

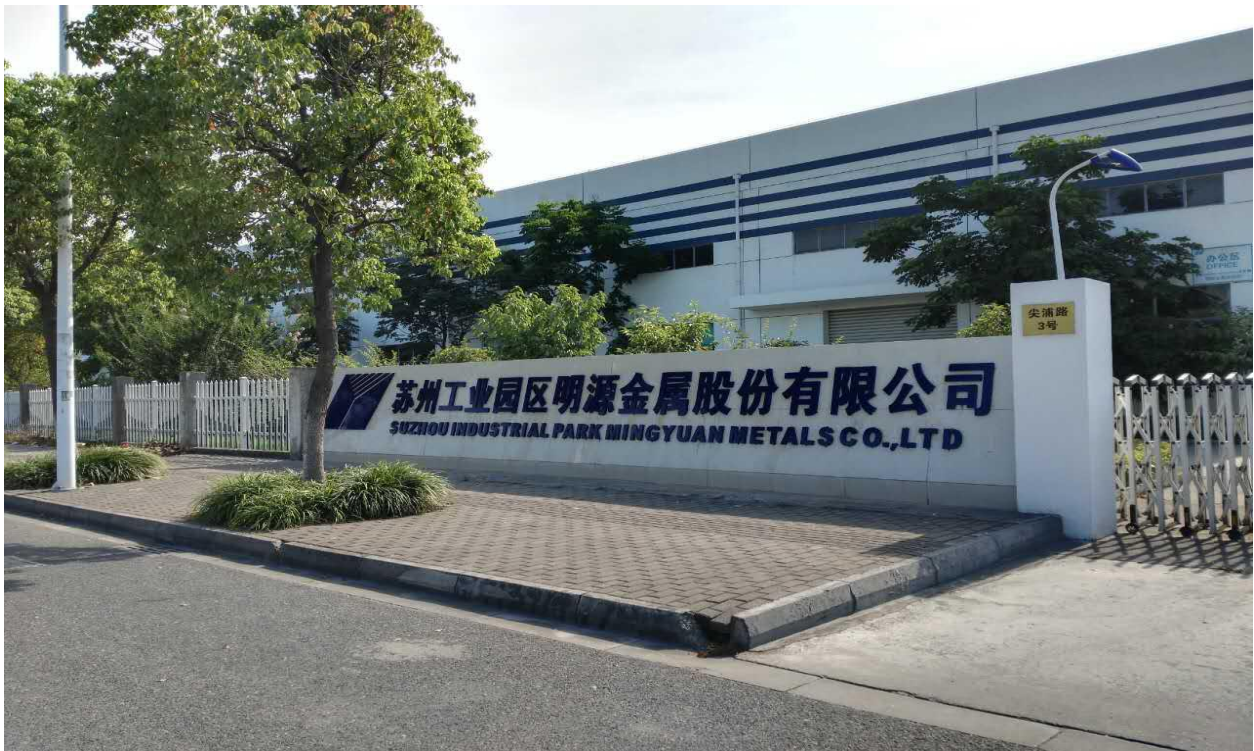


明源金属

NEEQ : 838833

苏州工业园区明源金属股份有限公司

Suzhou Industrial Park Ming Yuan Metals Co.,Ltd.



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年1月，明源金属成功获得江苏省《高新技术企业》证书，标志着公司的创新能力和科技水平迈上新的台阶。公司将会继续深化与高校的科研合作，整合优势资源，努力将科研成果转化为先进生产力。

目 录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标	6
第三节 管理层讨论与分析	8
二、非财务信息	
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	17
三、财务信息	
第七节 财务报表	19
第八节 财务报表附注	33

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	报告期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； 载有企业法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	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. (缩写: Ming Yuan Metals)
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	江苏省苏州工业园区娄葑东区民生路南首
办公地址	江苏省苏州工业园区娄葑东区民生路南首
主办券商	联储证券有限责任公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	刘晓翔
电话	0512-65930082
传真	0512-65478684
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	江苏省苏州工业园区娄葑东区民生路南首，邮编：215123

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	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）	C33 金属制品业
主要产品与服务项目	太阳能结构组件、节能电机离合器压力盘、全高清摄像机配件、高端门控系统配件、工业控制系统配件、消费电子结构件
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
控股股东	徐明全
实际控制人	徐明全、徐林芳
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	18
公司拥有的“发明专利”数量	2

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	53,223,370.97	57,577,258.08	-7.56%
毛利率	13.31%	22.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,817,188.14	2,707,266.51	-241.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,213,665.87	2,620,027.65	-260.83%
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）	-7.49%	5.60%	-
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）	-8.27%	5.42%	-
基本每股收益	-0.19	0.14	-239.71%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	67,131,483.30	68,995,024.88	-2.70%
负债总计	18,093,334.07	16,139,687.51	12.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,038,149.23	52,855,337.37	-7.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.45	2.64	-7.20%
资产负债率（母公司）	26.42%	-	-
资产负债率（合并）	26.95%	23.39%	-
流动比率	2.36	2.85	-
利息保障倍数	-45.52	33.15	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,978,449.58	-654,997.84	-
应收账款周转率	3.13	3.02	-
存货周转率	4.48	12.29	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.70%	-16.28%	-
营业收入增长率%	-7.56%	-11.79%	-
净利润增长率%	-241.00%	-55.97%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是处于“C33 金属制品业”的生产商，专业从事各类钣金、五金冲压，CNC 数控加工，机构组装和电子产品配件的制造与加工。公司立足于金属结构制造行业内的冲压钣金细分行业，积累了丰富的生产经验和技能，与此同时积极拓展基础加工业的加工范围，至今已涉足诸多产品领域，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映和回馈，可以主动或应客户需求提供优化产品结构和工艺的方安并付诸实施。公司为太阳能系统集成商、工控制造、安防监控、家电制造和电子制造企业等客户提供具有较高附加值的钣金件、机构组装、电子产品配件等产品。

公司采用同客户建立直接合作配套的方式进行销售，收入来源为产品销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

二、经营情况

公司专业从事各类钣金、五金冲压件，机构组装和电子产品配件的制造与加工。

1、公司的财务状况

2017年6月30日，公司资产总额67,131,483.30元，较上年末减少2.70%，主要系应收账款、长期待摊费用等科目减少所致；负债总额18,093,334.07元，较上年末增加12.10%，主要系短期借款、应付账款、其他应付款等科目的变化导致，公司本期新增银行贷款650万元，导致短期借款增长较多；期末应付账款7,537,980.19元，较期初降低41.79%，主要系钢材供应商改变了账期所致；归属于挂牌公司股东的净资产总额为49,038,149.23元，较上年末降低7.22%，主要系本期亏损导致未分配利润减少所致。

