

上海华峰超纤材料股份有限公司

2018 年半年度财务报告

1、合并资产负债表

编制单位：上海华峰超纤材料股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	175,853,879.14	303,846,223.57
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	152,991,782.03	149,980,774.31
应收账款	429,480,960.86	281,096,178.64
预付款项	62,527,269.10	42,020,877.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	19,877.43	
应收股利		
其他应收款	70,042,836.85	83,557,350.15
买入返售金融资产		
存货	566,553,879.00	464,157,537.19
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	416,536,389.20	416,553,624.38
流动资产合计	1,874,006,873.61	1,741,212,565.36
非流动资产：		

发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	15,752,070.41	10,752,070.41
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,503,498.13	7,171,268.81
投资性房地产		
固定资产	2,652,986,756.43	2,292,372,679.07
在建工程	117,025,438.67	258,096,296.54
工程物资	7,084,921.39	33,872,141.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	313,246,468.64	311,392,790.54
开发支出	12,144,476.80	
商誉	1,733,150,150.68	1,733,150,150.68
长期待摊费用	12,940,001.46	4,152,375.24
递延所得税资产	58,981,900.86	57,171,749.63
其他非流动资产	304,071,001.34	171,717,771.24
非流动资产合计	5,236,886,684.81	4,879,849,293.16
资产总计	7,110,893,558.42	6,621,061,858.52
流动负债：		
短期借款	534,750,000.00	602,086,000.00
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		3,518,534.90
衍生金融负债		
应付票据	15,259,979.45	51,820,157.28
应付账款	389,814,248.60	397,933,673.83
预收款项	37,422,908.70	44,724,189.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,873,250.69	62,040,249.54

应交税费	15,770,125.33	12,187,595.58
应付利息		3,027,900.74
应付股利	2,937,500.00	
其他应付款	170,943,343.91	97,278,772.73
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,197,771,356.68	1,274,617,073.85
非流动负债：		
长期借款	268,325,000.00	268,325,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	400,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		400,000.00
预计负债		
递延收益	201,965,698.60	207,582,158.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	870,290,698.60	476,307,158.60
负债合计	2,068,062,055.28	1,750,924,232.45
所有者权益：		
股本	1,135,835,710.00	631,019,839.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,819,656,448.92	3,324,472,319.92
减：库存股		
其他综合收益	-1,014,718.21	-434,468.53

专项储备		
盈余公积	89,221,946.68	89,221,946.68
一般风险准备		
未分配利润	996,596,118.01	820,462,519.05
归属于母公司所有者权益合计	5,040,295,505.40	4,864,742,156.12
少数股东权益	2,535,997.74	5,395,469.95
所有者权益合计	5,042,831,503.14	4,870,137,626.07
负债和所有者权益总计	7,110,893,558.42	6,621,061,858.52

法定代表人：尤小平

主管会计工作负责人：蔡开成

会计机构负责人：蔡开成

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	32,863,049.23	121,308,155.23
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	32,043,209.84	22,149,690.76
应收账款	411,252,340.72	248,811,921.08
预付款项	37,137,247.03	18,554,129.14
应收利息		
应收股利		
其他应收款	237,148,296.88	270,990,854.50
存货	306,678,648.20	281,034,243.70
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,057,122,791.90	962,848,994.41
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	400,000,000.00	
长期股权投资	3,550,000,000.00	3,550,000,000.00

投资性房地产		
固定资产	621,676,721.43	649,728,510.95
在建工程	11,180,175.29	4,238,734.24
工程物资	300,568.60	346,576.36
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	60,145,390.87	59,770,626.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,300,508.33	2,300,508.33
其他非流动资产	5,061,857.70	20,235,382.79
非流动资产合计	4,650,665,222.22	4,286,620,339.65
资产总计	5,707,788,014.12	5,249,469,334.06
流动负债：		
短期借款	260,000,000.00	322,086,000.00
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		3,518,534.90
应付票据	15,259,979.45	11,920,000.00
应付账款	150,400,875.53	94,220,113.67
预收款项	21,864,908.13	24,030,856.08
应付职工薪酬	14,982,611.54	19,596,251.30
应交税费	7,532,386.98	5,271,234.85
应付利息		1,579,109.07
应付股利	2,937,500.00	
其他应付款	765,913.44	806,408.50
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	473,744,175.07	483,028,508.37
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	400,000,000.00	
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	15,260,000.00	16,895,000.00
非流动负债合计	415,260,000.00	16,895,000.00
负债合计	889,004,175.07	499,923,508.37
所有者权益：		
股本	1,135,835,710.00	631,019,839.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,817,930,648.92	3,322,746,519.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	89,221,946.68	89,221,946.68
未分配利润	775,795,533.45	706,557,520.09
所有者权益合计	4,818,783,839.05	4,749,545,825.69
负债和所有者权益总计	5,707,788,014.12	5,249,469,334.06

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,535,595,779.34	999,721,273.49
其中：营业收入	1,535,595,779.34	999,721,273.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,303,166,481.36	912,026,329.72
其中：营业成本	1,082,572,066.98	774,509,003.60
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	6,117,938.77	4,749,613.01
销售费用	27,406,869.48	15,549,488.62
管理费用	161,910,976.56	107,215,170.25
财务费用	17,957,283.25	7,786,705.87
资产减值损失	7,201,346.32	2,216,348.37
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）	7,557,169.14	-246,279.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-167,770.68	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	239,986,467.12	87,448,664.42
加：营业外收入	11,905,547.83	9,998,424.67
减：营业外支出	1,035,364.86	205,050.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	250,856,650.09	97,242,038.45
减：所得税费用	41,033,693.89	10,967,971.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	209,822,956.20	86,274,067.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	209,822,956.20	86,274,067.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	207,684,590.91	86,274,067.02
少数股东损益	2,138,365.29	

六、其他综合收益的税后净额	-580,249.68	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-580,249.68	
（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	-580,249.68	
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	-580,249.68	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	209,242,706.52	86,274,067.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	207,104,341.23	86,274,067.02
归属于少数股东的综合收益总额	2,138,365.29	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.08
（二）稀释每股收益	0.18	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：尤小平

主管会计工作负责人：蔡开成

会计机构负责人：蔡开成

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	734,168,064.60	737,567,184.77
减：营业成本	577,458,374.34	584,227,855.74
税金及附加	938,602.90	886,973.81
销售费用	15,051,351.22	12,990,617.89
管理费用	60,005,457.73	62,271,310.62
财务费用	4,799,956.92	5,326,029.34
资产减值损失	2,451,178.28	207,514.39
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）	35,518,534.90	-246,279.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	4,747,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	113,728,678.11	71,410,603.63
加：营业外收入	54,655.15	1,914,256.49
减：营业外支出	855,091.71	205,050.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	112,928,241.55	73,119,809.48
减：所得税费用	12,139,236.24	10,967,971.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	100,789,005.31	62,151,838.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	100,789,005.31	62,151,838.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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		
六、综合收益总额	100,789,005.31	62,151,838.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	929,633,455.07	626,097,709.64
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	11,627,460.92	5,306,463.02

