



明源金属

NEEQ:838833

苏州工业园区明源金属股份有限公司



年度报告

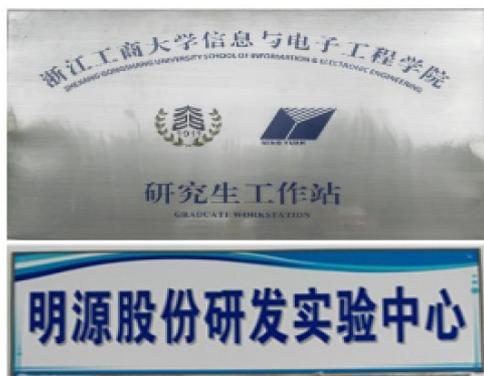
— 2016 —

公司年度大事记



2016年8月19日，明源金属成功挂牌，代表着苏州又一企业叩响了“新三板”的大门。

2016年1月11日明源与浙江工商大学联姻，双方拟逐步建立“全方位、深层次、多形式”的校企合作，本着整合各自优势资源，提升企业的创新能力和科技水平，促进学校、企业和社会的共同进步，全力将科研成果转化为可以带来经济效益的生产力。



2016年6月明源与浙江工商大学共同成立产品研发中心并正式投入使用，研发中心将进行跨学院、跨地域、多学科组合，充分利用高等院校的技术、人力等资源以及先进成熟的技术成果，利用企业的生产条件，提高学校的科研能力，将科研成果尽快地转化为生产力。

2016年6月明源正式投资建设智能化生产车间，公司明确提出由传统制造企业转型升级为智能化生产技术的主要突破方向，并以此为契机向产业链上下游同步延伸，涵盖产品全生命周期智能化实施与实现的组织载体。

目 录

第一节 声明与提示	2
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况	22
第七节 融资及分配情况	24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节 公司治理及内部控制	28
第十节 财务报告	31

释义

释义项目	释义
股东大会	苏州工业园区明源金属股份有限公司股东大会
董事会	苏州工业园区明源金属股份有限公司董事会
监事会	苏州工业园区明源金属股份有限公司监事会
三会	苏州工业园区明源金属股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
元、万元	人民币元、人民币万元
主办券商	中山证券
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	2016年1月1日至2016年12月31日
明源金属	苏州工业园区明源金属股份有限公司
公司章程	苏州工业园区明源金属股份有限公司章程

第一节 声明与提示

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

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

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 客户集中度较高的风险	公司 2016 年前五大客户合计销售额占当期业务收入比例 70.96%。本公司对前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高,主要是由于公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念,在发展过程中,不断根据客户需求研发新产品,增加供应产品的种类和数量,与客户形成持续、稳定的合作关系。在公司经营资源有限的情况下,形成了目前客户集中度较高,客户数量相对较少的局面。如果未来公司的重要客户发生流失或需求变动,将对本公司的收入和利润产生较大的影响。
2. 应收账款坏账风险	截至 2016 年 12 月 31 日,公司应收账款净额为 17,003,568.48 元,占资产总额的比例分别为 24.64%,占同期营业收入的比例分别为 15.35%。截至 2016 年 12 月 31 日,公司的应收账款账龄大多为 1 年以内。虽然公司应收账款账龄较短,但是应收账款余额绝对金额较大,且占营业收入比重较大。如果应收账款不能按期收回或发生坏账,将对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。
3. 原材料价格波动风险	公司产品冲压钣金件主要原材料为钢材。钢材价格最近几年呈现较大波动,自 2011 年达到顶点后一路回落,目前钢材的价格自高点回落已达 40%。钢材价格的持续走低有利于公司产品生产成本降低,毛利率水平上升,对公司的盈利产生积极的影响;反之,若钢材价格攀升,将导致生产成本提高,毛利率下降,对公司的盈利产生不利影响。
4. 控股股东股权控制风险	公司的控股股东和实际控制人为徐明全、徐林芳,持有公司 100%的股份,对董事和高级管理人员的提名及任本公司股东大会决议产生定性影响。同时,控股股东能够对董事和高级管理人员的提名及任免起决定性作用,能够对董事会决议产生实质性影响。控股股东可能利用其控股地位对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响,从而存在损害公司小股东利益或做出对公司发展不利决策的可能。
5. 业务单一风险	目前,公司的主要产品是应用于家用电器的冲压钣金件及五金配件。公司前期发展依赖家电行业市场的发展,如果家电市场趋势有所波动,公司业务发展会受到一定影响。
6. 销售区域集中风险	公司所在地苏州位居中国钣金结构件集群的长三角腹地,具备优良的冲压钣金制造环境,产业集群效应较为明显。从公司营业收入的地域构成上来看,报告期内公司收入大部分来源于江苏省。公司自成立以来不断根据客户需求研发、改进产品,不断提高产品质量,使得公司在区域内的美誉度不断提升,与江苏省内的客户形成了持续、稳定的合作关系,导致公司 2016 年度江苏地区的客户销售占比为 70%以上,具有一定的销售区域集中的风险。
7. 违章建筑拆除风险	公司因历史原因在未获得建设工程规划许可及施工许可的情况下,在苏国用(2003)第 58616 号土地上建设仓库,共计 750

	<p>平方米。虽然上述建筑物所占用土地在公司已取得土地使用权的土地范围之内,且公司正在积极办理报建手续,但仍存在被相关部门责令限期拆除的风险。</p>
8、出口退税政策变动的风险	<p>公司出口产品执行国家的出口产品增值税“免、抵、退”政策。报告期内,公司主要产品执行的出口退税率未发生变化,公司按产品类别执行的出口退税率公司出口退税率为 15%。2016 年度退税金额为 516,875.14 元,2016 年度公司净利润为 5,892,668.55 元,出口退税额占净利润比例为 8.77%。2003 年 10 月 13 日,国务院发布《国务院关于改革现行出口退税机制的决定》(国发[2003]24 号)以来,迄今已多次调整出口退税率政策,部分商品的出口退税率调整频率较高。出口退税率发生调整,会对企业的生产经营产生直接影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	苏州工业园区明源金属股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Industrial Park Ming Yuan Metals Co., Ltd
证券简称	明源金属
证券代码	838833
法定代表人	徐明全
注册地址	苏州工业园区娄葑东区民生路南首
办公地址	苏州工业园区娄葑东区民生路南首
主办券商	中山证券
主办券商办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新大厦7层、8层
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王连永、许益闻
会计师事务所办公地址	无锡市新区龙山路4号C幢303室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘晓翔
电话	0512-65478229
传真	0512-65478230
电子邮箱	ken.liu@sz-myjs.com
公司网址	http://www.sz-myjs.com
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市工业园区尖浦路3号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016年8月19日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	金属制品业(C33)
主要产品与服务项目	制造加工冲压件、五金件、低压电器外壳, 监控设备
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	20,000,000
做市商数量	0
控股股东	徐明全先生
实际控制人	徐明全先生、徐林芳女士

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91320000717472128C	是
税务登记证号码	91320000717472128C	是
组织机构代码	91320000717472128C	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	110,770,092.23	135,933,458.53	-18.51%
毛利率	26.59%	17.46%	52.28%
归属于挂牌公司股东的净利润	5,892,668.55	3,798,081.58	55.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,916,397.65	3,653,364.99	7.20%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.81%	8.43%	40.06%
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.85%	8.12%	3.24%
基本每股收益	0.29	0.19	55.15%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	68,995,024.88	73,914,637.72	-6.66%
负债总计	16,139,687.51	26,951,968.90	-40.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,855,337.37	46,962,668.82	12.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.64	2.35	12.55%
资产负债率（母公司）	-	-	-
资产负债率（合并）	23.39%	36.46%	-35.85%
流动比率	2.85	2.04	40.04%
利息保障倍数	54.91	5.88	833.84%

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,455,364.92	28,924,148.77	-74.22%
应收账款周转率	6.24	6.04	3.31%
存货周转率	13.24	56.79	-76.96%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.66%	-17.00%	-
营业收入增长率	-18.51%	-12.79%	-
净利润增长率	55.15%	-42.88%	-

五、股本情况

单位：股

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

普通股总股本	20,000,000	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	2,316,514.98
其他营业外收入和支出	8,509.61
非经常性损益合计	2,325,024.59
所得税影响数	348,753.69
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,976,270.90

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

公司于2014年10月取得搬迁补偿款4,808,382.75元，企业按照相关地方税务的处理意见，将搬迁收入加各类拆迁固定资产变卖收入减除各类拆迁固定资产的拆余价值和处置费用后的金额746,162.45元，冲减企业重置固定资产的原则。按照企业会计准则的规定，应将拆迁补偿净收入作为递延收益，按照原有固定资产折旧年限内分期摊销。根据企业会计准则规定，前期差错采用追溯重述法，影响2015年度财务报表项目及金额如下：

