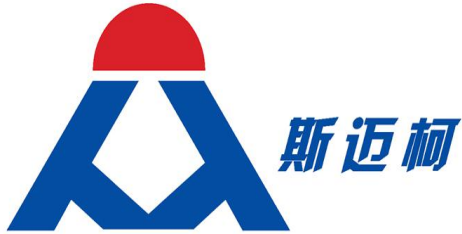


证券代码：832528

证券简称：斯迈柯

主办券商：长城证券



斯迈柯

NEEQ：832528

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司

Nanjing Special Metal Equipment Co.,Ltd

年度报告

2015

# 公司年度大事记

一、2015年5月29日，斯迈柯在“新三板”挂牌上市（股票代码：832528）。本次挂牌标志着公司正式迈入资本市场，此举将促使公司借助资本市场的资源进一步发展壮大。

二、2015年1—12月份，公司技术中心建设及技术创新活动：

1、公司技术中心新申报了“一种钛或锆与钢的复合板反应器搅拌轴底支承结构”等两个发明专利以及“浮头端管板为法兰连接式的浮头式换热器壳程试压工装、一种釜体内换热盘管保护结构”等六个实用新型专利，已被国家知识产权局受理审查中。

2、在省市科协的指导下，年初公司成立了“科学技术协会”，协会成立极大的激发了各类技术人员的归属感和工作主观能动性。

3、为提高公司产品市场竞争力，满足国内外客户尤其是“高、精、专”客户群的需求，2015年公司新增“多晶硅冷氢化 FBR 反应器”等六个新品研发，项目已获得南京市主管部门立项审批，持续增强研发为进一步扩大市场份额提供了保障。

4、2015年6月份公司新产品“锆及其复合材料过程装备”再次被授予“南京市名牌产品”称号，有力提升了公司产品的美誉度和知名度。

5、公司技术研究中心在原“江苏省工程技术研究中心”基础上，又被江苏省经信委、发改委、科技厅、财政厅等部门联合认定为“江苏省企业技术中心”及“江苏省重点企业研发机构（2014-2018）”；未来公司将充分利用省级技术中心这一创新平台优势，进一步夯实中心建设。

6、2015年10月公司通过高新技术企业复审，取得由江苏省科技厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业”证书，将继续享受高新优惠税收政策。

三、2015年公司继续拓展国内特材装备市场，不断取得新突破，同时响应“装备制造业”“走出去”战略，在巩固欧美发达经济体市场前提下，积极挖掘新兴经济体市场。2015年美国化学学会旗下《化学与工程新闻》杂志2015年全球化工50强排名新鲜出炉。依据上述机构统计，全球化工前十强排名中，与斯迈柯公司有过合作的已占到近70%，客户包括但不限于巴斯夫、陶氏化学、拜耳、杜邦、中石化等知名跨国公司。此外多家国际知名工程公司代表也不定期来公司参观考察、检查设备制造进度或对已完工设备进行检验。

## 目录

第一节声明与提示.....	5
第二节公司概况.....	7
第三节会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节管理层讨论与分析.....	11
第五节重要事项.....	19
第六节股本变动及股东情况.....	23
第七节融资及分配情况.....	25
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节公司治理及内部控制.....	30
第十节财务报告.....	34

## 释义

释义项目	释义
公司、斯迈柯	南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
报告期	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
报告期末	2015 年 12 月 31 日
股东大会	南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司股东大会
董事会	南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司董事会
监事会	南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司监事会
中国证监会	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长城证券	长城证券股份有限公司
北京兴华	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	《中华人民共和国公司法》
公司章程	南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司公司章程
三会	股东大会、董事会、监事会
元、万元	人民币元、人民币万元

## 第一节声明与提示

### 【声明】

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

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容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
化工行业依赖风险	公司成立以来，专注于化工行业特种金属压力容器的设计与生产，在该领域形成了核心竞争力。化工行业特种金属压力容器是公司主营业务收入的主要来源，报告期内，来自该行业的产品销售收入占比长期维持在 90%以上，公司的经营业绩对化工行业的发展存在一定的依赖。化工行业是国民经济的基础产业之一，从长期看，中国经济的健康稳定增长将为化工行业的持续发展提供良好的基础，化工装备中的金属压力容器需求也将保持稳定增长的趋势；但从短期看，目前我国正处在产业结构调整过程中，宏观经济波动对化工行业的发展有一定的影响。随着我国经济增速放缓，以及化工行业盈利水平下降，新增建设项目减少，国内化工行业金属压力容器市场需求已受到较大影响。公司承接新订单的难度增加，与客户的议价能力也有一定程度下降，已经对公司财务状况和盈利能力产生一定的不利影响。若我国化工行业持续低迷，景气度和盈利水平未来不能进一步提升，公司将可能面临新订单承接不足、盈利增长进一步放缓甚至出现大幅下降的风险。
毛利率波动风险	公司产品销售采用“原材料成本+加工费”的定价模式。受材质加工难度、产品用途、销售对象以及竞争情况等多种因素影响，公司获取不同订单对应不同的产品毛利率水平。2013 年以前，我国特种金属压力容器市场需求增长较快，公司处于业务快速发展过程中，市场需求旺盛，公司获取高毛利率订单的机会较多，总体毛利率水平相对较高。2013 年起，公司毛利率水平呈现逐步下降

	<p>态势。2013 年、2014 年，2015 年，公司综合毛利率为 21.45%、19.28%、8.72%。若未来，因外部市场环境进一步恶化导致公司低毛利率订单增加，公司综合毛利率水平有可能持续维持较低水平，并对公司经营业绩产生较大不利影响。</p>
产品质量风险	<p>压力容器属于特种设备，国家对相关产品实行安全性能强制监督检验制度。压力容器产品在下游行业的生产流程中起着重要的作用，如果产品发生质量问题，将对压力容器生产企业造成重大负面影响，企业将承担巨额的赔偿责任。此外，金属压力容器产品均为非标产品，每台设备均需根据客户个性化要求进行设计并生产，且部分设备可能为生产企业首次制造，没有成熟的先例可循。没有先例的设计要求增加了企业生产管理和质量控制的难度。若公司由于内部管理或制度建设等方面不能有效跟进，将导致公司质量控制体系出现疏漏，则公司将面临较大的产品质量风险，公司经营业绩也将受到较大不利影响。</p>
应收账款余额较大的风险	<p>截至报告期末，应收账款净额占总资产比重 29.40%。若公司主要客户的财务状况发生恶化，致使应收账款不能收回，将对公司资产质量和财务状况产生较大的不利影响，公司将面临一定的坏账风险。</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	南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Special Metal Equipment Co.,Ltd
证券简称	斯迈柯
证券代码	832528
法定代表人	陈灏康
注册地址	南京市江宁经济开发区吉印大道 3088 号
办公地址	南京市江宁经济开发区吉印大道 3088 号
主办券商	长城证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 14 楼
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	肖丽娟、叶立萍
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 2207

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄秋梅
电话	025-52726202
传真	025-52726200
电子邮箱	382391762@qq.com
公司网址	<a href="http://www.nsme.cn/">http://www.nsme.cn/</a>
联系地址及邮政编码	南京市江宁经济技术开发区吉印大道 3088 号
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn/">http://www.neeq.com.cn/</a>
公司年度报告备置地	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	2015-05-29
行业（证监会规定的行业大类）	专用设备制造业
主要产品与服务项目	公司专业从事锆、镍、钛、铜、钼等有色金属、高级不锈钢及其复合材料压力容器设计、制造，主要产品包括反应器、换热器、分离器、储存容器等，广泛用于精细化工、清洁能源、生物制药、化工新材料、污染物处理、新型煤化工等行业。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	73,950,000

控股股东	上海德润投资有限公司
实际控制人	陈灏康

#### 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	91320100754132384M	是

注：原营业执照记载的注册号为 320121000045355，于 2015 年 11 月 26 日换发了加载统一社会信用代码的营业执照（即三证合一），统一社会信用代码为 91320100754132384M。



## 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	262,324,559.27	211,803,537.61	23.85%
毛利率%	8.72%	19.28%	-54.75%
归属于挂牌公司股东的净利润	-21,598,766.64	4,849,718.75	-545.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,397,440.03	4,781,572.19	-610.24%
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）	-9.71%	2.10%	
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-10.97%	2.07%	
基本每股收益	-0.29	0.07	-514.29%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	374,501,138.30	425,201,024.62	-11.92%
负债总计	162,826,390.17	191,927,509.85	-15.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	211,674,748.13	233,273,514.77	-9.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.86	3.15	-9.26%
资产负债率%	43.48%	45.14%	
流动比率	1.49	1.45	
利息保障倍数	-8.91	2.15	

### 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	-13,720,149.78	37,230,751.35	-

应收账款周转率	2.56	2.23	-
存货周转率	2.66	1.45	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.92%	-21.36%	-
营业收入增长率%	23.85%	-31.07%	-
净利润增长率%	-545.36%	-64.75%	-

#### 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	73,950,000	73,950,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	2,798,673.39
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,798,673.39

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

本公司主营业务为特种金属压力容器的研发、设计、制造与销售，主要产品包括反应容器、换热容器、分离容器和储存容器，产品材质主要为钛、锆、镍等有色金属，不锈钢，金属复合材料等。特种金属压力容器应用领域涵盖了精细化工、清洁能源、生物制药、化工新材料、污染物处理、新型煤化工等行业。

公司一般采取主动的市场开发策略：由公司营销部门根据大型新项目立项信息，通过行业设计院、行业建设单位、媒体、网络、各级政府工作报告、行业会议等，分析主要企业建设、技术改进和污染改造项目等情况，更新需求等各种措施获取潜在市场需求信息，及时主动与客户进行直接接触。在获得客户基本需求的基础上，有针对性的分析潜在客户对本公司产品的需求情况，以及本公司产品满足客户需求的能力，进行可行性论证，然后进行与客户的洽谈、技术交流、投标、合同签约等各项事宜。同时，由于本公司在行业具有一定的品牌优势，部分下游客户在有特种金属压力容器装备需求时，也会主动联系本公司、邀请本公司参与竞标等。

公司的生产组织模式为严格的“以销定产”模式，即完全根据客户的订货合同来安排、组织生产。由于产品大多为装置的关键核心设备，涉及的技术标准和质量要求较严格，且为非标准化生产，在产品实现过程中需要设计、工艺和生产部门的紧密配合。

公司收入主要来源是销售上述产品，并以此获取利润和现金流。

报告期内公司的商业模式未发生重大变化。

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

1、报告期公司实现的营业收入为 26,232.46 万元，同比增加 5,052.11 万元，增幅 23.85%，原因主要为公司销售的产品增加所致。

2、报告期公司营业成本为 23,943.82 万元，同比提高 6,846.74 万元，增幅 28.71%，毛利率为 8.72%，较去年同期降低 10.56%。成本增加原因是市场竞争，导致生产成本相对增加。毛利率降低原因：生产成本上升。

3、报告期公司管理费用为 2,473.65 万元，同比增加 68.68 万元，增幅 2.86%，主要原因：本期公司发生的综合维修费、研发投入及新三板服务费用的增加等所致。

4、报告期公司销售费用为 468.73 万元，同比减少 44.76 万元，降幅 8.72%，主要是公司差旅费及业务接待费减少所致。

5、报告期公司财务费用为同比减少 421.09 万元，降幅 82.37%，主要原因：本期公司发生的贷款利

息、贴现利息及汇兑损益减少等所致。

6、报告期公司营业外收入同比增加 126.78 万元，增幅 570.14%，原因主要为公司收到政府新三板补贴及新兴产业引导专项资金所致。

7、报告期公司经营活动产生的现金流量净额为-1,372.01 万元，同比减少 5,095.09 万元，主要原因为报告期内经营性应收现金流入相对减少，经营性应付账款现金流出相对增加，从而使经营活动产生的现金流量净额减少。由于本年受客户回款速度的影响，应收账款金额较大，因此经营活动产生的现金净额为负数。

