



润通工业

NEEQ:836060

重庆润通工业股份有限公司

Chongqing Rato Industrial Co., Ltd.



年度报告

— 2016 —

# 公司年度大事记

一、2016年5月6日，公司召开股东年会，因原董事韩俊福先生提出辞职，按照《公司法》和《公司章程》相关规定，经股东提名，会议表决通过，董晓东先生当选公司第一届董事会董事，同时韩俊福先生辞去公司董事生效。

二、2016年6月17日，经公司董事会批准，设立河北分公司，公司区域性布局进一步完善。

三、2016年6月，公司获重庆市2016年拟上市重点培育企业财政奖励资金100万元。

四、2016年8月，公司获得重庆市两江新区财政局拨付的扶持资金200万元。

五、2016年8月20日，为满足业务开展的需要，经公司董事会批准同意将在河北固安设立的分公司变更为全资子公司。

六、2016年9月，公司获得重庆两江新区财政局拨付的产业扶持专项资金423.2万元

## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>3</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>7</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>9</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>17</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>20</b>
<b>第七节 融资及分配情况</b> .....	<b>22</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>24</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>27</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>33</b>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、润通工业	指	重庆润通工业股份有限公司
润通控股	指	重庆润通控股(集团)有限公司,系公司发起人股东、控股股东
西藏财润	指	西藏财润投资管理合伙企业(有限合伙),系公司发起人股东
西藏通润	指	西藏通润投资管理合伙企业(有限合伙),系公司发起人股东
成都恒贯	指	成都恒贯塑胶有限公司,系公司全资子公司
长沙恒冠	指	长沙恒冠塑胶有限公司,系公司全资子公司
株洲恒冠	指	株洲恒冠汽车零部件有限公司,系公司全资子公司
固安恒冠	指	固安县恒冠塑胶有限公司,系公司全资子公司
璧山分公司	指	重庆润通工业股份有限公司璧山分公司,系公司分公司
哈尔滨分公司	指	重庆润通工业股份有限公司哈尔滨分公司,系公司分公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

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

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

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

事项	是与否
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
主要客户相对集中的风险	2016 年度, 公司前五大客户的销售额占当年主营业务收入的比率为 84.80%, 相比往年有大幅下降。但公司客户集中程度依然较高, 对大客户的依赖性强, 如果未来公司与主要客户的合作关系发生变化, 会对公司的收入造成一定程度的影响。在与下游客户在合作关系中, 公司依然处于较为弱势的地位, 公司的议价能力较弱的情况未有很大改观。
行业市场波动风险	宏观经济的周期性波动对汽车生产和消费会造成很大的影响, 公司的业务收入主要来源于为整车厂配套的汽车零部件产品, 尽管本公司的客户绝大多数是国内知名整车厂, 市场表现稳定, 经营业绩良好, 但如果其经营状况受到当前宏观经济增速放缓甚至下降的不利影响, 将可能造成本公司的订单减少、存货积压、货款收回困难等状况。
人才流失的风险	目前, 公司的各项管理制度正在逐渐完善, 但随着公司的快速发展, 经营规模不断扩大, 业务范围不断扩展, 人员不断增加, 对公司治理将会提出更高更严的要求。因此, 公司必须加快内控制度的完善, 不断吸收先进的管理经营, 排查潜在的风险, 为公司的快速健康发展保驾护航。
应收账款回款风险	公司 2016 年 12 月 31 日应收账款余额为 146,589,927.59 元, 占同期总资产的比重为 30.23%, 报告期末公司应收账款余额较大, 且占资产总额的比例较高。公司的客户主要为大型企业, 不能收回的风险较小。但由于应收账款金额较大, 占用公司较多营运资金, 如果出现应收账款不能按期收回或无法回收的情况, 将会对公司的经营业绩产生较大影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	是
本期重大风险发生重大变化的原因	公司完成搬迁后, 经营状况已经恢复, 整体业务发展良好, 短期之内实现了扭亏为盈, 公司经营业绩短期内无法恢复的风险得以消除。

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	重庆润通工业股份有限公司
英文名称及缩写	Chong qing Rato Industrial Co, Ltd.
证券简称	润通工业
证券代码	836060
法定代表人	朱列东
注册地址	重庆市江北区鱼嘴镇工农路 23 号
办公地址	重庆市江北区鱼嘴镇康泰二支路 1 号
主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	弋守川、宋军
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴平
电话	023-85553055
传真	023-85553055
电子邮箱	www.wp@ratogf.com
公司网址	www.ratogf.com
联系地址及邮政编码	重庆市江北区鱼嘴镇康泰二支路 1 号, 邮政编码 401133
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2016 年 3 月 1 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司主营业务属于（C36）汽车制造业。
主要产品与服务项目	汽车塑胶配件产品的研发、生产、销售及技术服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	57,994,500
做市商数量	0
控股股东	重庆润通控股(集团)有限公司
实际控制人	朱列东

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91500000787463323B	是

注：本报告期内，公司完成“三证合一”登记备案，并换领了新版营业执照



## 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	382,062,313.47	284,450,673.24	34.32%
毛利率	23.00%	20.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,946,681.82	-3,761,721.47	763.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,224,175.86	-3,740,589.44	587.20%
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）	26.37%	-4.89%	-
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）	19.26%	-4.89%	-
基本每股收益	0.43	-0.06	816.67%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	484,949,076.09	340,900,958.97	42.26%
负债总计	377,855,350.61	258,753,915.31	46.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	107,093,725.48	82,147,043.66	30.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.85	1.42	30.00%
资产负债率（母公司）	78.62%	74.75%	-
资产负债率（合并）	77.92%	75.90%	-
流动比率	0.89	0.97	-
利息保障倍数	10.88	0.52	-

### 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	27,753,879.13	9,760,896.96	-
应收账款周转率	0.71	2.59	-
存货周转率	1.15	5.88	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	42.00%	53.97%	-
营业收入增长率	34.00%	33.30%	-
净利润增长率	763.00%	-144.87%	-

### 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	57,994,500	57,994,500	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处处置损益	-2,970.17
计入当期损益的政府补助	7,892,031.59
其他	20,782.97
<b>非经常性损益合计</b>	<b>7,909,844.39</b>
所得税影响数	1,187,338.43
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>6,722,505.96</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

单位：元

不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司业务属于汽车制造业，通过生产、销售汽车保险杠、门板、扶手箱等汽车内外饰件、功能件等零配件产品实现盈利。公司客户主要为汽车主机厂商。

##### (1) 研发模式

公司拥有重庆市级企业技术中心，根据生产与发展需要、市场需求、客户定制需求，进行新产品、新技术研发、技术服务、技术引进等。公司在与汽车主机厂商广泛合作的基础上，聘请相关专业人才作为公司的技术专家，共同开发新产品，形成高效紧密的研发模式。

1、先期设计阶段。公司在接到客户产品设计开发需求后，技术中心根据客户的数据，设计除基于不同材质优化组合的内外饰件内部结构，并设计相应高效经济的生产工艺流程，根据内部结构细化设计及生产工艺。待客户确认后，由市场部门和财务部门进行成本测算，向客户提交预算；

2、样品评估。厂部根据技术中心的产品开发计划做出小样交由客户进行测试，并跟踪记录客户的反馈意见；

3、总结并生产。客户确认样品后，厂部进行生产并最终交付。

##### (2) 采购模式

公司生产原料主要为塑料粒子。公司厂部下设物资室根据每月生产制定采购计划，结合市场行情完成原料采购；制造室根据生产需要制定辅料采购计划申请，物资室根据采购合同，对供货厂商进行“询、比、议”，预算成本报送审批确认后，物资室组织采购员进行验收。

公司原材料的采购主要采用询价的方式，由于汽车零配件行业特性公司对原材料需求量较大，对原材料的质量有着严格的要求。公司从产品价格、质量、供应商供货能力、发货速度、所处地域等方面选择供应商。公司与多个供应商建立了长期稳定的合作关系。

##### (3) 生产模式

公司采用以销定产的生产模式，即以签订的销售合同确定的销售量制定实际生产计划并安排产品生产。公司每年年初与终端客户汽车主机厂商或汽车厂商的一级供应商签订年度销售合同，按月度制定生产计划。公司市场发展部承接订单，厂部根据订单确定采购计划并完成采购，技术中心依据客户要求分类编制各个品种生产计划下达单，并由厂部制造室负责生产，生产完成后由厂部品保室进行质检；需要外协加工的部分，获得客户的同意寻找合格生产商。对检查合格的产品进行入库，不合格产品进行返工或处理。公司生产过程严把质量关，产品必须符合工艺流程和检验规程的规定。并对生产延误交货进行分析，督促发货，把延迟发货情况降到最低，保证用户满意度。

##### (4) 销售模式

公司产品主要向一级汽车零配件供应商销售，销售方式均为直销模式，没有代理销售。公司依托自身品牌、质量、服务、技术和价格等方面的优势，与下游大型客户建立了长期稳定的合作关系。市场发展部门通过电话联系，上门拜访等方式与新老客户保持经常性的联系，以便及时获取市场信息和客户订单。公司通过参加汽车行业内部展会等方式进行市场推广，扩大公司影响力。

公司设有专门的市场管理部门，负责产品销售与市场推广。公司通常能够与客户建立长期稳定的合作关系。公司主要通过每年与客户进行供应商年度合同谈判，来确定当年向客户的供货比例，定期或不定期地签订一次框架销售合同。

公司销售所依赖的关键资源包括公司长期积累的销售渠道、过硬的生产技术、完善的售后服务体系以及在客户中良好的口碑。

##### (5) 盈利模式

公司盈利主要来自销售汽车饰件获得的收入，主要产品包括前左本体饰板、前右本体饰板、手套箱

斗、副仪表板本体以及手套箱内门板等汽车注塑零部件。公司接受一级供应商的订单后组织生产并完成质检，交付一级供应商，一级供应商检验后交付汽车主机厂商，厂商确认使用后支付货款。

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，润通工业实现了创业十年来最大的发展。

1、2016 年润通工业（股票代码 836060）成功挂牌新三板。2016 年，公司分别召开董事会、监事会 5 次，股东大会 4 次，发布年报、半年报、临时公告等公告 54 个，公司三会运作依法合规，治理水平显著提升。

2、2016 年润通工业新增投资建设哈尔滨、河北固安两家新工厂，同时年内成都工厂完成整体搬迁扩建，重庆工厂完成内部优化改造，璧山工厂业务获得突破，长沙/株洲工厂异军突起，国内区域布局多点开花，根据财务快报，预计全年完成营业收入超过 3 亿元，利润水平创公司成立以来的历史最高水平，全面完成集团下达的年度经营考核目标。

3、2016 年润通工业紧密围绕存量客户挖掘潜力，积极开拓新客户增量需求，依托多点布局优势，打阵地战，打狼群战，总部筹划资源，工厂冲锋一线，上下协力，多争取客户，多争取产品定点，全年新增产品定点订单创历史最高水平，为未来两到三年企业的快速发展奠定了基础。

4、2016 年润通工业在经营生产快速扩张的同时，努力加强内部管理，夯实企业发展的根基。全年在人力行政、生产组织、现场 5S 精细化管理、信息化技术、资金集中管理等方面已初步取得成效，通过堵漏洞、挖潜力、降损耗、减浪费等多种手段，利润率显著提升，员工收入与企业发展保持同向增长，企业文化正潜移默化形成。

## 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	382,062,313.47	34.32%	-	284,450,673.24	33.00%	-
营业成本	294,203,429.96	30.53%	77.00%	225,398,482.44	36.60%	79.24%
毛利率	23.00%	-	-	20.76%	-	-
管理费用	51,421,767.63	12.22%	13.00%	45,821,194.77	50.29%	16.11%
销售费用	8,404,678.18	3.38%	2.00%	8,129,853.92	64.56%	2.86%
财务费用	2,822,217.15	-40.80%	1.00%	4,767,353.87	57.38%	1.68%
营业利润	22,618,955.09	1,116.52%	6.00%	-2,225,143.60	-122.63%	-0.78%

