

证券代码：834175

证券简称：冠盛集团

主办券商：国金证券

温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司

2016 年年度报告摘要

一、重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 不存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本年度财务报告进行了审计，并且出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董秘（信息披露事务负责人）：刘海强

电话：0577-86291860

电子信箱：liuhq@gsp.cn

办公地址：浙江省温州市瓯海高新技术产业园区高翔路 1 号

二、主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元

	2016年	2015年	增减比例
总资产	1,132,556,361.13	926,166,216.33	22.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	473,153,018.87	409,023,435.83	15.68%
营业收入	1,291,590,587.14	982,820,462.31	31.42%
归属于挂牌公司股东的净利润	79,331,909.23	7,517,717.04	955.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	74,770,513.08	50,342,653.52	48.52%
经营活动产生的现金流量净额	164,709,893.47	26,522,575.49	-
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）	18.09%	2.09%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	17.05%	13.98%	-
基本每股收益（元/股）	0.66	0.06	1,000.00%
稀释每股收益（元/股）	0.66	0.06	1,000.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.94	3.41	15.68%

2.2 股本结构表

单位：股

股份性质		期初		期末	
		数量	比例	数量	比例
无限售条件的股份	无限售股份总数	66,175,500	55.15%	69,583,500	57.99%
	其中：控股股东、实际控制人	15,054,000	12.55%	11,860,000	9.88%
	董事、监事、高管	16,505,500	13.75%	13,587,500	11.32%
	核心员工	-	-	-	-
有限售条件的股份	有限售股份总数	53,824,500	44.85%	50,416,500	42.01%
	其中：控股股东、实际控制人	45,162,000	37.64%	45,162,000	37.64%
	董事、监事、高管	49,516,500	41.26%	50,344,500	41.95%
	核心员工	-	-	0	-
总股本		120,000,000	-	120,000,000	-
股东总数		167			

注：“核心员工”按《非上市公众公司监督管理办法》的有关规定界定；“董事、监事及高级管理人员”包括挂牌公司的董事、监事和高级管理人员（身份同时为控股股东及实际控制人的除外）。

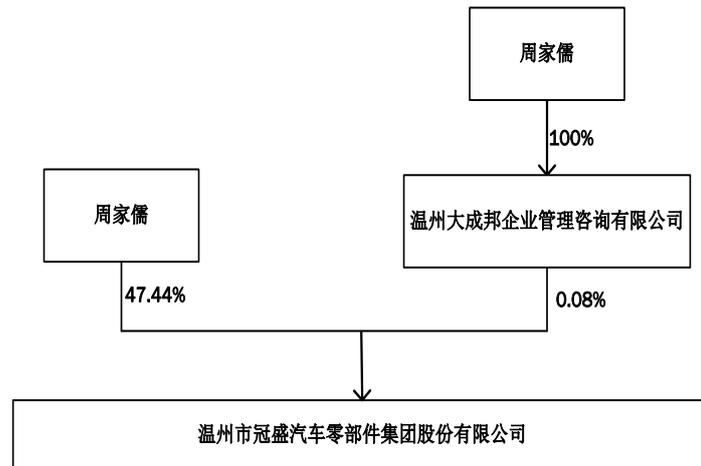
2.3 前 10 名股东持股情况表

单位：股

序号	股东姓名	股东性质	期初持股数	期内增减	期末持股数	期末持股比例	限售股份数	无限售股份数	质押或冻结的股份数
1	周家儒	境内自然人	60,120,000	-3,194,000	56,926,000	47.44%	45,090,000	11,836,000	-
2	ALPHA HOLDING VENTURES LIMITED	境外法人	19,200,000	0	19,200,000	16.00%	0	19,200,000	-
3	NEW FORTUNE INTERNATIONAL GROUP LTD.	境外法人	12,180,000	0	12,180,000	10.15%	0	12,180,000	-
4	DONG MIN	境外自然人	9,420,000	0	9,420,000	7.85%	0	9,420,000	-
5	石勇进	境内自然人	4,308,000	0	4,308,000	3.59%	0	4,308,000	-
6	赵东升	境内自然人	3,120,000	0	3,120,000	2.60%	0	3,120,000	-
7	苏州长祥二期股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0	3,050,000	3,050,000	2.54%	0	3,050,000	-
8	潘战兴	境内自然人	1,438,000	0	1,438,000	1.20%	1,078,500	359,500	-
9	周崇龙	境内自然人	1,200,000	0	1,200,000	1.00%	900,000	300,000	-
10	向友恒	境内自然人	1,200,000	0	1,200,000	1.00%	900,000	300,000	-
合计			112,186,000	-144,000	112,042,000	93.37%	47,968,500	64,073,500	-