8、报告期公司净利润为-2,159.88 万元，同比减少 2,644.85 万元，降幅为 545.36%，主要是成本增加所致。

## 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	262,324,559.27	23.85%	-	211,803,537.61	-31.07%	-
营业成本	239,438,183.42	40.05%	91.28%	170,970,791.68	-29.16%	80.72%
毛利率%	8.72%	-	-	19.28%	-	-
管理费用	24,736,519.94	2.86%	9.43%	24,049,704.98	-23.26%	11.35%
销售费用	4,687,284.67	-8.72%	1.79%	5,134,922.54	-32.80%	2.42%
财务费用	901,505.40	-82.37%	0.34%	5,112,388.71	10.50%	2.41%
营业利润	-20,672,467.03	-492.49%	-7.88%	5,266,973.97	-65.40%	2.49%
营业外收入	1,490,124.91	570.14%	0.57%	222,359.93	-21.14%	0.10%
营业外支出	13,451.52	-90.54%	0.01%	142,187.51	100.00%	0.07%
净利润	-21,598,766.64	-545.36%	-8.23%	4,849,718.75	-64.75%	2.29%

项目重大变动原因：

- 1、报告期公司实现的营业收入同比增加 5,052.11 万元，增幅 23.85%，原因主要为公司销售的产品增加所致。
- 2、报告期公司营业成本同比提高 6,846.74 万元，增幅 28.71%，成本增加原因是市场竞争，导致生产成本相对增加。
- 3、报告期公司财务费用为同比减少 421.09 万元，降幅 82.37%，主要原因：本期公司发生的贷款利息、贴现利息及汇兑损益减少等所致。
- 4、报告期公司营业外收入同比增加 126.78 万元，增幅 570.14%，原因主要为公司收到政府新三板补贴及新兴产业引导专项资金所致。
- 5、报告期公司净利润为-2,159.88 万元，同比减少 2,644.85 万元，降幅为 545.36%，主要是成本增加所致。

### (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	242,943,967.82	220,681,365.34	205,090,682.16	166,279,046.11
其他业务收入	19,380,591.45	18,756,818.08	6,712,855.45	4,691,745.57
合计	262,324,559.27	239,438,183.42	211,803,537.61	170,970,791.68

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%
储运容器	23,468,363.95	8.95%	37,261,725.29	17.59%
反应容器	39,990,527.64	15.24%	38,905,833.55	18.37%
分离容器	30,547,660.36	11.64%	11,614,549.59	5.48%
换热容器	114,612,548.17	43.69%	114,482,163.46	54.05%
零部件制造	34,324,867.70	13.08%	2,826,410.27	1.33%
其他	19,380,591.45	7.39%	6,712,855.45	3.17%
<b>合计</b>	<b>262,324,559.27</b>	<b>100.00%</b>	<b>211,803,537.61</b>	<b>100.00%</b>

收入构成变动的的原因

2015 年实现的收入类别变动较大，皆因本公司为订单式生产模式，为适应客户需求、以销定产。

**(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	-13,720,149.78	37,230,751.35
投资活动产生的现金流量净额	2,359,457.00	-7,351,146.00
筹资活动产生的现金流量净额	-9,202,100.40	-65,632,042.24

现金流量分析：

- 1.经营活动产生的现金流量净额同比减少 5,095.09 万元，主要原因为报告期内经营性应收现金流入相对减少，经营性应付账款现金流出相对增加，从而使经营活动产生的现金流量净额减少。由于本年受客户回款速度的影响，应收账款金额较大，因此经营活动产生的现金净额为负数。
- 2.投资活动产生的现金流量净额同比增加了 971.06 万元，主要原因公司本年度收到的对非金融企业借款利息、土地平整款及减少购建固定资产所致。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额同比增加了 5,642.99 万元，主要原因公司 2015 年贷款减少所致。

**(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	汉邦（江阴）石化有限公司	82,777,350.36	31.56%	否
2	江苏斯尔邦石化有限公司	47,569,230.81	18.13%	否
3	湖北泰盛化工有限公司	15,196,581.18	5.79%	否
4	远东仪化石化（扬州）有限公司	13,452,991.43	5.13%	否
5	上海巴斯夫聚氨酯有限公司	7,811,965.83	2.98%	否
	合计	166,898,119.61	63.59%	-

**(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	西部钛业有限责任公司	31,362,087.18	22.59%	否
2	江苏大明金属制品有限公司	15,297,557.72	11.02%	否

3	山特维克国际贸易（上海）有限公司	12,475,298.85	8.98%	否
4	哈氏合金（上海）有限公司	10,300,533.90	7.42%	否
5	西安天力金属复合材料有限公司	6,055,724.79	4.36%	否
合计		75,491,202.44	54.37%	-

### (6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	8,205,752.73	6,785,532.82
研发投入占营业收入的比例%	3.13%	3.20%

## 2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	49,633,919.05	2.88%	13.25%	48,245,827.48	-49.60%	11.35%	1.90%
应收账款	110,114,340.85	65.30%	29.40%	66,613,544.45	-34.96%	15.67%	13.73%
存货	53,097,111.04	-58.21%	14.18%	127,062,918.85	16.91%	29.62%	-15.44%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	108,972,348.16	-9.62%	29.10%	120,566,839.11	-2.54%	28.36%	0.74%
在建工程	170,723.80	0.00%	0.05%	170,723.80	0.00%	0.04%	0.01%
短期借款	55,000,000.00	1.85%	14.69%	54,000,000.00	-54.63%	12.70%	1.99%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	374,501,138.30	-11.92%	-	425,201,024.62	-21.36%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 应收账款增加 65.30%，主要原因收入确认时点和适当的应收款授信期，以及销售额的增长导致应收账款期末余额增加。
2. 存货变动减少 58.21%，主要原因期末产品发出时点造成。

### 3. 投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

-

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

-

### (三) 外部环境的分析

2015 年的《政府工作报告》指出，加快实施“走出去”战略。其中国务院明确，推动中国装备“走出去”是 2015 年经济体制改革的一项重要任务。中国经济迈向中高端，不能停留在“8 亿件衬衫换一架飞机”。重大装备“走出去”，是打造新支柱、开拓新空间的重要机遇。在“一带一路”全球大战略下，装备制造的出口空间巨大，相关上市公司有望抓住历史机遇。

但事实上，受经济波动的影响，2015 年起我国装备制造业增速有所下滑，总体表现为需求不旺、产能过剩、景气度维持中度偏冷状况。但随着自贸区建设加速和“一带一路”战略的正式落地，新一届政

府推动装备制造业“走出去”的组合拳也正式打出。而由中国社科院发布的中国产业蓝皮书指出，中国制造业正步入一个向中高端迈进的新阶段，传统劳动与资源密集型产品、低技能与技术密集型产品的优势正在逐步弱化，中高端技能与技术密集型产品的优势正在爬坡积累。

另外值得注意的是，在出口方面，中国制造传统形象是劳动密集型低附加值产品输出，迫切需要“明星产品”来改变国际市场对中国制造的认知。高端装备制造出口正是“一带一路”大战略的重要一环，装备制造业转型升级的步伐将大大加快，智能制造装备、海洋工程装备、先进轨道交通装备、新能源汽车等高端装备制造将成为新的增长点。

装备制造业的结构调整主要是产品结构调整，已经从关键技术攻关、国内产业生态链搭建上升到了国际市场突破阶段，成为中国制造具备国际顶级竞争力的优势产业。高端装备制造的拳头行业诸如以高铁技术为核心的轨道交通装备、以核电技术突破为典型代表的清洁能源和可再生能源装备伴随我国国内政外交中的一系列活动，成为我国引领制造业升级、扩大国际经贸合作、制定区域经济发展战略中的亮点和热点。

此外，工业和信息化部与中国进出口银行发布了《关于加大重大技术装备融资支持力度的若干意见》，从研发及创新能力建设、技术改造和产业化、进口及技术引进、产品出口及企业“走出去”、企业兼并重组等产业链环节为企业提供融资支持，我国装备制造业高水平对外开放的基础保障更加有力和有效，国际市场开拓有望进入新阶段。

#### （四）竞争优势分析

##### 1、领先的技术水平

公司自成立以来，一直致力于特种金属压力容器的设计和制造，目前已经较好地掌握了特种金属压力容器的核心技术制造能力。公司的技术优势集中体现在以下三个方面：

###### ①对各类特种金属材料性能的深刻掌握

鉴于深刻理解和掌握材料性能对特种金属压力容器设计制造的重要性，公司设立了检测实验室和焊接实验室。检测实验室对公司所用特种金属材料及压力容器产品进行检验检测，确保原材料和产品质量的稳定可靠；焊接实验室专注于各类特种金属材料的焊接性能研究和焊接工艺开发。

###### ②领先的特种金属压力容器设计能力及软硬件配套

公司结合钛、锆、镍等特种金属材料的特性，根据结构设计、制造和质量控制的要求，建立了三维数字化集成平台，综合运用 CAD、CAPP、MES、PDM 等技术有效实现了产品设计的集成管理。同时，通过购置或合作开发包括数控切割、数控焊接、数控成型和数控智能试验在内的多工位数控加工设备，公司形成了特种金属设备集成设计与制造平台，在国内同行业享有较高的知名度和技术领先优势。

###### ③灵活有效的研发创新机制

公司与国内一批高等院校和科研机构紧密合作，针对各类压力容器中采用的材料特性和加工方法，进行了大量的试验研究，取得了丰富的试验数据和实践经验，已经在国内和国际市场上取得一定的知名度和领先优势。

除致力于提高自身技术水平、提升公司产品性能外，公司还积极参与制（修）订特种金属压力容器材料和制造的相关标准，通过将产品关键性能指标在国家标准和行业标准中体现，引领行业技术的发展，推动行业整体技术水平的进步。

##### 2、人才优势

公司拥有一支经验丰富的经营管理团队，一批高素质的技术研发人才，一支精通制造工艺的熟练技工队伍。

公司的核心管理人员及核心技术人员大部分自公司成立之初即在本公司工作，有着多年金属压力容器生产、经营经验。公司高级管理人员及重要核心人员均持有公司股份，公司的发展和管理层的利益一致，有利于公司长期稳定和发展。

公司高度重视研发人员和操作技工的岗位教育，建立了定期专业学习和不定期主题学习相结合、

内部培训和委外培训相结合的员工教育培养体系。健全有效的培训体系支撑了公司人力资源价值的不断提升和公司竞争力的持续加强。

### 3、产品优势

公司自成立起便以制造大型化、特色化和高效化的特种金属压力容器为战略目标，生产的部分产品在特种金属压力容器行业具有领先水平。

公司为杭州科利化工有限公司氯化聚乙稀项目生产的 55m<sup>3</sup> 四层复合板氯化反应釜填补了国内该领域的制造空白。该产品于 2011 年 3 月份经江苏省科技查新中心（国家一级科技查新单位）查新，在所检索的国内外文献中未见述及，具有创新性。

公司为通辽金煤化工有限公司的全球首套年产 20 万吨煤制乙二醇示范项目生产了核心装置反应器，在该项目上的成功应用意味着我国发展现代煤化工产业已具备了独立自主的技术装备体系，实现了国产化装置对下游战略性新兴产业的支撑作用。

公司为江苏索普集团甲醇羰基化醋酸项目制造的锆脱水塔直径 3.6 米，高度 51 米。该产品于 2009 年 2 月经江苏省科技查新中心（国家一级科技查新单位）查新，为当时亚洲最大的锆塔器，在所检索的国内文献中未见述及，具有创新性。

公司生产的丁辛醇高、低压降膜蒸发器、氯化钛白粉镍基合金氧化炉和冷凝器、丁基橡胶低温缩合反应器和 TDI 双管板镍基合金换热器均在各自应用领域实现了国产化，降低了下游行业对进口装备的依赖。