营业外收入	7,919,482.21	3,016.96%	2.00%	254,077.37	216.13%	0.09%
营业外支出	9,637.82	-96.82%	0.00%	302,877.92	776.49%	0.11%
净利润	24,946,681.82	763.17%	7.00%	-3,761,721.47	-144.87%	-1.32%

**项目重大变动原因：**

- 1, 营业收入：本期营业收入 382,062,313.47 元，上期营业收入 284,450,673.24 元，较上期增长 34.32%，主要为本期公司规模较上期有所增加，且市场需求量的增长及公司业务的拓展，客户订单增多，导致公司营业收入有所增加。另外长沙子公司上量，璧山分公司于 2015 年 7 月收购只有半年收入，本期是全年收入等原因共同造成；
- 2, 营业成本：本期营业成本 294,203,429.96 元，上期营业成本 225,398,482.44，较上期增长 30.53%，主要为分、子公司上量，收入增长，故营业成本增加；
- 3, 财务费用：本期财务费用 2,822,217.15 元，上期财务费用 4,767,353.87 元，较上期减少 40.80%，主要为公司改变支付方式，用银行承兑支付方式；
- 4, 营业利润：本期营业利润 22,618,955.09 元，上期营业利润-2,225,143.60 元，较上期增长 1,116.52%，主要为 2015 年公司整体进行了搬迁，造成公司与搬迁相关的直接费用和由此造成的公司销售毛利率下降，本期内公司搬迁造成的影响已逐步消除，且分、子公司上量，营业收入增长，毛利率增长 2.24%，财务费用因改变支付方式较上期减少 40.80%等原因；
- 5, 营业外收入：本期营业外收入 7,919,482.21 元，上期营业外收入 254,077.37 元，较上期增长 3,016.96%，主要为本期收上市公司政府奖励，两江新区投资奖励返还以及民营资金政府补贴等；
- 6, 营业外支出：本期营业外支出 9,637.82 元，上期营业外支出 302,877.92 元，主要为以前年度清理不良资产损失；
- 7, 净利润：本期净利润 24,946,681.82 元，上期净利润-3,761,721.47 元，较上期增长 763.17%，主要为本期各分、子公司上期，营业收入增长 34.32%，毛利率增长 2.24%，本期管理费用和销售费用与营业收入增长比例不是成正比关系，另本期财务费用减少 40.80%，本期营业外收入增长 3,016.96%等原因。

**(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	350,076,745.82	273,190,360.82	249,085,495.35	192,757,995.10
其他业务收入	31,985,567.65	21,013,069.14	35,365,177.89	32,640,487.34
合计	382,062,313.47	294,203,429.96	284,450,673.24	225,398,482.44

**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
汽车产品	349,182,381.46	99.74%	247,879,382.00	99.51%
通机产品	894,364.36	0.26%	1,206,113.31	0.49%

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，公司收入构成未有明显变动。

**(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	27,753,879.13	9,760,896.96
投资活动产生的现金流量净额	-30,238,810.61	-33,067,130.45
筹资活动产生的现金流量净额	14,328,173.33	38,007,515.19

**现金流量分析：**

本期经营活动产生的现金流量净额 27,753,879.13 元，上期经营活动产生的现金流量净额 9,760,896.96 元，较上期增长 184.34%，主要为本期营业收入增长，客户回款较多，以及本期收财政补贴款等；本期筹资活动产生的现金流量净额 14,328,173.33 元，上期筹资活动产生的现金流量净额 38,007,515.19 元，较上期减少 62.30%，主要为本期改变贷款结算方式，采用了银行承兑支付方式，减少部份商业贷款。

**(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	延锋汽车饰件系统重庆有限公司	94,251,889.35	24.67%	否
2	延锋汽车饰件系统株洲有限公司	79,418,146.51	20.79%	否
3	成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	59,906,268.60	15.68%	否
4	重庆光能佛吉亚汽车内饰系统有限公司	32,542,160.48	8.52%	否
5	重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	30,747,917.17	8.05%	否
合计		296,866,382.11	77.70%	-

**(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	上海普利特复合材料有限公司	28,937,538.00	10.00%	否
2	成都市富晟四维尔汽车零部件有限公司	17,239,910.82	6.00%	否
3	四川金发科技发展有限公司	16,233,044.84	6.00%	否
4	中山市点石塑胶有限公司	12,947,420.89	4.00%	否
5	重庆科泰表面处理有限公司	10,495,401.20	4.00%	否
合计		85,853,315.75	29.00%	-

**(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	4,389,536.95	5,191,351.65
研发投入占营业收入的比例	1.15%	1.83%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	11
公司拥有的发明专利数量	1

**研发情况：**

2016 年公司研发占营业收入的比例为 1.15%，占比较小。公司现拥有技术人员 146 人，其中核心技术人员 2 人。加强产品研发，提高产品的质量和适用性，对提供公司竞争力至关重要，2017 年公司将加大技术研发投入，提高研发人员技术与素质，促进公司的快速健康发展。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重 的增减
	金额	变动比例	占总资产的比	金额	变动比例	占总资产的比	

			重			重	
货币资金	72,080,714.98	51.05%	14.86%	47,718,398.25	231.80%	14.00%	6.19%
应收账款	146,589,927.59	20.57%	30.23%	121,581,486.48	24.07%	35.66%	-15.24%
存货	81,586,245.38	78.07%	16.82%	45,817,396.12	48.49%	13.44%	25.18%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	96,978,647.09	29.28%	20.00%	75,016,602.58	173.72%	22.01%	-9.12%
在建工程	9,168,466.46	6,732.39%	1.89%	134,191.29	-99.11%	0.04%	4,702.91%
短期借款	62,000,000.00	6.80%	12.78%	58,050,000.00	69.74%	17.03%	-24.92%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	484,949,076.09	42.26%	-	340,900,958.97	54.00%	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1, 货币资金：本期货币资金余额 72,080,714.98 元，上期货币资金余额 47,718,398.25 元，较上期增长 51.05%，主要为本期改变货款结算方式，采用了银行承兑支付方式，存入银行承兑保证金较多；
- 2, 存货：本期存货余额 81,586,245.38 元，上期存货余额 45,817,396.12 元，较上期增长 78.07%，主要为公司规模增长，新投一个分公司，一个子公司，接客户产品项目增多，存货模具增多；
- 3, 在建工程：本期在建工程余额 9,168,466.46 元，上期在建工程余额 134,191.29 元，较上期增长 6,732.39%，主要为公司新投一个分公司，一个子公司，本期为筹建阶段，安装设备、厂房投资改造等项目；
- 4, 资产总计：本期资产总计余额 484,949,076.09 元，上期资产总计余额 340,900,958.97 元，较上期增长 42.26%，主要为本期改变货款结算方式，采用了银行承兑支付方式，存入银行承兑保证金较多，分、子公司上量，销售增大，应收账款有所增长，公司规模增长，新投一个分公司，一个子公司，导致存货、在建工程增多等原因。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

单位：元

子公司名称	主要经营地	注册地	主营业务	持股比例 (%)	营业收入	净利润
成都恒贯塑胶有限公司	四川	四川成都	汽车零部件的生产、销售	100.00	78,991,050.32	4,782,163.69
长沙恒冠塑胶有限公司	湖南	湖南长沙	汽车零部件的生产、销售	100.00	108,818,574.76	8,940,466.92
株洲恒冠汽车零部件有限公司	湖南	湖南株洲	汽车零部件的生产、销售	100.00	6,026,155.98	1,681,667.15
固安县恒冠塑胶有限公司	河北	河北固安	汽车零部件的生产、销售	100.00	0	-2,037,158.97

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

### （三）外部环境的分析

最近 15 年是我国汽车工业飞速发展的时期，也是我国汽车零部件行业高速发展的时期。2016 年中国汽车零部件销售收入将达到 29,826 亿元，增长率将达 19%。根据预测，2017 年中国汽车零部件销售收入有望达到 32,000 亿元，增长率维持 19%左右。当前，中国、印度等新兴汽车市场已成为世界上市场容量最大、最具增长性的汽车消费市场，同时这些国家劳动力资源丰富、劳动力成本较低、劳动力素质不断提高。随着国际汽车及零部件行业竞争日趋激烈，为了开拓新兴市场，有效降低生产成本，汽车及零部件企业开始加速向中国、印度、东南亚等国家和地区进行产业转移。在全球经济一体化的背景下，面对竞争日益激烈的市场环境，世界各大汽车公司和零部件供应商在专注于自身核心业务和优势业务的同时，进一步减少汽车零部件的自制率，转而采用全球采购的策略，在世界范围内采购有比较优势的汽车零部件产品。采购全球化已成为当今潮流。汽车零部件系统的集成化、模块化就是通过全新的设计和工艺，将以往由多个零部件分别实现的功能，集成在一个模块组件中，以实现由单个模块组件代替多个零部件的技术手段。汽车零部件系统集成化、模块化具有很多优势，首先，与单个零部件相比，集成化、模块化组件的重量更轻，有利于整机的轻量化，从而达到节能减排的目的；其次，集成化、模块化组件所占的空间更小，能够优化整机的空间布局，从而改善整机性能；再次，与单个零部件相比，集成化、模块化组件减少了安装工序，提高了装配的效率。汽车零部件系统的集成化、模块化已成为汽车零部件行业，尤其是乘用车汽车零部件行业一个重要的趋势。随着全社会对环境问题的日益重视，节能环保技术将成为汽车及零部件行业未来的技术趋势。以燃料电池汽车、混合动力汽车为代表的新能源汽车正在加速发展，汽车零部件的轻量化设计，电子化和智能化设计以及汽车零部件再制造技术等正逐步得到应用。

### （四）竞争优势分析

公司经过近 10 年的发展积累，组织机构健全，管理水平居重庆同行业前列。公司各层管理者具有丰富的企业管理、生产、技术和销售等从业经验。汽车零部件行业是资金技术密集型产业，业务正常开展需要设计开发、原材料采购、生产制造、工艺装备、销售服务等流程环节，而且进入行业的企业和产品等都需要通过相关资质认证，时间周期长、费用高。公司已进入汽车零部件体系多年，目前为一汽大众、长安福特、沃尔沃等知名品牌的供应商，拥有丰富的行业经验和资源。

公司拥有汽车塑料件制造相关的模具、材料、工艺及设备专业人才，在注塑成型、表面处理、工装模具设计等方面拥有较强实力，拥有多项专利，拥有重庆市级技术中心，能够通过研发新材料、新工艺、新设计和新模块并运用于实际生产，提升产品价值和服务。公司现已基本具备多种汽车内饰件的研究和开发能力，拥有成型的生产工艺和特点。新材料、新技术的研发主要集中于轻量化复合材料，新模块化体系主要为实现子零件集成到模块化、系统总成等。

近年来，公司实施生产基地战略布局。目前已拥有重庆、成都、长沙、株洲、哈尔滨、固安等多个生产基地。未来，公司将根据客户需求，继续优化和推进区域性战略布局，通过布局建厂形成规模效应，与客户保持在较短的生产半径内，节约管理成本，提升供货效率，增强对客户的配套服务能力，形成高效的配套网络，稳定公司长期发展。

近年来，公司加大对自动化、智能化生产设备的投入和应用，努力提升标准化生产能力，通过精益化生产，提升成本竞争优势，在经营的采购、生产、物流等方面建立了严格的成本管控体系和措施。在新产品以及模具的开发过程中，重视通过先期技术研发，努力降低产品批量后的生产制造成本和保证产品工艺质量，目前公司已经形成一套有效的成本管理体系，具备一定的成本优势。