2、公司经营成果

受下游行业需求萎缩、行业竞争加剧等因素影响，公司在上半年营业收入略有下滑，同时上半年大宗商品市场价格持续攀升，因此，上半年经营出现亏损。

公司主要原材为钢板类，其中以热卷板为主要品种，根据上海期货交易所-热卷主力（HCM）合约价格走势，2016-2017年热卷板价格持续波段上涨，2017年初人民币3,258元/吨到2017年6月底人民币3,905元/吨，上涨了近22%，按公司2017年半年的材料结转的用量约9,868吨计算，材料上涨造成的利润减少额约600-650万元（ $(3905-3258) \times 9868 \text{ 吨} = 638 \text{ 万元}$ ）。

公司本期实现营业收入53,223,370.97元，较上年同期降低7.56%；本期实现归属于挂牌公司股东的净利润-3,817,188.14元，上年同期2,707,266.51元，下降241.00%。报告期内公司出现亏损，主要系公司收入略有下滑，大宗商品市场价格持续攀升导致公司钢材采购成本持续上涨，同时人力成本亦持续上涨，费用中固定开支较大，多种因素使得公司出现亏损。为应对收入的下滑，公司积极研发新技术，

增强技术实力，本期管理费用中研发费支出 2,776,619.85 元。

3、现金流量情况

本期经营活动产生的现金流量净额-4,978,449.58 元，上年同期为-654,997.84 元，公司本期经营活动产生的现金流量净流出较多，主要系经营亏损导致的现金净流出；投资活动产生的现金流量净额-1,892,363.74 元，上年同期为-3,748,681.69 元，本期投资活动现金流出较少，主要系本期购入生产设备相对上期较少；筹资活动产生的现金流量净额 6,426,983.08 元，上年同期为-9,615,246.42 元，本期筹资活动主要为取得银行贷款 650 万元，上年同期筹资活动主要为偿还银行贷款 950 万元。

公司在坚持产业转型上积极推进，2017 年上半年着力开发了多家高附加值新领域客户（如日本索尼，及芬兰 kemppi），拓展了公司的加工服务范围，新客户及潜在新客户资源会在下半年及明年陆续发力，为公司创造利润。与此同时，公司今后的业务拓展方向也从单一零部件制造，逐渐向结构组件及整机制造组装过渡。以多制成工艺及整机开发的高附加值模式为主导，可以有效的提升公司盈利能力，及规避大宗商品市场波动造成的利润侵蚀。

4、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。

三、风险与价值

1. 实际控制人不当控制的风险

明源金属自 1999 年设立至今，徐明全、徐林芳一直直接持有公司 100%的股份。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。

应对措施：公司要不断完善公司治理结构，完善有关制度并有效落实，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。公司在全国股转系统挂牌后，有利于建立更加广泛、严格的外部监督，实现公司股东的多元化、公众化，进一步提升公司治理的规范性和降低实际控制人风险，

2. 客户集中度较高的风险

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：公司要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。要持续加大研发投入，开发新产品，丰富公司产品类型，增加产品种类。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相关风险。

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。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。报告期内钢材价格的持续走高，使得公司本期出现亏损。

应对措施：公司应努力提高生产技术水平，加强公司的技术创新能力，努力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。同时从产品成本入手，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。

4. 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心地带，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2017年1-6月、2016年度江苏地区的客户销售占比分别为88.88%和90.00%，具有一定的销售区域集中的风险。

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

5. 违章建筑限期拆除风险

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。公司正在积极办理上述建筑的建筑规划许可证、建筑施工许可证及房产证，顺利取得的可能性较大。同时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。

6. 应收账款坏账风险

截至2016年12月31日和2017年6月30日，公司应收账款净额分别为17,003,568.48元和15,305,376.78元，公司的应收账款账龄全部为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。

应对措施：

(1) 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。截至2017年6月30日，公司的应收账款账龄全部为1年以内。

(2) 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。

7. 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：

(1) 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。

(2) 努力拓宽业务种类，减弱业务单一对公司经营业绩的影响。

8. 汇率波动风险

自2005年7月人民币汇率形成制度改革后，人民币对各主要外币汇率已有较大的上升，汇率的变动对公司以外币结算的经营业务产生了一定的影响。人民币对美元汇率波动加大，因此导致公司汇兑损益波动幅度增大。随着海外市场的不断开拓，新增海外客户的销售也多以直接出口为主，汇率短期内的大幅波动仍将对公司经营业绩产生一定的影响。

应对措施：

未来通过调整货款结算币种或使用金融产品规避汇率风险。

9. 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%。

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。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	第四节二（二）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（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	销售材料	8,927.38	否
苏州工业园区明方金属材料有限公司	购买辅件	548,720.29	否
徐明全、罗金英	以个人房产为公司流动资金贷款提供抵押保证	3,000,000.00	否
总计	-	3,557,647.67	-

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：

本次关联交易主要为与关联方发生的采购与销售行为，以及关联方担保行为。

关联采购主要为向明方公司采购小批量单价较低的冲压件，由于目前公司自行生产的产品主要为单笔订单数量较大的冲压件产品，若针对部分小订单而频繁调整生产计划，不利于体现公司生产上的规模优势，因此针对该部分订单公司采取了直接向明方公司采购的方式，有利于提高公司的生产效率。关联销售主要因公司向明方公司采购部分小型定制冲压件，由于部分冲压件对原材料有特殊要求，为保证明方公司的供货质量，公司采购部分原材料后销售给明方公司供其生产使用。

明方公司报告期内已被公司收购成为全资子公司，上述关联交易期后将不再持续。

上述关联交易占营业收入比例较小，不会对公司正常经营造成重大影响。

徐明全、罗金英所担保的贷款主要用于解决公司业务和经营发展的资金需求；本次关联交易发生的目的的是为公司向中国农业银行股份有限公司苏州工业园区支行申请 300 万元贷款用于补充公司流动资金，以支持公司发展；本次关联交易由关联方无偿提供，不会对公司正常经营造成重大影响。

公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于追认偶发性关联交易的议案》，对上述关联交易事项进行追认，该议案尚需公司 2017 年第三次临时股东大会审议。

（二）收购、出售资产、对外投资事项

2017 年 3 月 10 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司收购苏州工业园区明方金属材料有限公司的议案》，收购金额为 743,503.52 元人民币；2017 年 4 月 5 日，苏州工业园区明方金属材料有限公司完成工商登记变更并取得营业执照，成为公司的全资子公司。

