



瑞驰丰达

NEEQ : 838403

瑞驰丰达（天津）股份有限公司
Ruichifengda(Tianjin)Manufacture



年度报告

2016

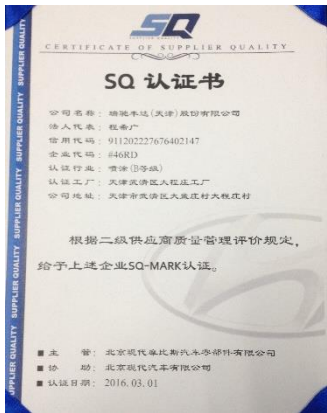
公 司 年 度 大 事 记



2016 年 8 月 31 日，瑞驰丰达（NEEQ. 838403）股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让



2016 年 11 月 25 日公司通过 ISO16949 质量体系认证。



2016 年 3 月 1 日
瑞驰丰达荣获北京现代摩比斯颁发的 SQ 证书。



2016 年 7 月 25 日天津瑞应鑫和韩国 PLAKOR 公司签订模具技术支持协议。

目 录

第一节 声明与提示.....	5
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	12
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况.....	21
第七节 融资及分配情况.....	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节 公司治理及内部控制.....	26
第十节 财务报告	30

释义

释义项目		释义
瑞驰丰达/公司或本公司	指	瑞驰丰达(天津)股份有限公司
瑞驰丰达有限/有限公司	指	天津市瑞驰丰达科技发展有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。
瑞驰盛宝	指	天津瑞驰盛宝商务信息咨询中心(有限合伙)
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
天津天系	指	天津天系汽车零部件有限公司
天津瑞应鑫	指	天津瑞应鑫模具制造有限公司
海南瑞应鑫	指	海南瑞应鑫汽车配件有限公司
董事会	指	瑞驰丰达(天津)股份有限公司董事会
监事会	指	瑞驰丰达(天津)股份有限公司监事会
股东会	指	瑞驰丰达(天津)股份有限公司股东会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
章程/公司章程	指	瑞驰丰达(天津)股份有限公司《公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016年1月1日-2016年12月31日
报告期末	指	2016年12月31日

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。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司客户相对集中, 对大客户依赖的风险	公司主要客户为国内知名汽车厂和一级零部件供应商, 并与主要客户建立了稳定的长期合作关系。报告期内 2016 年度公司前五大客户的销售收入占销售收入的比重为 84.90%。其中 2016 年公司对重庆长安汽车股份有限公司的销售金额占公司营业收入的比例 51.31%。对重庆长安汽车股份有限公司的销售总额和占营业收入的比例逐年增加, 且份额较大, 综上所述, 公司客户相对集中, 对大客户有一定依赖, 且下游客户在合作关系中处于较为强势的地位, 公司的议价能力较弱。如果未来公司与主要客户的合作关系出现不利变化, 或下游客户自身经营出现问题, 可能对公司经营发展产生不利影响。
公司治理的风险	公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理提出了较高的要求, 但由于时间较短, 公司管理层的管理意识需要进一步提高, 对执行规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此公司存在一定治理风险。
部分房屋未办理消防验收的风险	公司在位于天津市武清区大孟庄镇京津公路西侧 17,677.7 平方米的土地上建有仓库、办公楼、涂装车间和注塑车间等厂房正是由于所在工业园区规划问题, 使得上述厂房一直无法办理消防验收。但在 2016 年 12 月 30 号公司已经通过环境影响评估(津武审批环函[2016]242 号)此为消防验收前置调件, 公司目前在积极办理消防验收手续, 预计 2017 年底前可办理完毕。综上所述公司存在土地上的厂房消防验收的风险。
部分房屋未办理产权证的风险	公司在位于天津市武清区大孟庄镇京津公路西侧 17,677.7 平方米的土地上建有仓库、办公楼、涂装车间和注塑车间等厂房未有房产证, 该问题系园区规划导致。目前公司已经通过环评评估正在积极办理消防验收中, 预计房产证可在 2017 年年底前可办理完毕。请投资者关注由于此部分房屋产权证未办理带来的相关风险。
管理能力不足的风险	公司正处于高速发展期, 资产规模和经营规模将进一步扩大。这些变化对公司的资源整合、市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等方面的能力都提出了更高、更全面的要求。如果公司管理层素质和管理水平不能适应经营规模增长的要求, 公司的发展进程可能会受到影响。
内部控制风险	随着公司业务规模的不断扩大, 对公司财务内部控制方面的要求将越来越高。尽管公司在多年的经营管理中已经建立了较为健全的财务内部控制制度, 但由于现有的人员结构、素质差异、外部监督力量和内部审计力量等方面的不足, 公司可能存在监管不到位而面临财务内部控制执行力度不足的风险。针对上述风险, 公司在未来发展中不断加强内控制度建设, 提高员工素质, 并严格执行相关内控制度, 将内部控制失控风险降低到最低。