同时，我们也看到，虽然公司自成立以来发展迅速，但是规模仍然处于行业第二梯队，品牌知名度和影响力有限，运营成本相对较高，在竞标议价中优势并不明显。公司仍处于规模、品牌扩张阶段，规模经营优势尚需建设，具有领先地位的产品和专有技术尚需开发，还没有形成全国性的品牌知名度。

### （五）持续经营评价

公司所在汽车零部件制造行业依旧保持相对稳定增长，而且公司近年来销售收入增长明显，客户不断



增加，产品种类不断丰富，制造能力不断增强，区域配套能力和服务能力日趋完善。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## （六）扶贫与社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任，维护员工的合法权益，依法参加失业保险并足额缴纳失业保险费，报告期内未出现裁员情况，诚心对待客户和供应商，公司今后将一如既往地诚信经营，支持国家扶贫工作，承担企业社会责任。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1，主要客户相对集中的风险

2016 年度，公司前五大客户的销售额占当年主营业务收入的比例为 84.80%，相比往年有大幅下降。但公司客户集中程度依然较高，对大客户的依赖性强，如果未来公司与主要客户的合作关系发生变化，会对公司的收入造成一定程度的影响。在与下游客户在合作关系中，公司依然处于较为弱势的地位，公司的议价能力较弱的情况未有很大改观。

应对措施：公司将在维持与老客户关系的基础上，积极拓展新市场，不断发掘新客户，增加利润源，通过不断完善产品和拓展客户增加议价能力，不断提高公司的盈利能力。

#### 2，行业市场波动风险

宏观经济的周期性波动对汽车生产和消费会造成很大的影响，公司的业务收入主要来源于为整车厂配套的汽车零部件产品，尽管本公司的客户绝大多数是国内知名整车厂，市场表现稳定，经营业绩良好，但如果其经营状况受到当前宏观经济增速放缓甚至下降的不利影响，将可能造成本公司的订单减少、存货积压、货款收回困难等状况。

应对措施：公司一方面将加大对市场的研究，增加对市场发展方向及市场变动的预判能力，以便更好的防范可能发生的风险。另一方面公司将不断加强技术能力，实现产品创新，以过硬的产品和服务应对激烈的市场竞争。

#### 3，人才流失的风险

目前，公司的各项管理制度正在逐渐完善，但随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高更严的要求。因此，公司必须加快内控制度的完善，不断吸收先进的管理经营，排查潜在的风险，为公司的快速健康发展保驾护航。

应对措施：有效的内部管理是企业发展的保障，公司在 2017 年将加大内控管理，加强各项制度的建设与完善，顺理流程，在内部人员和外部专家的通力合作下将公司不断的规范。

#### 4，应收账款回款风险

公司 2016 年 12 月 31 日应收账款余额为 146,589,927.59 元，占同期总资产的比重为 30.23%，报告期末公司应收账款余额较大，且占资产总额的比例较高。公司的客户主要为大型企业，不能收回的风险较小。但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果出现应收账款不能按期收回或无法回收的情况，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

应对措施：一方面，公司将积极与客户沟通，催促其尽快交付款项。另一方面，公司将不断完善合同管理，将合同细化，将应收账款的风险扼杀在合同签订之前。

### （一）报告期内新增的风险因素

无

### 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： 无	

#### (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	是	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(三)
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(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(五)
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日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	43,731,895.52	3,298,905.10
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	12,435,096.08	3,885,515.92
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>56,166,991.60</b>	<b>7,184,421.02</b>

(公司第一届董事会第四次会议审议通过了关于重庆润通工业股份有限公司 2016 年度日常性关联交易预计的议案, 并提交了公司 2015 年年度股东大会审批通过(详见公司临时公告: 2016-001、2016-005、2016-012))

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
重庆润通控股(集团)有限公司	接受担保	30,000,000.00	是
朱列东	接受担保	30,000,000.00	是
朱玉婷	接受担保	30,000,000.00	是
重庆润通控股(集团)有限公司	支付借款利息	251,995.93	是
重庆傲屹机械制造有限公司	房屋租赁	2,454,094.80	是
重庆润银商业保理有限公司	短期借款	24,000,000.00	是

重庆润银商业保理有限公司	支付借款利息	1,188,666.67	是
<b>总计</b>	-	117,894,757.40	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

公司第一届董事会第四次会议、第一届监事会第四次会议审议通过了：

1、关于向中国银行重庆江北支行申请综合授信额度人民币 1.6 亿，公司控股股东重庆润通控股(集团)有限公司为公司提供担保的关联交易议案。

2、关于向重庆农村商业银行九支行申请综合授信额度人民币 2 亿，公司控股股东重庆润通控股(集团)有限公司为公司提供担保的关联交易议案。

3、关于向三峡银行江北支行申请综合授信额度人民币 8 千万元，公司控股股东重庆润通控股(集团)有限公司为公司提供担保的关联交易议案。

4、关于向平安银行股份有限公司重庆分行南岸支行申请综合授信人民币 8 千万元，公司控股股东重庆润通控股(集团)有限公司为公司提供担保的关联交易议案，以上议案提交了公司 2015 年年度股东大会审批通过。(详见公司临时公告：2016-001、2016-006、2016-012)

公司第一届董事会第五次会议、第一届监事会第五次会议审议通过了：

1、向中国建设银行重庆江津双福支行申请综合授信额度人民币 1.6 亿元，授信方式为公司控股股东重庆润通控股(集团)有限公司担保 5000 万元，剩余额度以位于重庆市江北区鱼嘴镇康泰二支路的归属于重庆润通工业股份有限公司的土地及房屋作抵押的关联交易议案，并提交了公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过。(详见公司临时公告 2016-015、2016-018、2016-021)

公司第一届董事会第七次会议、第一届监事会第七次会议审议通过了：

1、向中国光大银行重庆分行申请综合授信额度人民币 7800 万元，公司以符合银行要求的自有资产抵押，同时公司控股股东重庆润通控股(集团)有限公司提供不超过 7800 万元担保的关联交易议案。

2、与重庆润银商业保理有限公司在年度日常性关联交易发生资金拆入额 1900 万元，相应支付利息 156 万元之外，增加与重庆润银商业保理有限公司开展总额不超过 3000 万元的应收账款保理业务，相应支付利息不超过 160 万元的关联交易议案

3、与重庆傲屹机械制造有限公司水电费与货款、模具款代收代付业务的关联交易议案 ‘

4、与合肥力世通塑料制品有限公司在部分项目实施过程中开展业务合作的关联交易议案，并提交了 2016 年第二次临时股东大会审议通过(详见公司临时公告 2016-028、2016-030、2016-031、2016-032、2016-033、2016-036)。

以上关联交易实际发生担保金额总计 30,000,000.00 元，与重庆傲屹机械制造有限公司实际发生房屋租赁费用 2,454,094.80 元，与重庆润银商业保理有限公司实际发生短期借款 24,000,000.00 元，支付借款利息 1,188,666.67 元。本公司 2015 年度向重庆润通控股(集团)有限公司拆入资金利息按同期银行贷款利率计算，本期向重庆润通控股(集团)有限公司支付利息 251,995.93 元。

关联方为公司提供担保、进行相关关联交易，主要是为了补充公司流动资金等经营周转所需，是经营发展中的实际需求，能更好的保证公司的健康可持续发展。。

**(三) 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**

2016 年 12 月 23 日重庆润通工业股份有限公司召开 2016 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司及下属企业增加设备投入的预案》，同意公司及下属企业增加设备等投入总计 6,710.57 万元。此项投资不影响公司的政策运营，有利于公司的整体经营发展。

**(四) 承诺事项的履行情况**

2016 年度，股东与董事、监事以及高级管理人员就以往相关事项作出的承诺，执行情况如下：

1. 公司管理层依照《公司法》和《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格对其任职适格性作出了承诺；公司股东、董事朱玉婷出具了《关于股东适格性及任职事项的书面声明与承诺》，声明其本人不属于证券从业人员，且本人具有中国国籍，在国内有住所，具有完全民事行为能力，具备作为公司股东的适格性。截至报告期末，上述承诺履行情况良好，未发现上诉人员有任职资格不符合相关规定的情况。

2. 公司控股股东出具承诺，由于公司一线生产人员流动性较大，潜在的社保风险和损失，公司控股股东将代为履行，并放弃对公司的追索权。截至报告期末，此承诺履行情况良好，公司未出现相关风险事项。

3. 公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》，截至报告期末，此承诺履行情况良好。

4. 公司实际控制人、控股股东及公司董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免资金占用的承诺》，截至报告期末，此承诺履行情况良好，公司未出现除控股子公司以外的关联方非经营性资金占用事项。

5. 公司的控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员分别出具了《规范关联交易承诺函》，截至报告期末，此承诺履行情况良好，公司关联交易事项未发现有不相关规定的情况。

**（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	30,262,573.77	6.00%	银行贷款
无形资产	抵押	12,687,196.00	3.00%	银行贷款
应收账款	质押	14,300,000.00	2.95%	银行贷款
货币资金	冻结	42,314,696.01	8.73%	银行承兑汇票保证金存款使用受限
<b>总计</b>	-	99,564,465.78	20.68%	-

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	-	-	18,931,791	18,931,791	32.64%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	10,000,000	10,000,000	17.24%
	董事、监事、高管	-	-	5,838,725	5,838,725	10.07%
	其他	-	-	3,093,066	3,093,066	5.33%
有限售条件股份	有限售股份总数	57,994,500	100.00%	-18,931,791	39,062,709	67.36%
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	51.73%	-10,000,000	20,000,000	34.49%
	董事、监事、高管	23,354,900	40.27%	-5,838,725	17,516,175	30.20%
	其他	4,639,600	8.00%	-3,093,066	1,546,534	2.67%
总股本		57,994,500	-	0	57,994,500	-
普通股股东人数		6				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	重庆润通控股(集团)有限公司	30,000,000	0	30,000,000	51.73%	20,000,000	10,000,000
2	李向东	11,147,100	0	11,147,100	19.22%	8,360,325	2,786,775
3	朱玉婷	11,000,000	0	11,000,000	18.97%	8,250,000	2,750,000
4	西藏通润投资管理合伙企业(有限合伙)	2,319,800	0	2,319,800	4.00%	0	2,319,800
5	西藏财润投资管理合伙企业(有限合伙)	2,319,800	0	2,319,800	4.00%	1,546,534	773,266
6	李海斌	1,207,800	0	1,207,800	2.08%	905,850	301,950
合计		57,994,500	0	57,994,500	100.00%	39,062,709	18,931,791

#### 前十名股东间相互关系说明：

- 1、公司股东朱玉婷持有公司控股股东重庆润通控股（集团）有限公司 38%股权；
- 2、公司股东朱玉婷与公司实际控制人朱列为父女关系；
- 3、公司实际控制人朱列为股东西藏财润投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；
- 4、公司股东李向东为股东西藏通润投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

### 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

#### （一）控股股东情况

截至报告期末，重庆润通控股（集团）有限公司持有公司 30,000,000 股，占公司股本总额的 51.73%，为公司控股股东。

重庆润通控股（集团）有限公司统一社会信用代码为 91500000660899429M，成立于 2007 年 6 月 1 日，住所为重庆市江津区双福工业园 B 区，法定代表人为朱列东，注册资本为 32,287.00 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为：“设计、开发、制造和销售非电动游乐设备及游艺器材、电子产品、家用电器及零部件、通讯设备、仪器仪表、金属材料、洁具；销售建筑材料、服装、家具、文体用品；货物进出口、技术进出口。（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），营业期限为永久。

