

证券代码:430764

证券简称:美诺福

主办券商:中泰证券



美诺福

NEEQ :430764

上海美诺福科技股份有限公司  
Shanghai Meinolf Technology Co.,Ltd.



追求完美 信守承诺 共享幸福



自动化整体解决方案



年度报告

— 2016 —

## 公司年度大事记

<p>1、2016 年 4 月，经公司第一届董事会第十二次会议审议通过《关于 2015 年度利润分配预案的议案》，以公司总股本 20,070,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金（含税）。利润分配方案经 2015 年度股东大会审议批准，2016 年 6 月 15 日，公司权益分派实施完毕。</p>	<p>2、2016 年 6 月 24 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司正式发布创新层挂牌公司名单的公告，公司成功入选全国中小企业股份转让系统创新层企业，彰显了公司良好的发展潜力，为公司借助资本市场实现企业快速发展提供良好平台与机遇。</p>
<p>3、报告期内，公司先后取得有效期为三年的《ISO9001：2008 质量管理体系认证证书》以及中国设备管理协会颁发的《中国设备维修企业资质证书》。上述证书的取得不仅体现公司良好的管理水平，更为公司在行业内树立良好的品牌形象，为公司的业务的拓展奠定坚实的基础。</p>	<p>4、2016 年 6 月，公司顺利通过上海市经济和信息化委员会开展的 2016 年第一批上海市信息化发展专项资金项目计划的评审，并成功入围拟支持单位。该项成果的取得标志着公司在相关产品研发及技术应用方面得到政府部门及业界的广泛认可，进一步提高了企业的核心竞争力。</p>
<p>5、2016 年 11 月 24 日，公司荣获上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。公司再次通过高新技术企业认定，是对公司自主研发、科技创新、成果转化能力及企业成长性的再次肯定，将有利于提升公司核心竞争力，有利于促进公司加大核心产品的技术研发力度，对公司的经营发展产生积极的影响。</p>	<p>6、报告期内，公司共收到国家知识产权局下发 2 项专利授权证书及 9 项发明专利、2 项实用新型专利申请受理通知书。</p>

## 目 录

第一节 声明与提示 .....	2
第二节 公司概况.....	3
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节 管理层讨论与分析 .....	7
第五节 重要事项.....	21
第六节 股本变动及股东情况.....	23
第七节 融资及分配情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节 公司治理及内部控制.....	30
第十节 财务报告.....	36

## 释 义

释义项目		释义
公司、本公司	指	上海美诺福科技股份有限公司
美诺福有限	指	上海美诺福实验自动化有限公司（美诺福科技前身）
冶金公司	指	上海美诺福冶金设备材料有限公司（全资子公司）
股东大会	指	上海美诺福科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海美诺福科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海美诺福科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
本期、报告期内	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

注：本报告以万元为单位的数据均采用四舍五入制。

## 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）保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对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
过度依赖钢铁行业风险	根据国务院颁发的《国务院关于钢铁行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》及《钢铁工业调整升级规划（2016-2020年）》提出“十三五”期间，粗钢产能在现有 11.3 亿吨基础上压减 1 亿-1.5 亿吨，控制在 10 亿吨以内，产能利用率由 2015 年的 70% 提高到 80%。未来钢铁行业以落实供给侧结构性改革，以化解过剩产能为主攻方向，钢铁行业依然面临投资、需求双重下滑考验，短期内可能给公司发展带来阻碍。
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	上海美诺福科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Meinolf Technology Co.,Ltd.
证券简称	美诺福
证券代码	430764
法定代表人	陈波
注册地址	上海市杨浦区黄兴路 2005 弄 2 号 (B 楼) 704-4 室
办公地址	上海市宝山区友谊路 1518 弄 1 号楼 4 层
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦
会计师事务所	中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	贾颖、臧其冠
会计师事务所办公地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层

### 二、联系方式

董事会秘书	廖丽平
电话	021-56845800
传真	021-56840028
电子邮箱	liaoliping@meinolf.com.cn
公司网址	<a href="http://www.meinolf.com.cn">http://www.meinolf.com.cn</a>
联系地址及邮政编码	上海市宝山区友谊路 1518 弄 1 号楼 4 层; 201999
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-05-30
分层情况	创新层
行业 (证监会规定的行业大类)	M74 专业技术服务业
主要产品与服务项目	实验室自动化系统、机器人应用, 高端实验室技术服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本 (股)	20,070,000
做市商数量	2
控股股东	陈波
实际控制人	陈波

**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	91310000703420749F	否
税务登记证号码	91310000703420749F	否
组织机构代码	91310000703420749F	否

注：公司于 2017 年 2 月 23 日换发了“三证合一”营业执照，变更后的统一社会信用代码为 91310000703420749F。

## 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	29,515,612.85	57,664,508.77	-48.81
毛利率%	44.08	41.34	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,596,900.86	9,317,462.24	-72.13
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	479,011.17	7,447,866.57	-93.57
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.81	28.26	-
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）	1.44	22.59	-
基本每股收益	0.13	0.46	-71.74

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	37,466,797.47	40,367,806.99	-7.19
负债总计	4,932,100.44	6,416,010.82	-23.13
归属于挂牌公司股东的净资产	32,534,697.03	33,951,796.17	-4.17
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.69	-4.14
资产负债率%（母公司）	20.70	19.99	-
资产负债率%（合并）	13.16	15.89	-
流动比率	6.99	6.01	-
利息保障倍数	12.23	49.59	-

### 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	5,883,542.92	6,719,842.84	-
应收账款周转率	1.41	2.91	-
存货周转率	7.37	6.62	-



**四、成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.19	10.92	-
营业收入增长率%	-48.81	63.55	-
净利润增长率%	-72.13	71.42	-

**五、股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,070,000	20,070,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	2,256,605.76
除上述各项之外的其他营业外收支净额	239,548.07
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,496,153.83</b>
所得税影响数	-378,264.14
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,117,889.69</b>

**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**

无

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

美诺福是一家高端自动化装备特别是实验室自动化领域的开发商、生产商和服务提供商，拥有数十项专利技术，培养了优秀的研发团队和技术服务团队，是上海市高新技术企业、上海市专精特新企业、上海市守合同重信用企业、中国设备维修通用类一级企业，为全国各大钢铁企业及矿山行业、水泥行业的客户提供科技含量高、成本构成合理、服务内容丰富、为客户创造价值的产品和服务。公司主要通过投标、直销方式开拓业务，同时积极与代理商合作拓展业务。收入来源为工业自动化系统等产品的销售和实验室整体维护维修业务的服务收费。

报告期间公司商业模式没有发生重大变化。

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：

2016年是“十三五”化解钢铁行业过剩产能工作的开局之年，钢铁行业深入推进供给侧结构性改革，大力化解过剩产能，各项政策措施陆续出台，效果开始显现。面对宏观经济增长放缓、资金风险加剧、投资需求下滑等多重不利因素影响，公司管理层紧紧围绕公司中长期发展战略，以“求生存、保大局、降风险”为原则，以退为进适度调整企业经营方式应对风险。采取加大应收账款催收力度，主动放弃大投资、大风险、大金额的合同业务的营销方式，虽然有效规避了企业发展风险，为企业后续的长期良性发展打下良好基础，但同时造成短期内特别是2016年的经营业绩大幅的下滑。

报告期内，公司先后荣获：《ISO9001：2008 质量管理体系认证证书》；《中国设备维修

企业资质证书》；上海市经济和信息化委员会开展的 2016 年第一批上海市信息化发展专项资金项目计划的评审，并成功入围拟支持单位；上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》；同时，公司为不断提高核心竞争力持续加大对新产品、新技术的研发和知识产权保护的力度，报告期内共收到国家知识产权局下发的 2 项专利授权证书及 9 项发明专利、2 项实用新型专利申请受理通知书。

上述殊荣的取得是对公司自主研发、科技创新、成果转化能力及企业成长性的再次肯定，将有利于提升公司核心竞争力，有利于促进公司加大核心产品的技术研发力度，对公司长期持续的经营发展产生积极的影响。

### 1、公司财务状况

报告期末，公司总资产为 3,746.68 万元，较期初减少 290.10 万元，降幅 7.19%；净资产为 3,253.47 万元，较期初减少 141.71 万元，降幅 4.17%，主要是由于上半年进行了 401.4 万元的权益分派以及偿还银行贷款导致总资产相应的减少；

报告期末，公司负债总额 493.21 万元，较期初减少 148.39 万元，降幅 23.13%，主要由同期贷款减少所致。

### 2、公司经营成果

#### (1)营业收入

报告期内,公司实现营业收入 2,951.56 万元，较 2015 年同期减少 2,814.89 万元，降幅 48.81%，主要原因是受到行业产能过剩，投资减速，行业财务风险加剧等不利影响,造成公司同期大型工程项目合同订单减少进而导致收入大幅下滑。

#### (2)净利润

报告期内,公司实现净利润 259.69 万元，较 2015 年减少 672.06 万元，降幅 72.13%，主要原因是营业收入同比下滑导致利润减少。

#### (3)毛利率

报告期内,公司毛利润水平 44.08%，较 2015 年同期增加 2.74 个百分点，主要原因是报告期内公司实行的降本增效初见成效。

### 3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 588.35 万元，较 2015 年同期减少 83.63 万元，降幅 12.45%，主要是由于收入减少相应公司销售商品收到的现金减少所致。

报告期内公司各项经营管理业务持续稳定，主营业务未发生变化。

## 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	29,515,612.85	-48.81	-	57,664,508.77	63.55	-
营业成本	16,505,789.58	-51.20	55.92	33,824,947.12	107.65	58.66
毛利率%	44.08	-	-	41.34	-	-
税金及附加	392,968.66	-46.47	1.33	734,156.16	34.54	1.27
管理费用	9,445,537.74	-6.32	32.00	10,082,751.03	14.65	17.49
销售费用	1,859,350.37	-27.57	6.30	2,567,213.53	-15.45	4.45
财务费用	204,381.69	4.00	0.69	196,521.51	-45.63	0.34
资产减值损失	522,876.97	-60.42	1.77	1,321,057.12	197.10	2.29
营业利润	584,707.84	-93.04	1.98	8,397,862.30	54.46	15.50
营业外收入	2,514,974.19	13.91	8.52	2,207,819.75	197.32	3.83
营业外支出	18,820.36	-	0.06	1.43	-99.89	-
所得税费用	483,960.81	-73.53	1.64	1,828,218.38	67.36	3.17
净利润	2,596,900.86	-72.13	8.80	9,317,462.24	71.42	16.16

#### 项目重大变动原因：

##### 1、营业收入

报告期内，公司 2016 年实现营业收入 2,951.56 万元，较 2014 年同比减少 2,814.89 万元，降幅 48.81%；主要原因是受到行业产能过剩，投资减速，行业财务风险加剧等不利影响，造成公司同期大型工程项目合同订单减少进而导致收入大幅下滑。

##### 2、营业成本

报告期内，营业成本为 1,650.58 万元，较 2015 年同期同比减少 1,731.92 万元，降幅 51.20%，主要变动原因是报告期内营业收入下滑导致成本相应降低。

##### 3、税金及附加

报告期内，税金及附加产生 39.30 万元，较 2015 年同比下降 46.47%，主要由于 2016 年收入下降所致。

##### 4、管理费用

报告期内，2016 年管理费用为 944.55 万元，较 2015 年下降 63.73.77 万元，降幅 6.32%，主要原因如下：

办公费 26.53 万元，较 2015 年增加 9.89 万元，是由于公司进行了办公设备的更新，购

置了打印复印一体机、管理人员用电脑等；

租赁费 40.04.99 万元，较 2015 年增加 18.47 万元，是由于公司新增了租赁场所；

审计费 15.38 万元，较 2015 年下降 18.34 万元，是由于公司当年审计次数减少所致；

会务费 4.57 万元，较 2015 年下降 5.63 万元，是由于公司 2016 年度会务次数减少，降低了会务开支标准所致；

其他类费用 66.17 万元，较 2015 年增加 30.82 万元，主要是由于公司经营场所搬入有较长时间，需重新进行装修，新增费用 16.54 万元；另外为保障公司驻外人员权益，降低企业风险，为其额外购买了商业保险，新增费用 5.37 万元。

