



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

—2016—

公司年度大事记

1、为提升公司的整体管理水平，强化员工的责任意识，公司 2015 年末开始开展“整理、整顿、清洁、清扫、素养”等 5 个方面的 5S 培训提升工作，经过半年多的理论学习，日常整改，检查督促，使公司由内到外形象有了大的改善，提高了人员的素质，营造了团队精神，并使之形成规范化、制度化。

2、公司年初被南京市经济与信息化委员会列为工业化和信息化融合示范企业，同时列入南京市 2016 年两化融合重点计划项目目录库。

3、公司研发的新产品“直管换热式高效聚合反应釜”被江苏省经济和信息化委员会列为 2016 年重点技术创新计划项目，该项目实施后将推动公司产品向高端化、智能化、环保化方向发展，对提升公司的市场竞争力具有积极的显著作用。

4、公司技术中心研发活动硕果累累，“一种直管换热式高效聚合反应釜”一项研究成果获得发明专利，“一种镍基合金 N10675 加压盐酸法晶间腐蚀试验装置”等五项研发成果获得实用新型专利，上述专利的取得，充实了公司自主知识产权的成果数量。

5、公司完成了 2016 年江苏省重点研发机构建设评估工作，评估工作的完成进一步夯实了公司研发机构建设，提高了公司整体创新能力，增强了公司转型升级的水平。

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	20
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	26
第九节 公司治理及内部控制	29
第十节 财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、斯迈柯	指	南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
股东大会	指	南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司股东大会
董事会	指	南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司董事会
监事会	指	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	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	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	指	长城证券股份有限公司
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

	<p>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。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。</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 23.24%。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	南京市江宁开发区吉印大道 3088 号
办公地址	南京市江宁开发区吉印大道 3088 号
主办券商	长城证券
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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	诸旭敏崔喆
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 359 号国睿大厦 2 号楼 18 层

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	http://www.nsme.cn/
联系地址及邮政编码	南京市江宁开发区吉印大道 3088 号
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	南京市江宁开发区吉印大道 3088 号

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
分层情况	基础层
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	换热容器、分离容器、反应容器、储运容器及零部件制造
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	73,950,000
做市商数量	-
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	否

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

税务登记证号码	91320100754132384M	是
组织机构代码	91320100754132384M	否

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	57,739,208.83	262,324,559.27	-77.99%
毛利率%	-11.84%	8.72%	-235.68%
归属于挂牌公司股东的净利润	-45,335,201.49	-21,598,766.64	-109.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-46,126,317.98	-24,397,440.03	-89.06%
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）	-23.99%	-9.71%	
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）	-24.40%	-10.97%	
基本每股收益	-0.61	-0.29	-109.90%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	270,426,478.82	374,501,138.30	-27.79%
负债总计	104,086,932.18	162,826,390.17	-36.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	166,339,546.64	211,674,748.13	-21.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.25	2.86	-21.33%
资产负债率%	38.49%	43.48%	-
流动比率	1.42	1.49	-
利息保障倍数	-25.03	-8.91	-

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	18,279,102.74	-13,720,149.78	-
应收账款周转率	0.54	2.56	-
存货周转率	1.17	2.66	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-27.79%	-11.92%	-
营业收入增长率%	-77.99%	23.85%	-
净利润增长率%	-109.90%	-545.36%	-

五、股本情况

单位：股

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

	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	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	791,116.49
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	791,116.49
非经常性损益净额	791,116.49

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他应收款	1,498,388.59	498,388.59	11,096,446.88	8,097,646.88	14,310,969.62	10,455,369.62
存货	65,458,535.88	57,442,662.79	55,016,264.49	53,097,111.04		
预收账款	32,758,336.06	28,474,336.06	32,323,840.28	28,039,840.28	87,522,707.31	83,238,707.31
递延所得税资产					2,252,973.00	2,402,973.00
其他应付款	10,374,674.92	9,374,674.92				
盈余公积	11,541,180.86	11,456,180.86	11,541,180.86	11,456,180.86	11,541,180.86	11,456,180.86
未分配利润	39,818,532.75	36,171,659.66	82,055,814.60	81,506,861.15	102,442,227.79	103,105,627.79
资产减值损失	13,838,630.05	16,430,549.69	10,182,869.42	11,245,222.87	529,351.90	315,151.90
所得税费用			2,252,973.00	2,402,973.00	572,427.64	497,427.64
净利润	-42,237,281.85	-45,335,201.49	-20,386,413.19	-21,598,766.64	4,560,518.75	4,849,718.75

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

总体回顾：

1、报告期公司实现的营业收入同比减少 20,458.54 万元，降幅 77.99%，原因主要为化工行业持续低迷且市场竞争较为激烈，公司订单减少，公司销售的产品减少所致。

2、报告期公司营业成本同比减少 17,486.44 万元，降幅 73.03%，成本减少原因是公司销售的产品减少导致生产成本相对减少。

3、报告期公司管理费用为同比减少 782.18 万元，降幅 31.62%，主要原因：本期公司发生的税金、研发费用及中介机构费用等减少所致。

4、报告期公司销售费用同比减少 193.32 万元，降幅 41.24%，主要原因：本期公司发生的业务招待费、设备运费等减少所致。

5、报告期公司财务费用同比增加 76.73 万元，增幅 85.11%，主要原因：本期公司产生的利息收入及汇总损益减少所致。

6、报告期公司营业利润同比减少 2,545.39 万元，降幅 123.13%，主要原因：本期公司收入减少、但固定费用没有减少所致。

7、报告期公司营业外收入同比减少 65.25 万元，增幅 43.79%，主要原因：本期公司收到的政府补助

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

减少所致。

8、报告期公司营业外支出同比增加 3.31 万元，增幅 245.73%，主要原因：本期公司发生的处置固定资产损失所致。

9、报告期公司净利润同比减少 2,373.64 万元，降幅 109.90%，主要原因：本期公司收入减少、但固定费用没有减少所致。

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	57,739,208.83	-77.99%	-	262,324,559.27	23.85%	-
营业成本	64,573,777.79	-73.03%	111.84%	239,438,183.42	40.05%	91.28%
毛利率	-11.84%	-	-	8.72%	-	-
管理费用	16,914,720.41	-31.62%	29.30%	24,736,519.94	2.86%	9.43%
销售费用	2,754,066.47	-41.24%	4.77%	4,687,284.67	-8.72%	1.79%
财务费用	1,668,770.63	85.11%	2.89%	901,505.40	-82.37%	0.34%
营业利润	-46,126,317.98	-123.13%	-79.89%	-20,672,467.03	-492.49%	-7.88%
营业外收入	837,621.97	-43.79%	1.45%	1,490,124.91	570.14%	0.57%
营业外支出	46,505.48	245.73%	0.08%	13,451.52	-90.54%	0.01%
净利润	-45,335,201.49	-109.90%	-78.52%	-21,598,766.64	-545.36%	-8.23%

项目重大变动原因：

1、报告期公司实现的营业收入同比减少 20,458.54 万元，降幅 77.99%，原因主要为化工行业持续低迷且市场竞争较为激烈，公司订单减少，公司销售的产品减少所致。

2、报告期公司营业成本同比减少 17,486.44 万元，降幅 73.03%，成本减少原因是公司销售的产品减少导致生产成本相对减少。

3、报告期公司管理费用为同比减少 782.18 万元，降幅 31.62%，主要原因：本期公司发生的税金、研发费用及中介机构费用等减少所致。

4、报告期公司销售费用同比减少 193.32 万元，降幅 41.24%，主要原因：本期公司发生的业务招待费、设备运费等减少所致。

5、报告期公司财务费用同比增加 76.73 万元，增幅 85.11%，主要原因：本期公司产生的利息收入及汇总损益减少所致。

6、报告期公司营业利润同比减少 2,545.39 万元，降幅 123.13%，主要原因：本期公司收入减少、但固定费用没有减少所致。

7、报告期公司营业外收入同比减少 65.25 万元，增幅 43.79%，主要原因：本期公司收到的政府补助减少所致。

8、报告期公司营业外支出同比增加 3.31 万元，增幅 245.73%，主要原因：本期公司发生的处置固定资产损失所致。

9、报告期公司净利润同比减少 2,373.64 万元，降幅 109.90%，主要原因：本期公司收入减少、但固定费用没有减少所致。

(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	56,434,277.20	63,086,369.73	242,943,967.82	220,681,365.34

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

其他业务收入	1,304,931.63	1,487,408.06	19,380,591.45	18,756,818.08
合计	57,739,208.83	64,573,777.79	262,324,559.27	239,438,183.42