#### （二）实际控制人情况

朱列东先生为公司实际控制人。朱列东先生持有公司控股股东重庆润通控股（集团）有限公司 62% 股份，间接控制公司 51.73% 的股权；此外，朱列东先生作为西藏财润投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，控制公司 4.00% 的股权，从而合计控制公司 55.73% 的股权。且朱列东先生为公司董事长，对公司经营管理具有战略决策和决定经营方向的实质性影响，为公司实际控制人。

朱列东，男，中国籍，无境外永久居留权，汉族，1964 年 12 月出生。1994 年 8 月至 2001 年 5 月在重庆润通工业有限公司任董事长；2001 年 6 月至 2006 年 12 月在重庆隆鑫润通工业（集团）有限公司任董事长；2007 年 6 月至今在重庆润通控股（集团）有限公司任董事长。2015 年 9 月 6 日至今，任本公司董事长兼法定代表人。

## 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

不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

### 三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

### 四、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
抵押、保证借款	中国建设银行重庆江津双福支行	30,000,000.00	4.57%	2016.06.28 至 2017.06.30	否
抵押、保证借款	中国光大银行重庆分行	18,000,000.00	4.57%	2016.09.08 至 2017.09.06	否
应收账款保理业务	重庆润银商业保理有限公司	24,000,000.00	8.00%	2016.01.01 至 2017.01.23	否
合计	-	72,000,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

### 五、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

#### （二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.50	-	-

（公司于 2017 年 4 月 17 日召开公司第一届董事会第十二次会议，审议通过了《公司 2016



年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，并提交公司 2016 年度股东大会审议批准。2016 年度公司实现净利润 24,946,681.82 元，归属母公司净利润 24,946,681.82 元。根据《公司章程》2016 年度公司当年实现可供股东分配利润为 23,797,081.16 元，加公司以前年度未分配利润滚存 9,125,745.07 元，公司 2016 年底可供分配利润总计为 32,922,826.23 元，其中母公司可供分配利润 11,750,302.31 元。建议本年度公司按每 10 股分配现金红利 0.5 元进行分配，分配总金额为 2,899,725 元，分配后未分配利润 30,023,101.23 元，全部结转以后年度分配。截止 2016 年末公司资本公积 14,870,810.11 元，建议本年度不进行资本公积金转增股本。)

## 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
朱列东	董事长	男	53	-	2015年9月6日-2018年9月5日	否
李向东	董事、总经理	男	47	在职研究生	2015年9月6日-2018年9月5日	是
朱玉婷	董事	女	27	本科	2015年9月6日-2018年9月5日	否
李海斌	董事、营销总监	男	49	本科	2015年9月6日-2018年9月5日	是
董晓东	董事	男	52	本科	2016年5月6日-2018年9月5日	是
赵渝鲁	监事会主席	男	60	在职研究生	2015年9月6日-2018年9月5日	否
李玉兰	职工监事	女	44	本科	2015年9月6日-2018年9月5日	是
郑晓	监事	女	37	本科	2015年9月6日-2018年9月5日	否
韩承勇	管理总监	男	49	专科	2015年9月6日-2018年9月5日	是
吴平	财务总监	女	43	本科	2015年9月6日-2018年9月5日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

- 1、公司董事长朱列东持有公司控股股东重庆润通控股（集团）有限公司62%股份，并担任其董事长职务；
- 2、公司董事朱玉婷持有公司控股股东重庆润通控股（集团）有限公司38%股权；
- 3、公司董事朱玉婷与公司实际控制人、董事长朱列东为父女关系。

#### (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
李向东	董事、总经理	11,147,100	0	11,147,100	19.22%	0
朱玉婷	董事	11,000,000	0	11,000,000	18.97%	0
李海斌	董事、营销总监	1,207,800	0	1,207,800	2.08%	0
合计	-	23,354,900	0	23,354,900	40.27%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换 届、离任）	期末职务	简要变动原因
韩俊福	董事	离任	无	个人原因
董晓东	无	新任	董事	控股股东提名
钟杰	董事会秘书	离任	无	个人原因

### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

董晓东，男，中国籍，汉族，1965 年 11 月出生，沈阳理工大学管理工程学士，高级经济师。1988 年 7 月至 2001 年 11 月重庆建设工业集团有限公司部长；2001 年 12 月至 2007 年 3 月重庆隆鑫工业集团有限公司总裁助理；2007 年 4 月至 2009 年 12 月重庆润通动力有限公司董事、副总裁；2010 年 7 月至 2016 年 3 月重庆两江新区开发投资集团有限公司投资促进部部长。

## 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	99	87
生产人员	325	683
销售人员	28	22
技术人员	81	146
财务人员	16	33
员工总计	549	971

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	2
本科	42	93
专科	74	158
专科以下	433	718
员工总计	549	971

### 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、人员变动及人才引进

截至报告期末，公司在职员工 971 人，较报告期初增加 422 人，主要是公司增加了河北固安子公司，又重新梳理管理职能流程，优化管理结构所致，并大力人员投入，针对新进大学生，通过多岗位锻炼，为公司逐步培养生产、技术、管理、销售等岗位合格人员。

#### 2、员工培训

公司建立了覆盖全员，重点培养的员工培训体系，每年依据经营管理中反应出的员工培训需求，制定年度教育培训计划，然后实施分类别、分层级、分阶段的教育培训。包括：新员工培训、特殊工种技能与资格配需、专业资格技能培养与取得、企业文化培训、转岗培训等，在保证各项人员上岗符合国家相关法律法规的前提下，通过组织员工参加企业内外的培训学习，努力提升员工自身素质与职业技能。

#### 3、员工薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，根据不同的岗位，依据岗位职责要求与考核标准，制定了不同的薪酬结构，执行不同的考核机制。同时，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家和社会有关社会保险政策，为员工办理“五险一金”；此外，还通过企业培训、文化活动、评比先进等方式为员工提供物质与精神奖励。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

### （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	0	0	0
核心技术人员	2	2	0

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

报告期内，经公司股东会确定的核心技术人员为：马敬春、代发林，无变动，两人情况如下：

马敬春，男，中国籍，无境外永久居留权，汉族，北京化工学院塑料机械专业本科学历，1984年7月至1992年8月在四川仪表十三厂任模具工程师，1992年8月至1994年4月在西南师范大学机电研究所任设计工程师，1994年4月至2000年7月在重庆北辰塑胶有限公司任技术部部长/生产部部长，2000年7月至2001年2月在宁波华众塑料有限公司任设计工程师，2001年2月至2005年8月在重庆润通工业有限公司任技术开发部副部长/品质部部长，2005年8月至2008年2月在重庆隆鑫塑胶有限公司任技术开发部部长，2008年2月至2009年2月在重庆恒冠塑胶有限公司机模部部长，2009年2月至2010年5月在合肥世纪精信机械制造有限公司任技术开发部部长/品质部部长，2010年5月至2015年9月，在重庆恒冠塑胶有限公司技术开发部部长/品质部部长/综合管理部副部长/企管；2015年9月至今，任公司技术开发部、品质部负责人。

代发林，男，中国籍，无境外永久居留权，汉族，2004年7月四川理工学院材料成型与控制工程专业本科学历，2004年7月至2005年8月在重庆润通工业有限公司任项目工程师，2005年8月至2007年11月在重庆隆鑫塑胶有限公司任项目工程师，2007年11月至2015年9月，在重庆恒冠塑胶有限公司任技术开发部副部长、产品开发室经理；2015年9月至今，任公司技术开发部副部长、产品开发室经理。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《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，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式、决议内容违反法律、行政法规或者公司章程的情形。公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程未修改。

#### （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	5	1、2016年4月10日，公司召开第一届董事

		<p>会第四次会议： 审议通过《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度董事会工作报告》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《公司 2015 年度审计报告》、《公司 2016 年度财务预算方案》、《公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股的预案》、《关于提请股东大会审批 2016 年度日常性关交易预计方案的预案》、《公司 2015 年年度报告及其摘要》、《关于公司申请银行授信并接受股东担保的预案》、《关于公司全资子公司成都恒贯投资扩建的议案》、《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于公司包装物会计估计变更的议案》、《关于提请召开公司 2015 年年度股东大会的议案》的议案。</p> <p>2、2016 年 6 月 17 日, 公司召开第一届董事会第五次会议： 审议通过《关于设立河北分公司的议案》、《关于申请银行授信并接受股东担保的预案》、《关于提请召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》的议案。</p> <p>3、2016 年 8 月 20 日, 公司召开第一届董事会第六次会议： 审议通过《公司 2016 年半年度报告》、《关于将河北分公司设立方式变更为全资子公司的议案》的议案。</p> <p>4、2016 年 9 月 12 日, 公司召开第一届董事会第七次会议： 审议通过《关于申请银行授信并接受股东担保的预案》、《关于与重庆润银商业保理有限公司开展应收账款保理业务的预案》、《关于增加与重庆傲屹机械制造有限公司关联交易预计金额以及开展代收代付业务的预案》、《关于与合肥力世通塑料制品有限公司开展业务合作的预案》、《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》的议案。</p> <p>5、2016 年 12 月 6 日, 公司召开第一届董事会第八次会议： 审议通过《关于公司及下属企业增加设备投入的预案》、《关于聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构的预案》、《关于召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》的议案。</p>
监事会	5	1、2016 年 4 月 10 日, 公司召开第一届监事

		<p>会第四次会议： 审议通过《2015 年度监事会工作报告》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《公司 2015 年度审计报告》、《公司 2016 年度财务预算方案》、《公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股的预案》、《关于提请股东大会审批 2016 年度日常性关交易预计方案的预案》、《公司 2015 年年度报告及其摘要》、《关于公司申请银行授信并接受股东担保的预案》、《关于公司全资子公司成都恒贯投资扩建的议案》、《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于公司包装物会计估计变更的议案》的议案。</p> <p>2、2016 年 6 月 17 日, 公司召开第一届监事会第五次会议： 审议通过《关于设立河北分公司的议案》、《关于申请银行授信并接受股东担保的预案》的议案。</p> <p>3、2016 年 8 月 20 日, 公司召开第一届监事会第六次会议： 审议通过《公司 2016 年半年度报告》、《关于将河北分公司设立方式变更为全资子公司的议案》的议案。</p> <p>4、2016 年 9 月 12 日, 公司召开第一届监事会第七次会议： 审议通过《关于申请银行授信并接受股东担保的预案》、《关于与重庆润银商业保理有限公司开展应收账款保理业务的预案》、《关于增加与重庆傲屹机械制造有限公司关联交易预计金额以及开展代收代付业务的预案》、《关于与合肥力世通塑料制品有限公司开展业务合作的预案》的议案。</p> <p>5、2016 年 12 月 6 日, 公司召开第一届监事会第八次会议： 审议通过《关于公司及下属企业增加设备投入的预案》、《关于聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度财务审计机构的预案》的议案。</p>
<p>股东大会</p>	<p>4</p>	<p>1、2016 年 5 月 6 日, 公司召开 2015 年年度股东大会： 审议通过《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度财务预算方案》、《公司 2015 年度利润分配</p>

	<p>及资本公积转增股本的议案》、《公司 2016 年度日常性关联交易预计方案》、《公司 2015 年年度报告及其摘要》、《关于公司申请银行授信并接受股东担保的预案》、《关于选举董晓东先生为公司第一届董事会董事》的议案</p> <p>2、2016 年 7 月 5 日,公司召开 2016 年第一次临时股东大会: 审议通过《关于公司申请银行授信并接受股东担保的预案》的议案</p> <p>3、2016 年 9 月 30 日,公司召开 2016 年第二次临时股东大会: 审议通过《关于公司申请银行授信并接受股东担保的预案》、《关于与重庆润银商业保理有限公司开展应收账款保理业务的预案》、《关于增加与重庆傲屹机械制造有限公司关联交易预计金额以及开展代收代付业务的预案》、《关于与合肥力世通塑料制品有限公司开展业务合作的预案》的议案</p> <p>4、2016 年 12 月 23 日,公司召开 2016 年第三次临时股东大会: 审议通过《关于公司及下属企业增加设备投入的预案》、《关于聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度财务审计机构的预案》的议案。</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

