

公告编号：2015-015

证券代码：831684

证券简称：瑞珑科技

主办券商：上海证券



瑞珑科技

NEEQ :831684

上海瑞珑汽车科技股份有限公司

(Shanghai Fodragon Automotive
Technology co.,ld)

年度报告

2014

公司年度大事记

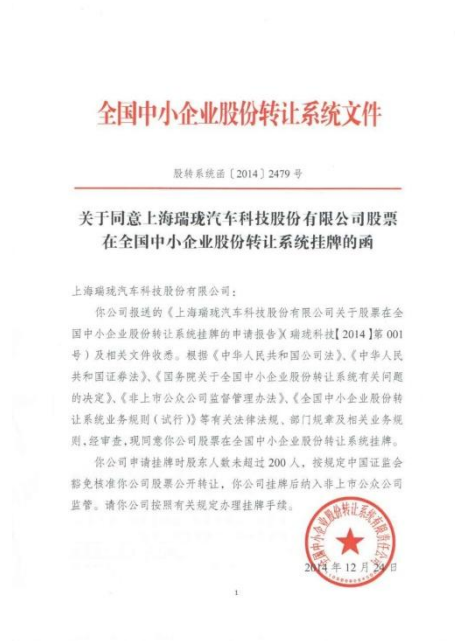
2014 年 6 月荣获上海市小巨人科技培育企业。



2014 年 4 月，公司与合肥工业大学签订战略合作协议，决定与合肥工业大学新能源汽车研究院共同研发的纯电动轿跑车，该项目概念车于 2014 年 9 月在安徽省新能源汽车车展首次预发布，并于 10 月份在上海国际工业博览会正式推出“天瑞”概念车。



2014 年 12 月 13 日至 14 日，由上海瑞珑汽车科技股份有限公司协同中国民生银行汽车金融事业部、合肥工业大学等单位，在安徽省巢湖市成功举办主题为“新能源汽车与城市智慧交通半汤论坛”。



2014 年 12 月 24 日收到全国股转中心的挂牌通知函

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	22
第六节股本变动及股东情况	24
第七节融资及分配情况	26
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节公司治理及内部控制	31
第十节财务报告	36

释义

释义项目	释义
上年、上年度、上期	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
报告期、本期、本年度	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	人民币元、人民币万元
股转系统	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	《上海瑞珑汽车科技股份有限公司章程》
三会	股东大会、董事会、监事会
公司、瑞珑科技	上海瑞珑汽车科技股份有限公司

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。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司会计师事务所对公司出具了审计报告，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。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了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	是或否
是否存在董事、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	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

风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、应收账款流动性风险	公司应收账款相对于总资产余额较大。报告期内，公司应收账款净额为 3188.95 万元，占总资产比例为 42.81%。未来随着公司业务规模的不断扩大，应收账款规模仍将持续扩大，这是公司客户对象特点及公司的业务特征决定的，属正常现象，会长期存在。公司应收账款账龄绝大部分在 1 年以内，而且公司客户对象为汽车行业的一线主机厂，信誉度高，发生坏账的风险较小。公司客户集中于汽车设计研发行业，如果客户出现支付风险，将对公司经营造成直接影响。
2、核心技术人才流失及核心技术泄密的风险	公司所在行业具有典型的智力、知识、技术密集型特点。公司优秀人才的积累，已经形成的各项自主知识产权，构成了公司的核心竞争力，对于企业的发展至关重要。随着国内汽车设计开发机构的不断涌现，目前行业内对人才、技术的争夺尤为激烈。随着公司在行业内影响力的逐步扩大，公司优秀设计开发人员被挖角机会的增加，公司核心技术泄密的风险加大，公司的工艺技术和项目管理经验可能被竞争对手所模仿使用。

3、行业周期波动及行业管理体制变动的风险	公司所处的汽车设计开发行业作为汽车制造行业上游，行业发展与下游行业的状况紧密相关。汽车产业是国民经济的重要支柱产业，近年来，得益于国民经济的快速发展和国家产业政策的扶持，中国汽车市场实现了蓬勃发展，这也极大地带动了汽车设计开发行业在国内的发展。但是，一旦未来国民经济出现周期性波动或国家汽车产业政策发生变化，汽车产业的发展将会面临很大的不确定性，汽车设计开发行业的外部需求也必将受到影响。 目前主管部门尚未对汽车设计开发行业实施强制许可管理，且行业内也尚未建立完善、统一的规范体系与技术标准，当前汽车厂商普遍推行采取“供应商体系”管理，只有进入“供应商体系”的企业才能参与汽车厂商的项目招标。若未来主管部门执行更为严格的行业监管，或汽车厂商“供应商体系”考察要求发生变动，公司的业务经营将可能受到影响。
4、市场竞争加剧的风险	公司的客户主要为汽车厂商，随着国内汽车市场规模的不断扩大，吸引了众多的专业机构参与汽车设计开发业务。目前，国内汽车设计开发行业基本形成了以国外汽车设计开发机构、汽车厂商设立的专属技术机构、独立的本土汽车设计开发机构三大力量为参与主体的竞争格局，汽车设计开发行业的竞争程度不断提高。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海瑞珑汽车科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Fodragon Automotive Technology co.,ld
证券简称	瑞珑科技
证券代码	831684
法定代表人	王春海
注册地址	上海市徐汇区桂平路 680 号 33 幢 301-23 室
办公地址	上海市松江区施惠路 358 号
主办券商	上海证券有限责任公司
主办券商办公地址	上海市黄浦区西藏中路 336 号
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡宏、李丙仁
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱蜚蛾
电话	021-60700268-8008
传真	021-6070050
电子邮箱	zhufe@fodragon.com
公司网址	http://www.fodragon.com
联系地址	上海市松江区施惠路 358 号
邮政编码	201613
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-01-16
行业（证监会规定的行业大类）	专业技术服务业中的专业化设计服务小类
主要产品与服务项目	为汽车厂商提供整车及其系统、零部件产品的设计开发与工程支持服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	11,379,310
控股股东	王春海
实际控制人	王春海

四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	310115001199742	否
税务登记证号码	310104551505611	否
组织机构代码	55150561-1	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	37,695,379.97	47,453,206.54	-20.56%
毛利率	54.97%	54.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,131,099.22	12,580,397.16	-51.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,167,875.28	12,581,757.5	-50.98%
加权平均净资产收益率	13.55%	36.84%	-
基本每股收益（元/股）	0.54	1.15	-53.04%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	74,484,383.58	68,842,506.90	8.2%
负债总计	25,811,060.95	26,300,283.49	-1.86%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	48,673,322.63	42,542,223.41	14.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	4.28	3.74	14.44%
资产负债率	34.65%	38.20%	-
流动比率	2.12	2.29	-
利息保障倍数	11.35	42.25	-

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,109,421.02	3,194,720.83	-65.27%
应收账款周转率	1.18	1.58	-
存货周转率	2.13	26.81	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.2%	121.00%	-
营业收入增长率	-20.56%	44.20%	-
净利润增长率	-51.26%	48.92%	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	11,379,310	11,379,310	0.00%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
非经常性损益合计	704,331.79
所得税影响数	110,114.85
少数股东权益影响额（税后）	-48.10
非经常性损益净额	703,380.90

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司立足于为汽车开发提供专业技术服务，包括概念研究、造型设计、工程开发、各类验证模型和验证设备制作及车身、内外饰试制等专业领域。目前，公司掌握的技术资源，业务范围主要集中在产品研究、造型、开发验证及试制等相关领域。具体的技术包括产品定义、总布置和人机工程、造型设计、CAS 设计（数字化模型开发）、模型制作、样车制作等方面。在上述相关领域，公司通过持续的研发投入，积累了一定的技术能力，形成了 3 大类的 35 项专利技术，包括发明专利、实用新型专利、外观专利、发明专利及软件著作权等。

在上述专业服务的基础上，公司自成立伊始就重点跟踪新能源汽车技术的发展，尤其在新能源汽车的市场与产品形态研究、电动汽车的底盘与动力集成、车身轻量化、车载智能与移动互联等方面进行了大量研发投入。通过天瑞概念车的持续研发投入，及与国内外相关的研究机构、开发企业的大量合作，使公司基本具备了纯电动汽车的整车集成开发能力。逐渐成为细分行业的技术领先者。

公司通过技术服务及接受委托定制等方式，为国内外主机厂提供车辆造型开发、验证、试制及展车制作等服务。同时承接新能源汽车相关的改制及开发服务。

公司的客户包括上汽、一汽、北汽、广汽、长安等一线主机厂，也包括江淮、奇瑞、中兴等知名整车汽车制造企业，同时通过国外的合作伙伴为捷豹路虎等全球顶尖汽车制造企业提供技术及制作服务。具体的服务内容根据客户项目情况及实际需要而有所不同。比如公司为上汽通用提供空气动力学测试所需要的风洞模型制作服务，为上汽和北汽提供人机验证模型，为长安汽车提供整车逆向、商用车电动化改制预研，为一汽提供 CAS 制作服务，为中兴汽车 CP CROSS 项目进行产品定位研究、家族 DNA 定义、产品造型开发、油泥模型制作、展车制作等系列服务。

由于公司从事的相关业务具有一定的技术门槛，同时整车制造企业对供应商进行技术、资本及运营经验的多重认证，因此行业门槛较高。因此，在保证技术及服务质量的基础上，公司的产品和服务的能持续保持较高的毛利率。另，汽车开发行业在国内属于新兴行业，尚没有公开资料以对比行业内的平均利润率。

但由于公司重视研发及技术储备，在所提供服务的相关领域，公司保持一定的技术优势，在局部专业领域，在行业处于领先地位。从技术上保证了公司产品和服务的竞争能力，对毛利润的稳定起到积极作用。

在报告期内，公司的主体商业模式未发生重大变化。

根据行业变动趋势及公司技术储备情况，公司对经营业务进行了主动微调，一方面放弃了快速样件制作及内外饰快速模具制作等业务；另一方面，积极探索并追求开发价值链的延伸，并追求承接高总额项目。

在具体业务体现上，公司在整车产品定义及造型发展、数字模型（CAS 及 A 面业务）方面得进行了延伸，实现了价值链的突破，对未来公司整体能力的提升带来了积极价值。同时在电动汽车的集成开发方面，也获得了突破性的业务进展。

在高总额项目方面，公司实现了白车身试制业务的突破，对公司未来营业额的突破具备重要价值。

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

报告期内，公司实现了营业收入 3769.54 万元，较 2013 年 4745.32 万元减少 975.78 万元；2014 年实现净利润 613.11 万元，较上年 1258.04 万元减少 644.93 万元；2014 年度末资产总额为 7,448.44 万元，负债总额为 2,581.11 万元，所有者权益为 4,867.33 万元，所有者权益较上年 4,254.22 万元增加 613.11 万元，增幅 14.41%。2014 年，公司上下一心，努力拼搏，紧紧围绕年初制定的经营目标，在外部环境异常复杂的情况下，实现了年初制定的经营目标，业绩稳步增长。在完成年初设定的目标同时，公司调整优化了人员配置，引进了数名领军型人才，管理规范化进一步提升，提高了各项管理工作能力和水平，综合实力迈上新台阶，为公司未来的快速发展夯实了基础。2014 年 4 月，公司与合肥工业大学签订战略合作协议。同年公司发布了我国第一款纯电动轿跑车“天瑞”概念车。该概念车是公司与合肥工业大学新能源汽车研究共同研发的纯电动轿跑车。该车于 2014 年 9 月在安徽省新能源汽车车展首次发布，得到安徽省、市各级领导的重视及好评；同时该车在 2014 上海国际工业博览会隆重亮相。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析

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	37,695,379.97	-20.56%	-	47,453,206.54	44.20%	--
营业成本	17,468,873.49	-21.31%	46.34%	22,200,101.35	31.90%	46.78%
管理费用	11,324,965.82	47.61%	30.04%	7,672,155.61	68.15%	16.17%
销售费用	1,660,610.43	-5.55%	4.41%	1,758,260.47	41.93%	3.71%
财务费用	825,071.40	33.07%	2.19%	620,032.56	219.76%	1.31%
营业利润	6,045,054.49	-59.23%	16.04%	14,828,637.18	48.97%	31.25%
资产减值损失	214,462.75	120.87%	0.57%	97,099.59	0.00%	0.20%
营业外收入	815,349.43	2376.80%	2.16%	32,919.51	125.63%	0.07%
营业外支出	950.89	-	-	-	-100%	-
所得税费用	728,353.81	-68.07%	1.93%	2,281,159.53	49.98%	4.81%
净利润	6,131,099.22	-51.26%	16.26%	12,580,397.16	48.92%	26.51%