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	10,953,409.21	18.97%	23,468,363.95	8.95%
反应容器	17,875,813.68	30.96%	39,990,527.64	15.24%
分离容器	4,429,320.05	7.67%	30,547,660.36	11.64%
换热容器	16,963,459.61	29.38%	114,612,548.17	43.69%
零部件制造	6,212,274.65	10.76%	34,324,867.70	13.08%
其他	1,304,931.63	2.26%	19,380,591.45	7.39%
合计	57,739,208.83	100.00%	262,324,559.27	100.00%

收入构成变动的的原因：

2016 年实现的收入类别变动较大的主要原因为：化工行业持续低迷且市场竞争较为激烈，且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	18,279,102.74	-13,720,149.78
投资活动产生的现金流量净额	-472,199.00	2,359,457.00
筹资活动产生的现金流量净额	-35,327,239.47	-9,202,100.40

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 3,199.93 万元，主要原因为报告期内经营性应收现金流入相对增加，经营性应付账款现金流出相对减少，从而使经营活动产生的现金流量净额增加。

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少了 283.17 万元，主要原因公司本年度支付的对外投资增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少了 2,612.51 万元，主要原因公司 2016 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	南京神克隆科技有限公司	12,452,736.75	21.57%	否
2	中鼎工程股份有限公司	8,632,952.21	14.95%	否
3	The Dow Chemical Company	5,928,450.24	10.27%	否
4	江苏苏豪经济贸易有限公司	4,444,444.43	7.70%	否
5	北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司	2,752,136.75	4.77%	否
	合计	34,210,720.38	59.26%	-

(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	8,589,849.15	18.70%	否
2	江苏大明金属制品有限公司	8,104,831.79	17.64%	否

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

3	SPECIAL METALS PACIFIC OTE.LTD	3,935,010.05	8.56%	否
4	Salzgitter Mannesman Stainless Tubes Italia	3,873,044.05	8.43%	否
5	ATI Specialty Alloys	2,269,128.88	494.00%	否
合计		26,771,863.92	58.27%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,447,421.60	8,205,752.73
研发投入占营业收入的比例	4.24%	3.13%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	28
公司拥有的发明专利数量	3

研发情况：

报告期内公司在压力容器产品研发上研发人员较少 4 名，新增锅炉产品研发人员 2 名。2016 年公司因业绩下滑，整体经营状况不佳，在研发方面的总体投入减少，研发费用比去年同期下降 70.17%，研发投入占营业收入比例与上年度持平。2016 年公司取得“U 型换热管耐压试验用密封装置”的发明专利 1 项；实用新型专利 6 项，主要覆盖压力容器制造工艺方面。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	14,674,022.55	-70.44%	5.43%	49,633,919.05	2.88%	13.25%	-7.82%
应收账款	62,917,083.29	-42.86%	23.27%	110,114,340.85	65.30%	29.40%	-6.13%
存货	57,442,662.79	8.18%	21.24%	53,097,111.04	-58.21%	14.18%	7.06%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	100,858,545.58	-7.45%	37.30%	108,972,348.16	-9.62%	29.10%	8.20%
在建工程	170,723.80	0.00%	0.06%	170,723.80	0.00%	0.05%	0.01%
短期借款	14,000,000.00	-74.55%	5.18%	55,000,000.00	1.85%	14.69%	-9.51%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	270,426,478.82	-26.03%	-	374,501,138.30	-11.92%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金减少 70.44%，主要原因本期产品销售量下降，需要开具的保函减少，其他货币资金保函保证金减少。
- 2、应收账款减少 42.86%，主要原因本期产品销售量下降，前期欠款收回增加导致应账款期末余额减少。
- 3、短期借款减少 74.55%，主要原因本期订单销售减少、采购量减少，资金需要减少。

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

2016-2021 年核电压力容器行业深度分析及“十三五”发展规划指导报告表明，我国压力容器行业属于传统的制造行业，生产技术较为成熟，生产规模与市场较大，产品国产化、产业化的需要日益增强。在化工领域，按照国家化工产业发展规划，我国将大力发展 80 万~100 万吨规模的乙烯项目，预计 2020 年，乙烯需求量将达 3,700 万~4,100 万吨，生产能力 2,300 万吨，只能满足需求的 60%。据经验数据估算，石化和化工项目设备投资占工程总投资的 50%以上，石化装备行业发展前景看好。此外，大型及特种材质压力容器还广泛应用于炼油、化工存储、化肥等领域，大型压力容器制造行业市场范围广阔，潜力巨大。因此，无论是从产业政策还是从市场需求来看，行业前景总体向好，但行业技术水平和技术创新能力有待提高，这在一定程度上使产业升级的步伐有所减缓。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。在未来的发展中，在国内市场开拓方面公司将加大特种金属压力容器的市场推广力度，通过专业媒介、行业展会、行业技术交流会等多种渠道，进一步提高公司在高端金属压力容器领域的知名度。

（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，公司设立了检测试验室和焊接试验室。检测试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；焊接试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 2016 年下半年进行了组织架构调整，减少了内部审批流程和冗余机构及人员，管理层决策水平大幅提高。公司技术团队有着多年金属压力容器研发、生产和经营经验，报告期内在原有技术团队基础上，公司引进了部分高端人才进行新产品的研发，开拓新的业务领域。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 55m³ 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，实现了国产化化工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

1、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，在维持传统压力容器市场的同时，也在开拓环保型节能锅炉工业化应用的新市场。报告期内行业持续不景气，原部分管理人员因个人原因离职，为公司业绩带来了不良影响，致经营指标大幅下滑，营业收入和净利润减少，公司亏损增加。2016 年第四季度，董事会调整了管理架构，规范了各项审批流程，建立了合理的经营体系和治理结构，在止损方面起到了良好的效果；

2、财务方面，因原部分管理人员因个人原因离职，致使大量应收账款到期后无人跟踪回款，资金回笼不利，给财务造成了较大的资金压力。报告期末公司现管理层发布了《关于应收账款清欠的管理制度》，专门建立了项目小组进行应收款的回笼工作，至本报告发布之日已初见工作成效。此外，经管理层规范财务制度后，已建立了合理的资金运作和周转体系。公司与主要供货商洽谈，在保障材料供给的前提下，建立了较合理的应付账款偿还计划，正在降低到期债务的偿还压力。报告期内公司不存在过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金以及大股东长期占用巨额资金等情形。

3、研发方面，报告期内公司维持了原有行业内的竞争优势，而且持续引进高技术研发人才，不断创新，开发新产品。在保有原优质客户的基础上，现管理层带领下公司技术和销售团队不断进行国内外新市场开拓，除传统压力容器制造外，业务向新能源环保领域拓展。

4、报告期内公司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。综上所述，公司因行业持续不景气以及原部分管理人员因个人原因离职等原因，在 2016 年出现了业绩大幅下滑，但公司仍保有行业内的竞争优势，经董事会调整公司管理层，做出了公司治理结构的重大调整，公司整体经营已出现好转的迹象。公司在压力容器制造方面拥有丰富的经验和良好的口碑，主要客户对公司调整后的治理情况进行了肯定评价，表达了持续合作的意向。公司新产品研发已取得突破性进展，通过引进高端人才，市场开拓力度加大，新能源环保业务领域带来的业绩增长指日可待。因此，公司具有持续经营能力，并有望扭亏为盈。

（六）扶贫与社会责任

报告期内公司未直接参与社会扶贫活动。公司近几年的发展为社会提供了良好的就业机会，提供员工较高的薪酬和福利待遇，严格履行纳税义务，以实际行动践行着企业的社会责任。

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。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 23.27%。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，另外除传统压力容器制造外，业务向新能源环保领域拓展，寻求新的盈利点，积极提高公司的综合实力和行业竞争能力。

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	是
审计意见类型：	保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	

立信会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留意见我们表示理解，该报告客观公正地反应了公司 2016 年度财务状况及经营成果。

董事会将组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，严格执行企业会计准则的规定，并根据相关法律法规的要求积极及时履行信息披露的义务。公司承诺，以此为鉴，加强公司的规范和管理，杜绝以上情况的再次发生。

未来公司将提升公司内部管控水平，并按照股转系统信息披露的要求及时公告相关信息，保证投资者的知情权和信息披露的及时、准确、完整，提醒投资者关注可能影响其投资决策的相关信息。