收到其他与经营活动有关的现金	14,816,624.64	6,258,168.63
经营活动现金流入小计	956,077,540.63	637,662,341.29
购买商品、接受劳务支付的现金	705,192,385.75	528,523,208.62
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	179,501,074.65	119,457,818.91
支付的各项税费	85,498,217.49	57,492,001.79
支付其他与经营活动有关的现金	103,622,785.83	44,872,958.80
经营活动现金流出小计	1,073,814,463.72	750,345,988.12
经营活动产生的现金流量净额	-117,736,923.09	-112,683,646.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	605,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,206,404.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	149,397.66	213,720.00
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	3,300,000.00	
投资活动现金流入小计	612,655,802.58	213,720.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	336,717,943.81	223,575,969.37
投资支付的现金	602,500,000.00	
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	9,975,000.00	3,975,000.00
投资活动现金流出小计	949,192,943.81	227,550,969.37
投资活动产生的现金流量净额	-336,537,141.23	-227,337,249.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		238,850,309.38
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	160,000,000.00	411,250,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	640,000,000.00	90,000,000.00
筹资活动现金流入小计	800,000,000.00	740,100,309.38
偿还债务支付的现金	165,250,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,945,652.95	20,060,745.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,997,837.50	
支付其他与筹资活动有关的现金	180,002,400.00	70,000,000.00
筹资活动现金流出小计	401,198,052.95	115,060,745.09
筹资活动产生的现金流量净额	398,801,947.05	625,039,564.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-580,249.68	569,100.00
五、现金及现金等价物净增加额	-56,052,366.95	285,587,768.09
加：期初现金及现金等价物余额	222,991,193.57	101,918,748.81
六、期末现金及现金等价物余额	166,938,826.62	387,506,516.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	510,254,977.21	424,316,459.88
收到的税费返还	11,627,460.92	5,306,463.02
收到其他与经营活动有关的现金	11,793,913.61	1,194,689.57
经营活动现金流入小计	533,676,351.74	430,817,612.47
购买商品、接受劳务支付的现金	295,631,947.27	348,922,110.20
支付给职工以及为职工支付的现金	68,873,915.17	65,533,476.14
支付的各项税费	22,196,530.00	26,801,789.90
支付其他与经营活动有关的现金	47,151,964.39	32,263,155.96
经营活动现金流出小计	433,854,356.83	473,520,532.20
经营活动产生的现金流量净额	99,821,994.91	-42,702,919.73
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	32,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	148,000.00	213,720.00
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	355,000,000.00	82,000,000.00
投资活动现金流入小计	387,148,000.00	82,213,720.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,290,355.97	10,755,509.15
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	861,113,612.42	113,101,735.10
投资活动现金流出小计	872,403,968.39	123,857,244.25
投资活动产生的现金流量净额	-485,255,968.39	-41,643,524.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		238,850,309.38
取得借款收到的现金	120,000,000.00	175,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	400,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	520,000,000.00	413,850,309.38
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,956,102.52	17,136,612.81
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	159,956,102.52	42,136,612.81
筹资活动产生的现金流量净额	360,043,897.48	371,713,696.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		569,100.00
五、现金及现金等价物净增加额	-25,390,076.00	287,936,352.59
加：期初现金及现金等价物余额	58,253,125.23	61,045,886.13
六、期末现金及现金等价物余额	32,863,049.23	348,982,238.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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 权益合 计
	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	631,019,839.00				3,324,472,319.92		-434,468.53		89,221,946.68		820,462,519.05	5,395,469.95	4,870,137,626.07
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	631,019,839.00				3,324,472,319.92		-434,468.53		89,221,946.68		820,462,519.05	5,395,469.95	4,870,137,626.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	504,815,871.00				-504,815,871.00		-580,249.68				176,133,598.96	-2,859,472.21	172,693,877.07
（一）综合收益总额							-580,249.68				207,684,590.91	-2,859,472.21	204,244,869.02
（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											-31,550,991.95		-31,550,991.95
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-31,550,991.95		-31,550,991.95
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	504,815,871.00				-504,815,871.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	504,815,871.00				-504,815,871.00								
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													
四、本期期末余额	1,135,835,710.00				2,819,656,448.92		-1,014,718.21		89,221,946.68		996,596,118.01	2,535,997.74	5,042,831,503.14

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	475,000,000.00				1,482,537,441.94				79,403,687.72		595,239,048.32		2,632,180,177.98
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	475,000,000.00				1,482,537,441.94				79,403,687.72		595,239,048.32		2,632,180,177.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	156,019,839.00				1,841,934,877.98		-434,468.53		9,818,258.96		225,223,470.73	5,395,469.95	2,237,957,448.09
（一）综合收益总额							-434,468.53				249,291,729.69	6,513,362.78	255,370,623.94
（二）所有者投入和减少资本	156,019,839.00				1,841,934,877.98								1,997,954,716.98
1．股东投入的普通股	156,019,839.00				1,841,934,877.98								1,997,954,716.98
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									9,818,258.96		-24,068,258.96	-3,975,000.00	-18,225,000.00
1．提取盈余公积									9,818,258.96		-9,818,258.96		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-14,250,000.00	-3,975,000.00	-18,225,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													

（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												2,857,107.17	2,857,107.17
四、本期期末余额	631,019,839.00				3,324,472,319.92		-434,468.53		89,221,946.68		820,462,519.05	5,395,469.95	4,870,137,626.07

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	631,019,839.00				3,322,746,519.92				89,221,946.68	706,557,520.09	4,749,545,825.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	631,019,839.00				3,322,746,519.92				89,221,946.68	706,557,520.09	4,749,545,825.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	504,815,871.00				-504,815,871.00					69,238,013.36	69,238,013.36
（一）综合收益总额										100,789,005.31	100,789,005.31
（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										-31,550,991.95	-31,550,991.95
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,550,991.95	-31,550,991.95
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	504,815,871.00				-504,815,871.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	504,815,871.00				-504,815,871.00						
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											
四、本期期末余额	1,135,835,710.00				2,817,930,648.92				89,221,946.68	775,795,533.45	4,818,783,839.05

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	475,000,000.00				1,480,811,641.94				79,403,687.72	632,443,189.50	2,667,658,519.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	475,000,000.00				1,480,811,641.94				79,403,687.72	632,443,189.50	2,667,658,519.16
三、本期增减变动	156,019,				1,841,934				9,818,258	74,114,	2,081,887

金额（减少以“－”号填列）	839.00				,877.98				.96	330.59	,306.53
（一）综合收益总额										98,182,589.55	98,182,589.55
（二）所有者投入和减少资本	156,019,839.00				1,841,934,877.98						1,997,954,716.98
1. 股东投入的普通股	156,019,839.00				1,841,934,877.98						1,997,954,716.98
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									9,818,258.96	-24,068,258.96	-14,250,000.00
1. 提取盈余公积									9,818,258.96	-9,818,258.96	
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,250,000.00	-14,250,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	631,019,839.00				3,322,746,519.92				89,221,946.68	706,557,520.09	4,749,545,825.69

三、公司基本情况

上海华峰超纤材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原华峰集团上海有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由华峰集团有限公司和尤金焕等38位自然人作为发起人，设立时注册资本为11,800万元（每股面值人民币1元）。公司目前持有上海市工商行政管理局颁发的注册号为91310000744207135C企业法人营业执照。

根据本公司2010年第二次临时股东大会、第一届董事会第八次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】132号文“关于核准上海华峰超纤材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”核准，本公司于2011年2月15日公开发行4,000万股，每股面值1元，并于2011年2月22日在深圳证券交易所上市。

根据本公司2014年度股东大会、第二届董事会第二十二次会议决议，本公司以2014年12月31日公司股份总数15,800.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，合计转增股本23,700.00万元，变更后股本为人民币39,500.00万元。

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第二十四次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】3128号文“关于核准上海华峰超纤材料股份有限公司非公开发行股票的批复”核准，本公司于2016年3月14日非公开发行8,000万股，每股面值1元，并于2016年4月5日在深圳证券交易所上市。