本期重大风险是否发生重大变化：	是
-----------------	---

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	瑞驰丰达(天津)股份有限公司
英文名称及缩写	Ruichifengda(Tianjin)Manufacture
证券简称	瑞驰丰达
证券代码	838403
法定代表人	程希广
注册地址	天津市武清区大孟庄镇大程庄村
办公地址	天津市武清区
主办券商	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市蜀山区梅山路 18 号国际金融中心 A 座
会计师事务所	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	周逢满, 詹政友
会计师事务所办公地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王强
电话	15760716500
传真	022-82132894
电子邮箱	wangqiang_2933@126.com
公司网址	—
联系地址及邮政编码	天津市武清区兴旺路 16 号 邮编:301700
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	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 31 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C36 汽车制造业
主要产品与服务项目	汽车零部件及配件制造
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	143,550,000
做市商数量	—
控股股东	程希广、张太亲、程帆
实际控制人	程希广、张太亲、程帆

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911202227676402147	否
税务登记证号码	-	否
组织机构代码	-	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	412,007,783.97	326,972,323.96	26.01%
毛利率	12.10%	17.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,487,061.81	1,524,702.87	-2.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,007,669.18	2,525,594.03	-258.68%
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）	0.82%	2.06%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.21%	3.41%	-
基本每股收益	0.01	0.05	-80.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	486,267,459.70	434,349,009.62	11.95%
负债总计	300,140,304.23	298,533,915.96	0.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	186,127,155.47	135,815,093.66	37.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.05	23.73%
资产负债率（母公司）	58.21%	64.21%	-
资产负债率（合并）	61.72%	68.73%	-
流动比率	1.09	0.92	18.48%
利息保障倍数	1.58	1.49	6.04%

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	22,052,328.24	29,099,340.43	-24.22%
应收账款周转率	2.50	2.51	-
存货周转率	4.13	3.39	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.95%	8.86%	-
营业收入增长率	26.01%	14.89%	-
净利润增长率	-2.47%	-164.35%	-

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	143,550,000	129,600,000	10.76%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	3,297,731.34
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)	2,776,692.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330,998.12
非经常性损益合计	6,405,421.46
所得税影响数	-910,690.47
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	5,494,730.99

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	346,607.65	-	-	-	-	-
税金及附加	-	346,607.65	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

（一）公司的销售模式，公司采取直接销售的方式进行销售，与汽车行业一级零部件供应商、汽车整车公司等签订合同。公司按客户采购订单约定的价格及付款周期，按时回笼资金。公司定位于汽车零部件供应商，依托于自身研发、生产、销售团队，整合上下游资源，根据客户的需求安排生产和销售，通过为客户提供高性价比的内外饰汽车零部件产品，实现战略发展和价值提升。

（二）公司的整体运营模式，公司主要产品为汽车用内外饰塑料件、模具及其他汽车配件，主要客户为汽车行业知名品牌厂商及其他汽车一级零部件供应商。公司拥有自主模具开发能力，可根据客户对产品的具体要求开发对应模具，具备模塑一体化研发、生产功能。子公司天津瑞应鑫主要负责对应的模具开发，通常先与客户签署对应的产品开发协议后进行模具产品研发和模具产品测试，测试合格后交由母公司进行对应的注塑、涂装和装配，形成产成品后交付客户，并进行持续的产品升级和后续服务。