（二）关键事项审计说明：

一、审计报告保留意见的内容

1、公司 2016 年 12 月 31 日财务报表附注列示的按账龄分析法计提坏账准备的应收账款原值为 79,748,686.40 元，其中账龄一年以上的应收账款原值为 70,379,501.39 元。存在较大金额款项未能及时收回的情况，应收账款的收回存在不确定性；

2、公司 2016 年 12 月 31 日资产负债表中存货的列示金额为 65,458,535.88 元。管理层根据成本对存货进行计量，而没有根据成本与可变现净值孰低的原则进行计量，这不符合企业会计准则的规定。如果管理层以成本与可变现净值孰低来计量存货，会计记录无法提供适当、充分的证据来表明存货列示受影响的金额。

二、出具保留意见的依据与理由

因无法获取充分、适当的审计证据来表明应收账款的可收回情况，以及存货应计提的减值金额。我们认为上述事项对公司 2016 年度财务报表具有重大影响，但不具有广泛性。根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》的相关规定，我们对公司 2016 年度财务报表发表保留意见。

三、非标准审计意见涉及的事项对报告期内公司财务状况和经营成果的影响

截至审计报告日，针对上述保留事项，由于无法获取充分、适当的审计证据，无法判断上述事项对公司 2016 年度财务报表可能产生的影响。

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	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节（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	本节（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）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	55.20%	否	2015-08-18
总计	91,814,594.00	55.20%	-	-

未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

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。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。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。截至报告日，该案件尚未判决。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

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
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	20,000,000.00	是
上海德润投资有限公司	以补充流动资金	20,000,000.00	是
总计	-	40,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、为补充公司流动资金，本公司向招商银行申请授信及贷款，银行要求追加公司实际控制人陈灏康先生、控股股东上海德润投资有限公司提供保证担保。为取得招商银行授信及贷款，实际控制人陈灏康先生、控股股东上海德润投资有限公司提供了保证担保。临时公告号：【2016-030】。

2、为补充公司流动资金，上海德润投资有限公司借款给公司 2,000 万元。临时公告号：【2016-030】。上述事项为公司取得流动资金起到积极作用。

(三) 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，公司直接或间接持有 5% 及以上的股份的主要股东、董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺事项。

(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
南京江宁区禄口街道华商路 39 号的土地使用权	银行抵押	23,279,320.04	8.61%	抵押于招商银行股份有限公司南京分行取得 2000 万元的授信额度，合同编号为：2016 年授字第 210916402 号
南京江宁区禄口街道华商路 39 号的全部房产	银行抵押	47,861,460.25	17.70%	抵押于招商银行股份有限公司南京分行取得 2000 万元的授信额度，合同编号为：2016 年授字第 210916402 号
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	4,015,816.40	1.48%	抵押于招商银行股份有限公司南京分行取得 2000 万元的授信额度，合同编号为：2016 年授字第 210916402 号
南京市江宁区秣陵街道吉印大道 3088 号的	银行抵押	31,571,231.49	11.67%	抵押于招商银行股份有限公司南京分行取得 2000 万

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

全部房产				元的授信额度，合同编号为：2016 年授字第 210916402 号
上海德润投资有限公司持有公司股份	法院冻结	13,000,000.00	4.81%	陈灏康先生和蔡星海先生的借款纠纷，至 2017 年 1 月份已解除冻结。
陈灏康持有公司股份	法院冻结	3,600,000.00	1.33%	陈灏康先生和蔡星海先生的借款纠纷
中国工商银行察哈尔路支行活期存款	法院冻结	2,100,372.97	0.78%	合同纠纷
上海浦东发展银行江宁支行活期存款	法院冻结	2,173,004.28	0.80%	合同纠纷
招商银行鼓楼支行活期存款	法院冻结	1,140,000.00	0.42%	合同纠纷
总计		128,741,205.43	47.60%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	35,714,500	48.30%	15,578,875	51,293,375	69.36%
	其中：控股股东、实际控制人	900,000	1.22%	14,200,000	15,100,000	20.42%
	董事、监事、高管	1,440,000	1.95%	1,378,875	2,818,875	3.81%
	核心员工	414,000	0.56%	654,375	1,068,375	1.44%
有限售条件股份	有限售股份总数	38,235,500	51.70%	-15,578,875	22,656,625	30.64%
	其中：控股股东、实际控制人	31,100,000	42.06%	-14,200,000	16,900,000	22.85%
	董事、监事、高管	9,835,500	13.30%	-1,378,875	8,456,625	11.44%
	核心员工	3,067,500	4.15%	-654,375	2,413,125	3.26%
总股本		73,950,000	-	0	73,950,000	-
普通股股东人数				37		

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海德润投资有限公司	28,400,000	-	28,400,000	38.40%	14,200,000	14,200,000
2	支琳	-	6,500,000	6,500,000	8.79%	-	6,500,000
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	邵世友	2,108,500	-	2,108,500	2.85%	-	2,108,500
8	安歆	2,700,000	-675,000	2,025,000	2.74%	2,025,000	-
9	罗赞	900,000	675,000	1,575,000	2.13%	-	1,575,000
10	刘亚涌	1,500,000	-	1,500,000	2.03%	-	1,500,000
合计		51,208,500	6,500,000	57,708,500	78.04%	18,925,000	38,783,500

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，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%、2.74%的股份。除此之外，除此之外，公司前十名股东间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为上海德润投资有限公司，截止 2016 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，具体详见临时公告【2015-017】，但该冻结股份已于 2017 年 1 月 13 日解除冻结。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，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。报告期内控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，博信资本合伙人有限合伙人、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等。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	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	募集资金用途是否变更

募集资金使用情况：

-

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			-			

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

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/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
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈灏康	董事长、总经理	男	51	博士	2016年1月23日-2019年1月22日	否
安歆	董事	男	43	本科	2016年1月23日-2019年1月22日	否
万建春	董事	男	46	本科	2016年1月23日-2019年1月22日	是
王菊林	董事	男	54	硕士	2016年11月18日-2019年1月22日	否
支琳	董事	女	28	本科	2016年11月18日-2019年1月22日	否
朱峰	监事会主席	男	39	本科	2016年11月18日-2019年1月22日	否
王洪雷	监事	男	47	大专	2016年1月23日-2019年1月22日	否
沈汉飞	监事	男	51	大专	2016年1月23日-2019年1月22日	是
万建春	总工程师	男	46	本科	2016年1月23日-2019年1月22日	是
黄秋梅	董秘, 财务总监	女	41	大专	2016年1月23日-2019年1月22日	是
张军	副总经理	男	39	本科	2016年1月23日-2019年1月22日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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%、2.74%的股份。公司董事王菊林和董事支琳系父女关系, 报告期末支琳持有公司股份 650 万股, 占总股份的 8.79%。除此之外, 公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈灏康	董事长、总经理	3,600,000	-	3,600,000	4.87%	-
支琳	董事	-	6,500,000	6,500,000	8.79%	-
安歆	董事	2,700,000	-675,000	2,025,000	2.74%	-
万建春	董事、总工程师	600,000	-	600,000	0.81%	-
王洪雷	监事	198,000	-	198,000	0.27%	-
合计		7,098,000	5,825,000	12,923,000	17.48%	-

(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			是
	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、	期末职务	简要变动原因

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

		离任)		
莫美明	副董事长	换届	无	换届
周勇	董事	换届	无	换届
王小勇	董事	换届	无	换届
郑其亮	董事	换届	无	换届
万建春	总工程师	换届	董事、总工程师	换届
张军	无	换届	副总经理	换届
王建	总经理	离任	无	个人原因
陈灏康	董事长	新任	董事长、总经理	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

王菊林，董事，男，1963 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学 MBA，北京大学后 EMBA。1980 年—1985 年在山东淄博 8345 部队服役，1985 年—1986 年任太仓工业公司科长，1987 年—1990 年任太仓第三化工厂书记兼厂长，1990 年—1996 年任江苏太利集团常务副总，1996 年—2001 年任江苏润达投资发展有限公司董事长，2001 年—2006 年任南京润富投资顾问有限公司执行董事兼总经理，2003 年—2004 年兼任南京盈科投资顾问有限公司董事长，2007 年至今任中润油新能源股份公司董事长兼总经理。王菊林先生一直兼任江苏省工商联石油业商会副会长，江苏省能源行业协会副会长，同时是全国醇醚燃料及醇醚清洁汽车专业委员会副会长，全国醇醚燃料标准化技术委员会（SAC/TC414）专家委员，江苏省 M45 车用甲醇汽油地方标准的主要起草人。

