



诚 烨 股 份

NEEQ : 835580

上海诚烨汽车零部件股份有限公司

(Shanghai Chengye Automotive parts Co., LTD)

年度报告

2015

公司年度大事记



2015 年新增 20 亩工业用地，已通过政府审批并拿到《土地产权证》。于 2015 年 10 月份开始动工建设，预计 2016 年 10 月份投入使用。项目总投资预计为 6000 万元，将新增一条大型自动化冲压生产线，为企业的后续发展奠定基础。



2015 年 1 月，新增 2 台机器人激光焊接设备，可生产高强度、高精度的焊接总成零件，生产方式更加绿色环保、灵活多变。



2015 年 6 月，新增一台恩格尔 800 吨双色注塑机，用于双色塑料盖板的生产（车身轻量化项目）。



2015 年 7 月，新增一条 80 轴辊压线，用于超高强度钢（抗拉 1180MPa）门槛和保险杠的辊压生产（车身轻量化项目）。

目录

第一节声明与提示	6
第二节公司概况	8
第三节会计数据和财务指标摘要	10
第四节管理层讨论与分析	13
第五节重要事项	25
第六节股本变动及股东情况	27
第七节融资及分配情况	30
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节公司治理及内部控制	36
第十节财务报告	44

释义

释义项目	释义
企业、公司、本公司	上海诚烨汽车零部件股份有限公司
股份公司、诚烨股份、诚烨	上海诚烨汽车零部件股份有限公司
诚烨有限、有限公司	上海诚烨汽车零部件有限公司
报告期	2015 年度
报告期末	2015 年 12 月 31 日
股东大会	上海诚烨汽车零部件股份有限公司股东大会
董事会	上海诚烨汽车零部件股份有限公司董事会
监事会	上海诚烨汽车零部件股份有限公司监事会
三会	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
上汽大众	上汽大众汽车有限公司
上海汽车	上海汽车集团股份有限公司•乘用车公司
证监会	中国证券监督管理委员会
公司法	《中华人民共和国公司法》
证券法	《中华人民共和国证券法》
业务规则	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
公司章程	最近一次由股东大会会议通过的《上海诚烨汽车零部件股份有限公司章程》及章程修正案
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	人民币元；人民币万元
SSAB	是全球高强度钢领先制造商，总部设在斯德哥尔摩市中心
JIT	及时供货
LAH	一般标准供货
VLB	货交模块供应商
EDI	电子数据交换
BKM	Bedarf and Kapa Managementsystem, 上汽大众的物料需求管理系统
SGS	全球领先的检验、鉴定、测试和认证机构，是全球公认的质量和诚信基准
ISO/TS16949	对汽车生产和相关配件组织应用 ISO9001:2008 的特殊要求，其适用于汽车生产供应链的组织形式。目前，国内外各大整车厂均已要求其供应商进行 ISO/TS16949:2009 认证，确保各供应商具

	有高质量的运行业绩，并提供持续稳定的长期合作，以实现互惠互利
--	--------------------------------

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。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计意见审计报告，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性、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

（一）豁免披露事项及理由：无

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争激烈的风险	随着我国汽车工业的高速发展，国内主要汽车零部件企业纷纷扩大产能导致市场竞争较为激烈。同时，国际上的知名企业积极在国内投资建厂，进一步加剧了市场竞争。市场竞争一方面有利于公司积极创新，增强自身技术实力，提高企业竞争力；另一方面，对公司的生产、运作及经营都提出了更高的要求。企业如不能适应新的竞争环境，将直接对企业的盈利能力造成影响。
公司治理风险	有限公司期间，公司治理不够规范，存在诸如未制定专门的关联交易制度、会议记录保存不完整等不规范现象。整体变更设立为股份有限公司后，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则，制定了《对外投资决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等各项管理制度。但由于股份公司成立时间较短，公司管理层和员工尚需学习和贯彻新制定的各项管理制度。此外，随着公司经营规模扩大、员工数量增加，公司的组织结构也愈加复杂，这对公司治理提出了更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险将可能影响公司的持续成长。
本期重大风险是否发生重大变	是

化：	
----	--

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海诚烨汽车零部件股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Chengye Automotive parts Co., LTD
证券简称	诚烨股份
证券代码	835580
法定代表人	葛效礼
注册地址	上海市嘉定区徐行镇宝凤路 505 号
办公地址	上海市嘉定区徐行镇宝凤路 505 号
主办券商	海通证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市黄浦区广东路 689 号
会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵蓉，张意明
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王振川
电话	021-39971651, 13564236013
传真	021-39979300
电子邮箱	scy_fin@126.com
公司网址	http://www.schengye.com/
联系地址及邮政编码	上海市嘉定区徐行镇宝凤路 505 号
公司指定信息披露平台的网址	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

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-01-26
行业（证监会规定的行业大类）	汽车制造业（分类代码：C36）
主要产品与服务项目	汽车零部件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让

普通股总股本	45,000,000
控股股东	朱玉琛、顾忠明、周超、闻广秋
实际控制人	朱玉琛、顾忠明、周超、闻广秋

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	310114000724809	否
税务登记证号码	310114750565270	否
组织机构代码	75056527-0	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	374,392,456.79	380,220,622.10	-1.53%
毛利率%	27.01%	24.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	55,911,237.33	56,381,809.38	-0.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,460,831.96	56,658,096.29	-7.41%
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)	41.14%	46.05%	-
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)	38.60%	46.28%	-
基本每股收益	1.24	-	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	266,371,928.77	192,785,741.99	38.17%
负债总计	121,211,485.42	56,536,535.97	114.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	145,160,443.35	136,249,206.02	6.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.23	-	-
资产负债率%	45.50%	29.33%	-
流动比率	1.70	2.60	-
利息保障倍数	100.50	98.44	

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	57,184,426.31	56,728,217.81	-
应收账款周转率	4.97	6.11	-
存货周转率	6.13	6.59	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	38.17%	4.53%	-
营业收入增长率%	-1.53%	3.46%	-
净利润增长率%	-0.83%	-19.00%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增 减 比 例%
普通股总股本	45,000,000	0	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-108,419.11
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,644,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,691.03
非经常性损益合计	4,605,271.92
所得税影响数	1,154,866.55

少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	3,450,405.38

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

一、主要业务概况

(一) 主营业务

公司主营业务为汽车零部件的研发、生产和销售，报告期内从事的主要业务为生产冲压件、导槽导轨、焊接件三大类别的汽车零部件产品。产品应用于汽车的车身系统，随上汽大众、上海汽车等整车厂的整车进度同步开发。

报告期内公司主营业务未发生变更。

(二) 主要产品及其用途

公司自成立以来一直专注于汽车零部件的研发、生产、销售，通过多年的技术积累，拥有辊压、拉弯、冲压、焊接、注塑等工艺的加工中心，可以为上汽大众、上海汽车等整车厂及其模块供应商提供相应的汽车零部件。

公司产品分为冲压件、导槽导轨、焊接件三大类。

二、公司生产或服务的主要流程及方式

(一) 公司内部重要组织机构及主要职能：

2015 年 8 月 11 日公司整体变更设立为股份有限公司，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则，公司日常经营由董事会聘任的总经理负责，下设总经理办公室、财务部、技术部、质保部、制造部、计划供销部和物流部，分别负责公司的人力资源、财务、技术开发、质量管控、生产制造、采购销售和物流等工作。

(二) 公司主要业务流程

1、销售流程

由于汽车零部件行业的特点，公司跟整车厂签订的是长期的销售条款，只规定一般的物流准则和质量控制要求，并不涉及具体的标的。目前批量供货阶段具体的供货方式主要有：JIT (Just In Time, 及时供货)、LAH(Logistic Standard Lastenheft, 一般标准供货)、VLB (Vor Logistic Bereich, 货交模块供应商) 等三种。公司采用 JIT、LAH 两种方式供货的，货物直接供应给整车厂，与整车厂进行财务结算；公司采用 VLB 进行供货的，货物供应给整车厂的模块供应商，与模块供应商进行财务结算。公司销售给上汽大众的产品采用成本加成方式确定产品定价，即按照原材料成本、加工制造费用、废品损失、管理财务费用、包装运输费用以及合理利润的加成定价。

计划供销部每月定时跟客户核对送货单及相关单据，财务部核对送货单及相关单据后进行开票，货款按照双方约定支付。

2、生产流程

公司采用需求拉动生产的方式安排生产。首先，计划供销部登陆上汽大众供应商在线，下载 12+6 周 BKM 滚动计划，并以此为基础编制《月生产计划》。然后，制造部结合设备产能，分解为《周生产计划》及《日生产计划》下发给各班组（辊压/冲压/拉弯/焊接等），制造部计划员在诚烨 ERP 系统内下载《生产订单》，并以生产订单为基础生成《生产流程卡》，凭生产流程卡到原材料仓库领取原材料，投入生产。最后，生产出来

的产品经检验确认合格后，凭《生产流程卡》到仓库办理入库手续。

3、研发流程

公司产品随各大整车厂的整车开发同步进行，整车厂在其 EDI 网站上发布询价信息，并提供数据资料（图纸/数模），公司技术部拿到相应的数据资料后会对其进行分析，制作报价资料；计划供销部会就外协外购件、模具、检具向供应商询价，并核算物流费用（包装费及运输费）；财务部根据计划供销部提供的询价信息，编制大众标准格式的报价表；最后组织技术部、计划供销部、制造部、财务部、总经理等参加的“价格评审会议”对价格进行评审，确认无误后向整车厂报价（该流程一般会进行 3-4 轮）。

项目中标后，整车厂会召集零件供应商和模具供应商召开“项目启动会议”，会上会锁定数据状态，明确 EM（check specimen，检验用样件）送样等关键时间节点，会后公司以技术部为主，各职能部门配合成立横向协调项目小组，根据项目会议确定的进度要求，制定开发控制计划；模具、检具、夹具由整车厂认可的供应商负责设计，方案需经公司和整车厂共同确认后投入加工，公司负责跟踪其开发进度。整车厂对零件的认可需经过材料送样、EM（check specimen，检验用样件）送样、2TP（2 TagesProduktion，两日生产）认可等几个阶段，确定具有稳定的质量控制能力和足够的产能才能进入批量生产。

4、采购流程

公司原材料采购频次分两类：用量较少、不太占用空间的物料，每个月下一次订单；用量较多，占用空间较多的物料每周下一次订单。

首先计划供销部的计划员根据客户需求编制《月生产计划》，再编制《月物料需求计划》，第一类用量较少的物料计划员直接在《需求计划》上注明需求数量及到货时间，采购员以此为依据在诚烨 ERP 系统内做《采购订单》，打印后发给供应商，并跟踪供应商到点凭《采购订单》供货；原材料仓库收到物料后，在 ERP 系统内做《暂收送检单》，质保部检验员确认来料合格后在系统内点击合格，原材料仓库管理员做《采购收货单》收货。

对于用量较多的物料，采购员会将计划员提供的《月需求计划》发给供应商，为供应商备货提供参考，但不作为发货的依据。制造部计划员每周五根据下一周的《生产计划》，编制《周原材料需求计划》、《标准件需求计划》，发给原材料仓库管理员及供销部采购员，采购员以此信息为准要求供应商送货。

三、与公司业务相关的主要资源要素

（一）产品所使用的主要技术

公司围绕汽车车身零件的研发，在辊压、三维拉弯、高强度板冲压、高光亮外饰板注塑和机器人焊接、激光焊的生产上形成了具有自身特点的技术体系，掌握了具有自主知识产权的核心技术。公司核心技术的特点及技术含量如下所示：