经营活动产生的现金流量净额	1,109,421.02	-65.27%	-	3,194,720.83	-193.51%	-
投资活动产生的现金流量净额	-10,600,142.77	-388.44%	-	-2,417,669.97	-27.42%	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,723,049.57	-110.56%	-	16,312,487.04	102.74%	-

项目变动及重大差异产生的原因：

1. 本期营业收入下降明显，主要系本报告期公司内外试制件大幅度下滑所致。
2. 本期资产减值损失增长较多，主要系本报告期计提坏账准备所致。
3. 本期营业外收入增长较多，主要系公司获上海市科技小巨人培育企业的财政补贴增加所致。
4. 本期管理费用增长较多，主要系公司在本报告期内加大研发支出所致。
5. 本期财务费用增加较多，主要系随着项目周期较长，占用大量资金，导致银行贷款增加，所以引发的利息上升。另外报告期内国家政策变动，贷款贴息延期到下年度到位。
6. 本期所得税费用的减少系本报告期内利润减少所致。
7. 本期经营活动产生的现金流波动较大，主要系本报告期公司大项目增多，周期较长，占用大量资金。

现金流量分析：

本年度经营性现金流为 1,109,421.02 元，较上一年较大下降，主要原因系本期项目金额较大，周期较长，占用资金较长。

本年度投资活动产生的现金流波动较大，主要系本报告期公司投资注册了上海韦澜汽车科技有限公司。

本年度筹资活动产生的现金流与上一期相比波动较大，主要系上期有吸收投资 1200 万所致。

(2) 收入构成分析

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%
内外饰件制作	6,798,696.95	18.04%	11,491,018.10	24.22%
设计验证类	25,049,106.45	66.45%	25,737,254.95	54.24%
展车制作	5,847,576.57	15.51%	10,224,933.49	21.55%

收入构成变动的原因

内外饰件制作占总收入的比重下降主要系本报告期内饰件制作收入减少所致。

(3) 营运分析

主要销售客户的基本情况：

2014 年前五大客户如下：

客户名称	金额	比例（%）
重庆长安汽车股份有限公司	9,403,920.49	24.95
一汽轿车股份有限公司	3,340,816.15	8.86
上海汽车集团股份有限公司	2,955,517.81	7.84
河北中兴汽车制造有限公司	3,479,712.55	9.23
安徽江淮汽车股份有限公司	4,232,856.82	11.23
合计	23,412,823.82	62.11

公司服务的客户涵盖了上汽、一汽、广汽、长安、江淮、奇瑞等国内知名汽车企业及德尔福、延锋等相关专业配套企业。公司的业务主要围绕设计验证、模型试制及展车制作等领域，对应于汽车设计开发环节的概念设计、工程设计以及样车试制等阶段。公司自成立以来，坚持“专业与增值服务”的理念，围绕客户的汽车设计开发需求，不断丰富和完善公司的技术体系，先后发展并掌握了汽车造型设计、模型试制与验证技术、总布置及空间验证创新技术、空气动力学测试样车技术等众多核心技术，并广泛地应用在公司的设计与验证、内外饰件试制、展车制作等业务领域。目前公司的业务已经遍及华东、华北、华中、华南等地。

主要供应商的基本情况：

公司的供应商主要分为：为公司进行模型制作所需的各类原材料、公司委托加工企业完成的零部件数控加工服务及设计服务，以满足日常设计类业务开展的需要。经过长期的合作，公司与部分有实力的供应商形成了长期的稳定的合作关系，以确保公司的业务开展能够稳定进行。

重要订单的基本情况：

本报告期内，公司增加新产品项目的合同 5,030,000.00 元，实现了公司新产品的突破，这一方面是公司整体增强的表现，另一方面也对公司的各方面水平提出了更高的要求。具体如下：

序号	项目名称	合同金额
1	V301 项目参考车数据逆向项目	1,780,000.00
2	R102 逆向扫描工程建模	1,450,000.00
3	X80 改型项目白车身试制开发	1,800,000.00
合计		5,030,000.00

前十大合同明细如下：

序号	项目名称	合同金额
1	X80F 项目白车身试制	1,800,000.00
2	V301 项目参考车数据逆向项目	1,780,000.00
3	CS35-16 款内外饰模型制作	1,569,000.00

4	R102 逆向扫描工程建模	1,450,000.00
5	CP-2-三厢（加长款）造型设计	1,378,000.00
6	D090 项目第二轮造型冻结硬质模型制作	1,112,670.00
7	N330 项目整车内外饰主模型制作	1,081,520.00
8	CP2-CROSS 内外饰油泥模型	1,038,800.00
9	新长安之星电动车改装项目	900,000.00
10	长安解刨车升级	850,000.00
合计		12,959,990.00

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重%	金额	变动比例	占总资产的比重%	
货币资金	8,430,361.07	-57.08%	11.32%	19,644,132.39	668.97%	28.53%	-17.21%
应收账款	31,889,488.54	5.85%	42.81%	30,126,224.05	169.92%	43.76%	-0.95%
存货	8,198,502.96	889.99%	11.01%	828,140.97	-78.45%	1.20%	9.81%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	10,916,069.00	34.30%	14.66%	8,128,229.74	19.12%	11.81%	2.85%
在建工程	-	-	-	153,700.00	2313.16%	0.22%	-0.22%
短期借款	10,500,000.00	5.00%	14.10%	10,000,000.00	233.33%	14.53%	0.43%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
总资产	74,484,383.58	8.20%	-	68,842,506.90	-	-	-

项目变动原因：

- 1、货币资金减少系应收账款周期延长所致。
- 2、存货增长较大，主要系报告期内已施工的项目未达到合同约定与业主结算条件所致。
- 3、固定资产增加系购入报内新购设备所致。

3. 投资情况分析

（1）主要控股子公司、参股公司分析（如有）

无

（2）对外股权投资情况

控股子公司名称	上海瑞珑模型有限公司	安徽瑞珑汽车科技有限公司	重庆钰珑汽车科技有限公司	上海韦澜汽车科技有限公司
法定代表人	王春海	徐柯华	蔡伟	徐柯华
注册资本	100 万	100 万	90 万	300 万
注册地	上海	安徽	重庆	上海
成立时间	2012 年 5 月 9	2013 年 1 月 8 日	2013 年 11 月 11 日	2014 年 10 月 24

	日			日
持股比例	100%	100%	90%	100%

(三) 外部环境的分析

行业宏观环境及行业发展背景：

1) 传统汽车产业情况

2014 年汽车行业增速有所回落但仍保持在较好水平，其中乘用车行业与宏观经济相背离而仍然保持了 10%左右的良好增速，商用车行业由于其生产资料属性而陷入低迷状态；行业内企业冷暖不均，表现在合资集团和自主品牌的鲜明对比，经营风险和财务风险均主要集中于自主品牌车企。

需求整体表现：市场持续扩容，全球最大汽车市场地位稳固。

2014 年中国汽车行业销量达到 2349.19 万辆，但增速已由 2013 年的 13.87%回落至 6.86%。中国汽车市场仍然维持全球最具吸引力市场的地位，销量整体规模及增速均领先。

乘用车市场中，按国别来看，2014 年中国的汽车销售约在 2349.7 万辆，美国 1652.6 万辆；日本 556.4 万辆。自主及日系衰落，德系表现强势。

供给表现：行业产能压力不大，合资与自主冰火两重天；2014 年末国内汽车产能达到 2586.56 万辆，产能利用率为 76.34%，其中合资品牌和自主品牌分别为 98.36%和 49.48%，差异显著。（资料来源：中债资信汽车行业数据库）

2) 新能源汽车产业市场

与传统汽车产业平稳发展相比，新能源汽车产业利好不断，2014 年被贴上了新能源汽车元年的标志。其中各种鼓励政策接连出台，让人有些目不暇接，并且出台直接影响了新能源汽车市场，2014 年新能源汽车生产 7.5 万辆左右，同比增长 5 倍。

2014 年国家共出台了 16 项新能源汽车政策，其中，国务院办公厅、机关事务管理局共出台 4 项(包括共同签署，下同)，发改委出台 7 项，财政部出台 6 项，科技部出台 5 项，工信部出台 11 项。工信部成为 2014 年出台新能源汽车政策最多的部门。其中，《新建纯电动乘用车生产企业投资项目和生产准入管理的暂行规定》与《2016-2020 年新能源汽车推广应用财政支持政策方案》这两个政策对行业也非常重要。

未来，电动汽车充电设施补贴标准，充电设施强制标准，不限行、免过路费、可走公交车道等一揽子优惠政策或将在 2015 年陆续出台。届时，新能源汽车市场将更加热火朝天。

这些中央级政策连续出台，已经初步构建了新能源汽车产业完整的政策框架。新能源汽车产业将进入一个新的发展高潮期。

3) 移动互联及智能化发展

当前汽车技术的发展，新能源汽车和车联网技术的普及应用是两大发展趋势。在通用、丰田等国际汽车厂商纷纷推出运用智能导航和远程助手等车联网技术的车型产品并推向国内市场之后，中国自主汽车企业也开始了对车联网技术的研究。

未来的汽车有可能不是电动化的，但一定会是智能化的汽车将成为最大的电子产品和最大的移动平台，这种观点也被越来越多的人接受。但是，汽车的电子化发展，在方向有：传统汽车智能化、车联网、电动化、无人驾驶等，而目前已经能够落地的包括传统汽车智能化和车联网两个方向。无人驾驶技术也变得并不十分遥远。

已知趋势及对公司发展的影响：

由于整车制造业从高速发展期进入到平稳发展期，产品开发需求也将从激进、粗放的开发模式向平稳、精细化模式转变。这意味着整体需求的增长态势放缓，客户对服务于产

品质量的要求将越来越高。

在可预见的短时期内，自主品牌的竞争弱势地位难以得到根本性改善。同时，由于合资品牌的开发工作主要还是在母公司完成，自主品牌发展压力，将传导到开发服务企业，对开发行业造成压力。

但是，随着国内企业在技术开发流程、开发需求方面逐渐和国际接轨，企业研发投入和研发流程的规范性程度提高，对开发行业内有技术、人才和经验储备的企业带来正面影响。

由于公司在整车轻量化、电动汽车集成底盘开发方面所拥有的技术积累，以及在智能化、移动互联解决方案的研究与资源积累，随着新能源汽车产业及智能化汽车的发展，将给公司带来巨大发展机遇。

(四) 竞争优势分析

市场优势：公司经过多年的经营努力，积累了一批优质客户，包括上汽集团（含上汽大众、上汽通用、上汽自主品牌及上汽商用车）、一汽集团、长安汽车集团、广汽集团、北汽集团等著名汽车产业集团，也包括吉利、奇瑞、江淮、中兴等国内自主品牌企业。通过和国外同行的合作，间接为捷豹路虎等全球顶级汽车制造商提供技术服务。这些市场资源的积累，为公司的业务发展奠定了基础。

技术优势：公司为上海市高新技术企业，上海市小巨人培育企业。公司自成立开始，就不断加大技术投入，年研发投入经费持续占公司经营收入的 6~8%之间，2014 年更达到了 12%。持续的研发投入，使公司形成了 30 多项技术专利，其中包括一项发明专利，一项软件著作权专利，逐步建立了技术领先的地位。在新能源汽车开发技术方面：整车轻量化、车身碳纤维应用与结构设计，电动车底盘与动力集成开发等方面完成了技术积累，在智能化、移动互联平台搭建方面提出了 CAR BOX 车载智能与移动互联平台技术结构，并有望在天瑞概念车上进行集中展示。

企业文化与人才优势：公司不是行业内规模最大的企业，也不是行业内历史最长的企业，但一定是行业内最有创新和进取精神的企业，也是最有执行力的企业，看准了就做，做了再说，允许犯错，不许懒惰守成是公司员工的基本行为准则。“锐意创新、追求卓越”是公司技术发展、服务和产品水平持续提高的基本保证；“分担、分享”是公司发展的组织保证。在进取精神和分享精神的指引下，公司员工的创造性、积极性被激发出来，培养了一批有脚踏实地努力进取工程团队，也培养了一批有匠心的技术工人，这些人才是公司发展的宝贵财富。

