

公告编号 2017-068

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



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

2017 年上半年,公司完成 A1/A2 级固定式压力容器制造许可证的复审工作,取得 A1/A2 级固定式压力容器特种设备制造许可证。

2017 年上半年,公司取得 B 级锅炉特种设备制造可证。

2017 年 6 月 28 日,在公司会议室召开了南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司 2016 年度股东大会,审议通过了 11 个议案。

公司技术中心取得“外包钛或锆金属材料的防腐蚀的碳钢搅拌轴的机械密封段结构”的研发成果,获得发明专利。

2017 年 6 月 8 日,公司股东支琳通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式受让公司股份 742,000 股,成为公司第一大股东。截止到本报告披露日,支琳持有公司股份 21,501,000 股,持股比例 29.08%。通过改选董事会和聘任高级管理人员,控制了董事会半数以上席位和绝大多数高级管理人员的任免。支琳为公司控股股东和实际控制人。

目 录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	19
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	22
第八节 财务报表附注.....	28

声明与提示

【声明】

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	3、与会董事签字确认的《南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司第三届董事会第九次会议决议》
	4、与会监事签字确认的《南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司第三届监事会第九次会议决议》

第一节 公司概况

一、公司信息

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	支琳
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
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	黄艳敏
电话	025-52726202
传真	025-52726200
电子邮箱	ritahuang118@126.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

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-05-29
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	特种金属压力容器
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
控股股东	支琳
实际控制人	支琳
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	26
公司拥有的“发明专利”数量	4

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,999,029.40	26,810,059.11	-14.22%
毛利率	-29.23%	-13.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-17,028,042.54	-13,043,633.99	-30.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,828,804.84	-12,983,404.56	-29.62%
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)	-10.79%	-6.36%	-
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)	-10.66%	-6.33%	-
基本每股收益(元/股)	-0.23	-0.18	-27.78%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	250,101,276.72	270,426,478.82	-7.52%
负债总计	100,789,772.62	104,086,932.18	-3.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	149,311,504.10	166,339,546.64	-10.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	2.02	2.25	-10.24%
资产负债率	40.30%	38.49%	-
流动比率	1.30	1.42	-
利息保障倍数	-48.26	-25.03	-

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	-10,224,408.65	18,257,001.73	-
应收账款周转率	0.28	0.24	-
存货周转率	0.55	0.51	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.52%	-16.36%	-
营业收入增长率	-14.22%	-72.98%	-
净利润增长率	-30.55%	-144.45%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	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
资产总计	279,442,351.91	270,426,478.82	379,419,091.75	376,420,291.75
负债总计	109,370,932.18	104,086,932.18	167,110,390.17	162,826,390.17
归属于挂牌公司的净资产	170,071,419.73	166,339,546.64	212,308,701.58	213,593,901.58
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.30	2.25	2.87	2.89
资产负债率	0.39	0.38	0.44	0.43
流动比率	1.43	1.42	1.48	1.51
利息保障倍数	-17.54	-25.03	-4.56	-7.92
总资产增长率	-0.16	-0.28	0.04	0.04
净利润增长率	-1.59	-1.10	-6.80	-6.80
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,793,633.99	-13,043,633.99	-	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,733,404.56	-12,983,404.56	-	-
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）	-0.07	-0.06	-0.02	-0.02
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）	-0.07	-0.06	-0.02	-0.02
基本每股收益	-0.19	-0.18	-	-

第三节 管理层讨论与分析

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：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、行业会议等信息，对重点企业建设、技术改进、污染改造等项目情况进行分析，获取潜在市场需求信息，及时主动与客户进行直接接触。获得客户基本需求信息后，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，向公司申请立项。立项通过后，营销部门与客户进一步洽谈，进行技术交流、商务投标、合同签署等事宜。

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。

公司的生产组织模式为“以销定产”模式，即根据客户的订货合同进行产品设计、原材料采购、组织生产。我公司产品大多为化工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。

二、经营情况

1、报告期公司实现的营业收入同比减少 14.22%，原因主要为公司所属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 2.05%，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同比减少 38.05%，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 5.03%，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 51.22%，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 29.62%，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增加 13.85%，主要原因：因原材料质量问题，供应商支付罚款 12,000 元。

8、报告期公司营业外支出同比增加 174.28%，主要原因：处置固定资产损失增加，违约金增加所致。

9、报告期公司净利润同比减少 30.55%，主要原因：本期公司收入减少、但固定费用没有减少所致。

三、风险与价值

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21.84%。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。

5、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。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(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	61.49%	否	2015-08-18
总计	91,814,594.00	61.49%	-	-

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。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

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	11,000,000.00	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	-	31,000,000.00	-

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，银行要求追加原公司实际控制人陈灏康先生、原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，原实际控制人陈灏康先生、原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。

股东上海德润投资有限公司于 2017 年 8 月 23 日出具了承诺函，承诺“其作为斯迈柯股东期间，不会谋求或与其他股东联合或以其他形式控制斯迈柯，本承诺不可更改、不可撤销”。