（三）承诺事项的履行情况

1、关于收购苏州工业园区明方金属材料有限公司的承诺

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。为避免潜在之同业竞争对公司的影响，公司承诺，在完成对苏州工业园区明方金属材料有限公司之前，将不会进行定增、并购等资本运作行为。

公司已于 2017 年 4 月 5 日完成对苏州工业园区明方金属材料有限公司的全额收购，在收购前，公司也未进行定增、并购等资本运作行为，实现了该承诺。

2、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。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。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	2,244,147.36	1.28%	短期借款
无形资产	抵押	854,100.00	3.34%	短期借款
合计	-	3,098,247.36	4.62%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	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%	-	20,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	20,000,000	100%	-	20,000,000	100%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	100%		20,000,000	100%
普通股股东人数		2				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐明全	12,000,000	-	12,000,000	60%	12,000,000	0
2	徐林芳	8,000,000	-	8,000,000	40%	8,000,000	0
合计		20,000,000	-	20,000,000	100%	20,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：
徐明全与徐林芳系父女关系。

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。

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。

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，相关情况见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

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。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐明全	董事长	男	63	高中	2015年12月17日—2018年12月16日	是
徐林芳	董事	女	39	本科	2015年12月17日—2018年12月16日	是
李仲清	副董事长、总经理	男	37	本科	2015年12月17日—2018年12月16日	是
刘晓翔	董事，董事会秘书	男	40	本科	2015年12月17日—2018年12月16日	是
许菊男	董事	男	58	高中	2015年12月17日—2018年12月16日	否
朱生荣	监事会主席	男	51	高中	2015年12月17日—2018年12月16日	是
黄志刚	监事	男	42	中专	2015年12月17日—2018年12月16日	是
韦家明	职工监事	男	38	高中	2015年12月17日—2018年12月16日	是
陈兵	副总经理	男	40	中专	2015年12月17日—2018年12月16日	是
殷香琴	财务总监	女	46	大专	2015年12月17日—2018年12月16日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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%	0
徐林芳	董事	8,000,000	-	8,000,000	40%	0
合计	-	20,000,000	-	20,000,000	100%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		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
刘晓翔	董事	新任	董事、董事会秘书	原董事会秘书因个人原因辞职，公司选出新任董事会秘书
殷香琴	财务总监、董事会秘书	离任	财务总监	个人原因辞任

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	255	215

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	11,161,616.33	11,605,446.57
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	五、2	78,400.00	181,660.09
应收账款	五、3	15,305,376.78	17,003,568.48
预付款项	五、4	647,193.37	1,498,387.16
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、5	250,000.00	275,000.00
买入返售金融资产			
存货	五、6	10,345,781.91	10,253,933.65
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、7	1,371,511.01	665,452.67
流动资产合计		39,159,879.40	41,483,448.62
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、8	23,227,707.60	22,077,823.09
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、9	854,100.00	865,800.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	2,949,097.72	3,617,432.94
递延所得税资产	五、11	940,698.58	950,520.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		27,971,603.90	27,511,576.26
资产总计		67,131,483.30	68,995,024.88
流动负债：			
短期借款	五、12	6,500,000.00	-
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、13	7,537,980.19	12,950,449.04
预收款项			127,521.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	1,379,657.55	1,134,943.52
应交税费	五、15	428,808.87	27,234.05
应付利息	五、16	8,825.69	
应付股利			
其他应付款	五、17	743,503.52	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		16,598,775.82	14,548,651.53
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			-
递延收益	五、18	1,494,558.25	1,591,035.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,494,558.25	1,591,035.98
负债合计		18,093,334.07	16,139,687.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	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、20	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、21	781,819.49	781,819.49
一般风险准备			
未分配利润	五、22	3,219,187.17	7,036,375.31
归属于母公司所有者权益合计		49,038,149.23	52,855,337.37
少数股东权益			
所有者权益合计		49,038,149.23	52,855,337.37
负债和所有者权益总计		67,131,483.30	68,995,024.88

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

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		11,160,323.97	11,605,446.57
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		78,400.00	181,660.09
应收账款	十二、1	15,305,376.78	17,003,568.48
预付款项		647,193.37	1,498,387.16
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	250,000.00	275,000.00
存货		10,193,102.78	10,253,933.65
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		1,371,511.01	665,452.67
流动资产合计		39,005,907.91	41,483,448.62
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	743,503.52	
投资性房地产			
固定资产		22,791,386.98	22,077,823.09
在建工程			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		854,100.00	865,800.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,286,429.77	3,617,432.94
递延所得税资产		940,698.58	950,520.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,616,118.85	27,511,576.26
资产总计		67,622,026.76	68,995,024.88
流动负债：			
短期借款		6,500,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,501,046.58	12,950,449.04
预收款项			127,521.99
应付职工薪酬		1,379,657.55	1,134,943.52

应交税费		428,991.48	27,234.05
应付利息		8,825.69	
应付股利			
其他应付款		743,503.52	308,502.93
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		16,562,024.82	14,548,651.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,494,558.25	1,591,035.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,494,558.25	1,591,035.98
负债合计		18,056,583.07	16,139,687.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本		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		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		781,819.49	781,819.49
未分配利润		3,746,481.63	7,036,375.31
所有者权益合计		49,565,443.69	52,855,337.37
负债和所有者权益总计		67,622,026.76	68,995,024.88

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		53,223,370.97	57,577,258.08
其中：营业收入	五、23	53,223,370.97	57,577,258.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		57,376,853.89	53,949,440.89
其中：营业成本	五、23	46,141,594.68	44,394,583.49
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、24	262,839.95	436,879.14
销售费用	五、25	1,363,174.38	1,375,152.23
管理费用	五、26	9,594,547.81	7,829,250.08
财务费用	五、27	80,174.78	115,246.42
资产减值损失	五、28	-65,477.71	-201,670.47
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、29	-50,361.30	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,203,844.22	3,627,817.19
加：营业外收入	五、30	396,477.73	116,318.48
其中：非流动资产处置利得			19,840.75
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,807,366.49	3,744,135.67
减：所得税费用	五、31	9,821.65	1,036,869.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,817,188.14	2,707,266.51
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		-3,817,188.14	2,707,266.51
少数股东损益			

六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,817,188.14	2,707,266.51
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	十三、2	-0.19	0.14
（二）稀释每股收益	十三、2	-0.21	0.14

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

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	53,223,370.97	57,577,258.08
减：营业成本	十二、4	46,093,853.75	44,394,583.49

税金及附加	-	223,478.82	436,879.14
销售费用	-	1,363,174.38	1,375,152.23
管理费用	-	9,205,772.37	7,829,250.08
财务费用	-	79,119.12	115,246.42
资产减值损失	-	-65,477.71	-201,670.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,676,549.76	3,627,817.19
加：营业外收入	-	396,477.73	116,318.48
其中：非流动资产处置利得	-	-	19,840.75
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,280,072.03	3,744,135.67