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延收益	-	-	0	1,907,550.96	-	-
其他非流动 负债	-	-	1,907,550.96	0	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是一家专业从事各类钣金、五金冲压，机构组装和电子产品配件的制造与加工企业。公司立足于金属结构制造行业内的冲压钣金行业，数年里积累了丰富的生产经验和专业技术。公司产品应用于诸多产品领域，如太阳能，工控、电子、汽车、建筑、机械设备等等，历练了诸多技术型人才和工艺工程师，拥有较为完备的技术储备和较强的工艺实现力。在掌控丰富资源的前提下，能对客户的需求进行迅速的反馈和回馈，可以主动或应客户需求提供优化产品结构和工艺的方案并付诸实施。公司致力于内部管理的科学化、规范化、信息化建设，对生产过程进行精益管理，对产品质量进行精细控制，保证产品质量的一致性、稳定性。同时，公司历经多年运营，已具备上下游稳定且高效的供应链合作体系，拥有完善的服务体系和较强的开发及应对能力。

公司采用和客户建立直接合作配套的销售方式进行销售，客户主要为太阳能系统集成商，工控制造，家电制造和电子制造企业，如美国 nextracker，德国多玛，苏州三星电子有限公司、德国 SEW，北京中星微电子等知名企业。公司利润主要来源于冲压钣金件和模具的销售。报价机制为对原材料成本、制造成本、运输成本和包装成本等进行成本核算，在此基础上增加合理的毛利，以确定报价。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，全球经济复苏艰难曲折，经济下行趋势未发生根本变化，导致固定资产投资需求疲软，制造业运行压力持续加大。发达经济体增长态势总体上弱于预期，美国经济复苏放缓，欧元区经济复苏脆弱，货币和财政政策双管齐下的日本经济仍未走出零增长的困境，以俄罗斯和巴西为代表的新兴经济体都出现了不同程度的下滑，而以英国脱欧为代表的地缘政治风险则进一步加大了全球经济复苏的不确定性。

2016 年中国经济的形势非常严峻。工业去产能带来的负面影响，民间投资的快速下滑，房地产销售与投资增速的回落，以及全球经济低迷及外围动荡造成的外需乏力，都是维持中国经济平稳增长的隐忧受各种不利因素的影响，公司 2016 年经营业绩较上年同期有小幅下滑。

（一）公司的财务状况

2016 年 12 月 31 日，公司资产总额为 68,995,024.88 元，负债总额为 16,139,687.51 元，负债总额比上年末减少了 40.12%；主要是本期减少银行借款 12,500,000 元。净资产总额为 52,855,337.37 元，比上年末增长了 12.55%。

（二）公司经营成果

2016 年，公司的营业总收入为 11,077.01 万元，比上年同期减少了 18.51%，实现净利润 589.27 万元，

比上年同期增加了 55.15%。

营业收入情况：公司上年营业总收入为 13,531.04 万元，其中，内销业务收入 10,594.12 万元，占上期收入 78.30%，出口产品 2,936.92 万元，占上期收入 21.70%；2016 年营业总收入为 11,077.01 万元，其中，内销业务收入 9,342.34 万元，占本期收入 84.34%；出口产品 1,734.67 万元，占本期收入 18.51%。2016 年较上年同期减少 2,454.03 万元，减少了 11.79%。营业收入下降的原因主要系公司 2016 年订单承接较少，公司重要客户的产品需求量有所下滑

营业成本情况：公司上年营业成本为 8,131.60 万元，2016 年营业成本为 11,197.12 万元，较上年减少 27.52%。

净利润情况：公司上年净利润为 379.81 万元，2016 年净利润为 589.27 万元，较上年同期增加了 209.46 万元，增加了 55.15%。净利润增加的原因主要系 2015 年提取了 444.38 万元的资产减值损失，对 2015 年影响较大所致。

（三）行业发展分析

我国的金属制品应用非常广泛，行业涉及到冶金、轻工、石油、煤炭、化工、林业、渔业等部门。改革开放以来，随着国民经济的快速发展，金属制品行业在设备、工艺技术水平上有了很大的提高，产品质量、产量和品种等方面，有了较大的进步。目前，全国金属制品企业超过了 600 家，生产能力超过了 300 万吨/年，其中能生产中、高碳钢丝、钢绳的企业有 150 多家。金属制品的品种约有 80 种，产量上基本能满足国内需求，但在制品品种和质量上仍未能完全满足市场和国民经济发展需要。与世界上工业发达国家相比，在工艺技术，拉丝机装备水平、产品质量、品种等许多方面，仍有较大的差距。公司希望借力中国资本市场，使得产品在质量上满足市场的需求。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	110,770,092.23	-18.51%	-	135,933,458.53	-12.79%	-
营业成本	81,316,030.56	-27.52%	73.41%	112,197,069.12	-15.28%	82.53%
毛利率	26.59%	52.28%	-	17.46%	16.09%	-
管理费用	22,068,170.01	117.66%	19.92%	10,138,666.62	2.20%	7.45%
销售费用	2,226,931.61	-5.01%	2.01%	2,344,355.73	19.55%	1.72%
财务费用	113,882.37	-88.66%	0.10%	1,004,295.72	-37.74%	0.73%
营业利润	4,717,519.66	-8.30%	4.26%	5,144,261.67	-41.34%	3.78%
营业外收入	2,325,024.59	1,104.95%	2.10%	192,955.46	-0.12%	0.14%
营业外支出	-	-	-	0.00	-	-
净利润	5,892,668.55	55.15%	5.32%	3,798,081.58	-42.85%	2.79%

项目重大变动原因：

（1）2016 年，公司的营业总收入为 11,077.01 万元，比上年同期减少了 18.51%，实现净利润 589.27 万元，比上年同期增加了 55.15%。

营业收入情况：公司上年营业总收入为 13,531.04 万元，其中，内销业务收入 10,594.12 万元，占上期收入 78.30%，出口产品 2,936.92 万元，占上期收入 21.70%；2016 年营业总收入为 11,077.01 万元，其中，内销业务收入 9,342.34 万元，占本期收入 84.34%；出口产品 1,734.67 万元，占本期收入 18.51%。2016 年较上年同期减少 2,454.03 万元，减少了 11.79%。营业收入下降的原因主要系公司 2016 年订单承接较少，公司重要客户的产品需求量有所下滑

（2）营业成本情况：公司上年营业成本为 8,131.60 万元，2016 年营业成本为 11,197.12 万元，较上

年减少 27.52%，主要系公司业务收入较上年减少，致使业务成本随之减少。主要原因为：a、由于公司业务收入下滑，导致成本也相应下滑；b、报告期内，为应对严峻的竞争形势，公司增大了车门铰链等五金类产品营销力度，五金类产品的收入占比由 2015 年 22.62% 增加到本年度的 47.99%。

(3) 报告期内毛利率较上年同期增加了 9.13 个百分点，主要原因系公司增大了车门铰链等毛利较高产品的业务拓展力度，高毛利产品占比有所增加所致。

(4) 报告期内销售费用较上年同期减少 5.01%，主要原因系报告期内公司业务收入下降导致销售费用中的运输费用减少较多所致。

(5) 报告期内管理费用较上年同期增加 117.66%，主要系报告期内研发费用、职工福利费及因厂房装修导致的厂房装修费用所致。

(6) 报告期内财务费用较上年同期下降 88.66%，主要原因系公司贷款减少，银行贷款相关利息降低所致。

(7) 报告期内营业外收入较上年同期增长 1104.95%，主要原因系收到政府 200 万新三板挂牌补助所致。

(8) 营业利润较上年同期下降 8.3%，主要因为收入下降所致。

(10) 净利润较上年同期增长 55.15%，主要原因为报告期内公司收到 200 万的新三板挂牌补助所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	109,955,557.85	81,316,030.56	135,310,382.50	112,197,069.12
其他业务收入	814,534.38	-	623,076.03	-
合计	110,770,092.23	81,316,030.56	135,933,458.53	112,197,069.12

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
江苏省	86,323,132.87	77.93%	99,462,511.61	73.17%
安徽省	3,622,182.02	3.27%	2,283,682.10	1.68%
天津市	3,156,947.63	2.85%	4,526,584.17	3.33%
福建省	321,233.27	0.29%	163,120.15	0.12%
香港	-	-	5,260,624.85	3.87%
苏州保税区	17,346,596.44	15.66%	24,236,935.65	17.83%
合计	110,770,092.23	100.00%	135,933,458.53	100.00%

收入构成变动的的原因：

从主营业务收入的地域构成上来看，报告期内公司收入大部分来源于江苏省，占主营业务收入的 77.93%。公司地处江苏省，公司内销客户资源集中于江苏省内，公司外销指销售给苏州三星电子电器有限公司（坐落于苏州保税区现代大道出口加工区 B 区），公司存在一定的销售区域较为集中的风险。

从主营业务收入的产品构成上来看，钣金件-五金类产品构成比例增加幅度较大，主要原因是报告期内公司开发投产了太阳能支架产品。钣金件-洗衣机比例下降较大，主要原因为白色家电产业需求疲软，致使洗衣机配件产品需求下降。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	7,455,364.92	28,924,148.77
投资活动产生的现金流量净额	-9,639,861.99	10,119,429.94
筹资活动产生的现金流量净额	-12,630,637.32	-16,594,306.18