除了在国内市场上不断实现进口设备替代外，公司还有多套代表性产品出口国外知名化工企业，在国际特种金属装备市场上取得了自己的一席之地。

### 4、管理优势

#### ①高效的生产经营管理模式

公司建立了扁平化的项目管理模式，根据产品订单成立项目组，由项目经理全面负责，研发、技术、采购、生产、质保、检测等各职能部门通过项目矩阵分工协作；公司总经理负责各项目间的协调。通过项目管理模式，公司合理利用了各类资源，保证了产品质量稳定性，确保了交货及时性，提高了运营效率。

#### ②完善的质量管理体系

公司通过了 ISO9001: 2008 质量管理体系认证，并以此为基础，建立了完善的质量控制体系并有效执行，对所有产品、每个流程都进行了严格的检测、检查和评审，满足了国内外高端客户的要求，至今为止未出现过重大质量问题和质量纠纷情况。

公司还引入了“全程监督”的质量管理模式，由客户自己派遣专业质量监督人员，全程参与产品设计和生产，包括生产工艺方案、质量计划、原材料采购、生产流转、检验与试验等整个生产流程。上述质量管理方式证明了公司质量管理体系的可靠性。

#### ③节能降耗的绿色管理理念

公司在产品设计过程中，致力于改善和提高产品性能，通过合理选材和优化结构设计打造“绿色产品”；在生产制造过程中，也非常注重工艺措施改进，实现节能降耗。

公司于 2010 年通过了 ISO14001: 2004 环境管理体系认证，树立了优秀的企业形象。在环保问题日益得到关注的国内外市场环境中，绿色管理的理念无疑将转化为有助于公司可持续发展的核心竞争力。

### 5、高端客户优势

公司通过特色产品的高质量和差异化优势，促使老客户关系维系，新客户不断增加。公司产品先后出口美国、德国、日本、瑞典、荷兰、西班牙、葡萄牙、澳大利亚、巴西、印度、土耳其、沙特、中国台湾等国家和地区，公司客户包括巴斯夫、拜耳、陶氏化学、杜邦等知名跨国公司，具体高端客户群不但为公司赢得了可观的经济效益和良好的市场口碑，而且还带来了先进的生产、制造和管理经验。在与知名客户企业的交流互动中，公司的研发设计、生产工艺、质量管理等环节得到



了系统性提升，核心竞争力持续加强。

#### 6、品牌优势

经过多年发展，公司以其优异的产品质量逐渐在业内树立了良好的声誉，“斯迈柯”品牌已被业内广泛认同。

公司产品“钛、镍、锆、钼等有色金属及其复合材料压力容器”于 2012 年 5 月被江苏省科学技术厅认定为“高新技术产品”；公司产品“特种材料过程装备”于 2013 年 12 月荣获“江苏省名牌产品”称号；自 2009 年起公司连续多年为高新技术企业；公司技术研发中心历年来陆续被认定为“江苏省工程技术中心、江苏省企业技术中心”等省级技术平台。

#### （五）持续经营评价

经营方面，公司拥有自主品牌，在行业内拥有较高知名度，公司重视技术创新，拥有核心技术，新产品已进入军工、环保、海洋工程等新领域，不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形；

财务方面，公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金、累计经营性亏损数额巨大以及大股东长期占用巨额资金等情形；

此外，公司也不存在严重违反有关法律法规或政策、经营期限即将到期且无意继续经营等情形，不存在影响未来持续经营能力的事项。

报告期内，公司不仅继续保持原有行业内的竞争优势，而且不断创新，开发新产品，持续的研发，稳定的核心人员队伍以及运行良好的内部控制体系等都保证了公司持续、稳定、健康的发展。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、化工行业依赖风险

公司成立以来，专注于化工行业特种金属压力容器的设计与生产，在该领域形成了核心竞争力。化工行业特种金属压力容器是公司主营业务收入的主要来源，报告期内，来自该行业的产品销售收入占比长期维持在 90%以上，公司的经营业绩对化工行业的发展存在一定的依赖。化工行业是国民经济的基础产业之一，从长期看，中国经济的健康稳定增长将为化工行业的持续发展提供良好的基础，化工装备中的金属压力容器需求也将保持稳定增长的趋势；但从短期看，目前我国正处在产业结构调整过程中，宏观经济波动对化工行业的发展有一定的影响。随着我国经济增速放缓，以及化工行业盈利水平下降，新增建设项目减少，国内化工行业金属压力容器市场需求已受到较大影响。公司承接新订单的难度增加，与客户的议价能力也有一定程度下降，已经对公司财务状况和盈利能力产生一定的不利影响。若我国化工行业持续低迷，景气度和盈利水平未来不能进一步提升，公司将可能面临新订单承接不足、盈利增长进一步放缓甚至出现大幅下降的风险。

应对措施：密切关注和跟踪国内宏观经济调控趋势，通过技术创新开发新的产品，实现产品转型升级，开拓新的领域新的行业，找到发展的制高点，增强核心竞争力，使企业拥有拳头产品。

#### 2、毛利率波动风险

公司产品销售采用“原材料成本+加工费”的定价模式。受材质加工难度、产品用途、销售对象以及竞争情况等多种因素影响，公司获取不同订单对应不同的产品毛利率水平。2013 年以前，我国特种金属压力容器市场需求增长较快，公司处于业务快速发展过程中，市场需求旺盛，公司获取高毛利率订单的机会较多，总体毛利率水平相对较高。2013 年起，公司毛利率水平呈现逐步下降态势。2013 年、2014 年、2015 年，公司综合毛利率为 21.45%、19.28%、8.72%。若未来，因外部市场环境进一步恶化导致公司低毛利率订单增加，公司综合毛利率水平有可能持续维持较低水平，并对公司经营业绩产生较大不利影响。

应对措施：毛利率的波动与人工成本、原材料价格及营销策略等有直接或间接的关系，公司将

采取优化人员配置及采购成本控制等多项措施应对。设法采用同价值、价格低的新原料或进行比价采购降低原料成本；不断研发具有高毛利的新产品来取代老产品；改进营销措施，强力推广高毛利产品，提高相对较高毛利率产品的销售比率，从而达到提高企业产品综合毛利率的目的。

### 3、产品质量风险

压力容器属于特种设备，国家对相关产品实行安全性能强制监督检验制度。压力容器产品在下游行业的生产流程中起着重要的作用，如果产品发生质量问题，将对压力容器生产企业造成重大负面影响，企业将承担巨额的赔偿责任。此外，金属压力容器产品均为非标产品，每台设备均需根据客户个性化要求进行设计并生产，且部分设备可能为生产企业首次制造，没有成熟的先例可遵循。没有先例的设计要求增加了企业生产管理和质量控制的难度。若公司由于内部管理或制度建设等方面不能有效跟进，将导致公司质量控制体系出现疏漏，则公司将面临较大的产品质量风险，公司经营业绩也将受到较大不利影响。

应对措施：公司作为行业领先的特种金属压力容器生产企业，自成立以来始终高度重视产品质量，并已建立完善的质量控制体系和严格的质量管理制度。在标准制定和产品制造检验过程中，公司除严格执行国家标准外，积极采用和执行相关的国际先进标准。随着下游行业用户对产品质量的要求不断提高，以及公司经营规模扩大，公司对现有质量管理体系和制度时刻进行动态调整和完善，以适应新的公司发展要求。

### 4、应收账款余额较大的风险

截至报告期末，应收账款净额占总资产比重 29.40%。若公司主要客户的财务状况发生恶化，致使应收账款不能收回，将对公司资产质量和财务状况产生较大的不利影响，公司将面临一定的坏账风险。

应对措施：报告期内，公司进一步完善应收账款管理和催收制度，针对应收账款做出了详尽的回款计划，组织专人进行应收账款的管理。同时，加强对主营业务的管控力度，注重提升客户满意度，从而促进应收账款的回款速度。

## （二）报告期内新增的风险因素

### 公司未来经营可能存在亏损的风险

报告期内因受市场环境影响公司经营出现亏损，若公司未来营业收入不能覆盖成本，则公司经营可能继续面临亏损的风险。

应对措施：公司将进一步提升在传统技能训练领域客户对新产品的认知度，积极在各行业寻找优质合作资源，开发具有技术优势的优质新产品。同时对现有成熟产品，公司积极参与招投标，加大推广力度，巩固现有细分市场的优势地位。加强销售队伍的建设，继续引进有丰富行业经验的销售人才，做好具有特色的售前、售中、售后服务，积极提高公司的综合实力和行业竞争能力。

## 三、对非标准审计意见审计报告的说明

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：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	是	本节（一）
是否存在对外担保事项	是	本节（二）
是否存在股东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或偶发性关联交易事项	是	本节（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	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	本节（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）重大诉讼、仲裁事项：

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
中石化燕山公司起诉公司等七名被告侵犯商业秘密一案	91,814,594.00	43.38%	否	2015-08-18
<b>总计</b>	<b>91,814,594.00</b>	<b>43.38%</b>	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

2013年12月10日，北京市第一中级人民法院出具（2013）一中民初字第12198号《应诉通知书》，受理原告中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司（以下简称“中石化燕山公司”）诉浙江信汇合成新材料有限公司、北京信汇科技有限公司、信汇科技有限公司、中建安装工程有限公司、自然人任纪文、自然人孙汉伶、自然人邢朝辉以及南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司共计八名被告侵犯商业秘密一案。

中石化燕山公司诉称本案所涉商业秘密，为原告持有的与丁基橡胶生产有关的技术秘密信息；浙江信汇合成新材料有限公司等其余六名被告采用非法手段获取原告商业秘密技术资料后，将其提供给南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司为其制造聚合釜。因此，中石化燕山公司诉请判令：

- （1）确认被告侵犯原告商业秘密，判令被告停止侵权行为；
- （2）判令被告返还其持有的原告商业秘密信息，无法返还但可销毁的，判令被告销毁其持有的原告商业秘密信息；
- （3）判令被告销毁依据原告商业秘密制造、组装、订购的设备；
- （4）判令被告共同连带承担如下损害赔偿赔偿责任及费用：因侵犯原告商业秘密应承担的损害赔偿人民币90,000,000.00元；原告为调查及制止侵权所支付的费用人民币1,814,594.00元（暂定）；

(5) 判令被告对已知悉的原告商业秘密承担保密义务直至原告商业秘密已为公众知悉时为止；

(6) 判令本案全部诉讼费由被告承担。

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司及其余七名被告在法定答辩期内向北京市第一中级人民法院提出管辖权异议，根据北京市第一中级人民法院 2014 年 1 月 28 日出具的《民事裁定书》，驳回南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司及其余七名被告对本案管辖权提出的异议。原告中石化燕山公司于 2015 年 4 月 28 日向北京市第一中级人民法院提出撤诉申请，截止本报告日北京市第一中级人民法院准许原告中石化燕山公司撤回对南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司及其余七名被告的起诉。同时，原告中石化燕山公司又向北京知识产权法院以原案由提出诉讼，2015 年 8 月 3 日，北京知识产权法院出具（2015）京知民初字第 933 号《应诉通知书》，受理原告中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司（以下简称“中石化燕山公司”）诉浙江信汇合成新材料有限公司、北京信汇科技有限公司、信汇科技有限公司、中建安装工程有限公司、自然人任纪文、自然人邢朝辉以及南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司共计七名被告侵犯商业秘密一案。具体诉讼请求如上所述。本公司现已将此案件委托浙江信汇合成新材料有限公司代理。

## （二）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、 抵押、质 押)	责任类型 (一般或 者连带)	是否履 行必要 决策程 序	是否关 联担保
中润环能集团有限公司	20,000,000.00	借款合同期限：2014 年 12 月 23 日始至 2015 年 12 月 23 日止，保证期限：借款期限届满之日起两年。	保证	连带	是	否
<b>总计</b>	<b>20,000,000.00</b>	-		-	-	-