战略优势：明确的战略发展规划和持续的战略回顾，是公司发展的保证。战略上的不动摇，使得公司总是在积极的寻找和配置资源，去实现自身的发展目标；也使得公司总是能够在合适的时间内，寻求到相对合适的资源来帮助实现公司的发展理想。在清晰的战略目标下，去寻求人才、技术、资本等各种资源聚集，无疑是相对高效的资源配置方式。

(五) 持续经营评价

公司已经建立了比较稳定的市场、技术、人才及生产和供应基础，公司财务状况良好，管理状况持续改进，在可预见的时期内，没有对公司持续经营能力造成重大影响的事项。2014 年，公司上下一心，努力拼搏，紧紧围绕年初制定的经营目标，在外部环境异常复杂的情况下，实现了年初制定的经营目标。报告期，公司实现营业收入 3769.54 万元，利润总额和净利润分别为 685.94 万元和 613.11 万元。在业绩目标实现的同时，公司调整优化了人员配置，引进了数名领军型人才，管理规范化进一步提升，提高了各项管理工作能力和水平，综合实力迈上新台阶，为公司未来的快速发展夯实了基础。值得一喜

的是公司在纯电动研发上取得惊人的成绩,2014 年 4 月公司与合肥工业大学签订战略合作协议,同年公司发布了我国第一款纯电动轿跑车“天瑞”概念车。该概念车是公司与合肥工业大学新能源汽车研究共同研发的纯电动轿跑车。该车于 2014 年 9 月在安徽省新能源汽车车展首次发布,得到安徽省、市各级领导的重视及好评;同时该车在 2014 上海国际工业博览会隆重亮相。该车面向城市上班族以及城际间短途商旅,满电综合工况续驶里程超过 250 公里,最高时速 140 公里,半小时快充能够完成 80%的充电量,基本能够解决大部分人日常交通所需,特别是能够解决驾驶者的里程焦虑问题,最重要的是,这是纯电动汽车,节能环保是这部车对社会的最大贡献。

二、未来展望

(一)行业发展趋势

行业基本发展态势为:传统汽车行业平稳增长,开发需求向精细化开发转化,传统汽车开发行业的竞争日趋激烈;新能源汽车行业蓬勃发展,开发需求将得到释放;智能化及移动互联是行业发展的必然趋势。

由于公司在传统汽车开发验证服务方面建立了一定的市场、规模及技术优势,同时,建立了清晰的发展路径规划,可以保证公司在传统业务上的稳定发展及市场地位逐步提高。

在新能源汽车行业所做的市场研究、技术积累和预研铺垫,将为公司在新新能源汽车开发行业建立领先地位奠定基础。

未来公司的营业收入及盈利能力将有持续高速增长的潜力。

(二)公司发展战略

公司将立足汽车设计开发服务领域,继续秉持“专业与增值服务”的理念,实施“专业化”与“人才优先”的发展战略,努力成长为汽车设计开发行业的领先企业。公司将围绕核心专业技术团队的建设工作来逐步推动实现专业化的发展战略:

第一、继续围绕汽车车身开发领域,以现有业务为支撑,在汽车创意设计、工程研发设计、试制、验证、展车及工程样车制作方面做精做强,形成稳定的收益及现金流,打通车身造型开发业务链,并在部分业务领域形成技术领先优势;

第二、实现与国内外各种优势资源相嫁接和匹配,争取在汽车工程、轻量化技术、底盘、三电技术、智能化技术等汽车核心零部件技术方面形成专业的开发能力;

第三、基于新能源汽车性能的集成开发,发展工程分析及试验技术,争取逐步打造新能源汽车设计开发业务链。

通过实施上述发展战略,公司将形成相对全面的汽车设计开发业务链,具备为客户提供专业领域内的整体解决方案的技术能力。

未来年度内,公司将重点发展车身工程设计与白车身试制业务,并在此基础上,逐渐拓展整车试制业务。

公司将继续在新能源汽车集成开发及汽车智能化核心技术研发上加大投入,并在现有技术积累的基础上,进一步整合资源,通过与科研院校的合作,提供电动汽车集成开发、汽车智能化技术预研等专项服务。

同时,在条件成熟时,将公司经营模式从委托定制开发向出售整体设计与工程解决方案的模式转化,以逐步改变汽车开发被动服务的地位。

公司拟投资的新项目包括：

第一收购白车身试制配套企业；

第二天瑞概念车的优化设计、产品化开发、样车制造、可靠性及合规性测试，CAR BOX 车载智能及移动互联技术架构完善、迭代开发及性能优化；

第三依托中科院电动汽车研究所—上海瑞珑汽车科技股份有限公司新能源汽车联合实验室，进行高性能低速电动汽车的市场可行性研究、技术发展方向讨论及产品预研。

通过上述重大投资举措，形成传统汽车开发服务业务做深、扩大产能、提高企业整体盈利能力；在新能源汽车产业，完成技术积累和产业布局的目标。

(三) 经营计划或目标

(一) 1、业务发展规划

未来，根据公司的发展战略及业务发展规划，公司将着手进行以下几个方向的业务开发：

第一、以匠心精神，做精做强现有验证服务、整车油泥、代木模型制作、展车制作等基础业务，以此作为现金牛业务，保持公司的盈利能力，并维持稳定的现金流；

第二、沿着开发价值链向两端延伸，向上继续拓展概念设计、造型设计、A 面和 CAS 面设计、汽车的改款设计能力，向下开展车身工程及白车身试制业务，并在此基础上拓展整车试制服务，将白车身作为未来 3 年内的明星业务进行培育，以保证公司的业务持续高速、稳定增长；

第三、开展新能源汽车整车集成开发业务，在现有电动汽车底盘、轻量化车身试制技术基础上，完成天瑞电动概念车的工程优化、样车制作及试制、测试等工作，并积极探索将设计与开发成果进行整体技术转让等。在新能源汽车行业的技术开发与服务，作为公司重点探索性业务进行培育，以保证公司在未来较长的时间内，保持技术优势，并拓展成长空间。

2、技术发展规划

公司将沿着两条主线进行技术储备和发展。

第一重点建设汽车开发平台技术，不断的完善开发价值链，并在该价值链上逐渐向汽车工程分析、工程试验、实验等核心工程领域发展，对公司汽车设计验证系统升级改造，扩大公司汽车工程服务能力。

第二公司还将发展汽车新能源汽车集成开发技术、智能化控制技术及车辆移动互联技术。

目前，公司已经与合肥工业大学新能源汽车研究院开展了天瑞电动概念汽车的相关合作，充分利用高校在人才培养、仿真研究、整车试验、NVH 测试、三电技术等方面以及公司在汽车造型、工程设计、底盘设计及整车试制等方面的优势，共同促进新能源汽车设计开发的发展。同时，公司还与中国科学院电动汽车研究所进行合作，共同建设中国科学院电动汽车研究所—上海瑞珑汽车科技股份有限公司新能源汽车联合实验室，重点推动高性能低速电动汽车开发及汽车智能技术与移动互联技术的研究。

(二) 总体经营目标：

2015 年至 2017 年间，公司将争取实现经营业绩的高速稳定增长，在现有设计验证、内外饰件试制、展车制作三大类业务的基础上，逐步在汽车工程、汽车造型、轻量化技术、底盘、三电技术、智能化技术等汽车核心零部件技术方面形成专业的开发能力，并争取在新能源汽车设计开发业务领域取得一定的突破。2015 年公司保持原有业务规模的同时加大对汽车工程、电动汽车的研发投入，预计 2015 年营业收入 6000~7000 万元，比 2014 年增长 50%以上，2016~2017 年随着白车身业务、新能源汽车开发业务的拓展，预计营业收入将继续保持每年增长 50%的年均增长率，同时努力实现利税的同步增长。

为了确保上述发展目标的实现，公司将在白车身试制、新能源汽车开发、中科瑞珑联合实验室建设等方面进行投资，其中白车身试制与新能源汽车开发将分别投资 1500 万元，中科瑞珑联合实验室建设投资 500 万元，合计投资 3500 万元。拟通过定向增发募集 3000 万元，利用滚存利润投资 500 万元。

公司将同步建立和完善以项目管理为核心的经营运作体系、以财务管理核心为经营核算与风险控制体系、以行政管理为核心的公司保障和效率体系、以人力资源管理为核心的战略基础体系。在此基础上，公司将不断提升服务能力，寻求与汽车厂商的长期合作，推进业务不断向市场纵深发展。

(四) 不确定性因素

上述计划和目标的实现有赖于融资计划的顺利实现，也必须依托公司管理提升、技术进步及业务拓展等计划的顺利实现。因此，存在一定经营风险，故披露上述经营计划并不代表公司对投资者的业务承诺，投资者应对此保持一定的风险意识，并且应当理解业绩承诺与经营计划的差异。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、应收账款流动性风险

公司应收账款相对于总资产余额较大。报告期内，公司应收账款净额为 3188.95 万元，占总资产比例为 42.81%。未来随着公司业务规模的不断扩大，应收账款规模仍将持续扩大，这是公司客户对象特点及公司的业务特征决定的，属正常现象，会长期存在。公司应收账款账龄绝大部分在 1 年以内，而且公司客户对象为汽车行业的一线主机厂，信誉度高，发生坏账的风险较小。公司客户集中于汽车设计研发行业，如果客户出现支付风险，将对公司经营造成直接影响。

采取的措施：1) 完善激励和约束机制。落实内部催收款项的责任，将应收款项的回收与内部各业务部分的绩效考核及其赏罚挂钩。对于造成逾期应收账款的业务部分和相关职员，以恰当的方式予以警示，接受员工的监视。对于造成坏账损失的业务部分和责任职员，按照考核机制相应扣减工资；2) 加大应收账款的催收力度。应收账款发生后，采取各种措施，尽量争取定期收回货款。

二、核心技术人才流失及核心技术泄密的风险

公司所在行业具有典型的智力、知识、技术密集型特点。公司优秀人才的积累，已经形成的各项自主知识产权，构成了公司的核心竞争力，对于企业的发展至关重要。随着国内汽车设计开发机构的不断涌现，目前行业内对人才、技术的争夺尤为激烈。随着公司在行业内影响力的逐步扩大，公司优秀设计开发人员被挖角机会的增加，公司核心技术泄密的风险加大，公司的工艺技术和项目管理经验可能被竞争对手所模仿使用。

本公司建立了保密工作制度，与所有核心技术人员签订了《核心技术人员保密协议书》，不仅严格规定了技术人员的责权，而且对相关技术人员离职后作出严格的竞业限制规定。报告期内，公司未发生因技术泄密导致的经营风险。

三、行业周期波动及行业管理体制变动的风险

公司所处的汽车设计开发行业作为汽车制造行业的前端，行业发展与下游行业的状况紧密相关。汽车产业是国民经济的重要支柱产业，近年来，得益于国民经济的快速发展和国家产业政策的扶持，中国汽车市场实现了蓬勃发展，这也极大地带动了汽车设计开发行业在国内的发展。但是，一旦未来国民经济出现周期性波动或国家汽车产业政策发生变化，汽车产业的发展将会面临很大

的不确定性，汽车设计开发行业的外部需求也必将受到影响。

目前主管部门尚未对汽车设计开发行业实施强制许可管理，且行业内也尚未建立完善、统一的规范体系与技术标准，当前汽车厂商普遍推行采取“供应商体系”管理，只有进入“供应商体系”的企业才能参与汽车厂商的项目招标。若未来主管部门执行更为严格的行业监管，或汽车厂商“供应商体系”考察要求发生变动，公司的业务经营将可能受到影响。

拟采取的措施：将行业调研分析纳入日常工作范畴。

四、市场竞争加剧的风险

公司的客户主要为汽车厂商，随着国内汽车市场规模的不断扩大，吸引了众多的专业机构参与汽车设计开发业务。目前，国内汽车设计开发行业基本形成了以国外汽车设计开发机构、汽车厂商设立的专属技术机构、独立的本土汽车设计开发机构三大力量为参与主体的竞争格局，汽车设计开发行业的竞争程度不断提高。

拟采取的措施及风险管理效：1) 加大市场开发的力度和探索市场开发手段和策略，重点加强和完善市场调研。2) 与上游供气方保持长期的良好合作关系；3) 加强培养员工的服务意识和市场竞争意识。