1、辊压技术

（1）通过顺序配置的多道次成型轧辊，把卷材、带材等金属板带不断的进行横向弯曲，以制成特定断面型材的工艺技术。

（2）集工艺理论、机械机构及模具 CAD、电气等为一体的自动化生产技术。可实现精密断面制造、不停机定长切断、三维扭度在线成型、侧弧在线成型等关键技术。

2、三维拉弯技术

（1）通过对辊压型材的左右夹紧、左右引伸、左右旋转、左右升降、上翻下翻、左右摆臂成型等几个机械动作逐步使零件成型的工艺技术。

（2）各工艺动作以液压控制为主，气缸为辅，统一由 PLC 和触摸屏进行控制。整个控制系统采用接近开关定位发信与电子尺定位采样，PLC 根据设定的参数和接近开关的讯号及电子尺定位采样数据指令各电器进行后续动作，从而完成成型工艺循环。

(3) 通过非标冲切工序, 可实现多道传统冲压工序在一道工序完成, 可更好的保证零件质量的稳定性和一致性。

3、高强度板冲压技术

(1) 通过合理的 CAD/CAE 工程进行成型分析, 在冲压模具制造前期对结构进行合理优化和回弹补偿, 以保证零件的稳定性, 并有效缩短项目开发周期。

(2) 应对不同机械性能的高强度板材, 采取不同尺寸模具镶块及可调整的镶块结构, 可满足批量生产过程中零件质量的稳定性。

4、高光亮外饰板注塑

(1) 通过高品质的注塑设备, 提高料筒、注射成型模具温度, 保证原材料注射前的品质和一致性, 提高材料在模具内的流动性。

(2) 采取多段注塑工艺参数, 注射速度先采用低速、中速、再低速, 最后用中速中高压注射, 保压紧凑, 保压压力为 8-9Mpa。并采取较普通注塑更长的冷却时间, 从而有效提高产品外观质量和合格率。

5、机器人焊接技术

(1) 通过高品质的工业机器人和焊接设备, 集工艺理论、机械机构及电气控制等为一体的自动化生产技术。

(2) 通过高精度变位机和 PLC 控制, 可实现产品一次装卡, 多次焊接的加工工艺, 可大大提高产品的稳定性和一致性。

6、激光焊技术

(1) 通过高品质的精密工业机器人和光纤激光器, 集工艺理论、机械机构及电气控制等为一体的自动化焊接生产技术。

(2) 激光焊接具有焊接强度高、热变形小、焊接速度快、焊接形状多样性等技术特点, 正在成为替代传统汽车白车身电阻点焊的一种手段。

(3) 激光焊接的空间控制性和时间控制性很好, 能够迅速适应多种材料、多种形状和尺寸, 特别适用于柔性加工方式。

(二) 公司无形资产

公司主要无形资产为土地使用权。截至 2015 年 12 月 31 日, 公司无形资产的情况如下:

1、土地使用权

截至 2015 年 12 月 31 日, 公司共拥有 2 宗土地, 面积分别为 20,080.00 平方米、13,449.10 平方米, 账面净值 20,173,133.09 元, 以出让方式取得。

2、专利权

截至 2015 年 12 月 31 日, 公司拥有专利 15 项, 全部为实用新型专利。各项专利均为正常使用状态。因诚烨有限整体变更为诚烨股份导致的上述专利的权利人名称变更的登记手续正在办理中, 且完成该等变更不存在法律障碍。

(三) 业务许可资格或资质

质量管理体系认证证书 (ISO/TS16949:2009)

(四) 固定资产

公司重要固定资产均处于正常使用状态, 截至 2015 年 12 月 31 日, 公司固定资产账面价值 32467958.13 元

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

报告期内公司主营业务及产品结构未发生改变，销售状况良好。尽管在第三季度由于整个汽车市场的波动销售业绩有所下滑，但随着国家对小排量汽车购置税减半等利好政策的刺激，第四季度汽车销量增加，带动公司的销售迅速回升，全年主营业务收入与上一年度基本持平，平稳收官。

新产品开发稳步推进，2015 年顺利完成上汽大众 Superb NF、Touran NF 及北汽福田的 S700 塑料饰板等零件的前期开发，进入批量供货，同时顺利承接上汽大众 C-Modell、Tiguan NF、B-SUV、A+SUV 及北汽福田 S300 五个车型的新零件。

年度内对企业经营有重大影响的事项：

1、2015 年新增 20 亩工业用地通过审批并拿到《土地产权证》，新厂房产于 2015 年 10 月破土动工，预计 2016 年 10 月投入使用，将有效打破前几年场地和产能对公司发展的限制，为公司的后续发展奠定基础。

2、产品升级：

在原有普通强度钢辊压基础上新增一条 80 轴超高强度钢辊压线，可完成超高强度钢的门槛和保险杠的辊压生产；

在原有单色注塑机的基础上新增双色注塑机，开始开发双色塑料饰板产品；

在原有点凸焊的基础上新增激光焊机器人，可生产高强度、高精度的焊接总成零件，生产方式更加绿色环保、灵活多变。

产品的不断升级使公司能紧跟行业步伐，持续稳健发展。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	374,392,456.79	-1.53%	-	380,220,622.10	3.46%	-
营业成本	273,285,259.24	-4.70%	72.99%	286,768,131.57	2.93%	75.42%
毛利率%	27.01%	-	-	24.58%	-	-
管理费用	21,382,672.63	128.53%	5.71%	9,356,501.46	16.52%	2.46%
销售费用	6,645,292.40	38.84%	1.77%	4,786,366.26	-3.77%	1.26%
财务费用	720,066.03	5.53%	0.19%	682,346.35	-23.67%	0.18%
营业利润	70,116,189.23	-8.84%	18.73%	76,913,128.87	3.86%	20.23%
营业外收入	4,800,920.89	19,903.84%	1.28%	24,000.00	-1.73%	0.01%

营业外支出	195,648.97	-19.11%	0.05%	241,872.38	2,318.72%	0.06%
净利润	55,911,237.33	-0.83%	14.93%	56,381,809.38	-19.00%	14.83%

项目重大变动原因:

1、2015 年度管理费用较 2014 年度增加 128.53%（绝对额增加 1,202.62 万元），主要系公司 2015 年度为调动和激发公司员工工作积极性及工作热情，提升工作业绩，增强公司竞争力，增加了年度奖金以及提取 2015 年度总经理奖励奖金共 434.98 万元，另外因新三板挂牌而支付给券商、会计师事务所、律师事务所等中介机构费用 250.93 万元以及 2015 年度发生研发费用 314.08 万元。

2、2015 年度销售费用较 2014 年度增加 38.84%（绝对额增加 185.89 万元），主要系公司 2014 年度的成品运输以发到上汽大众安亭工厂的短途运输为主，2015 年度起随着上汽大众异地工厂（如南京工厂、宁波工厂、长沙工厂等）的逐步增量，长途运输的比重逐渐增加，运费也相应增加。

3、2015 年度营业外收入较 2014 年度增加 19,903.84%（绝对额增加 477.69 万元），主要系公司 2015 年度收到徐行镇财政扶持资金合计 464.40 万元所致，并在可预计的未来，公司可以持续收到上述财政扶持资金。

4、2014 年度营业外支出较 2013 年度增加 2318.72%（绝对额增加 23.19 万元），主要系公司 2014 年度产生非流动性资产处置损失 23.19 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	363,822,522.23	263,005,297.50	367,120,817.25	279,556,622.98
其他业务收入	10,569,934.56	10,279,961.74	13,099,804.85	7,211,508.59
合计	374,392,456.79	273,285,259.24	380,220,622.10	286,768,131.57

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
导槽导轨	48,690,325.95	13.01%	57,639,765.31	15.16%
冲压件	123,932,863.34	33.10%	121,582,253.77	31.98%
焊接件	191,199,332.94	51.07%	187,898,798.17	49.42%

收入构成变动的原因

2015 年度导槽导轨类产品的收入较 2014 年度减少 15.53%（绝对额减少 894.94 万元），主要系用于雪佛兰赛欧车型的 29 导轨以及其他车型的导轨减产所致。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	57,184,426.31	56,728,217.81
投资活动产生的现金流量净额	-17,632,104.00	-8,155,131.67
筹资活动产生的现金流量净额	-4,221,746.52	-52,504,532.33

现金流量分析：

一、2015 年度投资活动产生的现金流量净额较 2014 年度减少 116.21%（绝对额减少 947.70 万元），主要系公司在 2015 年度购置设备、新建厂房等支付现金 1743.02 万元所致。

二、2015 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2014 年度增加 91.96%（绝对额增加 4828.28 万元），主要系：

1、公司收到由上海质域投资管理中心（有限合伙）以现金方式认购的股份款项总额为人民币 1,570.00 万元，其中股本人民币 500.00 万元，溢缴款人民币 1,070.00 万元。

上述定增事项于 2016 年 1 月 8 日完成股份登记并于 2016 年 2 月 2 日完成工商变更登记。

2、公司 2015 年度增加银行贷款 1088.63 万元，同时 2014 年度减少银行贷款 872.76 万元。

3、公司 2014 年度偿还个人无息借款 800.00 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上汽大众汽车有限公司（2015 年 12 月 7 日由上海大众汽车有限公司更名为上汽大众汽车有限公司）	232,374,426.04	62.07%	否
2	上海同舟汽车零部件有限公司	58,457,384.40	15.61%	否
3	宁波新众汽车零部件有限公司	12,921,041.13	3.45%	否
4	上海安莱德汽车零部件有限公司	12,467,078.04	3.33%	否
5	南京威迩德汽车零部件有限公司	8,302,371.90	2.22%	否
合计		324,522,301.51	86.68%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	无锡复达汽车附件有限公司	40,026,428.51	16.76%	否
2	上海安睿美汽车零部件有限公司	35,752,968.02	14.97%	否
3	上海骏裕物资有限公司	24,651,567.33	10.32%	否
4	上海大众汽车有限公司（2015 年 12 月 7 日由上海大众汽车有限公司更名为上汽大众汽车有限公司）	23,926,018.09	10.02%	否
5	江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	12,368,062.92	5.18%	是
合计		136,725,044.87	57.25%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,140,791.68	11,320.75
研发投入占营业收入的比例%	0.84%	0.00%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例%	占总资产的 比重%	金额	变动比例%	占总资产的 比重%	
货币资金	49,610,357.71	247.42%	18.62%	14,279,781.92	-21.59%	7.41%	11.22%
应收账款	80,011,444.60	20.64%	30.04%	66,320,959.30	23.23%	34.40%	-4.36%
存货	38,161,784.44	-19.71%	14.33%	47,529,255.41	27.92%	24.65%	-10.32%
长期股权投资	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
固定资产	32,467,958.13	2.48%	12.19%	31,681,518.36	-8.88%	16.43%	-4.24%
在建工程	7,123,105.49	-5.84%	2.67%	7,565,080.00	49.42%	3.92%	-1.25%
短期借款	15,223,493.63	251.00%	5.72%	4,337,168.64	-66.80%	2.25%	3.47%
长期借款	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
资产总计	266,371,928.77	38.17%	-	192,785,741.99	4.53%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

一、货币资金 2015 年度较 2014 年度增加 247.42%（绝对额增加 3533.06 万元），主要系：

- 1、公司通过精益管理使库存资金占用 2015 年度较 2014 年度减少 936.75 万元；
- 2、公司收到由上海质域投资管理中心（有限合伙）以现金方式认购的股份款项总额为人民币 1,570.00 万元，其中股本人民币 500.00 万元，溢缴款人民币 1,070.00 万元。上述定增事项于 2016 年 1 月 8 日完成股份登记并于 2016 年 2 月 2 日完成工商变更登记；
- 3、公司 2015 年度增加银行贷款 1088.63 万元。

二、在建工程 2014 年度较 2013 年度增加 49.42%（绝对额增加 250.20 万元）主要系购置土地的部分价款（2015 年 6 月 3 日取得房地产权证）。

三、短期借款 2015 年度较 2014 年度增加 251%（绝对额增加 1088.63 万元），主要系公司在 2015 年度增加了银行贷款所致。短期借款 2014 年度较 2013 年度减少 66.80%（绝对额减少 872.76 万元），主要系公司在 2014 年度减少了银行贷款所致。