减：所得税费用	-	9,821.65	1,036,869.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,289,893.68	2,707,266.51
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	-	-3,289,893.68	2,707,266.51
七、每股收益：	-		

(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		64,126,550.60	57,223,845.24
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		78,438.35	350,294.80
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	767,716.15	343,059.96
经营活动现金流入小计		64,972,705.10	57,917,200.00
购买商品、接受劳务支付的现金		52,124,362.94	50,473,229.68
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		11,448,866.37	5,195,451.60
支付的各项税费		2,100,491.67	2,697,845.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	4,277,433.70	205,670.69
经营活动现金流出小计		69,951,154.68	58,572,197.84
经营活动产生的现金流量净额		-4,978,449.58	-654,997.84
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			33,575.00
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		-	33,575.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,892,363.74	3,782,256.69
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		1,892,363.74	3,782,256.69
投资活动产生的现金流量净额		-1,892,363.74	-3,748,681.69
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		6,500,000.00	
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		6,500,000.00	-
偿还债务支付的现金			9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,016.92	115,246.42
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		73,016.92	9,615,246.42
筹资活动产生的现金流量净额		6,426,983.08	-9,615,246.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-443,830.24	-14,018,925.95
加：期初现金及现金等价物余额		11,605,446.57	26,420,580.96
六、期末现金及现金等价物余额		11,161,616.33	12,401,655.01

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

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	63,890,570.89	57,223,845.24
收到的税费返还	-	78,438.35	350,294.80
收到其他与经营活动有关的现金	-	767,636.81	343,059.96
经营活动现金流入小计	-	64,736,646.05	57,917,200.00
购买商品、接受劳务支付的现金	-	52,254,996.94	50,473,229.68
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,228,286.65	5,195,451.60
支付的各项税费	-	2,058,629.75	2,697,845.87
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,174,474.65	205,670.69
经营活动现金流出小计	-	69,716,387.99	58,572,197.84
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,979,741.94	-654,997.84
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	-	-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		33,575.00
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	-	-	33,575.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,892,363.74	3,782,256.69
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	-		
投资活动现金流出小计	-	1,892,363.74	3,782,256.69
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,892,363.74	-3,748,681.69
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-		
取得借款收到的现金	-	6,500,000.00	
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	-	6,500,000.00	-
偿还债务支付的现金	-		9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	73,016.92	115,246.42
支付其他与筹资活动有关的现金	-		
筹资活动现金流出小计	-	73,016.92	9,615,246.42
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,426,983.08	-9,615,246.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-		
五、现金及现金等价物净增加额	-	-445,122.60	-14,018,925.95
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,605,446.57	26,420,580.96
六、期末现金及现金等价物余额	-	11,160,323.97	12,401,655.01

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情：

报告期内，公司合并财务报表的合并范围发生变化，具体如下：
 2017年3月10日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司收购苏州工业园区明方金属材料有限公司的议案》，收购金额为人民币743,503.52元；2017年4月5日，苏州工业园区明方金属材料有限公司完成工商变更登记并取得营业执照，成为公司的全资子公司。

二、报表项目注释

苏州工业园区明源金属股份有限公司

2017年1-6月财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

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”），原名苏州工业园区明源金属有限公司（以下简称“明源金属有限公司”），明源金属有限公司于1999年11月1日在江苏省苏州工业园区工商行政管理局登记注册，取得注册号为3205942101203的《企业法人营业执照》。明源有限由徐明全、徐林芳两个自然人出资设立，注册资本为100万元，其中徐林芳出资51万元占比51%，徐明全出资49万元占比49%。

2003年4月8日，明源金属有限公司召开股东会，一致通过决议，明源金属有限公司的注册资本从100万元人民币增加至500万元人民币，各股东均按原出资比例以现金增资，每一出资额对价为1元人民币。

2003年9月2日，明源金属有限公司召开股东会，一致通过决议，变更明源金属有限公司的经营范围，明源金属有限公司经营范围变更为：制造加工冲压件、低压电器、五金，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。

2004年8月31日，明源金属有限公司召开股东会，一致通过决议，明源金属有限公司的注册资本从500万元人民币增加至1,000万元人民币，每一出资额对价为1元人民币，其中股东徐林芳出资145万元，股东徐明全出资355万元；推荐徐明全为明源金属有限公司执行董事兼总经理，免去原徐林芳的执行董事，推荐徐林芳为明源金属有限公司监事，变更明源金属有限公司法定代表人为徐明全。

2007年8月31日，2007年8月31日，明源金属有限公司召开股东会，一致通过决议，明源金属有限公司的注册资本从1,000万元人民币增加至2,000万元人民币，每一出资额对价为1元人民币，其中股东徐林芳出资400万元，股东徐明全出资600万元；明源金属有限公司住所因政府区域合并变更为苏州工业园区娄葑东区民生路南首；明源金属有限公司经营期限变更为长期。

2012年9月10日，明源金属有限公司召开股东会，一致通过决议，同意变更明源金属有限公司的经营范围，明源金属有限公司经营范围变更为：“许可经营项目：无；一般经营项目：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；研发电子元器件、机械电器设备、通讯设备、医疗电子设备；研发、设计、销售电子产品，并提供上门安装服务。

2015年12月2日，明源金属有限公司召开股东会，一致同意将明源金属有限公司整体变更为明源金属股份有限公司，2015年12月2日，徐明全、徐林芳作为公司发起人签署《苏州工业园区明源金属股份有限公司发起人协议》。同日，徐明全、徐林芳作为公司发起人签署《苏州工业园区明源金属股份有限公司章程》。

2015年12月17日，公司召开董事会会议，会议决议如下：1、选举徐明全为公司董事长；2、选举李仲清为副董事长；3、任命李仲清为公司总经理；4、任命陈兵为公司副总经理；5、任命徐明全为公司法定代

表人。

2015年12月17日，公司召开监事会会议，会议选举朱生荣为监事会主席。

2015年12月17日，公司召开职工代表大会，选举韦家明为公司职工代表监事。

2015年12月23日，江苏省工商行政管理局核发了统一社会信用代码为91320000717472128C的《营业执照》，明源金属有限公司整体变更为明源金属股份有限公司。

公司社会信用代码：91320000717472128C

公司注册地址：苏州工业园区娄葑东区民生路南首

法定代表人：徐明全

本公司专业从事各类钣金、五金冲压和电子产品配件的制造与加工。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；研发电子元器件、机械电器设备、通讯设备、医疗电子设备；研发、设计、销售电子产品，并提供上门安装服务。