（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 2 幢	银行抵押	46,463,809.11	18.58%	抵押于招商银行股份有限公司南京分行取得 20,000,000 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 号的全部房产	银行抵押	30,271,513.89	12.10%	抵押于招商银行股份有限公司南京分行取得 20,000,000 元的授信额度，合同编号为：2016 年授字第 210916402 号
工行察哈尔路支行	司法冻结	3,981,250.35	1.59%	合同纠纷
浦发银行南京分行江宁支行	司法冻结	221,572.33	0.09%	合同纠纷

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017 年半年度报告

农行江苏省分行	司法冻结	1,912.69	0.00%	合同纠纷
农业银行江苏省分行美元户	司法冻结	1,823,764.41	0.73%	合同纠纷
农业银行江苏省分行欧元户	司法冻结	0.46	0.00%	合同纠纷
累计值	-	82,763,823.24	33.09%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	51,293,375	69.36%	-21,501,000	29,792,375	40.29%
	其中：控股股东、实际控制人	15,100,000	20.42%	-15,100,000	-	-
	董事、监事、高管	2,818,875	3.81%	-1,768,875	1,050,000	1.41%
	核心员工	1,068,375	1.44%	-918,375	150,000	0.20%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,656,625	30.64%	21,501,000	44,157,625	59.71%
	其中：控股股东、实际控制人	16,900,000	22.85%	4,601,000	21,501,000	29.08%
	董事、监事、高管	8,456,625	11.44%	16,194,375	24,651,000	33.33%
	核心员工	2,413,125	3.26%	-1,963,125	450,000	0.61%
总股本		73,950,000	-	0	73,950,000	-
普通股股东人数		39				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	支琳	6,500,000	15,001,000	21,501,000	29.08%	21,501,000	-
2	上海德润投 资有限公司	28,400,000	-10,001,000	18,399,000	24.88%	14,200,000	4,199,000
3	蔡红芳	4,000,000	-	4,000,000	5.41%	-	4,000,000
4	陈灏康	3,600,000	-	3,600,000	4.87%	2,700,000	900,000
5	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
6	邵世友	2,108,500	-	2,108,500	2.85%	-	2,108,500

7	安歆	2,025,000	-	2,025,000	2.74%	2,025,000	-
8	罗斌	1,575,000	-	1,575,000	2.13%	-	1,575,000
9	刘亚涌	1,500,000	-	1,500,000	2.03%	-	1,500,000
10	郑世平	1,402,500	-	1,402,500	1.90%	1,051,875	350,625
合计		54,111,000	-	59,111,000	79.95%	41,477,875	17,633,125

前十名股东间相互关系说明：

截止报告期末，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 24.88%、4.87%、2.74%的股份。除此之外，公司前十名股东间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司原控股股东为上海德润投资有限公司，截止 2017 年 6 月 30 日持有公司股份 18,399,000 股，持股比例 24.88%。

报告期内，公司股东支琳通过协议转让方式受让公司股份股，截止 2017 年 6 月 30 日持有公司股份 21,501,000 股，持股比例 29.08%，为公司第一大股东。

报告期末至报告披露日，公司进行了董监高改选工作，支琳实际控制了董事会半数以上的席位，并控制了绝大多数高级管理人员的任免。同时，公司股东上海德润投资有限公司出具了承诺函，承诺其作为公司股东期间，不会谋求或与其他股东联合或以其他形式控制斯迈柯，本承诺不可更改、不可撤销。该等承诺真实、合法、有效。

因此，报告期内公司控股股东发生变化，报告期后至报告披露日支琳为公司控股股东。

(二) 实际控制人情况

报告期内，股东支琳通过协议转让方式受让公司股份股，截止 2017 年 6 月 30 日持有公司股份 21,501,000 股，持股比例 29.08%，为公司第一大股东。

报告期末至报告披露日，公司进行了董监高改选工作，支琳实际控制了董事会半数以上的席位，并控制了绝大多数高级管理人员的任免。同时，公司股东上海德润投资有限公司出具了承诺函，承诺其作为公司股东期间，不会谋求或与其他股东联合或以其他形式控制斯迈柯，本承诺不可更改、不可撤销。该等承诺真实、合法、有效。

支琳，女，1989 年 4 月生，中国国籍，身份证号：32052219890419****，无境外永久居留权，硕士学历。2012 年 5 月毕业于南京大学，2013 年 7 月毕业于 Middlesex University。2013 年 8 月至 2016 年 10 月，自主创业；2016 年 11 月至今，任南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司董事。