注：“股东性质”包括国家、国有法人、境内非国有法人、境内自然人、境外法人、境外自然人等。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图。



三、管理层讨论与分析

3.1 报告期内经营情况回顾

2016年公司业绩取得较快的增长,公司实现营业收入1,291,590,587.14元,比上年增长31.42%。净利润79,364,045.42元,比上期增加957.71%。报告期内,公司主营业务未发生重大变化。

3.2 竞争优势分析

公司以技术和制造优势、客户优势、规模和品类优势、质量优势为核心竞争力。具体情况如下:

(1) 技术和制造优势

公司产品目前主要面向国外市场,并以国外AM市场的销售业务为主。公司目前拥有数千款汽车传动系统零部件产品,上述产品适用于全球主流乘用车车型。公司具备汽车传动系统零部件产品自主研发的能力。公司生产汽车传动零部件已有多年的历史,具有较强的技术研发和产品设计、制造能力。公司拥有完备的研发设备和检测设备,具备产品研发、产品设计、模具设计和制造、检测试验等产品研发设计生产能力。公司具备较强的多品种小批量的柔性生产能力,不断压缩生产周期,提高客户满意度和经营效率。

(2) 客户优势

公司生产的品种多达数千种,覆盖多数主流乘用车车型,产品销往全球120多个国家和地区,是世界诸大型汽车零部件销售公司的长期合作伙伴。经过多年的市场开拓和培育,已具备一批稳定的客户群。汽车传动系统零部件作为一种汽车车辆易损件产品,对产品质量的稳定性要求非常高,同时更换生产商会增加额外成本,因此客户忠诚度较高。

(3) 规模和品类优势

公司是国内汽车传动系统零部件产品行业规模较大的企业,可提供产品型号超过数千种。因此,公司能够满足客户小批量、多品种的要求,同时由于产品种类齐全,可为客户提供“一站式”采购服务,降低客户产品检测、技术沟通和谈判时间等采购成本。

(4) 质量优势

公司一贯重视质量管理体系的建设,已经通过了TS16949、ISO14001、OHSAS18001、ISO10012等体系认证。同时,公司不断进行实验检测、质量控制设备的投入,进一步增强了公司产品质量管控能力,为公司在行业内建立起了一定的产品质量优势。

(5) 服务与品牌优势

通过强化营销和品牌服务,进一步靠近市场加强对市场的复杂车型数据的收集,并通过产品研发优化,在完整的数据库的基础上能够帮助客户实现型号的全覆盖的同时,降低客户的库存水平,

提升周转率，公司品牌通过多年的宣传和推广，获得AM 市场主流客户的认可。公司在资金实力、自动化水平等方面存在劣势，具体情况如下：

(1) 资金实力不足

公司所在行业属于资金密集型产业，与国际同业竞争对手相比，公司资金实力存在较大差距。而且公司目前融资主要依赖于银行，受银行信贷政策以及宏观经济政策影响，公司业务扩展和技术升级受到一定的制约。

(2) 装备水平自动化程度有待进一步提升

虽然公司的生产、研发设备采用了国际上的一些先进机器，与国际同行业相比，目前公司的生产设备在自动化程度上尚有一定差距。生产设备的自动化程度的提升会进一步提高公司产品的一致性和生产效率。

3.3 经营计划或目标

-

四、涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的，公司应当说明情况、原因及其影响。

会计政策未发生变化。

4.2 本年度内发生重大会计差错更正需追溯重述的，公司应当说明情况、更正金额、原因及其影响。

前期会计差错更正原因：

(一) 股份支付调整

2015年12月，公司股东姜肖波将其所持股份1,161万股通过全国中小企业股份转让系统协议转让给公司管理人员，每股转让价为1.10元。2015年公司将2015年4月30日经审计的每股净资产3.07元认定为每股公允价值。现按照公司挂牌后公开市场首次对外交易的收盘价5.00元作为公允价值，该价格高于原每股转让价格3.07元。由于上述股份受让方均为公司管理人员，实质构成权益结算的股份支付，按照公司在公开转让系统中首次对外交易的价格5.00元作为公允价值，公允价值与转让价格所形成的差异22,388,909.25元计入当期管理费用及资本公积。

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计和差错更正》的规定，对上述股份支付涉及的2015年度、2016年度的财务报表进行重述。

2015年度调增管理费用22,388,909.25元，调增资本公积22,388,909.25元，调减盈余公积2,238,890.93元，调减未分配利润20,150,018.32元。