（二）财务报表的批准报出

本财务报表2017年8月30日经本公司董事会批准及公布。

（三）本期合并财务报表范围

本期的合并财务报表范围包括母公司苏州工业园区明源金属股份有限公司及苏州工业园区明方金属材料有限公司，详见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告期为2017年1月1日至2017年6月30日。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为12个月，本报告期的营业周期为6个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

6. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，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。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。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

7. 应收款项

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

①信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之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

时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

确定组合的依据	
风险较大组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项
风险较小组合	其他不重大应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
风险较大组合	根据单个应收款项的实际情况逐项测试，确定实际需要的计提比例
风险较小组合	按应收账款账龄计提

②根据信用风险特征组合确定的计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收账款计提比例（%）
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

注：对于预计可收回或有确定用途的应收账款及其他应收款，无需计提坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

8. 存货

（1）存货的分类

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

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（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。

10. 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）固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（3）固定资产后续计量及处置

①固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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
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
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19

②固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件

的，在发生时计入当期损益。

③固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

④固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

11. 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、商标权、财务软件。

（1）无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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）无形资产的后续计量

本公司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。

①使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地证登记年限

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，本期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使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

③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

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(4) 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

13. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，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。

14. 收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区

分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

① 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③ 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

15. 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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。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。

(2) 政府补助的确认

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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计

量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，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。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17. 重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更变更

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改的决定》，自公布之日起施行。本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额没有影响。

执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》之前，对于辞退福利，在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》后，辞退福利的会计政策详见本节“四、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“（十三）职工薪酬”。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，对当期和列表前期财务报表项目及金额没有影响。

②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（17%）
增值税	销售货物、提供应税劳务收入	17

城市建设维护税	实缴流转税税额	7
教育附加	实缴流转税税额	3
地方教育附加	实缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

五、财务报表项目注释

注：以下注释项目除非特别指出，期末指2017年06月30日，期初指2016年12月31日，本期指2017年1-6月，上期指2016年1-6月。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,172.67	48,711.45
银行存款	11,155,443.66	11,556,735.12
合计	11,161,616.33	11,605,446.57

报告期内，公司货币资金期末金额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。公司目前尚未采取金融工具来规避汇兑风险。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	78,400.00	181,660.09
合计		

(2) 期末公司已背书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	期初终止确认金额
银行承兑汇票	266,385.86	1,031,332.27
合计	266,385.86	1,031,332.27

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

期末公司无已质押应收票据。

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,110,922.93	100	805,546.15	5.00	15,305,376.78
其中：账龄组合	16,110,922.93	100	805,546.15	5.00	15,305,376.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	16,110,922.93	100	805,546.15		15,305,376.78

(续上表)

种类	期初余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
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	896,023.86	5.01	17,003,568.48
其中：账龄组合	17,899,592.34	100	896,023.86	5.01	17,003,568.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	17,899,592.34	100	896,023.86		17,003,568.48

应收账款分类的说明：

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	16,110,922.93	805,546.15	5
合计	16,110,922.93	805,546.15	

(2) 按欠款方归集的期末余额前5名的应收账款

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	坏账准备	占应收账款的比例（%）
苏州宝嘉新能源科技有限公司	非关联方	3,543,401.65	1年以内	177,170.08	21.99
苏州胜大金属制造有限公司	非关联方	2,301,251.30	1年以内	115,062.57	14.28
中星电子股份有限公司	非关联方	1,775,094.06	1年以内	88,754.70	11.02
多玛门业控制科技（中国）有限公司	非关联方	1,343,818.77	1年以内	67,190.94	8.34
苏州三星电子有限公司	非关联方	1,139,635.64	1年以内	56,981.78	7.07
合计		10,103,201.42		505,160.07	62.71

4. 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	349,399.67	53.99	1,388,637.16	92.68
1-2年	197,793.70	30.56	100,000.00	6.67
2-3年	100,000.00	15.45	9,750.00	0.65
合计	647,193.37	100.00	1,498,387.16	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付账款的比例（%）
------	--------	------	----	-------------

国网江苏省电力公司苏州供电公司- 胜浦供电所	非关联方	208,197.06	1年以内	32.17
苏州市华钜机电有限公司	非关联方	197,793.70	1-2年	30.56
国网江苏省电力公司苏州供电公司- 斜塘供电所	非关联方	141,202.61	1年以内	21.82

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	300,000.00	100.00	50,000.00	16.67	250,000.00
其中：账龄组合	300,000.00	100.00	50,000.00	16.67	250,000.00
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	-	-	-	-	-
合计	300,000.00	100.00	50,000.00		250,000.00

(续上表)

种类	期初余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准 备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准 备的其他应收款	300,000.00	100.00	25,000.00	8.33	275,000.00
其中：账龄组合	300,000.00	100.00	25,000.00	8.33	275,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏					

账准备的其他应收款					
合计	300,000.00	100.00	25,000.00		275,000.00

(2) 其他应收款分类的说明：

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	100,000.00	10,000.00	10
2-3 年	200,000.00	40,000.00	20
合计	300,000.00	50,000.00	

续：

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	100,000.00	5,000.00	5
1-2 年	200,000.00	20,000.00	10
合计	300,000.00	25,000.00	

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

序号	期末余额	期初余额
押金	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

(4) 按欠款方归集的期末余额情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额比例 (%)	坏账准备期末 余额
苏州工业园区薇如科技有限公司	押金	100,000.00	1-2 年	33.33	10,000.00
		200,000.00	2-3 年	66.67	40,000.00
合计		300,000.00		100.00	50,000.00

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,444,652.24		6,444,652.24	5,448,696.37	-	5,448,696.37
库存商品	3,901,129.67		3,901,129.67	4,805,237.28	-	4,805,237.28
合计	10,345,781.91		10,345,781.91	10,253,933.65	-	10,253,933.65

(2) 期末存货无跌价迹象，故未计提跌价准备

7. 其他流动资产

序号	期末余额	期初余额
待摊费用	1,371,511.01	550,879.05
预缴税费	-	114,573.62
合计	1,371,511.01	665,452.67

注：待摊费用系预付的房屋租赁费。

8. 固定资产

(1) 固定资产及累计折旧情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2016.12.31	5,208,358.00	45,430,562.21	4,752,692.88	516,567.21	55,908,180.30
(2) 本期增加金额	-	2,566,581.53	-	924,662.30	3,491,243.83
—购置		967,701.44		924,662.30	1,892,363.74
—在建工程转入					-
—企业合并增加		1,598,880.09			1,598,880.09
(3) 本期减少金额					-