因此，报告期内公司实际控制人发生变化，报告期后至报告披露日支琳为公司实际控制人。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
支琳	董事长	女	28	硕士	2016年11月18日至2019年1月22日	否
王菊林	副董事长	男	54	MBA	2016年11月18日至2019年1月22日	否
陈灏康	董事	男	51	博士	2016年1月23日至2019年1月22日	否
朱峰	董事兼总经理	男	40	本科	2017年8月17日至2019年1月22日	是
黄艳敏	董事兼董事会秘书	女	34	本科	2017年8月17日至2019年1月22日	是
陈纯泽	监事会主席	男	55	本科	2017年8月17日至2019年1月22日	否
赵春莹	监事	女	31	本科	2017年8月17日至2019年1月22日	否
沈汉飞	职工代表监事	男	51	大专	2016年1月23日至2019年1月22日	是
万建春	副总经理	男	46	本科	2017年7月31日至2019年1月22日	是
张哲峰	副总经理	男	46	硕士	2017年8月23日至2019年1月22日	是
樊跃忠	总工程师	男	49	本科	2017年7月31日至2019年1月22日	是
黄秋梅	财务总监	女	41	大专	2016年1月23日至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:						6

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
支琳	董事长	6,500,000	15,001,000	21,501,000	29.08%	-
陈灏康	董事	3,600,000	-	3,600,000	4.87%	-
万建春	副总经理	600,000	-	600,000	0.81%	-
合计	-	10,700,000	-	25,701,000	34.76%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		是	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
支琳	董事	新任	董事长	因公司组织架构和领导分工调整，原董事长陈灏康先生辞去公司董事长职务，董事会选举支琳为公司董事长。
王菊林	董事	新任	副董事长	因公司组织架构和领导分工调整，董事会选举王菊林先生为公司副董事长。
朱峰	监事会主席	新任	董事兼总经理	因公司原董事万建春辞去董事职务，选举朱峰为公司董事。因公司组织架构和领导分工调整，原总经理陈灏康先生辞去公司总经理职务，朱峰辞去公司监事兼监事会主席职务，董事会聘任朱峰为公司总经理。
黄艳敏	-	新任	董事兼董事会秘书	因公司董事安歆辞职，选举黄艳敏为公司董事。因公司组织架构和领导分工调整，黄秋梅不再担任公司董事会秘书职务，董事会聘任黄艳敏为公司董事会秘书。
万建春	董事兼总工程师	新任	副总经理	因公司组织架构和领导分工调整，万建春辞去公司董事和总工程师职务，任公司副总经理。
张哲峰	-	新任	副总经理	因公司组织架构和领导分工调整，董事会聘任张哲峰为公司副总经理。
樊跃忠	-	新任	总工程师	因公司组织架构和领导分工调整，万建春不再担任公司总工程师，董事会聘任樊跃忠为公司总工程师。

黄秋梅	董事会秘书 兼财务总监	离任	财务总监	因公司组织架构和领导分工调整，黄秋梅不再担任公司董事会秘书。
陈纯泽	-	新任	监事会主席	因公司组织架构和领导分工调整，朱峰辞去监事和监事会主席职务，选举陈纯泽为公司监事和监事会主席。
赵春莹	-	新任	监事	因公司原监事王洪雷离职，选举赵春莹为公司监事。

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工		
核心技术人员	3	1
截止报告期末的员工人数	181	180

核心员工变动情况：

报告期内，公司组织架构和领导分工调整，董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均未发生较大变化。

近年来化工行业发展整体不景气，公司业绩出现持续下滑，为改善经营，扭亏为赢，公司在管理上破冰前行，对原有组织架构进行了调整。

为解决生存问题，公司在保持并拓展原有业务的基础上，准备开拓新产品和新业务领域，引进了一批专业技术好、职业素质高的专业人才。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

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)	14,523,100.56	14,674,022.55
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)	295,000.00	1,980,000.00
应收账款	五、(三)	54,624,761.14	62,917,083.29
预付款项	五、(四)	4,236,379.25	4,380,806.70
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)	1,970,257.48	498,388.59
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	50,265,299.58	57,442,662.79
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017年半年度报告

其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	125,914,798.01	141,892,963.92
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(七)	96,838,605.72	100,858,545.58
在建工程	-	181,023.80	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)	27,166,849.19	27,504,245.52
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	-	124,186,478.71	128,533,514.90
资产总计	-	250,101,276.72	270,426,478.82
流动负债：	-		
短期借款	五、(十)	11,000,000.00	14,000,000.00
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)	-	-
应付账款	五、(十二)	29,970,800.45	44,901,999.20
预收款项	五、(十三)	30,939,282.21	28,474,336.06
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)	1,121,388.01	2,080,667.41
应交税费	五、(十五)	561,484.17	584,741.41
应付利息	-	547,252.75	570,513.18
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十六)	22,549,565.03	9,374,674.92
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017年半年度报告

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	-	96,689,772.62	99,986,932.18
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	五、(十七)	4,100,000.00	4,100,000.00
非流动负债合计	-	4,100,000.00	4,100,000.00
负债合计	-	100,789,772.62	104,086,932.18
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)	19,143,617.12	36,171,659.66
归属于母公司所有者权益合计	-	149,311,504.10	166,339,546.64
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	149,311,504.10	166,339,546.64
负债和所有者权益总计	-	250,101,276.72	270,426,478.82