自公司三会成立以来,在报告期内,股东大会、董事会、监事会严格按照相关法律法规和《公司章程》赋予的职责履行各自的权利和义务,三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的规定,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,公司三会运作有效,公司董事、监事和高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务,未发现违法、违规现象和重大缺陷。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内,公司建立了规范的公司治理结构,股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、股转系统有关法律、法规等的要求,履行各自的权利和义务。公司控股股东以外的其他股东提名的董事,在公司董事会中占据多数,公司高级管理人员中虽无职业经理人,但在各自分管领域均拥有十年以上的行业经验。截至报告期末,公司三会和高级管理人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,符合相关规定。今后,公司仍将进一步改进、修订和完善内部控制制度,切实维护所有股东权益,为公司健康稳定发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内,公司尚未开展个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研等工作,今后将积极响应投资者诉求,在合法合规的前提下,通过全国股转系统信息披露平台(www.neeq.cc)和公司官方网站



(www.ratogf.com) 尽可能满足投资者及潜在投资者的沟通诉求，增强公司透明度。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

目前，公司董事会尚未下设专门委员会。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会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，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面不存在不能保持独立性、不能保持自主经营能力的情况。

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

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

3. 资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4. 机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

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

### （三）对重大内部管理制度的评价

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

#### 1. 关于会计核算体系

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，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2. 关于财务管理体系

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

#### 3. 关于风险控制体系

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

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为提高公司规范运作水平，保证信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《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业务规则(试行)》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，并结合公司的实际情况，特制定重庆润通工业股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度。并于 2017 年 4 月 17 日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过了《润通工业股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。今后，公司信息披露责任人及公司管理层将认真执行信息披露义务及管理事务，保证公司信息披露的真实性和透明性。

## 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	天健审(2017)8-154号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦
审计报告日期	2017年4月17日
注册会计师姓名	弋守川、宋军
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

重庆润通工业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆润通工业股份有限公司（以下简称润通工业公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是润通工业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，润通工业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了润通工业公司 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：弋守川

中国·杭州

中国注册会计师：宋军

二〇一七年四月十七日

## 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	五、(一)、1	72,080,714.98	47,718,398.25
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、(一)、2	14,260,082.94	10,450,000.00
应收账款	五、(一)、3	146,589,927.59	121,581,486.48
预付款项	五、(一)、4	18,044,527.57	18,873,587.89
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、(一)、5	2,789,589.62	3,515,254.80
买入返售金融资产		-	-
存货	五、(一)、6	81,586,245.38	45,817,396.12
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、(一)、7	791,119.99	2,171,750.76
<b>流动资产合计</b>		<b>336,142,208.07</b>	<b>250,127,874.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、(一)、8	96,978,647.09	75,016,602.58
在建工程	五、(一)、9	9,168,466.46	134,191.29
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、(一)、10	12,788,133.10	12,997,653.20
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用	五、(一)、11	14,209,775.29	1,687,302.17
递延所得税资产	五、(一)、12	1,381,181.48	937,335.43
其他非流动资产	五、(一)、13	14,280,664.60	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>148,806,868.02</b>	<b>90,773,084.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>484,949,076.09</b>	<b>340,900,958.97</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(一)、14	62,000,000.00	58,050,000.00
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	五、(一)、15	141,048,921.21	52,102,491.03
应付账款	五、(一)、16	142,232,093.80	114,175,780.90
预收款项	五、(一)、17	2,909,084.30	888,386.11
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(一)、18	13,482,706.87	7,789,017.38
应交税费	五、(一)、19	3,339,543.36	8,034,987.20
应付利息	五、(一)、20	66,990.00	1,035,580.53
应付股利		-	-
其他应付款	五、(一)、21	12,042,677.73	15,844,338.82
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>377,122,017.27</b>	<b>257,920,581.97</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	五、(一)、22	733,333.34	833,333.34
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

<b>非流动负债合计</b>		733,333.34	833,333.34
<b>负债合计</b>		377,855,350.61	258,753,915.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（一）、23	57,994,500.00	57,994,500.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（一）、24	14,870,810.11	14,870,810.11
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（一）、25	1,305,589.14	155,988.48
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（一）、26	32,922,826.23	9,125,745.07
归属于母公司所有者权益合计		107,093,725.48	82,147,043.66
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益总计</b>		107,093,725.48	82,147,043.66
<b>负债和所有者权益总计</b>		484,949,076.09	340,900,958.97

法定代表人：朱列东

主管会计工作负责人：吴平

会计机构负责人：代向红

**（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		61,396,328.77	45,757,178.02
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		13,812,555.40	1,900,000.00
应收账款	十三、（一）、1	100,387,837.13	81,725,807.78
预付款项		8,623,434.59	15,271,268.23
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、（一）、2	35,058,375.45	26,240,798.14
存货		60,405,543.11	35,202,355.56
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		840,636.05	1,378,356.74
<b>流动资产合计</b>		280,524,710.50	207,475,764.47
<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	十三、(一)、3	15,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		63,280,568.65	57,551,021.56
在建工程		8,050,128.32	-
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		12,777,471.37	12,964,928.20
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		7,054,750.32	1,026,588.14
递延所得税资产		899,708.10	755,122.57
其他非流动资产		14,280,664.60	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>121,343,291.36</b>	<b>87,297,660.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>401,868,001.86</b>	<b>294,773,424.94</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		62,000,000.00	58,050,000.00
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		141,048,921.21	52,102,491.03
应付账款		92,111,894.34	93,697,468.67
预收款项		28,320.58	888,386.11
应付职工薪酬		8,207,845.45	4,803,303.59
应交税费		421,108.09	5,706,695.55
应付利息		66,990.00	1,035,580.53
应付股利		-	-
其他应付款		11,328,387.29	3,230,971.20
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>315,213,466.96</b>	<b>219,514,896.68</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		733,333.34	833,333.34

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		733,333.34	833,333.34
<b>负债合计</b>		315,946,800.30	220,348,230.02
<b>所有者权益：</b>			
股本		57,994,500.00	57,994,500.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		14,870,810.11	14,870,810.11
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,305,589.14	155,988.48
未分配利润		11,750,302.31	1,403,896.33
<b>所有者权益合计</b>		85,921,201.56	74,425,194.92
<b>负债和所有者权益总计</b>		401,868,001.86	294,773,424.94

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	五、(二)、1	382,062,313.47	284,450,673.24
其中：营业收入	五、(二)、1	382,062,313.47	284,450,673.24
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		359,443,358.38	286,675,816.84
其中：营业成本	五、(二)、1	294,203,429.96	225,398,482.44
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、(二)、2	1,362,587.87	1,341,875.01
销售费用	五、(二)、3	8,404,678.18	8,129,853.92
管理费用	五、(二)、4	51,421,767.63	45,821,194.77
财务费用	五、(二)、5	2,822,217.15	4,767,353.87
资产减值损失	五、(二)、6	1,228,677.59	1,217,056.83
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>		22,618,955.09	-2,225,143.60
加：营业外收入	五、（二）、7	7,919,482.21	254,077.37
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、（二）、8	9,637.82	302,877.92
其中：非流动资产处置损失		2,970.17	210,648.84
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		30,528,799.48	-2,273,944.15
减：所得税费用	五、（二）、9	5,582,117.66	1,487,777.32
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		24,946,681.82	-3,761,721.47
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		24,946,681.82	-3,761,721.47
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		24,946,681.82	-3,761,721.47
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		25,226,714.92	-3,761,721.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,226,714.92	-3,761,721.47

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		0.43	-0.06
（二）稀释每股收益		0.43	-0.06

法定代表人：朱列东

主管会计工作负责人：吴平

会计机构负责人：代向红

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十三、（二）、1	204,864,677.22	191,347,547.47
减：营业成本	十三、（二）、1	159,534,809.58	157,624,835.45
营业税金及附加		899,976.39	884,007.53
销售费用		5,084,451.77	5,108,309.48
管理费用		32,623,044.83	33,930,554.82
财务费用		1,734,301.68	2,334,827.98
资产减值损失		964,714.37	591,181.27
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>		4,023,378.60	-9,126,169.06
加：营业外收入		7,872,687.74	126,032.50
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		6,924.54	302,418.95
其中：非流动资产处置损失		1,064.16	210,289.87
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		11,889,141.80	-9,302,555.51
减：所得税费用		393,135.16	-85,601.88
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		11,496,006.64	-9,216,953.63
<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>		11,905,696.13	-9,216,953.63
<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	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		383,797,430.63	246,151,379.42
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	37,700,175.52	125,598,310.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>421,497,606.15</b>	<b>371,749,689.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		278,090,934.26	214,524,493.80
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		41,537,971.55	33,650,049.44
支付的各项税费		15,518,618.90	16,161,608.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	58,596,202.31	97,652,641.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>393,743,727.02</b>	<b>361,988,792.98</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>27,753,879.13</b>	<b>9,760,896.96</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		117,739.74	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		117,739.74	80,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,356,550.35	33,147,130.45
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>		30,356,550.35	33,147,130.45
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-30,238,810.61	-33,067,130.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	12,150,400.00
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		72,000,000.00	68,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）、3	24,452,909.16	12,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		96,452,909.16	92,150,400.00
偿还债务支付的现金		68,050,000.00	44,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,574,735.83	2,992,884.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）、4	7,500,000.00	7,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		82,124,735.83	54,142,884.81
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		14,328,173.33	38,007,515.19
<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>		11,843,241.85	14,701,281.70
加：期初现金及现金等价物余额		17,922,777.12	3,221,495.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,766,018.97	17,922,777.12

法定代表人：朱列东

主管会计工作负责人：吴平

会计机构负责人：代向红

**（六）母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		231,924,362.05	190,610,502.02
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		37,861,509.44	139,565,331.31
<b>经营活动现金流入小计</b>		269,785,871.49	330,175,833.33
购买商品、接受劳务支付的现金		227,492,089.20	173,511,904.42
支付给职工以及为职工支付的现金		24,420,903.85	23,544,800.79

支付的各项税费		6,960,418.92	11,004,951.39
支付其他与经营活动有关的现金		48,640,935.44	109,935,203.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>307,514,347.41</b>	<b>317,996,859.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-37,728,475.92</b>	<b>12,178,973.68</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		64,000.00	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>64,000.00</b>	<b>80,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,009,161.81	32,394,742.89
投资支付的现金		-	3,900,000.00
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>26,009,161.81</b>	<b>36,294,742.89</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-25,945,161.81</b>	<b>-36,214,742.89</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	12,150,400.00
取得借款收到的现金		72,000,000.00	68,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		94,488,449.43	12,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>166,488,449.43</b>	<b>92,150,400.00</b>
偿还债务支付的现金		68,050,000.00	44,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,574,735.83	2,992,884.81
支付其他与筹资活动有关的现金		25,070,000.00	7,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>99,694,735.83</b>	<b>54,142,884.81</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>66,793,713.60</b>	<b>38,007,515.19</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,120,075.87</b>	<b>13,971,745.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额		15,961,556.89	1,989,810.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>19,081,632.76</b>	<b>15,961,556.89</b>