2014 年 12 月 22 日南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司与华夏银行股份有限公司南京河西支行签订保证合同，公司为中润环能集团有限公司向华夏银行股份有限公司南京河西支行借款贰仟万元人民币提供连带责任保证。借款合同期限：2014 年 12 月 23 日始至 2015 年 12 月 23 日止，保证期限：借款期限届满之日起两年。截止报告期末中润环能集团有限公司已归还华夏银行 2000 万贷款。

## 对外担保分类汇总：

单位：元

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

## （三）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00

2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	0.00	0.00	
3 投资 (含共同投资、委托理财、委托贷款)	0.00	0.00	
4 财务资助 (挂牌公司接受的)	0.00	0.00	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00	
<b>总计</b>	0.00	0.00	
<b>偶发性关联交易事项</b>			
<b>关联方</b>	<b>交易内容</b>	<b>交易金额</b>	<b>是否履行必要决策程序</b>
上海德润投资有限公司、陈灏康、安歆	为公司取得浦发银行授信提供保证担保	50,000,000.00	是
上海德润投资有限公司、陈灏康	为公司取得招商银行授信提供保证担保	30,000,000.00	是
上海德润投资有限公司	补充公司流动资金	3,000,000.00	是
<b>总计</b>	-	<b>83,000,000.00</b>	-

#### (四) 承诺事项的履行情况

公司直接或间接持有 5% 及以上的股份的主要股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体如下：

- 1、本人或本企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的情形；
- 2、本人或本企业承诺将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；
- 3、本人或本企业保证承担因违反上述承诺造成公司的全部经济损失。
- 4、本承诺函将持续有效，直至不再作为斯迈柯持股 5% 以上股东或不再作为董事、监事、高级管理人员为止。”

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺事项。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
南京江宁区禄口街道华商路 39 号的土地使用权	银行抵押	23,892,612.86	6.38%	抵押于上海浦东发展银行股份有限公司南京分行取得 5000 万元最高额抵押借款，合同编号为：ZD9313201500000003
南京江宁区禄口街道华商路 39 号的全部房产	银行抵押	50,653,762.53	13.53%	抵押于上海浦东发展银行股份有限公司南京分行取得 5000 万元最高额抵押借款，合同编号为：ZD9313201500000003
南京市江宁区秣陵街道吉印大道 3088 号的土地使用权	银行抵押	4,114,861.17	1.10%	抵押于招商银行股份有限公司南京分行取得 3000 万元的授信额度，合同编号为：2015 年授字第 210410102 号

南京市江宁区秣陵街道吉印大道 3088 号的全部房产	银行抵押	43,380,813.73	11.58%	抵押于招商银行股份有限公司南京分行取得 3000 万元的授信额度，合同编号为：2015 年授字第 210410102 号
<b>累计值</b>		122,042,050.29	32.59%	
<b>注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。</b>				

## 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

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	35,714,500	48.30%		35,714,500	48.30%
	其中：控股股东、实际控制人	15,100,000	20.42%	-14,200,000	900,000	1.22%
	董事、监事、高管	3,278,500	4.43%	-1,838,500	1,440,000	1.95%
	核心员工	1,286,500	1.74%	-872,500	414,000	0.56%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	38,235,500	51.70%	0	38,235,500	51.70%
	其中：控股股东、实际控制人	31,100,000	42.06%	0	31,100,000	42.06%
	董事、监事、高管	9,835,500	13.30%	0	9,835,500	13.30%
	核心员工	3,067,500	4.15%	0	3,067,500	4.15%
<b>总股本</b>		<b>73,950,000</b>	<b>-</b>	<b>-16,911,000</b>	<b>73,950,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>34</b>				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比 例%	期末持有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	上海德润投资有限公司	42,600,000	-14,200,000	28,400,000	38.40%	28,400,000	0
2	陈丽丽	-	6,522,000	6,522,000	8.82%	-	6,522,000
3	陈葆涓	-	5,000,000	5,000,000	6.76%	-	5,000,000
4	蔡红芳	-	4,000,000	4,000,000	5.41%	-	4,000,000
5	陈灏康	3,600,000	-	3,600,000	4.87%	2,700,000	900,000
6	北京中海金讯投资中心 (有限合伙)	3,000,000	-	3,000,000	4.06%	-	3,000,000
7	安歆	3,600,000	-900,000	2,700,000	3.65%	2,700,000	-
8	邵世友	264,000	1,844,500	2,108,500	2.85%	-	2,108,500
9	刘亚涌	3,240,000	-1,740,000	1,500,000	2.03%	-	1,500,000
10	郑世平	1,870,000	-467,500	1,402,500	1.90%	1,402,500	-
<b>合计</b>		<b>58,174,000</b>	<b>59,000</b>	<b>58,233,000</b>	<b>78.75%</b>	<b>35,202,500</b>	<b>23,030,500</b>

#### 前十名股东间相互关系说明：

截止报告期末，公司控股股东上海德润的出资人为陈灏康和安歆，分别持有上海德润 75%和 25%的股权，上海德润、陈灏康、安歆分别持有公司 38.40%、4.87%、3.65%的股份。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

报告期内股东上海德润、安歆、郑世平等发生了股份转让。其中上海德润的股份转让涉及到权益变动且在规定的时间内公开披露；新增股东陈葆涓、蔡红芳、陈丽丽是通过协议转让购买股份。

## 二、优先股股本基本情况

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

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

公司控股股东为上海德润投资有限公司，截止 2015 年 12 月 31 日持有公司股份 2,840 万股，其所持股份被冻结 1,300 万股。上海德润成立于 2001 年 1 月 12 日，注册资本 3,000 万元人民币，实收资本 3,000 万元，组织机构代码 70314155-5，住所为上海市浦东新区富城路 99 号 1701 室，法定代表人陈灏康，主要从事对外投资业务，主要资产为长期股权投资。

报告期内控投股东及实际控制人无变动。

### （二）实际控制人情况

陈灏康，男，1966 年 9 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，南开大学经济学博士。曾供职于上海船厂、君安证券资产管理公司、南方证券有限责任公司、天同证券有限责任公司、兴安证券有限责任公司。现担任公司董事长、董事，同时担任上海德润投资有限公司董事长，江苏无锡宝联投资有限公司总裁、董事，博信资本合伙人、LP 股东，上海诚鼎创业投资有限公司董事，上海宏华文化创意投资有限公司董事，北京胜龙科技股份有限公司董事、北京彩讯科技股份有限公司董事。

## 四、股份代持情况

否



## 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：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 二、债券融资情况

单位：元

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

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-

### 四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

## 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	在公司是否领取薪水
陈灏康	董事长	男	49	博士	2013年1月23日-2016年1月22日	否
莫美明	副董事长	男	52	高中	2013年1月23日-2016年1月22日	否
王建	董事	男	46	大专	2013年1月23日-2016年1月22日	是
周勇	董事	男	42	本科	2013年1月23日-2016年1月22日	否
安歆	董事	男	41	本科	2013年1月23日-2016年1月22日	否
王小勇	董事	男	39	研究生	2013年1月23日-2016年1月22日	否
刘胜军	董事	男	41	博士	2013年1月23日-2016年1月22日	是
郑世平	监事会主席	男	60	研究生	2013年1月23日-2016年1月22日	是
王洪雷	监事	男	45	大专	2013年1月23日-2016年1月22日	是
沈汉飞	监事	男	49	大专	2013年1月23日-2016年1月22日	是
王建	总经理	男	46	大专	2013年1月23日-2016年1月22日	是
黄秋梅	财务总监, 董秘	女	39	大专	2013年1月23日-2016年1月22日	是
万建春	总工程师	男	44	本科	2013年1月23日-2016年1月22日	是
郑其亮	副总经理	男	43	本科	2013年1月23日-2016年1月22日	是
董事会人数:						7
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:

公司控股股东上海德润的出资人为陈灏康和安歆, 分别持有上海德润 75%和 25%的股权

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈灏康	董事长	3,600,000	-	3,600,000	4.87%	0
莫美明	副董事长	600,000	-	600,000	0.81%	0
王建	总经理, 董事	1,620,000	-405,000	1,215,000	1.64%	0
周勇	董事	360,000	-	360,000	0.49%	0
安歆	董事	3,600,000	-900,000	2,700,000	3.65%	0
郑其亮	副总经理	600,000	-	600,000	0.81%	0
王洪雷	监事	264,000	-66,000	198,000	0.27%	0
郑世平	监事会主席	1,870,000	-467,500	1,402,500	1.90%	0
万建春	总工程师	600,000	-	600,000	0.81%	0

合计		13,114,000	-1,838,500	11,275,500	15.25%	0
----	--	------------	------------	------------	--------	---

## (三) 变动情况

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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-
---

## 二、员工情况

## (一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	26
供应部人员	11	11
研发人员	34	31
销售人员	15	15
技术人员	22	21
财务审计人员	6	6
生产人员	199	179
<b>总计</b>	<b>313</b>	<b>289</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	32	29
专科	74	65
专科以下	206	194
<b>总计</b>	<b>313</b>	<b>289</b>

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:严格按照国家及地方相关法律、法规和政策进行人员变动操作;
- 2、人才引进:通过校企联合、自行寻找、人才机构、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进;
- 3、培训情况:公司根据各部门培训需求,采取内部培训和外部培训方式进行培训工作,包括新员工上岗培训、企业文化培训、员工技能培训、专业技术培训、专题讲座交流等;
- 4、招聘情况:公司采用网络招聘、人才市场招聘、校园招聘等方式进行招聘工作;
- 5、薪酬情况:公司实施全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件,与所有员工签订《劳动合同书》,向员工支付薪酬,公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险、补充医疗保险,为员工代缴代扣个人所得税。

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	5	5	3,481,500	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

无

## 第八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	否
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

公司根据《公司法》、《证券法》等法律、法规及规范性文件的规定，制定了《公司章程》，制定并修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确清晰、运作规范有序的相互协调与制衡机制。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 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。首先，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。其次，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《股东大会议事制度》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。

因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重要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。公司对外投资、重要的人事变动、融资、偶发性关联交易等均按照公司的内部控制制度执行，达到重大事项的决策均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度基本能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

##### 4、公司章程的修改情况

2015年8月13日，公司召开2015年第二次临时股东大会，通过《关于修改公司章程的议案》  
1、原章程第十二条经依法登记，公司的经营范围为有色金属材料、合金材料、复合材料、钢材设备及制品的加工；金属材料销售；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或

禁止进口的商品和技术除外)修改为第十二条经依法登记,公司的经营范围为:有色金属材料、合金材料、复合材料、钢材设备及制品的加工;金属材料销售;自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进口的商品和技术除外);股权投资管理,企业管理咨询(除经纪),资产管理。【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】。2、原章程第十五条公司股份的发行,实行公开、公平、公正的原则,同种类的每一股份应当具有同等权利。同次发行的同种类股票,每股的发行条件和价格应当相同;任何单位或者个人所认购的股份,每股应当支付相同价额。修改为第十五条公司股份的发行,实行公开、公平、公正的原则,同种类的每一股份应当具有同等权利。同次发行的同种类股票,每股的发行条件和价格应当相同;任何单位或者个人所认购的股份,每股应当支付相同价额。原股东在公司后续定向增发过程中放弃优先认购权。3、原章程第六十五条股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或不履行职务时,由半数以上董事共同推举的一名董事主持。监事会自行召集的股东大会,由监事会召集人主持。监事会召集人不能履行职务或者不履行职务时,由半数以上监事共同推举的一名监事主持。股东自行召集的股东大会,由召集人推举代表主持。修改为第六十五条股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或不履行职务时,由副董事长主持;副董事长不能履行职务或者不履行职务的,由半数以上董事共同推举的一名董事主持。监事会自行召集的股东大会,由监事会召集人主持。监事会召集人不能履行职务或者不履行职务时,由半数以上监事共同推举的一名监事主持。股东自行召集的股东大会,由召集人推举代表主持。