四、资产总计 2015 年度较 2014 年度增加 38.17%（绝对额增加 7358.62 万元），主要系以上原因所致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1、行业发展概况

汽车零部件制造是汽车产业链中至关重要的一个环节，其上游主要是汽车零部件的原材料的供应产业，包括冷轧板、热轧板、电镀锌板和热镀锌板等钢材，汽车玻璃、铜、铝等有色金属，以及橡塑等化工产品等，下游主要是对汽车零部件有需求的产业，包括汽车前装市场和汽车后市场。汽车一般由发动机、底盘、车身和电气设备四个基本部分组成，因此汽车零部件都是从这四个部分中出来的。按零部件的性质分类，可分为发动机系统、传动系统、制动系统、行驶系统、底盘系统、车身系统、转向系统、电气系统及其他（一般用品、装载工具等）等。我国汽车零部件工业是伴随整车工业发展起来的。在八十年代以前，汽车零部件行业发展相对较慢。八十年代以后，通过零部件企业不断的技术引进、改造，与整车制造商分离，以及民营企业通过降低成本、改善生产工艺、提高产品质量等方法，国内汽车零部件行业得以快速发展。目前，我国已经有 20 万家汽车零部件生产企业，规模以上的一万家公司左右，2013 年汽车零部件生产企业总产值达 2.7 万亿，占整个汽车产业的 40%，2014 年突破 60%。目前国内有 1000 多个汽车零部件产业园区，这些产业园区形成了六大零部件产业集群，分别是东北、京津、华中、西南、长三角以及珠三角，其中，长三角地区是汽车零配件和整车制造行业的最大产业集群地，占汽车零配件行业 33%。汽车零部件产业集群化，可以使分工更精细、更专业化、更容易实现规模化，使信息更集中、更快捷，技术创新节奏更快、物流更容易组织，可使经济效益明显提高。

2、宏观环境

（1）国家产业政策扶持促进了我国汽车零部件工业的发展

近年来，我国对汽车零部件行业加大了支持和鼓励。“汽车关键零部件开发制造”列入了 2000 年修订的《国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》。2004 年 6 月 1 日，国家发展和改革委员会颁布了《汽车产业发展政策》，对于我国汽车产业，包括汽车零部件产业的结构调整、产业升级以及国际竞争力的提高具有重大的积极作用。2011 年 6 月国家发展和改革委员会、科学技术部、工业和信息化部、商务部、国家知识产权局发布《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》，确定了当前的信息、生物、航空航天、新材料、现代能源、现代农业、现代制造、节能环保和资源综合利用、海洋、高技术服务十大产业中的 137 项高技术产业化重点领域，其中汽车关键零部件是现代制造业中的一项高技术产业化重点领域。产业政策的扶持有利于包括钢制车轮在内的汽车零部件行业良好、快速发展。

（2）汽车制造基地在世界范围内的产业转移

随着中国新兴市场的崛起，汽车消费量急剧上升，中国汽车市场已经成为世界汽车巨头势在必得的重要市场。同时，随着发达国家生产成本居高不下，国际大型汽车制造商为了保持竞争力，降低生产成本，纷纷将生产制造基地转移至中国、印度等具有较强汽车需求潜力的发展中国家，我国与之配套的汽车零部件行业获得了前所未有的发展良机。

（3）汽车消费信贷政策促进了我国汽车零部件工业的发展

近年来，我国汽车工业已成为国民经济的支柱产业之一，各地陆续出台了降低汽车使用费用政策和汽车消费信贷政策，这对我国汽车及汽车零部件市场的发展将起到一定的促进作用。我国《汽车产业发展政策》明确指出，国家支持发展汽车信用消费。从事汽车消费信贷业务的金融机构要改进服务，完善汽车信贷抵押办法。在确保信贷安全的前提下，允许消费者以所购汽车作为抵押获取汽车消费贷款。经核准，符合条件的企业可设立专业服务于汽车销售的非银行金融机构，外资可开展汽车消费信贷、租赁等业务。

（四）竞争优势分析

随着我国汽车工业的高速发展，国内主要汽车零部件企业纷纷扩大产能导致市场竞争较为激烈。同时，国际上的知名企业积极在国内投资建厂，进一步加剧了市场竞争。

公司的竞争优势：

1、卓越的质量管理能力、良好的客户口碑。

公司 2003 年通过上汽大众 A 级供应商审核，2006 年通过 ISO/TS16949 质量体系审核，在质量管控方面得到了客户的高度认可，曾荣获上汽大众优秀服务供应商奖及上汽大众优秀供应商入围奖。公司在质量体系运行和实物质量控制方面得到了上汽大众、上实交通和上海汽车的充分肯定，使客户可以放心的将零件布点给公司。

2、细分市场领先的技术水平、先进的工艺装备。

公司在汽车零部件细分市场如辊压、三维拉弯、激光焊和注塑等领域处于领先的地位，配备高强度辊压线、三维拉弯机、焊接机器人及激光焊机器人、双色注塑机等先进的生产设备。为上汽大众几乎所有车型的汽车零部件配套，形成了相对稳定的三大类产品布局。成熟的生产工艺、先进的工艺装备、良好的质量管理和成本控制使公司在细分市场上处于领先地位。

3、追求卓越、恪守诚信的企业文化。

公司上下一直秉承“追求卓越、恪守诚信”的企业文化，在业务上追求卓越，认真开发每一个项目，认真做好每一个零件，及时交付每一张订单，使客户满意；在人与人的交流上，公司恪守诚信，做事先做人，对客户意见及需求能在极短的时间内快速高效的响应，及时解决问题。因此公司各职能部门跟客户保持着非常好的沟通和往来，使客户愿意在新车型配套中选择公司作为供应商伙伴。

（五）持续经营评价

公司拥有卓越的质量管理能力、良好的客户口碑，拥有细分市场领先的技术水平和先进的工艺装备，拥有“追求卓越、恪守诚信”的企业文化，具备良好的持续经营能力。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

在国家改革新常态的政策背景下，在“中国制造 2025 和工业 4.0”的战略指导下，在“互联网+制造业”等一系列国家最新发展动向的推动下，制造业将经历新一代的产业升级。同时新能源汽车作为未来汽车产业发展方向，对汽车零部件制造环节也催生了新的需求。在这些新形势背景下，汽车零部件制造业呈现了以下几种发展趋势：

1、整零之间的战略关系进一步优化

全球汽车行业的整零关系分为三类：一是以欧美为代表的平行发展模式。零部件企业独立整车企业之外，零部件企业自由竞争；二是以日韩为代表的塔式模式，整车与零部件企业之间是利益共同体，会有很强的资本合作关系；三是中国最早的一汽、东风公司的计划经济时期的模式，即零部件附属于整车企业，目前在中国现在仍有部分企业是这种模式。然而整零关系并不是一成不变的。现在欧美企业也是特别强调整车和零部件共同合作的关系；在日韩整车企业中，也有全球化采购零部件的倾向。现在，整车厂对零部件提出越来越高的要求，未来整车厂所要求的零部件企业，不是传统意义上的单纯零部件供应商，而是能够给整车厂提供系统解决方案的供应商，特别对供应商系统的集成能力、创新能力有非常高的要求，这就需要零部件企业在先进技术开发早期，就与整车厂进行非常紧密的合作，在经营发展上，互相支撑。从长远战略上，他们之间是共创未来的关系，为整零企业创造了和谐发展环境和广阔空间。

2、新能源汽车发展将促进汽车零部件产业转型升级

中国财政部等部委于 2014 年 2 月 8 日联合发文明确实施补贴政策，以保持政策连续性，加大支持力度，以此推广新能源汽车应用，促进节能减排。同时，财政部还公布了第二批新能源汽车推广应用城市名单，支持沈阳、长春等 12 个城市或区域开展新能源汽车推广应用工作。按照单个城市或区域累计推广量不低于 5000 辆测算，预计未来两年新增推广规模约 6-8 万辆。加上第一批示范城市累计推广量 25 万辆，未来 2 年内新能源汽车累计推广规模将超过 30 万辆。即便考虑政策执行力度等因素，预计未来 2-3 年新能源汽车销量复合增速仍有望超过 100%。这一政策将积极促进汽车零部件产业转型升级发展，促进零部件产业向节能型和环保型、高技术型和高质量型发展，同时积极推进品牌战略建设和走国际化发展之路。

3、零部件高端制造业升级

随着国内汽车市场的逐步成熟，购车者对产品品质的要求也随之提高，主机厂对零部件供应商技术实力与生产管理能力的要求更为严格，汽车“三包”等政策的实施使产品出现质量问题后主机厂与零部件供应商承担更大的风险。那些研发能力更强、管理水平更高的零部件公司将在竞争中脱颖而出。虽然国内汽车零部件行业整体竞争实力较国际巨头仍有差距，但在一些细分子行业中，国内零部件公司已经取得突破，更为广阔的全球零部件供应市场已经打开。

中国汽车工业正处在重要的发展时期，建设汽车强国将上升成为国家发展战略。绿色、环保、高效、安全是汽车工业发展的趋势，为实现汽车产业转型升级发展，提升汽车产业整体发展水平，我国提出了要大力发展节能与新能源汽车产业。我国汽车零部件行业必须协同整个汽车工业转型发展，今后一段时间将紧紧围绕零部件发展战略、转型升级、政策研究、技术创新、标准法规、整零合作、共性平台建设、产业国际化、产业集群发展和行业务实服务等方面努力。

(二)公司发展战略

1、稳定老客户、开发新客户。

针对目前客户比较集中的情况，公司制定了“稳定老客户、开发新客户”的发展战略。以长三角为中心，立足辊压、拉弯、激光焊及注塑的细分领域，不断拓展市场。在目前主要客户上汽大众的基础上，正在跟其他国内整车厂等潜在客户沟通，争取进入其供应商行列，以优质的产品质量和客户服务，逐渐扩大细分市场的竞争优势和产业布局。

2、扩大生产场地，提高产能。

2015 年新增 20 亩工业用地，已通过政府审批并拿到《土地产权证》，于 2015 年 10 月份开始动工建设，预计 2016 年 10 月份投入使用。项目总投资预计为 6000 万元，将新增一条大型自动化冲压生产线，为企业的后续发展奠定基础。

3、人力资源优先发展战略。

应对未来的人才需求，公司已开始核心技术人员的人才储备计划，培养注塑工程师和焊接工程师；鼓励现有公司员工通过自学考试、培训等途径提高学历水平；同时跟 SGS 通标准技术服务有限公司保持良好的合作关系，每年抽调现有管理人员和技术骨干参加 SGS 组织的各类课程，提高自身素质。

4、紧跟市场热点，积极参与车身轻量化项目。

根据国家十三五规划对汽车行业的相关政策，轻量化新能源汽车在未来有广阔的市场空间，公司将主要围绕高强度板零件的生产制造、铝镁合金材料的应用和以塑代钢等方面，加大车身轻量化技术的研发和投入，积极参与各整车厂的轻量化项目。

(三) 经营计划或目标

2016 年度,在整车市场不出现大幅波动的前提下,公司将继续维持现有产品的产销活动。同时针对将新增的一条大型自动化冲压生产线,公司会优化产品结构、合理布局,继续配套已布点的上汽大众的 C-Modell、Tiguan NF、B-SUV、A+SUV 车型零件及北汽福田汽车股份有限公司的 S700、S300 车型零件。希望通过新产品的开发及产能的扩充,给公司带来更多的销售和利润。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺。

(四) 不确定性因素

1、原材料价格波动

原材料成本占营业成本的比重较大,营业成本对原材料价格的波动较为敏感。公司的产业链上游企业为钢材生产行业,主要原材料为钢带、钢板等,钢铁价格的波动会直接影响产品主要原材料的价格,进而直接影响到主营业务成本,造成行业企业的毛利率的波动。