(二)报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

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	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五(二)-(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	五(二)-(二)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五(二)-(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-

二、重大事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

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		-	-
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		-	—
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		-	—
总计		-	—
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
王春海	银行贷款连带责任保证	10, 500, 000. 00	是
王春海、徐柯华、蔡伟	《定期租赁合同》连带责任担保	3, 418, 632. 00	是
朱蜚蛾	备用金	4, 000. 00	是
王春海	备用金	17, 316. 27	是
蔡伟	备用金	384, 857. 68	是

时英理	备用金	258,494.00	是
崔爱	其他应付款	4,672.00	
总计	-	14,587,971.95	-

（二）对外投资事项

公司于 2014 年 10 月 24 日，投资 300 万，在上海闵行漕河泾开发区注册成立全控子公司，其经营范围为从事汽车科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，展车、样车的加工生产，汽车、汽车用品、汽车零部件的设计、销售，从事货物及技术的进出口业务。上海韦澜汽车科技有限公司为公司的全资子公司，主要负责用于对外合作及发展设计业务。上海韦澜汽车科技有限公司未来将独立接受海外订单生产制作，由公司提供技术、人员与资金支持。上海韦澜汽车科技有限公司的成立对公司在做精做强概念设计、造型设计、A 面和 CAS 面设计、汽车的改款设计方面提高，提升公司汽车设计开发的业务水平，从而形成公司技术、服务的竞争优势；对外部将加大国外市场的开拓力度。

（三）承诺事项的履行情况

公司外部投资者上海鼎瑞峰股权投资中心（有限合伙）、上海特有威领股权投资中心（有限合伙）及魏锋于 2014 年 1 月 27 日签署了不可撤消的《魏锋、上海鼎瑞峰股权投资中心（有限合伙）及上海特有威领股权投资中心（有限合伙）关于上海瑞珑汽车科技股份有限公司股权的非一致行动人相关说明及承诺》，承诺互相之间不存在关联关系，同时未曾在及在未来持有公司股份期间就公司股东大会表决、人员选举、股息分红、股份变动等重大决策事项上作出过或将作出任何口头的或书面的一致行动安排，各股东各自独立行使股东表决权。上述股东严格遵守执行此承诺。

报告期内上海鼎瑞峰股权投资中心（有限合伙）、上海特有威领股权投资中心（有限合伙）及魏锋严格按其承诺执行相关规定。为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人王春海先生出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》，承诺避免与公司从事具有同业竞争的业务。

报告期内，公司控股股东、实际控制人王春海严格遵守执行此承诺。

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

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	1、控股股东，实际控制人	—	—	2,850,917	2,850,917	25.05%
	2、董事监事及高级管理人员	—	—	2,246,044	2,246,044	19.74%
	3、核心员工	—	—	—	—	—
	4、无限售股份总数	1,379,310	12.12%	8,301,010	9,680,320	85.07%
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	3,667,200	32.23%	-2,716,894	950,306	8.35%
	2、董事监事及高级管理人员	3,019,200	26.53%	-2,270,516	748,684	6.58%
	3、核心员工	—	—	—	—	—
	4、有限售股份总数	10,000,000	87.88%	-8,301,010	1,698,990	14.93%
总股本		11,379,310	—	—	11,379,310	—
普通股股东人数		12				

(二)普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持 股比例	期末持有限 售股份数 (股)	期末持有 无限售股 份数(股)
1	王春海	3,667,200	134,023	3,801,223	33.40%	950,306	2,850,917
2	上海鼎瑞峰股权投资中心(有限合伙)	2,344,828	485,620	2,830,448	24.87%	0	2,830,448
3	徐柯华	1,674,400	61,098	1,735,498	15.25%	433,875	1,301,623
4	上海特有威领股权投资中心(有限	839,080	209,770	1,048,850	9.22%	0	1,048,850

	合伙)						
5	蔡伟	872,800	-82,017	790,783	6.95%	197,696	593,087
6	张秀娟	419,200	-39,392	379,808	3.34%	0	379,808
7	魏锋	195,402	48,851	244,253	2.15%	0	244,253
8	崔爱	187,200	6,867	194,067	1.71%	48,517	145,550
9	时英理	160,000	-15,035	144,965	1.27%	36,242	108,723
10	朱蜚娥	124,800	4,615	129,415	1.14%	32,354	97,061
	合计	10,484,910	814,400	11,299,310	99.30%	1,698,990	9,600,320

前十名股东间相互关系说明

前十名股东相互之间不存在任何关系。公司外部投资者上海鼎瑞峰股权投资中心（有限合伙）、上海特有威领股权投资中心（有限合伙）及魏锋于 2014 年 1 月 27 日签署了不可撤消的《魏锋、上海鼎瑞峰股权投资中心（有限合伙）及上海特有威领股权投资中心（有限合伙）关于上海瑞珑汽车科技股份有限公司股权的非一致行动人相关说明及承诺》，承诺互相之间不存在关联关系，同时未曾在及在未来持有公司股份期间就公司股东大会表决、人员选举、股息分红、股份变动等重大决策事项上作出过或将作出任何口头的或书面的一致行动安排，各股东将自独立行使股东表决权。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量（股）	数量变动（股）	期末股份数量（股）
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一)控股股东、实际控制人情况

王春海，男，44 岁，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，同济大学工商管理硕士学位。1992 年毕业于合肥工业大学，获工学学士学位；1992 年 7 月至 1996 年 5 月在上海组合夹具厂任工程师、厂团支部书记和导轨车间副主任；1996 年 5 月至 1997 年 9 月在高峰工业（新加坡）任制造工程师；1999 年 7 月至 2001 年 10 月在上海海得控制系统股份公司担任总经理助理兼董事会秘书；2003 年 2 月至 2005 年 5 月任上海联泰科技有限公司和上海祈创科技有限公司常务副总经理；2005 年 5 月至 2007 年 6 月任上海士商集团战略顾问；2007 年 6 月至 2010 年 2 月任上海福珑工业设计有限公司总经理；2010 年 2 月至 2013 年 1 月，任上海瑞珑汽车科技有限公司总经理；现任公司董事长兼总经理、核心技术人员。任期为：2013 年 01 月 11 日至 2016 年 01 月 10 日。

报告期内控股股东和实际控制人情况无变化。

第七节融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

无

二、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
合计			—		

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
质押借款+保证借款	上海银行华泾支行	5,000,000.00	2014/8/18-2015/8/18	是
保证借款	宁波银行上海松江支行	1,000,000.00	2014/5/27-2015/4/9	是
保证借款	交通银行上海徐汇支行	3,500,000.00	2014/12/23-2015/6/23	是
保证借款	宁波银行上海松江支行	1,000,000.00	2014/12/23-2015/4/9	是
合计		10,500,000.00		

四、报告期内普通股利润分配情况

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

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
王春海	董事长 总经理	男	44	硕士	2013年01月11日-2016 年01月10日	是
徐柯华	董事 副总经理	男	36	大专	2013年01月11日-2016 年01月10日	是
蔡伟	董事	男	37	大专	2013年01月11日-2016 年01月10日	是
林峰	董事	男	37	本科	2013年01月11日-2016 年01月10日	否
肖毅	董事	男	43	本科	2013年03月22日-2016 年01月10日	否
崔爱	监事会 主席	女	31	本科	2013年01月11日-2016 年01月10日	是
时英理	监事	男	37	大专	2013年01月11日-2016 年01月10日	是
吴晶	职工监事	女	28	本科	2014年05月15日-2016 年01月10日	是
朱蜚蛾	董事会秘书 财务总监	女	36	大专	2013年01月11日-2016 年01月10日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间没有关联关系。

(二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股 股数（股）	本年持普通股 股数量变动	年末持普通股 股数（股）	期末普通股 持股比例	期末持有股票期 权数量
王春海	董事长 总经理	3,667,200	134,023	3,801,223	33.40%	-
徐柯华	董事 副总经理	1,674,400	61,098	1,735,498	15.25%	-
蔡伟	董事	872,800	-82,017	790,783	6.95%	-
朱蜚蛾	董事会秘书 财务总监	124,800	4,615	129,415	1.14%	-

崔爱	监事会主席	187,200	6,867	194,067	1.71%	-
时英理	监事	160,000	-15,035	144,965	1.27%	-
合计		6,686,400	109,551	6,795,951	59.72%	

(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			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
郑晓东	职工监事	离职		离职
吴晶	职工监事	新任	职工监事	原职工监事离职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

吴晶，女，28岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年7月毕业于江西科技学院；2009年12月-2012年1月在深圳曙光包装技术有限公司任采购，2012年3月加入公司，历任采购、采购经理。任期为：2014年05月15日-2016年01月10日任瑞珑科技职工监事。

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	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	15	博士	0	0
生产人员	28	21	硕士	3	2
销售人员	9	10	本科	20	26
技术人员	21	30	专科	28	23
财务人员	8	11	专科以下	28	36
员工总计	79	87	需公司承担费用的离退休职工人数		3

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

本公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的共赢。

(二)核心员工

	期初员工数量 (人)	期末员工数量 (人)	期末普通股持股 数量(股)	期末股票期权数 量(股)
核心员工	5	5	4,140,255	-

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

公司核心技术人员主要有 5 人，分别是：

1、王春海

男，44 岁，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，同济大学工商管理硕士学位。1992 年毕业于合肥工业大学，获工学学士学位；1992 年 7 月至 1996 年 5 月在上海组合夹具厂任工程师、厂团支部书记和导轨车间副主任；1996 年 5 月至 1997 年 9 月在高峰工业（新加坡）任制造工程师；1999 年 7 月至 2001 年 10 月在上海海得控制系统股份公司担任总经理助理兼董事会秘书；2003 年 2 月至 2005 年 5 月任上海联泰科技有限公司和上海祈创科技有限公司常务副总经理；2005 年 5 月至 2007 年 6 月任上海士商集团战略顾问；2007 年 6 月至 2010 年 2 月任上海福珑工业设计有限公司总经理；2010 年 2 月至 2013 年 1 月，任上海瑞珑汽车科技有限公司总经理；现任公司董事长兼总经理、核心技术人员。主要研发情况：研发方向为轻量化技术在汽车制造中的应用前景研究等；擅长数字化快速制造（数控加工、3D 打印、快速模具）及汽车验证及试制工程等；研发成果有汽车验证模型用的后座椅安装点位结构、汽车验证模型用的骨架铰链、汽车验证模型用的方向盘管柱接位装置、多腔组合式真空浇注机、可调式连接结构等。

2、崔爱

女，31 岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年毕业于西安思源学院；2006 年 5 月至 2007 年 1 月，在交大培训部任实习生；2007 年 1 月至 2007 年 5 月，在嘉定方太模具厂任模具设计；2007 年 6 月至 2012 年 6 月任上海福珑工业设计有限公司设计兼车间管理；2012 年 6 月至 2013 年 1 月任上海瑞珑汽车科技有限公司采购及模型经理；现任公司监事会主席兼采购及模型经理、核心技术人员。主要研发情况：研发方向为数控加工、内外饰件试制、内外饰件的快速制作，验证模型的制作、色彩模型的制作等；擅长快速样件的试制与研发，汽车结构设计；研发成果有 AP13 仪表板试制、A30 保险杠的试制等。

3、时英理

男，37 岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年毕业于铜陵学院；2003 年 4 月至 2005 年 5 月在合肥江淮内饰件厂任设计师；2005 年 5 月至 2006 年 6 月在北京立科新兴数字化科技有限公司任设计师；2006 年 6 月至 2012 年 1 月在青年汽车集团任部长；2012 年 2 月至 2013 年 1 月在上海瑞珑汽车科技有限公司任经理；现任公司监事、核心技术人员。

主要研发情况：研发方向为轻型验证模型、风洞验证模型、汽车研发人机布置模型、新能源轻量化小车的开发；研发成果有 JAC 帅铃轻卡改型研发、青年汽车 L3/L5 等系列轿车研发，青年豪华大巴、豪华房车的研发、电动汽车的研发；擅长汽车造型研发、汽车各种模型的设计与制作。

4、关朝松

男，汉族，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008 年毕业于安徽广播电视学院计算机网络技术专业，大专学历。

主要工作经历：2008 年 8 月至 2012 年 12 月，任上海型韵汽车设计有限公司数字设计师；2013 年 1 月至今，任上海瑞珑汽车科技股份有限公司数字部经理。