#### 5、销售费用

报告期内，2016 年销售费用为 185.94 万元，较 2015 年下降 70.78 万元，降幅 27.57%，主要原因如下：

差旅费 60.89 万元，车辆使用费 3.40 万元，较 2015 年分别下降 26.89 万元和 4.31 万元，是由于公司工程项目类业务减少，出差人数和频次降低；

广告宣传费 9.95 万元，较 2015 年下降 48.78 万元，是由于 2016 年度公司主要客户群体投资减速，投入广告效用不明显，我公司降低了广告宣传投入所致；

租赁费 1.82 万元，较 2015 年下降 30.16 万元，是由于公司为提高办公区域使用效率，降低营运成本，扩大多部门共同使用区域，减少了营销部专用区域范围；

招待费 45.32 万元，较 2015 年增加 13.97 万元，是由于公司 2016 年度营销团队加大了业务拓展力度所致；

薪资费 25.64 万元，较 2015 年增加 9.17 万元，是由于公司 2016 年收入下降，为维持和拓展业务，对营销能力强的销售部人员加大了奖励力度所致；

其他类费用 35.11 万元，较 2015 年增加 17.35 万元，主要由于公司 2016 年公司部分客户要求必须通过专业招标公司方可参与投标，新增中标服务费 17.41 万元；为拓展业务，召开营销会议，新增费用 7.32 万元。

#### 6、资产减值损失

报告期内，2016 年资产减值损失为 52.29 万元，较 2015 年下降 79.82 万元，降幅 60.42%，主要是由于当期营业收入减少，计提的应收账款坏账准备减少。

#### 7、所得税费用

报告期内，所得税费用产生 48.40 万元，较 2015 年同比下降 73.53%，主要由于 2016 年

收入减少，当期应纳所得税费用减少所致。

#### 8、净利润

报告期内，实现净利润 259.69 万元，较 2015 年同比下降 72.13%，主要由于 2016 年收入下降所致。

### (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	29,515,612.85	16,505,789.58	57,664,508.77	33,824,947.12
其他业务收入	-	-	-	-
合计	29,515,612.85	16,505,789.58	57,664,508.77	33,824,947.12

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
工程项目	3,263,688.19	11.06	31,608,037.50	54.81
维修维保	23,266,553.80	78.83	18,733,987.64	32.49
备件销售	2,985,370.86	10.11	7,322,483.63	12.70
合计	29,515,612.85	100.00	57,664,508.77	100.00

#### 收入构成变动的原因：

##### 1、工程项目

报告期内，公司工程项目实现收入 326.37 万元，较 2015 年同比减少 89.67%，主要原因是受到行业产能过剩，投资减速，行业财务风险加剧等周期性不利影响，造成公司同期大型工程项目合同订单减少进而导致收入大幅下滑，工程项目销售收入占比大幅下降。

##### 2、维修维保

报告期内，维修维保业务实现收入 2,326.66 万元，较 2015 年度同比增长 24.19%，主要由于 2016 年公司高端实验室仪器综合性检修服务模式得到市场的持续认可，维保业务保持稳定增长所致，同时因工程项目占比下滑较大，本期维修维保收入占比增长较大。

##### 3、备件销售

报告期内，备件销售实现收入 298.54 万元，比 2015 年同期减少 433.71 万元，降幅 59.23%，主要是客户需求减少所致。

**(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	5,883,542.92	6,719,842.84
投资活动产生的现金流量净额	-1,684,351.22	-43,494.88
筹资活动产生的现金流量净额	-5,195,200.00	-4,093,359.76

**现金流量分析：**

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为588.35万元，较2015年同期减少83.63万元，降幅12.45%，主要是由于收入减少销售商品提供劳务收到的现金减少所致。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-168.44万元，较上年同期净流出增加164.09万元，增幅37,726.05%，主要原因本年公司增加了机器设备类的固定资产投入。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量金额为-519.52万元，较上年同期减少110.18万元，降幅26.92%，主要是由于公司为补充流动资金取得银行贷款110万元，同时2016年进行现金股利分配401.4万元所致。

**(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	上海宝钢工业技术服务有限公司 湛江分公司	3,520,000.00	11.93	否
2	江阴兴澄特种钢铁有限公司	2,473,599.14	8.38	否
3	上海梅山钢铁股份	2,328,685.98	7.89	否
4	攀钢集团西昌钢钒有限公司	2,167,622.00	7.34	否
5	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	1,830,000.00	6.20	否
	合计	12,319,907.12	41.74	-

**(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	上海率原机电有限公司	659,829.06	13.26	否
2	中国科学器材有限公司	227,129.06	4.56	否
3	昕诺机械（上海）有限公司	182,810.38	3.67	否
4	新乡市百分百机电有限公司	169,743.59	3.41	否
5	新镓钢（昆山）机电科技有限公司	155,000.00	3.11	否
	合计	1,394,512.09	28.01	-

**(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	2,516,908.78	2,891,124.50
研发投入占营业收入的比例%	8.53	5.01

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	13
公司拥有的发明专利数量	3
软件著作权	5

**研发情况：**

公司自创立以来坚持“创新驱动发展”这一经营理念，始终将研发创新放在公司发展战略的首位，公司的产品研发投入和新产品设计、推广能力稳居行业首位，美诺福在实验室自动化领域，研发并制造出多项国内外首创的单体产品和系统在冶金企业得到广泛应用获得一致好评，并先后获得了四川省科技进步奖、中钢协质量奖、科技部、上海市专项创新基金、上海市高新技术企业认证、上海市重合同守信誉等殊荣，多款产品获得上海市高新技术成果转化项目认证。

公司于 2013 年被认定为“国家高新技术企业”并与 2016 年 11 月 24 日再次获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201631001384，有效期三年。

报告期内，上海市经济和信息化委员会开展的 2016 年第一批上海市信息化发展专项资金项目计划的评审，公司成功入围拟支持单位。

截止报告期内，公司共有各类技术人员 70 余名，2016 年研发共计投入金额 2,516,908.78 元，研发投入占营业收入的比例 8.53%，公司共拥有 13 项专利技术，软件著作权 5 项；同时多项产品技术取得国家知识产权局下发的 9 项发明专利及 2 项实用新型专利受理通知书。

公司荣获上述殊荣是对公司自主研发、科技创新、成果转化能力及企业成长性的再次肯定，将有利于提升公司核心竞争力，有利于促进公司加大核心产品的技术研发力度，对公司的经营发展产生积极的影响。



## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			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	5,470,277.45	-15.40	14.60	6,466,285.75	66.52	16.02	-1.42
应收票据	5,309,900.00	54.73	14.17	3,431,714.97	23.19	8.50	5.67
应收账款	17,945,073.33	-24.65	47.90	23,815,017.87	50.21	59.00	-11.10
预付账款	2,971,429.59	99.61	7.93	1,488,621.39	-23.01	3.69	4.24
其他应收款	548,704.88	-44.07	1.46	980,989.36	-53.59	2.43	-0.97
存货	2,211,120.58	-2.58	5.90	2,269,745.30	-71.46	5.62	0.28
其他流动资产	0.00	-100.00	0	115,146.38	100.00	0.29	-0.29
固定资产	1,525,034.18	209.91	4.07	492,093.37	-33.86	1.22	2.85
其他非流动资产	289,500.00	100.00	0.77	-	-	-	-
短期借款	1,100,000.00	-46.34	2.94	2,050,000.00	7.89	5.08	-2.14
预收账款	377,767.87	180.14	1.01	134,850.00	-89.75	0.33	0.68
其他应付款	94,292.80	-86.25	0.25	685,819.97	74.94	1.70	-1.45
资产总计	37,466,797.47	-7.19	-	40,367,806.99	10.92	-	-

## 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：货币资金期末余额547.03万元，较期初同比减少15.40%，主要由于报告期内销售收入减少及偿还205万元银行借款所致。

2、应收票据：应收票据期末余额530.99万元，较期初同比增长54.73%。主要是由于报告期公司加强了应收账款的回款管理工作，而我公司客户的回款中以承兑汇票形式支付的占有较高比例所致。

3、预付账款：预付账款期末余额297.14万元，较期初同比增长99.61%。主要是由于报告期末公司为下一年度新合同的执行，预付了材料采购款所致。

4、其他应收款：其他应收款期末余额54.87万元，较期初同比减少44.07%。主要是由于报告期公司收回了到期的投标保证金及质保金。

5、其他流动资产：其他流动资产期末无余额，主要是由于报告期末公司无留抵的增值税进项税额，而上一年度末有留抵税额所致。

6、固定资产：固定资产期末余额152.50万元，较期初同比增长209.91%，主要由于2016年公司调整生产经营模式为使企业迈向精细化制造改善厂房条件添置了数控车床、铣磨床等

设备，对应原值107.04万元，致使固定资产同比大幅增长。

7、其他非流动资产：其他非流动资产期末余额28.95万元，较上期增加100%，主要是因为本年度预付设备购置款。

8、短期借款：短期借款期末余额110.00万元，较期初同比减少46.34%，主要为银行借款减少95万元所致。

9、预收账款：其他应收款期末余额37.77万元，较期初同比增长180.14%。主要是由于报告期末收到客户定金，对应合同在2017年度执行。

10、其他应付款：其他应付款期末余额9.43万元，较期初同比减少86.25%。主要是由于报告期将上年度未支付的广告费、经销商会议费用支付完毕。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司全资子公司为上海美诺福冶金设备材料有限公司。

冶金公司注册资本：200 万元，注册时间：2000 年 3 月 6 日，注册地址：上海市宝山区沪太路 9088 号，经营范围：冶金设备、机械设备、环保设备、实验室设备、办公设备、机电设备（以上除专项规定）、网络产品、仪器仪表、通讯器材、金属材料、化工原料（除危险品及专项规定）批兼零、代购代销；实验室设备、自动化系统、光机电一体化科技领域内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；环保工程安装、维修；普通机械设备加工、销售；建筑安装工程。

截止 2016 年 12 月 31 日，冶金公司资产总额 386.80 万元，净资产 354.49 万元，2016 年实现营业收入 259.97 万元，净利润 26.79 万元。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、经济发展拉动及产业政策引导

钢铁工业面临着产能过剩矛盾愈发突出，创新发展能力不足，环境能源约束不断增强，企业经营持续困难等问题。国务院出台的《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《中国制造 2025》、《国务院关于钢铁行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》（国发〔2016〕6 号）等文件相关指标进行衔接，明确自 2016 年开始用 5 年的时间再减粗钢产能 1 亿-1.5 亿吨产能规划要求，未来五年，我国钢铁工业已不再是大规模发展时期，将进入结构调整、

转型升级为主的发展阶段，是钢铁工业结构性改革的关键阶段。钢铁行业全面进入积极落实供给侧结构性改革，以全面提高钢铁工业综合竞争力为目标，以化解过剩产能为主攻方向，坚持结构调整、坚持创新驱动、坚持绿色发展、坚持质量为先、坚持开放发展，加快实现调整升级，提高我国钢铁工业发展质量和效益；业内从化解产能、创新驱动、绿色发展、智能制造、品种质量等 5 方面提出了引导性的调整升级目标；钢铁工业发展智能制造是行业革命性提质增效、提高有效供给水平的一条重要途径。“十三五”期间，国家明确要通过重点培育流程型智能制造、网络协同制造、大规模个性化定制、远程运维 4 种智能制造新模式的试点示范，钢铁工业是自动化程度较高的流程型行业之一，智能制造发展基础好、空间大，立足于智能制造实验室智能化检验既是桥头堡又是试验田，行业必将迎来发展的春天。

## 2、制造业转型发展服务业的契机

随着现代信息技术的快速发展，自动化、智能化、信息化融合方向进一步凸显，制造业与服务业融合已经成为现代产业发展的主流趋势，也是推动全球产业升级的主要驱动力量。服务业与制造业之间呈现出融合互动、相互依存的共生态势，从而推动产业结构由产品经济向服务经济转型，由制造化向服务化、现代化的生产体系转型，通过早期介入用户超前需求、后期跟踪改进等模式，主动由制造商向服务商转变，由单纯的提供“产品”向“产品+一揽子解决方案”转变，不仅满足用户当前需求，还要创造和引领未来需求，实现上下游共赢。冶金企业与社会专业技术服务业企业合作联动，服务型制造对于推动经济结构战略性调整，促进制造业转型升级，具有重要意义。