2、宏观经济周期波动

中国汽车需求和宏观经济密切相关,汽车销量的波动性显著高于 GDP,属于典型的周期性行业。

3、下游行业景气度波动

汽车零部件行业经营业绩很大程度上受到汽车整车行业的景气状况所制约,国民经济结构和宏观调控等多种因素会对汽车的生产产生影响,公司的生产、销售、盈利也会相应的出现波动。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争激烈的风险

随着我国汽车工业的高速发展,国内主要汽车零部件企业纷纷扩大产能导致市场竞争较为激烈。同时,国际上的知名企业积极在国内投资建厂,进一步加剧了市场竞争。市场竞争一方面有利于公司积极创新,增强自身技术实力,提高企业竞争力;另一方面,对公司的生产、运作及经营都提出了更高的要求,企业如不能适应新的竞争环境,将直接对企业的盈利能力造成影响。

应对措施:公司在 2015 年度新增了 20 亩工业用地,以实现产品升级和扩充产能。同时公司持续关注人才建设和核心技术的研发,以此适应新的竞争环境。

2、公司治理风险

有限公司期间,公司治理不够规范,存在诸如未制定专门的关联交易制度、会议记录保存不完整等不规范现象。整体变更设立为股份有限公司后,公司建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则,制定了《对外投资决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等各项管理制度。但由于股份公司成立时间较短,公司管理层和员工尚需学习和贯彻新制定的各项管理制度。此外,随着公司经营规模扩大、员工数量增加,公司的组织结构也愈加复杂,这对公司治理提出了更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行,公司治理风险将可能影响公司的持续成长。

应对措施:公司已经建立了合理的法人治理结构。未来经营中,公司将严格依据《公司

法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、《对外投资决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者利益。

(二)报告期内新增的风险因素

公司在 2015 年新增 20 亩工业用地, 于 2015 年 10 月份开始动工建设, 预计 2016 年 10 月投入使用。项目总投资预计为 6000 万元, 可为公司优化产品结构、提高产能、增加销售和利润提供基础, 但同时也会增加投资活动的现金流出。

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：	标准无保留 审计意见
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、资产的情况	是	第五节 一（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节 一（二）
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	否	-
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	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节 一（四）
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	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

对外担保分类汇总：无

（一）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

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末 余额	是否无 偿占用	是否履行必 要决策程序
上海恒君实 业有限公司	资金	26,482.73	-	否	是
总计	-	26,482.73	-	-	-

占用原因、归还及整改情况：

公司与上海恒君实业有限公司存在关联租赁关系，报告期初应收上海恒君实业有限公司 26482.73 元系因租赁厂房而预付的电费，至报告期末已经结清。

（二）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

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	14,162,167.75	14,162,167.75
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，	7,141,994.99	7,141,994.99

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	523, 074. 40	523, 074. 40	
总计	21, 827, 237. 14	21, 827, 237. 14	
上述关联交易价格公允，不存在将关联交易非关联化的情形。			
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
总计	-	0. 00	-

(三) 承诺事项的履行情况：无承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
建筑面积14126.23平方米的厂房	抵押	7,709,418.37	2.89%	银行借款
20080平方米的土地使用权	抵押	6,529,584.80	2.45%	银行借款
累计值		14,239,003.17	5.34%	
注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。				

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	45,000,000	45,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	45,000,000	45,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	33,750,000	33,750,000	75.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
普通股总股本		0	-	45,000,000	45,000,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱玉琛	0	11,250,000	11,250,000	25.00%	11,250,000	0
2	顾忠明	0	11,250,000	11,250,000	25.00%	11,250,000	0
3	周超	0	11,250,000	11,250,000	25.00%	11,250,000	0
4	闻广秋	0	11,250,000	11,250,000	25.00%	11,250,000	0
合计		0	45,000,000	45,000,000	100.00%	45,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

该四名自然人股东为一致行动人，除此以外股东之间不存在其他关联关系。

(三)报告期内，不存在股份代持行为。

二、优先股股本基本情况

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一)控股股东情况

朱玉琛，男，1940年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东南大学（原南京工学院），大学本科学历。1964年9月至1991年12月，历任上海汽车齿轮厂工程师、高级工程师；1992年1月至2000年12月，任上海三和汽车橡塑有限公司副总经理；2001年1月至2010年12月，任上海程达汽车零部件有限公司董事长；2003年5月至2015年7月，历任上海诚烨汽车零部件有限公司执行董事、总经理；2010年12月至今，任江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司董事。现任公司董事长，本届任期自2015年7月28日至2018年7月27日。

顾忠明，男，1950年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于嘉定区朱家桥中学，初中学历。1967年1月至1973年12月，农村劳动；1974年1月至1994年12月，任朱家桥乡潘家村村办企业厂长；1995年1月至今，任上海程达汽车零部件有限公司总经理。现担任公司董事，本届任期自2015年7月28日至2018年7月27日。

周超，男，1962年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东北重型机械学院，硕士研究生学历。1983年8月至1985年8月，任东北重型机械学院助教；1985年9月至1988年3月，于东北重型机械学院攻读研究生；1988年4月至今，历任燕山大学讲师、副教授、教授；2001年5月至2004年6月，任秦皇岛燕大汽车附件厂厂长；2004年8月至今，任秦皇岛方华机械科技有限公司董事长；2005年12月至今，任秦皇岛方华埃西姆机械有限公司董事长、董事长兼总经理；2010年11月至今，任天津贝林思模具有限公司执行董事兼经理；2014年2月至今任思维自动化设备（天津）有限公司董事长兼总经理；2014年2月至今，任思维精密工具（天津）有限公司董事。现担任公司董事，本届任期自2015年7月28日至2018年7月27日。

闻广秋，男，1962年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东北重型机械学院，硕士研究生学历。1983年8月至1986年8月，任东北重型机械学院助教；1986年9月至1989年4月于东北重型机械学院攻读研究生；1989年5月至2001年4月，任秦皇岛旋压机厂工程师、副厂长；2001年5月至2004年7月，任秦皇岛燕大汽车附件厂副厂长；2004年8月至2005年11月，任秦皇岛方华机械科技有限公司总经理；2005年12月至2009年1月，任秦皇岛方华埃西姆机械有限公司总经理；2009年2月至今，历任秦皇岛威卡威汽车零部件有限公司总经理、执行董事；2014年6月至今，任烟台威卡威汽车零部件有限公司执行董事兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

请见控股股东情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015-12-31	2016-01-25	3.14	5000000	15700000.00	-	-	-	-	-	适当补充流动资金	否
定增对象为公司持股平台。											

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			
注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。						

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	工商银行股份有限公司上海市嘉定支行	10,886,324.99	5.00%	-	否
合计		10,886,324.99			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

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

14 年已分配

单位：股

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

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	在公司是否领取薪水
朱玉琛	董事长	男	75	本科	2015年7月28日至2018年7月27日	是
顾忠明	董事	男	65	中学	2015年7月28日至2018年7月27日	否
周超	董事	男	54	硕士研究生	2015年7月28日至2018年7月27日	否
葛效礼	董事、总经理	男	51	硕士	2015年7月28日至2018年7月27日	是
王栩	副董事长、副总经理	男	36	本科	2015年7月28日至2018年7月27日	是
朱晓锋	监事会主席	男	35	本科	2015年7月28日至2018年7月27日	是
郑亚萍	监事	女	36	本科	2015年7月28日至2018年7月27日	是
高晓峰	职工监事	男	35	大专	2015年7月28日至2018年7月27日	是
王振川	董事会秘书	男	36	本科	2015年7月28日至2018年7月27日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						1

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。董事长朱玉琛、董事顾忠明、董事周超也是公司控股股东、实际控制人。

(二)持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱玉琛	董事长	0	11,250,000	11,250,000	25.00%	0
顾忠明	董事	0	11,250,000	11,250,000	25.00%	0

周超	董事	0	11,250,000	11,250,000	25.00%	0
合计		0	33,750,000	33,750,000	75.00%	0

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

葛效礼，男，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学商学院，工商管理硕士（MBA），在职研究生，工程师。1987年7月至1992年5月，历任秦皇岛耐火材料厂助理工程师、工程师；1992年6月至2003年4月，任秦皇岛开发区科技开发总公司供销部经理。2003年5月至2015年7月，历任上海诚烨汽车零部件有限公司副总经理、总经理。现任公司董事、总经理，本届任期自2015年7月28日至2018年7月27日。

王栩，男，1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北大学工业经济专业，本科学历。2002年8月至2003年5月，就职于上海包装城有限公司招商部；2003年6月至2015年7月，任上海诚烨汽车零部件有限公司副总经理。现任公司副董事长、副总经理，本届任期自2015年7月28日至2018年7月27日。

朱晓锋，男，1980年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海第二工业大学行政管理专业，本科学历。2013年5月至今，任公司供销部经理。现任公司监事会主席，本届任期自2015年7月28日至2018年7月27日。

郑亚萍，女，1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学办公自动化及机关管理专业，本科学历。2003年5月至今，任公司质保部经理。现任公司监事，本届任期自2015年7月28日至2018年7月27日。

高晓峰，男，1980年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于嘉定工业技术学校行政管理专业，大专学历。2003年5月至今就职于公司，技术骨干。现任公司职工监事，本届任期自2015年7月28日至2018年7月27日。

王振川，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北经贸大学会计专业，本科学历，中级会计师职称。2003年5月至今，任公司财务部经理。现任公司董事会秘书、财务负责人，本届任期自2015年7月28日至2018年7月27日。

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
管理人员	10	10
技术人员	21	23
生产及质保人员	311	302

计划供销、物流及辅助人员	72	75
财务、行政、后期	13	9
员工总计	427	419

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	1	1
本科	17	20
专科	17	20
专科以下	392	378
员工总计	427	419

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

1、人员变动：报告期内，公司因战略发展及业务运营需要，扩充了相应的技术及管理团队，公司核心团队稳定。2、人才引进及招聘：报告期内，公司通过常规社会招聘、应界毕业生招聘吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的技术和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。3、员工培训：公司执行三级培训制度，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时总经办还不定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。4、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。5、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	8	8	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

商春志，男，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北科技大学材料成型及控制工程专业，本科学历。2007年7月至2008年3月，历任浙江嘉仁模具有限公司设计部设计员；2008年3月至今，就职于公司，现任公司技术部经理。

蒯晓成，男，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北科技大学材料成型及控制工程专业，本科学历。2007年7月至今，就职于公司，现任公司技术部技术工程师。

李志明，男，1982年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北工业大学材料科学与工程专业，本科学历。2007年7月至今，就职于公司，现任公司技术部技术工程师。

李向阳，男，1986年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北科技大学材

料成型及控制工程专业，本科学历。2010 年 3 月至 2015 年 12 月 31 日，就职于公司，现任公司技术部技术工程师。

刘磊磊，男，1989 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北科技大学材料成型及控制工程专业，本科学历。2012 年 7 月至今，就职于公司，现任公司技术部技术工程师。

赵际平，男，1989 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北科技大学材料成型及控制工程专业，本科学历。2012 年 7 月至今，就职于公司，现任公司技术部技术工程师。

梁志敏，女，1984 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北科技大学材料成型及控制工程专业，本科学历。2007 年 7 月至 2008 年 3 月，历任浙江嘉仁模具有限公司工艺部工艺员；2008 年 3 月至今，就职于公司，现任公司质保部经理助理。

陈渊韬，男，1986 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海海洋大学信息管理与信息系统专业，本科学历。2009 年 2 月至 2010 年 7 月，历任上海盈诚光电科技有限公司质量工程师；2010 年 9 月至 2011 年 3 月，历任上海天灵电力成套设备有限公司采购员；2011 年 4 月就职于公司，现任公司质保部质量工程师。

公司核心技术团队稳定，报告期内未发生重大变动。

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

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理机构和内部控制体系，确保公司规范化运作。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司除了制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则外，同时制定和通过了《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部管理制度，对关联交易、重大对外担保、重大对外投资、信息披露等事项均进行了相应制度性规定。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内，公司未对已建立的各项公司治理制度进行变更。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已制定的各项制度符合法律规定，并能够有效运行，公司能够为股东提供合适的保护与平等的权利保障，并有效保障公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权。公司的治理结构合理有效，不存在侵害股东知情权、参与权、质询权、表决权或其他权利的情况。在主办券商的持续督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权力。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监