现金流量分析：

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 74.22%，主要原因是收入下降，公司销售商品获得现金流入减少所致。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年减少较大，主要原因为报告期内公司购建固定资产支出较大所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期有所增加，是由于报告期内公司偿还短期借款的金额及支付的借款利息减少所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	苏州宝嘉新能源科技有限公司	24,430,843.53	22.06%	否
2	苏州三星电子有限公司	23,914,560.47	21.59%	否
3	苏州三星电子家电有限公司	17,346,689.13	15.66%	否
4	多玛门业控制科技(中国)有限公司	6,553,274.64	5.92%	否
5	安容金属涂装(苏州)有限公司	6,351,346.27	5.73%	否
合计		78,596,714.04	70.96%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	无锡市九钰钢材贸易有限公司	18,737,516.40	23.40%	否
2	苏州市捷玛贸易有限公司	14,227,368.82	17.77%	否
3	苏州中俊钢铁有限公司	12,822,507.32	16.01%	否
4	上海福然德部件加工有限公司	7,891,976.59	9.86%	否
5	上海杭阳商贸有限公司	6,245,694.75	7.80%	否
合计		59,925,063.88	74.84%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,219,988.10	5,818,065.57
研发投入占营业收入的比例	6.52%	4.28%

注：2015年、2016年公司研发支出分别投入5,818,065.57元、7,219,988.10元，较大，主要原因为为提高公司计划建设一条太阳能支架产品的生产线，该条生产线自动化程度较高，公司加大了针对该条新建生产线的研发投入所致。由于公司2015年研发费用没有单独归集，未在研发费用科目中列示，致使公司实际发生研发费用与审计报告中确认研发费用不一致。

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	18
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况：

公司2016年度实际执行研究开发项目4项，分别为太阳能安装支架生产线的研发、自散热超厚钢板拉深模具技术的研发、拉伸油自动供给及涂覆装置的研发、能防止多夹或漏夹的机器人夹持装置的

研发。上述 4 个项目分别取得了苏州国家高新技术产业开发区科技技术局编号为 GXQ20151117052、GXQ20151117055、GXQ20151117053、GXQ20151117054 的企业研究开发项目确认书。

(1) 太阳能安装支架生产线的研发

太阳能安装支架生产线的研发项目的起止时间为 2016 年 01 月至 2016 年 12 月；该项目已结束，所发生的费用未达到资本化要求，全部费用化。

(2) 自散热超厚钢板拉深模具技术的研发

自散热超厚钢板拉深模具技术的研发项目的起止时间为 2016 年 01 月至 2016 年 12 月；该项目已结束，全部费用化。

(3) 拉伸油自动供给及涂覆装置的研发

拉伸油自动供给及涂覆装置的研发项目的起止时间为 2016 年 01 月至 2016 年 12 月；该项目已结束，所发生的费用未达到资本化要求，全部费用化。

(4) 能防止多夹或漏夹的机器人夹持装置的研发

能防止多夹或漏夹的机器人夹持装置的研发项目的起止时间为 2016 年 01 月至 2016 年 12 月；该项目已结束，所发生的费用未达到资本化要求，全部费用化。

公司根据当年市场销售情况及公司未来发展战略来确定研发支出的比例。虽然 2016 年销研发费用较 2015 年增加较多，但仅占业务收入的 6.52%，未对公司业务产生不利影响。

目前，上述研发项目对应的太阳能支架项目生产线已经投产，未来将成为公司新的利润增长点。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	11,605,446.57	-56.07%	16.82%	26,420,580.96	577.52%	35.74%	-27.13%
应收账款	17,003,568.48	-8.20%	24.64%	18,522,166.89	-30.17%	25.06%	-3.05%
存货	10,253,933.65	404.61%	14.86%	2,032,033.85	5.88%	2.75%	0.72%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	22,077,823.09	34.00%	32.00%	16,476,404.31	-34.84%	22.29%	16.30%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-2.55%
短期借款	-	-	-	12,500,000.00	-55.36%	16.91%	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	68,995,024.88	-6.66%	-	73,914,637.72	-17.00%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

(1) 2016 年 12 月 31 日货币资金为 11,605,446.57 元，较上年同期下降 56.07%，主要系 2016 年为应对钢材价格上涨，公司提前购置了部分原材料，致使采购原材料现金支出增加。

(2) 2016 年 12 月 31 日应收账款为 17,003,568.48 元，较上年同期下降 8.2%，主要系报告期内公司销售收入下降，导致应收账款余额相应下降。

(3) 2016 年 12 月 31 日存货为 10,253,933.65 元，较上年同期增长幅度较大，主要原因为为应对原

材料上涨，公司提前采购了部分原材料。

(4) 2016年12月31日固定资产为22,077,823.09元，较上年同期增长34.00%，主要系报告期内公司固定资产投资增加。报告期内，公司增加的固定资产为公司报告期内公司投建的一条太阳能支架产品的生产线，目前该生产线已经投产。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司不存在控股子公司及参股公司情形。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

不存在。

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

在全球经济一体化和国际产业转移步伐加快的形势下，中国已逐渐成为全球高新技术的研发基地和先进制造业的生产基地。特别是汽车、通信电子和家用电器等行业的快速发展使得金属冲压件、钣金件的需求迅速增长。不少跨国企业在将整机制造转移至中国的同时，也将配套工厂转移至中国，对华配件的采购量也逐年快速增加，从而带动了国内相关行业的快速发展。

2、机遇挑战

目前，中国钣金加工行业技术发展水平较快，属于技术型、资本型的劳动密集型行业，钣金加工行业作为国内基础行业，随着经济的持续发展正处于上升发展通道。中国制造业正处在结构调整、产业提升的转型期，国内的手工钣金行业将逐步退出市场，取而代之的冲压钣金及数控钣金将得到较好的发展。随着全球著名制造业跨国企业纷纷来华发展，中国世界制造中心和消费大国的地位日益突出，技术不断进步、经济持续发展，各领域对于钣金加工结构件的需求将不断增长，未来五年，行业规模仍将维持稳定增长态势，行业发展前景广阔。

(四) 竞争优势分析

经过多年发展，公司以稳定的大客户资源为依托，积累了丰富的生产经验，集聚和培养了一批优秀的人才，冲压钣金业务规模、产品质量和制作水平在本地区同行业中处于中上游水平。

1、行业经验优势

公司从事冲压钣金制造、加工的数年里积累了丰富的生产经验。至今已涉足诸多产品领域，如工控、电子、EMS、汽车、建筑、机械设备等等，历练了诸多技术型人才和工艺性技师，拥有较为完备的技术储备和较强的工艺实现力。在掌控丰富资源的前提下，能对客户的需求进行迅速的反应和回馈，可以主动或应客户需求提供优化产品结构和工艺的方案并付诸实施，具备较强的竞争力。

2、产品质量优势

产品质量是冲压钣金企业赖以生存的生命线。为提高公司产品质量，公司根据实际生产、经营业务开展的需要，提高了采购、生产、销售等各业务环节的质量保证。公司始终坚持以质量求生存、以品种求发展的方针，通过制度建设，规范质量控制的全过程。在批量生产阶段，从原材料采购、材料检验、生产过程控制到产品验收出库均有章可循，有据可查。

近年来，公司致力于内部管理的科学化、规范化、信息化建设，严格按照ISO9001:2008、ISO/TS16949:2009质量管理体系运行，过程控制严谨、受控，形成了生产过程的精细管理和产品质量的精细控制。对于客户指定的规格产品能进行深入的功能性理解和优良的工艺制程技术，确保制造产品的品质达标，并保证了产品质量的一致性、稳定性。

3、采购成本优势

公司采购本着满足当前订单需求及安全库存的原则，尽可能的优化整合供应链，在精艺生产的管理理念下实现快速响应和最小库存化管理。同时，公司定期和不定期进行供应商考核评价，建立完善的供应商管理体系，始终挑选优秀、有竞争力的供应商为公司服务。公司与原材料供应商的长期合作关系保障了公司原材料的优惠价格及质量水平。

4、产业集群优势

公司所在地苏州位居中国钣金结构件集群的长三角腹地，具备优良的冲压钣金制造环境，在该地区与冲压钣金相关的配套行业：模具制造、设备制造、熔炉、钢材供应、有色金属供应、脱模剂、熔剂、清洗设备等行业企业近百家，公司主要下游客户苏州三星电子家电有限公司、苏州三星电子有限公司、安容金属涂装(苏州)有限公司、多玛门业控制科技(中国)有限公司、苏州大荣电子有限公司均在苏州，产业集群效应较为明显。

有效的上下游产业集群不仅有利于公司更好地服务客户，而且也为公司与客户形成良性互动、快速反应的经营模式奠定了坚实基础，并使得公司全部生产所需原材料及大多数产品运输半径在 2 小时以内，节约了运输成本，提升了跟踪服务质量。