## （四）竞争优势分析

竞争优势：

### 1、关键资源

自 2001 年起，公司就已经在实验室自动化领域及专业的技术维保服务方面商业模式进行探索和创新，经过多年的发展积累，已经初具规模，并掌握了丰富的市场、人才和技术资源，不仅能够保证公司的持续稳定经营，而且逐步迈向平台化持续发展模式，有效地将这些资源向更大的领域进行辐射和复制。

### 2、渠道和市场

公司经过十几年的发展，客户群体已经遍布全国大型的钢铁企业。公司在为客户提供实验室自动化整体解决方案的同时，也将我们的实验室整体服务业务顺利地带到现有客户中去。市场客户不仅非常稳定，自动化需求也稳步释放。随着国家“工业 4.0”“智能制造”“供给

侧改革”等国家产业升级政策的带动，自动化、智能化的装备需求已经成为必然的选择，公司将利用成熟的自动化技术和市场渠道进行业务开拓，有利于保证公司持续的稳定经营。同时，国家对制造业发展服务业的政策引导，也会带动我们已有的专业技术服务业务在现有市场上稳定增长。

### 3、人才资源

公司经过多年在自动化领域的发展沉淀，公司培养了机械、电气、软件、人工智能等各个专业的技术人才，具有技术精湛，经验丰富的显著特点；在专业技术服务方面，公司拥有一支 70 余人的专业技术人员，涵盖化学、物理、电子、电气、机械，应用等各个专业，在客户现场对仪器设备进行维护、保养、维修，实时进行设备状态诊断，能够处理各种品牌仪器设备的复杂和疑难故障。各个专业人员相互支撑，灵活调配，充分发挥人才资源优势。

### 4、技术资源

公司经过多年实践将机器人应用在实验室检测智能检测中去，并成功打破了国内冶金行业实验室长期依赖人工操作的状况，与已取得先发优势，目前已成功地在冶金行业实验室自动化领域将机器人作为重要的装备进行应用，并形成从进厂原料检验、生产检验、成品检验等全流程实验室自动化智能检测整体解决方案，为公司的持续发展积累了丰富的技术资源；另一方面，公司长期为客户提供专业技术维保，已掌握了非常丰富的仪器设备维护、保养、维修技能，并能够创新地进行设备改造升级，这为公司下一步利用“服务平台”创新业务模式、拓展业务方向奠定了坚实的基础。

### 5、成本控制

公司一直坚持轻资产、低成本的运营模式，相比国外竞争企业来说，公司具有低成本的优势，在传统制造业冶金行业不景气又同时对自动化有迫切需求的情况下，选择低成本的供应商是行业普遍的共识。为了应对新的市场形势，公司也采取许多节约措施，杜绝成本和人力资源的浪费，制定了严格的成本控制管理制度和流程，在为客户提供高品质的产品与服务的同时最大限度的为客户创造价值，同时也为公司及股东创造最大化效益。

### 6、品牌形象

经过多年的经营，公司产品和服务为广大用户接受，公司对核心知识产权一直积极管理维护，公司同时积极进行产品及技术申请注册商标和专利技术保护。

竞争劣势：

#### 1、高端技术人才储备的不足

公司作为高新技术企业虽然经过多年发展积累，培养了一大批优秀的研发技术人员。但是随着公司产品结构的快速升级特别是智能化产品快速发展相比高端专业人才的培养与招募上尚显不足。根据公司未来的经营发展计划，随着公司对于新技术，新产品，新行业的智能产品的技术开发和工业自动化领域的新产品开发、推广应用力度的加大，将需要配置大量的高端、跨专业人才队伍，而公司目前的人才储备还不够充分。

## 2、资金实力较弱

随着行业产业结构的升级，自动化智能化产品的需求不断的释放，同时公司作为高新技术企业在技术研发、业务拓展、生产制造、项目实施等环节均需要大量周转资金，受制于行业付款周期特性加上产能过剩行业低迷影响等不利因素，应收账款回款周期延长，使得公司在基本满足日常运营资金周转以后，很难再加大投入资金进行产品研发和业务拓展，导致公司单纯依靠自有资金发展速度较慢、研发速度提升水平受限。

## （五）持续经营评价

1、受到行业产能过剩，投资减速，行业财务风险加剧等不利影响,公司主动回避行业风险放弃高风险合同订单，造成公司同期大型工程项目合同订单减少进而导致收入大幅下滑。截止报告期内公司实现营业收入 2,951.56 万元，较 2015 年同期减少 2,814.89 万元，降幅 48.81%。虽然营业收入出现下滑，但由于公司客户资源稳定可靠，各项内部经营指标状况良好，公司具备持续稳健发展经营能力。

2、公司日常业务运转正常，内部治理结构完善，对外加大新产品，新技术的推广应用，应对不断加大的市场风险，对内加强提升运行效率，持续降低企业管理成本，截止报告期内实现净利润 265.63 万元，同时公司不断加强财务风险管理，加大应收账款回款力度，应收账款较期初同比减少 24.65%。

3、报告期内，公司董事会及管理层严格按照现代公司治理体系进一步完善的内部管理制度体系，完善薪酬体系加强培养员工的责任心、归属感、凝聚力、创造力，年度内除有一名高管及一名技术人员因个人家庭问题离职外，公司核心高层管理人员和核心技术人员基本保持稳定，同时公司持续加大由“平台+个人”的新型合作服务模式，有效规避关键人员变动给予公司带来的风险因素。

4、公司始终坚持“创新驱动发展”持续加大新产品，新技术的研发力度，极大提升公司产品技术品质，稳步提升公司核心竞争力。报告期内公司凭借自身良好的经营管理模式先后荣获：《ISO9001：2008 质量管理体系认证证书》；《中国设备维修企业资质证书》；上海市经



济和信息化委员会开展的 2016 年第一批上海市信息化发展专项资金项目计划的评审，并成功入围拟支持单位；上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》；公司为不断提高核心竞争力持续加大新产品新技术研发、知识产权保护力度，报告期内共取得国家知识产权局下发的 2 项专利证书及 9 项发明专利与 2 项实用新型专利受理通知书。

5、报告期内，公司各项生产经营指标良好，未发生合同违约等事项、经营范围和系列产品未发现不符合国家产业政策等经营风险。

6、报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，持续保持良好的公司独立自主经营能力。

7、报告期内，为持续保持公司的长期有序良性发展，规避企业发展中的经营风险，结合行业发展特性，公司董事会及管理层坚持长期可持续发展战略，未来继续坚持实施公司 2015 年制定的中长期经营计划，以保障公司的“永续经营、稳步发展”的经营目标，计划具体内容如下：

(1) 在不增加成本的前提下，加强并完善内部管理机制。

(2) 加强人才资源优化配置，结合长期发展目标吸引专业人才，着力提高人才资源梯队建设，做到人尽其才，最大限度发挥人才平台化优势，满足公司持续发展的人才需求。

(3) 进一步完善内部考评机制，建立高效运行兼顾公司特点的架构管理体系，全方位设计制约与激励结合控制措施，提高公司内部运行效率。

(4) 加大公司对于新产品、新技术、新行业的研发，营销力度，加大力度重点跟踪推广公司核心产品在市场上的潜在需求客户，引导培养客户购买意愿，培育新的增长点，不断提高公司持续经营能力。

(5) 公司董事会、监事会负责以上战略、经营计划的实施和监督。

报告期内，不存在影响公司持续经营能力的重大事项，公司持续经营能力良好。

## （六）扶贫与社会责任

企业以“追求完美、信守承诺、共享幸福”为宗旨，始终坚持以自力更生、诚信经营、照章纳税、奉献社会、造福员工为己任，努力践行企业需承担的社会责任，大力弘扬扶危济困的传统美德，公司始终以国家、社会、员工、企业和谐发展为目标，遵循以绿色、健康、和谐、进取的核心价值观，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技驱动创新发展支持绿色制造和环境保护，支持地区经济发展与社会共享

企业发展成果。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、过度依赖钢铁行业风险

根据国务院颁发的《国务院关于钢铁行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》及《钢铁工业调整升级规划（2016-2020 年）》提出“十三五”期间，粗钢产能在现有 11.3 亿吨基础上压减 1 亿-1.5 亿吨，控制在 10 亿吨以内，产能利用率由 2015 年的 70% 提高到 80%。未来钢铁行业以落实供给侧结构性改革，以化解过剩产能为主攻方向，依然面临投资、需求双重下滑考验，由于公司目前主要依赖钢铁行业为主要市场，短期内可能给公司快速发展带来挑战。

应对措施：公司不断优化主营业务的经营模式，加快对公司新技术，新产品，新行业的研发和营销推广应用力度，减少过度依赖钢铁行业的风险，为公司培育新的经济增长点。

#### 2、高新技术企业税收优惠政策变动风险

公司于 2013 年 9 月 11 日取得有效期 3 年编号为 GR201331000237 号的高新技术企业证书，自 2014 年 1 月 1 日起按 15% 征收企业所得税，如果未来存在国家税收政策变化或公司在 2016 年 9 月未能通过高新技术企业复审，则无法享受所得税优惠政策，将对公司净利润产生一定影响。

应对措施：公司于 2016 年 11 月 24 日荣获上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201631001384，有效期三年，公司将继续享受所得税优惠政策，即按 15% 征收企业所得税。公司将加强成本控制，提高盈利能力，从而降低税收政策调整对公司的不利影响。

### （二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

## 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”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	-

### （二）关键事项审计说明：

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资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	第五节、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一)报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额(万元)	是否履行必要决策程序
陈波/许晖	公司控股股东、实际控制人董事长、总经理陈波先生及其配偶许晖女士拟以共同持有房产为公司申请授信额度和贷款提供连带责任担保	110.00	是
合计		110.00	是

注：2016年8月8日召开第一届董事会第十四次会议，审议并通过了《关联方为公司申请银行授信额度和贷款提供担保的议案》，并经2016年第二次临时股东大会审议，主要内容为：根据公司经营业务需要，公司2016年度拟向银行申请授信额度及贷款不超过人民币伍佰万元整（¥5,000,000.00），期限为一年，公司控股股东、实际控制人董事长、总经理陈波先生及其配偶许晖女士拟以共同持有房产为公司申请授信额度和贷款提供连带责任担保，申请授信额度和申请贷款提供连带责任担保额度分别不超过人民币500万元，实际贷款110万元，上述担保人为公司提供担保不收取任何费用。



**偶发性关联交易的必要性和持续性：**

上述偶发性关联交易主要是为公司补充流动资金提供担保，有利于公司筹资，解决公司资金需求，有利于改善公司财务状况和日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其它股东利益的情形，上述关联交易不影响公司的独立性。

**(二)承诺事项的履行情况**

公司的控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内未有违背。

**(三)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	冻结	72,800.00	0.19	质量保函保证金
累计值		72,800.00	0.19	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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	4,230,000	21.08	3,862,499	8,092,499	40.32
	其中：控股股东、实际控制人	92,063	0.46	3,599,999	3,692,062	18.40
	董事、监事、高管	480,000	2.39	3,512,499	3,992,499	19.89
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,840,000	78.92	-3,862,499	11,977,501	59.68
	其中：控股股东、实际控制人	14,676,188	73.13	-3,599,999	11,076,189	55.19
	董事、监事、高管	15,840,000	78.92	-3,862,499	11,977,501	59.68
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>20,070,000</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>20,070,000</b>	<b>100.00</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>20</b>				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限 售股份数量	期末持有无 限售股份数 量
1	陈波	14,768,251	-	14,768,251	73.58	11,076,189	3,692,062
2	上海坤仲 投资中心 (有限合 伙)	2,000,000	63,000	2,063,000	10.28	-	2,063,000
3	中泰证券 做市专用 证券账户	859,000	4,000	863,000	4.30	-	863,000
4	海通证券 做市专用 证券账户	584,000	-77,000	507,000	2.53	-	507,000
5	许孝桐	501,749	-	501,749	2.50	376,312	125,437
6	廖丽平	400,000	-	400,000	1.99	300,000	100,000
7	段凤伟	350,000	-	350,000	1.74	-	350,000
8	张大春	300,000	-	300,000	1.49	225,000	75,000
9	许燕	200,000	-	200,000	1.00	-	200,000
10	聂欣迁	80,000	-	80,000	0.40	-	80,000
<b>合计</b>		<b>20,043,000</b>	<b>-10,000</b>	<b>20,033,000</b>	<b>99.81</b>	<b>11,977,501</b>	<b>8,055,499</b>