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	57,994,500.00	-	-	-	14,870,810.11	-	-	-	155,988.48	-	9,125,745.07	-	82,147,043.66
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	57,994,500.00	-	-	-	14,870,810.11	-	-	-	155,988.48	-	9,125,745.07	-	82,147,043.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-1,149,600.66	-	-23,797,081.16	-	-	24,946,681.82
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-24,946,681.82	-	-	25,226,714.92
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-1,149,600.66	-	-1,149,600.66	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-1,149,600.66	-	-1,149,600.66	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	57,994,500.00	-	-	-	14,870,810.11	-	-	-1,305,589.14	-	-32,922,826.23	-	-	107,093,725.48

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	7,994,500.00	-	-	-	-	-	-	5,307,355.83	-	18,451,009.30	-	-	73,758,365.13
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	5,307,355.83	-	18,451,009.30	-	-	73,758,365.13
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	7,994,500.00	-	-	-	14,870,810.11	-	-	-5,151,367.35	-	-9,325,264.23	-	-	8,388,678.53

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,761,721.47	-	-3,761,721.47
(二) 所有者投入和减少资本	7,994,500.00	-	-	-	4,155,900.00	-	-	-	-	-	-	12,150,400.00
1. 股东投入的普通股	7,994,500.00	-	-	-	4,155,900.00	-	-	-	-	-	-	12,150,400.00
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	-	-	-	-	-	-	-	155,988.48	-	-155,988.48	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	155,988.48	-	-155,988.48	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	10,714,910.11	-	-	-5,307,355.83	-	-5,407,554.28	-	0.00
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	-	-	-	-	10,714,910.11	-	-	-5,307,355.83	-	-5,407,554.28	-	0.00
(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>	57,994,500.00	-	-	-	14,870,810.11	-	-	155,988.48	-	9,125,745.07	-	82,147,043.66

法定代表人：朱列东

主管会计工作负责人：吴平

会计机构负责人：代向红

(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	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益



		优先股	永续债	其他		股					
一、上年期末余额	57,994,500.00	-	-	-	14,870,810.11	-	-	-	155,988.48	1,403,896.33	74,425,194.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	57,994,500.00	-	-	-	14,870,810.11	-	-	-	155,988.48	1,403,896.33	74,425,194.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,149,600.66	10,346,405.98	11,905,696.13
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,496,006.64	11,905,696.13
(二) 所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投 入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权 益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,149,600.66	-1,149,600.66	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,149,600.66	-1,149,600.66	-
2. 对所有者(或股东)的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年期末余额</b>	57,994,500.00	-	-	-	14,870,810.11	-	-	1,305,589.14	11,750,302.31	85,921,201.56	

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	5,307,355.83	16,184,392.72	71,491,748.55	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	5,307,355.83	16,184,392.72	71,491,748.55	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,994,500.00	-	-	-	14,870,810.11	-	-	-5,151,367.35	-14,780,496.39	2,933,446.37	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,216,953.63	-9,216,953.63	
（二）所有者投入和减少资本	7,994,500.00	-	-	-	4,155,900.00	-	-	-	-	12,150,400.00	
1. 股东投入的普通股	7,994,500.00	-	-	-	4,155,900.00	-	-	-	-	12,150,400.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	155,988.48	-155,988.48	-	

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	155,988.48	-155,988.48	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	10,714,910.11	-	-	-	-5,307,355.83	-5,407,554.28	0.00
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	-	-	-	-	10,714,910.11	-	-	-	-5,307,355.83	-5,407,554.28	0.00
（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>	57,994,500.00	-	-	-	14,870,810.11	-	-	-	155,988.48	1,403,896.33	74,425,194.92

## 财务报表附注

# 重庆润通工业股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

重庆润通工业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系重庆市恒冠塑胶有限责任公司，由李达秀、李萍共同出资组建，于 2006 年 4 月 18 日在重庆市工商行政管理局九龙坡区分局登记注册，取得注册号为 5001072106097 的企业法人营业执照，成立时注册资本为 50.00 万元。重庆市恒冠塑胶有限责任公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 5 月 30 日在重庆市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91500000787463323B 的营业执照，注册资本为 5,799.45 万元，股份总数 5,799.45 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 3 月 1 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属制造行业。公司主要的经营范围包括：开发、制造、销售：塑胶制品、模具、汽车灯具、汽车座椅、汽车电器产品。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 17 日第一届十二次董事会批准对外报出。

本公司将成都恒贯塑胶有限公司、长沙恒冠塑胶有限公司、固安县恒冠塑胶有限公司和株洲恒冠汽车零部件有限公司等 4 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### （八）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括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）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持

有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法

由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。



以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

### （九）应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方及收回有保障组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### （2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

#### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	未来现金流量现值与信用风险特征组合的未来现金流
-------------	-------------------------

	量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

包装物中料架车按照三年进行摊销，其他包装物按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资

成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## (十二) 固定资产

### 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
办公设备	年限平均法	2-8 年	3	12.13-48.50
机器设备	年限平均法	5-12 年	3	8.08-19.40
运输工具	年限平均法	4 年	3	24.25

### (十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (十四) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的

利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3、10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

#### （十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

## 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

## 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车塑料配件等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据订单约定将产品交付给购货方，购货方已经验收合格，且产品销售收入金额已确定，产品相关的成本能够可靠地计量。

## （二十一）政府补助



#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十三) 租赁

#### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁

付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十四) 重要会计估计变更

(1) 会计估计变更的内容和原因

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司原对包装物中料架车采用一次性转销法核算，结合行业及公司实际情况，改按三年分摊核算。	本次变更经公司第一届第四次董事会审议通过。	自2016年4月10日起	

(2) 受重要影响的报表项目和金额

本公司对上述会计估计变更采用未来适用法，该项会计估计变更影响数不能确定。

**四、税项**

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	税率
本公司	15%

成都恒贯塑胶有限公司	15%
固安县恒冠塑胶有限公司	25%
长沙恒冠塑胶有限公司	25%
株洲恒冠汽车零部件有限公司	25%

## (二) 税收优惠

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）规定：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。公司于2015年5月14日在重庆市江津区国家税务局备案登记西部大开发税收优惠政策，并于2015年5月15日取得重庆市江津区国家税务局税务事项通知书《江津国税税通〔2015〕26885号》，批准公司自2014年1月1日起减按15%缴纳企业所得税。

全资子公司成都恒贯塑胶有限公司于2014年申报《国家鼓励类产业企业》，2014年8月28日经四川省经济和信息化委员会审查确认，该公司享受所得税税收优惠，自2014年1月1日起减按15%缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	26,746.97	45,986.14
银行存款	29,739,272.00	17,876,790.98
其他货币资金	42,314,696.01	29,795,621.13
合 计	72,080,714.98	47,718,398.25

##### (2) 其他说明

其他货币资金期末数 42,314,696.01 元系银行承兑汇票保证金存款，使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

#### 2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	14,260,082.94		14,260,082.94
合 计	14,260,082.94		14,260,082.94

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	10,450,000.00		10,450,000.00
合 计	10,450,000.00		10,450,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	27,677,208.43	
小 计	27,677,208.43	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	154,305,186.94	100.00	7,715,259.35	5.00	146,589,927.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	154,305,186.94	100.00	7,715,259.35	5.00	146,589,927.59

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	127,980,512.08	100.00	6,399,025.60	5.00	121,581,486.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	127,980,512.08	100.00	6,399,025.60	5.00	121,581,486.48

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	154,305,186.94	7,715,259.35	5.00
小 计	154,086,404.89	7,715,259.35	5.00

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	127,980,512.08	6,399,025.60	5.00
小 计	127,980,512.08	6,399,025.60	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,316,233.75 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
延锋汽车饰件系统重庆有限公司	35,074,241.46	22.73	1,753,712.07
成都康鸿塑胶制品有限公司	19,381,635.82	12.56	969,081.79
延锋汽车饰件系统株洲有限公司	15,878,138.13	10.29	793,906.91
南方佛吉亚汽车部件有限公司重庆分公司	13,889,920.71	9.00	694,496.04
重庆光能佛吉亚汽车内饰系统有限公司	13,795,142.95	8.94	689,757.15
小 计	98,019,079.07	63.52	4,900,953.96

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	17,903,225.74	99.22		17,903,225.74
1-2 年	141,301.83	0.78		141,301.83
合 计	18,044,527.57	100.00		18,044,527.57

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	17,538,023.15	92.92		17,538,023.15
1-2 年	1,233,938.04	6.54		1,233,938.04
3 年以上	101,626.70	0.54		101,626.70
合 计	18,873,587.89	100.00		18,873,587.89

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
青岛嘉和模塑有限公司	1,506,000.00	8.35
重庆傲屹机械制造有限公司	1,360,658.82	7.54
深圳圣伟模具有限公司	1,317,000.00	7.30
绵阳市兴和模具有限公司	1,245,000.00	6.90
成都派利克科技有限公司	1,099,400.00	6.09
小 计	6,528,058.82	36.18

#### 5. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,963,543.63	100.00	173,954.01	5.87	2,789,589.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,963,543.63	100.00	173,954.01	5.87	2,789,589.62

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,776,764.97	100.00	261,510.17	6.92	3,515,254.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	3,776,764.97	100.00	261,510.17	6.92	3,515,254.80

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,550,407.26	127,520.37	5.00
1-2 年	362,836.37	36,283.64	10.00
2-3 年	50,000.00	10,000.00	20.00
3-4 年	300.00	150.00	50.00
小计	2,963,543.63	173,954.01	5.87

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,623,926.57	131,196.33	5.00
1-2 年	1,002,538.40	100,253.84	10.00
2-3 年	150,300.00	30,060.00	20.00
小计	3,776,764.97	261,510.17	6.92

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-87,556.16 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,779,494.28	1,563,783.00
往来款	184,049.35	2,212,981.97
合计	2,963,543.63	3,776,764.97

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
成都中源机械制 造有限公司	保证金	970,000.00	1 年以内	32.73	48,500.00	否
长沙铭远机械制 造有限公司	保证金	730,227.71	1 年以内、 1-2 年	24.64	48,511.39	否
华盾雪花塑料(固 安)有限责任公司	保证金	445,500.00	1 年以内	15.03	22,275.00	否
哈尔滨瀚科园环 保科技有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	13.50	20,000.00	否
重庆两江新区公 共租赁房投资管 理有限公司	保证金	113,483.00	1-2 年	3.83	11,348.30	否
小 计		2,659,210.71		89.73	150,634.6 9	

6. 存货

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,430,578.65		15,430,578.65
在产品	11,029.37		11,029.37
库存商品	39,382,364.12		39,382,364.12
模具	20,649,251.71		20,649,251.71
委托加工物资	2,137,307.76		2,137,307.76
其他周转材料	3,847,426.80		3,847,426.80
在途材料	128,286.97		128,286.97
合计	81,586,245.38		81,586,245.38

(续上表)



项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,242,726.65		12,242,726.65
在产品	278,838.58		278,838.58
库存商品	12,600,407.05		12,600,407.05
模具	15,915,609.40		15,915,609.40
委托加工物资	241,540.89		241,540.89
其他周转材料	4,468,952.30		4,468,952.30
在途材料	69,321.25		69,321.25
合 计	45,817,396.12		45,817,396.12

#### 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税		2,171,750.76
待认证进项税额	791,119.99	
合 计	791,119.99	2,171,750.76

#### 8. 固定资产

##### (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输工具	合计
账面原值					
期初数	31,224,138.17	5,789,155.35	57,158,159.68	2,844,945.81	97,016,399.01
本期增加金额	1,320,483.70	4,158,098.24	26,636,981.32	310,089.31	32,425,652.57
1) 购置	521,384.60	4,139,608.92	24,613,863.74	303,859.16	29,578,716.42
2) 在建工程转入	799,099.10		1,984,563.34		2,783,662.44
3) 其他		18,489.32	38,554.24	6,230.15	63,273.71
本期减少金额		166,157.89	251,887.57	219,916.48	637,961.94
1) 处置或报废		35,472.07	166,417.48	95,130.15	297,019.70