主要研发情况：研发方向为汽车 3D 造型多 span 快速构建，具备工程可行性的高质量 A 级曲面构建，实时渲染与动画；研发成果有吉利汽车 EF-1，长安汽车 cs35，一汽轿车 X80F

等项目；擅长技术为 Alias 数字建模与 3D 数字模型实时渲染。

5、顾俊杰

男，汉族，1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2012 年毕业于常州工学院汽车服务工程专业，本科学历。

主要工作经历：2012 年 7 月至 2013 年 1 月，任上海瑞珑汽车科技有限公司结构工程师；2013 年 1 月至今，任上海瑞珑汽车科技股份有限公司结构工程师。

主要研发情况：研发方向为结构设计；擅长结构设计；研发成果有裕隆 Seating Buck 和 Colour Buck J11 展车制作。

本报告期内核心技术人员未发生变动。

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	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

一、公司治理机构的建立健全及运行情况

(一) 股东大会、董事会、监事会建立健全情况

有限公司阶段，瑞珑有限根据《公司法》制定了《公司章程》并按其规定及时召开股东会，形成相应的股东会决议。虽然治理结构较为简单，但仍能有效地进行决策，保护了股东和公司的利益。

瑞珑股份自成立以来，逐步建立健全了股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度。股东大会参考上市公司要求及非上市公众公司的具体情况制定通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资融资管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等制度。

公司已经建立了股东大会、董事会、监事会，并在公司章程中明确了三会的权限、职责，规定了会议通知、召集、召开、表决等程序。公司章程及三会议事规则的具体条款内容符合现行法律法规的要求。

(二) 股东大会、董事会、监事会规范运作情况

瑞珑股份成立后，共计召开股东大会 5 次、董事会 8 次、监事会 4 次。报告期内共召开股东大会 1 次、董事会 4 次、监事会 2 次。公司能够依据有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开三会，做到会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。董事会秘书专门负责记录、保管会议文档，会议记录、会议决议等书面文件内容完整，保存较好。

股东中的机构投资者提名了董事，并成功当选，参与公司治理决策。现任董事、监事均为创立大会时经股东提名，由股东大会选举产生。公司董事会和监事会均为股份公司成立后第一届，均尚在任期内，未发生换届选举。待本届董事会和监事会任期届满之后，公司将根据法律法规及公司章程的规定及时进行换届。

公司董事会参与对公司的战略目标制定，今后将及时检查其执行情况，并以董事会工作报告的形式对管理层业绩进行评估。公司已经建立了相关关联董事、关联股东及其他利益相关者的表决权回避制度。

公司职工代表监事由公司职工大会民主选举产生，占监事会成员的三分之一以上，职工代表监事能够依法履行监事职责，维护职工合法权益。公司监事会议事规则，对监事的职权和监督手段规定明确具体，有利于保障公司职工代表监事能够积极参与监事会会议，充分表达意见，切实维护基层职工的利益。

公司已经建立了健全的治理架构及决策机制，并得到有效的运行。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

-

(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	简要内容
董事会	4	2013 年经营情况进行回顾和总结
		增资协议业绩保障承诺履行情况说明
		关于上海瑞珑汽车科技股份有限公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的议案
		关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让相关事宜的议案
		上海银行贷款决议
		上海银行银行承兑汇票贴现
		2015 年预算的初稿
监事会	2	2013 年下半年监事工作报告
		免除郑晓东监事职务，同时选举吴晶为职工代表监事
股东大会	1	2013 年经营情况进行回顾和总结
		关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让相关事宜的议案

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格遵循相关法律法规及章程的程定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》的规定。

(三)公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，正常有序的召开股东大会、董事会、监事会等管理决策会议。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的

授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。报告期内，公司引入了职业经理人，其丰富的企业管理及运作经验有效的提升了公司的整体实力。

2、公司治理机制的执行

本报告期内，公司共召开了 1 次股东大会、4 次董事会会议、2 次监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

3、公司治理机制的改进和完善措施

公司已建立完善的公司治理机制，但公司董事、监事和管理层仍需不断加强相关知识的学习，以提高公司治理的意识。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更规范。

(四)投资者关系管理情况

按照相关法律法规的要求，公司通过全国股转系统信息披露平台进行信息披露，及时充分地让投资者知晓公司的重大事项和公司治理情况，切实有效地保护了投资者的利益。公司安排了专业人员负责投资者关系管理工作，建立了电话、电子邮件供投资者互动交流的平台，确保投资者及潜在投资者与公司之间的有效沟通。

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

公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的产供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

（一）业务独立

公司具备完整的业务流程、专门的经营场所、全面的机构设置、独立的采购、销售渠道、研发体系，公司经营决策独立于股东或关联方。公司自主开展业务，以自己的名义对外签订合同，具有面向市场自主经营的能力不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。报告期内公司没有发生关联采购和关联销售的情况，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

（二）资产独立

公司在变更设立时，原有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司主要资产为设备，公司对该等设备均为购买获得，权利完整，不存在权属纠纷或潜在纠纷。公司不存在自有的房屋、土地使用权等，公司目前所使用的房屋均为租赁使用，公司签订的房屋租赁合同真实、有效，可以合法使用。公司名下商标、专利、实用新型等无形资产均登记于公司名下。公司目前不存在关联方占用公司资产等情况。

（三）人员独立

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效；公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人、其他股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。

公司与员工签订劳动合同，按时缴纳社会保险。公司劳动关系、工资报酬、社会保险完全独立管理。

（四）财务独立

公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算。公司成立后办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，独立在银行开户、独立纳税。具有规范的财务会计制度。

（五）机构独立

公司组织结构健全，已建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书等完备的法人治理结构；公司股东大会、董事会、监事会有效运作。公司具有完备的内部管理制度，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。办公机构与股东单位、关联企业不存在混合经营、合署办公的情况。

（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均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司的所处行业、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政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

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

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、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。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	我们认为，瑞珑科技的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瑞珑科技 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。
审计报告编号	大华审字【2015】004731 号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	中国·北京
审计报告日期	2015-04-28
注册会计师姓名	胡宏、李丙仁

审 计 报 告

大华审字[2015]004731号

上海瑞珑汽车科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海瑞珑汽车科技股份有限公司(以下简称“瑞珑科技”)财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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瑞珑科技管理层的责任，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，瑞珑科技的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瑞珑科技 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、经审计的财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	注释 1	8,430,361.07	19,644,132.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	注释 2	495,900.00	1,900,000.00
应收账款	注释 3	31,889,488.54	30,126,224.05
预付款项	注释 4	899,882.78	5,156,850.47
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 5	4,883,832.36	1,666,112.22
存货	注释 6	8,198,502.96	828,140.97
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计	-	54,797,967.71	59,321,460.1
非流动资产：	-		
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	注释 7	10,916,069.00	8,128,229.74
在建工程	注释 8	-	153,700.00
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	注释 9	599,731.81	258,799.77
开发支出	注释 10	6,233,475.82	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	注释 11	1,834,915.83	930,515.41

上海瑞珑汽车科技股份有限公司
2014 年度报告

递延所得税资产	注释 12	102,223.41	49,801.88
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	19,686,415.87	9,521,046.80
资产总计	-	74,484,383.58	68,842,506.90
流动负债：	-		
短期借款	注释 13	10,500,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	注释 14	8,748,851.24	5,717,005.14
预收款项	注释 15	90,384.60	3,169,127.97
应付职工薪酬	注释 16	487,145.12	342,009.95
应交税费	注释 17	5,140,353.05	4,757,673.79
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	320,000.00
其他应付款	注释 18	246,453.98	463,946.60
一年内到期的非流动负债	注释 19	597,872.96	1,139,544.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计	-	25,811,060.95	25,909,307.45
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	注释 20	-	390,976.04
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	390,976.04
负债合计	-	25,811,060.95	26,300,283.49
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	注释 21	11,379,310.00	11,379,310.00
资本公积	注释 22	17,867,502.95	17,867,502.95
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 23	21,77,815.70	1,555,510.75
未分配利润	注释 24	17,186,830.38	11,641,260.05
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	48,611,459.03	42,443,583.75

上海瑞珑汽车科技股份有限公司
2014 年度报告

少数股东权益	-	61,863.60	98,639.66
所有者权益合计	-	48,673,322.63	42,542,223.41
负债和所有者权益总计	-	74,484,383.58	68,842,506.9

法定代表人：王春海

主管会计工作负责人：朱蜚蛾

会计机构负责人：李芳

(二)母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	6,528,260.15	18,496,561.3
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	445,900.00	500,000.00
应收账款	注释 1	31,079,649.09	29,996,724.05
预付款项	-	3,475,964.31	4,901,670.47
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 2	8,886,159.04	2,149,684.55
存货	-	3,676,186.44	210,883.72
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	54,092,119.03	56,255,524.09
非流动资产：	-		
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	注释 3	2,900,000.00	2,900,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	7,685,368.25	7,765,143.92
在建工程	-	-	153,700.00
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	-	599,731.81	258,799.77
开发支出	-	6,233,475.82	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	750,095.35	860,892.83
递延所得税资产	-	101,962.37	49,801.88
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	18,270,633.60	11,988,338.40
资产总计	-	72,362,752.63	68,243,862.49

上海瑞珑汽车科技股份有限公司
2014 年度报告

流动负债：	-		
短期借款	-	10,500,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	7,165,333.93	5,515,052.48
预收款项	-	90,384.60	3,169,127.97
应付职工薪酬	-	369,230.91	234,912.93
应交税费	-	4,617,773.40	4,389,346.56
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	320,000.00
其他应付款	-	49,793.29	335,588.48
一年内到期的非流动负债	-	597,872.96	1,139,544.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	23,390,389.09	25,103,572.42
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	390,976.04
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	390,976.04
负债合计	-	23,390,389.09	25,494,548.46
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	-	11,379,310.00	11,379,310.00
资本公积	-	17,867,502.95	17,867,502.95
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,177,815.70	1,555,510.75
未分配利润	-	17,547,734.89	11,946,990.33
所有者权益（或股东权益）合计	-	48,972,363.54	42,749,314.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	72,362,752.63	68,243,862.49

(三)合并利润表

单位：元

上海瑞珑汽车科技股份有限公司
2014 年度报告

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	37,695,379.97	47,453,206.54
其中：营业收入	注释 27	37,695,379.97	47,453,206.54
二、营业总成本	-	31,650,325.48	32,624,569.36
其中：营业成本	注释 27	17,648,873.49	22,200,101.35
营业税金及附加	注释 28	156,341.59	276,919.78
销售费用	注释 29	1,660,610.43	1,758,260.47
管理费用	注释 30	11,324,965.82	7,672,155.61
财务费用	注释 31	825,071.40	620,032.56
资产减值损失	注释 32	214,462.75	97,099.59
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）	注释 33	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	6,045,054.49	14,828,637.18
加：营业外收入	注释 34	815,349.43	32,919.51
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	注释 35	950.89	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	6,859,453.03	14,861,556.69
减：所得税费用	注释 36	728,353.81	2,281,159.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,131,099.22	12,580,397.16
归属于母公司所有者的净利润	-	6,167,875.28	12,581,757.50
少数股东损益	-	-36,776.06	-1,360.34
六、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.5420	1.1522
（二）稀释每股收益	-	0.5420	1.1522
七、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
八、综合收益总额	-	6,131,099.22	12,580,397.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,167,875.28	12,581,757.50
归属于少数股东的综合收益总额	-	-36,776.06	-1,360.34

(四)法定代表人：王春海 主管会计工作负责人：朱蜚蛾 会计机构负责人：李芳

(五)母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	33,281,301.36	45,487,822.16
减：营业成本	注释 4	14,986,307.21	20,783,915.26
营业税金及附加	-	109,815.24	273,640.14
销售费用	-	1,404,418.05	1,737,267.09
管理费用	-	9,712,153.61	6,830,570.77
财务费用	-	793,709.32	618,126.15
资产减值损失	-	213,418.60	97,099.59
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	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	6,061,479.33	1,514,7203.16
加：营业外收入	-	734,399.19	32,804.50
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	300.19	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	6,795,578.33	1,5180,007.66

上海瑞珑汽车科技股份有限公司
2014 年度报告

“一”号填列)			
减：所得税费用	-	572,528.82	2,281,159.53
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-	6,223,049.51	12,898,848.13
五、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
七、综合收益总额	-	6,223,049.51	12,898,848.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