**前十名股东间相互关系说明：**

许孝桐女士系陈波先生妻子母亲的姐姐，上海坤仲投资中心（有限合伙）系上海美诺福科技股份有限公司员工持股平台，陈波先生任执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

**二、优先股股本基本情况**

单位：股

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

**三、控股股东、实际控制人情况**

截止报告期内，陈波先生期末持有公司 14,768,251 股，占公司股本总额的 73.58%，为公司的控股股东、实际控制人。简历如下：

陈波，男，1969 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1988 年 7 月毕业于华东冶金学院，1996 年 7 月毕业于东北大学自动化仪表及装置专业取得研究生学位。1988 年 7 月至 2001 年 9 月，供职于宝山钢铁总厂（宝钢集团）技术部仪器科，任维修工程师。2001 年加入美诺福有限，即美诺福的前身。目前担任公司的董事长、总经理。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 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	募集资金	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
保证、抵押借款	中国银行上海市宝山区支行	2,050,000.00	6.18	2015年7月10日至2016年7月10日	否
保证、抵押借款	交通银行上海宝山支行	1,100,000.00	5.22	2016年9月13日至2017年8月15日	否
合计	-	<b>3,150,000.00</b>	-	-	-

### 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
2016 年 6 月 15 日	2	-	-
合计	2	-	-

注：经公司第一届董事会第十二次会议审议通过《关于 2015 年度利润分配预案的议案》，并由 2016 年 5 月 12 日召开的 2015 年度股东大会审议批准，以公司现有总股本 20,070,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金（含税），权益分派于 2016 年 6 月 15 日实施完毕。

## (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
陈波	董事长、总经理	男	48	硕士	2016年12月9日— 2019年12月8日	是
廖丽平	董事、副总经理、董事会秘书	男	39	本科	2016年12月9日— 2019年12月8日	是
张大春	董事、财务总监	男	43	本科	2016年12月9日— 2019年12月8日	是
冯全敏	董事	男	50	大专	2016年12月9日— 2019年12月8日	是
张郡	董事	男	68	中学	2016年12月9日— 2019年12月8日	否
许孝桐	监事会主席	女	80	本科	2016年12月9日— 2019年12月8日	是
陈建平	监事	男	54	本科	2016年12月9日— 2019年12月8日	否
郭娜	职工监事	女	32	本科	2016年12月9日— 2019年12月8日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 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:

监事会主席许孝桐女士系公司控股股东、实际控制人董事长陈波先生妻子母亲的姐姐，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系亦与公司控股股东、实际控制人董事长陈波先生无关联关系。

#### (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
陈波	董事长、总经理	14,768,251	-	14,768,251	73.58	-
许孝桐	监事会主席	501,749	-	501,749	2.50	-
廖丽平	董事、副总经理、董事会秘书	400,000	-	400,000	1.99	-

张大春	董事、财务总监	300,000	-	300,000	1.49	-
冯全敏	董事	-	-	-	-	-
张郡	董事	-	-	-	-	-
陈建平	监事	-	-	-	-	-
郭娜	职工监事	-	-	-	-	-
<b>合计</b>		<b>15,970,000</b>	<b>-</b>	<b>15,970,000</b>	<b>79.56</b>	<b>-</b>

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
段凤伟	董事会秘书	离任	无	个人原因离职
廖丽平	董事、副总经理	新任	董事、副总经理、董事会秘书	新聘用

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

廖丽平，男，1978年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。本科学历，2001年7月至2003年5月在宝钢集团上海第一钢铁有限公司生产技术处原检站担任技术员，2003年5月至2009年1月在宝钢股份不锈钢分公司制造管理部快分作业区，担任作业长、助工。2009年3月至2013年12月加入美诺福有限担任公司常务副总经理，2013年12月至今担任公司常务副总经理、董事，2016年6月24日兼任公司董事会秘书。目前担任公司董事、副总经理、董事会秘书职务。

## 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	4	4
生产人员	15	13
销售人员	4	4
技术人员	83	71
财务人员	3	3
<b>员工总计</b>	<b>109</b>	<b>95</b>
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	49	44
专科	41	38

专科以下	16	10
员工总计	109	95

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

1、人员变动、人才引进及培训：报告期内，公司各项经营业务运转正常，基于公司人性化的管理制度，员工队伍整体继续保持稳定，公司稳步推进“公司+员工”向“平台+个人”迈进，提高公司平台协同效应。另外，公司也十分重视员工的职业发展和教育培训，推出了多种渠道、多种方式、多种专业的培训项目，包括新员工入职培训、在职员工业务培训、技术人员专业培训、管理人员管理技能提升等。一方面开发公司内部人力资源和技术资源，组织员工内部培训，一方面寻找社会专业培训机构，为员工输送新鲜知识和技能。

2、人员招聘：为适应招聘需求变化，公司实行灵活多变的招聘策略，内部招聘、网络招聘、现场招聘、人脉招聘多种方式进行人才开发，并推出人性化的福利政策以吸引和留住人才。

3、薪酬政策：公司实行以岗位为基础，以工作绩效考核为核心的正向激励机制，实现了薪酬管理与分配的制度化 and 规范化，薪酬结构包括基本工资、岗位工资、技能工资、绩效奖金和其他福利（通讯补贴、午餐补贴、子女补贴等）。同时，公司结合各部门特点，制定了不同的绩效考核方式，充分调动和激发了员工的积极性。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：无

**（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	-	-	-
核心技术人员	3	2	15,168,251

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

目前公司尚未认定核心员工。

本期期末核心技术人员为陈波、廖丽平。

陈波，简历详见本报告“第六节、三、控股股东、实际控制人情况”

廖丽平，简历详见本报告“第八节、一、董事、监事、高级管理人员情况之（三）变动情况”。

原核心技术人员张松柏先生由于个人原因离职，其离职对公司无不利影响。



## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等相关法律法规结合《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，确立切实可行的内部管理流程和控制体系，公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露及时、准确、完整。制订完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《信息披露制度》、《资金管理制度》、《内部重大信息管理制度》《承诺管理制度》《年报重大差错责任追究制度》等内部管理制度，从制度上为公司的规范化运作奠定了良好的基础。

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。公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的各项新政策，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《公司法》、《业务规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司平等对待所有股东，中小股东享有与大股东平等的地

位，全体股东都能够充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开和表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司各项重大生产经营决策、投资决策及财务决策均能按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则执行，虽未发现公司重大决策未履程序的情况，但是公司在2016年发生补充履行2015年度偶发性关联交易事项审议程序，公司将在后期进一步坚定执行《公司章程》及有关内控制度规定，完善法人治理结构，认真履行三会一层表决程序，加强内部管理，公司重大决策按照相关规定及时履行审议程序，并及时进行信息披露。

### 4、公司章程的修改情况

为进一步完善公司治理结构，规范公司行为，根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》的有关规定，公司于2016年8月29日组织召开的2016年第二次临时股东大会审议通过《公司章程修正案》的议案。议案针对公司章程中涉及的临时股东大会、董事会召开通知时间等内容进行修改。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项 (简要描述)
董事会	7	<p>1、2016年3月14日第一届董事会第十一次会议审议通过了确认2015年偶发性关联交易等事项。</p> <p>2、2016年4月19日第一届董事会第十二次会议审议通过了2015年度董事会工作报告、2015年度总经理工作报告、2015年度报告及摘要、2015年度财务决算报告、2016年度财务预算报告、2015年度利润分配方案、续聘会计师事务所等事项。</p> <p>3、2016年6月24日第一届董事会第十三次会议审议通过了聘任廖丽平先生为公司董事会秘书的事项。</p> <p>4、2016年8月8日第一届董事会第十四次会议审议通过了公司相关内控制度及修改公司章程等事项。</p>

		<p>5、2016 年 8 月 18 日第一届董事会第十五次会议审议通过了《2015 年半年度报告》的事项。</p> <p>6、2016 年 11 月 23 日第一届董事会第十六次会议审议通过了议续聘第二届董事会董事的议案。</p> <p>7、2016 年 12 月 9 日第二届董事会第一次会议审议通过了选举公司董事长、总经理等公司高管的事项。</p>
监事会	4	<p>1、2016 年 4 月 19 日第一届监事会第五次会议审议通过了 2015 年度监事会工作报告、2015 年度财务报告及摘要等事项。</p> <p>2、2016 年 8 月 18 日第一届监事会第六次会议审议通过了 2016 年半年度报告。</p> <p>3、2016 年 11 月 23 日第一届监事会第七次会议审议通过了议续聘第二届监事会监事的议案。</p> <p>4、2016 年 12 月 9 日第二届董事会第一次会议审议通过了选举许孝桐女士继续为第二届监事会主席的议案。</p>
股东大会	4	<p>1、2016 年 5 月 12 日召开的“2015 年年度股东大会”审议通过了 2015 年度董事会工作报告、2015 年度监事会工作报告、2015 年度财务决算报告、2015 年度财务预算报告、2015 年度报告及摘要、2015 年度利润分配方案、续聘会计师事务所等事项。</p> <p>2、2016 年 4 月 6 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了 2015 年度偶发性关联交易等事项。</p> <p>3、2015 年 8 月 29 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了公司相关内控制度及修改公司章程等事项。</p> <p>4、2016 年 12 月 9 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过了董事会、监事会续聘第二届董事、监事及更换会计师事务所等事项。</p>

## 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，公司股东大会、董事会和监事会会议的召开，决议内容及签署均合法、合规、真实、有效。公司董事、监事及高级管理人员基本能够按照《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规和规范性文件的要求履行各自的权利、义务。公司董事、监事及管理层分工与制衡合理、明确，能够履行其应尽的职责。股东大会和董事会基本能够按照各自职责权限依法行使对公司重大事项的决策权，经营层严格执行股东大会和董事会的各项决议，具体负责公司的管理和运营。报告期内公司三会的召集、召开、表决程序虽然基本符合法律法规要求但是公司在2016年发生补充履行2015 年度偶发性关联交易事项审议程序，公司后续将继续强化三会在公司治理中的作用，保证公司持续稳定健康发展同时，认真履行三会召集、召开、表决程序。

### （三）公司治理改进情况

公司在管理制度上，依据《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，并根据《公司章程》逐步建立与完善符合现代企业管理理念的创新管理制度和模式，形成股东大会、董事会、监事会、管理层(即三会一层)有效制衡的架构体系,不断完善激励相容,权责明晰,有效制衡的管理机制,着重提高信息披露及投资者管理,切实提高公司治理水平和公司透明度.公司着眼长远和宏观布局，在科研管理、财务管理、人力资源管理、合同管理、物资管理等诸多方面建立符合现代企业管理理念的创新管理制度。为了改进公司治理情况，公司引进专业的管理咨询顾问，完善公司治理结构，制定和更新一系列符合现代企业管理理念的管理制度和流程，不断完善《关联交易制度》、《信息披露制度》、《年报重大责任追究制度》等内部管理制度。今后公司将继续提升公司的管理水平，保证公司正常的生产经营和规范化运作。

### （四）投资者关系管理情况

#### 1、认真做好信息披露工作，提高信息披露质量

信息披露是公司对投资者最直接和最全面的信息通报形式。公司将继续按照一贯的原则按时编制并披露公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时。严格按照最新的信息披露格式要求及时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保公司股东及潜在投资者及时、准确掌握公司的动态信息。

#### 2、建立健全投资者关系管理制度，营造投资者关系管理的良好环境

根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转

让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，并有效结合公司投资者管理制度，营造投资者关系管理的良好环境。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