法定代表人：支琳

主管会计工作负责人：黄秋梅

会计机构负责人：蒋静

(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	-	22,999,029.40	26,810,059.11

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017年半年度报告

其中：营业收入	五、(二十二)	22,999,029.40	26,810,059.11
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	39,827,834.24	39,793,463.67
其中：营业成本	五、(二十二)	29,720,745.38	30,343,362.12
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、(二十三)	897,979.07	514,101.12
销售费用	五、(二十四)	1,256,896.60	1,323,528.59
管理费用	五、(二十五)	4,803,121.16	7,752,994.59
财务费用	五、(二十六)	554,091.03	1,135,960.38
资产减值损失	五、(二十七)	2,595,001.00	-1,276,483.22
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-16,828,804.84	-12,983,404.56
加：营业外收入	五、(二十八)	24,160.00	21,220.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(二十九)	223,397.70	81,449.43
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-17,028,042.54	-13,043,633.99
减：所得税费用	五、(三十)	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-17,028,042.54	-13,043,633.99
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	-	-17,028,042.54	-13,043,633.99
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	-	-	-

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017年半年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-17,028,042.54	-13,043,0633.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-0.23	-0.18
(二) 稀释每股收益	-	-0.23	-0.18

法定代表人：支琳

主管会计工作负责人：黄秋梅

会计机构负责人：蒋静

(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	-	20,619,190.30	57,659,652.08
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	-	0.00	927,607.32
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	871,618.56	16,826,857.96
经营活动现金流入小计	-	21,490,808.86	75,414,117.36
购买商品、接受劳务支付的现金	-	16,495,581.03	27,774,364.38
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017年半年度报告

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	-	8,579,165.84	12,376,232.43
支付的各项税费	-	1,894,149.01	10,499,512.03
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	4,746,321.63	6,507,006.79
经营活动现金流出小计	-	31,715,217.51	57,157,115.63
经营活动产生的现金流量净额	-	-10,224,408.65	18,257,001.73
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	25,500.00	6,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	25,500.00	6,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	339,111.07	273,298.00
投资支付的现金	-	200,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	539,111.07	273,298.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-513,611.07	-266,798.00
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	-	-	-
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)	25,050,000.00	3,809,988.12
筹资活动现金流入小计	-	25,050,000.00	3,809,988.12
偿还债务支付的现金	-	3,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	345,658.87	1,214,919.16
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、(三十一)	11,790,000.00	795,230.00
筹资活动现金流出小计	-	15,135,658.87	37,010,149.16
筹资活动产生的现金流量净额	-	9,914,341.13	-33,200,161.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	57,633.60	-2,548.66
五、现金及现金等价物净增加额	-	-766,044.99	-15,212,505.97
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,258,445.42	19,242,434.06
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,492,400.43	4,029,928.09

法定代表人：支琳

主管会计工作负责人：黄秋梅

会计机构负责人：蒋静

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情（如有）：

1、2017 年 5 月 10 日，财政部颁布的关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会[2017]15 号）。公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

2、依据公司 2016 年度审计财务报表和关于前期会计差错更正的公告，公司按照 1,428.40 万元的金额，对因“2013 年 12 月漏记一笔以银行承兑汇票收到的预收款项，以及一笔个人借款性质的其他应收款”导致的财务报表差错进行了差错更正，但事后公司经自查发现，上述更正金额存在误差，应按照 1,000 万元的金额对因“2013 年 12 月漏记一笔以银行承兑汇票收到的预收款项，以及一笔个人借款性质的其他应收款”导致的财务报表差错再次进行差错更正。

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司

二〇一七年半年度财务报表附注

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2003年12月设立的有限责任公司，经过多年经营发展，于2010年2月1日由上海德润投资有限公司及19名自然人共同发起改制设立为股份有限公司。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，法定代表人支琳。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。

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,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

本报告期内本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	--	--	50,110.80	--	--	42,770.76
银行存款						
人民币	--	--	4,878,307.82	--	--	5,643,255.20
美元	382,161.30	6.7744	2,588,913.52	285,776.57	6.9370	1,982,432.07
欧元	460.48	7.7496	3,568.53	460.48	7.3068	3,364.64
小计	--	--	7,520,900.67	--	--	7,629,051.91
其他货币资金	--	--	7,002,199.89	--	--	7,002,199.88
合计	--	--	14,523,100.56	--	--	14,674,022.55

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	0.00
保函保证金	7,002,199.89	7,002,199.88
冻结的银行存款	6,028,500.24	5,413,377.25
合计	13,030,700.13	12,415,577.13

(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	295,000.00	1,980,000.00
合计	295,000.00	1,980,000.00

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	期末未终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,369,756.20	7,667,350.00
合计	8,369,756.20	7,667,350.00