朱峰，监事长，男，1978 年生，中国国籍，无境外永久居留权，2001 年毕业于徐州生物工程学院，本科学历。2002 年 1 月至 2007 年 1 月在中国石油南京分公司任销售经理，2007 年 2 月至 2011 年 5 月在金陵石化公司南林加油站任站长，2011 年 6 月至 2016 年 9 月任中润油新能源股份有限公司销售一公司总经理，2016 年 10 月起任南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司保障部总监。

支琳，董事，女，1989 年生，中国国籍，无境外永久居留权，2012 年毕业于南京大学英语专业，本科学历，2013 年毕业于 Middlesex University，研究生学历。

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	15
供应部人员	11	5
研发人员	31	19
销售人员	15	13
技术人员	21	23
财务审计人员	6	4
生产人员	179	102
员工总计	289	181

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	29	21
专科	65	47
专科以下	194	112

员工总计	289	181
------	-----	-----

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：

<p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	36	20	600,000
核心技术人员	5	3	600,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

<p>报告期内核心员工因离职减少 16 人。核心技术人员 4 人离职，新增 2 人，离职人员对公司没有造成实质性不利影响，公司重要核心技术人员保持稳定，后期公司将不断引进新的技术人才。</p>
--

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	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

2016年1月23日，公司召开2016年第一次临时股东大会，通过《关于修改公司章程的议案》，具体情况如下：1、第六十五条原为：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。召开股东大会时，会议主持

人违反议事规则致使股东大会无法继续进行的，经现场出席股东大会有表决权过半数的股东同意，股东大会可推举一人担任会议主持人，继续开会。现变更为：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。召开股东大会时，会议主持人违反议事规则致使股东大会无法继续进行的，经现场出席股东大会有表决权过半数的股东同意，股东大会可推举一人担任会议主持人，继续开会。

2、第九十七条原为：董事会由 7 名董事组成。董事会设董事长 1 人，副董事长一人。现变更为：董事会由 5 名董事组成。董事会设董事长 1 人。

3、第一百零三条原为：公司董事长和副董事长以全体董事的过半数选举产生和罢免。现变更为：公司董事长以全体董事的过半数选举产生和罢免。

4、第一百零五条原为：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。现变更为：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。

（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	银行授信、年度报告、中期报告、董事换届及更换、章程修改
监事会	6	年度报告、中期报告、监事换届及更换监事会主席公司日常工作进行检查和监督
股东大会	3	银行授信、年度报告、中期报告、董事换届及更换、章程修改

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发展的需要自主设置，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	保留意见
审计报告编号	信会师报字【2017】第 ZH50049 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 359 号国睿大厦 2 号楼 18 层
审计报告日期	2017-04-25
注册会计师姓名	诸旭敏、崔喆
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

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（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 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贵公司管理层的责任。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，为发表保留意见提供了基础。

三、导致保留意见的事项

1、贵公司 2016 年 12 月 31 日财务报表附注列示的按账龄分析法计提坏账准备的应收账款原值为 79,748,686.40 元，其中账龄一年以上的应收账款原值为 70,379,501.39 元。存在较大金额款项未能及时收回的情况，应收账款的收回存在不确定性；

2、贵公司 2016 年 12 月 31 日资产负债表中存货的列示金额为 65,458,535.88 元。管理层根据成本对存货进行计量，而没有根据成本与可变现净值孰低的原则进行计量，这不符合企业会计准则的规定。如果管理层以成本与可变现净值孰低来计量存货，会计记录无法提供适当、充分的证据来表明存货列示受影响的金额。

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

四、保留意见

我们认为，除“三、导致保留意见的事项”段所述事项产生的影响外，贵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，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 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
流动资产：	-		
货币资金	五、(一)	14,674,022.55	49,633,919.05
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、(二)	1,980,000.00	11,901,198.51
应收账款	五、(三)	62,917,083.29	110,114,340.85
预付款项	五、(四)	4,380,806.70	4,249,101.09
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(五)	498,388.59	8,097,646.88
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	57,442,662.79	53,097,111.04
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	-	-	-
流动资产合计	-	141,892,963.92	237,093,317.42
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	-	-	-

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

固定资产	五、(七)	100,858,545.58	108,972,348.16
在建工程	-	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、(八)	27,504,245.52	28,264,748.92
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	128,533,514.90	137,407,820.88
资产总计	-	270,426,478.82	374,501,138.30
流动负债:	-		
短期借款	五、(十)	14,000,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、(十一)	0.00	15,169,157.30
应付账款	五、(十二)	44,901,999.20	47,299,426.38
预收款项	五、(十三)	28,474,336.06	28,039,840.28
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十四)	2,080,667.41	1,049,697.16
应交税费	五、(十五)	584,741.41	9,787,034.71
应付利息	-	570,513.18	0.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十六)	9,374,674.92	2,381,234.34
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	-	99,986,932.18	158,726,390.17
非流动负债:	-		
长期借款	-	-	-

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、(十七)	4,100,000.00	4,100,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	4,100,000.00	4,100,000.00
负债合计	-	104,086,932.18	162,826,390.17
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、(十八)	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、(十九)	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)	11,456,180.86	11,456,180.86
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十一)	36,171,659.66	81,506,861.15
归属于母公司所有者权益合计	-	166,339,546.64	211,674,748.13
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	166,339,546.64	211,674,748.13
负债和所有者权益总计	-	270,426,478.82	374,501,138.30

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：黄秋梅

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	五、(二十二)	57,739,208.83	262,324,559.27
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

二、营业总成本	-	103,865,526.81	282,997,026.30
其中：营业成本	五、（二十二）	64,573,777.79	239,438,183.42
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、（二十三）	1,523,641.82	1,988,310.00
销售费用	五、（二十四）	2,754,066.47	4,687,284.67
管理费用	五、（二十五）	16,914,720.41	24,736,519.94
财务费用	五、（二十六）	1,668,770.63	901,505.40
资产减值损失	五、（二十七）	16,430,549.69	11,245,222.87
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-46,126,317.98	-20,672,467.03
加：营业外收入	五、（二十八）	837,621.97	1,490,124.91
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、（二十九）	46,505.48	13,451.52
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-45,335,201.49	-19,195,793.64
减：所得税费用	五、（三十）	-	2,402,973.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-45,335,201.49	-21,598,766.64
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	-	-45,335,201.49	-21,598,766.64
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	-	-	-

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	-45,335,201.49	-21,598,766.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-45,335,201.49	-21,598,766.64
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-0.61	-0.29
(二) 稀释每股收益	-	-0.61	-0.29

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：黄秋梅

(三) 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	-	74,193,519.47	117,951,203.56
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	-	942,599.29	193,191.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	20,883,283.42	5,753,812.75
经营活动现金流入小计	-	96,019,402.18	123,898,207.96
购买商品、接受劳务支付的现金	-	36,922,658.27	70,012,618.31
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	-	-	-

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

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	-	23,670,188.37	29,053,618.97
支付的各项税费	-	12,434,393.14	9,811,247.41
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	4,713,059.66	28,740,873.05
经营活动现金流出小计	-	77,740,299.44	137,618,357.74
经营活动产生的现金流量净额	五、(三十二)	18,279,102.74	-13,720,149.78
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	-	6,500.00	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、(三十一)	-	21,322,000.00
投资活动现金流入小计	-	6,500.00	21,552,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	478,699.00	-807,457.00
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、(三十一)	-	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	478,699.00	19,192,543.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-472,199.00	2,359,457.00
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	-	15,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十一)	29,880,000.00	8,279,595.46
筹资活动现金流入小计	-	44,880,000.00	83,279,595.46
偿还债务支付的现金	-	56,000,000.00	74,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,707,239.47	3,259,368.17
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	-	22,500,000.00	15,222,327.69
筹资活动现金流出小计	-	80,207,239.47	92,481,695.86
筹资活动产生的现金流量净额	-	-35,327,239.47	-9,202,100.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	536,347.09	-161,004.78
五、现金及现金等价物净增加额	五、(三十二)	-16,983,988.64	-20,723,797.96
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十二)	19,242,434.06	39,966,232.02
六、期末现金及现金等价物余额	五、(三十二)	2,258,445.42	19,242,434.06

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：黄秋梅

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	73,950,000.00	-	-	-	44,761,706.12	-	-	-	11,456,180.86	-	81,506,861.15	-	211,674,748.13
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	73,950,000.00	-	-	-	44,761,706.12	-	-	-	11,456,180.86	-	81,506,861.15	-	211,674,748.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-45335201.49	-	-45335201.49
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-45335201.49	-	-45335201.49
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	73,950,000.00	-	-	-	44,761,706.12	-	-	-	11,456,180.86	-	36,171,659.66	-	166,339,546.64