除公司已披露的风险外，监事会在报告期内未发现公司存在其他经营风险，对报告期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

报告期内，公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求规范自己的行为，通过股东大会行使股东的权利，不存在不恰当干预公司的经营决策和生产经营活动的情形，能够保证公司人员、财务、资产、机构和业务的独立性。

#### 1、公司业务的独立性

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会，直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的商标、专利权、软件著作权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于和受制于控股股东和任何其他关联企业，亦不存在同业竞争。

#### 2、公司人员的独立性

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

#### 3、公司资产的独立性

公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，公司房屋使用权、固定资产等权属清晰。

#### 4、公司机构的独立性

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，公司经营与管理完全独立于控股股东及其他关联企业，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

#### 5、公司财务的独立性

公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《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企业管理制度在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，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

报告期内，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，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

公司按照《企业会计准则》规定，制定了一套财务管理体系，能对公司财务会计进行有效核算，使会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。

#### 3、关于风险控制制度

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、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，进一步完善执行《信息披露管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《年报重大差错责任追究制度》等内控制度，不仅为公司信息披露及年度报告的编制提供指导依据，也为规范化编制奠定了良好制度基础。

公司自 2015 年 4 月建立《年报重大差错责任追究制度》，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中审亚太审字[2017]020048 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层
审计报告日期	2017-03-22
注册会计师姓名	贾颖、臧其冠
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">中审亚太审字【2017】020048 号</p> <p>上海美诺福科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的上海美诺福科技股份有限公司（以下简称“美诺福科技股份”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是美诺福科技股份管理层的责任。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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：贾颖

中国注册会计师：臧其冠

中国·北京二〇一七年三月二十二日



## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	附注 6.1	5,470,277.45	6,466,285.75
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	附注 6.2	5,309,900.00	3,431,714.97
应收账款	附注 6.3	17,945,073.33	23,815,017.87
预付款项	附注 6.4	2,971,429.59	1,488,621.39
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	附注 6.5	548,704.88	980,989.36
买入返售金融资产	-	-	-
存货	附注 6.6	2,211,120.58	2,269,745.30
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	附注 6.7	0.00	115,146.38
<b>流动资产合计</b>	-	<b>34,456,505.83</b>	<b>38,567,521.02</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	附注 6.8	1,525,034.18	492,093.37
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	附注 6.9	113,035.85	132,073.25

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	附注 6.10	1,082,721.61	1,176,119.35
其他非流动资产	附注 6.11	289,500.00	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>3,010,291.64</b>	<b>1,800,285.97</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>37,466,797.47</b>	<b>40,367,806.99</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	附注 6.12	1,100,000.00	2,050,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	附注 6.13	1,066,676.64	846,460.03
预收款项	附注 6.14	377,767.87	134,850.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	附注 6.15	597,962.83	491,158.28
应交税费	附注 6.16	1,695,400.30	2,207,722.54
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	附注 6.17	94,292.80	685,819.97
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>4,932,100.44</b>	<b>6,416,010.82</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	4,932,100.44	6,416,010.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	附注 6.18	20,070,000.00	20,070,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	附注 6.19	1,795,475.42	1,795,475.42
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	附注 6.20	2,303,301.84	2,125,250.85
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	附注 6.21	8,365,919.77	9,961,069.90
归属于母公司所有者权益合计	-	32,534,697.03	33,951,796.17
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	32,534,697.03	33,951,796.17
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	37,466,797.47	40,367,806.99

法定代表人：陈波

主管会计工作负责人：张大春

会计机构负责人：郭伟

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	5,376,902.30	6,246,705.08
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	-	5,224,700.00	3,431,714.97
应收账款	附注 12.1	17,902,290.68	23,736,313.87
预付款项	-	2,785,556.63	1,397,146.24
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	附注 12.2	706,935.22	947,756.43
存货	-	2,185,479.55	2,261,469.87
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>34,181,864.38</b>	<b>38,021,106.46</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	附注 12.3	2,631,550.09	2,631,550.09
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,294,096.49	318,888.35
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	113,035.85	132,073.25
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	811,616.10	659,854.16
其他非流动资产	-	289,500.00	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>5,139,798.53</b>	<b>3,742,365.85</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>39,321,662.91</b>	<b>41,763,472.31</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	1,100,000.00	2,050,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	4,649,019.90	2,820,181.98
预收款项	-	352,567.87	134,850.00
应付职工薪酬	-	578,326.16	460,249.39
应交税费	-	1,370,050.94	2,203,859.79
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	90,336.45	679,479.50
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>8,140,301.32</b>	<b>8,348,620.66</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>8,140,301.32</b>	<b>8,348,620.66</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	20,070,000.00	20,070,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,427,025.51	2,427,025.51
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,671,233.60	1,493,182.61
未分配利润	-	7,013,102.48	9,424,643.53
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>31,181,361.59</b>	<b>33,414,851.65</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>39,321,662.91</b>	<b>41,763,472.31</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	附注 6.22	29,515,612.85	57,664,508.77
其中：营业收入	-	29,515,612.85	57,664,508.77
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	附注 6.22	28,930,905.01	48,726,646.47
其中：营业成本	-	16,505,789.58	33,824,947.12
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	附注 6.23	392,968.66	734,156.16
销售费用	附注 6.24	1,859,350.37	2,567,213.53
管理费用	附注 6.25	9,445,537.74	10,082,751.03
财务费用	附注 6.26	204,381.69	196,521.51
资产减值损失	附注 6.27	522,876.97	1,321,057.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	584,707.84	8,397,862.30
加：营业外收入	附注 6.28	2,514,974.19	2,207,819.75
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	附注 6.29	18,820.36	1.43
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	3,080,861.67	11,145,680.62
减：所得税费用	附注 6.30	483,960.81	1,828,218.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	2,596,900.86	9,317,462.24
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	-	2,596,900.86	9,317,462.24
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	2,596,900.86	9,317,462.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,596,900.86	9,317,462.24
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.13	0.46
(二) 稀释每股收益	-	0.13	0.46

法定代表人：陈波

主管会计工作负责人：张大春

会计机构负责人：郭伟

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	附注 12.4	28,837,485.50	51,413,037.94
减：营业成本	附注 12.4	17,323,945.36	28,274,498.54
营业税金及附加	-	357,050.77	712,996.28
销售费用	-	1,803,655.99	2,252,875.23
管理费用	-	8,675,279.43	9,270,261.32
财务费用	-	191,551.73	191,197.12
资产减值损失	-	951,039.47	1,286,488.81
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-465,037.25	9,424,720.64
加：营业外收入	-	2,504,794.02	2,137,319.32
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	18,710.36	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	2,021,046.41	11,562,039.96
减：所得税费用	-	240,536.48	1,618,562.99
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	1,780,509.93	9,943,476.97
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	1,780,509.93	9,943,476.97
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-



## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	37,897,157.01	57,531,714.72
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	-	243,426.93	27,918.76
收到其他与经营活动有关的现金	附注 6.31	11,135,651.09	19,690,982.79
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>49,276,235.03</b>	<b>77,250,616.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,182,180.76	27,400,184.72
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,134,219.13	11,516,473.87
支付的各项税费	-	4,508,030.00	8,326,866.83
支付其他与经营活动有关的现金	附注 6.31	15,568,262.22	23,287,248.01
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>43,392,692.11</b>	<b>70,530,773.43</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>5,883,542.92</b>	<b>6,719,842.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,684,351.22	43,494.88
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,684,351.22	-43,494.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	1,100,000.00	2,050,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	2,050,000.00	1,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,245,200.00	4,243,359.76
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	6,295,200.00	6,143,359.76
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-5,195,200.00	-4,093,359.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-996,008.30	2,582,988.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,466,285.75	3,883,297.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	5,470,277.45	6,466,285.75

法定代表人：陈波

主管会计工作负责人：张大春

会计机构负责人：郭伟

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	36,550,081.97	48,192,278.70
收到的税费返还	-	-	27,918.76
收到其他与经营活动有关的现金	-	12,285,335.88	18,650,865.36
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>48,835,417.79</b>	<b>66,871,062.82</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,608,232.21	20,560,409.73
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,021,634.68	10,017,490.92
支付的各项税费	-	4,310,681.51	7,158,458.46
支付其他与经营活动有关的现金	-	17,007,000.76	22,485,526.01
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>42,947,549.16</b>	<b>60,221,885.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>5,887,868.63</b>	<b>6,649,177.70</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,571,021.41	43,494.88
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>1,571,021.41</b>	<b>43,494.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,571,021.41</b>	<b>-43,494.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	1,100,000.00	2,050,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>1,100,000.00</b>	<b>2,050,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	2,050,000.00	1,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,236,650.00	4,243,359.76
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>6,286,650.00</b>	<b>6,143,359.76</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-5,186,650.00</b>	<b>-4,093,359.76</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>

五、现金及现金等价物净增加额	-	-869,802.78	2,512,323.06
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,246,705.08	3,734,382.02
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,376,902.30	6,246,705.08

## (七) 合并股东权益变动表

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	20,070,000.00	-	-	-	1,795,475.42	-	-	-	2,125,250.85	-	9,961,069.90	-	33,951,796.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,070,000.00	-	-	-	1,795,475.42	-	-	-	2,125,250.85	-	9,961,069.90	-	33,951,796.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	178,050.99	-	-1,595,150.13	-	-	-1,417,099.14
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,596,900.86	-	-	2,596,900.86
（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	-	-	-	-	-	-	-	178,050.99	-	-4,192,050.99	-	-	-4,014,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	178,050.99	-	-178,050.99	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,014,000.00	-	-4,014,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	20,070,000.00	-	-	-	1,795,475.42	-	-	-	2,303,301.84	-	8,365,919.77	-	32,534,697.03

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										
	9,000,000.00	-	-	-	12,865,475.42	-	-	-	1,130,903.15	-	5,651,955.36	-	28,648,333.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	9,000,000.00	-	-	-	12,865,475.42	-	-	-	1,130,903.15	-	5,651,955.36	-	28,648,333.93
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	11,070,000.00	-	-	-	-11,070,000.00	-	-	-	994,347.70	-	4,309,114.54	-	5,303,462.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,317,462.24	-	9,317,462.24
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	994,347.70	-	-5,008,347.70	-	-4,014,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	994,347.70	-	-994,347.70	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,014,000.00	-	-4,014,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	11,070,000.00	-	-	-	-11,070,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	11,070,000.00	-	-	-	-11,070,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,070,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,795,475.42</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,125,250.85</b>	<b>-</b>	<b>9,961,069.90</b>	<b>-</b>	<b>33,951,796.17</b>

法定代表人：陈波

主管会计工作负责人：张大春

会计机构负责人：郭伟



## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,070,000.00	-	-	-	2,427,025.51	-	-	-	1,493,182.61	9,424,643.53	33,414,851.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,070,000.00	-	-	-	2,427,025.51	-	-	-	1,493,182.61	9,424,643.53	33,414,851.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	178,050.99	-2,411,541.06	-2,233,490.07
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,780,509.93	1,780,509.93
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	178,050.99	-4,192,050.99	-4,014,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	178,050.99	-178,050.99	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,014,000.00	-4,014,000.00
3. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>20,070,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,427,025.51</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,671,233.60</b>	<b>7,013,102.48</b>	<b>31,181,361.59</b>

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	9,000,000.00	-	-	-	13,497,025.51	-	-	-	498,834.91	4,489,514.26	27,485,374.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	9,000,000.00	-	-	-	13,497,025.51	-	-	-	498,834.91	4,489,514.26	27,485,374.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,1070,000.00	-	-	-	-11,070,000.00	-	-	-	994,347.70	49,351,290.27	5,929,476.97
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,943,476.97	9,943,476.97
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	994,347.70	-5,008,347.70	-4,014,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	994,347.70	-994,347.70	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,014,000.00	-4,014,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	11,070,000.00	-	-	-	-11,070,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	11,070,000.00	-	-	-	-11,070,000.00	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>20,070,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,427,025.51</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,493,182.61</b>	<b>9,424,643.53</b>	<b>33,414,851.65</b>