（五）持续经营评价

公司具有持续经营能力，2016 年实现营业收入 110,770,092.23 元，净利润为 5,892,668.55 元。公司目前的资金大部来源于自有资金，2016 年 12 月 31 日资产负债率为 23.39%，处于较好的水平。

报告期内，公司不存在债务违约和无法继续履行重大借款合同相关条款的情形，无新增短期借款筹资的情形，公司报告期内无对外担保，不存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债，不存在导致破产清算的情形；公司不存在大股东长期占用巨额资金的情形，不存在大量长期未作处理的不良资产。

经营方面，公司关键管理人员和核心技术人员均在公司任职超过二年，不存在关键管理人员离职且无人替代和人力资源短缺等情形。报告期内，公司不存在重大违法经营的情形，具有持续经营记录。

综上，公司管理层认为公司具备持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

暂无。

（七）自愿披露

不适用。

二、未来展望（自愿披露）

不适用

不适用

不适用

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

明源金属自 1999 年设立到 2015 年整体变更为股份公司以来，徐明全、徐林芳一直直接持有公司 100% 的股份，为明源金属的控股股东。徐明全是徐林芳父亲，鉴于徐明全、徐林芳的父女关系、两人持有公司 100% 的股权，且徐明全、徐林芳从公司成立起即参与公司的管理，徐明全、徐林芳为公司的实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东和实际控制人的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但公司实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权的方式对公司的决策实施重大影响，因此公司在一定程度上存在实际控制人控制不当的风险。

公司对策：

(1) 完善公司治理结构

股份公司在设立之初即依照《公司法》的规定建立了股东大会、董事会及监事会。

(2) 完善有关制度

公司依法制定了章程及相应的议事规则等制度，在章程中明确了股东、董事及高管的权利和义务以及责任的承担、关联董事回避制度等。这些制度的制定，可以有效规范实际控制人的行为，降低其控制风险。

2、客户集中度较高的风险

公司 2016 年前五大客户合计销售额占当期业务收入比例为 70.96%。本公司对前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高，主要是由于公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念，在发展过程中，不断根据客户需求研发新产品，增加供应产品的种类和数量，与客户形成持续、稳定的合作关系。在公司经营资源有限的情况下，形成了目前客户集中度较高，客户数量相对较少的局面。如果未来公司的重要客户发生流失或需求变动，将对本公司的收入和利润产生较大的影响。

应对措施：

(1) 公司与现有客户加强合作，通过不断提高服务质量，稳定与现有客户的合作关系。

(2) 公司持续加大研发投入，开发新产品，丰富公司产品类型，增加产品种类。

(3) 公司积极拓展新客户，优化公司客户结构，增加产品销售量。通过新产品的开发及新客户的增长，逐步降低客户集中度相对较高对公司经营的不利影响。

3、应收账款坏账风险

截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款净额分别为 17,003,568.48 元，占资产总额的比例为 24.64%，占同期营业收入的比例为 15.35%。截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款大多账龄在 1 年以内。虽然公司应收账款账龄较短，但是应收账款余额绝对金额较大，且占营业收入比重较大。如果应收账款不能按期收回或发生坏账，将对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

应对措施：公司将加强应收账款的管理，缩短销售货款的回款周期。公司安排专人负责应收账款的管理和催收，并将应收账款回款情况纳入销售人员的业绩考核范围，降低应收账款收账风险。另一方面，公司将加强客户信用管理体系建设，从源头上减少应收账款的坏账风险。

4、业务单一风险

目前，公司的主要产品是应用于家用电器的冲压钣金件及五金配件。公司前期发展依赖家电行业市场的发展，如果家电市场趋势有所波动，公司业务发展会受到一定影响。

应对措施：公司积极培养和吸收高素质技术人员，紧跟市场导向，通过更新设备和提升技术水平使产品优化升级，提升产品附加值，实现公司产业链升级和多元化发展。公司努力拓宽业务种类，减弱业务单一对公司经营业绩的影响。

5、原材料价格波动风险

公司产品冲压钣金件主要原材料为钢材。钢材价格最近几年呈现较大波动，自 2011 年达到顶点后一路回落，2016 年钢材价格虽然波动较大，但整体上已维持上涨趋势。钢材价格的波动会对本公

公司经营业绩产生一定的影响，若钢材价格持续走低则有利于公司产品生产成本降低，毛利率水平上升，对公司的盈利产生积极的影响；反之，若钢材价格攀升，将导致生产成本提高，毛利率下降，对公司的盈利产生不利影响。

目前公司生产所需原材料仍处于低位运行，虽然 2016 年已开始有所上涨，如果未来原材料价格继续上升，公司综合毛利率水平在短期内有下降的风险。

应对措施：

(1) 公司努力提高生产技术水平，加强公司的技术创新能力，适时推出高附加值的创新产品，保持公司对下游市场的议价能力。

(2) 公司从产品成本入手，加强采购环节的成本管理，不断提升生产与工艺管理水平，提高材料利用率和产品合格率，进一步消除因产品价格波动带来的影响。

6、销售区域集中风险

公司所在地苏州位居中国钣金结构件集群的长三角腹地，具备优良的冲压钣金制造环境，产业集群效应较为明显。从公司营业收入的地域构成上来看，报告期内公司收入大部分来源于江苏省。公司自成立以来不断根据客户需求研发、改进产品，不断提高产品质量，使得公司在区域内的美誉度不断提升，与江苏省内的客户形成了持续、稳定的合作关系，导致公司 2016 年度江苏地区的客户销售占比为 70%以上，具有一定的销售区域集中的风险。

应对措施：

与现有客户加强合作的同时积极拓展江苏省外的新客户，逐步优化公司客户区域结构，扩大公司业务半径。

7、违章建筑拆除风险

公司因历史原因在未获得建设工程规划许可及施工许可的情况下，在苏国用（2003）第 58616 号土地上建设仓库，共计 750 平方米。虽然上述建筑物所占用土地在公司已取得土地使用权的土地范围之内，且公司正在积极办理报建手续，但仍存在被相关部门责令限期拆除的风险。

应对措施：

若被限期拆除，公司将通过整改措施和应急措施最大限度减小对公司生产经营的影响。公司周边存在大量可供租赁的厂房，同时由于公司上述简易建筑物中并无设备，公司完全可以在相关部门处罚限期内完成搬迁，从而不影响公司正常的生产经营。

8、出口退税政策变动的风险

公司出口产品执行国家的出口产品增值税“免、抵、退”政策。报告期内，公司主要产品执行的出口退税率未发生变化，公司按产品类别执行的出口退税率公司出口退税率为 15%。2016 年度退税金额为 516,875.14 元，2016 年度公司净利润为 5,892,668.55 元，出口退税额占净利润比例为 8.77%。2003 年 10 月 13 日，国务院发布《国务院关于改革现行出口退税机制的决定》（国发[2003]24 号）以来，迄今已多次调整出口退税率政策，部分商品的出口退税率调整频率较高。出口退税率发生调整，会对企业的生产经营产生直接影响。

应对措施：

该风险属于系统性风险，公司通过及时调整公司战略，不断深化业务内容，增加国内销售的比例，减少出口退税业务的比重，减少该风险带来的影响。

（一）报告期内新增的风险因素

无。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	—
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	—
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	<u>第五节二(一)</u>
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	<u>第五节二(二)</u>
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 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
苏州工业园区明方金属材料有限公司	销售商品	180,200.50	否
苏州工业园区明方金属材料有限公司	采购商品	3,104,630.57	否
总计	-	3,284,831.07	-

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：

本次关联交易主要与关联方发生的采购与销售行为，占营业收入比例较小，不会对公司正常经营造成重大影响。

(二) 承诺事项的履行情况

1、关于房屋产权瑕疵的承诺

在过去的生产经营过程中，由于生产经营需要，公司在未办理报建手续的情况下建设了部分简易建筑物作为临时仓库使用，具体情况如下：

建筑物名称	建筑面积（m ² ）	目前实际使用用途
仓库#1	750	临时仓库

针对上述房产，公司共同实际控制人徐明全、徐林芳出具承诺，如公司因上述建筑物未办理规划建设手续而导致公司被有关部门罚款，或上述建筑物被认定为违章建筑而予以拆除，由此给公司造成的所有直接或间接损失，包括但不限于罚款、建设成本、拆除费用、停产损失等，均由公司共同实际控制人徐明全、徐林芳承担。

截至目前，上述房产未因产权瑕疵受到有关部门处罚，也未给公司造成直接或间接损失。。

2、关于收购苏州工业园区明方金属有限公司的承诺

苏州工业园区明方金属材料有限公司原为控股股东徐明全亲属投资设立的公司，经营范围为：钢制冲压件、五金件的加工生产；销售：金属材料、非危险性化工原料。为避免关联交易对公司的影响，公司承诺，在完成对苏州工业园区明方金属材料有限公司将不会进行定增、并购等资本运作行为。