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	73,950,000.00	-	-	-	44,761,706.12	-	-	-	11,456,180.86	-	103,105,627.79	-	233,273,514.77

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	73,950,000.00	-	-	-	44,761,706.12	-	-	-	11,456,180.86	-	103,105,627.79	-	233,273,514.77	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,598,766.64	-	-21,598,766.64	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,598,766.64	-	-21,598,766.64	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度报告

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	73,950,000.00	-	-	-	44,761,706.12	-	-	-	11,456,180.86	-	81,506,861.15	-	211,674,748.13

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：黄秋梅

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司

二〇一六年度财务报表附注

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、陈葆楨、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，根据公司股东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，根据公司股东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，根据公司股东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，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，刘亚涌持股 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全体董事于 2017 年 4 月 25 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

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。

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

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，

预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款等，以下同）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。单项金额重大是指：应收款项余额在200万元以上的（含200万元）。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项	除单项金额重大及单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项以外的应收款项

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(%)
一年以内（含一年）	5%	5%
一至两年	10%	10%
两至三年	30%	30%
三至四年	50%	50%
四至五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

对于单项金额虽不重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款等，以下同）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货的分类为：原材料、库存商品、在产品等。

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、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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) 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、 各类固定资产的折旧方法

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。已计提固定资产减值的固定资产按提取固定资产减值后的固定资产价值在剩余可使用年限内提取折旧。

各类固定资产的预计使用寿命和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
----	--------	------	------

房屋建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5、10	5%	9.50%、19.00%
运输设备	5	5%	19.00%
办公及其他设备	3、5	5%	19.00%、31.67%

(十一) 在建工程

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

(十二) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

（十三）无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	预计可使用年限

软件使用费	10 年	预计可使用年限
-------	------	---------

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、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十四) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十五）职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十六） 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十七） 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。公司销售收入的确认：在双方签订合同后，按照合同清单发货，经对方单位确认后，开票确认收入。

2、 提供劳务收入确认的具体判断标准

在资产负债表日提供劳务交易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，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。

3、 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公司；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，按照他人使用本公司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。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。

（十八）政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否

用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 会计处理

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

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

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十) 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，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

- (8) 本公司的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) 本公司的主要投资者个人、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。

(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 1,073,553.52 元, 调减管理费用本年金额 1,073,553.52 元。

2、 重要会计估计变更

本报告期内本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 本公司主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
其他税项	包括房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等, 按照税法有关规定计缴。	

(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、会计报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	--	--	42,770.76			81,171.57
银行存款						
人民币	--	--	5,643,255.20		--	16,001,797.11
美元	285,776.57	6.9370	1,982,432.07	477,455.32	6.4936	3,100,407.11
欧元	460.48	7.3068	3,364.64	460.48	7.0952	3267.20
小计	--	--	7,629,051.91			19,105,471.42
其他货币资金	--	--	7002,199.88			30,447,276.06
合计	--	--	14,674,022.55			49,633,919.05

其中因质押、冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	0.00	15,169,157.30
保函保证金	7,002,199.88	15,222,327.69
冻结的银行存款	5,413,377.25	0.00
合计	12,415,577.13	30,391,484.99

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,980,000.00	11,901,198.51
合计	1,980,000.00	11,901,198.51

2、 期末公司无用于质押的应收票据。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,667,350.00	0.00
合计	7,667,350.00	0.00

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	2,000,000.00

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,975,323.60	5.81%	4,975,323.60	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,748,686.40	93.06%	16,831,603.11	21.11%	62,917,083.29	127,844,220.19	100.00%	17,729,879.34	13.87%	110,114,340.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	969,000.00	1.13%	969,000.00	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	85,693,010.00	100.00%	22,775,926.71	26.58%	62,917,083.29	127,844,220.19	100.00%	17,729,879.34	13.87%	110,114,340.85

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
漯河兴茂钛业股份有限公司	2,502,000.00	2,502,000.00	100%	预计无法收回
美国杜邦	2,473,323.60	2,473,323.60	100%	预计无法收回
合计	4,975,323.60	4,975,323.60	100%	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	9,369,185.01	468,459.25	5.00%	85,330,173.73	4,266,508.69	5.00%
一至两年	47,062,710.37	4,706,271.04	10.00%	15,421,514.09	1,542,151.41	10.00%
两至三年	12,473,395.98	3,742,018.79	30.00%	17,420,356.90	5,226,107.07	30.00%
三至四年	4,998,593.50	2,499,296.75	50.00%	4,969,298.61	2,484,649.31	50.00%
四至五年	2,146,221.28	1,716,977.02	80.00%	2,462,070.00	1,969,656.00	80.00%
五年以上	3,698,580.26	3,698,580.26	100.00%	2,240,806.86	2,240,806.86	100.00%
合计	79,748,686.40	16,831,603.11		127,844,220.19	17,729,879.34	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西比亚迪化工有限公司	125,000.00	125,000.00	100%	预计无法收回

山东恩贝科技有限公司	134,000.00	134,000.00	100%	预计无法收回
浙江曙扬化工有限公司	710,000.00	710,000.00	100%	预计无法收回
合计	969,000.00	969,000.00	100%	

2、本期计提、转回或收回坏账准备情况

2016 年度计提坏账准备金额 5,108,287.37 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	62,240.00

4、期末应收账款余额中无应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、期末应收账款余额中无应收关联方欠款。

6、期末应收账款余额中欠款金额前五名

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比例	坏账准备
汉邦(江阴)石化有限公司	18,799,650.00	21.94%	1,879,965.00
江苏斯尔邦石化有限公司	13,785,600.00	16.09%	1,378,560.00
湖北泰盛化工有限公司	6,300,000.00	7.35%	630,000.00
翔鹭石化(漳州)有限公司	2,767,500.00	3.23%	1,539,000.00

漯河兴茂钛业股份有限公司	2,502,000.00	2.92%	1,251,000.00
合计	44,154,750.00	51.53%	5,139,525.00

(四) 预付款项
1、账龄分析

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
一年以内	3,334,918.16	76.13%	2,174,370.00	51.17%
一至两年	414,150.38	9.45%	1,768,292.98	41.62%
两至三年	517,201.95	11.81%	263,300.94	6.20%
三年以上	114,536.21	2.61%	43,137.17	1.01%
合计	4,380,806.70	100.00%	4,249,101.09	100.00%

账龄超过一年的预付款项为 1,045,888.54 元，其中无大额、异常的预付账款。

2、按预付对象归集的期末余额中大额的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
Hempel Special Metals(Asia)	1,779,056.08	40.61%
南京鑫毅腾机电设备有限公司	387,256.80	8.84%
合计	2,166,312.88	49.45%

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,000,000.00	86.58%	8,000,000.00	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,239,941.36	13.42%	741,552.77	59.81%	498,388.59	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应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	9,239,941.36	100.00%	8,741,552.77		498,388.59	11,613,656.97	100.00%	3,516,010.09		8,097,646.88

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
赵纯源	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00%	

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			年初余额		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
一年以内	286,827.36	14,341.37	5.00%	1,573,823.58	78,691.18	5.00%
一至两年	245,614.00	24,561.40	10.00%	176,793.87	17,679.39	10.00%
两至三年	5,500.00	1,650.00	30.00%	9,102,000.00	2,730,600.00	30.00%
三至四年	2,000.00	1,000.00	50.00%	0.00		50.00%
四至五年	0.00	0.00	80.00%	360,000.00	288,000.00	80.00%
五年以上	700,000.00	700,000.00	100.00%	401,039.52	401,039.52	100.00%
合计	1,239,941.36	741,552.77		11,613,656.97	3,516,010.09	

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,225,542.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、 本报告期无实际核销的其他应收款。

4、 期末其他应收款余额中应收关联方款项，详见附注七、（三）1。

5、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	190,766.90	297,056.90
投标保证金	570,434.00	1,263,000.00
押金	2,000.00	254,480.04
往来款	8,000,000.00	9,000,000.00
其他	476,740.46	799,120.03
合计	9,239,941.36	11,613,656.97

6、 按欠款方归集的期末余额中大额的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京为民机电设备调剂中心	其他	240,000.00	5 年以上	2.60%	240,000.00

赵纯源	往来款	8,000,000.00	3-4 年	86.58%	8,000,000.00
漯河兴茂钛业股份有限公司	投标保证金	350,000.00	5 年以上	3.79%	350,000.00
合计		8,590,000.00		92.97%	8,590,000.00