## 上海美诺福科技股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

## 1、公司基本情况

上海美诺福科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由上海美诺福实验自动化有限公司（以下简称“美诺福有限”）整体变更设立，于 2013 年 12 月在上海市工商行政管理局办理工商变更登记，注册号：310113000373569。本公司注册地：上海市杨浦区黄兴路 2005 弄 2 号（B 楼）704-4 室；法定代表人：陈波。

2014 年 5 月 30 日公司经全国中小企业股份转让系统公司股转系统函（2014）0521 号文件批准，本公司股票于 2014 年 5 月 30 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称：美诺福，证券代码：430764。

公司注册资本人民币 2007 万元。本期总股本未发生改变，股权结构如下所示：

投资者名称	出资金额	持股比例
陈波	14,768,251.00	73.5837%
上海坤仲投资中心（有限合伙）	2,063,000.00	10.2790%
中泰证券股份有限公司	863,000.00	4.3000%
海通证券股份有限公司	507,000.00	2.5262%
许孝桐	501,749.00	2.5000%
廖丽平	400,000.00	1.9931%
段凤伟	350,000.00	1.7439%
张大春	300,000.00	1.4948%
其他	317,000.00	1.5794%
合计	20,070,000.00	100.00%

本公司经营范围为：自动化系统及机械设备设计、销售、维修；冶金材料、建材、金属材料批兼零、代购代销；计算机专业领域内开展四技服务及相关经营活动；建筑安装工程；以下限分支机构经营：自动化系统及机械设备制造。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司主要经营活动为：实验室自动化的自主设计、制造、集成业务；检化验设备综合性运行、维保、检修工作。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 3 月 22 日决议批准报出。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注“7、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 2、财务报表的编制基础

### 2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2.2 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。

## 3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 4、重要会计政策和会计估计

### 4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 4.4.1 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### 4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.12 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处

理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

#### **4.5 合并财务报表的编制方法**

##### **4.5.1 合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

##### **4.5.2 合并财务报表编制的方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属



于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.12 长期股权投资”或本附注“4.9 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 4.12.2.4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出

份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 4.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 4.8 外币业务和外币报表折算

##### 4.8.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### 4.8.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 4.8.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币

报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### 4.9 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 4.9.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### 4.9.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

###### 4.9.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明

本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 4.9.2.2 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### 4.9.2.3 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 4.9.2.4 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### 4.9.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### 4.9.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 4.9.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### 4.9.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利

终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4.9.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 4.9.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### 4.9.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 4.9.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### 4.9.7 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 4.9.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 4.10 应收款项

应收款项包括应收账款、预付账款、其他应收款等。

#### 4.10.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### 4.10.2 坏账准备的计提方法

##### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 20 万元以上（含）的应收账款且占应收账款账面余额 5% 以上的款项确认为单项金额重大的应收账款。

本公司将金额为人民币 10 万元以上（含）的预付账款且占预付账款账面余额 5% 以上的款项确认为单项金额重大的应收账款。

本公司将金额为人民币 10 万元以上的其他应收款且占其他应收款账面余额 5% 以上的款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减

值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为除同一合并内关联方外的其他的应收款项。
同一合并内关联方组合	同一合并内关联方

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
同一合并内关联方组合	同一合并内关联方不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5	5
1 至 2 年	25	25	25
2 至 3 年	50	50	50
3 年以上	100	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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。

4.10.3 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有



关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

#### **4.11 存货**

##### **4.11.1 存货的分类**

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、委托加工物资等。

##### **4.11.2 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

##### **4.11.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

##### **4.11.4 存货的盘存制度为永续盘存制。**

##### **4.11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

#### **4.12 长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“4.9 金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### **4.12.1 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最

终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因【追加投资】能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### 4.12.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### 4.12.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### 4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对

于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 4.12.2.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 4.12.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被

投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

### 4.13 固定资产

#### 4.13.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### 4.13.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### 4.13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

#### 4.13.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 4.13.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 4.14 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.18 长期资产减值”。

### 4.15 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### **4.16 无形资产**

##### **4.16.1 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

##### **4.16.2 研究与开发支出**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 4.16.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

#### 4.17 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### 4.18 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 4.19 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### **4.20 预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### **4.21 股份支付**

##### **4.21.1 股份支付的会计处理方法**

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

##### **①以权益结算的股份支付**

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或



费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 4.21.2 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 4.22 收入

#### 4.22.1 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制；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，确认商品销售收入的实现。

#### 4.22.2 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，同一会计年度内开始并完成的劳

务，应当在提供劳务交易完成且收到款项或取得收款权利时，确认提供劳务收入。提供劳务收入的金额为从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，应当按照完工进度确认提供劳务收入。年度资产负债表日，按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计年度累计已确认提供劳务收入后的金额，确认本年度的提供劳务收入；同时，按照估计的提供劳务成本总额乘以完工进度扣除以前会计年度累计已确认营业成本后的金额，结转本年度营业成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 4.22.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 4.22.4 利息收入

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

#### 4.22.5 公司具体的收入政策

商品销售收入，在商品已经发出并由客户签收后，确认收入；

维修维保收入，年度固定合同按合同规定分期确认收入，临时维修维保服务在收到客户的结算单或确认单后确认收入；

工程项目收入，实行合同完成后一次结算工程价款办法的工程合同，应于合同完成，公司与客户进行工程结算时，确认为收入实现；按工程进度划分不同阶段、分段结算工程价款办法的工程合同，以客户签章的进度确认单作为收入确认依据。

### 4.23 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的

政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### **4.24 递延所得税资产/递延所得税负债**

##### **4.24.1 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### **4.24.2 递延所得税资产及递延所得税负债**

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资

产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

#### 4.24.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### 4.24.4 所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

### 4.25 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 4.25.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 4.25.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计

入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 4.25.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 4.25.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 4.26 重要会计政策、会计估计的变更

#### 4.26.1 会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

#### 4.26.2 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 5、税项

### 5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按17%或6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%或5%的计缴。
企业所得税	详见下表。

不同企业所得税税率纳税主体的情况如下所示

纳税主体名称	所得税税率
上海美诺福科技股份有限公司	15%
上海美诺福冶金设备材料有限公司	25%

## 5.2 税收优惠及批文

2016 年 11 月 24 日，本公司再次通过高新技术企业认定，根据《企业所得税法》、《企业所得税实施条件》等相关规定，公司自通过高新技术企业认定并向主管税务机关办理完减免税手续后，三年内可享受国家关于高新企业的相关优惠政策，即按 15% 税率缴纳企业所得税。

## 6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日。

### 6.1 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	-	131.72
银行存款	5,397,477.45	6,372,954.03
其他货币资金	72,800.00	93,200.00
<b>合计</b>	<b>5,470,277.45</b>	<b>6,466,285.75</b>

注：其他货币资金余额为保函保证金，公司除此之外，本报告期内不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 6.2 应收票据

#### 6.2.1 分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,749,900.00	3,087,000.00
商业承兑汇票	560,000.00	344,714.97
<b>合计</b>	<b>5,309,900.00</b>	<b>3,431,714.97</b>

#### 6.2.2 年末无质押的应收票据

#### 6.2.3 年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,513,379.00	
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>4,513,379.00</b>	

### 6.3 应收账款

#### 6.3.1 分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	22,958,715.22	100.00	5,013,641.89	21.84	17,945,073.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>22,958,715.22</b>	<b>100.00</b>	<b>5,013,641.89</b>	<b>21.84</b>	<b>17,945,073.33</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	28,468,974.40	100.00	4,653,956.53	16.35	23,815,017.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>28,468,974.40</b>	<b>100.00</b>	<b>4,653,956.53</b>	<b>16.35</b>	<b>23,815,017.87</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,990,595.30	699,529.77	5
1 至 2 年	4,515,780.19	1,128,945.05	25
2 至 3 年	2,534,345.30	1,267,172.65	50
3 年以上	1,917,994.43	1,917,994.42	100
<b>合计</b>	<b>22,958,715.22</b>	<b>5,013,641.89</b>	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,406,548.27	1,070,327.41	5
1 至 2 年	3,482,443.87	870,610.97	25
2 至 3 年	1,733,928.22	866,964.11	50
3 年以上	1,846,054.04	1,846,054.04	100
<b>合计</b>	<b>28,468,974.40</b>	<b>4,653,956.53</b>	

## 6.3.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 281,620.57 元；本年收回或转回坏账准备金额 78,064.79 元。

## 6.3.3 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备
重庆钢铁股份有限公司	工程服务费	4,210,489.98	1 年以内 1,334,513.68	18.34	1,072,971.58
			1-2 年 1,726,969.00		
			2-3 年 1,149,007.30		
上海宝钢工业技术服务有限公司湛江分公司	服务费	1,895,400.00	1 年以内	8.26	94,770.00
攀钢集团西昌钢钒有限公司	服务费	1,692,049.80	1 年以内	7.37	84,602.49
江阴兴澄特种钢铁有限公司	工程服务费	1,661,099.81	1 年以内 1,379,795.81	7.24	146,293.79
			1-2 年 272,000.00		
			3 年以上 9,304.00		
中原特钢股份有限公司	工程费	1,111,350.07	1 年以内 5,229.61	4.84	276,791.60
			1-2 年 1,106,120.46		
<b>合计</b>		<b>10,570,389.66</b>		<b>46.05</b>	<b>1,675,429.46</b>

## 6.4 预付款项

## 6.4.1 分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的预付款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的预付款项	3,246,765.26	100.00	275,335.67	8.48	2,971,429.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的预付款项					
<b>合计</b>	<b>3,246,765.26</b>	<b>100.00</b>	<b>275,335.67</b>	<b>8.48</b>	<b>2,971,429.59</b>

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的预付款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的预付款项	1,606,531.15	100.00	117,909.76	7.34	1,488,621.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的预付款项					
<b>合计</b>	<b>1,606,531.15</b>	<b>100.00</b>	<b>117,909.76</b>	<b>7.34</b>	<b>1,488,621.39</b>

## ①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的预付款项

项目	年末余额			
	预付款项	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
预付待摊的房租	201,301.78			单独测试未发生减值

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的预付款项

账龄	年末余额		
	预付账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,579,963.48	128,998.17	5
1 至 2 年	345,650.00	86,412.50	25
2 至 3 年	119,850.00	59,925.00	50
3 年以上			100
<b>合计</b>	<b>3,045,463.48</b>	<b>275,335.67</b>	

(续)

账龄	期初余额		
	预付款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,197,644.86	59,882.24	5.00
1 至 2 年	232,110.07	58,027.52	25.00
2 至 3 年	—	—	50.00
3 年以上	—	—	100.00
<b>合计</b>	<b>1,429,754.93</b>	<b>117,909.76</b>	

## 6.4.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 697,596.14 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

## 6.4.3 期末账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄
芜湖威泰机器人自动化设备有限公司	材料款	335,000.00	9.64	1-2 年
重庆乐光机电设备有限公司	材料款	95,000.00	2.74	2-3 年

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄
新乡市恒立锅炉容器制造有限公司	材料款	35,500.00	1.02	1-2 年 10,650.00; 2-3 年 24,850.00
合计		465,500.00	14.34	

注：本公司超过一年的预付账款，均为由于相关材料存在质量问题，至今尚未办理款项结算及材料入库手续，预付的采购款作为预付款项列报。

#### 6.4.4 本年实际核销的预付账款情况

项目	核销金额
实际核销的预付账款	540,170.23

#### 6.4.5 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄
聊城市开发区广大金属制品有限公司	材料款	424,969.22	13.09	1 年以内
北京星照永程科技有限公司	软件开发费	350,000.00	10.78	1 年以内
芜湖威泰机器人自动化设备有限公司	材料款	335,000.00	10.32	1-2 年
上海意明实业有限公司	材料款	311,652.00	9.60	1 年以内
山东福源设备安装有限公司	材料款	165,000.00	5.08	1 年以内
合计		1,586,621.22	48.87	

### 6.5 其他应收款

#### 6.5.1 分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,754,923.34	100.00	1,206,218.46	68.73	548,704.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,754,923.34	100.00	1,206,218.46	68.73	548,704.88