根据本公司2016年第二次临时股东大会决议、第三届董事会第十九次会议决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]855号”核准，公司向鲜丹发行45,923,991股股份，向蔡友弟发行29,178,369股股份，向北京奕铭投资管理中心（有限合伙）发行20,875,797股股份，向王彤发行13,456,086股股份，向尤光兴发行8,052,307股股份，向邓振国发行5,636,154股股份，向蔡小如发行4,026,154股股份，向中山市微远创新投资基金管理中心（有限合伙）发行2,790,609股股份，向于净发行3,221,154股股份，向林松柏发行3,221,153股股份，向叶成春发行1,783,951股股份购买相关资产，以及非公开发行17,854,114股（每股面值1元）人民币普通股，并于2017年7月24日在深圳证券交易所上市。

截止2017年12月31日，本公司累计发行股本总数631,019,839股，公司注册资本为631,019,839.00元。

根据本公司2017年年度股东大会决议、第三届董事会第二十六次会议决议，本公司以2017年12月31日公司股份总数631,019,839股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，合计转增504,815,871股，变更后公司总股本将增加至1,135,835,710股。截止2018年6月30日，本公司累计发行股本总数1,135,835,710股，公司注册资本为1,135,835,710.00元。

公司经营范围：超细纤维聚氨酯合成革（不含危险化学品）、聚氨酯革用树脂的研发、生产，化工产品（除危险品）、塑料制品、皮革制品的销售，从事货物与技术进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

公司注册地：上海市金山区，总部地址：上海市金山区。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月27日批准报出。

截止2018年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

江苏华峰超纤材料有限公司（以下简称“江苏超纤”）

江苏华峰化学有限公司（以下简称“江苏化学”）

威富通科技有限公司（以下简称“威富通”）

深圳市购购通电商科技有限公司（以下简称“购购通”）

跨境通移动科技有限公司（以下简称“跨境通”）

深圳市智付通信息服务有限公司（以下简称“智付通”）

深圳市白龙移动科技有限公司（以下简称“白龙移动”）

深圳市智易信息服务有限公司（以下简称“智易信息”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至6月30日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，按照合并日在被合并方资产、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。

6、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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

9、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不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。

10、应收款项

（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	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备	账龄分析法
计提的比例。	其他方法

合并报表范围内公司的应收款项	其他方法
性质特殊不存在减值风险的应收款项	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并报表范围内公司的应收款项	0.00%	0.00%
性质特殊不存在减值风险的应收款项	0.00%	0.00%

（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	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计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。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

存货发出时按加权平均法计价。

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。

12、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（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

14、固定资产

（1）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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子及其他设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

15、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。

16、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。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(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	依据
土地使用权	50年	土地使用权证规定年限
专利权	10年	预计受益期限
商标权	10年	预计受益期限
财务软件	5年	预计受益期限
非专利技术	10年	预计受益期限

每期末，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，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

18、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

19、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。

1、 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项 目	摊销年限
-----	------

信息披露费	3年
绿化费	10年
装修费	3年

20、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。

（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。

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的一般原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的

商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的具体判断标准

本公司主要业务为超细纤维 PU 合成革的研制开发、生产、销售与服务，报告期内不同业务类别的收入具体确认原则如下：

1）在同时具备下列条件后确认内销收入：

根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格交与客户，根据合同规定的金额开具发票；产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；销售产品的单位成本能够合理计算。

2）在同时具备下列条件后确认外销收入：

根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单，并取得提单（运单）；产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；出口产品的单位成本能够合理计算。

（3）本公司子公司威富通收入确认的具体判断标准

1）软件技术开发服务

公司通过自身的技术研发能力，为其他有需求的公司进行软件开发并收取相应的服务费用，按照合同约定、在项目实施完成并经客户验收合格后确认营业收入。

2）移动支付分润业务

公司为第三方移动支付公司、银行、终端商户等提供技术支持、账单结算等服务并收取相应的服务费用，按照终端商户实际发生的交易资金及签约费用率于交易实现的当天确认营业收入。

3）流量充值业务

o1手机流量充值服务

公司作为货源供应商在腾讯充值平台为用户提供手机流量充值，按照终端消费者实际发生的充值量于交易实现的当天以与腾讯结算价确认流量充值收入。

o2充值平台技术服务

公司为手机流量充值供应商提供充值平台技术服务，按照终端消费者实际发生的充值量于交易实现的当天以与手机流量充值供应商签约服务费金额确认服务收入。

4）终端设备销售业务

终端设备（POS机、扫码枪等）销售业务，在同时具备下列条件后确认营业收入：

根据与客户签订的销售协议的规定，将终端设备交与客户，公司不再保留与所有权相联系的继续管理权，也不再对售出的商品实施有效控制；产品销售收入货款金额已确定；款项已收讫或预计可以收回，相关经济利益很可能流入；销售产品的单位成本能够合理计算。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）本公司确认让渡资产使用权收入的依据

本公司本期无让渡资产使用权收入。

22、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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；

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：

（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，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与购建固定资产、无形资产等长期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；

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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收益相关的具体标准为：

资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助；

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：

（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，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业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。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

23、递延所得税资产/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。

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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。

六、税项

1、主要税种及税率

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、11、6、3
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7、1
企业所得税	按应纳税所得额计征	10、15、20、25
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
江苏超纤	25
江苏化学	25
威富通	10
购购通、智易信息	20
智付通	15

跨境通	16.5
白龙移动	25

2、税收优惠

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201731000053），认定本公司为高新技术企业，认定有效期为2017年-2019年，本报告期企业所得税税率按照15%执行。

2、根据“财税（2012）27号”和“财税（2016）49号”文件的相关规定，国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。子公司威富通2017年度实际按照10%的税率计缴企业所得税。

3、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，2016年11月21日威富通取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的编号为GR201644201137的高新技术企业证书，认定威富通为高新技术企业，有效期为三年。

4、孙公司购购通、智易信息符合小型微利企业认定，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

5、根据“财税（2016）122号”文件的相关规定，符合条件的技术先进型服务企业减按15%的税率征收企业所得税。孙公司智付通按照15%的企业所得税税率计缴。

6、根据“财税（2017）34号”、“国科发政（2017）115号”和“国家税务总局公告2017年第18号”文件的有关规定，孙公司白龙移动属于科技型中小企业，研究开发费用按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,075.77	132,593.54
银行存款	166,888,750.85	222,858,600.03
其他货币资金	8,915,052.52	80,855,030.00
合计	175,853,879.14	303,846,223.57

其他说明

期末受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金	8,915,052.52	17,800,000.00
利率掉期质押的美元存款		
质押的银行定期存单		
合计	8,915,052.52	80,855,030.00

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	152,991,782.03	149,980,774.31
合计	152,991,782.03	149,980,774.31

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

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	604,666,948.21	507,970,853.47
合计	604,666,948.21	507,970,853.47

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	455,383,754.05	100.00%	25,902,793.19	6.03%	429,480,960.86	298,905,368.53	100.00%	17,809,189.89	5.96%	281,096,178.64
合计	455,383,754.05	100.00%	25,902,793.19	6.03%	429,480,960.86	298,905,368.53	100.00%	17,809,189.89	5.96%	281,096,178.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	445,855,099.69	22,275,845.29	5.00%
1 至 2 年	6,484,395.85	1,296,879.17	20.00%
2 至 3 年	1,020,271.11	306,081.33	30.00%
3 年以上	2,023,987.40	2,023,987.40	100.00%
合计	455,383,754.05	25,902,793.19	5.69%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,093,603.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
第一名	36,111,680.46	7.93	1,805,584.02
第二名	25,913,775.14	5.69	1,471,783.12
第三名	21,289,628.53	4.68	1,064,481.43
第四名	16,380,335.16	3.60	819,016.76
第五名	16,101,623.10	3.54	805,081.16
合计	115,797,042.39	25.43	5,965,946.48