—处置或报废					-
(4) 2017. 6. 30	5, 208, 358. 00	47, 997, 143. 74	4, 752, 692. 88	1, 441, 229. 51	59, 399, 424. 13
2. 累计折旧					-
(1) 2016. 12. 31	2, 936, 990. 64	21, 713, 124. 83	3, 415, 834. 50	348, 629. 55	28, 414, 579. 52
(2) 本期增加金额	27, 220. 00	1, 946, 139. 32	288, 909. 98	79, 090. 02	2, 341, 359. 32
—计提	27, 220. 00	783, 579. 85	288, 909. 98	79, 090. 02	1, 178, 799. 85
—企业合并增加		1, 162, 559. 47			1, 162, 559. 47
(3) 本期减少金额					-
—处置或报废					-
(4) 2017. 6. 30	2, 964, 210. 64	23, 659, 264. 15	3, 704, 744. 48	427, 719. 57	30, 755, 938. 84
3. 减值准备					-
(1) 2016. 12. 31	-	5, 261, 767. 57	79, 226. 92	74, 783. 20	5, 415, 777. 69
(2) 本期增加金额					-
—计提					-
(3) 本期减少金额					-
—处置或报废					-
(4) 2017. 6. 30	-	5, 261, 767. 57	79, 226. 92	74, 783. 20	5, 415, 777. 69
4. 账面价值					-
(1) 2017. 6. 30 账面价值	2, 244, 147. 36	19, 076, 112. 02	968, 721. 48	938, 726. 74	23, 227, 707. 60
(2) 2016. 12. 31 账面价值	2, 271, 367. 36	18, 455, 669. 81	1, 257, 631. 46	93, 154. 46	22, 077, 823. 09

9. 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、2016年12月31日	1, 170, 000. 00	1, 170, 000. 00
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		

3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、2017年6月30日	1,170,000.00	1,170,000.00
二、累计摊销		
1、2016年12月31日	304,200.00	304,200.00
2、本期增加金额	11,700.00	11,700.00
(1) 摊销	11,700.00	11,700.00
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、2017年6月30日	315,900.00	315,900.00
三、减值准备		
1、2016年12月31日		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、2017年6月30日		
四、账面价值		
1、2017年6月30日账面价值	854,100.00	854,100.00
2、2016年12月31日账面价值	865,800.00	865,800.00

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	3,617,432.94		668,335.22		2,949,097.72
合计	3,617,432.94		668,335.22		2,949,097.72

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,271,323.84	940,698.58	6,336,801.55	950,520.23
合计	6,271,323.84	940,698.58	6,336,801.55	950,520.23

12. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	6,500,000.00	-
合计	6,500,000.00	-

(2) 短期借款分类明细

借款银行	合同金额	期末余额	借款日期	还款日期	合同利率%	借款类别	注
中国农业银行苏州工业园区支行	3,000,000.00	3,000,000.00	2017.02.15	2017.12.14	5.00	抵押借款	注1
交通银行苏州科技支行	3,500,000.00	3,500,000.00	2017.05.03	2018.03.20	4.84	抵押借款	注2
合计	6,500,000.00	6,500,000.00					

注1：中国农业银行园区支行300万贷款，由徐明全、罗金英个人房产提供抵押，公司2014年11月4与银行签订了编号为32100620140009620的《最高额抵押合同》，担保最高金额为4042300.00元，期限为3年。2017年2月15日本公司以中国农业银行股份有限公司苏州工业园区支行签订了编号为32010120170001866流动资金借款合同，借款300万元，借款期限10个月。

注2：交通银行苏州科技支行350万贷款，由苏州工业园区明源金属股份有限公司厂房抵押，公司2017年4月14日与银行签订了编号为C170412MG3259598的《最高额授信协议》，担保最高金额14344600.00元，期限为3年。2017年5月3日本公司以交通银行股份有限公司苏州科技支行签订了编号为Z1704LN15649528流动资金借款合同，借款350万元，借款期限自2017年5月3日至2017年12月20日。

13. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1年以内	7,537,980.19	100	12,950,449.04	100
合计	7,537,980.19	100	12,950,449.04	100

(2) 按应付对象归集的期末前5名的余额情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款的比例（%）
无锡九钰钢材有限公司	非关联方	1,502,480.38	一年以内	19.93
苏州中俊钢铁有限公司	非关联方	1,482,379.55	一年以内	19.67
吴中区角直斯特瑞机械厂	非关联方	870,806.59	一年以内	11.55
上海杭阳商贸有限公司	非关联方	413,438.30	一年以内	5.48
苏州市捷玛贸易有限公司	非关联方	412,722.60	一年以内	5.48
合计		4,681,827.42		62.11

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,134,943.52	11,253,973.20	11,009,259.17	1,379,657.55
二、离职后福利-设定提存计划	-	439,607.20	439,607.20	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,134,943.52	11,693,580.40	11,448,866.37	1,379,657.55

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,134,943.52	10,263,908.96	10,019,194.93	1,379,657.55
职工福利费		731,335.19	731,335.19	
社会保险费		119,120.00	119,120.00	
其中：基本医疗保险费		91,631.00	91,631.00	
工伤保险费		18,326.00	18,326.00	
生育保险费		9,163.00	9,163.00	
住房公积金		139,609.05	139,609.05	
工会经费和职工教育经费				
合计	1,134,943.52	11,253,973.20	11,009,259.17	1,379,657.55

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	421,281.20	421,281.20	-
失业保险费	-	18,326.00	18,326.00	-
合计	-	439,607.20	439,607.20	-

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	382,845.50	-
城市维护建设税	26,811.97	7,010.01
教育费附加	19,151.40	5,007.15
房产税	-	2,406.89
土地使用税	-	9,997.90
印花税	-	2,812.10
合计	428,808.87	27,234.05

16. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	8,825.69	-
合计	8,825.69	-

17. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
运费等	-	308,502.93
股权转让款	743,503.52	-
合计	743,503.52	308,502.93

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款

18. 递延收益

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	1,591,035.98		96,477.73	1,494,558.25	与资产相关的政府补助
合计	1,591,035.98		96,477.73	1,494,558.25	

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厂区拆迁补偿	1,591,035.98		96,477.73		1,494,558.25	与资产相关
合计	1,591,035.98		96,477.73		1,494,558.25	

19. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00	-	-	-	-	-	20,000,000.00

20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	25,037,142.57			25,037,142.57
合计	25,037,142.57	-	-	25,037,142.57

21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	781,819.49	-	-	781,819.49
合计	781,819.49	-	-	781,819.49

22. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,036,375.31	1,732,973.62
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	7,036,375.31	1,732,973.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,817,188.14	2,707,266.51
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	3,219,187.17	4,440,240.13

23. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,967,816.70	45,898,000.35	57,577,258.08	44,394,583.49
其他业务	255,554.27	243,594.33		
合计	53,223,370.97	46,141,594.68	57,577,258.08	44,394,583.49

(2) 2017年1-6月前五名客户的主营业务收入如下：

客户名称	与本公司关系	本期营业收入	占营业收入总额比例 (%)
苏州宝嘉新能源科技有限公司	非关联方	14,475,279.30	27.20
苏州三星电子有限公司	非关联方	6,424,892.73	12.07
苏州三星家电有限公司	非关联方	7,338,801.29	13.79
苏州胜大金属制造有限公司	非关联方	6,590,421.02	12.38
中星电子股份有限公司	非关联方	3,255,968.63	6.12
合计		38,085,362.97	71.56

24. 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	131,026.45	254,846.17
教育费附加	56,154.19	109,219.79
地方教育费附加	37,436.13	72,813.18
印花税	13,413.60	
房产税	4,813.78	
土地使用税	19,995.80	
合计	262,839.95	436,879.14

25. 销售费用

项目	本期数	上期数
业务招待费	192,227.69	204,368.80
折旧	425,094.72	300,000.00
车旅费	117,299.40	210,311.00

汽车费用	628,552.57	660,472.43
合计	1,363,174.38	1,375,152.23

26. 管理费用

项目	本期数	上期数
办公费	1,065,737.82	2,268,713.94
福利费	431,335.19	813,183.18
电话费	46,205.00	40,005.00
工伤医疗费	74,435.40	72,768.20
公积金	588,346.79	695,868.13
汽车费用	171,258.92	216,958.98
保险	35,221.91	44,891.46
待摊与摊销	2,565,593.06	1,041,700.00
人员工资	1,552,641.95	2,100,000.00
折旧	287,151.92	480,000.00
研发费用	2,776,619.85	28,930.00
印花税	-	13,826.40
房产税	-	2,406.90
土地使用税	-	9,997.89
合计	9,594,547.81	7,829,250.08

27. 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	81,842.61	116,466.99
减：利息收入	7,715.56	3,789.84
汇兑损益	-619.74	-1,256.14
手续费	6,667.47	3,825.41
合计	80,174.78	115,246.42

28. 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	-65,477.71	-201,670.47
合计	-65,477.71	-201,670.47

29. 投资收益

项目	本期数	上期数
非同一控制下企业合并产生的投资收益	-50,361.30	-
合计	-50,361.30	-

30. 营业外收入

项目	本期数	上期数
非流动资产处置利得合计	-	19,840.75
其中：固定资产处置利得	-	19,840.75
政府补助	396,477.73	96,477.73
合计	396,477.73	116,318.48

计入当期损益的政府补助

项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
新三板补贴	300,000.00	-	与收益相关
拆迁补偿款	96,477.73	96,477.73	与资产相关
合计	396,477.73	96,477.73	

31. 所得税费用

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	-	986,451.54
递延所得税费用	9,821.65	50,417.62
合计	9,821.65	1,036,869.16

32. 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
新三板补贴	300,000.00	
往来款	460,000.59	339,270.12
利息收入	7,715.56	3,789.84
合计	767,716.15	343,059.96

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
费用支出	4,277,433.70	-
往来款	-	205,670.69
合计	4,277,433.70	205,670.69

33. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,817,188.14	2,707,266.51
加：资产减值准备	-65,477.71	-201,670.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,178,799.85	1,987,607.40
无形资产摊销	11,700.00	11,700.00
长期待摊费用摊销	668,335.22	550,120.20
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)	-	-19,840.75
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)	81,222.87	116,466.99
投资损失(收益以“-”号填列)	50,361.30	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	9,821.65	50,417.62

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)	-91,848.26	-3,158,057.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,120,393.45	2,343,284.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,124,569.81	-5,042,291.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,978,449.58	-654,997.84
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	11,161,616.33	12,401,655.01
减: 现金的期初余额	11,605,446.57	26,420,580.96
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	-443,830.24	-14,018,925.95

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	11,161,616.33	11,605,446.57
其中: 库存现金	6,172.67	48,711.45
可随时用于支付的银行存款	11,155,443.66	11,556,735.12
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
2) 现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
3) 期末现金及现金等价物余额	11,161,616.33	11,605,446.57

34. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,244,147.36	银行抵押借款
无形资产	854,100.00	银行抵押借款
合计	3,098,247.36	

35. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	205,230.34	6.7744	1,390,312.41

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
苏州工业园区明方金属材料有限公司	2017年3月10日	743,503.52	100.00	现金	2017年2月28日	以股权取得时点临近的资产负债表日确定	1,282,958.10	-527,294.46

2017年2月21日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过购买苏州工业园区明方金属材料有限公司（以下简称“明方”）100%股权的议案，同时提交股东大会审议；同日，公司披露《收购资产暨关联交易公告》，公告披露公司以743,503.52元收购明方100%的股权，该交易价格以明方2017年1月31日财务报表中的净资产为基础，以净资产*100%=743,503.52元，经交易双方协商确定。交易协议约定自双方正式盖章签字之日起成立，经公司股东大会审议通过后生效。

2017年3月10日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司收购苏州工业园区明方金属材料有限公司的议案》，实际控制了明方的财务和经营政策，以2017年3月10日临近的资产负债日2017年2月28日确认为购买日，明方于2017年2月28日纳入公司合并范围。

2、 合并成本及商誉

	苏州工业园区明方金属材料有限公司
合并成本	
—现金	743,503.52

合并成本合计	743,503.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	693,142.22
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	50,361.30

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2017年2月21日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过购买苏州工业园区明方金属材料有限公司（以下简称“明方”）100%股权的议案，同时提交股东大会审议；同日，公司披露《收购资产暨关联交易公告》，公告披露公司以743,503.52元收购明方100%的股权，该交易价格以明方2017年1月31日财务报表中的净资产为基础，以净资产*100%=743,503.52元，经交易双方协商确定。

大额商誉形成的主要原因：

2017年3月10日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司收购苏州工业园区明方金属材料有限公司的议案》，实际控制了明方的财务和经营政策，以2017年3月10日临近的资产负债表日2017年2月28日确认为购买日，明方于2017年2月28日纳入公司合并范围。

双方交易价格743,503.52元，购买日2017年2月28日明方账面净资产693,142.22元，由于明方在可预见的将来将出现持续亏损，出于谨慎性考虑，将交易价格与购买日明方账面净资产的差额50,361.30元直接确认为当期投资收益，未确认商誉。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	苏州工业园区明方金属材料有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	41,370.09	41,370.09
应收款项	375,464.06	375,464.06
存货	430,241.68	430,241.68
固定资产	496,320.62	496,320.62
负债：		