截至目前，公司已经完成了对苏州工业园区明方金属有限公司的收购，在收购前，公司也未进行定增、并购等资本运作行为。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	-	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	20,000,000	100.00%	-	20,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
普通股股东人数		-				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐明全	12,000,000	-	12,000,000	60.00%	12,000,000	0
2	徐林芳	8,000,000	-	8,000,000	40.00%	8,000,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	20,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：徐明全与徐林芳为父女关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

徐明全持有公司 60% 的股份，公司控股股东为徐明全先生。
报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

自然人股东徐明全持有公司 60% 的股份，现任公司的董事长。自然人股东徐林芳持有公司 40% 的股份，

现任公司董事，与徐明全为父女关系。徐明全、徐林芳能够通过董事会、股东大会行使表决权的方式决定公司的经营和财务政策及管理层人事任免，实际控制公司的经营管理，是公司的共同实际控制人。

报告期内公司实际控制人未发生变动。

1、徐明全，男，1955年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州市胜浦中学，高中学历。1981年10月-1988年9月任苏州工业园区自控设备成套厂科长；1988年10月-1999年10月任胜浦电器五金厂厂长；1999年11月-2004年8月任苏州工业园区明源金属有限公司监事，2004年8月-2015年12月任明源有限执行董事兼总经理；2015年12月17日经股份公司创立大会选举为公司董事，经股份公司董事会会议选举为公司董事长，任期至本届董事会任期届满。

2、徐林芳，女，1979年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州大学数学教育专业，本科学历。1999年11月-2004年8月任苏州工业园区明源金属有限公司执行董事兼总经理；2004年8月-2015年12月任苏州工业园区明源金属有限公司监事；2015年12月17日经股份公司创立大会选举为公司董事，任期至本届董事会任期届满。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

无。

公开发行债券的披露特殊要求：

报告期内无发行债券。

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

报告期内，公司无违约情况。

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐明全	董事长	男	<u>62</u>	高中	2015.12.17-2018.12.16	是
徐林芳	董事	女	<u>38</u>	本科	2015.12.17-2018.12.16	是
李仲清	董事、总经理	男	<u>36</u>	本科	2015.12.17-2018.12.16	是
刘晓翔	董事、董事会秘书	男	<u>39</u>	本科	2015.12.17-2018.12.16	是
许菊男	董事	男	<u>57</u>	高中	2015.12.17-2018.12.16	是
殷香琴	财务总监	女	<u>45</u>	大专	2015.12.17-2018.12.16	是
陈兵	副总经理	男	<u>39</u>	中专	2015.12.17-2018.12.16	是
朱生荣	监事会主席	男	<u>50</u>	高中	2015.12.17-2018.12.16	是
黄志刚	监事	男	<u>41</u>	中专	2015.12.17-2018.12.16	是
韦家明	职工代表监事	男	<u>37</u>	高中	2015.12.17-2018.12.16	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

报告期内，除公司董事徐明全和徐林芳为父女关系、公司董事徐林芳和李仲清为夫妻关系、公司董事徐明全和李仲清为翁婿关系外，其他公司董事、监事和高级管理人员之间无直接亲属关系。

(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
徐明全	董事长	12,000,000	-	12,000,000	60.00%	-
徐林芳	董事	8,000,000	-	8,000,000	40.00%	-
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	100.00%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否

	董事会秘书是否发生变动			是
	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
殷香琴	财务总监、董事会秘书	离任	财务总监	个人原因
刘晓翔	董事	新任	董事、董事会秘书	工作调整原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

刘晓翔，男，1978年4月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于南京大学国际金融专业，本科学历。1997年8月-1999年12月任苏州丝绸进出口公司经理助理；2000年1月-2002年5月任飞创（苏州）电讯产品有限公司采购主管；2002年5月-2006年11月任安德鲁电信器材（中国）有限公司采购主管；2006年12月-2012年3月任比比电子（苏州）有限公司采购经理；2012年4月-2015年12月任苏州工业园区明源金属有限公司副总经理；2015年12月17日经股份公司选举为公司董事，2017年2月21日，被董事会聘用为董事会秘书，任期至本届董事会任期届满。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	3	3
销售人员	9	9
管理人员	20	20
行政人员及其他	23	23
技术人员	33	33
生产人员	156	167
员工总计	244	255

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
大学本科及以上	10	13
大专学历	14	25
高中及以下学历	220	217
	-	-
	-	-
员工总计	244	255

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

1. 人员变动

报告期内，随着公司业务模式稳定，公司增加了生产人员11名，可以满足公司后期长足发展的需要。

2. 人才引进与招聘

报告期内，通过社会招聘，职业院校毕业生人才引进等多方面措施吸引了符合企业用人政策的人才，补充了企业成长过程中需要的新鲜血液，推动了企业内部的优胜劣汰，同时也巩固、增强了企业的技术团队和服务队伍，为企业持久发展奠定了坚实的基础。

3. 员工培训

入职培训、岗位培训的要求，多层次、多方位的为员工开展专项业务培训。与此同时，为员工组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高员工的整体素质，增强员工创新活力和集体凝聚力，以实现企业与员工共赢。

4、公司需承担费用的离退休职工人数 37 人，主要从事生产、后勤，清洁，仓库，门卫等工种。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	-
核心技术人员	2	2	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司未履履行程序认定核心员工。公司核心技术人员情况如下：

1、朱生荣，男，1967 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于苏州市唯亭中学，高中学历。1988 年 10 月-1999 年 10 月任胜浦电器五金厂员工；1999 年 11 月-2015 年 12 月任苏州工业园区明源金属有限公司副总经理；2015 年 12 月 17 日经股份公司创立大会选举为公司监事，并被股份公司监事会选举为监事会主席，任期至本届监事会任期届满。

2、黄志刚，男，1976 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于苏州工艺美术学校服装设计专业，中专学历。1996 年 9 月-2000 年 9 月任扬州嘉禾广告有限公司广告策划；2000 年 9 月-2015 年 12 月任苏州工业园区明源金属有限公司品质部长；2015 年 12 月 17 日被股份公司创立大会选举为公司监事，任期至本届监事会任期届满。报告期内公司核心技术人员无变动，未对企业经营造成重大影响。公司无认定核心员工，不存在变动情况。公司核心技术人员无变动。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求。公司建立合理的法人治理结构，并形成了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》等一系列内部管理制度。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《投资者关系管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《承诺管理制度》以及《关联交易管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。经过董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、对外投资、融资等均通过了公司董事会或/和股东大会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	1	1) 第一届董事会第三次会议审议通过了：《苏州工业园区明源金属股份有限公司2016年半年度工作报告》
监事会	1	1) 第一届监事会第三次会议审议通过了：《苏州工业园区明源金属股份有限公司2016年半年度工作报告》
股东大会	-	-

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司由于疏忽，没有召开年度股东大会，只召开了一次董事会，违反了公司章程。

除此之外，公司召开的历次董事会、监事会的召集、提案审议、通知、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

虽然公司已严格按照《公司法》、《证券法》和《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，但公司由于疏忽，没有召开年度股东大会，只召开了一次董事会，违反了公司章程。公司治理有待加强。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司在生产经营领域取得很大发展的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作。公司建立《投资者关系管理制度》，在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下，公司严格按照国家法律、法规及相关规范苏州工业园区明源金属股份有限公司2016年度报告文件和制度的要求，保证信息披露真实、准确、完整、及时。在开展投资者关系工作时，对尚未公布信息及其他内部信息保密。确保投资者及时、准确的了解公司的发展方向、发展规划及财务状况、经营状况等。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立行使权力及履行职责，监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并得到有效执行，能够满足公司发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《信息披露管理制度》，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	苏公 W(2017)A555 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室
审计报告日期	2017 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	王连永、许益闻
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

苏公W（2017）A555号

南通国电电站阀门股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南通国电电站阀门股份有限公司（以下简称国电阀门股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，国电阀门股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国电阀门股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王连永

中国·无锡中国注册会计师：许益闻

二〇一七年四月二十日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	11,605,446.57	26,420,580.96
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）	181,660.09	1,288,052.54
应收账款	五、（三）	17,003,568.48	18,522,166.89
预付款项	五、（四）	1,498,387.16	2,356,166.07
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）	275,000.00	373,219.21
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（六）	10,253,933.65	2,032,033.85
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	五、（七）	665,452.67	-
流动资产合计		41,483,448.62	50,992,219.52
非流动资产：			

发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（八）	22,077,823.09	16,476,404.31
在建工程		-	-
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、（九）	865,800.00	889,200.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、（十）	3,617,432.94	3,890,108.87
递延所得税资产	五、（十一）	950,520.23	1,666,705.02
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		27,511,576.26	22,922,418.20
资产总计		68,995,024.88	73,914,637.72
流动负债：			
短期借款	五、（十二）	-	12,500,000.00
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		-	-
应付账款	五、（十三）	12,950,449.04	8,991,358.05
预收款项	五、（十四）	127,521.99	163,275.28
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、（十五）	1,134,943.52	1,157,857.79
应交税费	五、（十六）	27,234.05	2,231,926.82
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、（十七）	308,502.93	-
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-