(六) 存货及存货跌价准备

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	27,622,996.30	1,506,372.30	26,116,624.00	27,920,038.69	1,506,372.30	26,413,666.39
在途物资	41,786.58	0.00	41,786.58	1,777,058.69	0.00	1,777,058.69
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	37,672,664.13	6,509,500.79	31,163,163.34	25,191,535.00	412,781.15	24,778,753.85
低值易耗品	121,088.87	0.00	121,088.87	127,632.11	0.00	127,632.11
合计	65,458,535.88	8,015,873.09	57,442,662.79	55,016,264.49	1,919,153.45	53,097,111.04

2、 存货跌价准备

截止2016年12月31日，公司的存货中原材料计提跌价准备1,506,372.30元，在产品与产成品计提跌价准备6,509,500.79元。

(七) 固定资产及累计折旧

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	126,050,650.27	29,970,755.27	2,482,614.24	1,543,205.66	160,047,225.44
(2) 本期增加金额	400,000.00	37,350.42	0.00	41,348.58	478,699.00
—购置	400,000.00	37,350.42	0.00	41,348.58	478,699.00
—在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	149,793.08	0.00	0.00	149,793.08
—处置或报废	0.00	149,793.08	0.00	0.00	149,793.08
(4) 期末余额	126,450,650.27	29,858,312.61	2,482,614.24	1,584,554.24	160,376,131.36
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	32,016,074.01	15,597,259.16	2,102,727.78	1,358,816.33	51,074,877.28
(2) 本期增加金额	6,062,424.40	2,361,082.05	87,892.32	62,393.38	8,573,792.15
—计提	6,062,424.40	2,361,082.05	87,892.32	62,393.38	8,573,792.15
(3) 本期减少金额	0.00	131,083.65	0.00	0.00	131,083.65
—处置或报废	0.00	131,083.65	0.00	0.00	131,083.65
(4) 期末余额	38,078,498.41	17,827,257.56	2,190,620.10	1,421,209.71	59,517,585.78

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

3. 减值准备					
(1) 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	88,372,151.86	12,031,055.05	291,994.14	163,344.53	100,858,545.58
(2) 年初账面价值	94,034,576.26	14,373,496.11	379,886.46	184,389.33	108,972,348.16

2、截止2016年12月31日，本公司用于抵押担保的固定资产如下：

名称	大类	原值	累计折旧	净值
南京市江宁区秣陵街道吉印大道 3088 号 2 幢	房屋建筑物	53,521,691.45	21,950,459.96	31,571,231.49
南京市江宁区秣陵街道吉印大道 3088 号 1 幢	房屋建筑物			
南京市江宁区秣陵街道吉印大道 3088 号 3 幢	房屋建筑物			
南京市江宁区秣陵街道吉印大道 3088 号 4 幢	房屋建筑物			
南京市江宁区禄口街道华商路 39 号 2 幢	房屋建筑物	58,696,958.82	10,836,498.57	47,860,460.25
	合计	112,218,650.27	32,786,958.53	79,431,691.74

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	31,502,014.09	627,585.98	32,129,600.07
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
—购置	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	31,502,014.09	627,585.98	32,129,600.07
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	3,494,540.06	370,311.09	3,864,851.15

(2) 本期增加金额	712,337.59	48,165.81	760,503.40
—计提	712,337.59	48,165.81	760,503.40
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	4,206,877.65	418,476.90	4,625,354.55
3. 减值准备			
(1) 年初余额	0.00	0.00	0.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
—计提	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	0.00	0.00	0.00
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	27,295,136.44	209,109.08	27,504,245.52
(2) 年初账面价值	28,007,474.03	257,274.89	28,264,748.92

2、截止2016年12月31日，用于抵押担保的无形资产土地使用权，账面原值为31,502,014.09,累计摊销为4,206,877.65元，账面净值为27,295,136.44元，详见注释十、(一)。

(九) 资产减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			本期转回	本期核销	
坏账准备	22,531,089.43	13,332,630.05	0.00	62,240.00	35,801,479.48
存货跌价准备	1,919,153.45	6,096,719.64			8,015,873.09
合计	24,450,242.88	19,429,349.69	0.00	62,240.00	43,817,352.57

(十) 短期借款

1、短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押保证借款	14,000,000.00	55,000,000.00
合计	14,000,000.00	55,000,000.00

2、截止2016年12月31日，本公司无已到期未偿还的借款。

3、截止2016年12月31日，本公司取得的抵押借款的资产抵押情况，详见注释十、(一)。

(十一) 应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	15,169,157.30
合计	0.00	15,169,157.30

本公司年末不存在已到期未支付的应付票据。

(十二) 应付账款

1、账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
一年以内	24,518,373.73	54.60%	43,495,016.72	91.96%
一至两年	17,659,034.12	39.33%	2,677,404.11	5.66%
两至三年	2,213,968.00	4.93%	385,194.85	0.81%
三年以上	510,623.35	1.14%	741,810.70	1.57%
合计	44,901,999.20	100.00%	47,299,426.38	100.00%

2、账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
采购款	8,836,582.95	尚未结算
合计	8,836,582.95	

3、期末应付账款余额中无应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

4、期末应付账款余额中无应付关联方款项。

(十三) 预收款项

1、账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
一年以内	6,488,294.89	22.79%	6,426,448.68	22.92%
一至两年	372,649.57	1.31%	55,000.00	0.20%
两至三年	55,000.00	0.19%	21,420,000.00	76.39%
三年以上	21,558,391.60	75.71%	138,391.60	0.49%
合计	28,474,336.06	100.00%	28,039,840.28	100.00%

2、期末预收款项余额中无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款

项。

3、期末预收账款余额中无预收关联方款项。

4、账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未结转原因
预收货款	21,420,000.00	尚未结算

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,049,697.16	20,968,521.60	19,937,551.35	2,080,667.41
离职后福利-设定提存计划	0.00	2,219,071.28	2,219,071.28	0.00
辞退福利	0.00	1,513,565.74	1,513,565.74	0.00
合计	1,049,697.16	24,701,158.62	23,670,188.37	2,080,667.41

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	0.00	16,959,751.96	16,022,139.96	937,612.00
2.职工福利费	0.00	1,654,637.41	1,654,637.41	0.00
3.社会保险费	0.00	1,076,226.23	1,076,226.23	0.00
其中：(1) 医疗保险费	0.00	978,184.23	978,184.23	0.00
(2) 工伤保险费	0.00	43,574.60	43,574.60	0.00
(3) 生育保险费	0.00	54,467.40	54,467.40	0.00
4.住房公积金	0.00	931,428.00	931,428.00	0.00
5.工会经费和职工教育经费	1,049,697.16	286,948.00	193,589.75	1,143,055.41
6.其他短期薪酬	0.00	59,530.00	59,530.00	0.00
合计	1,049,697.16	20,968,521.60	19,937,551.35	2,080,667.41

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险费	0.00	2,105,454.48	2,105,454.48	0.00
2. 失业保险	0.00	113,616.80	113,616.80	0.00
合计	0.00	2,219,071.28	2,219,071.28	0.00

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	报告期执行的法定税率
增值税	87,287.37	8,250,964.52	17%
城建税	51,497.32	651,935.96	7%
教育费附加	36,783.81	465,668.55	5%

企业所得税	0.00	-0.02	15%
个人所得税	10,931.79	20,224.58	
房产税	260,299.74	260,299.74	
土地使用税	137,941.38	137,941.38	
合计	584,741.41	9,787,034.71	

(十六) 其他应付款

1、 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
一年以内	7,765,590.17	82.84%	924,522.97	38.82%
一至两年	618,405.75	6.60%	12,471.00	0.52%
两至三年	8,071.00	0.09%	541,629.40	22.75%
三年以上	982,608.00	10.48%	902,610.97	37.91%
合计	9,374,674.92	100.00%	2,381,234.34	100.00%

2、 期末其他应付款余额中应付本公司股东上海德润投资有限公司**6,880,000.00元**，账龄1年以内。

3、 期末其他应付款余额中应付关联方款项，详见附注七、（三）1。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况说明

项目	期末余额	未偿还原因
设计费	270,000.00	尚未结算
检测费	583,893.00	尚未结算
保证金	600,000.00	尚未结算
合计	1,453,893.00	

(十七) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业发展专用资	4,100,000.00	0.00	0.00	4,100,000.00
合计	4,100,000.00	0.00	0.00	4,100,000.00

1、 涉及政府补助的项目

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业发展专用资金	4,100,000.00	0.00	0.00	0.00	4,100,000.00	与收益相关
合计	4,100,000.00	0.00	0.00	0.00	4,100,000.00	