(六)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	39,629,854.03	39,873,693.77
收到的税费返还	-	-	1,813,606.79
收到其他与经营活动有关的现金	注释 34	954,803.55	456,519.69
经营活动现金流入小计	-	40,584,657.58	42,143,820.25

上海瑞珑汽车科技股份有限公司
2014 年度报告

购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,782,780.93	23,213,830.57
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,729,495.39	7,012,403.30
支付的各项税费	-	1,841,474.94	5,540,362.75
支付其他与经营活动有关的现金	注释 34	12,121,485.30	3,182,502.80
经营活动现金流出小计	-	39,475,236.56	38,949,099.42
经营活动产生的现金流量净额	注释 35-	1,109,421.02	3,194,720.83
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,600,142.77	2,417,669.97
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	10,600,142.77	2,417,669.97
投资活动产生的现金流量净额	-	-10,600,142.77	-2,417,669.97
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	12,100,000.00
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	-	15,500,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	15,500,000.00	29,100,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	976,305.57	1,647,968.96
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	注释 34	1,246,744.00	1,139,544.00
筹资活动现金流出小计	-	17,223,049.57	12,787,512.96
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,723,049.57	16,312,487.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-11,213,771.32	17,089,537.90
加：期初现金及现金等价物余额	-	19,644,132.39	2,554,594.49
六、期末现金及现金等价物余额	注释 35	8430,361.07	19644132.39

法定代表人：王春海

主管会计工作负责人：朱蜚蛾

会计机构负责人：李芳

(七)母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

上海瑞珑汽车科技股份有限公司
2014 年度报告

一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	32,452,900.81	38,335,076.18
收到的税费返还	-	-	1,813,606.79
收到其他与经营活动有关的现金	-	861,060.72	1,032,080.32
经营活动现金流入小计	-	33,313,961.53	41,180,763.29
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,107,028.58	21,313,870.67
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,146,496.33	5,123,302.57
支付的各项税费	-	1,776,318.93	5,487,244.70
支付其他与经营活动有关的现金	-	14,331,743.12	4,601,654.29
经营活动现金流出小计	-	36,361,586.96	36,526,072.23
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,047,625.43	4,654,691.06
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,197,626.15	2,002,687.90
投资支付的现金	-	-	1,800,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	7,197,626.15	3,802,687.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,197,626.15	-3,802,687.90
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	12,000,000.00
取得借款收到的现金	-	15,500,000.00	17,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	15,500,000.00	29,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	976,305.57	1,647,968.96
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,246,744.00	1,139,544.00
筹资活动现金流出小计	-	17,223,049.57	12,787,512.96
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,723,049.57	16,212,487.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-11,968,301.15	17,064,490.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	18,496,561.30	1,432,071.10
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,528,260.15	18,496,561.30

单位：元

(八)合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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		
一、上年年末余额	11,379,310.00	17,867,502.95	-	-	-	1,555,510.75	11,641,260.05	98,639.66	42,542,223.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	11,379,310.00	17,867,502.95	-	-	-	1,555,510.75	11,641,260.05	98,639.66	42,542,223.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	622,304.95	5,545,570.33	-36,776.06	6,131,099.22
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	6,167,875.28	-36,776.06	6,131,099.22
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计	-	-	-	-	-	-	-	-	-

入所有者权益 的金额									
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	622,304.95	-622,304.95	-	-
1. 提取盈余公 积	-	-	-	-	-	622,304.95	-622,304.95	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余 额	11,379,310.00	17,867,502.95	-	-	-	2,177,815.7	17,186,830.38	61,863.60	48,673,322.63

单位：元

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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		
一、上年年末余额	2,500,000.00	7,500,000.00	-	-	-	990,307.24	8,871,519.01	-	19,861,826.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	2,500,000.00	7,500,000.00	-	-	-	990,307.24	8,871,519.01	-	19,861,826.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	8,879,310.00	10,367,502.95	-	-	-	565,203.51	2,769,741.04	98,639.66	22,680,397.16
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	12,581,757.50	-1,360.34	12,580,397.16
(二)所有者投入和减少资本	1,379,310.00	10,620,690.00	-	-	-	-	-	100,000.00	12,100,000.00
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三)利润分配	-	-	-	-	-	1,289,884.81	-3,289,884.81	-	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,289,884.81 1	-1,289,884.81	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-2,000,000.00	-	-2,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	7,500,000.00	-253,187.05	-	-	-	-724,681.30	-6,522,131.65	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	7,500,000.00	-7,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	724,681.30	-	-	-	-724,681.30	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	6,522,131.65	-	-	-	-	-6,522,131.65	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	11,379,310.00	17,867,502.95	-	-	-	1,555,510.75	11,641,260.05	98,639.66	42,542,223.4 1

法定代表人：王春海

主管会计工作负责人：朱蜚蛾

会计机构负责人：李芳

(九) 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	11,379,310.00	17,867,502.95	-	-	-	1,555,510.75	11,946,990.33	42,749,314.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	11,379,310.00	17,867,502.95	-	-	-	1,555,510.75	11,946,990.33	42,749,314.03
三、本期增减变动 金 额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	622,304.95	5,600,744.56	6,223,049.51
（一）综合收益总 额	-	-	-	-	-	-	6,223,049.51	6,223,049.51
（二）所有者投入 和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入资 本	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入 所有者权益的金 额	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	6,223,049.51	-622,304.95	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-622,304.95	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	622,304.95	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	11,379,310.00	17,867,502.95	-	-	-	2,177,815.70	17,547,734.89	48,972,363.54

单位：元

	上期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,500,000.00	7,500,000.00	-	-	-	990,307.24	8,860,158.66	19,850,465.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	2,500,000.00	7,500,000.00	-	-	-	990,307.24	8,860,158.66	19,850,465.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,879,310.00	10,367,502.95	-	-	-	565,203.51	3,086,831.67	22,898,848.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	12,898,848.13	12,898,848.13
（二）所有者投入和减少资本	1,379,310.00	10,620,690.00	-	-	-	-	-	12,000,000.00
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	1,289,884.81	-3,289,884.81	-2,000,000.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,289,884.81	-1,289,884.81	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-2,000,000.00	-2,000,000.00
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	7,500,000.00	-253,187.05	-	-	-	-724,681.30	-6,522,131.65	-
1．资本公积转增	7,500,000.00	-7,500,000.00	-	-	-	-	-	-

资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	724,681.30	-	-	-	-724,681.30	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	6,522,131.65	-	-	-	-	-6,522,131.65	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	11,379,310.00	17,867,502.95	-	-	-	1,555,510.75	11,946,990.33	42,749,314.03

上海瑞珑汽车科技股份有限公司

2014 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海瑞珑汽车科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2013 年 1 月 25 日经本公司临时股东会同意，由有限公司整体变更为股份有限公司，取得上海市工商行政管理局核发的《营业执照》，注册号为 310115001199742，并于 2015 年 1 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司累计股本总数为 1,137.931 万股，注册资本为人民币 1,137.931 万元，业经国富浩华会计师事务所有限公司以国浩沪验字（2013）317C0001 号验资报告验证。本公司注册地址：上海市桂平路 680 号 33 幢 301-23 室。本公司目前主要生产经营地址为上海市松江区施惠路 358 号。本公司实际控制人为王春海。

(二) 经营范围

本公司经营范围主要包括：汽车科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；汽车外观、结构与设计、汽车用品、汽车零部件的设计；生产（限分支机构）和销售【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属汽车设计开发行业，提供的主要服务类型为设计验证类、内外饰件试制以及展车制作等。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 4 月 28 日批准报出。

二、合并财务报表范围

1、本期纳入合并财务报表范围的主体共四户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
上海瑞珑模型有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
安徽瑞珑汽车科技有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
重庆钰珑汽车科技有限公司	控股子公司	二	90.00	90.00
上海韦澜汽车科技有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00

2、本期新纳入合并财务报表范围的子公司

名称	变更原因
上海韦澜汽车科技有限公司	2014 年投资新设

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司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。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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投资收益。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

(3) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1） 发行方或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等；
- （3） 债权人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） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6） 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7） 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8） 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1） 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2） 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(八) 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

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额大于 100 万元的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项

- （1） 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据:

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征
性质组合	款项性质具有类似信用风险特征

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
1—2 年 (含 2 年)	5.00	5.00
2—3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00

②采用其他方法计提坏账准备的

组合名称	方法说明
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
性质组合	包括备用金、押金和投标保证金等,不计提坏账准备

3. 单项金额虽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为:存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为:根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、在产品、半成品、产成品(库存商品)、发出商品、委托加工物资等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别计价法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次摊销法；
- (2) 包装物采用一次摊销法；
- (3) 其他周转材料采用一次摊销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成

本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十一） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50

电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

(十二) 在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(十三) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括软件、土地使用权。

1. 无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，

除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依 据
软件	5	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开

发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十四) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

(十五) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限（年）	备注
装修费	3、5	
土地租赁费	3、18	按合同约定租赁期限摊销

(十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

(十七) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(十八) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

- (1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(二十一) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则，会计政策的变更对本公司财务报表无影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	销售货物、应税劳务	17、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25
河道管理费	应纳流转税额	1

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
上海模型有限公司 (子公司)	25
安徽瑞珑汽车科技有限公司 (子公司)	25
重庆钰珑汽车科技有限公司 (子公司)	25
上海韦澜汽车科技有限公司 (子公司)	25

(二) 税收优惠政策及依据

本公司于 2012 年 11 月 18 日取得编号为 GR201231000428 的高新技术企业证书，自 2012 年开始享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率，所有子公司无其他税收优惠。

六、合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	213,150.47	194,861.91

银行存款	8,217,210.60	19,449,270.48
合 计	8,430,361.07	19,644,132.39

注释2. 应收票据**1. 应收票据的分类**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	495,900.00	1,900,000.00

2. 期末公司已贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,908,270.00	
合计	3,908,270.00	

3. 期末公司已背书且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,310,000.00	
合计	1,310,000.00	

注释3. 应收账款**1. 应收账款分类披露**

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,163,716.24	100.00	274,227.70	0.85	31,889,488.54
其中：账龄组合	32,163,716.24	100.00	274,227.70	0.85	31,889,488.54
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	32,163,716.24	100.00	274,227.70	0.85	31,889,488.54

续

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,197,739.74	100.00	71,515.69	0.24	30,126,224.05
其中：账龄组合	30,197,739.74	100.00	71,515.69	0.24	30,126,224.05
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

合计	30,197,739.74	100.00	71,515.69	0.24	30,126,224.05
----	---------------	--------	-----------	------	---------------

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,719,362.16		
1—2 年	5,430,954.08	271,547.70	5.00
2—3 年	13,400.00	2,680.00	20.00
合计	32,163,716.24	274,227.70	0.85

2. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
重庆长安汽车股份有限公司	10,096,905.00	31.39	
一汽轿车股份有限公司	3,512,670.00	10.92	
意柯那(上海)工业设计有限公司	3,332,930.00	10.36	108,847.36
安徽江淮汽车股份有限公司	2,691,080.00	8.37	54,686.50
上海汽车集团股份有限公司	2,212,232.73	6.88	10,205.72
合计	21,661,602.35	67.92	173,739.58

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	620,028.18	68.90		4,966,196.57	96.30	
1 至 2 年	189,936.60	21.11		190,653.90	3.70	
2 至 3 年	70,668.00	7.85				
3 年以上	19,250.00	2.14				
合计	899,882.78	100.00		5,156,850.47	100.00	

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
北京三生石文化传播有限公司	180,000.00	20.00	1 年以内	未到结算期
上海派莱斯特食品有限公司	145,463.60	16.16	1 年以内	未到结算期
Amity Management Services Ltd	105,755.00	11.75	1 年以内	未到结算期
上海禧腾精密模型有限公司	46,973.00	5.22	1 年以内	未到结算期
上海海午贸易有限公司	40,000.00	4.45	1 年以内	未到结算期
合计	518,191.60	57.58		

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,921,167.00	100.00	37,334.64	0.76	4,883,832.36
其中：账龄组合	3,106,625.77	63.13	37,334.64	1.20	3,069,291.13
性质组合	1,814,541.23	36.87			1,814,541.23
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,921,167.00	100.00	37,334.64	0.76	4,883,832.36