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1年以内	60,054,306.75	96.04%	40,253,639.84	95.79%
1至2年	1,985,663.24	3.18%	1,520,012.73	3.62%
2至3年	88,180.71	0.14%	55,863.48	0.13%
3年以上	399,118.40	0.64%	191,361.07	0.46%
合计	62,527,269.10	--	42,020,877.12	--

(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（%）
第一名	5814168.11	9.30
第二名	5813093.60	9.30
第三名	5645799.99	9.03
第四名	5,289,198.88	8.46
第五名	4808200.00	7.69
合计	27,370,460.58	43.78

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他	19,877.43	
合计	19,877.43	

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	11,625,947.07	15.63%	0.00	0.00%	11,625,947.07	5,827,924.55	6.56%	0.00	0.00%	5,827,924.55

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	62,742,996.71	84.37%	4,326,106.93	6.90%	58,416,889.78	83,074,787.01	93.44%	5,345,361.41	6.43%	77,729,425.60
合计	74,368,943.78	100.00%	4,326,106.93	5.82%	70,042,836.85	88,902,711.56	100.00%	5,345,361.41	6.01%	83,557,350.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海海关	11,625,947.07	0.00		关税保证金
合计	11,625,947.07	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	56,976,679.86	2,800,086.63	5.00%
1 至 2 年	2,700,931.35	540,186.27	20.00%
2 至 3 年	2,970,366.29	891,109.89	30.00%
3 年以上	95,019.21	95,019.21	100.00%
合计	62,742,996.71	4,326,402.00	6.90%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,018,959.41 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付进口关税及增值税	14,788,019.79	8,994,764.74

保证金及押金	50,743,562.30	73,722,344.69
备用金	1,376,539.79	1,523,690.94
其他	7,460,821.90	4,661,911.19
合计	74,368,943.78	88,902,711.56

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	45,356,231.32	1 年以内	60.99%	2,267,811.57
第二名	预付进口关税及增值税	14,788,019.79	1 年以内	19.88%	158,103.63
第三名	其他	1,910,000.00	2-3 年	2.57%	573,000.00
第四名	押金及保证金	1,400,484.00	2 年以内	1.88%	70,113.65
第五名	代收代付款	666,137.46	1 年以内	0.90%	33,306.87
合计	--	64,120,872.57	--	86.22%	3,102,335.72

7、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	138,360,184.09		138,360,184.09	142,404,937.59		142,404,937.59
在产品	62,709,095.72		62,709,095.72	116,046,089.27		116,046,089.27
库存商品	245,214,884.27	2,975,408.91	242,239,475.36	181,082,041.90	6,816,786.84	174,265,255.06
周转材料	111,446,787.48		111,446,787.48	19,936,950.56		19,936,950.56
委托加工物资	10,829,333.13		10,829,333.13	11,504,304.71		11,504,304.71
劳务成本	969,003.22		969,003.22			
合计	569,529,287.91	2,975,408.91	566,553,879.00	470,974,324.03	6,816,786.84	464,157,537.19

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	6,816,786.84			3,841,377.93		2,975,408.91
合计	6,816,786.84			3,841,377.93		2,975,408.91

8、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	146,536,389.20	126,985,394.65
待抵扣的增值税进项税		6,595,478.76
待认证的增值税进项税		548,597.45
预交企业所得税		2,424,153.52
银行理财产品	270,000,000.00	280,000,000.00
合计	416,536,389.20	416,553,624.38

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

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
可供出售权益工具：	15,752,070.41		15,752,070.41	10,752,070.41		10,752,070.41
按成本计量的	15,752,070.41		15,752,070.41	10,752,070.41		10,752,070.41
合计	15,752,070.41		15,752,070.41	10,752,070.41		10,752,070.41

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
株式会社NETSTAR S 公司	3,939,564.00			3,939,564.00	3,939,564.00			3,939,564.00		

EUROPAS S 欧洲通 有限公司 (注 1)	3,062,506. 41			3,062,506. 41	3,062,506. 41			3,062,506. 41		
一树山 (天津) 科技有限 公司(注 2)	3,250,000. 00			3,250,000. 00	3,250,000. 00			3,250,000. 00		
深圳皇婷 健康科技 控股有限 公司(注 3)	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00		
北京桔牛 科技有限 公司		2,500,000. 00		2,500,000. 00						
江苏睿博 数据技术 有限公司		2,500,000. 00		2,500,000. 00						
合计	10,752,070 .41	5,000,000. 00		15,752,070 .41	10,752,070 .41			10,752,070 .41	--	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
深圳市飞猪网络科技有限公司	1,470,727.95			-258,930.93						1,211,797.02	
上海合码商务咨询有限公司（注 1）	1,324,069.61			-172,941.70						1,151,127.91	
福州十方网络科技	1,131,210.49			1,075,365.98						2,206,576.47	

有限公司 (注2)											
深圳市世 明科技有 限公司 (注3)	2,120,260 .76			-811,264. 03						1,308,996 .73	
深圳市汇 商盈实业 中心(有 限合伙) (注4)	1,125,000 .00									1,125,000 .00	
上海利市 商务服务 有限公司		1,000,000 .00								1,000,000 .00	
深圳市亦 卡科技有 限公司		1,500,000 .00								1,500,000 .00	
小计	7,171,268 .81	2,500,000 .00		-167,770. 68						9,503,498 .13	
二、联营企业											
合计	7,171,268 .81	2,500,000 .00		-167,770. 68						9,503,498 .13	

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	912,115,119.56	1,972,837,217.08	23,221,316.98	43,258,852.95	2,951,432,506.57
2.本期增加金额	134,713,493.83	349,477,254.45	1,660,515.83	3,776,703.14	489,627,967.25
(1) 购置	122,254,409.32	348,985,390.28	1,660,515.83	3,776,703.14	476,677,018.57
(2) 在建工程 转入	12,459,084.51	491,864.17			12,950,948.68
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	6,398,453.56	17,553,192.98	699,558.83	4,301,927.25	28,953,132.62
(1) 处置或报		17,553,192.98	699,558.83	4,301,927.25	22,554,679.06

废					
4.期末余额	1,040,430,159.83	2,304,761,278.55	24,182,273.98	42,733,628.84	3,412,107,341.20
二、累计折旧					
1.期初余额	163,099,218.77	465,492,195.70	9,909,111.03	20,559,302.00	659,059,827.50
2.本期增加金额	22,559,870.98	92,766,931.77	2,197,953.52	1,596,548.25	119,121,304.52
（1）计提	22,559,870.98	92,766,931.77	2,197,953.52	1,596,548.25	119,121,304.52
3.本期减少金额		14,362,340.63	4,082,955.32	615,251.30	19,060,547.25
（1）处置或报废		14,362,340.63	4,082,955.32	615,251.30	19,060,547.25
4.期末余额	185,659,089.75	543,896,786.84	8,024,109.23	21,540,598.95	759,120,584.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	854,771,070.08	1,760,864,491.71	16,158,164.75	21,193,029.89	2,652,986,756.43
2.期初账面价值	749,015,900.79	1,507,345,021.38	13,312,205.95	22,699,550.95	2,292,372,679.07

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	4,096,235.67	正在办理中

12、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

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
安装工程	91,833,741.81		91,833,741.81	120,265,497.79		120,265,497.79
建筑工程	25,191,696.86		25,191,696.86	137,830,798.75		137,830,798.75