划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		14,548,651.53	25,044,417.94
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、(十八)	1,591,035.98	1,907,550.96
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,591,035.98	1,907,550.96
负债合计		16,139,687.51	26,951,968.90
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十九)	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十)	25,037,142.57	25,037,142.57
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十一)	781,819.49	192,552.63
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十二)	7,036,375.31	1,732,973.62
归属于母公司所有者权益合计		52,855,337.37	46,962,668.82
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		52,855,337.37	46,962,668.82
负债和所有者权益总计		68,995,024.88	73,914,637.72

法定代表人：徐明全 主管会计工作负责人：李仲清 会计机构负责人：殷香琴

单位：元

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、(二十三)	110,770,092.23	135,933,458.53
其中：营业收入	五、(二十三)	110,770,092.23	135,933,458.53
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		-	-

其中：营业成本	五、(二十三)	81,316,030.56	112,197,069.12
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		-	-
营业税金及附加	五、(二十四)	652,328.97	670,634.10
销售费用	五、(二十五)	2,226,931.61	2,344,355.73
管理费用	五、(二十六)	22,068,170.01	10,138,666.62
财务费用	五、(二十七)	113,882.37	1,004,295.72
资产减值损失	五、(二十八)	-324,770.95	4,443,776.45
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）	五、(二十九)	-	9,600.88
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,717,519.66	5,144,261.67
加：营业外收入	五、(三十)	2,325,024.59	192,955.46
其中：非流动资产处置利得		8,509.61	-
减：营业外支出		-	0.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,042,544.25	5,337,217.13
减：所得税费用	五、(三十一)	1,149,875.70	1,539,135.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,892,668.55	3,798,081.58
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		5,892,668.55	3,798,081.58
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属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		-	-

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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		5,892,668.55	3,798,081.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	0.19
（二）稀释每股收益		0.29	0.19

法定代表人：徐明全 主管会计工作负责人：李仲清 会计机构负责人：殷香琴

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	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		120,973,620.45	161,306,525.65
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		544,173.65	251,043.74

收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十二) 1、	2,161,209.75	220,075.16
经营活动现金流入小计		123,679,003.85	161,777,644.55
购买商品、接受劳务支付的现金		81,311,315.56	102,947,251.95
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		19,087,568.82	16,723,872.05
支付的各项税费		5,224,828.11	6,467,590.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二) 2、	10,599,926.44	6,714,781.06
经营活动现金流出小计		116,223,638.93	132,853,495.78
经营活动产生的现金流量净额		7,455,364.92	28,924,148.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	10,500,000.00
取得投资收益收到的现金		-	9,600.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,235.00	-
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		-	-
投资活动现金流入小计		56,235.00	10,509,600.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,696,096.99	390,170.94
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		9,696,096.99	390,170.94
投资活动产生的现金流量净额		-9,639,861.99	10,119,429.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	32,000,000.00
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		-	32,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,500,000.00	47,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		130,637.32	1,094,306.18
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		-	-
筹资活动现金流出小计		12,630,637.32	48,594,306.18
筹资活动产生的现金流量净额		-12,630,637.32	-16,594,306.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	71,706.76

五、现金及现金等价物净增加额		-14,815,134.39	22,520,979.29
加：期初现金及现金等价物余额		26,420,580.96	3,899,601.67
六、期末现金及现金等价物余额		11,605,446.57	26,420,580.96

(四)

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	25,037,142.57	-	-	-	192,552.63	-	1,732,973.62	-	46,962,668.82
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	20,000,000.00	-	-	-	25,037,142.57	-	-	-	192,552.63	-	1,732,973.62	-	46,962,668.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	589,266.86	-	5,303,401.69	-	5,892,668.55
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,892,668.55	-	5,892,668.55
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	589,266.86	-	-589,266.86	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	589,266.86	-	-589,266.86	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	25,037,142.57	-	-	-	781,819.49	-	-7,036,375.31	-	52,855,337.37

项目	上期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,324,117.68	-	20,840,469.56	-	43,164,587.24
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,324,117.68	-	20,840,469.56	-	43,164,587.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	25,037,142.57	-	-	-	-2,131,565.05	-	-19,107,495.94	-	3,798,081.58

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,798,081.58	-	3,798,081.58
(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	-	-	-	-	-	-	-	192,552.63	-	-192,552.63	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	192,552.63	-	-192,552.63	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	25,037,142.57	-	-	-2,324,117.68	-	-22,713,024.89	-	-
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	-	-	-	-	25,037,142.57	-	-	-2,324,117.68	-	-22,713,024.89	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	25,037,142.57	-	-	192,552.63	-	-1,732,973.62	-	46,962,668.82

财务报表附注

苏州工业园区明源金属股份有限公司
二〇一六年度财务报表附注
 （除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

（一） 历史沿革

1、 公司设立

苏州工业园区明源金属股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1999 年 11 月 1 日由徐林芳和徐明全共同出资设立，设立时的注册资本为 100 万元人民币。其中徐林芳出资 51 万元，占注册资本的 51%，徐明全出资 49 万元，占注册资本的 49%。公司设立时股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本	实缴注册资本	比率（%）
徐林芳	510,000.00	510,000.00	51.00
徐明全	490,000.00	490,000.00	49.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00

2、 第一次增资

根据公司 2003 年 4 月 8 日股东会决议和修改后的章程的规定，公司增加注册资本人民币 400 万元，本次变更后，注册资本变更为 500 万元，其中徐林芳出资额为 255 万元，占注册资本的 51%，徐明全出资额为 245 万元，占注册资本的 49%。

本次增资后的股权结构如下：

股东名称	增资前	增资	增资后	
			金额	比率（%）
徐林芳	510,000.00	2,040,000.00	2,550,000.00	51.00
徐明全	490,000.00	1,960,000.00	2,450,000.00	49.00
合计	1,000,000.00	4,000,000.00	5,000,000.00	100.00

3、 第二次增资

根据公司 2004 年 8 月 31 日股东会决议和修改后的章程的规定，公司增加注册资本人民币 500 万元，本次变更后，注册资本变更为 1000 万元，其中徐林芳出资额为 400 万元，占注册资本的 40%，徐明全出资额为 600 万元，占注册资本的 60%。

本子增资后的股权结构如下：

股东名称	增资前	增资	增资后	
			金额	比率（%）
徐林芳	2,550,000.00	1,450,000.00	4,000,000.00	40.00
徐明全	2,450,000.00	3,550,000.00	6,000,000.00	60.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	100.00

4、第三次增资

根据公司 2007 年 8 月 31 日股东会决议和修改后的章程的规定，公司增加注册资本人民币 1000 万元，本次变更后，注册资本变更为 2000 万元，其中徐林芳出资额为 800 万元，占注册资本的 40%，徐明全出资额为 1200 万元，占注册资本的 60%。同时将经营期限由 10 年更改为长期，由于政府区域的合并，公司经营场所由苏州斜塘分区变更为苏州工业园区娄葑东区民生路南首。

本次增资后的股权结构如下：

股东名称	增资前	增资	增资后	
			金额	比率（%）
徐林芳	4,000,000.00	4,000,000.00	8,000,000.00	40.00
徐明全	6,000,000.00	6,000,000.00	12,000,000.00	60.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	100.00

5、整体变更为股份有限公司

根据公司 2015 年 12 月 17 日股东会决议和修改后的章程的规定，公司整体变更为股份有限公司，股东仍为徐林芳和徐明全。整体变更时以中寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截止 2015 年 9 月 30 日的账面净资产 45,037,142.57 元为折股依据，其中 20,000,000.00 元为注册资本，其余 25,037,142.57 元计入资本公积金。股本为 2000 万元，其中徐林芳出资额为 800 万元，占股本的 40%，徐明全出资额为 1200 万元，占股本的 60%。

整体变更后股东明细如下：

股东名称	股本（元）	持股比例（%）
徐林芳	8,000,000.00	40.00
徐明全	12,000,000.00	60.00
合计	20,000,000.00	100.00

（二）经营范围

公司地址：苏州工业园区娄葑东区民生路南首

法定代表人：徐明全

公司经营范围：制造加工冲压件、低压电器外壳、五金件，经销非危险性化工原料、金属材料、塑料制品、五金交电；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；研发：机械电器设备、通讯设备；研发、设计、销售：监控设备，并提供上门安装服务。（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）

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

（三）合并财务报表范围

无

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

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（八）应收款项坏账准备”、“三、（十六）收入”。

（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) 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。

(六) 外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。在资本化期间，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

(七) 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。

（八） 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：

应收账款余额 100 万以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款等）单独进行减值测试。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。单独测试未发生减值的，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

组合确定的依据		
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，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计提的比例。	
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他方法）		
账龄组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例 (%)

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	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、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。