2)其他		130,685.82	85,470.09	124,786.33	340,942.24
期末数	32,544,621.87	9,781,095.70	83,543,253.43	2,935,118.64	128,804,089.64
累计折旧					
期初数	750,124.35	2,654,473.91	16,978,414.95	1,616,783.22	21,999,796.43
本期增加金额	1,531,923.75	1,785,139.24	6,336,940.89	495,170.12	10,149,174.00
计提	1,531,923.75	1,785,139.24	6,336,940.89	495,170.12	10,149,174.00
本期减少金额		108,654.02	127,997.13	86,876.73	323,527.88
1) 处置或报废		106,812.40	122,470.05	28,635.20	257,917.65
2) 其他		1,841.62	5,527.08	58,241.53	65,610.23
期末数	2,282,048.10	4,330,959.13	23,187,358.71	2,025,076.61	31,825,442.55
账面价值					
期末账面价值	30,262,573.77	5,450,136.57	60,355,894.72	910,042.03	96,978,647.09
期初账面价值	30,474,013.82	3,134,681.44	40,179,744.73	1,228,162.59	75,016,602.58

(2) 其他说明

公司以账面价值 3,026.26 万元的房产为银行借款提供抵押担保。

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
哈尔滨工厂厂房改建	6,686,064.57		6,686,064.57			
河北工厂	1,607,313.58		1,607,313.58			
成都-原老库房二层平台转移到新厂房	544,117.41		544,117.41			
注塑机安装设备	330,970.90		330,970.90			
鱼嘴厂房				134,191.29		134,191.29
合 计	9,168,466.46		9,168,466.46	134,191.29		134,191.29

				9	
--	--	--	--	---	--

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
哈尔滨工厂厂房改建		6,686,064.57		6,686,064.57
中央供料系统		467,107.86	467,107.86	
河北工厂		1,607,313.58		1,607,313.58
注塑机安装设备		1,704,491.51	1,373,520.61	330,970.90
重庆新园区厂房钢构工程		799,099.10	799,099.10	
长沙安装设备（鱼嘴厂房）	134,191.29	9,743.58	143,934.87	
成都-原老库房二层平台转移到新厂房		544,117.41		544,117.41
小 计	134,191.29	11,817,937.61	2,783,662.44	9,168,466.46

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
期初数	13,520,990.30	40,521.37	13,561,511.67
本期增加金额		96,758.98	96,758.98
其他		96,758.98	96,758.98
本期减少金额			
期末数	13,520,990.30	137,280.35	13,658,270.65
累计摊销			
期初数	563,374.54	483.93	563,858.47
本期增加金额	270,419.76	35,859.32	306,279.08
计提	270,419.76	35,859.32	306,279.08
本期减少金额			
期末数	833,794.30	36,343.25	870,137.55
账面价值			

期末账面价值	12,687,196.00	100,937.10	12,788,133.10
期初账面价值	12,957,615.76	40,037.44	12,997,653.20

(2) 其他说明

公司以账面价值 1,268.72 万元的土地使用权为银行借款提供抵押担保。

11. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装 修 费	1,687,302.17	22,505,997.13	3,755,156.06	6,306,616.64	14,131,526.60
车 间 模 具 架 ( 流 水 线 输 送 带 )		79,489.25	1,240.56		78,248.69
合 计	1,687,302.17	22,585,486.38	3,756,396.62	6,306,616.64	14,209,775.29

(2) 其他说明

其他减少主要系本公司哈尔滨分公司将厂房基础建设形成的资产 5,289,802.48 元转入在建工程。

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
递延收益	733,333.34	110,000.00	833,333.34	125,000.00
资产减值准备	7,715,259.35	1,271,181.48	5,415,569.54	812,335.43
合 计	8,448,592.69	1,381,181.48	6,248,902.88	937,335.43

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	258,846.43	1,244,966.23
小 计	258,846.43	1,244,966.23

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
工程设备款	14,280,664.60	
合 计	14,280,664.60	

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	14,000,000.00	19,000,000.00
抵押借款	18,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	31,050,000.00
合 计	62,000,000.00	58,050,000.00

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	141,048,921.21	52,102,491.03
合 计	141,048,921.21	52,102,491.03

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	136,974,576.21	95,407,622.60
设备款	5,257,517.59	18,768,158.30
合 计	142,232,093.80	114,175,780.90

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

模具款	1,168,535.97	888,386.11
产品款	1,740,548.33	
合 计	2,909,084.30	888,386.11

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,793,849.91	46,655,090.57	40,970,453.61	13,478,486.87
离职后福利—设定 提存计划	-4,832.53	2,123,289.43	2,114,236.90	4,220.00
辞退福利		49,500.00	49,500.00	
合 计	7,789,017.38	48,827,880.00	43,134,190.51	13,482,706.87

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和 补贴	7,784,073.89	43,981,654.35	38,901,306.77	12,864,421.47
职工福利费	12,097.99	852,527.37	864,625.36	
社会保险费	-2,321.97	1,149,232.15	1,146,910.18	
其中：医疗保险费	-1,868.35	981,482.71	979,614.36	
工伤保险费	-266.86	114,705.17	114,438.31	
生育保险费	-186.76	53,044.27	52,857.51	
住房公积金		26,029.00	26,029.00	
工会经费和职工教 育经费		645,647.70	31,582.30	614,065.40
小 计	7,793,849.91	46,655,090.57	40,970,453.61	13,478,486.87

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	-4,349.20	2,036,475.47	2,032,126.27	
失业保险费	-483.33	86,813.96	82,110.63	4,220.00
小 计	-4,832.53	2,123,289.43	2,114,236.90	4,220.00

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	701,804.27	6,511,111.57
企业所得税	2,146,817.36	
代扣代缴个人所得税	59,016.61	16,428.09
城市维护建设税	208,405.88	879,344.42
教育费附加	99,265.74	376,861.87
地方教育附加	62,896.47	251,241.25
印花税	61,337.03	
合 计	3,339,543.36	8,034,987.20

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	66,990.00	1,035,580.53
合 计	66,990.00	1,035,580.53

21. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,468,214.40	492,980.30
拆借款	5,000,000.00	5,000,000.00
往来款	5,574,463.33	10,351,358.52
合 计	12,042,677.73	15,844,338.82

22. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	833,333.34		100,000.00	733,333.34	政府补助
合 计	833,333.34		100,000.00	733,333.34	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	期末数	与资产相关/ 与收益相关
长安福特新蒙迪欧 汽车外饰件项目	391,666.67		50,000.00	341,666.67	与资产相关
长安福特福睿斯汽 车内饰件生产线扩 建项目	441,666.67		50,000.00	391,666.67	与资产相关
小 计	833,333.34		100,000.00	733,333.34	与资产相关

(3) 其他说明

年份	拨款项目	文号	拨款单位	拨款金额	摊销方法
2013 年	长安福特新蒙迪欧 汽车外饰件项目	渝经信发 (2013) 118 号	重庆市财政局	500,000.00	按相关资产开始使 用之日起，按对应 设备的使用年限进 行摊销
2014 年	长安福特福睿斯汽 车内饰件生产线扩 建项目	津经信委 (2014) 278 号	重庆市财政局	500,000.00	

23. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	57,994,500						57,994,500

(2) 股本情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
重庆润通控股（集团） 有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
朱玉婷	11,000,000.00			11,000,000.00
李向东	11,147,100.00			11,147,100.00
李海斌	1,207,800.00			1,207,800.00
西藏财润投资管理合 伙企业（有限合伙）	2,319,800.00			2,319,800.00
西藏通润投资管理合 伙企业（有限合伙）	2,319,800.00			2,319,800.00
合 计	57,994,500.00			57,994,500.00



24. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	14,870,810.11			14,870,810.11
合 计	14,870,810.11			14,870,810.11

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	155,988.48	1,149,600.66		1,305,589.14
合 计	155,988.48	1,149,600.66		1,305,589.14

(2) 其他说明

法定盈余公积本期增加系按母公司本期实现净利润的 10%提取形成。

26. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	9,125,745.07	18,451,009.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	9,125,745.07	18,451,009.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,946,681.82	-3,761,721.47
减：提取法定盈余公积	1,149,600.66	155,988.48
其他		5,407,554.28
期末未分配利润	32,922,826.23	9,125,745.07

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数	
	收入	成本
主营业务收入	350,076,745.82	273,190,360.82
其他业务收入	31,985,567.65	21,013,069.14

合 计	382,062,313.47	294,203,429.96
-----	----------------	----------------

(续上表)

项 目	上年同期数	
	收入	成本
主营业务收入	249,085,495.35	192,757,995.10
其他业务收入	35,365,177.89	32,640,487.34
合 计	284,450,673.24	225,398,482.44

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	393,976.79	885,002.72
教育费附加	231,820.82	456,872.29
地方教育附加	108,597.37	
印花税	142,727.71	
房产税	173,671.86	
土地使用税	311,793.32	
合 计	1,362,587.87	1,341,875.01

注：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税、房产税、土地使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,563,293.16	1,062,105.84
运输装卸费	6,612,028.51	5,816,304.89
商务费		862,000.00
其他	229,356.51	389,443.19
合 计	8,404,678.18	8,129,853.92

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	28,542,672.71	22,065,019.78
研发费	4,389,536.95	5,191,351.65
办公费	3,036,784.13	2,489,991.93
租赁费	1,819,343.17	2,104,645.67
商务费	5,930,836.47	3,442,096.35
折旧与摊销	2,470,071.79	2,283,708.19
低值易耗品摊销	3,374,848.41	3,998,290.23
咨询费	1,486,864.83	1,732,953.46
其他	370,809.17	2,513,137.51
合 计	51,421,767.63	45,821,194.77

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,089,140.80	3,944,313.84
减：利息收入	639,642.12	650,186.78
加：金融机构手续费	372,683.47	1,473,226.81
其他	35.00	
合 计	2,822,217.15	4,767,353.87

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,228,677.59	1,217,056.83
合 计	1,228,677.59	1,217,056.83

#### 7. 营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

政府补助	7,892,031.59	212,082.00	7,892,031.59
其他	27,450.62	41,995.37	27,450.62
合 计	7,919,482.21	254,077.37	7,919,482.21

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
长安福特新蒙迪欧汽车外饰件项目	50,000.00	50,000.00	与资产相关
长安福特福睿斯汽车内饰件生产线扩建项目	50,000.00	50,000.00	与资产相关
产业扶持资金-柴油发电机组及塑胶制品生产基地建设	4,232,000.00		与收益相关
两江新区扶持资金	2,000,000.00		与收益相关
上市奖励资金	1,000,000.00	111,000.00	与收益相关
民营经济发展专项资金	400,000.00		与收益相关
手续费返还	102,320.12	1,082.00	与收益相关
稳岗补贴	37,711.47		与收益相关
政府补贴	20,000.00		与收益相关
小 计	7,892,031.59	212,082.00	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,970.17	210,648.84	2,970.17
其中：固定资产处置损失	2,970.17	210,648.84	2,970.17
罚款	6,659.58	43,444.25	6,659.58
其他	8.07	48,784.83	8.07
合 计	9,637.82	302,877.92	9,637.82

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

当期所得税费用	6,025,963.71	1,540,452.52
递延所得税费用	-443,846.05	-52,675.20
合 计	5,582,117.66	1,487,777.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	30,528,799.48	-2,273,944.15
按母公司适用税率计算的所得税费用	4,579,319.92	-341,091.62
子公司适用不同税率的影响	1,193,299.06	-335,438.50
调整以前期间所得税的影响	901,734.65	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,300.93	74,685.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,395,383.33	
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	258,846.43	2,089,622.01
所得税费用	5,582,117.66	1,487,777.32