续

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,691,696.12	100.00	25,583.90	1.51	1,666,112.22
其中：账龄组合	1,114,849.16	65.90	25,583.90	2.29	1,089,265.26
性质组合	576,846.96	34.10			576,846.96
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,691,696.12	100.00	25,583.90	1.51	1,666,112.22

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,370,576.59		
1—2 年	732,501.31	36,625.07	5.00
2—3 年	3,547.87	709.57	20.00
合计	3,106,625.77	37,334.64	1.20

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	499,923.93	103,000.00
备用金	1,314,617.30	473,846.96
往来款	3,106,625.77	1,114,849.16

合计	4,921,167.00	1,691,696.12
----	--------------	--------------

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海茂贝贸易有限公司	往来款	1,818,583.00	2 年以内	36.95	10,800.00
上海奥利广电有限公司	往来款	650,000.00	1 年以内	13.21	
蔡伟	备用金	376,857.68	1 年以内	7.66	
时英理	备用金	258,494.00	1 年以内	5.25	
晋阳创业	往来款	200,000.00	1-2 年	4.06	10,000.00
合计		3,303,934.68		67.14	20,800.00

注释6. 存货

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	170,431.83		170,431.83	210,883.72		210,883.72
库存商品	2,148,347.05		2,148,347.05			
生产成本	3,638,422.70		3,638,422.70	617,257.25		617,257.25
发出商品	2,241,301.38		2,241,301.38			
合计	8,198,502.96		8,198,502.96	828,140.97		828,140.97

注释7. 固定资产原价及累计折旧

项 目	机器设备	通用设备	运输设备	电子设备	合计
一. 账面原值合					
1. 期初余额	8,024,682.33	267,500.75	124,444.00	828,283.49	9,244,910.57
2. 本期增加金	3,146,710.25	46,879.17	200,935.36	444,145.81	3,838,670.59
购置	3,146,710.25	46,879.17	200,935.36	444,145.81	3,838,670.59
3. 本期减少金					
4. 期末余额	11,171,392.58	314,379.92	325,379.36	1,272,429.30	13,083,581.16
二. 累计折旧					
1. 期初余额	871,519.22	38,989.58	32,055.02	174,117.01	1,116,680.83
2. 本期增加金	786,967.31	42,511.38	36,805.70	184,546.94	1,050,831.33
计提	786,967.31	42,511.38	36,805.70	184,546.94	1,050,831.33
3. 本期减少金					
4. 期末余额	1,658,486.53	81,500.96	68,860.72	358,663.95	2,167,512.16
三. 减值准备					
四. 账面价值合					
1. 期末账面价	9,512,906.05	232,878.96	256,518.64	913,765.35	10,916,069.00
2. 期初账面价	7,153,163.11	228,511.17	92,388.98	654,166.48	8,128,229.74

注释8. 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房装修				153,700.00		153,700.00

注释9. 无形资产

项 目	软件	专利权	车牌	合计
一. 账面原值合				
1. 期初余额	226,511.97	19,740.60	65,400.00	311,652.57
2. 本期增加金	283,018.86	4,275.00	119,500.00	406,793.86
购置	283,018.86	4,275.00	119,500.00	406,793.86
3. 本期减少金				
4. 期末余额	509,530.83	24,015.60	184,900.00	718,446.43
二. 累计摊销				
1. 期初余额	41,527.20	11,325.60		52,852.80
2. 本期增加金	30,513.78		35,348.04	65,861.82
计提	30,513.78		9,460.40	39,974.18
其他转入			25,887.64	25,887.64
3. 本期减少金				
4. 期末余额	72,040.98	11,325.60	35,348.04	118,714.62
三. 减值准备				
四. 账面价值合				
1. 期末账面价	437,489.85	12,690.00	149,551.96	599,731.81
2. 期初账面价	184,984.77	8,415.00	65,400.00	258,799.77

注释10. 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
都市微跑		8,601,433.71		2,367,957.89		6,233,475.82
电动汽车轻量化电动底盘		1,261,627.02		1,261,627.02		
合 计		9,863,060.73		3,629,584.91		6,233,475.82

注释11. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房装修	930,515.41	1,223,337.00	318,936.58		1,834,915.83

注释12. 递延所得税资产**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	311,562.34	46,838.77	97,099.59	14,564.94
预提工资	369,230.91	55,384.64	234,912.93	35,236.94
合计	680,793.25	102,223.41	332,012.52	49,801.88

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
预提工资	117,914.21	

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额	备注
2015			
2016			
2017			
2018			
2019	620,416.25		
合计	620,416.25		

注释13. 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	
保证借款	5,500,000.00	10,000,000.00
合计	10,500,000.00	10,000,000.00

期末保证借款的说明

贷款银行	借款日	约定还款日	利率(%)	借款本金(万元)	担保人
上海银行华泾支行	2014/8/22	2015/8/18	7.20	5,000,000.00	应收账款质押, 王春海个人担保
宁波银行上海松江支行	2014/5/27	2015/4/9	6.60	1,000,000.00	王春海, 罗晶个人担保
交通银行上海徐汇支行	2014/12/26	2015/6/25	5.60	3,500,000.00	王春海个人担保
宁波银行上海松江支行	2014/12/23	2015/4/9	6.60	1,000,000.00	王春海, 罗晶个人担保
合计				10,500,000.00	

注释14. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	8,748,851.24	5,717,005.14

注释15. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	90,384.60	2,738,627.97
1-2 年		430,500.00
合计	90,384.60	3,169,127.97

注释16. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	287,054.92	12,565,749.47	12,496,788.99	356,015.40
离职后福利-设定提存计划	54,955.03	450,690.39	374,515.70	131,129.72
合计	342,009.95	13,016,439.86	12,871,304.69	487,145.12

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	274,611.92	11,755,572.93	11,684,467.15	345,717.70
职工福利费		496,003.95	496,003.95	
社会保险费		248,702.29	248,702.29	
其中：基本医疗保险费		218,858.01	218,858.01	
工伤保险费		9,948.09	9,948.09	
生育保险费		19,896.19	19,896.19	
住房公积金	12,443.00	65,470.30	67,615.60	10,297.70
合 计	287,054.92	12,565,749.47	12,496,788.99	356,015.40

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	54,955.03	420,846.12	344,671.43	131,129.72
失业保险费		29,844.27	29,844.27	
合计	54,955.03	450,690.39	374,515.70	131,129.72

注释17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
所得税	1,017,217.04	1,974,330.91
增值税	3,894,181.05	2,193,474.51
城市维护建设税	120,278.90	102,200.16
个人所得税	1,499.56	400,067.43
教育费附加	89,313.75	73,000.08
河道维护建设费	17,862.75	14,600.70
合计	5,140,353.05	4,757,673.79

注释18. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	11,517.52	458,196.60
费用款	234,936.46	5,750.00
合计	246,453.98	463,946.60

注释19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	597,872.96	1,139,544.00

注释20. 长期应付款

款项性质	期限	初始金额	期末余额	期初余额
融资租赁款	36 个月	3,418,632.00	597,872.96	1,530,520.04
小计			597,872.96	1,530,520.04
减：一年内到期的长期应付款			597,872.96	1,139,544.00
合计				390,976.04

公司 2012 年 8 月 20 日与美联信金融租赁有限公司北京分公司签定设备租赁合同，融资租赁 CMS 五轴联动数控龙门高速加工中心设备一台,设备总价款 4,154,657.13 元，融资租赁租金总计 3,418,632.00 元，自 2012 年 8 月 20 日至 2015 年 7 月 20 日分 36 期支付。截止 2014 年 12 月 31 日累计支付 2,753,898.00 元，应付租金余额为 664,734.00 元，尚未摊销的未确认融资费用为 66,861.04 元，故应计入“一年内到期的非流动负债”的金额为 597,872.96 元。

注释21. 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王春海	3,667,200.00	478,629.00	344,606.00	3,801,223.00
徐柯华	1,674,400.00	218,441.00	157,343.00	1,735,498.00
张秀娟	419,200.00		39,392.00	379,808.00
蔡伟	872,800.00		82,017.00	790,783.00
朱蜚蛾	124,800.00	16,343.00	11,729.00	129,414.00
崔爱	187,200.00	24,458.00	17,591.00	194,067.00
赵敏	374,400.00		374,400.00	
刘焕清	440,000.00		440,000.00	
陆乃将	40,000.00			40,000.00
张鸣亮	40,000.00			40,000.00
时英理	160,000.00		15,035.00	144,965.00
魏锋	195,402.00	48,851.00		244,253.00
上海鼎瑞峰股权投资中心 (有限合伙)	2,344,828.00	485,621.00		2,830,449.00
上海特有威领股权投资中 心(有限合伙)	839,080.00	209,770.00		1,048,850.00
合计	11,379,310.00	1,482,113.00	1,482,113.00	11,379,310.00

注 1：2014 年 1 月 27 日，股东王春海、徐柯华、刘焕清、张秀娟、赵敏、崔爱、时英理、朱蜚蛾、蔡伟分别将其持有的 3.0284%、1.0275%、0.3633%、0.5306%、0.3091%、0.1546%、0.2104%、0.103%、0.334%等 9 人合计约 6.0609%的股权分别转让给上海鼎瑞峰股权投资中心(有限合伙)、上海特有威领股权投资中心(有限合伙)、魏锋，其股权份额分别为 3.5056%、1.8434%、0.7119%。

注 2：2014 年 1 月 29 日，股东刘焕清将其持有的 4.112%的股权转让给王春海、徐柯华、蔡伟、崔爱、朱蜚蛾等 5 人，其份额分别为 1.97%、0.8992%、0.4689%、0.1009%、0.673%。

注 3：2014 年 1 月 30 日，蔡伟、赵敏分别将其持有的 0.4689%、2.9804% 的股权转让给王春海、徐柯华、崔爱、朱蜚蛾等五人，其股权份额为 2.2373%、1.0211%、0.1145%、0.0764%。

注释22. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	10,620,690.00			10,620,690.00
其他资本公积	7,246,812.95			7,246,812.95
合计	17,867,502.95			17,867,502.95

注释23. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,555,510.75	622,304.95		2,177,815.70

注释24. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	11,641,260.05	
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	11,641,260.05	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,167,875.28	
减：提取法定盈余公积	622,304.95	10.00
转为股本的普通股股利		
期末未分配利润	17,186,830.38	

注释25. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,695,379.97	17,468,873.49	47,453,206.54	22,200,101.35

2. 主营业务按产品类别列示如下

产品名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内外饰件制作	6,798,696.95	3,558,931.50	11,491,018.10	4,031,320.41
设计验证类	25,049,106.45	11,631,715.57	25,737,254.95	15,126,957.30
展车制作	5,847,576.57	2,278,226.42	10,224,933.49	3,041,823.64
合计	37,695,379.97	17,468,873.49	47,453,206.54	22,200,101.35

3. 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	2014 年度	
	金额	比例（%）
重庆长安汽车股份有限公司	9,403,920.49	24.95
一汽轿车股份有限公司	3,340,816.15	8.86
上海汽车集团股份有限公司	2,955,517.81	7.84
河北中兴汽车制造有限公司	3,479,712.55	9.23

安徽江淮汽车股份有限公司	4,232,856.82	11.23
合计	23,412,823.82	62.11

注释26. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	78,598.42	148,008.58
教育费附加	66,473.22	107,468.95
河道管理费	11,269.95	21,442.25
合计	156,341.59	276,919.78

注释27. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	509,410.60	426,616.63
运输费	72,156.56	247,657.95
差旅费	22,889.40	159,294.14
办公费	40,563.43	357,510.41
业务宣传费	56,348.35	285,325.08
交通费	57,701.03	78,172.40
房租	82,570.01	154,420.11
折旧	8,128.67	12,104.55
摊销	37,159.20	37,159.20
其他	773,683.18	
合计	1,660,610.43	1,758,260.47

注释28. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	3,006,284.48	1,412,328.84
研究开发费	3,629,584.91	3,061,525.73
折旧及摊销	585,425.62	226,863.74
业务招待费	633,353.57	81,435.30
差旅费	1,013,326.56	446,586.23
办公费	890,472.41	1,413,049.50
房租	800,435.86	707,819.52
咨询费	642,942.48	
税金	29,521.60	
其他	93,618.33	322,546.75
合计	11,324,965.82	7,672,155.61

注释29. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	656,422.29	367,968.96
减：利息收入	164,005.25	85,616.67
银行手续费	18,308.58	113,341.94
其他	314,345.78	224,338.33
合计	825,071.40	620,032.56