(十) 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带来经济利益，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
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	5~10	5	19.00~9.50
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(十一) 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。

(十二) 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。

(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	可供公司正常利用的年限

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。

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、土地使用权的核算

公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量；股东投入的土地使用权按评估确认价值入账。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

(十三) 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。

(十四) 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。如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(十五) 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。

详见本附注“五、(十五) 应付职工薪酬”。

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。

(十六)收入

1、销售商品收入确认的一般原则：

- (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

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付对方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益

很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关并取得海运提单或委托货运公司进行装箱托运，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(十七) 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：政府文件明确规定补助对象为企业取得、购建或以其他方式形成的长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为费用支出或损失。

对于政府文件未明确规定补助对象，难以区分的，本公司将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

2、 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

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。

(十八) 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。

（十九）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。

（二十）重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本报告期无重要会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

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%
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	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育费附加	按应缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳的增值税计缴	2%

(二) 税收优惠

公司于 2016 年 11 月 30 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201632002978），有效期：3 年。根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司 2016 年度至 2018 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

五、 财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	48,711.45	1,871.11
银行存款	11,556,735.12	26,418,709.85
合计	11,605,446.57	26,420,580.96

注：本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	181,660.09	1,288,052.54
合计	181,660.09	1,288,052.54

2、 期末公司无已质押的应收票据。

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,031,332.27	
合计	1,031,332.27	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,899,592.34	100.00	896,023.86	5.01	17,003,568.48	19,700,084.87	100.00	1,177,917.98	5.98	18,522,166.89
其中：账龄分析法	17,899,592.34	100.00	896,023.86	5.01	17,003,568.48	19,700,084.87	100.00	1,177,917.98	5.98	18,522,166.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	17,899,592.34	100.00	896,023.86	5.01	17,003,568.48	19,700,084.87	100.00	1,177,917.98	5.98	18,522,166.89

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	17,878,707.43	893,935.37	5.00%
1至2年	20,884.91	2,088.49	10.00%
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	17,899,592.34	896,023.86	

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-281,894.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
苏州宝嘉新能源科技有限公司	5,894,847.40	32.93	294,742.37
苏州胜大金属制造有限公司	3,566,191.60	19.92	178,309.58
多玛门业控制科技（中国）有限公司	1,820,021.34	10.17	91,001.07
苏州三星电子家电有限公司	981,108.30	5.48	49,055.41
江森自控日立空调（芜湖）有限公司	792,210.18	4.43	39,610.51
合计	13,054,378.82	72.93	652,718.94

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,388,637.16	92.68	2,223,032.11	94.35
1至2年	100,000.00	6.67	9,750.00	0.41

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
2至3年	9,750.00	0.65	123,383.96	5.24
合计	1,498,387.16	100.00	2,356,166.07	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	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
苏州工业园区明方金属材料有限公司	768,331.48	51.28
苏州市华钜机电有限公司	197,793.70	13.20
国网江苏省电力公司苏州供电公司-胜浦供电所	144,877.64	9.67
苏州工业园区进顺冲压五金厂	100,000.00	6.67
江苏电力苏州供电公司	73,903.64	4.93
合计	1,284,906.46	85.75

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	100.00	25,000.00	8.33	275,000.00	441,096.04	100.00	67,876.83	15.39	373,219.21
其中：账龄分析法	300,000.00	100.00	25,000.00	8.33	275,000.00	441,096.04	100.00	67,876.83	15.39	373,219.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	300,000.00	100.00	25,000.00	8.33	275,000.00	441,096.04	100.00	67,876.83	15.39	373,219.21

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	100,000.00	5,000.00	5%
1至2年	200,000.00	20,000.00	10%
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	300,000.00	25,000.00	

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-42,876.83元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

3、本期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款		320,000.00
货款		121,096.04
押金	300,000.00	
合计	300,000.00	441,096.04

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	款项性质	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州工业园区薇如科技有限公司	押金	300,000.00	1年以内及1-2年	非关联方	100.00	25,000.00
合计	/	300,000.00	/		100.00	25,000.00

(六) 存货**1、 存货分类**

项目	期末余额			年初余额		
	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	7,427,554.92		7,427,554.92	1,708,574.65		1,708,574.65
库存商品	2,826,378.73		2,826,378.73	323,459.20		323,459.20
合计	10,253,933.65		10,253,933.65	2,032,033.85		2,032,033.85

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	550,879.05	
预缴税费	114,573.62	
合计	665,452.67	

(八) 固定资产**1、 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	5,208,358.00	38,243,999.76	4,935,894.54	492,806.53	48,881,058.83
(2) 本期增加金额		7,461,247.45	235,580.34	23,760.68	7,720,588.47
—购置		7,461,247.45	235,580.34	23,760.68	7,720,588.47
(3) 本期减少金额		274,685.00	418,782.00		693,467.00
—处置或报废		274,685.00	418,782.00		693,467.00
(4) 期末余额	5,208,358.00	45,430,562.21	4,752,692.88	516,567.21	55,908,180.30
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	2,867,025.44	20,362,033.01	3,426,441.37	328,129.44	26,983,629.26
(2) 本期增加金额	69,965.20	1,594,834.90	387,236.03	20,500.11	2,072,536.24
—计提	69,965.20	1,594,834.90	387,236.03	20,500.11	2,072,536.24
(3) 本期减少金额		243,743.08	397,842.90		641,585.98
—处置或报废		243,743.08	397,842.90		641,585.98
(4) 期末余额	2,936,990.64	21,713,124.83	3,415,834.50	348,629.55	28,414,579.52
3. 减值准备					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及 其他	合计
(1) 年初余额		5,267,015.14	79,226.92	74,783.20	5,421,025.26
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额		5,247.57			5,247.57
—处置或报废		5,247.57			5,247.57
(4) 期末余额		5,261,767.57	79,226.92	74,783.20	5,415,777.69
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	2,271,367.36	18,455,669.81	1,257,631.46	93,154.46	22,077,823.09
(2) 年初账面价值	2,341,332.56	12,614,951.61	1,430,226.25	89,893.89	16,476,404.31

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

5、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
750 平方米的房屋建筑物	361,331.44	系为库房，不办理产权证。

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	1,170,000.00	1,170,000.00
(2) 本期增加金额		
—购置		
—内部研发		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	1,170,000.00	1,170,000.00

项目	土地使用权	合计
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	280,800.00	280,800.00
(2) 本期增加金额	23,400.00	23,400.00
— 计提	23,400.00	23,400.00
(3) 本期减少金额		
— 处置		
(4) 期末余额	304,200.00	304,200.00
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
— 计提		
(3) 本期减少金额		
— 处置		
(4) 期末余额	-	
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	865,800.00	865,800.00
(2) 年初账面价值	889,200.00	889,200.00

(十) 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
装修费	3,890,108.87	1,033,900.00	1,306,575.93		3,617,432.94
合计	3,890,108.87	1,033,900.00	1,306,575.93	-	3,617,432.94

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债**1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		年初余额	
	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	6,336,801.55	950,520.23	6,666,820.07	1,666,705.02
合计	6,336,801.55	950,520.23	6,666,820.07	1,666,705.02

(十二) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
抵押借款		12,500,000.00
合计		12,500,000.00

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款。**(十三) 应付账款****1、 按账龄列示**

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	12,950,449.04	8,972,638.05
1年以上		18,720.00
合计	12,950,449.04	8,991,358.05

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款。**(十四) 预收款项****1、 按账龄列示**

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	58,978.99	76,710.78
1年以上	68,543.00	86,564.50
合计	127,521.99	163,275.28

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。**(十五) 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	1,157,857.79	17,451,620.31	17,474,534.58	1,134,943.52
离职后福利-设定提存计划		1,613,034.24	1,613,034.24	
合计	1,157,857.79	19,064,654.55	19,087,568.82	1,134,943.52

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	1,157,857.79	16,813,813.56	16,836,727.83	1,134,943.52
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		433,567.47	433,567.47	
其中：医疗保险费		336,085.34	336,085.34	
工伤保险费		63,877.24	63,877.24	
生育保险费		33,604.89	33,604.89	
(4) 住房公积金		204,239.28	204,239.28	
合计	1,157,857.79	17,451,620.31	17,474,534.58	1,134,943.52

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		1,545,824.48	1,545,824.48	
失业保险费		67,209.76	67,209.76	
合计		1,613,034.24	1,613,034.24	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		456,196.77
企业所得税		1,683,188.06
城市维护建设税	7,010.01	38,889.35
房产税	2,406.89	2,406.90
教育费附加	5,007.15	38,889.35
土地使用税	9,997.90	9,997.89
印花税	2,812.10	2,358.50
合计	27,234.05	2,231,926.82

(十七) 其他应付款**1、 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
运费等	308,502.93	
合计	308,502.93	

2、 期末无账龄超过一年的重要其他应付款

(十八) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,907,550.96		316,514.98	1,591,035.98	尚未结转
合计	1,907,550.96		316,514.98	1,591,035.98	/