应付款项	453,401.25	453,401.25
净资产	693,142.22	693,142.22
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	693,142.22	693,142.22

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

2017年2月21日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过购买苏州工业园区明方金属材料有限公司（以下简称“明方”）100%股权的议案，同时提交股东大会审议；同日，公司披露《收购资产暨关联交易公告》，公告披露公司以743,503.52元收购明方100%的股权，该交易价格以明方2017年1月31日财务报表中的净资产为基础，以净资产*100%=743,503.52元，经交易双方协商确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

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	
苏州工业园区明方金属材料有限公司	苏州	苏州	商业	100		非同一控制下合并

苏州工业园区明方金属材料有限公司于2017年2月28日以非同一控制方式纳入合并。

八、关联方及关联交易

1. 关联方及关联关系

（1）控股股东、实际控制人

序号	关联方名称/姓名	与本公司关系
1	徐明全	实际控制人，控股股东
2	徐林芳	实际控制人

（2）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(3) 其他关联方

序号	关联方	与本公司关系
1	苏州工业园区明方金属材料有限公司	2017年2月28日前为公司控股股东、实际控制人徐明全的弟弟徐小明的儿子徐红控制的公司，确认关联交易。2017年2月28日纳入公司合并范围，为公司全资子公司。
2	苏州迪威乐电子科技有限公司	副董事长、总经理李仲清控制的公司
3	徐红	实际控制人徐明全的侄子

2. 关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
徐明全、罗金英	4,042,300.00	2014-11-4	2017-11-3	否
徐明全、徐林芳	14,000,000.00	2017-4-14	2020-4-13	否

(2) 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	548,720.29	534,299.37

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	8,927.38	-

说明：苏州工业园区明方金属材料有限公司于2017年2月28日纳入公司合并范围，为公司的全资子公司，本项关联交易事项为2017年1-2月关联交易发生额。

(3) 关联方应收应付款项

应收项目

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

(4) 股权收购

2017年2月21日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过购买苏州工业园区明方金属材料有限公司（以下简称“明方”）100%股权的议案，同时提交股东大会审议；同日，公司披露《收购资产暨关联交易公告》，公告披露公司以743,503.52元收购明方100%的股权，该交易价格以明方2017年1月31日财务报表中的净资产为基础，以净资产*100%=743,503.52元，经交易双方协商确定。交易协议约定自双方正式盖章签字之日起成立，经公司股东大会审议通过后生效。

2017年3月10日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司收购苏州工业园区明方金属材料有限公司的议案》，实际控制了明方的财务和经营政策，以2017年3月10日临近的资产负债日2017年2月28日确认为购买日，明方于2017年2月28日纳入公司合并范围。

九、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至2017年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至2017年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表及附注批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司科目附注

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,110,922.93	100	805,546.15	5.00	15,305,376.78
其中：账龄组合	16,110,922.93	100	805,546.15	5.00	15,305,376.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	16,110,922.93	100	805,546.15		15,305,376.78

(续上表)

种类	期初余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
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	896,023.86	5.01	17,003,568.48
其中：账龄组合	17,899,592.34	100	896,023.86	5.01	17,003,568.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	17,899,592.34	100	896,023.86		17,003,568.48

应收账款分类的说明：

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
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	16,110,922.93	805,546.15	5
合计	16,110,922.93	805,546.15	

（2）按欠款方归集的期末余额前5名的应收账款

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	坏账准备	占应收账款的比例（%）
苏州宝嘉新能源科技有限公司	非关联方	3,543,401.65	1年以内	177,170.08	21.99
苏州胜大金属制造有限公司	非关联方	2,301,251.30	1年以内	115,062.57	14.28
中星电子股份有限公司	非关联方	1,775,094.06	1年以内	88,754.70	11.02
多玛门业控制科技（中国）有限公司	非关联方	1,343,818.77	1年以内	67,190.94	8.34
苏州三星电子有限公司	非关联方	1,139,635.64	1年以内	56,981.78	7.07
合计		10,103,201.42		505,160.07	62.71

2. 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	100.00	50,000.00	16.67	250,000.00
其中：账龄组合	300,000.00	100.00	50,000.00	16.67	250,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	300,000.00	100.00	50,000.00		250,000.00

(续上表)

种类	期初余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	100.00	25,000.00	8.33	275,000.00
其中：账龄组合	300,000.00	100.00	25,000.00	8.33	275,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	300,000.00	100.00	25,000.00		275,000.00

(2) 其他应收款分类的说明：

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	100,000.00	10,000.00	10
2-3 年	200,000.00	40,000.00	20
合计	300,000.00	50,000.00	

续：

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	100,000.00	5,000.00	5
1-2 年	200,000.00	20,000.00	10
合计	300,000.00	25,000.00	

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

序号	期末余额	期初余额
押金	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

(4) 按欠款方归集的期末余额情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额比例 (%)	坏账准备期末 余额
苏州工业园区薇如科技有限公司	押金	100,000.00	1-2年	33.33	10,000.00
		200,000.00	2-3年	66.67	40,000.00
合计		300,000.00		100.00	50,000.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	743,503.52		743,503.52			
对联营、合营企业投资						
合计	743,503.52		743,503.52			-

(2) 对子公司投资

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
苏州工业园区明方金属材料有限公司		743,503.52		743,503.52		
合计		743,503.52		743,503.52		-

4. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	52,967,816.70	45,850,259.42	57,577,258.08	44,394,583.49
其他业务收入	255,554.27	243,594.33		
合计	53,223,370.97	46,093,853.75	57,577,258.08	44,394,583.49

(2) 2017年1-6月前五名客户的主营业务收入如下：

客户名称	与本公司关系	本期营业收入	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	14,475,279.30	27.20
苏州三星电子有限公司	非关联方	6,424,892.73	12.07
苏州三星家电有限公司	非关联方	7,338,801.29	13.79
苏州胜大金属制造有限公司	非关联方	6,590,421.02	12.38
中星电子股份有限公司	非关联方	3,255,968.63	6.12
合计	非关联方	38,085,362.97	71.56

十三、补充资料

1、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		19,840.75
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	396,477.73	96,477.73
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		

项目	本期金额	上期金额
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		
非经常性损益总额	396,477.73	116,318.48
减：非经常性损益的所得税影响额		29,079.62
非经常性损益净额	396,477.73	87,238.86
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	396,477.73	87,238.86

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	-7.49	-0.19	-0.19

报告期利润	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
润			
扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润	-8.27	-0.21	-0.21

苏州工业园区明源金属股份有限公司

2017年8月31日