合计	117,025,438.67		117,025,438.67	258,096,296.54		258,096,296.54
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
年产7500 万米产业用非织造布超纤材料项目中的二期		124,316,583.32	254,616,757.94	299,231,403.60		79,701,937.66		在建				其他
合计		124,316,583.32	254,616,757.94	299,231,403.60		79,701,937.66	--	--				--

13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	7,084,921.39	33,872,141.00
合计	7,084,921.39	33,872,141.00

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	338,229,997.66	621,791.49	1,730,000.00	24,546.00	443,642.38	341,049,977.53
2.本期增加金额	3,806,828.73			1,301,886.80	417,968.35	5,526,683.88
(1) 购置	3,806,828.73			1,301,886.80	398,832.43	5,507,547.96
(2) 内部研发						

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	342,036,826.39	621,791.49	1,730,000.00	1,326,432.80	861,610.73	346,576,661.41
二、累计摊销						
1.期初余额	29,005,525.61	275,639.32	248,666.67	20,346.00	107,009.39	29,657,186.99
2.本期增加金额	3,401,355.95	29,952.85	159,499.95	43,996.23	38,200.80	3,673,005.78
(1) 计提	3,401,355.95	29,952.85	159,499.95	43,996.23	38,200.80	3,673,005.78
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	32,406,881.56	305,592.17	408,166.62	64,342.23	145,210.19	33,330,192.77
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	309,629,944.83	316,199.32	1,321,833.38	1,262,090.57	716,400.54	313,246,468.64
2.期初账面价值	309,224,472.05	346,152.17	1,481,333.33	4,200.00	336,632.99	311,392,790.54

本期末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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	121,176,438.53	尚在办理中

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
项目资本化		12,144,476.80						12,144,476.80
合计		12,144,476.80						12,144,476.80

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
威富通	1,733,150,150.68					1,733,150,150.68

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化费	2,915,740.17	1,333,672.59			4,249,412.76
威富通装修费	1,236,635.07	11,657,793.52	4,795,541.54		8,098,887.05
其他		591,701.65			591,701.65
合计	4,152,375.24	13,583,167.76	4,795,541.54		12,940,001.46

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	31,141,412.05	6,007,898.49	29,971,338.14	5,886,666.09
可抵扣亏损	14,536,389.35	3,634,097.34	12,183,141.91	3,045,785.48
递延收益	190,687,158.60	47,671,789.65	190,687,158.60	47,671,789.65
交易性金融负债	3,518,534.90	527,780.24	3,518,534.90	527,780.24

广告费等以后期间的抵扣	158,912.67	39,728.17	158,912.67	39,728.17
可结转抵扣的所得税	1,100,606.97	1,100,606.97		
合计	241,143,014.54	58,981,900.86	236,519,086.22	57,171,749.63

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		58,981,900.86		57,171,749.63

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	304,071,001.34	171,717,771.24
合计	304,071,001.34	171,717,771.24

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		62,086,000.00
抵押借款	260,000,000.00	260,000,000.00
保证借款	274,750,000.00	280,000,000.00
合计	534,750,000.00	602,086,000.00

21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		3,518,534.90

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,259,979.45	51,820,157.28
合计	15,259,979.45	51,820,157.28

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	384,179,910.52	381,072,693.47
1至2年	2,771,848.07	15,039,522.50
2至3年	1,112,237.64	844,904.61
3年以上	1,750,252.37	976,553.25
合计	389,814,248.60	397,933,673.83

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	36,107,756.20	42,673,578.32
1至2年	726,644.61	1,536,631.63
2至3年	533,095.22	452,703.72
3年以上	55,412.67	61,275.58
合计	37,422,908.70	44,724,189.25

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,015,447.40	125,419,682.67	156,561,879.38	30,873,250.69
二、离职后福利-设定提存计划	24,802.14	10,140,731.63	10,165,533.77	0.00
三、辞退福利	0.00	184,250.00	184,250.00	0.00

合计	62,040,249.54	135,744,664.30	166,911,663.15	30,873,250.69
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位： 元

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	61,964,557.44	92,873,579.96	124,323,725.91	30,514,411.49
2、职工福利费	28,600.00	15,715,779.96	15,714,129.96	30,250.00
3、社会保险费	10,861.96	11,109,751.96	11,099,082.72	21,531.20
4、住房公积金	11,428.00	4,603,186.30	4,307,556.30	307,058.00
5、工会经费和职工教育经费		1,117,384.49	1,117,384.49	
合计	62,015,447.40	125,419,682.67	156,561,879.38	30,873,250.69

(3) 设定提存计划列示

单位： 元

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	23,946.80	9,903,658.00	9,927,604.80	0.00
2、失业保险费	855.34	237,073.63	237,928.97	0.00
合计	24,802.14	10,140,731.63	10,165,533.77	0.00

26、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,333,985.60	2,965,130.04
企业所得税	7,110,709.33	5,465,225.53
个人所得税	3,177,420.89	1,139,089.72
城市维护建设税	69,028.33	134,395.94
教育费附加	151,917.14	201,623.23
土地使用税	958,851.39	959,844.99
房产税	1,195,758.42	1,027,958.42
河道管理费	0.00	30,248.61
印花税	-251,495.49	264,079.10
车船使用税	-1,020.00	

环境保护税	-12,538.35	
其他	37,508.07	
合计	15,770,125.33	12,187,595.58

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		1,579,109.07
关联方借款利息		1,448,791.67
合计		3,027,900.74

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,937,500.00	
合计	2,937,500.00	

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
手续费	196,245.05	93,344.17
代收代付	793,762.68	
押金及保证金	9,188,119.87	15,762,386.34
暂借款	150,000,000.00	70,000,000.00
待退分润款	8,279,729.68	8,198,286.81
其他	2,485,486.63	3,224,755.41
合计	170,943,343.91	97,278,772.73

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	268,325,000.00	268,325,000.00
合计	268,325,000.00	268,325,000.00

31、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
员工住房补贴	400,000.00		400,000.00		
合计	400,000.00		400,000.00		--

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	207,582,158.60	1,090,880.00	6,707,340.00	201,965,698.60	与资产相关
合计	207,582,158.60	1,090,880.00	6,707,340.00	201,965,698.60	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
市级重点技改	16,895,000.00		1,635,000.00				15,260,000.00	与资产相关
江苏超纤专项资金	187,232,868.60	1,090,880.00	5,072,340.00				183,251,408.60	与资产相关
江苏化学专项资金	3,454,290.00						3,454,290.00	与资产相关
合计	207,582,158.60	1,090,880.00	6,707,340.00				201,965,698.60	--

其他说明：

1、根据上海市金山区经济委员会《金山区经委关于上海华峰超纤材料股份有限公司年产 600 万平米定岛超细纤维聚氨酯合成革生产投资建设项目上海市重点技术改造专项资金申请报告的批复{金经委[2012]100 号}》，公司于 2013 年 3 月 14 日收到上海市金山区财政局拨付的第一批补助资金 20,100,000.00 元；公司于 2016 年 5 月 9 日收到上海市金山区财政局拨付的第二批补助资金 8,610,000.00 元。该专项资金从 2013 年 3 月份起按照 10 年进行摊销，本期确认收益 1,635,000.00 元，2018 年 6 月末余额 15,260,000.00 元。