高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2015 年 7 月 28 日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《上海诚烨汽车零部件股份有限公司章程》。

2015 年 10 月 26 日，公司召开第四次临时股东大会，审议通过了修改《上海诚烨汽车零部件股份有限公司章程》的议案，同意对公司注册资本、股本总额、股份总数等内容进行修改。

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
股东大会	7	1、创立大会暨第一次股东大会：审议通过《上海诚烨汽车零部件股份有限公司股改方案》、《上海诚烨汽车零部件股份有限公司章程》、《上海诚烨汽车零部件股份有限公司股东大会议事规则》等股份公司治理文件、《关于选举上海诚烨汽车零部件股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举上海诚烨汽车零部件股份有限公司第一届监事会监事的议案》、《关于授权董事会办理上海诚烨汽车零部件股份有限公司登记相关事宜的议案》、《关于公司未来两年发展规划的议案》。2、第一次临时股东大会：审议通过《关于上海诚烨汽车零部件股份有限公司治理机制评估的议案》、《关于审议上海诚烨汽车零部件股份有限公司

		最近两年及一期关联交易的议案》、《关于上海诚烨汽车零部件股份有限公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于上海诚烨汽车零部件股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》、《关于授权上海诚烨汽车零部件股份有限公司董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让事宜的议案》。 3、第二次临时股东大会：审议通过《上海诚烨汽车零部件股份有限公司核心员工持股计划》。 4、第三次临时股东大会：审议通过关于向中国工商银行股份有限公司上海市嘉定支行申请贷款事宜。 5、第四次临时股东大会：审议通过《关于上海诚烨汽车零部件股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌同时非公开发行股票方案的议案》、《关于附生效条件的上海诚烨汽车零部件股份有限公司股票发行认购协议的议案》、《关于因本次股票发行修改上海诚烨汽车零部件股份有限公司章程的议案》、《关
--	--	---

		于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。6、第五次临时股东大会：审议通过关于向中国工商银行股份有限公司上海市嘉定支行申请房地产权利人更名及他项权利证明延期的议案。7、第六次临时股东大会：审议通过关于向中国工商银行股份有限公司上海市嘉定支行申请提高融资额度的议案。
董事会	8	1、第一届董事会第一次会议：审议通过《关于选举上海诚烨汽车零部件股份有限公司第一届董事会董事长的议案》、《关于选举上海诚烨汽车零部件股份有限公司第一届董事会副董事长的议案》、《关于聘任上海诚烨汽车零部件股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任上海诚烨汽车零部件股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任上海诚烨汽车零部件股份有限公司财务负责人的议案》、《关于聘任上海诚烨汽车零部件股份有限公司董事会秘书的议案》。2、第一届董事会第二次会议：审议通过《关于上海诚烨汽车零部件股份有限公司治理机制评估的议案》、《关于审议

		上海诚烨汽车零部件股份有限公司最近两年及一期关联交易的议案》、《关于上海诚烨汽车零部件股份有限公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于上海诚烨汽车零部件股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》、《关于授权上海诚烨汽车零部件股份有限公司董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让事宜的议案》。3、第一届董事会第三次会议：审议通过《上海诚烨汽车零部件股份有限公司核心员工持股计划》。4、第一届董事会第四次会议：审议通过关于向中国工商银行股份有限公司上海市嘉定支行申请贷款事宜。5、第一届董事会第五次会议：审议通过《关于上海诚烨汽车零部件股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌同时非公开发行股票方案的议案》、《关于附生效条件的上海诚烨汽车零部件股份有限公司股票发行认购协议的议案》、《关于因本次股票发行修
--	--	---

		改上海诚烨汽车零部件股份有限公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。6、第一届董事会第六次会议：审议通过关于向中国工商银行股份有限公司上海市嘉定支行申请房地产权利人更名及他项权利证明延期的议案。7、第一届董事会第七次会议：审议通过关于向中国工商银行股份有限公司上海市嘉定支行申请提高融资额度的议案。8、第一届董事会第八次会议：审议通过关于提取 2015 年度总经理奖励基金的议案
监事会	1	第一届监事会第一次会议：审议通过《关于选举上海诚烨汽车零部件股份有限公司第一届监事会主席的议案》。

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，公司股东大会、董事会、监事会的通知、召集、提案、召开和表决程序等符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的通知、召集、提案、召开和表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事人数为 5 人，人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就所有重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规。全体董事均按时出席董事会和股东大会，认真审议各

项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前公司监事人数为 3 人，人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会能够依法召集、召开会议，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。”

(三) 公司治理改进情况

公司董事会通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，从而提高规范运作的意识，提高公众公司的责任意识。公司层面不定期对管理层开展公司治理及规范运作方面的培训。监事会勤勉尽责，时常督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行必要程序和应尽职责，确保管理制度有效实施，以切实有效地保证公司、股东、特别是中小股东的利益。

报告期内公司没有来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，公司管理层没有引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。依据《投资者关系管理制度》，本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。同时也加强未披露信息的保密工作。

对于潜在投资者，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，加深了投资者对公司的了解。

公司通过投资者关系管理，规范了公司与投资者的关系，加强了公司与投资者的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，提升了公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会未设专门委员会。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司“三会”依法规范运作。公司监事会在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所有监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司的产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产独立

报告期内，公司未以其资产、信用为控股股东、实际人及其关联方的债务提供担保。公

司未将借款或授信额度转借给控股股东、实际控制人及其关联方。公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被控股股东、实际控制人及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举、提名和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形。公司高级管理人员、财务人员、其他核心技术人员等均是公司专职人员且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联方任职及领取报酬。公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联方严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动人事关系及工资管理完全独立。

4、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，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。

5、机构独立

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。组织机构符合自身生产经营需要且运行良好，各部门独立履行职能，独立于控股股东、实际控制人及其关联方，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

(三)对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《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，符合公众公司的要求，在完整性和合理性等方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度能够得到有效执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

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，结合公司自身实际情况制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度。遵循国家相关法律法规，做到有序工作、严格管理，有效执行和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，公司紧紧围绕风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，在规范经营的层面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，公司认真履行信息披露义务，提高公司规范运作水平，保证信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量。公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	众会字(2016)第 0552 号
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
审计报告日期	2016-03-14
注册会计师姓名	赵蓉，张意明
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
审计报告正文： 上海诚烨汽车零部件股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的上海诚烨汽车零部件股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表， 2015 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量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管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和公司现金流量。	

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	5.1	49,610,357.71	14,279,781.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	5.2	17,130,000.00	8,500,000.00
应收账款	5.3	80,011,444.60	66,320,959.30
预付款项	5.5	18,895,940.22	7,632,644.08
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	5.4	2,749,664.10	552,472.38
存货	5.6	38,161,784.44	47,529,255.41
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	2,000,000.00
流动资产合计	-	206,559,191.07	146,815,113.09
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	5.7	32,467,958.13	31,681,518.36
在建工程	5.8	7,123,105.49	7,565,080.00
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	5.9	20,173,133.09	6,689,167.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	5.10	48,540.99	34,863.23
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	59,812,737.70	45,970,628.90
资产总计	-	266,371,928.77	192,785,741.99
流动负债：	-		

短期借款	5.12	15,223,493.63	4,337,168.64
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	5.13	55,596,979.20	38,102,659.43
预收款项	5.14	368,550.01	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	5.15	4,123,308.05	2,139,308.05
应交税费	5.16	16,481,918.53	11,765,015.27
应付利息	5.17	-	8,534.58
应付股利	5.18	13,529,672.80	-
其他应付款	5.19	187,563.20	183,850.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	5.20	15,700,000.00	-
流动负债合计	-	121,211,485.42	56,536,535.97
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	121,211,485.42	56,536,535.97
所有者权益：	-		
股本	5.21	45,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	5.22	67,648,364.08	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	5.23	3,251,207.93	20,000,000.00
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	5.24	29,260,871.34	76,249,206.02
归属于母公司所有者权益合计	-	145,160,443.35	136,249,206.02
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	145,160,443.35	136,249,206.02
负债和所有者权益总计	-	266,371,928.77	192,785,741.99

法定代表人：葛效礼

主管会计工作负责人：朱玉琛

会计机构负责人：王振川

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	374,392,456.79	380,220,622.10
其中：营业收入	5.25	374,392,456.79	380,220,622.10
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	273,285,259.24	286,768,131.57
其中：营业成本	5.25	273,285,259.24	286,768,131.57
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	5.26	2,188,266.21	1,535,479.87
销售费用	5.27	6,645,292.40	4,786,366.26
管理费用	5.28	21,382,672.63	9,356,501.46
财务费用	5.29	720,066.03	682,346.35
资产减值损失	5.30	54,711.05	178,667.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	70,116,189.23	76,913,128.87
加：营业外收入	5.31	4,800,920.89	24,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	73,035.60	-
减：营业外支出	5.32	195,648.97	241,872.38
其中：非流动资产处置损失	-	181,454.71	231,872.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	74,721,461.15	76,695,256.49
减：所得税费用	5.33	18,810,223.82	20,313,447.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	55,911,237.33	56,381,809.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	55,911,237.33	56,381,809.38
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-

6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	55,911,237.33	56,381,809.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	55,911,237.33	56,381,809.38
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	1.24	-
（二）稀释每股收益	-	1.24	-

法定代表人：葛效礼

主管会计工作负责人：朱玉琛

会计机构负责人：王振川

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	314,460,533.19	448,454,427.52
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	4,620,000.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	5.34.1	269,221.96	1,568,056.17
经营活动现金流入小计	-	319,349,755.15	450,022,483.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-	181,247,990.16	321,763,756.09
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	38,523,640.11	30,864,276.00
支付的各项税费	-	40,906,097.58	38,818,635.92
支付其他与经营活动有关的现金	5.34.2	1,487,600.99	1,847,597.87
经营活动现金流出小计	-	262,165,328.84	393,294,265.88
经营活动产生的现金流量净额	-	57,184,426.31	56,728,217.81

二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	2,000,000.00	-
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	-	220,080.00	219,658.12
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	-	2,220,080.00	219,658.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	17,430,184.00	5,154,789.79
投资支付的现金	-	-	2,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	5.34.4	2,422,000.00	1,220,000.00
投资活动现金流出小计	-	19,852,184.00	8,374,789.79
投资活动产生的现金流量净额	-	-17,632,104.00	-8,155,131.67
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	62,080,943.78	43,138,325.52
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5.34.3	15,700,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	77,780,943.78	43,138,325.52
偿还债务支付的现金	-	51,194,618.79	59,865,892.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	30,808,071.51	35,776,964.99
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	82,002,690.30	95,642,857.85
筹资活动产生的现金流量净额	-	-4,221,746.52	-52,504,532.33
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	-	35,330,575.79	-3,931,446.19
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,279,781.92	18,211,228.11
六、期末现金及现金等价物余额	-	49,610,357.71	14,279,781.92

法定代表人：葛效礼

主管会计工作负责人：朱玉琛

会计机构负责人：王振川

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-	76,249,206.02	-	136,249,206.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-	76,249,206.02	-	136,249,206.02
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	67,648,364.08	-	-	-	-16,748,792.07	-	-46,988,334.68	-	8,911,237.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55,911,237.33	-	55,911,237.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

者权益的金额													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,251,207.93	-	-50,251,207.93	-	-47,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,251,207.93	-	-3,251,207.93	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-47,000,000.00	-	-47,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	5,000,000.00	-	-	-	67,648,364.08	-	-	-	-20,000,000.00	-	-52,648,364.08	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	2,000,000.00	-	-	-	18,000,000.00	-	-	-	-20,000,000.00	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	3,000,000.00	-	-	-	49,648,364.08	-	-	-	-	-	-52,648,364.08	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	45,000,000.00	-	-	-	67,648,364.08	-	-	-	3,251,207.93	-	29,260,871.34	-	145,160,443.35