2015年10月12日,公司召开2015年第三次临时股东大会,通过《关于修改公司章程的议案》,1、第十二条变更为:经依法登记,公司的经营范围为:有色金属材料、合金材料、复合材料、钢材设备及制品的加工;金属材料销售;自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进口的商品和技术除外);股权投资,企业管理咨询,资产管理。【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】。(以工商局核准的内容为准)。2、第十五条变更为:公司股份的发行,实行公开、公平、公正的原则,同种类的每一股份应当具有同等权利。同次发行的同种类股票,每股的发行条件和价格应当相同;任何单位或者个人所认购的股份,每股应当支付相同价额。原股东在公司后续定向增发过程中放弃优先认购权。3、第六十五条变更为:股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或不履行职务时,由副董事长主持;副董事长不能履行职务或者不履行职务的,由半数以上董事共同推举的一名董事主持。监事会自行召集的股东大会,由监事会主席主持。监事会主席不能履行职务或者不履行职务时,由半数以上监事共同推举的一名监事主持。股东自行召集的股东大会,由召集人推举代表主持。4、第一百零五条变更为:董事长不能履行职务或者不履行职务的,由副董事长履行职务;副董事长不能履行职务或者不履行职务的,由半数以上董事共同推举一名董事履行职务。5、第一百三十九条变更为:公司设监事会。监事会由3名监事组成,监事会设监事会主席一人,监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会主席负责召集和主持监事会会议;监事会主席不能履行职务或者不履行职务的,由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表,其中职工代表监事一人。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会形式民主选举产生;6、第一百九十八条变更为:本章程自股东大会批准之日起施行。7、原章程中的“监事会召集人”变更为“监事会主席”。

## (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	6	提供借款、银行授信、年度报告、中期报告、变更经营范围、章程修改
监事会	2	年度报告、中期报告、公司日常工作进行检查

		和监督
股东大会	4	银行授信、变更经营范围、章程修正、年度报告

## 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，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。报告期内，公司尚未建立董事会专业委员会和独立董事制度。

（一）股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的有关规定，规范股东大会的召集、召开和议事程序，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保所有股东特别是中小股东的平等地位，充分行使股东的合法权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

（二）董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定选聘董事，董事人数及人员构成符合有关法律法规，各位董事能够认真、勤勉地履行职责，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规，公司董事的权利义务和责任明确。

（三）监事与监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定规范运作，监事会成员的产生和人员构成符合法律法规的要求。公司各位监事认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

### （三）公司治理改进情况

公司已按照《公司法》、《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，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。公司的各项内部控制制度较为健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### （四）投资者关系管理情况

公司通过有效的投资者关系管理手段，在符合法律法规的前提下，与投资者保持着良好的沟通，并与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通、事务处理良好。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。



**(一) 业务独立性**

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

**(二) 人员独立性**

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

**(三) 资产独立性**

公司具备与生产经营、软件开发有关的研发系统、测试系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的办公场所、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权，具有独立的设备采购和产品销售系统。

**(四) 机构独立性**

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

**(五) 财务独立性**

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

**(三) 对重大内部管理制度的评价****(一) 内部控制制度建设情况**

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

**(二) 董事会关于内部控制的说明**

董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

**1、关于会计核算体系**

本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

**2、关于财务管理体系**

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

**3、关于风险控制体系**

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 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	(2016)京会兴审字第 03020011 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2016-04-15
注册会计师姓名	肖丽娟、叶立萍
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7

审计报告正文：

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司（以下简称斯迈柯公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是斯迈柯公司管理层的责任，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，斯迈柯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，公允反映了斯迈柯公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

#### (一)资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、（一）	49,633,919.05	48,245,827.48

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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据	五、(二)	11,901,198.51	14,025,337.09
应收账款	五、(三)	110,114,340.85	66,613,544.45
预付款项	五、(四)	4,249,101.09	5,744,419.25
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、(五)	8,097,646.88	10,455,369.62
存货	五、(六)	53,097,111.04	127,062,918.85
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		-	960,617.24
<b>流动资产合计</b>		<b>237,093,317.42</b>	<b>273,108,033.98</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、(七)	108,972,348.16	120,566,839.11
在建工程	五、(八)	170,723.80	170,723.80
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)	28,264,748.92	28,952,454.73
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、(十)	-	2,402,973.00
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>137,407,820.88</b>	<b>152,092,990.64</b>
<b>资产总计</b>		<b>374,501,138.30</b>	<b>425,201,024.62</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十一)	55,000,000.00	54,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
拆入资金		-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五、(十二)	15,169,157.30	1,988,251.84
应付账款	五、(十三)	47,299,426.38	41,715,739.07
预收款项	五、(十四)	28,039,840.28	83,238,707.31
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)	1,049,697.16	1,140,858.16
应交税费	五、(十六)	9,787,034.71	811,081.41
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十七)	2,381,234.34	4,932,872.06
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	158,726,390.17	187,827,509.85
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	五、(十八)	4,100,000.00	4,100,000.00
<b>非流动负债合计</b>	-	4,100,000.00	4,100,000.00
<b>负债总计</b>	-	162,826,390.17	191,927,509.85
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	五、(十九)	73,950,000.00	73,950,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(二十)	44,761,706.12	44,761,706.12
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-

专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十一)	11,456,180.86	11,456,180.86
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十二)	81,506,861.15	103,105,627.79
归属于母公司所有者权益合计	-	211,674,748.13	233,273,514.77
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	211,674,748.13	233,273,514.77
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	374,501,138.30	425,201,024.62

法定代表人：陈灏康

主管会计工作负责人：黄秋梅

会计机构负责人：郭晶

**(二)利润表**

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	-	-	-
其中：营业收入	五、(二十三)	262,324,559.27	211,803,537.61
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	-	-
其中：营业成本	五、(二十三)	239,438,183.42	170,970,791.68
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)	1,988,310.00	953,603.83
销售费用	五、(二十五)	4,687,284.67	5,134,922.54
管理费用	五、(二十六)	24,736,519.94	24,049,704.98
财务费用	五、(二十七)	901,505.40	5,112,388.71
资产减值损失	五、(二十八)	11,245,222.87	315,151.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	-20,672,467.03	5,266,973.97
加: 营业外收入	五、(二十九)	1,490,124.91	222,359.93
其中: 非流动资产处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	五、(三十)	13,451.52	142,187.51
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	-19,195,793.64	5,347,146.39
减: 所得税费用	五、(三十一)	2,402,973.00	497,427.64
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	-21,598,766.64	4,849,718.75
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	-	-21,598,766.64	4,849,718.75
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-

<b>七、综合收益总额</b>	-	-21,598,766.64	4,849,718.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-21,598,766.64	4,849,718.75
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.29	0.07
（二）稀释每股收益	-	-0.29	0.07

单位：元

法定代表人：陈灏康

主管会计工作负责人：黄秋梅

会计机构负责人：郭晶

**(三)现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	117,951,203.56	270,308,257.47
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	-	193,191.65	2,719,591.79
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	5,753,812.75	9,572,846.70
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	123,898,207.96	282,600,695.96
购买商品、接受劳务支付的现金	-	70,012,618.31	192,721,274.38
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	-	29,053,618.97	32,313,300.55
支付的各项税费	-	9,811,247.41	10,697,986.27
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	28,740,873.05	9,637,383.41
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	137,618,357.74	245,369,944.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-13,720,149.78	37,230,751.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-

取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	230,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三十二)	21,322,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>21,552,000.00</b>	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-807,457.00	7,351,146.00
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	五、(三十二)	20,000,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>19,192,543.00</b>	<b>7,351,146.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>2,359,457.00</b>	<b>-7,351,146.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	75,000,000.00	69,859,947.08
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十二)	8,279,595.46	13,261,843.96
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>83,279,595.46</b>	<b>83,121,791.04</b>
偿还债务支付的现金	-	74,000,000.00	134,854,812.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,259,368.17	4,637,220.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十二)	15,222,327.69	9,261,800.46
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>92,481,695.86</b>	<b>148,753,833.28</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-9,202,100.40</b>	<b>-65,632,042.24</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-161,004.78</b>	<b>20,390.69</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-20,723,797.96</b>	<b>-35,732,046.20</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	39,966,232.02	75,698,278.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、(三十三)	<b>19,242,434.06</b>	<b>39,966,232.02</b>

法定代表人：陈灏康

主管会计工作负责人：黄秋梅

会计机构负责人：郭晶









3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>73,950,000.00</b>	-	-	-	<b>44,761,706.12</b>	-	-	-	<b>11,456,180.86</b>	-	<b>103,105,627.79</b>	-	<b>233,273,514.77</b>

法定代表人：陈灏康

主管会计工作负责人：黄秋梅

会计机构负责人：郭晶

# 南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司

## 2015年度财务报表附注

(金额单位: 人民币元)

### 一、公司基本情况

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系于2010年2月1日由上海德润投资有限公司、安歆、刘亚涌、陈灏康、傅秀彬、云娅敏、郑世平、王建、王建伟、莫美明、陈葆桢、郑其亮、张学兵、万建春、吴正海、王洪雷、邵世友、陶彩虹、杨军、周勇20名发起人共同发起,在原南京斯迈柯特种金属装备有限公司的基础上、整体改制设立的股份有限公司。公司的注册资本为人民币7,395万元,注册地址位于南京市江宁区经济技术开发区吉印大道3088号,法定代表人陈灏康。南京市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91320100754132384M。

公司的前身南京斯迈柯特种金属装备有限公司,系于2003年12月由自然人胡芬香、丁会兵、刘海霞、傅秀彬4人共同出资设立的有限责任公司,设立时的注册资本为人民币1,800万元,其中:胡芬香以货币资金出资1,125万元、丁会兵以货币资金出资405万元、刘海霞以货币资金出资180万元、傅秀彬以货币资金出资90万元。2004年10月19日,根据公司股东会决议及出资转让协议书,股东胡芬香将其持有的750万元的出资转让给上海合力齐新实业有限公司,丁会兵将其持有的405万元的出资转让给邓家爱,刘海霞将其持有的180万元的出资转让给夏崇华。该股权转让事项完成后,公司的注册资本仍为人民币1,800万元。

2005年6月7日,根据公司股东会决议及股权转让协议,股东邓家爱将其持有的405万元的出资转让给厉奕峰。该股权转让事项完成后,公司的注册资本仍为人民币1,800万元。

2005年7月13日,根据公司股东会决议及股权转让协议,股东夏崇华将其持有的180万元的出资转让给王建;根据公司股东会决议及增资扩股协议,刘文远以货币资金增资200万元。该增资事项完成后,公司的注册资本为人民币2,000万元。

2005年8月2日,根据公司股东会决议及增资扩股协议,厉奕峰以货币资金增资400万元。该增资事项完成后,公司的注册资本为人民币2,400万元。

2005年9月9日,根据公司股东会决议及股权转让协议,股东刘文远将其持有的200万元的出资转让给张琦;根据公司股东会决议及增资扩股协议,厉奕峰以货币资金增资600万元。该增资事项完成后,公司的注册资本为人民币3,000万元。

2006年8月14日,根据公司股东会决议及增资协议,上海合力齐新实业有限公司以货币资金增资360万元、余蓉以货币资金增资750万元、王颖以货币资金增资890万元。该增资事项完成后,公司的注册资本为人民币5,000万元。

2006年10月8日,根据公司股东会决议及出资转让协议书,股东上海合力齐新实业有限公司、余蓉、王颖、胡芬香、厉奕峰分别将其持有的1,110万元、750万元、890万元、375万元、1,405万元的出资转让给上海德润投资有限公司。该股权转让事项完成后,公司的注册资本仍为人民币5,000万元。

2007年6月19日,根据公司董事会决议及出资转让协议书,股东张琦将其持有的200万元的出资分别转让给上海德润投资有限公司100万元、莫美明50万元、陈葆楨50万元。该股权转让事项完成后,公司的注册资本仍为人民币5,000万元。