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,673,211.56	100.00	1,692,222.20	63.30	980,989.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,673,211.56</b>	<b>100.00</b>	<b>1,692,222.20</b>	<b>63.30</b>	<b>980,989.36</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	489,188.43	24,459.42	5
1 至 2 年	64,774.50	16,193.63	25
2 至 3 年	70,790.00	35,395.00	50
3 年以上	1,130,170.41	1,130,170.41	100
<b>合计</b>	<b>1,754,923.34</b>	<b>1,206,218.46</b>	<b>68.73</b>

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	611,416.75	30,570.84	5
1 至 2 年	280,879.93	70,219.98	25
2 至 3 年	378,967.00	189,483.50	50
3 年以上	1,401,947.88	1,401,947.88	100
<b>合计</b>	<b>2,673,211.56</b>	<b>1,692,222.20</b>	

#### 6.5.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-456,339.74 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

#### 6.5.3 本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	29,664.00

#### 6.5.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	426,521.62	506,670.25
保证金	530,500.00	929,598.93
押金	42,099.00	58,600.00
代扣代缴社保、公积金	11,849.12	28,008.55
暂借款	729,260.41	1,123,550.64
其他	14,693.19	26,783.19

合计	1,754,923.34	2,673,211.56
----	--------------	--------------

## 6.5.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	是否关联方	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江阴兴澄特种钢铁有限公司	安全保证金	否	310,000.00	3 年以上	17.66	310,000.00
高翔	暂借款	否	310,000.00	3 年以上	17.66	310,000.00
周诚云	暂借款	否	140,000.00	1 年以内	7.98	7,000.00
郭明君	暂借款	否	80,000.00	3 年以上	4.56	80,000.00
苏杰	暂借款	否	83,362.90	3 年以上	4.75	83,362.90
合计			923,362.90		52.61	790,362.90

## 6.6 存货

## 6.6.1 分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,909,872.52		1,909,872.52
自制半成品	275,607.03		275,607.03
库存商品	25,641.03		25,641.03
合计	2,211,120.58		2,211,120.58

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,737,836.09		1,737,836.09
自制半成品	506,268.18		506,268.18
库存商品	25,641.03		25,641.03
合计	2,269,745.30		2,269,745.30

## 6.6.2 存货跌价准备

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

## 6.7 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预缴企业所得税		103,816.53
留抵增值税进项税		11,329.85
合计		115,146.38

## 6.8 固定资产

## 6.8.1 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	328,722.75	1,570,715.01	637,599.62	2,537,037.38
2、本年增加金额	1,070,384.63	156,916.13	27,798.98	1,255,099.74
(1) 购置	1,070,384.63	156,916.13	27,798.98	1,255,099.74
3、本年减少金额		32,237.00		32,237.00
(1) 处置或报废		32,237.00		32,237.00
4、年末余额	1,399,107.38	1,695,394.14	665,398.60	3,759,900.12
二、累计折旧				
1、年初余额	216,105.69	1,306,981.99	521,856.33	2,044,944.01
2、本年增加金额	30,936.74	137,151.16	52,458.99	220,546.89
(1) 计提	30,936.74	137,151.16	52,458.99	220,546.89
3、本年减少金额		30,624.96		30,624.96
(1) 处置或报废		30,624.96		30,624.96
4、年末余额	247,042.43	1,413,508.19	574,315.32	2,234,865.94
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	1,152,064.95	281,885.95	91,083.28	1,525,034.18
2、年初账面价值	112,617.06	263,733.02	115,743.29	492,093.37

## 6.8.2 固定资产减值准备计提原因和依据说明

期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 6.8.3 期末无闲置的固定资产。

## 6.9 无形资产

## 6.9.1 无形资产情况

项目	软件及其他	合计
一、账面原值		
1、年初余额	190,374.51	190,374.51
2、本年增加金额		
(1) 购置		

项目	软件及其他	合计
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	190,374.51	190,374.51
二、累计摊销		
1、年初余额	58,301.26	58,301.26
2、本年增加金额	19,037.40	19,037.40
(1) 摊销	19,037.40	19,037.40
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	77,338.66	77,338.66
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 摊销		
.....		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
.....		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	113,035.85	113,035.85
2、年初账面价值	132,073.25	132,073.25

### 6.10 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,495,196.02	1,082,721.61	6,464,088.49	1,176,119.35
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
<b>合计</b>	<b>6,495,196.02</b>	<b>1,082,721.61</b>	<b>6,464,088.49</b>	<b>1,176,119.35</b>

### 6.11 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付的设备采购款	289,500.00	
<b>合计</b>	<b>289,500.00</b>	

### 6.12 短期借款

#### 6.12.1 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	1,100,000.00	2,050,000.00
<b>合计</b>	<b>1,100,000.00</b>	<b>2,050,000.00</b>

注：短期借款分类的说明

类型	银行	金额	期限	抵押/担保情况
保证借款	交通银行 上海宝山支行	1,100,000.00	2016-9-13 至 2017-8-15	由陈波、许晖 提供担保

### 6.13 应付账款

#### 6.13.1 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	727,349.60	433,441.78
1-2 年	140,703.70	327,291.61
2-3 年	113,580.90	40,038.70
3 年以上	85,042.44	45,687.94
<b>合计</b>	<b>1,066,676.64</b>	<b>846,460.03</b>

#### 6.13.2 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

#### 6.13.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
昕诺机械（上海）有限公司	非关联方	94,195.17	1 年以内	8.83
太仓英明	非关联方	45,918.65	1 年以内	4.30
上海海赢禄广告有限公司	非关联方	34,300.00	1 年以内	3.22
昆山展翔机械有限公司	非关联方	33,786.34	1 年以内	3.17
上海新杨行经济发展有限公司	非关联方	32,100.00	1 年以内	3.01
<b>合计</b>		<b>240,300.16</b>		<b>22.53</b>

### 6.14 预收款项

#### 6.14.1 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	363,767.87	106,100.00
1-2 年	2,000.00	28,750.00
2-3 年	12,000.00	
3 年以上		
<b>合计</b>	<b>377,767.87</b>	<b>134,850.00</b>

## 6.14.2 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项

## 6.14.3 按欠款方归集的期末余额前五名的预收款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
首钢股份公司迁安钢铁公司	非关联方	206,921.47	1 年以内	54.77
日照钢铁有限公司	非关联方	99,600.00	1 年以内	26.37
南京和澳自动化科技有限公司	非关联方	40,000.00	1 年以内	10.59
宁波赛德液压件有限公司	非关联方	14,300.00	1 年以内	3.79
江苏省沙钢钢铁研究院有限公司	非关联方	13,480.00	1 年以内	3.57
<b>合计</b>		<b>374,301.47</b>		<b>99.09</b>

## 6.15 应付职工薪酬

## 6.15.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	491,158.28	9,168,248.52	9,061,443.97	597,962.83
二、离职后福利-设定提存计划		890,175.16	890,175.16	
三、辞退福利		182,600.00	182,600.00	
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>491,158.28</b>	<b>10,241,023.68</b>	<b>10,134,219.13</b>	<b>597,962.83</b>

## 6.15.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	491,158.28	8,131,341.55	8,024,537.00	597,962.83
2、职工福利费		231,178.64	231,178.64	
3、社会保险费		481,271.65	481,271.65	
其中：医疗保险费		412,571.05	412,571.05	
工伤保险费		35,945.31	35,945.31	
生育保险费		32,755.29	32,755.29	
4、住房公积金		226,041.00	226,041.00	
5、工会经费和职工教育经费		98,415.68	98,415.68	
<b>合计</b>	<b>491,158.28</b>	<b>9,168,248.52</b>	<b>9,061,443.97</b>	<b>597,962.83</b>

## 6.15.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		845,514.07	845,514.07	



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2、失业保险费		44,661.09	44,661.09	
合计		<b>890,175.16</b>	<b>890,175.16</b>	

### 6.16 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,028,778.76	957,990.57
企业所得税	522,344.42	1,108,491.96
个人所得税	3,191.20	10,053.72
城市维护建设税	71,842.12	68,090.03
教育费附加	30,863.38	48,930.21
其他	38,380.42	14,166.05
合计	<b>1,695,400.30</b>	<b>2,207,722.54</b>

### 6.17 其他应付款

#### 6.17.1 其他应付款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	94,011.90	551,730.97
1-2 年		23,762.00
2-3 年		11,716.90
3 年以上	280.90	98,610.10
合计	<b>94,292.80</b>	<b>685,819.97</b>

#### 6.17.2 款项性质

项目	年末余额	年初余额
房租	34,818.33	13,413.33
代扣的社会保险费	8,621.15	8,508.57
报销款	50,572.42	65,513.95
往来款		598,383.19
其他	280.90	0.93
合计	<b>94,292.80</b>	<b>685,819.97</b>

#### 6.17.3 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

#### 6.17.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄
上海新杨行经济发展有限公司	房租	34,818.33	1 年以内
陶仁	房租	10,864.90	1 年以内
魏晓青	房租	9,116.40	1 年以内

卢存军	房租	7,506.82	1 年以内
王军阳	房租	5,297.00	1 年以内
<b>合计</b>		<b>67,603.45</b>	

**6.18 股本**

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,070,000.00						20,070,000.00

**6.19 资本公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	1,795,475.42			1,795,475.42
<b>合计</b>	<b>1,795,475.42</b>			<b>1,795,475.42</b>

注：本期资本公积未发生变动。

**6.20 盈余公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,125,250.85	178,050.99		2,303,301.84
<b>合计</b>	<b>2,125,250.85</b>	<b>178,050.99</b>		<b>2,303,301.84</b>

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

**6.21 未分配利润**

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	9,961,069.90	5,651,955.36
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	9,961,069.90	5,651,955.36
加：本年归属于母公司股东的净利润	2,596,900.86	9,317,462.24
减：提取法定盈余公积	178,050.99	994,347.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,014,000.00	4,014,000.00
<b>年末未分配利润</b>	<b>8,365,919.77</b>	<b>9,961,069.90</b>

**6.22 营业收入和营业成本****6.22.1 主营业务和其他业务**

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,515,612.85	16,505,789.58	57,664,508.77	33,824,947.12
其他业务				
<b>合计</b>	<b>29,515,612.85</b>	<b>16,505,789.58</b>	<b>57,664,508.77</b>	<b>33,824,947.12</b>

## 6.22.2 主营业务（按类别）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
维修维保	23,266,553.80	12,241,982.64	18,733,987.64	11,166,893.97
工程项目	3,263,688.19	1,611,447.24	31,608,037.50	15,612,520.28
备件销售	2,985,370.86	2,652,359.70	7,322,483.63	7,045,532.87
<b>合计</b>	<b>29,515,612.85</b>	<b>16,505,789.58</b>	<b>57,664,508.77</b>	<b>33,824,947.12</b>

## 6.22.3 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入比例 (%)
上海宝钢工业技术服务有限公司湛江分公司	3,520,000.00	11.93
江阴兴澄特种钢铁有限公司	2,473,599.14	8.38
上海梅山钢铁股份	2,328,685.98	7.89
攀钢集团西昌钢钒有限公司	2,167,622.00	7.34
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	1,830,000.00	6.20
<b>合计</b>	<b>12,319,907.12</b>	<b>41.74</b>

## 6.23 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	206,306.96	395,670.12
教育费附加	89,541.72	169,932.43
地方教育费附加	59,694.49	113,288.31
河道管理费用	28,347.11	55,265.30
印花税	9,078.38	
<b>合计</b>	<b>392,968.66</b>	<b>734,156.16</b>

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

## 6.24 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	608,950.66	877,905.84
广告宣传费	99,487.58	587,276.49

项目	本年发生额	上年发生额
租赁费	18,192.22	319,822.00
招待费	453,162.38	313,458.46
薪资类	256,426.10	164,691.69
车辆使用费	34,011.45	77,158.39
办公费	38,059.56	49,347.65
其他	351,060.42	177,553.01
<b>合计</b>	<b>1,859,350.37</b>	<b>2,567,213.53</b>