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数	所有者权益
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其	专	盈余公积	一	未分配利润			

		优先股	永续债	其他		库存股	他综合收益	项储备		般风险准备		股东权益	
一、上年期末余额	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,510,696.51	-	59,330,519.49	-	114,841,216.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,510,696.51	-	59,330,519.49	-	114,841,216.00
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,489,303.49	-	16,918,686.53	-	21,407,990.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56,381,809.38	-	56,381,809.38
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,489,303.49	-	-39,463,122.85	-	-34,973,816.36
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,489,303.49	-	-4,489,303.49	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34,973,819.36	-	-34,973,816.36
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-	76,249,206.02	-	136,249,206.02

法定代表人：葛效礼

主管会计工作负责人：朱玉琛

会计机构负责人：王振川

三、财务报表附注

1 公司基本情况

上海诚烨汽车零部件股份有限公司原名上海诚烨汽车零配件有限公司，系由顾忠明和朱玉琛共同出资组建的有限责任公司，注册资本人民币 500 万元，其中，朱玉琛出资人民币 250 万元，持股比例 50%；顾忠明出资人民币 250 万元，持股比例 50%。公司于 2003 年 5 月 27 日取得上海市工商行政管理局嘉定分局核发的注册号为 3101142044451 号《企业法人营业执照》。

2003 年 6 月 13 日，公司更名为上海诚烨汽车零部件有限公司。

2006 年 3 月 24 日，经股东会决议通过，朱玉琛将所持本公司 25% 的股权转让给闻广秋，顾忠明将所持本公司 25% 的股权转让给周超。股权转让完成后，公司注册资本仍为人民币 500 万元，其中朱玉琛持股比例 25%，顾忠明持股比例 25%，闻广秋持股比例 25%，周超持股比例 25%。

2008 年 3 月 7 日，经股东会决议通过，公司增加注册资本人民币 3500 万元，其中货币出资人民币 1200 万元，资本公积转增资本人民币 1918 万元，未分配利润转增资本人民币 382 万元，变更后注册资本为人民币 4000 万元，其中朱玉琛持股比例 25%，顾忠明持股比例 25%，闻广秋持股比例 25%，周超持股比例 25%，并取得更新后的《企业法人营业执照》。

2015 年 7 月 1 日，经股东会决议通过，对公司进行股份制改制，全体股东以公司截至 2015 年 5 月 31 日经审计的净资产 112,648,364.08 元，按 2.5033:1 的比例折股整体变更投入，其中：折为股本为人民币 45,000,000.00 元，折股余额计入资本公积为人民币 67,648,364.08 元，并取得更新后的《企业法人营业执照》，注册号为 310114000724809。

2015 年 10 月 26 日，经股东会决议通过以及根据公司修改后的章程和股票发行认购协议的规定，贵公司申请增加股东方“上海质域投资管理中心（有限合伙）”；增加注册资本人民币 500 万元，变更后的注册资本为人民币 5,000 万元。截止 2015 年 12 月 31 日上述增资事项的股权登记及工商变更登记正在办理中。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司注册资本及实收资本为 4,500 万元，法定代表人为葛效礼，《企业法人营业执照》注册号为 310114000724809，组织机构代码为 75056527-0，注册地址为上海市嘉定区徐行镇宝凤路 505 号，经营范围为汽车零部件制作、加工。(涉及行政许可的，凭许可证经营)

2 财务报表的编制基础

2.1 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《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.4 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3.5 外币业务和外币报表折算

3.5.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.5.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 金融工具

3.6.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.6.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 金融工具(续)

3.6.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.6.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

3.6.4 金融资产转移的确认依据和计量方法（续）

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 金融工具(续)

3.6.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.6.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.6.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.6.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 应收款项

3.7.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额大于 300 万元的应收款项，当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所有款项时，确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3.7.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）		
其中：3 个月以内	0.00	5.00
3-12 个月	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3.7.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	根据该款项预计未来现金流量现值与账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 存货

3.8.1 存货的类别

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存产品、发出商品。存货按成本与可变现净值孰低列示。

3.8.2 存货的计价方法

存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价；专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

3.8.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

3.8.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 固定资产

3.9.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

3.9.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。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。

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3.9.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10~20	5%	47.5%-95%
机器设备	年限平均法	5~10	5%	19%-47.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
器具工具及家具	年限平均法	5	5%	19%

3.9.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

3.11 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

3.12 无形资产

3.12.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

3.12.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 无形资产（续）

3.12.2 研究与开发支出（续）

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3.12.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、13“长期资产减值”。

3.13 长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.14 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分摊。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

3.15 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.16 职工薪酬

3.16.1 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.16.2 离职后福利

3.16.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.16.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.16 职工薪酬（续）

3.16.2.2 设定受益计划（续）

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3.16.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.16.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3.17 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.18 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.18.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.18.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.18.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.19 政府补助

3.19.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3.19.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.20 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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.21 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.21.1 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.21.2 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

4 税项

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
城市维护建设税（2015 年）	应纳流转税	5%
城市维护建设税（2014 年）	应纳流转税	1%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育附加	应纳流转税	2%
河道管理费	应纳流转税	1%

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注

5.1 货币资金

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	-	-	821.47	-		24,957.84
小计	-	-	821.47	-		24,957.84
银行存款						
人民币	-	-	49,609,536.24	-	-	14,254,824.08
小计	-	-	49,609,536.24	-	-	14,254,824.08
合计	-	-	49,610,357.71	-	-	14,279,781.92

5.2 应收票据

5.2.1 应收票据分类

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	4,130,000.00	3,500,000.00
银行承兑汇票	13,000,000.00	5,000,000.00
合计	17,130,000.00	8,500,000.00

注：应收票据 2015 年 12 月 31 日余额中，无用于质押的应收票据。

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注（续）

5.2 应收票据（续）

5.2.2 应收票据余额前五名的票据情况

截止 2015 年 12 月 31 日应收票据余额前五名的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
湖南申湘兴旺销售有限公司	2015.12.10	2016.3.09	5,000,000.00
江苏舜舜汽车销售服务有限公司	2015.11.04	2016.3.03	3,000,000.00
上海同舟汽车零部件有限公司	2015.10.22	2016.1.31	2,730,000.00
青岛神龙潮汽车销售有限公司	2015.12.01	2016.3.01	2,000,000.00
青岛瑞青汽车销售服务有限公司	2015.12.04	2016.3.03	2,000,000.00
			14,730,000.00

5.2.3 截止 2015 年 12 月 31 日期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
南京中北（集团）股份有限公司汽车销售分公司	2015.10.12	2016.1.04	3,000,000.00
湖南申湘汽车众旺销售有限公司	2015.11.03	2016.2.03	8,000,000.00
六安德众汽车销售服务有限公司	2015.9.22	2016.1.05	3,000,000.00
温州联通汽车销售服务有限公司	2015.12.09	2016.3.03	3,000,000.00
保定市聚合汽车维修有限公司	2015.10.13	2016.1.02	2,000,000.00
西安唐都燕华汽车销售服务有限公司	2015.12.09	2016.3.04	2,000,000.00
湖南腾众汽车销售服务有限公司	2015.12.05	2016.3.04	1,500,000.00
南通长江汽车贸易有限公司	2015.10.08	2016.1.06	1,000,000.00
新疆大地汽车销售有限责任公司	2015.10.10	2016.2.08	1,000,000.00
攀枝花市联合汽车销售服务有限公司	2015.11.02	2016.3.01	1,000,000.00
新余广甸汽车销售服务有限公司	2015.12.08	2016.3.07	1,000,000.00
泰州众泰汽车销售服务有限公司	2015.12.02	2016.3.01	500,000.00
			27,000,000.00

5 财务报表项目附注(续)

5.3 应收账款

5.3.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
按款项账龄组合计提坏账准备的应收账款	80,012,767.69	100.00	1,323.09	100.00	66,324,286.00	100.00	3,326.70	100.00
组合小计	80,012,767.69	100.00	1,323.09	100.00	66,324,286.00	100.00	3,326.70	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	80,012,767.69	100.00	1,323.09	100.00	66,324,286.00	100.00	3,326.70	100.00

5 财务报表项目附注(续)

5.3 应收账款(续)

5.3.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	80,012,696.44	0.15	1,301.71	66,324,214.75	0.01	3,319.57
其中：3 个月以内	79,986,662.17	-	-	66,257,823.16	-	-
3-12 个月	26,034.27	5.00	1,301.71	66,391.59	5.00	3,319.57
1 至 2 年	-	10.00	-	71.25	10.00	7.13
2 至 3 年	71.25	30.00	21.38	-	30.00	-
3 至 4 年	-	50.00	-	-	50.00	-
4 至 5 年	-	80.00	-	-	80.00	-
5 年以上	-	100.00	-	-	100.00	-
合计	80,012,767.69		1,323.09	66,324,286.00		3,326.70

5.3.3 本报告期应收账款中无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.3 应收账款(续)

5.3.4 应收账款余额前五名单位情况

截止 2015 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总额比例(%)
上海大众汽车有限公司(2015 年 12 月 7 日 由上海大众汽车有限公司更名为上汽大众 汽车有限公司)	第三方	27,548,973.76	1 年以内	34.43
上海同舟汽车零部件有限公司	第三方	8,518,654.32	1 年以内	10.65
上海大众汽车有限公司南京分公司(2015 年 12 月 7 日由上海大众汽车有限公司南京 分公司更名为上汽大众汽车有限公司南京 分公司)	第三方	7,557,017.20	1 年以内	9.44
长沙新联汽车零部件有限公司	第三方	7,473,957.05	1 年以内	9.34
上海安莱德汽车零部件有限公司	第三方	5,470,845.98	1 年以内	6.84
合计		56,569,448.31		70.70

5 财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款

5.4.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按款项账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,148,041.90	100.00	398,377.80	100.00	793,137.00	96.77	267,147.35	100.00
组合小计	3,148,041.90	100.00	398,377.80	100.00	793,137.00	96.77	267,147.35	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款			-	-	26,482.73	3.23	-	-
合计	3,148,041.90	100.00	398,377.80	100.00	819,619.73	100.00	267,147.35	100.00

5 财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款(续)

5.4.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,568,095.90	5.00	128,404.80	83,175.00	5.00	4,158.75
1 至 2 年	50,000.00	10.00	5,000.00	-	10.00	-
2 至 3 年	-	30.00	-	609,962.00	30.00	182,988.60
3 至 4 年	529,946.00	50.00	264,973.00	-	50.00	-
4 至 5 年	-	80.00	-	100,000.00	80.00	80,000.00
5 年以上		100.00		-	100.00	-
合计	3,148,041.90		398,377.80	793,137.00		267,147.35

5.4.3 本报告期其他应收款中无持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5.4.4 截止 2015 年 12 月 31 日其他应收账款余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	金额	年限	占其他应收账款总额比例(%)
土地出让合同履约保证金	否	保证金	2,422,000.00	1 年以内	76.94
商春志	否	员工借款	205,000.00	3-4 年	6.51
蒯晓成	否	员工借款	128,319.00	3-4 年	4.08
李志明	否	员工借款	128,319.00	3-4 年	4.08
上海市嘉定区新型墙体材料办公室	否	押金	107,595.00	1 年以内	3.42
合计			2,991,233.00		95.03

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.5 预付款项

5.5.1 预付账款按账龄列示

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,884,440.22	100.00	7,632,644.08	100.00
1 至 2 年	11,500.00			
合计	18,895,940.22	100.00	7,632,644.08	100.00

5.5.2 预付账款余额前五名单位情况

截止 2015 年 12 月 31 日预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	未结算原因
上海五金矿产发展有限公司	第三方	6,204,811.16	合同未履行完毕
扬州锻压机床股份有限公司	第三方	2,720,000.00	合同未履行完毕
常州华威模具有限公司	第三方	2,320,000.00	合同未履行完毕
恩格尔机械(上海)有限公司	第三方	1,728,000.00	合同未履行完毕
上海昊明机械有限公司	第三方	1,603,500.00	合同未履行完毕
合计		14,576,311.16	