2、根据启东市财政局《关于安排江苏华峰超纤材料有限公司有关补助及奖励金的函{启财函[2014]2 号}》，江苏超纤于 2014 年 8 月 29 日收到江苏启东吕四港经济开发区管委会拨付的地基处理补偿费、引进高新技术企业奖励费等有关费用 187,413,912.00 元。根据江苏省启东市财政局《关于安排江苏华峰超纤材料有限公司有关补助资金的函{启财函[2015]4 号}》，

江苏超纤于 2015 年 7 月 13 日收到启东市财政局拨付的地基处理补偿费和引进高新技术企业奖励费合计 15,000,000.00 元。2018 年 1 月收到补助款 1,090,880.00 元，上述款项本期确认收益 5,072,340.00 元，2018 年 6 月末余额 187,232,868.60 元。。

3、根据江苏省启东市财政局《关于安排江苏华峰化学有限公司有关补助及奖励金的函{启财函（2014）8 号}》，公司于 2014 年 9 月 2 日收到启东市财政局拨付的地基处理补偿费和引进高新技术企业奖励费两次合计 3,767,400.00 元，2018 年 6 月末余额 3,454,290.00 元。

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	631,019,839.00			504,815,871.00		504,815,871.00	1,135,835,710.00

其他说明：

2018 年根据本公司 2017 年度股东大会及修改后的公司章程规定，本公司以 2017 年 12 月 31 日公司股份总数 631019839 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增股本 504,815,871.00 元，变更后股本为人民币 1,135,835,710.00 元。截至 2018 年 6 月 14 日，贵公司已收到新增注册资本（股本）人民币伍亿零肆佰捌拾壹万伍仟捌佰柒拾壹元整，增资方式为资本公积转增，上述资本公积转增股本实收情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2018 年 6 月 14 日出具信会师报字[2017]第 ZF10659 号验资报告。

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,322,746,519.92		504,815,871.00	2,817,930,648.92
其他资本公积	1,725,800.00			1,725,800.00
合计	3,324,472,319.92		504,815,871.00	2,819,656,448.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司 2017 年度股东大会及修改后的公司章程规定，本公司以 2017 年 12 月 31 日公司股份总数 631019839 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增股本 50,4815,871.00 元，合计减少资本公积 50,4815,871.00 元。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-434,468.53	-580,249.68			-580,249.68		-1,014,718.21

外币财务报表折算差额	-434,468.53	-580,249.68			-580,249.68		-1,014,718.21
其他综合收益合计	-434,468.53	-580,249.68			-580,249.68		-1,014,718.21

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	89,221,946.68			89,221,946.68
合计	89,221,946.68			89,221,946.68

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	820,462,519.05	595,239,048.32
调整后期初未分配利润	820,462,519.05	595,239,048.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	207,684,590.91	249,291,729.69
减：提取法定盈余公积		9,818,258.96
应付普通股股利	31,550,991.95	14,250,000.00
期末未分配利润	996,596,118.01	820,462,519.05

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,435,071,050.06	1,006,230,805.94	940,092,819.59	727,815,812.66
其他业务	100,524,729.28	76,341,261.04	59,628,453.90	46,693,190.94
合计	1,535,595,779.34	1,082,572,066.98	999,721,273.49	774,509,003.60

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	607,215.33	58,145.62
教育费附加	758,916.59	156,926.95
房产税	2,262,475.34	1,912,026.84
土地使用税	2,200,534.98	2,148,292.36
印花税	324.00	474,221.24
环境保护税	132,050.04	0.00
其他	156,422.49	
合计	6,117,938.77	4,749,613.01

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	10,305,052.31	4,186,234.04
运输费	5,620,220.16	3,568,813.67
固定资产折旧	2,425,455.89	2,378,592.64
业务招待费	611,045.86	584,706.75
展览费	682,599.58	634,593.47
差旅费	936,219.20	538,156.15
办公费	1,133,578.74	481,609.53
佣金	754,567.52	1,842,359.70
其他	4,938,130.22	1,334,422.67
合计	27,406,869.48	15,549,488.62

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	64,567,155.09	38,952,886.78
工资福利费	40,903,231.43	30,314,961.63
劳动保险费	3,567,672.67	2,426,890.94
固定资产折旧	9,641,431.61	6,095,809.28

办公费	9,754,778.42	5,201,067.55
无形资产摊销	3,676,805.78	1,378,015.86
税金	367,305.80	16,977.58
排污绿化费	9,458,415.70	7,069,624.33
业务招待费	4,376,719.98	1,443,028.52
咨询服务费	1,214,385.72	2,108,658.02
其他	14,383,074.36	12,207,249.76
合计	161,910,976.56	107,215,170.25

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,742,741.89	5,525,103.63
减：利息收入	677,111.20	225,026.96
票据贴现支出	0.00	322,718.56
汇兑损益	-826,635.27	1,773,434.86
其他	718,287.83	390,475.78
合计	17,957,283.25	7,786,705.87

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,201,346.32	1,544,594.62
二、存货跌价损失		671,753.75
合计	7,201,346.32	2,216,348.37

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-167,770.68	
银行理财产品	4,206,404.92	
远期外汇合约	3,518,534.90	-246,279.35
合计	7,557,169.14	-246,279.35

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	11,843,340.00	9,667,506.00	157,404.20
非流动资产处置利得合计	45,261.81	140,798.76	253,261.94
其他	16,946.02	190,119.91	389,525.28
合计	11,905,547.83	9,998,424.67	800,191.42

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
市级重点技 改						1,635,000.00	1,635,000.00	与资产相关
江苏超纤专 项补助						5,072,340.00	5,072,340.00	与资产相关
科技奖励						10,000.00		与收益相关
专利资助费						120,000.00	19,321.00	与收益相关
专项资助费						2,992,000.00	2,839,200.00	与收益相关
国际贸易安 全展览会补 贴							101,645.00	与收益相关
新技术企业 倍增一次性 补贴款						50,000.00		与收益相关
自主创新产 业发展专项 资金						200,000.00		与收益相关
研发资助						1,764,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	11,843,340.00	9,667,506.00	--

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	230,000.00	200,000.00	230,000.00
非流动资产处置损失合计	657,116.71	4,819.42	657,116.71
其他	148,248.15	231.22	148,248.15
合计	1,035,364.86	205,050.64	1,035,364.86

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,743,238.15	10,967,971.43
递延所得税费用	-709,544.26	
合计	41,033,693.89	10,967,971.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	250,856,650.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,628,497.51
子公司适用不同税率的影响	3,405,196.38
所得税费用	41,033,693.89

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,226,940.01	4,650,166.00
利息收入	677,111.20	173,464.05
收回的备用金及保证金等	5,951,758.41	643,330.06

其他	1,960,815.02	791,208.52
合计	14,816,624.64	6,258,168.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	32,385,959.55	19,476,443.39
办公费	9,525,532.16	5,682,677.08
运输装卸保险等费用	5,620,220.16	3,568,813.67
业务招待费	5,699,142.46	2,027,735.27
修理费	2,061,016.58	848,826.70
差旅费	4,155,966.15	538,156.15
排污绿化费	2,730,490.09	7,069,624.33
咨询费	1,965,325.42	2,108,658.02
展览费	682,599.58	634,593.47
手续费	623,830.17	390,475.78
支付的备用金及保证金等	15,494,504.51	1,192,532.27
其他	22,678,199.00	1,334,422.67
合计	103,622,785.83	44,872,958.80

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	3,300,000.00	
合计	3,300,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	9,975,000.00	3,975,000.00
合计	9,975,000.00	3,975,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到暂借款	640,000,000.00	90,000,000.00
合计	640,000,000.00	90,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还暂借款	180,002,400.00	70,000,000.00
合计	180,002,400.00	70,000,000.00