注：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。

(十八) 股本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
上海德润投资有限公司	28,400,000.00	38.40%	0.00	0.00	28,400,000.00	38.40%
支琳	0.00	0.00%	6,500,000.00	0.00	6,500,000.00	8.79%
陈丽丽	6,522,000.00	8.82%	0.00	6,500,000.00	22,000.00	0.03%
陈葆涓	5,000,000.00	6.76%	0.00	0.00	5,000,000.00	6.76%
蔡红芳	4,000,000.00	5.41%	0.00	0.00	4,000,000.00	5.41%
陈灏康	3,600,000.00	4.87%	0.00	0.00	3,600,000.00	4.87%
北京中海金讯投资中心(有限合伙)	3,000,000.00	4.06%	0.00	0.00	3,000,000.00	4.06%
安歆	2,700,000.00	3.65%	0.00	675,000.00	2,025,000.00	2.74%
邵世友	2,108,500.00	2.85%	0.00	0.00	2,108,500.00	2.85%
刘亚涌	1,500,000.00	2.03%	0.00	0.00	1,500,000.00	2.03%
郑世平	1,402,500.00	1.90%	0.00	0.00	1,402,500.00	1.90%
王建	1,215,000.00	1.64%	0.00	0.00	1,215,000.00	1.64%
陆卫明	1,080,000.00	1.46%	0.00	0.00	1,080,000.00	1.46%
李萍	1,000,000.00	1.35%	0.00	0.00	1,000,000.00	1.35%

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

叶青	1,000,000.00	1.35%	0.00	0.00	1,000,000.00	1.35%
刘宏	1,000,000.00	1.35%	0.00	0.00	1,000,000.00	1.35%
凌云	1,000,000.00	1.35%	0.00	0.00	1,000,000.00	1.35%
曾通	1,000,000.00	1.35%	0.00	0.00	1,000,000.00	1.35%
上海道杰投资有限公司	1,000,000.00	1.35%	0.00	0.00	1,000,000.00	1.35%
罗贇	900,000.00	1.22%	675,000.00	0.00	1,575,000.00	2.13%
苏泉	883,000.00	1.19%	0.00	827,000.00	56,000.00	0.08%
徐静祎	840,000.00	1.14%	0.00	0.00	840,000.00	1.14%
王文韬	720,000.00	0.98%	0.00	0.00	720,000.00	0.97%
张嘉旭	660,000.00	0.89%	0.00	0.00	660,000.00	0.89%
郑其亮	600,000.00	0.81%	0.00	0.00	600,000.00	0.81%
万建春	600,000.00	0.81%	0.00	0.00	600,000.00	0.81%
莫美明	600,000.00	0.81%	0.00	0.00	600,000.00	0.81%
周勇	360,000.00	0.49%	0.00	0.00	360,000.00	0.49%
杨军	264,000.00	0.36%	0.00	0.00	264,000.00	0.36%
陶彩虹	264,000.00	0.36%	0.00	0.00	264,000.00	0.36%
张学兵	209,000.00	0.28%	0.00	0.00	209,000.00	0.28%
王洪雷	198,000.00	0.27%	0.00	0.00	198,000.00	0.27%
吴正梅	189,000.00	0.26%	0.00	0.00	189,000.00	0.26%
上海晟泮投资有限公司-白鹭零号量化对冲私募投资基金	117,000.00	0.16%	359,000.00	0.00	476,000.00	0.64%
陈伟锡	18,000.00	0.02%	0.00	0.00	18,000.00	0.02%
刘宏	0.00	0.00%	465,000.00	0.00	465,000.00	0.63%
周扬	0.00	0.00%	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00%
合计	73,950,000.00	100.00%	8,002,000.00	8,002,000.00	73,950,000.00	100.00%

(十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	44,761,706.12	0.00	0.00	44,761,706.12
合计	44,761,706.12	0.00	0.00	44,761,706.12

(二十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,456,180.86	0.00	0.00	11,456,180.86
合计	11,456,180.86	0.00	0.00	11,456,180.86

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	年初余额
(一) 本年年初余额	81,506,861.15	103,105,627.79
(二) 本年增减变动金额		
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-45,335,201.49	-21,598,766.64
减: 提取法定盈余公积		
(三) 本期期末余额	36,171,659.66	81,506,861.15

1、由于前期重大会计差错更正，影响年初未分配利润-4,534,153.45元。

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,434,277.20	63,086,369.73	242,943,967.82	220,681,365.34
其他业务	1,304,931.63	1,487,408.06	19,380,591.45	18,756,818.08
合计	57,739,208.83	64,573,777.79	262,324,559.27	239,438,183.42

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	0.00	66,100.00	5.00%
城建税	262,551.50	1,121,289.16	应纳流转税额的7%
教育费附加	187,536.80	800,920.84	应纳流转税额的5%
印花税	11,577.20	0.00	
房产税	694,132.64	0.00	
土地使用税	367,843.68	0.00	
合计	1,523,641.82	1,988,310.00	

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工薪项目	1,291,731.56	1,975,578.34
办公经费	121,048.68	198,632.57

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	270,339.20	364,059.63
业务招待费	614,894.98	932,669.28
固定资产折旧	5,029.12	16,599.77
运费	272,748.56	1,168,268.18
其他费用	178,274.37	31,476.90
合计	2,754,066.47	4,687,284.67

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工薪项目	9,796,259.81	8,614,799.57
差旅费	58,951.38	85,260.50
办公经费	1,337,244.83	1,414,211.02
业务招待费	192,863.00	510,556.00
技术开发费用	2,447,421.60	8,205,752.73
中介机构费用	723,687.15	1,800,881.43
税金	551,401.16	1,935,889.81
固定资产折旧	667,840.17	759,805.81
无形资产摊销	760,503.40	687,705.81
其他	378,547.91	721,657.26
合计	16,914,720.41	24,736,519.94

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,277,752.65	3,259,368.17
减：利息收入	327,265.80	1,836,809.65
手续费	166,630.87	117,263.93
汇兑损益	-536,347.09	-801,541.14
贴现利息支出	88,000.00	163,224.09
合计	1,668,770.63	901,505.40

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,333,830.05	9,326,069.42
存货跌价损失	6,096,719.64	1,919,153.45
合计	16,430,549.69	11,245,222.87

(二十八) 营业外收入

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入上期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00	137,794.91	137,794.91
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00	137,794.91	137,794.91
政府补助	821,000.00	821,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00
其他	16,621.97	16,621.97	2,330.00	2,330.00
合计	837,621.97	837,621.97	1,490,124.91	1,490,124.91

政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中小微工业企业发展专项资金	20,000.00	50,000.00	与收益相关
科技局-科技型企业“小升高”计划	0.00	100,000.00	与收益相关
新兴产业引导专项资金	0.00	500,000.00	与收益相关
新三板补贴资金	300,000.00	700,000.00	与收益相关
科技局-知识产权专项	1,000.00	0.00	与收益相关
财政局-南京市新光产业引导专项资	500,000.00	0.00	与收益相关

(二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入上期非经常性损益的金额
处置非流动资产损失合计	12,209.43	12,209.43	285.00	285.00
其中：处置固定资产损	12,209.43	12,209.43	285.00	285.00
罚款、滞纳金	7,095.18	7,095.18	13,166.52	13,166.52
违约金	27,200.85	27,200.85	0.00	0.00
其他	0.02	0.02	0.00	0.00
合计	46,505.48	46,505.48	13,451.52	13,451.52

(三十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
应纳所得税额	0.00	0.00
加：上年所得税汇算清缴数	0.00	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
加：递延所得税费用	0.00	2,402,973.00
本期所得税费用	0.00	2,402,973.00

(三十一) 现金流量表项目

1、 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	327,265.80	514,809.65
政府补助	821,000.00	1,350,000.00
其他应收和其他应付	0.00	3,881,773.10
营业外收入	1,630.00	7,230.00
收到往来款保证金	1,757,479.76	0.00
现金余额中有限制的资金收回	17,975,907.86	0.00
合计	20,883,283.42	5,753,812.75

2、 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	1,900.00	3,876,602.35
销售费用	1,457,305.79	1,935,663.66
管理费用	2,964,926.95	4,695,511.10
制造费用	0.00	2,933,508.19
财务费用	254,630.87	117,263.93
营业外支出	34,296.05	13,166.52
支付受限的银行存款	0.00	15,169,157.30
合计	4,713,059.66	28,740,873.05

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
中润环能集团有限公司	0.00	20,000,000.00
利息收入	0.00	1,322,000.00
合计	0.00	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
----	-------	-------