5.6 存货

5.6.1 存货分类

项 目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	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	21,648,092.68	-	21,648,092.68	28,521,764.59	53,040.97	28,468,723.62
低值易耗品	4,240,003.90	-	4,240,003.90	4,838,052.90	-	4,838,052.90
自制半成品	5,410,207.83	-	5,410,207.83	6,736,049.80	-	6,736,049.80
库存商品	6,863,480.03	-	6,863,480.03	7,507,903.91	21,474.82	7,486,429.09
合计	38,161,784.44	-	38,161,784.44	47,603,771.20	74,515.79	47,529,255.41

5.6.2 存货跌价准备

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2015 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	53,040.97	-	-	53,040.97	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
自制半成品	-	-	-	-	-	-
库存商品	21,474.82	-	-	21,474.82	-	-
合计	74,515.79	-	-	74,515.79	-	-

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.7 固定资产

5.7.1 固定资产情况

项目	2014 年 12 月 31 日 账面余额	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日 账面余额
一、账面原值合计	63,545,193.14	6,492,849.77	1,874,854.52	68,163,188.39
其中：房屋建筑物	15,626,611.41	-	-	15,626,611.41
机器设备	40,599,600.78	6,114,803.41	1,289,035.51	45,425,368.68
运输工具	1,961,030.22	118,803.41	69,840.44	2,009,993.19
计算机及电子设备	528,353.98	23,726.49	130,010.70	422,069.77
办公设备	4,829,596.75	235,516.46	385,967.87	4,679,145.34
二、累计折旧合计	31,863,674.78	5,417,095.54	1,585,540.06	35,695,230.26
其中：房屋建筑物	6,340,868.35	779,613.71	-	7,120,482.06
机器设备	20,425,198.99	3,871,621.53	111,7429.32	23,179,391.20
运输工具	1,310,366.41	220,780.64	58,688.92	1,472,458.13
计算机及电子设备	464,579.49	24,668.73	112,039.14	377,209.08
办公设备	3,322,661.54	520,410.93	297,382.68	3,545,689.79
三、固定资产账面净值合计	31,681,518.36	1,075,754.23	289,314.46	32,467,958.13
其中：房屋建筑物	9,285,743.06	-779,613.71	-	8,506,129.35
机器设备	20,174,401.79	2,243,181.88	171,606.19	22,245,977.48
运输工具	650,663.81	-101,977.23	11,151.52	537,535.06
计算机及电子设备	63,774.49	-942.24	17,971.56	44,860.69
办公设备	1,506,935.21	-284,894.47	88,585.19	1,133,455.55
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
计算机及电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	31,681,518.36	1,075,754.23	289,314.46	32,467,958.13
其中：房屋建筑物	9,285,743.06	-779,613.71	-	8,506,129.35
机器设备	20,174,401.79	2,243,181.88	171,606.19	22,245,977.48
运输工具	650,663.81	-101,977.23	11,151.52	537,535.06
计算机及电子设备	63,774.49	-942.24	17,971.56	44,860.69
办公设备	1,506,935.21	-284,894.47	88,585.19	1,133,455.55

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.7 固定资产（续）

注：2015 年 12 月 31 日，本公司银行借款余额人民币 15,223,493.63 元。该借款系以嘉定区徐行镇宝凤路 505 号面积为 20080 平方米的土地使用权以及该土地上建筑面积 14126.23 平方米的厂房为抵押，签订在期间 2012 年 12 月 12 日至 2018 年 12 月 11 日的最高额抵押贷款权限（最高限额为人民币 1847 万元）以及在期间 2013 年 5 月 2 日至 2019 年 4 月 25 日的最高额抵押贷款权限（最高限额为人民币 2754 万元），上述厂房原值人民币 13,761,240.80 元、净值人民币 7,709,418.37 元（2014 年 12 月 31 日原值人民币 13,761,240.80 元、净值人民币 8,308,605.75 元），土地原值人民币 7,979,126.00 元、净值人民币 6,529,584.80 元（2014 年 12 月 31 日原值人民币 7,979,126.00 元、净值人民币 6,689,167.31 元）。

5.8 在建工程

5.8.1 在建工程

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	跌价准备	2015 年 12 月 31 日
新厂房	143,080.00	6,980,025.49	-	-	7,123,105.49
土地	7,422,000.00	6,499,988.00	13,921,988.00	-	-
合计	7,565,080.00	13,480,013.49	13,921,988.00	-	7,123,105.49

5.9 无形资产

5.9.1 无形资产

项目	2014 年 12 月 31 日账面余额	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日账面余额
一、账面原值合计	7,979,126.00	13,921,988.00	-	21,901,114.00
其中：土地使用权	7,979,126.00	13,921,988.00	-	21,901,114.00
二、累计摊销合计	1,289,958.69	438,022.22	-	1,727,980.91
其中：土地使用权	1,289,958.69	438,022.22	-	1,727,980.91
三、无形资产账面净值合计	6,689,167.31	13,483,965.78	-	20,173,133.09
其中：土地使用权	6,689,167.31	13,483,965.78	-	20,173,133.09
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	6,689,167.31	13,483,965.78	-	20,173,133.09
其中：土地使用权	6,689,167.31	13,483,965.78	-	20,173,133.09

注：有关无形资产抵押情况参见附注 5.7

5 财务报表项目附注(续)

5.10 递延所得税资产/递延所得税负债

5.10.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
递延所得税资产:		
资产减值准备	48,540.99	34,863.23
小计	48,540.99	34,863.23

5.10.2 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
2015 年 12 月 31 日	
资产减值准备	54,711.05
合计	54,711.05

5.11 资产减值准备明细

项目	2014 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额			2015 年 12 月 31 日
			转回	转销	合计	
坏账准备	270,474.05	131,230.45	2,003.61	-	-	399,700.89
存货跌价准备	74,515.79	-	74,515.79	-	-	-
合计	344,989.84	131,230.45	76,519.40	-	-	399,700.89

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.12 短期借款

5.12.1 短期借款分类

借款类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
抵押借款	15,223,493.63	4,337,168.64
合计	15,223,493.63	4,337,168.64

注：抵押借款的抵押资产类别及金额，参见附注 5.7 及附注 5.9

5.13 应付账款

5.13.1 应付账款

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	55,385,694.43	37,885,139.63
1 至 2 年	15,217.96	170.94
2 至 3 年	170.94	217,324.92
3 至 4 年	195,871.93	23.94
4 至 5 年	23.94	-
5 年以上	-	-
合计	55,596,979.20	38,102,659.43

5.13.2 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位。

5.13.3 应付账款关联方款项情况

应付款项内容	账面余额
2015 年 12 月 31 日	
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	2,533,717.80
秦皇岛方华埃西姆机械有限公司	264,400.00
上海程达汽车零部件有限公司	22,980.00
合计	2,821,097.80

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.14 预收款项

5.14.1 预收款项

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	368,550.01	-	-
合计	368,550.01	-	-

5.14.2 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方情况

5.15 应付职工薪酬

5.15.1 应付职工薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	2,139,308.05	37,135,231.35	35,151,231.35	4,123,308.05
二、离职后福利-设定提存计划	-	4,109,378.38	4,109,378.38	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、其他	-	-	-	-
合 计	2,139,308.05	41,244,609.72	39,260,609.72	4,123,308.05

5.15.2 短期薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,599,891.00	33,772,987.00	31,249,569.95	4,123,308.05
2.职工福利费	-	496,128.32	496,128.32	-
3.社会保险费	-	2,465,627.03	2,465,627.03	-
其中：1.医疗保险费	-	2,009,029.43	2,009,029.43	-
2.工伤保险费	-	182,639.04	182,639.04	-
3.生育保险费	-	273,958.56	273,958.56	-
4.住房公积金	-	278,001.00	278,001.00	-
5.工会经费和职工教育经费	539,417.05	122,488.00	661,905.05	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
合 计	2,139,308.05	37,135,231.35	35,151,231.35	4,123,308.05

5.15.3 设定提存计划

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
1.基本养老保险	-	3,835,419.82	3,835,419.82	-
2.失业保险费	-	273,958.56	273,958.56	-
合计	-	4,109,378.38	4,109,378.38	-

5 财务报表项目附注(续)

5.16 应交税费

税种	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
企业所得税	9,139,516.88	8,016,164.66
增值税	3,499,112.03	3,471,482.73
营业税	4,194.26	
土地使用税	10,040.00	-
城市维护建设税	175,003.80	34,714.69
教育费附加	105,122.45	104,144.10
地方教育费附加	70,081.64	69,429.40
河道管理费	35,040.80	34,714.69
代扣代缴个人所得税	3,443,806.67	34,365.00
合计	16,481,918.53	11,765,015.27

5.17 应付利息

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	-	8,534.58
合计	-	8,534.58

5.18 应付股利

股东名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
周超	3,382,418.20	-
朱玉琛	3,382,418.20	-
顾忠明	3,382,418.20	-
闻广秋	3,382,418.20	-
合计	13,529,672.80	-

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.19 其他应付款

5.19.1 其他应付款

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	22,062.60	33,349.40
1 至 2 年	15,000.00	150,100.00
2 至 3 年	150,100.00	-
3 至 4 年	-	400.60
4 至 5 年	400.60	-
5 年以上	-	-
合计	187,563.20	183,850.00

5.19.2 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位。

5.20 其他流动负债

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
截止 2015 年 12 月 31 日尚未办理股权登记的定增款	15,700,000.00	-
合计	15,700,000.00	-

注 1: 2015 年 11 月 6 日公司发行股票数量合计 5,000,000 股, 每股发行价格为人民币 3.14 元, 由上海质域投资管理中心(有限合伙)以现金方式认购, 并向公司支付认购股份款项总额为人民币 1,570 万元, 其中股本人民币 500 万元, 溢缴款人民币 1,070 万元。上述定增事项已于 2016 年 1 月 8 日完成股份登记并于 2016 年 2 月 2 日完成工商变更登记。

注 2: 上海质域投资管理中心(有限合伙)系由公司自然人股东周超、朱玉琛、顾忠明、闻广秋, 高级管理人员葛效礼、王栩、王振川等合计出资 1570 万元设立的有限合伙企业。

5.21 股本

股东名称	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
周超	10,000,000.00	1,250,000.00	-	11,250,000.00
朱玉琛	10,000,000.00	1,250,000.00	-	11,250,000.00
顾忠明	10,000,000.00	1,250,000.00	-	11,250,000.00
闻广秋	10,000,000.00	1,250,000.00	-	11,250,000.00
合计	40,000,000.00	5,000,000.00	-	45,000,000.00

注: 上述期末实收资本与本公司注册资本一致, 已经上海佳安会计师事务所验资, 并出具佳安会验[2008]第 325 号《验资报告》和众华会计师事务所验资, 并出具众会字(2015)第 5172 号《验资报告》。

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.22 资本公积

	项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
-	资本溢价		67,648,364.08	-	67,648,364.08
-	合计		67,648,364.08	-	67,648,364.08

注 1: 2015 年 7 月 21 日有限公司整体变更为股份有限公司, 以截止 2015 年 5 月 31 日的净资产为 112,648,364.08 元, 按 2.5033:1 的比例折合股份总数 45,000,000.00 股, 每股面值 1 元, 折合注册资本人民币 45,000,000.00 元, 高于股本总额部分净资产人民币 67,648,364.08 元计入资本公积。

5.23 盈余公积

	项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
	法定盈余公积	20,000,000.00	3,251,207.93	20,000,000.00	3,251,207.93
	合计	20,000,000.00	3,251,207.93	20,000,000.00	3,251,207.93