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	209,822,956.20	86,274,067.02
加：资产减值准备	7,201,346.32	4,556,089.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,994,537.77	83,341,362.42
无形资产摊销	3,673,085.78	4,039,963.26
长期待摊费用摊销	4,795,541.53	
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）	-46,659.47	4,819.42
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	657,116.71	
财务费用（收益以“—”号填列）	17,864,572.59	7,786,705.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-39,557,169.14	246,279.35
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,810,151.23	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-102,663,165.61	-107,583,299.64
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-305,146,836.86	-83,114,668.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-31,366,566.69	-108,234,965.70
其他	-155,530.99	
经营活动产生的现金流量净额	-117,736,923.09	-112,683,646.83

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	166,938,826.62	387,506,516.90
减：现金的期初余额	222,991,193.57	101,918,748.81
现金及现金等价物净增加额	-56,052,366.95	285,587,768.09

(2) 现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	166,938,826.62	222,991,193.57
其中：库存现金	50,075.77	132,593.54
可随时用于支付的银行存款	166,888,750.85	222,858,600.03
三、期末现金及现金等价物余额	166,938,826.62	222,991,193.57

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,915,052.52	保证金
固定资产	117,757,249.23	抵押
无形资产	166,652,428.67	抵押
合计	293,324,730.42	--

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位： 元

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	--	--	20,829,982.10
其中：美元	2,128,896.27	6.5999	14,050,589.53
欧元	35,093.55	7.496	263,061.25
港币	23,085,453.65	0.817	18,860,815.63
日元	243,335.00	0.059	14,356.77
澳元	44,914.09	4.848	217,743.51

应收账款	--	--	
其中：美元	5,311,322.41	6.408	34,805,219.36
欧元			
港币	821,884.33	0.817	671,479.50
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏超纤	江苏启东	江苏启东	制造	100.00%		出资设立
江苏化学	江苏启东	江苏启东	制造		100.00%	企业合并
威富通	广东深圳	广东深圳	服务	100.00%		企业合并
购购通	广东深圳	广东深圳	贸易、服务		100.00%	企业合并
跨境通	香港	香港	服务		100.00%	企业合并
智付通	广东深圳	广东深圳	服务		70.00%	企业合并
白龙移动	广东深圳	广东深圳	服务		60.00%	企业合并
智易信息	广东深圳	广东深圳	服务		70.00%	企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
智付通	30.00%	-218,630.10	497,837.50	1,031,724.96
智易信息	30.00%	2,953,835.87	1,500,000.00	1,588,392.60

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
智付通	5,546,044.45	9,846.16	5,555,890.61	2,116,808.09		2,116,808.09	18,841,221.82	3,477.32	18,844,699.14	3,017,390.61		3,017,390.61
智易	7,024,535.67	1,007.91	7,025,543.58	1,730,901.56		1,730,901.56	1,001,447.53	55.39	1,001,502.92	552,980.47		552,980.47

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
智付通	5,694,342.30	-728,767.01		-5,609,138.75	39,716,151.93	26,871,468.77		22,432,122.01
智易	11,861,745.71	9,846,119.57		10,902,435.42	994,158.87	448,522.45		997,238.05

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海合码商务咨询有限公司	上海	上海	互联网信息服务		45.00%	权益法
深圳市世明科技有限公司	广东深圳	广东深圳	互联网信息服务		25.00%	权益法

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,726,938.44	

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-79,997.23	
--综合收益总额	-79,997.23	

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
华峰集团有限公司	浙江省瑞安市莘塍工业园区	实业投资	1386800000	9.31%	9.31%

本企业最终控制方是尤小平、尤小华、尤金焕、尤小燕、尤小玲、陈林真。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆华峰化工有限公司	实际控制人控制的其他企业
浙江华峰新材料股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
浙江华峰合成树脂有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳市希玛特识别系统有限公司	公司董事控制的企业
福州十方网络科技有限公司	公司董事任董监高的企业
深圳市世明科技有限公司	公司董事任董监高的企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆华峰化工有限	采购己二酸	19,755,708.81	100,000,000.00	否	12,983,336.76

公司					
十方网络	移动支付成本	499,456.04		未达到审议标准	0

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
世明科技	房屋建筑物	109,909.90	385,000.00
十方网络	房屋建筑物	18,976.24	62,612.61

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华峰集团有限公司	550,000,000.00			
拆出				
华峰集团有限公司	90,000,000.00			

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,098,250.00	2,189,384.04

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆华峰化工有限公司	28,611,900.00	21,906,845.00
其他应付款	华峰集团有限公司	530,000,000.00	70,000,000.00

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截止 2018 年 06 月 30 日, 公司货币资金中使用受限制的金额有 8915052.52 元;

(2) 截止 2018 年 06 月 30 日, 公司以原值为 86,494,119.90 元、净值为 32,978,344.53 元的房屋及建筑物及原值为 9,165,650.01 元、净值为 6,398,932.48 元的土地使用权为公司在中国银行上海市金山支行自 2014 年 9 月 12 日起至 2019 年 9 月 12 日止签署的不高于人民币 230,000,000.00 元的全部债务提供抵押担保。

截至 2018 年 06 月 30 日, 公司在上述抵押合同项下借款总金额为 160,000,000.00 元, 其中: 50,000,000.00 元的借款期限为 2018 年 2 月 8 日至 2019 年 2 月 8 日; 40,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 7 月 5 日至 2018 年 7 月 5 日; 30,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 7 月 12 日至 2018 年 7 月 12 日; 15,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 7 月 27 日至 2018 年 7 月 27 日; 25,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 9 月 4 日至 2018 年 9 月 4 日。

截至 2018 年 06 月 30 日, 公司在上述抵押合同下已开立未到期的信用证金额为 3,538,364.00 美元, 35,000.00 欧元; 30,000,000.00 日元已开具未到期的银行承兑汇票金额为 15,259,979.45 元, 期限为 2018 年 3 月 22 日至 2018 年 9 月 22 日。

(3) 截止 2018 年 06 月 30 日, 公司以原值为 114,784,109.46 元、净值为 84,778,904.70 元的房屋及建筑物及原值为 51,324,774.00 元、净值为 43,283,892.74 元的土地使用权为公司在中国工商银行上海市金山支行自 2015 年 9 月 25 日至 2020 年 9 月 25 日发生的不高于人民币 168,490,000.00 元的全部债务提供抵押担保。

截至 2018 年 06 月 30 日, 公司在中国工商银行上海市金山支行借款总金额为 100,000,000.00 元, 其中: 25,000,000.00 元的借款期限为 2018 年 2 月 13 日至 2019 年 2 月 23 日; 20,000,000.00 元的借款期限为 2018 年 5 月 2 日至 2019 年 5 月 2 日; 25,000,000.00 元的借款期限为 2018 年 6 月 4 日至 2019 年 6 月 4 日; 30,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 8 月 15 日至 2018 年 8 月 15 日。

(4) 截止 2018 年 06 月 30 日, 江苏超纤以原值为 130,692,296.91 元, 净值为 116,969,603.45 元的土地使用权为江苏超纤与中国工商银行股份有限公司启东支行签订的自 2015 年 9 月 14 日至 2021 年 9 月 13 日不超过 126,800,000.00 元的全部债务提供抵押担保。同时经 2015 年 4 月 17 日召开的公司第二届董事会第二十三次会议审议通过, 公司为全资子公司江苏超纤向中国工商银行启东市支行申请的 500,000,000.00 元银行授信提供连带责任担保, 期限为 5 年。在上述担保合同项下, 江苏超纤与中国工商银行启东支行签订了提款额度为 272,500,000.00 元固定资产借款合同。