2007年11月29日,根据公司董事会决议及出资转让协议书,公司股东上海德润投资有限公司将其持有的570万元的出资分别转让给安歆300万元、陈灏康250万元、云娅敏20万元;股东王建将其持有的120万元的出资分别转让给郑世平60万元、郑其亮20万元、万建春20万元、张学兵20万元。该股权转让事项完成后,公司的注册资本仍为人民币5,000万元。

2009年11月27日,根据公司董事会决议及股权转让协议,公司股东上海德润投资有限公司将其持有的510万元的出资作如下转让:50万元转让给云娅敏,5万元转让给郑其亮,5万元转让给万建春,5万元转让给张学兵,22万元转让给吴正海,22万元转让给邵世友,22万元转让给陶彩虹,22万元转让给王洪雷,22万元转让给杨军,60万元转让给王建伟,270万元转让给刘亚涌,5万元转让给周勇。经过上述股权变更,公司的注册资本为人民币5,000万元,其中上海德润投资有限公司持股3,550万元,安歆持股300万元,刘亚勇持股270万元,陈灏康持股250万元,傅秀彬持股90万元,云娅敏持股70万元,王建持股60万元,郑世平持股60万元,王建伟持股60万元,莫美明持股50万元,陈葆楨持股50万元,郑其亮持股25万元,张学兵持股25万元,万建春持股25万元,吴正海持股22万元,王洪雷持股22万元,邵世友持股22万元,陶彩虹持股22万元,杨军持股22万元,周勇持股5万元。该股权转让事项完成后,公司的注册资本仍为人民币5,000万元。

2010年2月1日,根据南京斯迈柯特种金属装备有限公司的整体改制方案和各发起人签署的《发起人协议》以及股份有限公司章程的规定,由上海德润投资有限公司等20名发起人以经审计的原南京斯迈柯特种金属装备有限公司截至2009年11月30日的净资产出资,并按其持有的原南京斯迈柯特种金属装备有限公司出资比例认购,原南京斯迈柯特种金属装备有限公司整体改制设立为南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司,股本为人民币6,000万元。

2010年9月13日,根据公司股东大会决议及增资协议,股东郑世平以货币资金增资115万元、王建以货币资金增资90万元、周勇以货币资金增资30万元、郑其亮以货币资金增资30万元、万建春以货币资金增资30万元。该增资事项完成后,公司的股本为人民币6,295万元。

2010年10月11日,根据公司股东大会决议及增资协议,南京宁昇创业投资有限公司以货币资金增资400万元、南京盛宇投资管理有限公司以货币资金增资300万元、北京中海金讯投资中心(有限合伙)以货币资金增资300万元、上海道杰投资有限公司以货币资金增资100万元。该增资事项完成后,公司的股本为人民币7,395万元。

2011年2月11日,根据股权转让协议,股东云娅敏将持有公司的84万股股份转让给曹钦佩,股东陈葆楨将持有公司的60万股股份转让给陈灏康。该股权转让事项完成后,公司的股本仍为人民币7,395万元。

2014年6月5日,根据股权转让协议,股东王建伟将持有公司的72万股股份转让给王文韬。该股权转让事项完成后,公司的股本仍为人民币7,395万元。

2014年9月29日,根据股权转让协议,股东曹钦佩将持有公司的84万股股份转让给徐静祎。该股权转让事项完成后,公司的股本仍为人民币7,395万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案，本公司已于 2015 年 5 月 29 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，公司代码：832528。

公司所属的行业为装备制造行业。

公司的经营范围包括：有色金属材料、合金材料、复合材料、钢材设备及制品的加工；金属材料销售；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进口的商品和技术除外）；股权投资；企业管理咨询；资产管理。

公司专业从事有色金属、高级不锈钢和金属复合材料等特种金属材料压力容器的设计、制造与销售，主要产品包括反应容器、换热容器、分离容器、储运容器。

公司的实际控制人是陈灏康先生。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 4 月 15 日批准报出。

## 二、财务报表编制基础

### （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，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 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（以下简称“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》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### （六）外币业务和外币报表折算

## 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 2、外币报表折算

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，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、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。

### （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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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、应收票据、预付账款等，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。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，计入投资损益。

#### **(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**

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。

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公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债直接参考活跃市场中的报价或采用估值技术等。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，将原直接计入其他综合收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。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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，不得通过损益转回。

### （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

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计

处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准:	期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)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。单项金额重大是指:应收款项200万元以上(包括200万元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,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

对于单项金额非重大的应收款项,与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	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(%)
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	30%	30%
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:无。

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:无。

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同,已有客观证据表明其发生了减值的应收款项,按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况,本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (九) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、在产品、低值易耗品等。

## 2、发出存货的计价方法

公司的各类存货均在取得时按实际成本计价并入库；原材料发出时，不具有通用性的原材料采用个别认定法结转，具有通用性的原材料采用移动加权平均法结转；低值易耗品在领用时一次性摊销；在产品、产成品采用个别计价法结转。

## 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、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

### （十）划分为持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

### （十一）长期股权投资

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

##### （1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

##### （2）长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（五）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者

与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## （十二）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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10年	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，

在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （十三）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （十四）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、借款费用暂停资本化期间

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及其辅助费，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### （十五）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

##### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

##### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	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。
软件使用费	10年	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。

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、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### (十六) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。

### （十七）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### （十八）职工薪酬

职工薪酬是指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。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、短期薪酬的会计处理方法

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

#### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下,在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时,确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的,适用关于设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (十九) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数;因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。

于资产负债表日,对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整,以反映当前的最佳估计数。

#### (二十) 股份支付

##### 1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付,以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取

得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

## （2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## 4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## （二十一）优先股与永续债

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行

或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

## （二十二）收入

### 1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、提供劳务收入的确认

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。

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）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

### 3、让渡资产使用权收入的确认

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。

### 4、公司收入具体确认原则

内销收入：客户确认收到设备、验收合格后确认收入。

外销收入：公司出口销售的主要价格条款为 FOB、CIF 等。在 FOB、CIF 价格条款下，公司在国内港口装船后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时公司不再实施和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，因此，在 FOB、CIF 价格条款下，公司以报关装船作为收入确认的时点。在 FOB 价格条款下以离岸价确认收入，在 CIF 价格条款下以到岸价确认收入。

## （二十三）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

## 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明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时，可以按应收金额予以确认和计量。

### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳

税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十五）租赁

### 1、经营租赁会计处理

（1）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。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承租方承担的与租赁相关的费用时，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）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，确认为租赁收入。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收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

### 2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十六）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、（十三）。

## （二十七）附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## （二十八）股份回购



为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积(股本溢价)。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积(股本溢价)，股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (二十九) 持有待售的非流动资产及处置组

### 1、持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议；
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

### 2、持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，不计提折旧或进行摊销，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## (三十) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的

《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

### (三十一) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### 2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

### 四、税项

#### (一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

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	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

#### (二) 税收优惠及批文

公司通过了 2015 年高新技术企业复审，并收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201532001357，发证时间：2015 年 10 月 10 日，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2015 年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

### 五、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初余额的均为期末余额。)

#### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
库存现金	81,171.57	52,613.08
银行存款	19,105,471.42	34,410,025.69
其他货币资金	30,447,276.06	13,783,188.71
合计	49,633,919.05	48,245,827.48
其中：存放在境外的款项总额		

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	15,169,157.30	
信用证保证金		2,710,000.00
向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款	15,222,327.69	5,569,595.46
合计	30,391,484.99	8,279,595.46

## （二）应收票据

### 1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,901,198.51	14,025,337.09
商业承兑票据		
合计	11,901,198.51	14,025,337.09

### 2、期末已质押的应收票据

无。

### 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
银行承兑票据	36,477,830.00	
商业承兑票据		
合计	36,477,830.00	

### 4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

## （三）应收账款

### 1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	127,844,220.19	100.00%	17,729,879.34	13.87%	110,114,340.85

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	127,844,220.19	100.00%	17,729,879.34	13.87%	110,114,340.85

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	76,881,337.52	100.00%	10,267,793.07	13.36%	66,613,544.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	76,881,337.52	100.00%	10,267,793.07	13.36%	66,613,544.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	85,330,173.73	4,266,508.69	5.00%
1-2年	15,421,514.09	1,542,151.41	10.00%
2-3年	17,420,356.90	5,226,107.07	30.00%
3-4年	4,969,298.61	2,484,649.31	50.00%
4-5年	2,462,070.00	1,969,656.00	80.00%
5年以上	2,240,806.86	2,240,806.86	100.00%
合计	127,844,220.19	17,729,879.34	13.87%

确定该组合依据的说明：

已单独计提坏账准备的应收账款除外，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账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期坏账准备的计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：无。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无。

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,462,086.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3、本报告期实际核销的应收账款情况

无。

#### 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	与本公司关系	2015.12.31	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏斯尔邦石化有限公司	客户	27,071,000.00	1 年以内	21.17%	1,353,550.00
汉邦(江阴)石化有限公司	客户	21,852,100.00	1 年以内	17.09%	1,092,605.00
湖北泰盛化工有限公司	客户	9,200,000.00	1 年以内	7.20%	460,000.00
翔鹭石化(漳州)有限公司	客户	5,467,500.00	*注	4.28%	2,193,750.00
江西金龙化工有限公司	客户	3,309,852.00	1 年以内	2.59%	165,492.60
合计	--	66,900,452.00	--	52.33%	5,265,397.60

\*注：其中:1-2 年 1,350,000.00 元，3-4 年 4,117,500.00 元。

#### 5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

#### 6、转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

#### (四) 预付款项

##### 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	2,174,370.00	51.17%	5,436,609.32	94.64%
1-2 年	1,768,292.98	41.62%	264,672.76	4.61%
2-3 年	263,300.94	6.20%	43,133.88	0.75%
3 年以上	43,137.17	1.01%	3.29	0.00%
合计	4,249,101.09	100.00%	5,744,419.25	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付款项期末余额中，账龄超过一年的金额为2,074,731.09元，其中无大额、异常的预付款项。

##### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付时间	未结算原因
江阴市新城东百佳机械厂	供应商	976,700.04	22.99%	1 年以内	预付采购款
南京浩康有色金属设备有限公司	供应	869,061.00	20.45%	注	预付采购款

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付时间	未结算原因
南京鑫毅腾机电设备有限公司	供应商	387,256.80	9.11%	1-2 年	预付采购款
南京市六合区奔腾金属抛光服务部	供应商	340,296.47	8.01%	1 年以内	预付采购款
Cyclops Industries, Inc.	供应商	262,328.45	6.17%	2-3 年	预付采购款
合计		2,835,642.76	66.73%	--	--

注：其中 1 年以内 450,000.00 元，1-2 年 419,061.00 元。

### (五) 其他应收款

#### 1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	11,613,656.97	100.00%	3,516,010.09	30.27%	8,097,646.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,613,656.97	100.00%	3,516,010.09	30.27%	8,097,646.88

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	12,107,396.56	100.00%	1,652,026.94	13.64%	10,455,369.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,107,396.56	100.00%	1,652,026.94	13.64%	10,455,369.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

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 (含 1 年)	1,573,823.58	78,691.18	5.00%
1—2 年	176,793.87	17,679.39	10.00%
2—3 年	9,102,000.00	2,730,600.00	30.00%
3—4 年	0.00	0.00	50.00%
4—5 年	360,000.00	288,000.00	80.00%
5 年以上	401,039.52	401,039.52	100.00%
合计	11,613,656.97	3,516,010.09	30.20%

确定该组合依据的说明:

已单独计提坏账准备的其他应收款除外, 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其他应收款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本期坏账准备的计提比例。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款: 无。

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款: 无。

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,863,983.15 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3、本期实际核销的其他应收款情况

无。

## 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	期初账面余额
备用金	297,056.90	366,380.00
投标保证金	1,263,000.00	856,040.00
押金	254,480.04	164,993.87
其他	9,799,120.03	10,719,982.69
合计	11,613,656.97	12,107,396.56