注 1: 本期盈余公积减少参见附注 5.22

5.24 未分配利润

	项目	2015 年	提取或分配比例	2014 年	提取或分配比例
	调整前上年末未分配利润	76,249,206.02		59,330,519.49	
	调整年初未分配利润(调增+, 调减-)	-		-	
	调整后年初未分配利润	76,249,206.02		59,330,519.49	
	加: 本年归属于公司所有者的净利润	55,911,237.33		56,381,809.38	
	减: 提取法定盈余公积	3,251,207.93		4,489,303.49	
	提取任意盈余公积	-		-	
	应付普通股股利	47,000,000.00		34,973,819.36	
	其他	52,648,364.08		-	
	年末未分配利润	29,260,871.34		76,249,206.02	

注: 本期未分配利润中其他减少参见附注 5.22

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.25 营业收入及营业成本

5.25.1 营业收入及营业成本

项目	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	363,822,522.23	367,120,817.25
其他业务收入	10,569,934.56	13,099,804.85
合计	374,392,456.79	380,220,622.10
主营业务成本	263,005,297.50	279,556,622.98
其他业务成本	10,279,961.74	7,211,508.59
合计	273,285,259.24	286,768,131.57

5.25.2 主营业务(分产品)

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
导槽导轨	48,690,325.95	30,441,227.93	57,639,765.31	38,924,288.87
冲压件	123,932,863.34	100,596,460.61	121,582,253.77	99,607,395.80
焊接件	191,199,332.94	131,967,608.96	187,898,798.17	141,024,938.31
合计	363,822,522.23	263,005,297.50	367,120,817.25	279,556,622.98

5.25.3 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2015 年度营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海大众汽车有限公司 (2015 年 12 月 7 日由上海大众汽车有限公司更名为上汽大众汽车有限公司)	232,374,426.04	62.07
上海同舟汽车零部件有限公司	58,457,384.40	15.61
宁波新众汽车零部件有限公司	12,921,041.13	3.45
上海安莱德汽车零部件有限公司	12,467,078.04	3.33
南京威迩德汽车零部件有限公司	8,302,371.90	2.22
合计	324,522,301.51	86.68

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.26 营业税金及附加

项目	2015 年度	2014 年度
营业税	-	-
城市维护建设税	994,670.25	219,354.33
教育费附加	596,797.97	658,062.72
地方教育费附加	397,865.33	438,708.49
河道管理费	198,932.66	219,354.33
合计	2,188,266.21	1,535,479.87

5.27 销售费用

项目	2015 年度	2014 年 12 月 31 日
运费	5,735,106.40	4,249,878.26
差旅费	28,275.00	-
工资	706,191.00	384,154.00
社保	151,199.00	130,992.00
公积金	24,521.00	21,342.00
合计	6,645,292.40	4,786,366.26

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.28 管理费用

项目	2015 年度	2014 年度
工资	10,712,755.00	5,001,735.00
研发经费	3,140,791.68	11,320.75
审计费	2,509,337.72	120,000.00
社保	1,185,505.00	1,253,744.40
办公费	974,423.34	667,474.57
业务招待费	516,924.63	330,288.80
福利费	496,128.32	270,565.16
保险费	481,379.32	484,868.65
无形资产摊销	438,022.22	159,582.51
税费	391,554.54	131,930.00
差旅费	231,061.90	140,140.30
折旧	207,990.53	413,525.85
公积金	146,101.00	189,395.00
修理费	105,689.86	33,784.77
教育经费	92,488.00	-
工会经费	30,000.00	-
欠薪保障金	324.00	-
盘点盘盈	-277,804.43	-
残疾人保障金	-	148,145.70
合计	21,382,672.63	9,356,501.46

注：2015 年度管理费用较 2014 年度增加 128.53%，主要系公司 2015 年为调动和激发公司员工工作积极性及工作热情，提升工作业绩，增强公司竞争力，增加了年度奖金以及提取 2015 年度总经理奖励奖金 434.98 万元，另外因新三板挂牌而支付给券商、会计师事务所、律师等中介机构费用 250.93 万元以及 2015 年发生研发费用 314.08 万元。

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.29 财务费用

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	750,961.26	787,089.47
减：利息收入	45,902.17	118,332.55
利息净支出	705,059.09	668,756.92
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
汇兑净损失	-	-
银行手续费	15,006.94	13,589.43
合计	720,066.03	682,346.35

5.30 资产减值损失

项目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	129,226.84	143,351.47
存货跌价损失	-74,515.79	35,316.25
合计	54,711.05	178,667.72

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.31 营业外收入

5.31.1 营业外收入

项目	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	73,035.60	73,035.60
其中：固定资产处理利得	73,035.60	73,035.60
政府补助	4,644,000.00	4,644,000.00
其他	83,885.29	83,885.29
合计	4,800,920.89	4,800,920.89

项目	2014 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处理利得	-	-
政府补助	24,000.00	24,000.00
合计	24,000.00	24,000.00

5.31.2 政府补助明细

项目	2015 年度	2014 年度
由徐行镇劳动保障服务中心发放 4050 补贴	24,000.00	24,000.00
财政扶持资金	4,620,000.00	
合计	4,644,000.00	24,000.00

2015 年营业外收入较 2014 年度增加 19,903.84%，主要系公司 2015 年收到徐行镇财政扶持资金合计 464.40 万元所致，并在可预计的未来，公司可以持续收到上述财政扶持资金。

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.32 营业外支出

项目	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	181,454.71	181,454.71
其中：固定资产处理损失	181,454.71	181,454.71
无形资产处置损失	-	-
对外捐赠	10,000.00	10,000.00
其他	4,194.26	4,194.26
合计	195,648.97	195,648.97

项目	2014 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	231,872.38	231,872.38
其中：固定资产处理损失	231,872.38	231,872.38
无形资产处置损失	-	-
对外捐赠	-	-
其他	10,000.00	10,000.00
合计	241,872.38	241,872.38

5.33 所得税费用

项目	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,823,901.58	20,348,310.34
递延所得税调整	-13,677.76	-34,863.23
合计	18,810,223.82	20,313,447.11

5.34 现金流量表项目注释

5.34.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
政府补贴收入	24,000.00	24,000.00
利息收入	45,902.17	118,332.55
往来款	199,319.79	1,425,723.62
合计	269,221.96	1,568,056.17

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.34 现金流量表项目注释(续)

5.34.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
管理费用中的支付额	1,019,083.21	1,742,772.32
销售费用中的支付额	28,275.00	-
银行手续费	15,006.94	13,589.43
往来款	68,877.30	36,130.60
其他	356,358.54	55,105.52
合计	1,487,600.99	1,847,597.87

5.34.3 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
截止 2015 年 12 月 31 日尚 未办理股权登记的定增款	15,700,000.00	-
合计	15,700,000.00	-

5.34.4 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
土地出让合同履约保证金	2,422,000.00	-
土地竞拍保证金	-	1,220,000.00
合计	2,422,000.00	1,220,000.00

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.35 现金流量表补充资料

5.35.1 现金流量表补充资料

项目	2015 年度	2014 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	55,911,237.33	56,381,809.38
加: 资产减值准备	54,711.05	178,667.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,417,095.54	5,288,525.85
无形资产摊销	438,022.22	159,582.51
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)	108,419.11	231,872.38
财务费用(收益以“-”号填列)	711,627.93	787,089.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,677.76	-34,863.23
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)	9,441,986.76	-10,409,276.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-32,427,693.10	458,351.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,542,697.23	3,686,458.70
经营活动产生的现金流量净额	57,184,426.31	56,728,217.81
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:		
现金的年末余额	49,610,357.71	14,279,781.92
减: 现金的年初余额	14,279,781.92	18,211,228.11
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	35,330,575.79	-3,931,446.19

6 关联及关联方交易

6.1 本公司的实际控制人情况

实际控制人	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
朱玉琛	25.00	25.00
顾忠明	25.00	25.00
周超	25.00	25.00
闻广秋	25.00	25.00

6.2 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	注册地
上海创吟贸易中心	实际控制人控制的其他企业	上海
上海信禄商贸有限公司	实际控制人控制的其他企业	上海
上海恒君实业有限公司	实际控制人控股的企业	上海
上海程达汽车零部件有限公司	实际控制人控股的企业	上海
秦皇岛博远汽车零部件有限公司	实际控制人控股的企业	河北
秦皇岛方华机械科技有限公司	实际控制人控股的企业	河北
秦皇岛方华埃西姆机械有限公司	实际控制人间接参股的企业	河北
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	实际控制人参股的企业	江苏
秦皇岛国昌冷弯型钢有限公司	实际控制人参股的企业	河北
天津贝思林磨具有限公司	实际控制人参股的企业	天津
思维自动化设备（天津）有限公司	实际控制人参股的企业	天津
思维精密工具（天津）有限公司	实际控制人参股的企业	天津
秦皇岛哥特尼橡塑模具有限公司	实际控制人关联	河北
秦皇岛威卡威汽车零部件有限公司	实际控制人关联	河北
烟台威卡威汽车零部件有限公司	实际控制人关联	山东
王栩	高级管理人员	

6 关联方及关联交易(续)

6.3 关联交易情况

6.3.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

6.3.1.1 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2015 年度
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	采购货物	12,368,062.92
秦皇岛方华埃西姆机械有限公司	采购货物	1,520,052.14
上海程达汽车零部件有限公司	采购货物	261,232.18
秦皇岛威卡威汽车零部件有限公司	采购货物	12,820.51

关联方	关联交易内容	2014 年度
上海创吟贸易中心	采购货物	46,225,372.03
上海信禄商贸有限公司	采购货物	6,015,339.73
秦皇岛方华埃西姆机械有限公司	采购货物	1,349,104.27
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	采购货物	3,393,577.34
秦皇岛威卡威汽车零部件有限公司	采购货物	85,470.09
上海程达汽车零部件有限公司	采购货物	454,602.20

6 关联方及关联交易(续)

6.3.1.2 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2015 年度
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	出售货物	7,132,748.19
上海程达汽车零部件有限公司	出售货物	9,246.80
关联方	关联交易内容	2014 年度
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	出售货物	6,055,859.28
上海程达汽车零部件有限公司	出售货物	147,369.77

6.3.1.3 租赁

关联方	关联交易内容	2015 年度
上海恒君实业有限公司	房租	523,074.40
关联方	关联交易内容	2014 年度
上海恒君实业有限公司	房租	529,948.00

上海诚烨汽车零部件股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 关联方及关联交易(续)

6.4 关联方应收应付款项

6.4.1 应收关联方款项

关联方名称及项目	性质或内容	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款：			
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	货款	2,162,937.90	1,094,945.72
上海程达汽车零部件有限公司	货款	2,017.20	-
其他应收款：			
上海恒君实业有限公司	代付电费	-	26,482.73
王栩	借款	-	100,000.00

6.4.2 应付关联方款项

关联方名称及项目	性质或内容	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款：			
秦皇岛方华埃西姆机械有限公司	货款	264,400.00	377,091.00
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	货款	2,533,717.80	14,752.50
上海程达汽车零部件有限公司	货款	22,980.00	8,180.00

7 或有事项

除上述事项外，截至 2016 年 3 月 14 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

8 承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

9 资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日 2016 年 3 月 14 日，除以下事项外，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

根据 2016 年 3 月 14 日第一届董事会第十次会议审议通过的《2015 年度利润分配方案》：拟分配利润 10,000,000.00 元。

10 其他重要事项

除上述事项外，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

11 补充资料

11.1 非经常性损益明细表

项目	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-108,419.11	-231,872.38
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,644,000.00	24,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,691.03	-10,000.00
小计	4,605,271.92	-217,872.38
所得税影响额	1,154,866.55	58,414.53
合计	3,450,405.38	-276,286.91

11.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	41.14	1.24	1.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.60	1.16	1.16

12 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海诚烨汽车零部件股份有限公司

法定代表人：葛效礼

主管会计工作的负责人：朱玉琛

会计机构负责人：王振川

日期：2016 年 3 月 14 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：

上海市嘉定区徐行镇宝凤路 505 号上海诚烨汽车零部件股份有限公司董事会秘书办公室