截至 2018 年 6 月 30 日, 公司借款总额为 268,325,000.00 元; 其中 19,700,000.00 元的借款期限为 2016 年 10 月 20 日至 2019 年 12 月 18 日; 5,900,000.00 元的借款期限为 2016 年 11 月 16 日至 2021 年 6 月 18 日; 14,100,000.00 元的借款期限为 2016 年 11 月 16 日至 2021 年 9 月 10 日; 11,840,000.00 元的借款期限为 2016 年 12 月 6 日至 2021 年 3 月 18 日; 8,160,000.00 元的借款期限为 2016 年 12 月 6 日至 2021 年 6 月 18 日; 10,105,000.00 元的借款期限为 2016 年 12 月 14 日至 2019 年 9 月 18 日; 2,540,000.00 元的借款期限为 2016 年 12 月 14 日至 2019 年 12 月 18 日; 11,520,000.00 元的借款期限为 2016 年 12 月 14 日至 2019 年 12 月 18 日; 14,060,000.00 元的借款期限为 2016 年 12 月 14 日至 2020 年 6 月 19 日; 14,060,000.00 元的借款期限为 2016 年 12 月 14 日至 2020 年 9 月 19 日; 14,060,000.00 元的借款期限为 2016 年 12 月 14 日至 2020 年 12 月 18 日; 14,060,000.00 元的借款期限为 2016 年 12 月 14 日至 2020 年 3 月 18 日; 2,220,000.00 元的借款期限为 2016 年 12 月 14 日至 2021 年 3 月 18 日; 60,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 2 月 13 日至 2020 年 9 月 19 日; 66,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 4 月 28 日至 2021 年 9 月 10 日。

截至 2018 年 06 月 30 日, 公司在上述担保协议下已开出未到期信用证金额为 8000.00 美元 516,000.00 欧元, 人民币 4,001,106.00。

(6) 经公司第三届董事会第八次会议、2015 年年度股东大会审议通过, 公司为江苏超纤向中国银行股份有限公司启东支行申请的 400,000,000.00 元银行授信提供连带责任担保, 授信使用期限为 2016 年 7 月 19 日至 2017 年 7 月 18 日止。本年度续签了授信协议, 授信使用期限为 2017 年 8 月 14 日至 2018 年 8 月 13 日止。

截至 2018 年 6 月 30 日, 江苏超纤的借款总金额为 274,750,000.00 元, 其中: 35,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 8 月 17 日至 2018 年 8 月 15 日; 30,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 9 月 6 日至 2018 年 9 月 3 日; 20,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 9 月 20 日至 2018 年 9 月 17 日; 15,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 10 月 25 日至 2018 年 10 月 22 日; 44,750,000.00 元的借款期限为 2017 年 11 月 9 日至 2018 年 11 月 6 日; 30,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 11 月 23 日至 2018 年 11 月 21 日; 30,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 11 月 28 日至 2018 年 11 月 23 日; 30,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 12 月 6 日至 2018 年 12 月 4 日; 5,000,000.00 元的借款期限为 2018 年 1 月 5 日至 2019 年 1 月 2 日; 35,000,000.00 元的借款期

限为 2018 年 1 月 8 日至 2019 年 1 月 4 日；

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司在中国银行启东支行下已开立未到期的信用证美元金额为 3,783,900.00 美元，押汇未到期金额为 6,145,236.00 美元，人民币 65,697,100.00 元。欧元金额为 34200.00 欧元，人民币 261,681.30 元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	235,569,892.71	53.70%			235,569,892.71	98,907,372.77	38.30%			98,907,372.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	187,341,278.55	46.30%	11,658,830.54	6.22%	175,682,448.01	159,305,063.50	61.70%	9,400,515.19	5.90%	149,904,548.31
合计	422,911,171.26	100.00%	11,658,830.54	2.76%	411,252,340.72	258,212,436.27	100.00%	9,400,515.19	3.64%	248,811,921.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏超纤	235,569,892.71		0.00%	全资子公司
合计	235,569,892.71		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	182,038,632.26	9,101,964.25	5.00%
1 至 2 年	2,539,487.78	507,897.56	20.00%

2至3年	1,020,271.11	306,081.33	30.00%
3年以上	1,742,887.40	1,742,887.40	100.00%
合计	187,341,278.55	11,658,830.54	6.22%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,258,315.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	235,569,892.71	55.70%	
第二名	21,289,628.53	5.03%	1,064,481.43
第三名	15,023,790.37	3.55%	751,189.52
第四名	13,496,296.93	3.19%	674,814.85
第五名	11,814,130.36	2.79%	590,706.52
合计	297,193,738.90	70.27%	3,081,192.32

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	230,606,529.20	97.02%			230,606,529.20	265,354,814.43	97.75%			265,354,814.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,085,102.30	2.98%	543,334.62	7.67%	6,541,767.68	6,113,509.26	2.25%	477,469.19	7.81%	5,636,040.07
合计	237,691,631.50	100.00%	543,334.62	0.22%	237,148,296.88	271,468,323.69	100.00%	477,469.19	0.18%	270,990,854.50

	631.50		62		96.88	,323.69		9		4.50
--	--------	--	----	--	-------	---------	--	---	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏超纤	230,606,529.20		0.00%	全资子公司
合计	230,606,529.20		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,414,854.70	321,136.91	5.00%
1 至 2 年	445,920.19	89,184.04	20.00%
2 至 3 年	130,448.20	39,134.46	30.00%
3 年以上	93,879.21	93,879.21	100.00%
合计	7,085,102.30	543,334.62	7.67%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 65,865.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付进口关税及增值税	3,162,072.72	3,166,840.19
备用金	934,784.87	1,190,649.08
拆借款	230,606,529.20	265,354,814.43
保证金及押金	1,262,911.38	454,379.07

其他	1,725,333.33	1,301,640.92
合计	237,691,631.50	271,468,323.69

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	拆借款	230,606,529.20	1 年以内	97.02%	
第二名	预付进口关税及增值税	3,162,072.72	1 年以内	1.33%	158,103.64
第三名	保证金及押金	462,000.00	1 年以内	0.19%	23,100.00
第四名	其他	409,000.00	1 年以内	0.17%	20,450.00
第五名	其他	391,911.38	1 年以内	0.16%	19,595.57
合计	--	235,031,513.30	--	98.87%	221,249.21

3、长期股权投资

单位： 元

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
对子公司投资	3,550,000,000.00		3,550,000,000.00	3,550,000,000.00		3,550,000,000.00
合计	3,550,000,000.00		3,550,000,000.00	3,550,000,000.00		3,550,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	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
江苏超纤	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00		
威富通	2,050,000,000.00			2,050,000,000.00		
合计	3,550,000,000.00			3,550,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	694,983,163.15	545,068,293.15	675,026,492.08	528,900,214.50
其他业务	39,184,901.45	32,390,081.19	62,540,692.69	55,327,641.24
合计	734,168,064.60	577,458,374.34	737,567,184.77	584,227,855.74

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	32,000,000.00	
远期外汇合约	3,518,534.90	-246,279.35
合计	35,518,534.90	-246,279.35

6、其他

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-611,854.90	
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）	11,843,340.00	
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	-167,770.68	
委托他人投资或管理资产的损益	7,724,939.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-361,302.13	
减：所得税影响额	2,971,000.72	
少数股东权益影响额	10,065.30	
合计	15,446,286.09	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.19%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.88%	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

上海华峰超纤材料股份有限公司

2018 年 8 月 27 日