## 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
赵纯源	其他	9,000,000.00	2-3 年	77.49%	2,700,000.00
湖北泰盛化工有限公司	投标保证金	550,000.00	1 年以内	4.74%	27,500.00
漯河兴茂钛业股份有限公司	投标保证金	350,000.00	4-5 年	3.01%	280,000.00
中国银行江宁开发区支行	押金	254,480.04	*注	2.19%	20,973.70
南京为民机电设备调剂	设备款	240,000.00	5 年以	2.07%	240,000.00

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中心			上		
合计	--	10,394,480.04	--	89.50%	3,268,473.70

\*注：其中一年以内 89,486.17 元，1-2 年 164,993.87 元。

## 6、涉及政府补助的应收款项

无。

## 7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## 8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## (六) 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	27,920,038.69	1,506,372.30	26,413,666.39	5,231,937.61		5,231,937.61
在途物资	1,777,058.69		1,777,058.69	56,915,320.56		56,915,320.56
在产品	25,191,535.00	412,781.15	24,778,753.85	64,784,090.16		64,784,090.16
低值易耗品	127,632.11		127,632.11	131,570.52		131,570.52
库存商品						
发出商品						
合计	55,016,264.49	1,919,153.45	53,097,111.04	127,062,918.85		127,062,918.85

### 2、存货跌价准备

截至2015年12月31日，公司的存货中原材料跌价1,506,372.30元，在产品与产成品跌价412,781.15元。

## (七) 固定资产

### 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	129,370,651.13	29,921,583.48	3,040,362.00	1,534,786.53	163,867,383.14
2.本期增加金额		54,871.79	158,215.24	17,219.13	230,306.16
(1) 购置		54,871.79	158,215.24	17,219.13	230,306.16
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,320,000.86	5,700.00	715,963.00	8,800.00	4,050,463.86



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(1) 处置或报废		5,700.00	715,963.00	8,800.00	730,463.00
(2) 其他转出	3,320,000.86				3,320,000.86
4.期末余额	126,050,650.27	29,970,755.27	2,482,614.24	1,543,205.66	160,047,225.44
二、累计折旧					
1.期初余额	26,268,574.73	13,128,550.88	2,618,456.16	1,284,962.26	43,300,544.03
2.本期增加金额	6,207,457.73	2,474,123.28	112,925.84	82,214.07	8,876,720.92
(1) 计提	6,207,457.73	2,474,123.28	112,925.84	82,214.07	8,876,720.92
(2) 新增					
3.本期减少金额	459,958.45	5,415.00	628,654.22	8,360.00	1,102,387.67
(1) 处置或报废		5,415.00	628,654.22	8,360.00	642,429.22
(2) 其他转出	459,958.45				459,958.45
4.期末余额	32,016,074.01	15,597,259.16	2,102,727.78	1,358,816.33	51,074,877.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他转出					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	94,034,576.26	14,373,496.11	379,886.46	184,389.33	108,972,348.16
2.期初账面价值	103,102,076.40	16,793,032.60	421,905.84	249,824.27	120,566,839.11

## 2、暂时闲置的固定资产情况

无。

## 3、通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

## 4、通过经营租赁租出的固定资产

无。

## 5、未办妥产权证书的固定资产情况

无。

## (八) 在建工程

### 1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
特种金属装备自主化扩产项目	170,723.80		170,723.80	170,723.80		170,723.80
合计	170,723.80		170,723.80	170,723.80		170,723.80

## 2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额
特种金属装备自主化扩产项目	14,934.04	170,723.80				170,723.80
合计	14,934.04	170,723.80				170,723.80

续上表：

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
特种金属装备自主化扩产项目	46%	46%	--	--	--	自筹

## 3、本期计提在建工程减值准备情况

截止本资产负债表日，公司在建工程项目中未发现有减值事项发生，故未计提在建工程减值准备。

## (九) 无形资产

## 1、无形资产情况

项目	土地使用权	土地使用权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,294,394.64	26,207,619.45	627,585.98	32,129,600.07
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				
4.期末余额	5,294,394.64	26,207,619.45	627,585.98	32,129,600.07
二、累计摊销				
1.期初余额	1,071,484.63	1,790,854.15	314,806.56	3,177,145.34
2.本期增加金额	108,048.84	524,152.44	55,504.53	687,705.81
(1)计提	108,048.84	524,152.44	55,504.53	687,705.81
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	1,179,533.47	2,315,006.59	370,311.09	3,864,851.15
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,114,861.17	23,892,612.86	257,274.89	28,264,748.92

项目	土地使用权	土地使用权	软件	合计
2.期初账面价值	4,222,910.01	24,416,765.30	312,779.42	28,952,454.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

截止本资产负债表日，公司无形资产项目中未发现资产减值的情况，故未计提相应的无形资产减值准备。

## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## (十) 递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、未经抵销的递延所得税资产

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			11,919,820.01	1,787,973.00
政府补助			4,100,000.00	615,000.00
合计			16,019,820.01	2,402,973.00

## (十一) 短期借款

### 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	55,000,000.00	54,000,000.00
合计	55,000,000.00	54,000,000.00

### 2、已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

## (十二) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	15,169,157.30	1,988,251.84
合计	15,169,157.30	1,988,251.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## (十三) 应付账款

### 1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
采购款	47,299,426.38	41,715,739.07
合计	47,299,426.38	41,715,739.07

### 2、账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

**(十四) 预收款项****1、预收账款项列示**

项目	期末余额	期初余额
销售款	28,039,840.28	83,238,707.31
合计	28,039,840.28	83,238,707.31

**2、账龄超过 1 年的重要预收款项**

项目	期末余额	未结转原因
预收货款	21,420,000.00	尚未结算

**(十五) 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	1,140,858.16	26,622,359.50	26,713,520.50	1,049,697.16
二、离职后福利-设定提存计划		2,632,865.95	2,632,865.95	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,140,858.16	29,255,225.45	29,346,386.45	1,049,697.16

**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
一、工资、奖金、津贴和补贴		22,183,391.00	22,183,391.00	
二、职工福利费		1,776,249.45	1,776,249.45	
三、社会保险费				
其中：医疗保险费		1,102,284.00	1,102,284.00	
工伤保险费		97,939.15	97,939.15	
生育保险费		61,269.90	61,269.90	
四、住房公积金		1,036,632.00	1,036,632.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,140,858.16	364,594.00	455,755.00	1,049,697.16
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,140,858.16	26,622,359.50	26,713,520.50	1,049,697.16

**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
1、基本养老保险		2,449,810.00	2,449,810.00	
2、失业保险费		183,055.95	183,055.95	
3、企业年金缴费				
合计		2,632,865.95	2,632,865.95	

**(十六) 应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,250,964.52	
企业所得税	-0.02	389,555.18
个人所得税	20,224.58	16,313.11
城市维护建设税	651,935.96	
房产税	260,299.74	267,271.74
城镇土地使用税	137,941.38	137,941.38
教育费附加	279,401.13	
地方教育费附加	186,267.42	
合计	9,787,034.71	811,081.41

### (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	期初余额
保证金	600,000.00	
备用金	77,043.60	407,020.70
押金	30,700.00	30,500.00
检测费	1,045,125.37	1,645,125.37
其他	628,365.37	2,850,225.99
合计	2,381,234.34	4,932,872.06

#### 2、重要的账龄超过 1 年的其他应付款

无。

### (十八) 递延收益

#### 1、递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
企业发展专用资金	4,100,000.00			4,100,000.00	政府拨款
合计	4,100,000.00			4,100,000.00	

#### 2、其他说明

企业发展专用资金系公司收到南京江宁经济技术开发区管理委员会划拨的资金。根据公司与南京江宁经济技术开发区管理委员会签订的协议，若公司在江宁开发区内注册经营期限超过 15 年（至 2018 年 12 月 9 日），则南京江宁经济技术开发区管理委员会对该资金不收取专项资金占用费，并且转为给予公司的无偿扶持资金，公司不需偿还；若公司在江宁开发区内注册经营期不满 15 年，公司须在工商登记变更注册地或注销前 20 日内将该资金归还，同时按同期银行贷款基准利率标准向南京江宁经济技术开发区管理委员会全额支付资金占用费。

### (十九) 股本

#### 1、股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

项目	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	73,950,000						73,950,000

**(二十) 资本公积****1、资本公积增减变动明细**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	44,761,706.12			44,761,706.12
合计	44,761,706.12			44,761,706.12

**(二十一) 盈余公积****1、盈余公积明细**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,456,180.86			11,456,180.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,456,180.86			11,456,180.86

**(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	103,105,627.79	98,740,880.92
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	103,105,627.79	98,740,880.92
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-21,598,766.64	4,849,718.75
减: 提取法定盈余公积		484,971.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	81,506,861.15	103,105,627.79

**(二十三) 营业收入和营业成本****1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	242,943,967.82	220,681,365.34	205,090,682.16	166,279,046.11
其他业务	19,380,591.45	18,756,818.08	6,712,855.45	4,691,745.57
合计	262,324,559.27	239,438,183.42	211,803,537.61	170,970,791.68

**(二十四) 营业税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	66,100.00	
城市维护建设税	1,121,289.16	556,268.90
教育费附加	480,552.50	238,400.96
地方教育附加	320,368.34	158,933.97
合计	1,988,310.00	953,603.83

**(二十五) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	364,059.63	465,621.10
办公费	198,632.57	338,723.63
业务招待费	932,669.28	1,058,845.09
固定资产折旧	16,599.77	21,923.98
职工薪酬	1,975,578.34	2,309,188.56
运费	1,168,268.18	903,243.43
其他费用	31,476.90	37,376.75
合计	4,687,284.67	5,134,922.54

**(二十六) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	85,260.50	163,198.50
办公费	1,414,211.02	1,288,012.38
业务招待费	510,556.00	386,348.22
税金	1,935,889.81	1,877,545.68
固定资产折旧	759,805.81	859,335.87
无形资产摊销	687,705.81	696,519.03
职工薪酬	8,614,799.57	9,688,536.52
技术开发费	8,205,752.73	6,785,532.82
中介机构费用	1,800,881.43	1,509,470.94
其他费用	721,657.26	795,205.02
合计	24,736,519.94	24,049,704.98

**(二十七) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	3,259,368.17	4,637,320.30
贴现利息支出	163,224.09	852,080.13
减:利息收入	1,836,809.65	985,931.81
汇兑损失	417,751.97	801,263.75
减: 汇兑收益	1,219,293.11	395,029.24
金融机构手续费	117,263.93	202,685.58
合计	901,505.40	5,112,388.71

**(二十八) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,326,069.42	315,151.90
二、存货跌价损失	1,919,153.45	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,245,222.87	315,151.90

**(二十九) 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	137,794.91		137,794.91
其中：固定资产处置利得	137,794.91		137,794.91
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,350,000.00	80,000.00	1,350,000.00
其他	2,330.00	142,359.93	2,330.00
合计	1,490,124.91	222,359.93	1,490,124.91

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
2013 年度纳税大户奖励		20,000.00	与收益相关
中小微工业企业发展专项资金	50,000.00	60,000.00	与收益相关
科技局-科技型企业“小升高”计划补助	100,000.00		与收益相关
新兴产业引导专项资金	500,000.00		与收益相关
新三板补贴资金	700,000.00		与收益相关
合计	1,350,000.00	80,000.00	

**(三十) 营业外支出**

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
----	-------	-------	---------------



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
非流动资产处置损失合计	285.00		
其中：固定资产处置损失	285.00		
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	13,166.52	142,187.51	13,166.52
合计	13,451.52	142,187.51	13,166.52

### (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		622,700.42
递延所得税费用	2,402,973.00	-125,272.78
合计	2,402,973.00	497,427.64

### (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
政府补助	1,350,000.00	600,000.00
其他应收和其他应付款	3,881,773.10	213,687.72
营业外收入	7,230.00	22,359.07
财务费用-利息收入	514,809.65	985,931.81
收回应付票据保证金		7,750,868.10
合计	5,753,812.75	9,572,846.70