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	0.00

(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	4,917,350.06	6.16%	4,917,350.06	100.00%	0.00	4,975,323.60	5.81%	4,975,323.60	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,083,170.73	92.78%	19,458,409.59	21.11%	54,624,761.14	79,748,686.40	93.06%	16,831,603.11	21.11%	62,917,083.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	844,000.00	1.06%	844,000.00	100.00%	0.00	969,000.00	1.13%	969,000.00	100.00%	0.00
合计	79,844,520.79	100.00%	25,219,759.65	31.59%	54,624,761.14	85,693,010.00	100.00%	22,775,926.71	26.58%	62,917,083.29

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	2,415,350.06	2,415,350.06	100%	预计无法收回
合计	4,917,350.06	4,917,350.06	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	9,827,690.67	491,384.53	5.00%	9,369,185.01	468,459.25	5.00%
一至两年	39,829,176.64	3,982,917.66	10.00%	47,062,710.37	4,706,271.04	10.00%
两至三年	7,182,520.04	2,154,756.01	30.00%	12,473,395.98	3,742,018.79	30.00%
三至四年	7,092,575.99	3,546,288.00	50.00%	4,998,593.50	2,499,296.75	50.00%
四至五年	4,340,720.00	3,472,576.00	80.00%	2,146,221.28	1,716,977.02	80.00%
五年以上	5,810,487.39	5,810,487.39	100.00%	3,698,580.26	3,698,580.26	100.00%
合计	74,083,170.73	19,458,409.59		79,748,686.40	16,831,603.11	

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
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	844,000.00	844,000.00	100%	

2、本期计提、转回或收回坏账准备情况

2017 年度 1-6 月计提坏账准备金额 2,443,832.94 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	0

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	23.55%	1,879,965.00
江苏斯尔邦石化有限公司	11,785,600.00	14.76%	1,178,560.00
湖北泰盛化工有限公司	4,100,000.00	5.13%	410,000.00
翔鹭石化(漳州)有限公司	2,767,500.00	3.47%	1,822,500.00
漯河兴茂钛业股份有限公司	2,502,000.00	3.13%	2,502,000.00
合计	39,954,750.00	50.04%	7,793,025.00

(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	3,344,263.77	78.94%	3,334,918.16	76.13%
一至两年	443,156.36	10.46%	414,150.38	9.45%
两至三年	387,462.42	9.15%	517,201.95	11.81%
三年以上	61,496.70	1.45%	114,536.21	2.61%
合计	4,236,379.25	100.00%	4,380,806.70	100.00%

账龄超过一年的预付款项为 892,115.48 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
浙江久立特材科技股份有限公司	828,588.60	19.56%
江苏大明金属制品有限公司	504,099.05	11.90%
合计	1,332,687.65	31.46%

(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	73.64%	8,000,000.00	100.00%	0.00	8,000,000.00	86.58%	8,000,000.00	92.47%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,862,978.31	26.36%	892,720.83	31.18%	1,970,257.48	1,239,941.36	13.42%	741,552.77	59.81%	498,388.59
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	10,862,978.31	100.00%	8,892,720.83	81.86%	1,970,257.48	9,239,941.36	100.00%	8,741,552.77	89.68%	498,388.59

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	1,692,251.29	84,612.56	5.00%	286,827.36	14,341.37	5.00%
一至两年	327,687.50	32,768.75	10.00%	245,614.00	24,561.40	10.00%
两至三年	88,500.00	26,550.00	30.00%	5,500.00	1,650.00	30.00%
三至四年	11,500.00	5,750.00	50.00%	2,000.00	1,000.00	50.00%
四至五年	0.00	0.00	80.00%	0.00	0.00	80.00%
五年以上	743,039.52	743,039.52	100.00%	700,000.00	700,000.00	100.00%
合计	2,862,978.31	892,720.83		1,239,941.36	741,552.77	

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 151,168.06 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	216,578.78	190,766.90
投标保证金	567,834.00	570,434.00
押金	2,000.00	2,000.00
往来款	8,000,000.00	8,000,000.00
其他	2,076,565.53	476,740.46
合计	10,862,978.31	9,239,941.36

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
南京杰迈视讯科技有限公司	其他	319,029.07	1年内	2.94%	15,951.45
赵纯源	往来款	8,000,000.00	3-4年	73.64%	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	3.22%	350,000.00
合计		8,669,029.07		79.80%	8,365,951.45

(六) 存货及存货跌价准备

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	27,432,228.77	1,506,372.30	25,925,856.47	27,622,996.30	1,506,372.30	26,116,624.00
在途物资	47,798.55	0.00	47,798.55	41,786.58	0.00	41,786.58
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	30,654,479.50	6,509,500.79	24,144,978.71	37,672,664.13	6,509,500.79	31,163,163.34
低值易耗品	146,665.85	0.00	146,665.85	121,088.87	0.00	121,088.87
合 计	58,281,172.67	8,015,873.09	50,265,299.58	65,458,535.88	8,015,873.09	57,442,662.79