**6.25 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
薪资类	2,956,542.60	3,926,545.90
研发费用	2,516,908.78	2,891,124.50
咨询费用	1,497,189.49	1,218,499.47
办公费	265,309.96	166,374.41
差旅费	217,756.85	132,259.03
招待费	235,906.16	262,971.21
折旧费	144,298.22	204,710.91
租赁费	400,399.52	215,731.48
车辆使用费	350,066.70	271,939.18
审计费	153,773.58	337,132.07
会务费	45,698.00	101,991.10
其他	661,687.88	353,471.77
<b>合计</b>	<b>9,445,537.74</b>	<b>10,082,751.03</b>

**6.26 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	231,200.00	229,359.76
减：利息收入	44,650.15	51,743.78
利息净支出	186,549.85	177,615.98
汇兑净损失		
银行手续费	17,831.84	18,905.53
<b>合计</b>	<b>204,381.69</b>	<b>196,521.51</b>

**6.27 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	522,876.97	1,321,057.12
<b>合计</b>	<b>522,876.97</b>	<b>1,321,057.12</b>

**6.28 营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	2,256,605.76	2,204,918.76	2,256,605.76
无需支付的款项	257,848.43	2,900.99	257,848.43
其他	520.00		520.00
<b>合计</b>	<b>2,514,974.19</b>	<b>2,207,819.75</b>	<b>2,514,974.19</b>

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	补助部门	本年发生数	与收益相关
杨浦区财政局张江分园区专项资金	上海市杨浦区财政局张江分园区	716,000.00	716,000.00
信息化专项第二信息化建设和应用	上海市国库收付中心	590,000.00	590,000.00
2015 年度高新技术成果转化项目第二批	上海市国库收付中心	558,000.00	558,000.00
收杨浦区国库收付中心扶持资金	上海市杨浦区国库收付中心	271,000.00	271,000.00
收到上海科学技术委员会创新资金	上海市科学技术委员会	60,000.00	60,000.00
退个人所得税纳税手续费	上海市地方税务局杨浦分局	61,605.76	61,605.76
<b>合计</b>		<b>2,256,605.76</b>	<b>2,256,605.76</b>

**6.29 营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,612.04		1,612.04
其中：固定资产处置损失	1,612.04		1,612.04
对外捐赠支出	2,000.00		2,000.00
税收滞纳金		1.43	
其他	15,208.32		15,208.32
<b>合计</b>	<b>18,820.36</b>	<b>1.43</b>	<b>18,820.36</b>

**6.30 所得税费用**

## 6.30.1 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	390,563.07	2,029,833.78
递延所得税费用	93,397.74	-201,615.40
<b>合计</b>	<b>483,960.81</b>	<b>1,828,218.38</b>

## 6.30.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
----	-------

利润总额	3,080,861.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	462,129.25
子公司适用不同税率的影响	95,126.82
调整以前期间所得税的影响	-153,246.40
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	268,719.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-188,768.16
<b>所得税费用</b>	<b>483,960.81</b>

### 6.31 现金流量表项目

#### 6.31.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	2,256,605.76	2,204,918.76
利息收入	44,650.15	51,743.78
收到供应商的退款	531,742.68	
收到往来款	7,095,900.00	17,434,320.25
收到退回的投标保证金	911,922.50	
收到个人还款	294,830.00	
<b>合计</b>	<b>11,135,651.09</b>	<b>19,690,982.79</b>

#### 6.31.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的期间费用	6,554,657.58	6,867,199.22
支付的往来款	7,020,000.00	16,420,048.79
付投标保证金	613,000.00	
支付维修站点备用金等	1,380,604.64	
<b>合计</b>	<b>15,568,262.22</b>	<b>23,287,248.01</b>

### 6.32 现金流量表补充资料

#### 6.32.1 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,596,900.86	9,317,462.24
加：资产减值准备	522,876.97	1,321,057.12
固定资产折旧	220,546.89	295,437.56

补充资料	本年金额	上年金额
无形资产摊销	19,037.40	19,037.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	1,612.04	
公允价值变动损失		
财务费用	231,200.00	229,359.76
投资损失		
递延所得税资产减少	93,397.74	-201,615.40
递延所得税负债增加		
存货的减少	58,624.72	5,683,523.82
经营性应收项目的减少	248,527.82	-8,098,856.98
经营性应付项目的增加	1,890,818.48	-1,845,562.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,883,542.92	6,719,842.84
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,470,277.45	6,466,285.75
减：现金的期初余额	6,466,285.75	3,883,297.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-996,008.30	2,582,988.20

## 6.32.2 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	5,470,277.45	6,466,285.75
其中：库存现金		131.72
可随时用于支付的银行存款	5,397,477.45	6,372,954.03
可随时用于支付的其他货币资金	72,800.00	93,200.00
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	5,470,277.45	6,466,285.75

## 7、在其他主体中的权益

## 7.1 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海美诺福冶金设备材料有限公司	上海市	上海市	冶金设备材料销售	100.00	100.00	设立取得

## 8、关联方及关联交易

### 8.1 本公司的实际控制人情况

截至 2016 年 12 月 31 日止，陈波直接持有本公司 73.5837% 的股份，为本公司的实际控制人。

### 8.2 本公司的子公司情况

详见附注“7.1 在子公司中的权益”。

### 8.3 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈波	董事长、总经理
廖丽平	董事、副总经理、董事会秘书
张大春	董事、财务总监
段凤伟	原董事会秘书
冯全敏	董事
张郡	董事
陈建平	监事
许孝桐	监事会主席
郭娜	职工监事
上海坤仲投资中心（有限合伙）	实际控制人陈波控制的其他企业
上海卓方信息科技有限公司	实际控制人陈波控制的其他企业

### 8.4 关联方交易情况

#### 8.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

#### 8.4.2 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈波、许晖	本公司	1,100,000.00	2016/8/15	2017/8/15	否

#### 8.4.3 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	727,119.83	1,237,402.46

### 8.5 关联方应收应付款项



截止 2016 年 12 月 31 日，无未结清的关联方应收应付款项。

## 9、承诺及或有事项

### 9.1 重大承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 9.2 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 10、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日止，本公司不存在应披露的重要的资产负债表日后事项。

## 11、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司无应披露的其他重要事项。

## 12、母公司财务报表重要项目注释

### 12.1 应收账款

#### 12.1.1 分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	22,355,864.22	100.00	4,453,573.54	19.92	17,902,290.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>22,355,864.22</b>	<b>100.00</b>	<b>4,453,573.54</b>	<b>19.92</b>	<b>17,902,290.68</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	27,271,797.30	100.00	3,535,483.43	12.96	23,736,313.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
合计	27,271,797.30	100.00	3,535,483.43	12.96	23,736,313.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	13,959,708.30	697,985.42	5
1 至 2 年	4,498,280.19	1,124,570.05	25
2 至 3 年	2,533,715.30	1,266,857.65	50
3 年以上	1,364,160.43	1,364,160.42	100
合计	22,355,864.22	4,453,573.54	19.92

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	21,388,828.27	1,069,441.41	5.00
1 至 2 年	3,421,963.87	855,490.97	25.00
2 至 3 年	1,700,908.22	850,454.11	50.00
3 年以上	760,096.94	760,096.94	100.00
合计	27,271,797.30	3,535,483.43	

#### 12.1.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 918,090.11 元；本年无收回或转回的坏账准备。

#### 12.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)	计提的坏账 准备
重庆钢铁股份有限公司	工程服务费	4,210,489.98	1 年以内 1,334,513.68	18.83	1,072,971.58
			1-2 年 1,726,969.00		
			2-3 年 1,149,007.30		
上海宝钢工业技术服务有限公司湛江分公司	服务费	1,895,400.00	1 年以内	8.48	94,770.00
攀钢集团西昌钢钒有限公司	服务费	1,692,049.80	1 年以内	7.57	84,602.49
江阴兴澄特种钢铁有限公司	工程服务费	1,651,795.81	1 年以内 1,379,795.81	7.39	136,989.79
			1-2 年 272,000.00		
中原特钢股份有限	工程费	1,111,350.07	1 年以内 5,229.61	4.97	276,791.60

公司			1-2 年 1,106,120.46		
合计		<b>10,561,085.66</b>		<b>47.24</b>	<b>1,666,125.46</b>

## 12.2 其他应收款

### 12.2.1 分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,394,877.38	100.00	687,942.16	49.32	706,935.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,394,877.38</b>	<b>100.00</b>	<b>687,942.16</b>	<b>49.32</b>	<b>706,935.22</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,698,641.01	100.00	750,884.58	44.21	947,756.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,698,641.01</b>	<b>100.00</b>	<b>750,884.58</b>	<b>44.21</b>	<b>947,756.43</b>

①组合中，按合并内关联方组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海美诺福冶金设备材料有限公司	338,280.00			单独测试未发生减值

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	334,662.47	16,733.12	5
1 至 2 年	21,774.50	5,443.63	25
2 至 3 年	68,790.00	34,395.00	50
3 年以上	631,370.41	631,370.41	100
合计	<b>1,056,597.38</b>	<b>687,942.16</b>	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	547,756.75	27,387.84	5.00
1 至 2 年	275,558.93	68,889.73	25.00
2 至 3 年	322,177.30	161,058.65	50.00
3 年以上	498,441.07	498,441.07	100.00
合计	<b>1,545,931.69</b>	<b>750,884.58</b>	

## 12.2.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-62,942.42 元；本年无收回或转回坏账准备。

## 12.2.3 本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	17,358.00

## 12.2.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	270,021.62	341,481.99
保证金	450,500.00	869,598.93
押金	39,799.00	32,700.00
代扣代缴社保、公积金	10,080.00	19,382.21
暂借款	617,540.41	426,269.73
其他	6,936.35	9,208.15
合计	<b>1,394,877.38</b>	<b>1,698,641.01</b>

## 12.2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上海美诺福冶金设备材料有限公司	暂借款	338,280.00	1 年以内	24.25	
江阴兴澄特种钢铁有限公司	保证金	310,000.00	3 年以上	22.22	310,000.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
苏杰	暂借款	83,362.90	3 年以上	5.98	83,362.90
陈刚刚	备用金	61,000.00	1 年以内	4.37	3,050.00
陈坚	暂借款	44,800.00	3 年以上	3.21	44,800.00
<b>合计</b>		<b>837,442.90</b>		<b>60.03</b>	<b>441,212.90</b>

## 12.3 长期股权投资

### 12.3.1 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,631,550.09		2,631,550.09	2,631,550.09		2,631,550.09

### 12.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
上海美诺福冶金材料设备有限公司	2,631,550.09			2,631,550.09		

## 12.4 营业收入、营业成本

### 12.4.1 主营业务和其他业务

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,837,485.50	17,323,945.36	51,413,037.94	28,274,498.54
其他业务				
<b>合计</b>	<b>28,837,485.50</b>	<b>17,323,945.36</b>	<b>51,413,037.94</b>	<b>28,274,498.54</b>

### 12.4.2 主营业务（按类别）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
维修维保	23,266,553.76	13,657,271.09	18,733,987.64	10,411,581.49
工程项目	3,150,012.98	1,608,636.20	31,608,037.52	16,995,104.19
备件销售	2,420,918.76	2,058,038.07	1,071,012.78	867,812.86
<b>合计</b>	<b>28,837,485.50</b>	<b>17,323,945.36</b>	<b>51,413,037.94</b>	<b>28,274,498.54</b>

## 12.4.3 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入比例 (%)
上海宝钢工业技术服务有限公司湛江分公司	3,520,000.00	12.21
江阴兴澄特种钢铁有限公司	2,473,599.14	8.58
上海梅山钢铁股份	2,328,685.98	8.08
攀钢集团西昌钢钒有限公司	2,167,622.00	7.52
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	1,830,000.00	6.35
合计	12,319,907.12	42.72

## 13、补充资料

## 13.1 本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,256,605.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,548.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,496,153.83	
所得税影响额	378,264.14	
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>2,117,889.69</b>	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告【2008】43 号）的规定执行。

### 13.2 净资产收益率和每股收益

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	7.81	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.44	0.02	0.02

上海美诺福科技股份有限公司

二〇一七年三月二十二日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

上海美诺福科技股份有限公司

董事会

二〇一七年三月二十二日