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	26,408,130.47	123,536,586.19
政府补助	7,792,031.59	112,082.00
其他	3,500,013.46	1,949,642.33
合 计	37,700,175.52	125,598,310.52

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	31,875,378.56	63,576,430.18
支付管理费用及销售费用	19,796,450.62	13,700,358.43
银行承兑汇票保证金	5,019,074.88	18,635,621.13
其他	1,905,298.25	1,740,231.69

合 计	58,596,202.31	97,652,641.43
-----	---------------	---------------

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
票据融资	24,452,909.16	
收到拆入款		12,000,000.00
合 计	24,452,909.16	12,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
票据融资保证金	7,500,000.00	
偿还拆入款		7,000,000.00
合 计	7,500,000.00	7,000,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	24,946,681.82	-3,761,721.47
加: 资产减值准备	1,228,677.59	1,217,056.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,149,174.00	9,022,011.50
无形资产摊销	306,279.08	270,903.69
长期待摊费用摊销	3,756,396.62	1,287,374.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,970.17	210,648.84
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,089,140.80	3,944,313.84
投资损失(收益以“-”号填列)		

递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-443,846.05	-52,675.20
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-35,768,849.26	-14,962,790.04
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-27,263,798.55	-37,427,941.56
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	47,751,052.91	50,013,716.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,753,879.13	9,760,896.96
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	29,766,018.97	17,922,777.12
减: 现金的期初余额	17,922,777.12	3,221,495.42
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	11,843,241.85	14,701,281.70

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	29,766,018.97	17,922,777.12
其中: 库存现金	26,746.97	45,986.14
可随时用于支付的银行存款	29,739,272.00	17,876,790.98
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	29,766,018.97	17,922,777.12
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及 现 金等价物	42,314,696.01	29,795,621.13

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额和应收账款抵减应付账款

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	9,242,540.57	40,513,457.71
其中：支付货款	9,242,540.57	40,513,457.71
应收账款抵减应付账款	25,922,600.43	
其中：支付货款	25,922,600.43	

#### (四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,314,696.01	银行承兑汇票保证金存款使用受限
应收账款	14,300,000.00	质押担保
固定资产	30,262,573.77	抵押担保
无形资产	12,687,196.00	抵押担保
合 计	99,564,465.78	

## 六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
固安县恒冠塑 胶有限公司 [注]	成立	2016年10月31日		100%

本公司于2016年10月设立全资子公司固安县恒冠塑胶有限公司(以下简称固安公司)，固安公司于2016年10月31日取得固安县工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91131022MA07X7RB4W的营业执照，经营范围为开发、制造、销售：塑胶制品、模具、汽车灯具、汽车座椅、汽车电器产品。固安公司登记的注册资本为500万元，本公司认缴出资500万元，按照该公司章程约定应在2036年9月1日前出资到位。截至2016年12月31日，本公司尚未实际出资。

## 七、在其他主体中的权益



(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
固安县恒冠塑胶有限公司	河北	河北固安	制造业	100.00		设立
成都恒贯塑胶有限公司	四川	四川成都	制造业	100.00		设立
长沙恒冠塑胶有限公司	湖南	湖南长沙	制造业	100.00		设立
株洲恒冠汽车零部件有限公司	湖南	湖南株洲	制造业	100.00		设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集

中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 63.60%(2015 年 12 月 31 日：68.17%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取短期融资方式，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从 2 家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	62,000,000.00	62,066,900.00	62,066,900.00		
应付票据	141,048,921.21	141,048,921.21	141,048,921.21		
应付账款	142,232,093.80	142,232,093.80	142,232,093.80		
其他应付款	12,042,677.73	12,042,677.73	12,042,677.73		
小 计	357,323,692.74	357,323,692.74	357,323,692.74		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	58,050,000.00	59,085,580.53	59,085,580.53		
应付票据	52,102,491.03	52,102,491.03	52,102,491.03		
应付账款	114,175,780.90	114,175,780.90	114,175,780.90		
其他应付款	15,844,338.82	15,844,338.82	15,844,338.82		
小 计	240,172,610.75	241,208,191.28	241,208,191.28		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日止，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币48,000,000.00元（2015年12月31日：人民币39,050,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 九、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### （1）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
重庆润通控股（集团）有限公司[注]	重庆	投资管理	32,287.00	51.73%	51.73%

注：重庆润通控股（集团）有限公司原名重庆润通动力有限公司。

（2）本公司最终控制方是自然人朱列东。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆润通科技有限公司[注]	同受母公司控制
重庆傲屹机械制造有限公司	股东家庭成员控制的公司
重庆润银商业保理有限公司	同受实际控制人控制
重庆润通贸易有限公司	同受实际控制人控制
朱玉婷	股东

注：重庆润通科技有限公司原名重庆润通动力制造有限公司。

### （二）关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### （1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
-----	--------	-----	-------

重庆傲屹机械制造有限公司	购买商品	3,298,905.10	43,731,895.52
合 计		3,298,905.10	43,731,895.52

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆润通科技有限公司	通机项目	894,364.36	1,157,743.29
重庆润通科技有限公司	汽车产品	2,721,132.80	
重庆润通科技有限公司	模具项目	221,581.20	13,888.89
重庆润通贸易有限公司	汽车产品	48,437.56	
重庆傲屹机械制造有限公司	原材料		8,389,817.89
重庆傲屹机械制造有限公司	汽车产品		2,873,646.01
合 计		3,885,515.92	12,435,096.08

2. 关联租赁情况

(1) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
重庆傲屹机械制造有限公司	房屋	2,454,094.80	1,022,539.50
重庆润通科技有限公司	房屋		1,115,891.12
合 计		2,454,094.80	2,138,430.62

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
重庆润通控股（集团）有限公司	30,000,000.00	2016/9/8	2017/9/8	否
朱列东				
朱玉婷				
合 计	30,000,000.00			

4. 关联方资金拆借

本公司 2015 年度向重庆润通控股（集团）有限公司拆入资金利息按同期银行贷款利率计算，本期向重庆润通控股（集团）有限公司支付利息 251,995.93 元。

5. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆润银商业保理有限公司	短期借款	24,000,000.00	27,000,000.00
	支付利息	1,188,666.67	1,152,666.67
合计		25,188,666.67	28,152,666.67

6. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	3,030,876.00	1,419,835.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆润通科技有限公司	2,145,839.94	107,292.00		
	重庆润通贸易有限公司	54,698.94	2,734.95		
	重庆润通科技有限公司	8,461.00	423.05		
小计		2,208,999.88	110,450.00		
预付款项	重庆傲屹机械制造有限公司	1,360,658.82			
小计		1,360,658.82			

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数
应付账款	重庆傲屹机械制造有限公司	3,091.04
小计		3,091.04
其他应付款	重庆润通控股（集团）有限公司	8,683,950.41
小计		8,683,950.41
短期借款	重庆润银商业保理有限公司	14,000,000.00
小计		14,000,000.00

**十、承诺及或有事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利以2016年12月31日股本为基数，拟以未分配利润向全体股东每10股分配现金红利0.5元

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

公司于2017年3月15日与重庆两江机器人融资租赁有限公司展开融资租赁合作，公司向重庆两江机器人融资租赁有限公司申请回购3,000.00万元，直购不高于7,000.00万元，租赁期限为36个月，年租利率为6%，重庆润通控股（集团）有限公司提供不高于1亿的不可撤销的连带责任担保。

## 十二、其他重要事项

### 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
汽车产品	349,182,381.46	272,995,831.28
通机产品	894,364.36	194,529.54
小 计	350,076,745.82	273,190,360.82

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	105,652,557.78	100.00	5,264,720.65	4.98	100,387,837.13

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	105,652,557.78	100.00	5,264,720.65	4.98	100,387,837.13

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	85,926,624.89	100.00	4,200,817.11	4.89	81,725,807.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	85,926,624.89	100.00	4,200,817.11	4.89	81,725,807.78

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	105,294,413.01	5,264,720.65	5.00
小 计	105,294,413.01	5,264,720.65	5.00

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

种 类	期末数	期初数
关联方及收回有保障组合	358,144.77	1,910,282.64
合 计	358,144.77	1,910,282.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,063,903.54 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
延锋汽车饰件系统重庆有限公司	35,074,241.46	33.20	1,753,712.07
成都康鸿塑胶制品有限公司	19,381,635.82	18.34	969,081.79
南方佛吉亚汽车部件有限公司重庆分公司	13,889,920.71	13.15	694,496.04
重庆光能佛吉亚汽车内饰系统有限公司	13,795,142.95	13.06	689,757.15
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限	12,116,557.34	11.47	605,827.87

公司			
小 计	94,257,498.28	89.22	4,712,874.92

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	35,108,797.90	100.00	50,422.45	0.14	35,058,375.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	35,108,797.90	100.00	50,422.45	0.14	35,058,375.45

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	26,390,409.76	100.00	149,611.62	0.57	26,240,798.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	26,390,409.76	100.00	149,611.62	0.57	26,240,798.14

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	568,776.18	28,438.81	5.00
1-2 年	119,836.37	11,983.64	10.00
2-3 年	50,000.00	10,000.00	20.00
小 计	738,612.55	50,422.45	6.83

(续上表)



账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	987,155.54	49,357.78	5.00
1-2 年	1,002,538.40	100,253.84	10.00
小 计	1,989,693.94	149,611.62	7.52

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

种 类	期末数	期初数
关联方及收回有保障组合	34,370,185.35	24,400,715.82
合 计	34,370,185.35	24,400,715.82

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-99,189.17 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	603,466.57	1,003,483.00
往来款	34,505,331.33	25,386,926.76
合 计	35,108,797.90	26,390,409.76

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
成都恒贯塑胶 有限公司	往来款	17,519,699.46	1 年以内	49.90	
长沙恒冠塑胶 有限公司	往来款	13,864,540.89	1 年以内	39.49	
固安县恒冠塑 胶有限公司	往来款	2,985,945.00	1 年以内	8.50	
哈尔滨瀚科园 环保科技有限 公司	保证金	400,000.00	1 年以内	1.14	20,000.00
重庆两江新区 公共租赁房投 资管理有限公 司	保证金	113,483.00	1-2 年	0.32	11,348.30
小 计		34,883,668.35		99.35	31,348.30

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,000,000.00		15,000,000.00
合 计	15,000,000.00		15,000,000.00

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,000,000.00		15,000,000.00
合 计	15,000,000.00		15,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
成都恒贯塑胶有 限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
长沙恒冠塑胶有 限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
株洲恒冠汽车零 部件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
小 计	15,000,000.00			15,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数	
	收入	成本
主营业务收入	178,926,013.25	142,661,262.07
其他业务收入	25,938,663.97	16,873,547.51
合 计	204,864,677.22	159,534,809.58

(续上表)

项 目	上年同期数
-----	-------

	收入	成本
主营业务收入	157,569,873.69	125,238,130.89
其他业务收入	33,777,673.78	32,386,704.56
合 计	191,347,547.47	157,624,835.45

#### 十四、其他补充资料

##### (一) 非经常性损益

##### 1. 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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,970.17	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司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）	7,892,031.59	
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,782.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	7,909,844.39	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,187,338.43	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	6,722,505.96	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	26.37	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.26	0.31	0.31

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,946,681.82
非经常性损益	B	6,722,505.96
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,224,175.86
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	82,147,043.66
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	

报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	94,620,384.57
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	26.37%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	19.26%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,946,681.82
非经常性损益	B	6,722,505.96
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	18,224,175.86
期初股份总数	D	57,994,500
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	57,994,500
基本每股收益	$M = A/L$	0.43
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.31

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

重庆润通工业股份有限公司

二〇一七年四月十七日

## 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：

公司董事会办公室