(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	126,450,650.27	29,858,312.61	2,482,614.24	1,584,554.24	160,376,131.36
(2) 本期增加金额	0.00	271,282.05	0.00	44,149.71	315,431.76
—购置	0.00	271,282.05	0.00	44,149.71	315,431.76
—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	0.00	1,711,345.00	61,831.00	1,773,176.00
—处置或报废	0.00	0.00	1,711,345.00	61,831.00	1,773,176.00
(4) 期末余额	126,450,650.27	30,129,594.66	771,269.24	1,566,872.95	158,918,387.12
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	38,078,498.41	17,827,547.02	2,190,619.85	1,420,920.50	59,517,585.78
(2) 本期增加金额	3,034,378.86	1,145,336.60	43,947.16	23,051.18	4,246,712.80
—计提	3,034,378.86	1,145,336.60	43,946.16	23,051.18	4,246,712.80
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	1,625,777.75	58,739.43	1,684,517.18
—处置或报废	0.00	0.00	1,625,777.75	58,739.43	1,684,517.18
(4) 期末余额	41,112,877.27	18,972,883.62	608,788.26	1,421,209.71	62,079,781.40
3. 减值准备					

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017 半年度报告

(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	85,337,773.00	11,156,711.04	162,480.98	181,640.70	96,838,605.72
(2) 年初账面价值	88,372,151.86	12,031,055.05	291,994.14	163,344.53	100,858,545.58

2、 截止2017年6月30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	23,250,177.56	30,271,513.89
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	12,233,149.71	46,463,809.11
	合计	112,218,650.27	35,483,327.27	76,735,323.00

截止2017年6月30日，用于抵押担保的固定资产房屋建筑物，账面原值为112,218,650.27，累计折旧为35,483,327.27元，账面净值为76,735,323.00元，详见注释八、（一）。

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
----	-------	----	----

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017 半年度报告

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	4,206,877.65	418,476.90	4,625,354.55
(2) 本期增加金额	316,100.64	21,295.69	337,396.33
—计提	316,100.64	21,295.69	337,396.33
(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	4,522,978.29	439,772.59	4,962,750.88
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	26,979,035.80	187,813.39	27,166,849.19
(2) 年初账面价值	27,295,136.44	209,109.08	27,504,245.52

2、 截止2017年6月30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 4,522,978.29 元，账面净值为

26,979,035.80元，详见注释八、（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	31,517,479.48	2,595,001.00	0.00	0.00	34,112,480.48
存货跌价准备	8,015,873.09				8,015,873.09
合计	39,533,352.67	2,595,001.00	0.00	0.00	42,128,353.57

（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	11,000,000.00	14,000,000.00
合计	11,000,000.00	14,000,000.00

2、截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无已到期未偿还的借款。

3、截止 2017 年 6 月 30 日，本公司取得的抵押借款的资产抵押情况，详见注释八、（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	0.00
合计	0.00	0.00

本公司期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	11,469,515.32	38.27%	24,518,373.73	54.60%
一至两年	15,376,582.94	51.31%	17,659,034.12	39.33%
两至三年	1,996,343.66	6.66%	2,213,968.00	4.93%

三年以上	1,128,358.53	1.14%	510,623.35	1.14%
合计	29,970,800.45	100.00%	44,901,999.20	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	13,155,897.30	尚未结算
合计	13,155,897.30	

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	8,847,256.63	28.60%	6,488,294.89	22.79%
一至两年	100,000.00	0.32%	372,649.57	1.31%
两至三年	427,649.57	1.38%	55,000.00	0.19%
三年以上	21,564,376.01	69.70%	21,558,391.60	75.71%
合计	30,939,282.21	100.00%	28,474,336.06	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	2,080,667.41	7,018,016.79	7,977,296.19	1,121,388.01

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017 半年度报告

离职后福利-设定提存计划	0.00	709,188.70	709,188.70	0.00
辞退福利	0.00	7,000.00	7,000.00	0.00
合计	2,080,667.41	7,734,205.49	8,693,484.89	1,121,388.01

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	937,612.00	5,820,436.60	6,756,662.60	1,386.00
2. 职工福利费	0.00	498,530.10	498,530.10	0.00
3. 社会保险费	0.00	361,734.30	361,734.30	0.00
其中：(1) 医疗保险费	0.00	318,506.60	318,506.60	0.00
(2) 工伤保险费	0.00	14,421.90	14,421.90	0.00
(3) 生育保险费	0.00	28,805.80	28,805.80	0.00
4. 住房公积金	0.00	306,260.00	306,260.00	0.00
5. 工会经费和职工教育经费	1,143,055.41	22,931.00	45,984.40	1,120,002.01
6. 其他短期薪酬	0.00	8,124.79	8,124.79	0.00
合计	2,080,667.41	7,018,016.79	7,977,296.19	1,121,388.01

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	682,121.00	682,121.00	0.00
2. 失业保险	0.00	27,067.70	27,067.70	0.00
合计	0.00	709,188.70	709,188.70	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	141,919.50	87,287.37	17%
城建税	0.00	51,497.32	7%
教育费附加	0.00	36,783.81	5%
企业所得税	0.00	0.00	15%
个人所得税	21,323.55	10,931.79	
房产税	260,299.74	260,299.74	