#### 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
其他应收和其他应付款	3,876,602.35	203,608.08
销售费用	1,935,663.66	1,660,322.69
管理费用	4,695,511.10	4,592,673.01
制造费用	2,933,508.19	2,877,994.05
财务费用	117,263.93	202,785.58
营业外支出	13,166.52	100,000.00
支付应付票据保证金	15,169,157.30	
合计	28,740,873.05	9,637,383.41

#### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收和其他应付款	20,000,000.00	
财务费用-利息收入	1,322,000.00	
合计	21,322,000.00	

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收和其他应付款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证及保函保证金	8,279,595.46	11,270,103.94
收回贷款保证金		1,991,740.02
合计	8,279,595.46	13,261,843.96

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函保证金	15,222,327.69	6,551,800.46
支付信用证开证保证金		2,710,000.00
合计	15,222,327.69	9,261,800.46

## (三十三) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-21,598,766.64	4,849,718.75
加: 资产减值准备	11,245,222.87	315,151.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,876,720.92	9,125,061.65
无形资产摊销	687,705.81	696,519.03
长期待摊费用摊销		
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)	-137,794.91	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	285.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,937,368.17	4,637,220.30
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,402,973.00	-125,272.78
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)	72,046,654.36	-18,378,630.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-46,849,686.34	66,261,080.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-42,330,832.02	-30,150,097.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,720,149.78	37,230,751.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	19,242,434.06	39,966,232.02
减：现金的期初余额	39,966,232.02	75,698,278.22
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	-20,723,797.96	-35,732,046.20

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	19,242,434.06	39,966,232.02
其中：库存现金	81,171.57	52,613.08
可随时用于支付的银行存款	19,105,471.42	34,410,025.69
可随时用于支付的其他货币资金	55,791.07	5,503,593.25
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	19,242,434.06	39,966,232.02
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		

其他说明：现金流量表中现金的期初、期末余额以本公司货币资金减去其他货币资金中在资产负债表日不可以用于支付的银行承兑汇票保证金、保函保证金等列示：

项目	期末余额	期初余额
货币资金余额	49,633,919.05	48,245,827.48
减：保证金	30,391,484.99	8,279,595.46
现金流量表中列示的现金	19,242,434.06	39,966,232.02

### （三十四）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,391,484.99	在资产负债表日不可以用于支付的银行承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	94,034,576.41	用于抵押担保的房屋及建筑物
无形资产	28,007,474.03	用于抵押担保的土地使用权
合计	152,433,535.43	

### （三十五）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
货币资金			
其中：美元	477,455.82	6.4936	3,100,407.11

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	460.48	7.0952	3,267.20
应收账款			
其中：美元	1,725,122.81	6.4936	11,202,257.48
欧元	4,600.00	7.0952	32,637.92
应付账款			
其中：美元	43,910.80	6.4936	285,139.17
欧元	18,993.00	7.0952	134,759.13

## 六、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海德润投资有限公司	上海市	投资及咨询	RMB3,000万元	38.40%	38.40%

本企业最终控制方是陈灏康先生。

### (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西鹰合投资有限公司	上海德润持股 51%
无锡市德联投资有限公司	上海德润持股 40.00% 陈灏康担任董事、总经理
无锡市宝联投资有限公司	上海德润持股 40.00% 陈灏康担任董事、总经理
上海欧振投资咨询有限公司	陈灏康持股 66.00%
上海傲英股权投资管理中心（有限合伙）	上海欧振为普通合伙人，认缴比例 40.00% 上海德润认缴比例 5.00% 陈灏康担任执行事务合伙人的委派代表
上海傲英一期股权投资中心（有限合伙）	上海傲英为普通合伙人，认缴比例 3.08% 陈灏康为有限合伙人，认缴比例 7.69%
北京胜龙科技股份有限公司	安歆持股 28.73% 莫美明股 13.92% 陈灏康持股 14.63%
北京彩讯科技股份有限公司	莫美明持股 28.12%、陈灏康持股 11.14%
深圳市保银投资发展有限公司	陈灏康持股 30.60%
天津博信鑫元资产管理股份有限公司	安歆持股，认缴比例 20.00%
博信（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）	博信鑫元为普通合伙人，认缴比例为 91.00%
博信一期（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	博信(天津)为普通合伙人，认缴比例 4.00% 陈灏康为有限合伙人，认缴比例 14.29%
博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	博信(天津)为普通合伙人，认缴比例 2.50%

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
	博信添利为有限合伙人，认缴比例 5.00% 安歆担任执行事务合伙人的委派代表
博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	博信(天津)为普通合伙人，认缴比例 1.03% 安歆担任执行事务合伙人的委派代表
博信优质（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	博信(天津)为普通合伙人，认缴比例 1.96% 安歆担任执行事务合伙人的委派代表
博信添利（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	博信(天津)为普通合伙人，认缴比例 25.00% 安歆认缴比例 50.00%
苏州博信成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）	博信(天津)为普通合伙人，认缴比例为 8.00%
陈丽丽	持有本公司股份 8.82%
陈葆涓	持有本公司股份 6.76%
蔡红芳	持有本公司股份 5.41%

### （三）关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

#### 2、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海德润投资有限公司	3,000,000.00	2015.03.25	2015.06.01	

#### 3、关联担保情况

##### （1）本公司作为担保方

2014 年 12 月 22 日公司与华夏银行股份有限公司南京河西支行签订保证合同，公司为中润环能集团有限公司向华夏银行股份有限公司南京河西支行借款贰仟万元人民币提供连带责任保证。借款合同期限为 2014 年 12 月 23 日始至 2015 年 12 月 23 日止，保证期限自借款期限届满之日起两年。

截止 2015 年 12 月 31 日，中润环能集团有限公司已归还华夏银行 2,000 万贷款。

### （四）关联方应收应付款项

#### 1、应收项目

无。

#### 2、应付项目

无。

### 七、承诺及或有事项

#### （一）重要承诺事项

无。

#### （二）或有事项

## 1、诉讼

2013年12月10日，北京市第一中级人民法院出具(2013)一中民初字第12198号《应诉通知书》，受理原告中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司（以下简称“中石化燕山公司”）诉浙江信汇合成新材料有限公司、北京信汇科技有限公司、信汇科技有限公司、中建安装工程有限公司、自然人任纪文、自然人孙汉伶、自然人邢朝辉以及南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司共计八名被告侵犯商业秘密一案。

中石化燕山公司诉称本案所涉商业秘密，为原告持有的与丁基橡胶生产有关的技术秘密信息；浙江信汇合成新材料有限公司等其余六名被告采用非法手段获取原告商业秘密技术资料后，将其提供给南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司为其制造聚合釜。因此，中石化燕山公司诉请判令：

(1) 确认被告侵犯原告商业秘密，判令被告停止侵权行为；

(2) 判令被告返还其持有的原告商业秘密信息，无法返还但可销毁的，判令被告销毁其持有的原告商业秘密信息；

(3) 判令被告销毁依据原告商业秘密制造、组装、订购的设备；

(4) 判令被告共同连带承担如下损害赔偿责任及费用：因侵犯原告商业秘密应承担的损害赔偿人民币90,000,000.00元；原告为调查及制止侵权所支付的费用人民币1,814,594.00元（暂定）；

(5) 判令被告对已知悉的原告商业秘密承担保密义务直至原告商业秘密已为公众知悉时为止；

(6) 判令本案全部诉讼费由被告承担。

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司及其余七名被告在法定答辩期内向北京市第一中级人民法院提出管辖权异议，根据北京市第一中级人民法院2014年1月28日出具的《民事裁定书》，驳回南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司及其余七名被告对本案管辖权提出的异议。

原告中石化燕山公司于2015年4月28日向北京市第一中级人民法院提出撤诉申请，截止本报告日北京市第一中级人民法院准许原告中石化燕山公司撤回对南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司及其余七名被告的起诉。同时，原告中石化燕山公司又向北京知识产权法院以原案由提出诉讼，2015年8月3日，北京知识产权法院出具(2015)京知民初字第933号《应诉通知书》，受理原告中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司（以下简称“中石化燕山公司”）诉浙江信汇合成新材料有限公司、北京信汇科技有限公司、信汇科技有限公司、中建安装工程有限公司、自然人任纪文、自然人邢朝辉以及南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司共计七名被告侵犯商业秘密一案。具体诉讼请求如上所述。本公司现已将此案件委托浙江信汇合成新材料有限公司代理。

2、截至2015年12月31日，公司未结清保函金额22,309,046.43元人民币、457,647.94美元。

3、截至本报告期末，公司没有需要披露的重大或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

无。

**(二) 利润分配情况**

无。

**(三) 销售退回**

无。

**(四) 其他资产负债表日后事项说明**

无。

**九、其他重要事项****(一) 前期会计差错更正****1、采取追溯重述法的前期会计差错**

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表项目名称	累积影响数
2013 年少记一笔预收账款，以及一笔其他应收款。2015 年补提存货跌价准备。	进行追溯调整	其他应收款	9,000,000.00
		存货	-1,919,153.45
		预收账款	10,000,000.00
		递延所得税资产	150,000.00
		盈余公积	-85,000.00
		未分配利润	-2,684,153.45
		资产减值损失	2,419,153.45
		所得税费用	-75,000.00
		净利润	-2,344,153.45

说明：公司 2013 年少记一笔以银行承兑汇票形式收到的预收账款 1000.00 万元，以及一笔个人借款性质的其他应收款 1000.00 万元。

截止 2015 年 12 月 31 日，对方尚有 900.00 万元未归还，按账龄分析法计提坏账准备 270.00 万元。

补提 2015 年原材料跌价准备 1,506,372.30 元，在产品 and 产成品跌价准备 412,781.15 元。截止 2015 年 12 月 31 日，相关存货尚未卖出。

**2、采取未来适用法的前期会计差错**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

**(二) 债务重组**

无。

**(三) 资产置换**

无。

**（四）年金计划**

无。

**（五）终止经营**

无。

**（六）其他对投资者决策有影响的重要事项****1、抵押事项**

（1）2015年03月25日,公司与上海浦东发展银行股份有限公司南京分行签订编号为“ZD9313201500000003”《最高额抵押合同》，将公司名下位于南京江宁区禄口街道华商路39号2幢的土地使用权和该土地上的全部房产为公司在该行发生的债务提供抵押担保。截止2015年12月31日公司在上海浦东发展银行股份有限公司南京分行的借款余额为3,000万元。

（2）2015年04月28日,公司与招商银行股份有限公司南京分行签订编号为“2015年抵字第210410102号”《最高额抵押合同》,将公司名下位于南京市江宁区秣陵街道吉印大道3088号的土地使用权和该土地上的全部房产作为抵押担保签订贷款合同。截止2015年12月31日公司在招商银行股份有限公司南京分行的借款余额为2,500万元。

**2、股权司法冻结****（1）基本情况**

公司股份被司法冻结 16,600,000 股，占公司总股本 22.45%，司法冻结期限为 2015 年 9 月 9 日起至 2018 年 9 月 8 日止。公司被冻结股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理司法冻结登记。

**（2）冻结原因**

因陈灏康先生和蔡星海先生的借款纠纷 [上海市（2015）沪一中民一（民）初字第 11 号]，上海市第一中级人民法院于 2015 年 9 月 9 日冻结上海德润投资有限公司持有公司股权 1,300 万股及陈灏康先生持有公司 360 万股。

3、本公司没有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	金额	说明
非流动资产处置损益	137,509.91	见五、（二十九）和（三十）
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,350,000.00	见五、（二十九）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,322,000.00	利息收入
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		



项目	金额	说明
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	-10,836.52	见五、（二十九）和（三十）
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	2,798,673.39	

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	-9.71%	-0.29	-0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.97%	-0.33	-0.33

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司

二〇一六年四月十五日



附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司

董事会

2016 年 4 月 15 日