中润环能集团有限公司	0.00	20,000,000.00
合计	0.00	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	0.00	8,279,595.46
上海德润投资有限公司	20,000,000.00	0.00
南京中再科技有限公司	9,380,000.00	0.00
赵纯源	500,000.00	0.00
合计	29,880,000.00	8,279,595.46

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	0.00	15,222,327.69
南京中再科技有限公司	22,500,000.00	0.00
合计	22,500,000.00	15,222,327.69

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-45,335,201.49	-21,598,766.64
加：资产减值准备	16,430,549.69	11,245,222.87
固定资产折旧	8,573,792.15	8,876,720.92
无形资产摊销	760,503.40	687,705.81
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)	12,209.43	-137,794.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	285.00
财务费用	1,741,405.56	1,937,368.17
投资损失	0.00	0.00
递延所得税资产减少	0.00	2,402,973.00
存货的减少	-10,442,271.39	72,046,654.36
经营性应收项目的减少	84,848,086.56	-46,849,686.34

项目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加	-38,309,971.17	-42,330,832.02
经营活动产生的现金流量净额	18,279,102.74	-13,720,149.78
②现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额（扣除受限的现金）	2,258,445.42	19,242,434.06
减：现金的期初余额（扣除受限的现金）	19,242,434.06	39,966,232.02
现金及现金等价物净增加额	-16,983,988.64	-20,723,797.96

2、现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,258,445.42	19,242,434.06
其中：库存现金	42,770.76	81,171.57
可随时用于支付的银行存款	2,215,674.66	19,105,471.42
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	55,791.07
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,258,445.42	19,242,434.06
四、使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。经营管理层通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保

公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司控股股东的情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	主营业务	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
上海德润投资有限公司	有限责任公司	上海	陈灏康	实业投资，资产管理，企业兼并及托管，财务咨询（不得从事代理记账），证券分析，期市研究，投资信息咨询（除经纪），商务信息咨询，企业形象策划，市场营销策划。	3,000万元	38.40%	38.40%

本公司的控股股东上海德润投资有限公司由陈灏康控制，陈灏康是本公司的实际控制人。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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% 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%
陈葆涓	持有本公司股份 6.76%
蔡红芳	持有本公司股份 5.41%
支琳	持有本公司股份 8.79%
中润环能集团有限公司	公司董事控制的企业
中润油新能源股份有限公司	公司董事控制的企业
南京中再科技有限公司	公司董事实施重大影响的企业

(三) 关联方交易

1、 关联方往来余额

科目名称	关联方	期末余额	年初余额	说明
其他应付款	上海德润投资有限公司	6,880,000.00	0.00	截止报告日尚未归还

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	20,000,000.00	2016-10-10	2017-01-09	

3、 其他关联事项

南京中再科技有限公司 2016 年度累计为公司进行资金管理 22,500,000.00 元。

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 抵押资产情况

2016年09月23日,公司与招商银行股份有限公司南京分行签订编号为“2016年抵字第210916402-1号”和“2016年抵字第210916402-2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和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作为抵押担保签订贷款合同。截止2016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1,400万元。

2、 截止2016年12月31日,除上述抵押事项外,本公司无需说明的其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、 诉讼

(1) 与赵树清、赵纯源民间借贷纠纷。三方因民间借贷纠纷一案起诉至南京市江宁区人民法院,经法院调解,2016年6月16日江宁区人民法院出具(2016)苏0115民初7230号民事调解书一份,调解内容为对方应在2017年2月25日前支付支付我

司1,278.40万元及律师费差旅费10.5万元。截止报告日对方尚未支付。

- (2) 与山东恩贝科技有限公司加工定做合同纠纷。双方因定做合同纠纷一案起诉至山东省邹平县人民法院，经法院调解，2016年4月28日法院出具（2016）鲁1626民初713号民事调解书一份，调解内容为对方应于2016年11月30日前支付我司13.40万元。截止报告日对方尚未支付。
- (3) 与漯河兴茂钛业股份有限公司买卖合同纠纷。双方因买卖合同纠纷一案起诉至河南省漯河市召陵区人民法院，2016年6月6日漯河市召陵区法院出具（2016）豫1104民初482号民事判决书一份，对方应在2016年7月2日后支付我司161.70万元及相应利息。截止报告日对方尚未支付。
- (4) 与浙江曙扬化工有限公司买卖合同纠纷。双方因工矿产品合同纠纷一案提交衢州仲裁委员会仲裁，2015年3月3日衢州仲裁委员会出具（2015）衢仲裁字第6号裁决书一份，裁决对方支付我司设备款71万元及逾期利息5,507.84元。截止报告日对方尚未支付。
- (5) 与南京浩康有色金属设备有限公司买卖合同纠纷。双方因买卖合同纠纷一案起诉至江宁区人民法院，2017年3月6日江宁法院出具（2016）苏0115民初14217号判决书，判决我司支付对方288,129元，我司承担2,996元的受理费及2,270的保全费。截止报告日我方尚未支付。
- (6) 与南京宝泰特种材料股份有限公司买卖合同纠纷。双方因买卖合同纠纷一案起诉至江宁区人民法院，2017年2月27日江宁法院出具（2016）0115民初14218号民事判决书，判决我司支付该司752,836.56元及违约金（以752,836.56元为基数自2016年3月3日起按同期银行贷款利率计算至实际给付之日）。截止报告日我方尚未支付。
- (7) 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。

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。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。截止报告日尚未判决。
- (8) 与安徽弘雷金属复合材料科技有限公司承揽合同纠纷。2016年9月29日江宁法院立案受理，2017年3月5日江宁法院出具(2016苏0115)民初17788号判决书，判决我司支付对方货款1,488,723.8元。截止报告日我方尚未支付。
- (9) 与南京东德不锈钢制品有限公司买卖合同纠纷。2017年2月22日江宁法院立案，2017年4月5日双方达成调解，江宁法院出具(2017)苏0115民初2449号民事调解书，我司需于2017年6月5日前支付对方6万元，余款72,228.25元于2017年8月5日前付清。截止报告日我方尚未支付。
- (10) 与攀钢集团江油长城特殊钢有限公司买卖合同纠纷。该案于2017年4月18日在四川江油市人民法院开庭。截止报告日尚未判决。
- (11) 与常州旷达威德机械有限公司定做合同纠纷。我司作为被告，该案正在处理当中，截止报告日尚未判决。
- (12) 与江苏力特工程物流有限公司运输合同纠纷。我司作为被告，该案正在处理当中，截止报告日尚未判决。
- (13) 与中核动力设备有限公司南京分公司买卖合同纠纷。我司作为被告，该案正在处理当中，截止报告日尚未判决。
- (14) 与职工劳动纠纷案。我司作为被告，该案正在处理当中，截止报告日尚未判决。

2、未结清保函

截止2016年12月31日，公司未结清保函金额人民币790.46万元。

九、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需要说明的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项说明

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表	累积影响数
		项目名称	
2013年少记一笔预收账	进行追溯调整	其他应收款	6,300,000.00

款，以及一笔其他应收款。补提 2015 和 2016 年存货跌价准备。	存货	-8,015,873.09
	预收账款	9,000,000.00
	盈余公积	-85,000.00
	未分配利润	-10,630,873.09
	资产减值损失	7,796,719.64
	所得税费用	150,000.00
	净利润	-7,946,719.64

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。

截止报告日，对方尚有 800.00 万元未归还，预计 800.00 万元的款项收回可能性较小，期末计提个别坏账 800.00 万元。

补提 2015 年原材料跌价准备 1,506,372.30 元，在产品和产成品跌价准备 412,781.15 元。补提 2016 年在产品和产成品跌价准备 6,096,719.64 元。截止 2016 年 12 月 31 日，相关存货尚未卖出。

(二) 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、2017 年 1 月 13 日上海德润投资有限公司持有的 1,300 万股公司股权已解除冻结。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表（收益+、损失-）

项目	本期金额	上期金额
(1)非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值损失准备冲回的部分)	-12,209.43	137,509.91
(2)计入当期损益的政府补助	821,000.00	1,350,000.00
(3)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	1,322,000.00
(4)对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
(5)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,674.08	-10,836.52
(6)其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
非经常性损益小计	791,116.49	2,798,673.39
减：所得税的影响数	0.00	0.00
减：少数股东损益的影响数	0.00	0.00
非经常性损益合计	791,116.49	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	-23.99%	-0.61	-0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-24.40%	-0.62	-0.62

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司

二〇一七年四月二十五日

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：

董事会秘书办公室