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017 半年度报告

土地使用税	137,941.38	137,941.38
合 计	561,484.17	584,741.41

(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	20,625,292.29	91.47%	7,765,590.17	82.84%
一至两年	1,036,588.74	4.60%	618,405.75	6.60%
两至三年	5,571.00	0.02%	8,071.00	0.08%
三年以上	882,113.00	3.91%	982,608.00	10.48%
合 计	22,549,565.03	100.00%	9,374,674.92	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 20,000,000.00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	490,318.00	尚未结算
保证金	600,000.00	尚未结算
合 计	1,360,318.00	

(十七)递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业发展专用资金	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	年初余额	本期新	本期计入营	其他变	期末余额	与资产相关
-----	------	-----	-------	-----	------	-------

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017 半年度报告

目		增补助 金额	业外收入金 额	动		/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	10,001,000.00	18,399,000.00	24.88%
支琳	6,500,000.00	8.79%	15,001,000.00	0.00	21,501,000.00	29.08%
陈葆涓	5,000,000.00	6.76%	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00%
陈丽丽	22,000.00	0.03%	233,000.00	0.00	255,000.00	0.34%
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	2,025,000.00	2.74%	0.00	0.00	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%

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017 半年度报告

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 (%)
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%
叶青	1,000,000.00	1.35%	0.00	0.00	1,000,000.00	1.35%
刘宏	465,000.00	0.63%	0.00	0.00	465,000.00	0.63%
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%
刘丹丹	1,000,000.00	1.35%	0.00	0.00	1,000,000.00	1.35%
罗赞	1,575,000.00	2.13%	0.00	0.00	1,575,000.00	2.13%
苏泉	56,000.00	0.08%	0.00	27,000.00	29,000.00	0.04%
徐静祎	840,000.00	1.14%	0.00	0.00	840,000.00	1.14%
王文韬	720,000.00	0.97%	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	20,000.00	580,000.00	0.78%
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%
吴正海	189,000.00	0.26%	0.00	0.00	189,000.00	0.26%
上海晟沅投资有限公司-白鹭零号量化对冲私募投资基金	476,000.00	0.64%	0.00	206,000.00	270,000.00	0.37%
陈伟锡	18,000.00	0.02%	0.00	0.00	18,000.00	0.02%
陈金祥	0.00	0.00%	10,000.00	0.00	10,000.00	0.01%
周扬	3,000.00	0.00%	6,000.00	0.00	9,000.00	0.01%
常州韬海包装材料有限公司	0.00	0.00%	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00%
王恩智	0.00	0.00%	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00%
合计	73,950,000.00	100.00%	15,254,000.00	15,254,000.00	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	36,171,659.66	81,506,861.15
(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	-17,028,042.54	-45,335,201.49
减: 提取法定盈余公积	0.00	0.00
(三) 本期期末余额	19,143,617.12	36,171,659.66

(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	22,621,798.63	29,482,560.43	26,436,469.36	30,035,251.03
其他业务	377,230.77	238,184.95	373,589.75	308,111.09
合 计	22,999,029.40	29,720,745.38	26,810,059.11	30,343,362.12

(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	0.00	5.00%
城建税	57,454.79	144,498.45	应纳流转税额的7%
教育费附加	41,039.14	103,213.18	应纳流转税额的5%
印花税	3,002.90	1075.50	
房产税	520,599.48	173,353.16	

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017 半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
土地使用税	275,882.76	91,960.92	
合 计	897,979.07	514,101.21	

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工薪项目	548,055.02	676,363.62
办公经费	3,328.76	41,514.16
差旅费	83,438.89	56,368.57
业务招待费	249,832.20	367,034.38
固定资产折旧	2,777.64	1,889.46
运费	368,658.68	163,228.95
其他费用	805.41	17,129.45
合 计	1,256,896.60	1,323,528.59

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工薪项目	2,107,572.99	3,966,729.70
差旅费	114,332.49	236,467.94
办公经费	230,496.94	163,830.87
业务招待费	97,266.05	121,518.00
技术开发费用	837,137.22	1,265,018.96
中介机构费用	559,800.74	325,726.25
税金	12,000.00	551,915.29
固定资产折旧	320,586.56	344,140.78
无形资产摊销	337,396.33	340,332.42
其他	186,531.84	437,314.38
合 计	4,803,121.16	7,752,994.59

(二十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	322,398.44	1,214,919.16
减：利息收入	10,084.95	212,562.80
手续费	9,910.91	24,109.49
汇兑损益	231,866.63	-107,067.47
贴现利息支出	0.00	216,562.00
合 计	554,091.03	1,135,960.38

(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	2,595,001.00	-1,276,483.22
合 计	2,595,001.00	-1,276,483.22