2016年度调减盈余公积2,238,890.93元，调增资本公积22,388,909.25元，调减未分配利润20,150,018.32元。

(二) 坏账准备计提调整

公司 0-3 个月内应收款项不计提坏账准备。公司于 2018 年 3 月 28 日召开第三届第三十二次会议审议通过《关于会计估计变更及前期会计差错更正的议案》，同意本次会计估计变更。具体变更情况如下：

账龄	变更前		变更后	
	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含, 下同)				
其中: 0-3 个月	0	0	5	5
3-6 个月	5	5	5	5
6-12 个月	10	10	10	10
1-2 年	50	50	50	50
2 年以上	100	100	100	100

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计和差错更正》的规定，对上述坏账准备计提涉及的 2015 年度、2016 年度的财务报表进行重述。

2015 年度调减应收账款 7,241,569.86 元，调减其他应收款 629,448.27 元，调增递延所得税资产 1,215,031.04 元，调减盈余公积 99,756.17 元，调减未分配利润 6,533,151.70 元，调减资产减值损失 241,834.35 元，调增所得税费用 43,399.77 元。

2016 年度调减应收账款 9,478,424.72 元，调减其他应收款 173,417.49 元，调增递延所得税资产 1,379,565.98 元，调减盈余公积 41,718.27 元，调减未分配利润 8,213,797.69 元，调增资产减值损失 1,780,824.08 元，调减所得税费用 164,534.94 元。

会计差错更正对 2015 年度、2016 年度财务报告相关项目的影

(一) 2015 年度

1. 合并资产负债表项目影响

项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
应收账款	152,407,228.10	-7,241,569.86	145,165,658.24
其他应收款	12,811,690.09	-629,448.27	12,182,241.82
递延所得税资产	4,377,458.09	1,215,031.04	5,592,489.13

资本公积	66,560,392.55	22,388,909.25	88,949,301.80
盈余公积	26,951,101.49	-2,338,647.10	24,612,454.39
未分配利润	202,954,173.80	-26,683,170.02	176,271,003.78

2. 母公司资产负债表项目影响

项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
应收账款	166,024,671.30	-5,896,707.21	160,127,964.09
其他应收款	8,486,751.15	-422,211.31	8,064,539.84
递延所得税资产	917,591.03	947,837.78	1,865,428.81
资本公积	67,147,665.12	22,388,909.25	89,536,574.37
盈余公积	26,951,101.49	-2,338,647.10	24,612,454.39
未分配利润	174,388,208.36	-25,421,342.89	148,966,865.47

3. 合并利润表项目影响

项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
管理费用	112,418,192.56	22,388,909.25	134,807,101.81
资产减值损失	11,395,588.82	-241,834.35	11,153,754.47
所得税费用	10,620,617.06	43,399.77	10,664,016.83

4. 母公司利润表项目影响

项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
管理费用	81,699,758.54	22,388,909.25	104,088,667.79
资产减值损失	1,143,974.18	-373,449.13	770,525.05
所得税费用	5,265,141.85	56,017.37	5,321,159.22

5. 合并现金流量表项目没有影响。

6. 母公司现金流量表项目没有影响。

(二) 2016 年度

1. 合并资产负债表项目影响

项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
应收账款	213,408,167.22	-9,478,424.72	203,929,742.50

其他应收款	4,474,838.10	-173,417.49	4,301,420.61
递延所得税资产	6,289,244.60	1,379,565.98	7,668,810.58
资本公积	66,560,392.55	22,388,909.25	88,949,301.80
盈余公积	33,395,907.93	-2,280,609.20	31,115,298.73
未分配利润	262,103,884.68	-28,363,816.01	233,740,068.67

2. 母公司资产负债表项目影响

项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
应收账款	205,000,946.83	-5,606,346.08	199,394,600.75
其他应收款	816,660.76	-29,773.61	786,887.15
递延所得税资产	1,308,812.92	845,417.95	2,154,230.87
资本公积	67,147,665.12	22,388,909.25	89,536,574.37
盈余公积	33,395,907.93	-2,280,609.20	31,115,298.73
未分配利润	217,031,466.27	-24,899,001.79	192,132,464.48

3. 合并利润表项目影响

项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
资产减值损失	10,283,188.95	1,780,824.08	12,064,013.03
所得税费用	13,802,477.55	-164,534.94	13,637,942.61

4. 母公司利润表项目影响

项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
资产减值损失	3,275,254.66	-682,798.83	2,592,455.83
所得税费用	4,499,121.46	102,419.83	4,601,541.29

5. 合并现金流量表项目没有影响。

6. 母公司现金流量表项目没有影响。

特此说明。

温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司

2018年8月30日