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
厂区拆迁补偿	1,907,550.96		316,514.98		1,591,035.98	与资产相关
合计	1,907,550.96		316,514.98		1,591,035.98	

(十九) 股本

股东名称	年初余额		本期变动增(+)-减(-)		期末余额	
	金额	比率(%)	增资	公积金转股	金额	比率(%)
徐明全	12,000,000.00	60.00			12,000,000.00	60.00
徐明芳	8,000,000.00	40.00			8,000,000.00	40.00
合计	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00	100.00

(二十) 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)	25,037,142.57			25,037,142.57
合计	25,037,142.57			25,037,142.57

(二十一) 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	192,552.63	589,266.86		781,819.49
合计	192,552.63	589,266.86		781,819.49

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,732,973.62	20,840,469.56
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		

项 目	本期	上期
调整后年初未分配利润	1,732,973.62	20,840,469.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,892,668.55	3,798,081.58
减：提取法定盈余公积	589,266.86	192,552.63
转作股本的普通股股利		22,713,024.89
期末未分配利润	7,036,375.31	1,732,973.62

(二十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入及营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,955,557.85	81,316,030.56	135,310,382.50	112,197,069.12
其他业务	814,534.38		623,076.03	
合计	110,770,092.23	81,316,030.56	135,933,458.53	112,197,069.12

2、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与本公司关系	2016 年度营业收入	占全部营业收入比例(%)
苏州宝嘉新能源科技有限公司	非关联方	24,430,843.53	22.06
苏州三星电子有限公司	非关联方	23,914,560.47	21.59
苏州三星电子家电有限公司	非关联方	17,346,689.13	15.66
多玛门业控制科技(中国)有限公司	非关联方	6,553,274.64	5.92
安容金属涂装(苏州)有限公司	非关联方	6,351,346.27	5.73
合计		78,596,714.04	70.96

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	7,220.68	
土地使用税	29,993.69	
城市维护建设税	347,437.28	335,317.05
教育费附加	248,169.52	335,317.05
车船使用税	1,500.00	
印花税	18,007.80	
合计	652,328.97	670,634.10

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧	387,236.03	32,780.96
差旅费	337,952.30	255,115.35
汽车费用	796,982.64	1,682,162.62
业务招待费	399,134.96	374,296.80
运输费	305,625.68	
合计	2,226,931.61	2,344,355.73

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,570,957.42	1,397,497.57
保险	52,095.74	85,768.11
折旧	90,465.31	539,102.58
车船税	1,500.00	
车旅费	24,687.00	
城镇土地使用税	39,991.58	39,991.56
待摊与摊销	4,322,134.73	2,669,320.40
电话费	97,080.70	80,158.00
房产税	9,627.58	9,627.60
福利费	1,479,243.94	152,381.49
工伤医疗费	163,560.37	2,116.93
公积金	1,075,750.60	671,386.16
管理人员工资	3,307,746.91	3,491,728.01
其它	81,777.83	8,524.69
汽车费用	504,908.70	498,835.12
研发费用	7,219,988.10	7,500.00
印花税	26,653.50	32,568.40
员工培训费		2,160.00
中介费		450,000.00
合计	22,068,170.01	10,138,666.62

(二十七) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	130,637.32	1,094,306.18
减：利息收入	20,113.71	27,119.70
减：汇兑损益	4,031.48	71,706.76
其他	7,390.24	8,816.00
合计	113,882.37	1,004,295.72

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-324,770.95	-977,248.81
固定资产减值损失		5,421,025.26
合计	-324,770.95	4,443,776.45

(二十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		9,600.88
合计		9,600.88

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,509.61		8,509.61
其中：固定资产处置利得	8,509.61		8,509.61
政府补助	2,316,514.98	192,955.46	2,316,514.98
合计	2,325,024.59	192,955.46	2,325,024.59

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板园区补贴	2,000,000.00		与收益相关
拆迁补偿款	316,514.98	192,955.46	与资产有关
合计	2,316,514.98	192,955.46	

(三十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	433,690.91	2,645,386.95
递延所得税费用	716,184.79	-1,106,251.40
合计	1,149,875.70	1,539,135.55

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	7,042,544.25
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,056,381.64
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-75,793.71
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,223.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	666,682.01
税法规定的额外可扣除费用-加计扣除影响	-521,617.57
所得税费用	1,149,875.70

(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	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	141,096.04	
专项补贴、补助款	2,000,000.00	192,955.46
利息收入	20,113.71	27,119.70
合计	2,161,209.75	220,075.16

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用支出	10,599,926.44	5,693,497.34
往来款		1,021,283.72
合 计	10,599,926.44	6,714,781.06

(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	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	5,892,668.55	3,798,081.58
加：资产减值准备	-324,770.95	4,443,776.45
固定资产等折旧	2,072,536.24	3,778,063.65
无形资产摊销	23,400.00	23,400.00
长期待摊费用摊销	1,306,575.93	1,100,240.40
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）	-8,509.61	
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）	130,637.32	1,022,599.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-9,600.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	716,184.79	-1,106,251.40
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）	-8,221,899.80	-112,898.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,239,215.32	19,230,945.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,945,842.11	-3,244,208.13
其他	-316,514.98	
经营活动产生的现金流量净额	7,455,364.92	28,924,148.77
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		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	11,605,446.57	26,420,580.96
减：现金的期初余额	26,420,580.96	3,899,601.67
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	-14,815,134.39	22,520,979.29

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	11,605,446.57	26,420,580.96
其中：库存现金	48,711.45	1,871.11
可随时用于支付的银行存款	11,556,735.12	26,418,709.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,605,446.57	26,420,580.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物		

(三十四) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	24,686.47		171,250.07
其中：美元	24,686.47	6.9370	171,250.07

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司实际控制人情况

关联方名称	关联关系	金额	持股比例 (%)
徐明全	共同控制人	12,000,000.00	60.00
徐林芳	共同控制人	8,000,000.00	40.00

(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
苏州工业园区明方金属材料有限公司	报告期内实际控制人近亲属所控制
苏州欧海贸易有限责任公司	受同一控制

(三) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州工业园区明方金属材料有限公司	商品	3,104,630.57	5,173,218.15
苏州欧海贸易有限责任公司	商品		268,389.58

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州工业园区明方金属材料有限公司	商品	180,200.50	460,861.67

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	苏州工业园区明方金属材料 有限公司	768,331.48		534,299.37	

七、 承诺及或有事项

无需要披露的承诺事项。

无需要披露的或有事项。

八、 资产负债表日后事项

无需要披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

公司于 2014 年 10 月取得搬迁补偿款 4,808,382.75 元，企业按照相关地方税务的处

理意见，将搬迁收入加各类拆迁固定资产变卖收入减除各类拆迁固定资产的拆余价值和处置费用后的金额 746,162.45 元，冲减企业重置固定资产的原则。按照企业会计准则的规定，应将拆迁补偿净收入作为递延收益，按照原有固定资产折旧年限内分期摊销。根据企业会计准则规定，前期差错采用追溯重述法，影响 2015 年度财务报表项目及金额如下：

受影响的报表项目	年初余额		
	资产负债表		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
非流动负债：			
递延收益	0.00	1,907,550.96	1,907,550.96
其他非流动负债	1,907,550.96	-1,907,550.96	0.00

(二) 其他

1、根据公司于 2013 年 12 月 17 日和苏州工业园区薇如科技有限公司签订的《厂房租赁合同》，公司租赁苏州工业园区薇如科技有限公司的工业厂房用于生产经营，租赁期间为 2014 年 3 月 01 日至 2024 年 02 月 28 日，年租金以 1,515,680.00 为起点，每隔 3 年每平方租赁价格增加 1.00 元，该合同一直在持续履行。

2、根据公司于 2016 年 01 月 15 日和苏州工业园区薇如科技有限公司签订的《厂房租赁合同》，公司租赁苏州工业园区薇如科技有限公司的工业厂房用于生产经营，租赁期间为 2016 年 04 月 01 日至 2026 年 04 月 01 日，年租金以 2,083,516.20 为起点，每隔 3 年每平方租赁价格增加 1.00 元，该合同一直在持续履行。

3、根据 2017 年 2 月 21 日的股权转让协议，公司拟以 74.35 万元收购苏州工业园区明方金属材料有限公司 100% 股权，此次股权转让已于 2017 年 4 月 5 日完成工商变更手续。

除上述事项外，本公司无需说明的其他重要事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	8,509.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项目	本期金额	上期金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,316,514.98	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		192,955.46
非经常性损益总额	2,325,024.59	192,955.46
减：所得税影响额	348,753.69	48,238.87
减：少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,976,270.90	144,716.59

(二) 净资产收益率及每股收益：

本期金额	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	11.807	0.295	0.295
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.847	0.196	0.196

上期金额	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	8.428	0.190	0.190
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.107	0.183	0.183

苏州工业园区明源金属股份有限公司

（加盖公章）

二〇一七年四月二十六日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董秘办公室