(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
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助	11,000.00	11,000.00	20,000.00	20,000.00
其他	13,160.00	13,160.00	1,220.00	1,220.00
合 计	24,160.00	24,160.00	21,220.00	21,220.00

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	0.00	20,000.00	与收益相关
外经贸中小型企业开拓国际市场资金	11,000.00	0.00	与收益相关
合 计	11,000.00	20,000.00	

(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
处置非流动资产损失合计	63,522.90	63,522.90	12,209.43	12,209.43
其中：处置固定资产损失	63,522.90	63,522.90	12,209.43	12,209.43
其中：处置固定资产损失	63,522.90	63,522.90	12,209.43	12,209.43
罚款、滞纳金	79.00	79.00	7,000.00	7,000.00
违约金	159,795.80	159,795.80	0.00	0.00
其他			62,240.00	62,240.00
合 计	223,397.70	223,397.70	81,449.43	81,449.43

(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
加：递延所得税费用	0.00	0.00
本期所得税费用	0.00	0.00

(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	6,084.95	212,562.80
政府补助	11,000.00	20,000.00
其他应收和其他应付	841,373.61	1,423,917.86
营业外收入	13,160.00	1,220.00
收到往来款保证金		0.00
现金余额中有限制的资金收回		15,169,157.30
合计	871,618.56	16,826,857.96

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	1,475,141.90	985,906.89
销售费用	301,865.09	471,418.19
管理费用	1,305,467.13	1,146,913.60
制造费用	768,326.26	892,157.90
财务费用	123,599.39	-9,989.79
营业外支出	156,798.86	7,000.00
支付受限的银行存款	615,123.00	3,013,600.00
合计	4,746,321.63	6,507,006.79

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017 半年度报告

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	3,809,980.12
南京中再科技有限公司	25,050,000.00	0.00
合 计	25,050,000.00	3,809,980.12

4、 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	795,230.00
南京中再科技有限公司	11,790,000.00	0.00
合 计	11,790,000.00	795,230.00

(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	-17,028,042.54	-13,043,633.99
加：资产减值准备	2,595,001.00	-1,276,483.22
固定资产折旧	4,247,712.80	4,292,814.46
无形资产摊销	337,396.33	340,332.42
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）	63,522.90	12,209.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用	345,658.87	1,214,919.16
投资损失	0.00	0.00
递延所得税资产减少	0.00	0.00
存货的减少	7,177,363.21	-13,570,852.09
经营性应收项目的减少	6,054,879.71	39,433,730.36
经营性应付项目的增加	-14,017,900.93	853,965.20
经营活动产生的现金流量净额	-10,224,408.65	18,257,001.73
② 现金及现金等价物净变动情况		

项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额（扣除受限的现金）	1,492,400.43	4,029,928.09
减：现金的期初余额（扣除受限的现金）	2,258,445.42	19,242,434.06
现金及现金等价物净增加额	-766,044.99	-15,212,505.97

2、 现金和现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	1,492,400.43	2,258,445.42
其中：库存现金	50,110.80	42,770.76
可随时用于支付的银行存款	1,442,289.63	2,215,674.66
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,492,400.43	2,258,445.42
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%

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017 半年度报告

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%
蔡红芳	持有本公司股份 5.41%
支琳	持有本公司股份 29.08%
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

(二) 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	20,000,000.00	20,000,000.00	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	截止报告日尚未归还

3、其他关联事项

无

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2017年6月30日,公司在招商银行股份有限公司南京分行的借款余额为1,100万元。

2、 截止2017年6月30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,截止报告日尚未执行。
- (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,截止报告日尚未执行。
- (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,截止报告日尚未执行。

- (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,截止报告日尚未执行。
- (5) 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。
- (6) 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。截止报告日尚未执行。
- (7) 与攀钢集团江油长城特殊钢有限公司买卖合同纠纷。2017年4月28日江油市人民法院出具(2017)川0781民初1488号民事判决书,截止报告日尚未执行。
- (8) 与常州旷达威德机械有限公司定做合同纠纷。2017年4月12日江宁法院出具(2017)苏0115民初1963号判决书,截止报告日已尚未执行。
- (9) 与江苏力特工程物流有限公司运输合同纠纷。双方在江宁法院达成调解,截止报告日已尚未执行。
- (10) 与南京禄铜金属材料有限责任公司买卖合同纠纷。双方在江宁法院达成调解,截止报告日已尚未执行。

(11) 与常州市鸿春机械厂加工合同纠纷。目前该案已经调解，截止报告日已尚未执行。

2、未结清保函

截止2017年6月30日，公司未结清保函金额人民币700.22万元。

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

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)	-63,522.90	-12,209.43
(2) 计入当期损益的政府补助	11,000.00	20,000.00
(3) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
(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	-146,714.80	68020.00
(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	-199,237.70	-60,229.43
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	-199,237.70	-60,229.43

(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

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司
2017 半年度报告

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	-10.79%	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-10.66%	-0.22	-0.22

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司

二〇一七年八月二十五日