注释30. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	214,462.75	97,099.59

注释31. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	700,000.00		700,000.00
其他	115,349.43	32,919.51	115,349.43
合计	815,349.43	32,919.51	815,349.43

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
小巨人培育企业拨款	700,000.00		与收益相关

注释32. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	950.89		950.89

注释33. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,032,503.65	2,277,001.17
上年度所得税汇算清缴差异	-251,728.31	
递延所得税费用	-52,421.53	4,158.36
合计	728,353.81	2,281,159.53

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	6,859,453.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,028,917.95
子公司适用不同税率的影响	6,387.47
调整以前期间所得税的影响	-251,728.31
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	138,940.91
研发费用加计扣除的影响	-272,226.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-74,067.86
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	152,130.02
所得税费用	728,353.81

注释34. 现金流量表附注**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	780,270.24	
利息收入	164,005.25	85,616.87
往来变动	10,528.06	370,902.82
合计	954,803.55	456,519.69

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用支出	8,783,493.74	2,308,355.50
往来款	3,337,991.56	874,147.30
合计	12,121,485.30	3,182,502.80

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费	1,139,544.00	1,139,544.00
短期借款担保费	107,200.00	
合计	1,246,744.00	1,139,544.00

注释35. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,131,099.22	12,580,397.16
加：资产减值准备	214,462.75	97,099.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,050,831.33	810,183.49
无形资产摊销	65,861.82	35,864.40
长期待摊费用摊销	318,936.58	345,795.03
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）		
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）	970,519.21	592,307.29
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）	-52,421.53	4,158.36
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）	-7,370,361.99	3,014,743.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,460,092.43	-20,957,613.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,240,586.06	6,671,785.78
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	1,109,421.02	3,194,720.83

项 目	本期金额	上期金额
(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	8,430,361.07	19,644,132.39
减：现金的期初余额	19,644,132.39	2,554,594.49
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	-11,213,771.32	17,089,537.90
--------------	----------------	---------------

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	213,150.47	194,861.91
可随时用于支付的银行存款	8,217,210.60	19,449,270.48
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,430,361.07	19,644,132.39

注释36. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金额	受限原因
应收账款—意柯那工业设计上海有限公司	3,000,000.00	以应收账款为质押向上海华泾支行借款

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司以应收账款---意柯那工业设计上海有限公司的为质押，取得上海银行华泾支行 500.00 万元短期借款，期限为 2014 年 8 月 18 日到 2015 年 8 月 18 日。

七、合并范围的变更

本报告期以现金出资新设子公司---上海韦澜汽车科技有限公司，初始投资成本为 3,000,000.00 元，截止 2014 年 12 月 31 日，实际出资尚未到位。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海瑞珑模型有限公司	上海	上海	汽车模型	100.00		设立
安徽瑞珑汽车科技有限公司	安徽	合肥	汽车模型	100.00		设立
重庆钰珑汽车科技有限公司	重庆	重庆	汽车模型	90.00		设立
上海韦澜汽车科技有限公司	上海	上海	技术开发	100.00		设立

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆钰珑汽车科技有限公司	261,101.45	974,270.69	1,235,372.14	616,736.14		616,736.14
合计	261,101.45	974,270.69	1,235,372.14	616,736.14		616,736.14

续

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆钰珑汽车科技有限公司	1,059,196.61		1,059,196.61	72,800.00		72,800.00
合计	1,059,196.61		1,059,196.61	72,800.00		72,800.00

续

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆钰珑汽车科技有限公司		-367,760.61	-367,760.61	-10,301.08
合计		-367,760.61	-367,760.61	-10,301.08

续

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆钰珑汽车科技有限公司		-13,603.39	-13,603.39	-82,403.39
合计		-13,603.39	-13,603.39	-82,403.39

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2014 年 12 月 31 日, 本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 67.92%

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注九所载本公司作出的财务担保外, 本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注九披露。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截止 2014 年 12 月 31 日, 本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	8,430,361.07	8,430,361.07	8,430,361.07			
应收票据	495,900.00	495,900.00	495,900.00			
应收账款	31,889,488.54	32,163,716.24	32,163,716.24			
预付账款	899,882.78	899,882.78	899,882.78			
其他应收款	4,883,832.36	4,921,167.00	4,921,167.00			
小计	46,599,464.75	46,911,027.09	46,911,027.09			
短期借款	10,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00			
应付账款	8,748,851.24	8,748,851.24	8,748,851.24			
预收款项	90,384.60	90,384.60	90,384.60			
其他应付款	246,453.98	246,453.98	246,453.98			
小计	19,585,689.82	19,585,689.82	19,585,689.82			

续

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	19,644,132.39	19,644,132.39	19,644,132.39			
应收票据	1,900,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00			
应收账款	30,126,224.05	30,197,739.74	30,197,739.74			
预付账款	5,156,850.47	5,156,850.47	5,156,850.47			
其他应收款	1,666,112.22	1,691,696.12	1,691,696.12			
小计	58,493,319.13	58,590,418.72	58,590,418.72			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00			
应付账款	5,717,005.14	5,717,005.14	5,717,005.14			

预收款项	3,169,127.97	3,169,127.97	3,169,127.97			
其他应付款	463,946.60	463,946.60	463,946.60			
小计	19,350,079.71	19,350,079.71	19,350,079.71			

（三） 市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是及时调整借款的期间来降低利率风险。

2. 价格风险

本公司生产使用的原材料主要包括油泥、代木等直接材料及如螺栓、螺帽、线材等周转材料，而本公司生产的主要产品及服务是展车，设计验证服务及内外饰件试制等。公司采购的原材料主要是依据市场公开的价格进行采购，而公司的产品或服务均依照合同约定的价格执行。

十、 关联方及关联交易

（一） 本企业的母公司情况

本公司最终控制方是自然人王春海。

（二） 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

（三） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王春海	本公司控股股东、董事长、总经理
上海鼎瑞峰股权投资中心（有限合伙）	本公司持股 5%以上股东
徐柯华	持股 5%以上股东、董事、副总经理
蔡伟	持股 5%以上股东、董事
上海特有威领股权投资中心（有限合伙）	本公司持股 5%以上股东
朱蜚娥	持股 5%以下股东，董事会秘书、财务总监
崔爱	持股 5%以下股东，监事会主席
时英理	持股 5%以下股东、监事
吴晶	职工代表监事

（四） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及

母子公司交易已作抵销。

2. 关联担保情况

控股股东王春海为本公司向上海银行华泾支行的借款 500 万元提供个人连带责任担保，借款期限为 2014 年 8 月 18 日至 2015 年 8 月 18 日，同时，本公司以应收账款---意柯那工业设计上海有限公司中的 RL201310011 订单（订单金额为 513 万）为该笔借款提供质押担保。

2013 年 4 月 26 日，控股股东王春海为本公司与交通银行上海徐汇支行的借款签订了最高额为 1200 万元的连带责任保证合同，期限为 2014 年 4 月 26 日至 2016 年 4 月 25 日；截止 2014 年 12 月 31 日，本公司向交通银行上海徐汇支行的借款余额为 350 万元。

2014 年 3 月 8 日，控股股东王春海及其夫人罗晶为本公司向宁波银行上海松江支行的借款签订了最高额为 200 万元的连带责任保证合同，期限为 2014 年 4 月 10 日到 2015 年 4 月 9 日，截止 2014 年 12 月 31 日，本公司向宁波银行上海松江支行的借款余额为 200 万元。

本公司股东兼高管王春海、徐柯华、蔡伟为本公司与美联信金融租赁有限公司北京分公司的签订的《定期租赁合同》及其所有附件项下对美联信金融租赁有限公司北京分公司所负债务提供以该公司为收益人的不可撤销的连带责任担保。

3. 关联方应收应付款项

（1）本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	朱蜚娥	4,000.00			
	王春海	17,316.27			
	蔡伟	384,857.68		244,881.67	
	刘焕清			5,000.00	
	时英理	258,494.00		259,870.50	
	小计	664,667.95		509,752.17	

（2）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	崔爱	4,672.00	

十一、 承诺及或有事项

（一） 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司已背书尚未到期的票据金额是 1,310,000.00 元，已贴现尚未到期的票据金额是 3,908,270.00 元，

除上述事项外，本公司不存在其他需要披露的或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配

根据本公司第一届十一次董事会决议，本公司本年度暂不进行利润分配。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

截止财务报表报出日，本公司无应披露未披露的其他重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项说明

截至财务报告报出日止，本报告期无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,353,876.79	100.00	274,227.70	0.87	31,079,649.09
其中：关联方组合					
账龄组合	31,353,876.79	100.00	274,227.70	0.87	31,079,649.09
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,353,876.79	100.00	274,227.70	0.87	31,079,649.09

续

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,068,239.74	100.00	71,515.69	0.24	29,996,724.05
其中：关联方组合					
账龄组合	30,068,239.74	100.00	71,515.69	0.24	29,996,724.05
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	30,068,239.74	100.00	71,515.69	0.24	29,996,724.05

1. 应收账款分类披露组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
	1 年以内	25,909,522.71	

1—2 年	5,430,954.08	271,547.70	5.00
2—3 年	13,400.00	2,680.00	20.00
合计	31,353,876.79	274,227.70	0.87

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期内，本公司计提应收账款的坏账准备金额为 202,712.01 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
重庆长安汽车股份有限公司	10,096,905.00	32.20	
一汽轿车股份有限公司	3,512,670.00	11.20	
意柯那(上海)工业设计有限公司	3,147,930.00	10.04	
安徽江淮汽车股份有限公司	2,691,080.00	8.58	11,686.50
上海汽车集团股份有限公司	2,212,232.73	7.06	10,205.72
合计	21,660,817.73	69.08	21,892.22

注释2. 其他应收款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,922,449.53	100.00	36,290.49	0.41	8,886,159.04
其中：合并范围内关联方组合	4,503,121.05	50.47			4,503,121.05
账龄组合	2,867,449.18	32.14	36,290.49	1.27	2,831,158.69
性质组合	1,551,879.30	17.39			1,551,879.30
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,922,449.53	100.00	36,290.49	0.41	8,886,159.04

续

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,175,268.45	100.00	25,583.90	1.18	2,149,684.55
其中：合并范围内关联方组合	582,450.00	26.78			582,450.00
账龄组合	1,016,038.98	46.71	25,583.90	2.52	990,455.08
性质组合	576,779.47	26.51			576,779.47
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,175,268.45	100.00	25,583.90	1.18	2,149,684.55

1. 其他应收款分类披露组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,152,283.00		
1—2 年	711,618.31	35,580.92	5.00
2—3 年	3,547.87	709.57	20.00
合计	2,867,449.18	36,290.49	1.27

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	4,503,121.05		
性质组合	1,551,879.30		
合计	6,055,000.35		

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 10,706.59 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	7,370,570.23	1,598,488.98
保证金	237,262.00	103,000.00
备用金	1,314,617.30	473,779.47
合计	8,922,449.53	2,175,268.45

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海韦澜汽车科技有限公司	往来款	3,250,207.60	1 年以内	36.43	
上海茂贝贸易有限公司	往来款	1,718,283.00	2 年以内	19.26	10,800.00
安徽瑞珑汽车科技有限公司	往来款	679,726.60	1 年以内	7.62	
上海奥丽光电有限公司	往来款	650,000.00	1 年以内	7.28	
重庆钰珑汽车科技有限公司	往来款	532,619.29	1 年以内	5.97	
合计		6,830,836.49		76.56	10,800.00

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,900,000.00		2,900,000.00	2,900,000.00		2,900,000.00
对联营、合营企业投资						

合计	2,900,000.00		2,900,000.00	2,900,000.00		2,900,000.00
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海瑞珑模型有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
安徽瑞珑汽车科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
重庆钰珑汽车科技有限公司	900,000.00	900,000.00			900,000.00		
合计	2,900,000.00	2,900,000.00			2,900,000.00		

注释4. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,281,301.36	14,986,307.21	45,487,822.16	20,783,915.26

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	700,000.00	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,398.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	110,114.85	
少数股东权益影响额（税后）	-48.10	
合计	704,331.79	

（二） 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.55	0.5420	0.5420
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.00	0.4801	0.4801

上海瑞珑汽车科技股份有限公司

二〇一五年四月二十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

文件备置地址：公司董事会秘书办公室