（三）公司的采购模式，公司原材料采购主要采用询价方式，由于汽车零部件行业特性，公司对原材料需求量较大，对原材料的质量有着严格的要求。公司从客户需求、产品价格、质量、供应商供货能力、发货速度、所处地域等方面选择供应商。供应商根据公司的订单提供货物，经检验合格后入库。公司持续进行供应商管理，目前公司已与几大供应商建立了稳定的合作关系。公司具备自主的定制化模具开发能力，因此采购的原材料除包括改性塑料、化工原料和辅料外，还有部分金属材料，一般根据客户对产品的特殊需求自主进行模具开发设计。

（四）公司的生产模式，采用“以销定产”的生产模式。汽车零部件行业的性质和市场特性决定了公司生产和销售需以下游客户为导向，根据生产订单和产品库存安排生产计划，即按照客户的采购计划及订单采购原材料、组织生产、质量控制、及时交付以满足客户的需求。为应对部分暂时性或季节性需求产能不匹配，公司同样也有部分外协加工生产。对于开发完成后的产品，一般每年公司与客户签订框架性销售开口协议并确定生产计划，公司根据客户订单要求形成计划或指令，根据客户订单组织人员生产。模具产品的生产过程是根据用户的技术参数进行三维模具结构设计、图纸审定、编制程序、高精精密数控机床加工和制造、装配、检验发运、安装调试、售后服务。在具体的生产过程中，公司采用了生产管理系统进行生产管理。主要是以软件为基础的技术，它将所有与产品相关的信息和所有与产品有关的过程集成到一起。如CAD/CAM/CAE的文件、材料清单(BOM)，产品配置、事务文件、产品定单、电子表格、生产成本、供应商状态等等。产品有关的过程包括任何有关的加工工序、加工指南和有关于批准、使用权、安全、工作标准和方法、工作流程、机构关系等所有过程处理的程序。包括了产品生命周期的各个方面。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

回顾 2016 年，公司克服了宏观经济环境持续不利的影响，集中力量做好汽车零部件以及汽车模具的开发和交付，同时不断完善产品线提高技术水平，实现经营业绩的快速增长，较好的完成了 2016 年经营计划。

2016 年是公司发展史上重要的一年，公司在 2016 年 3 月 1 日瑞驰丰达荣获北京现代摩比斯颁发的 SQ 认证书，2016 年 7 月 25 日天津瑞应鑫和韩国 PLAKOR 公司签订模具技术支持协议，2016 年 8 月 31 日，瑞驰丰达（NEEQ.838403）股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。2016 年 11 月 25 日公司通过 ISO16949 质量体系认证。2016 年公司实现营业收入 412,007,783.97 元，比 2015 年增长 26.01%，其中：重庆长安汽车股份有限公司销售收入增长 63,271,592.07 元，比 2015 年增长 42.72%，北京现代摩比斯汽车零部件有限公司销售收入增长 31,087,597.32 元，比 2015 年增长 72.21%。虽然公司总体营业收入呈现上升的趋势，但总体毛利率仍然较低，较去年同期毛利率下降 5.66%，主要是各上游整车生产企业降价导致产品利润下滑，尤其重庆长安汽车股份有限公司 CX75 保险杠产品定价过低，2016 年底降价 4.1%，直接影响利润 8,901,158.58 元，总体拉低了毛利率。2017 年，此车型产品周期即将停止，新品重新招标定价，毛利率过低情况有望得到改善。过去的一年公司的工作重点就是降低成本、节能增效，加强内部培训和外派学习提升管理水平和技术实力，改善工艺流程、提高产品质量。减少物流环节，严格控制各项费用支出。购置多出台注塑机保证产品产能，改造升级两条喷涂线增加产品良品率，其中一条现已正式投入生产。

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	412,007,783.97	26.01%	-	326,972,323.96	14.89%	-
营业成本	362,142,027.58	34.68%	87.90%	268,880,853.27	16.14%	82.23%
毛利率	12.10%	-	-	17.77%	-	-
管理费用	17,984,162.63	-2.31%	4.37%	18,408,874.41	-6.99%	5.63%
销售费用	27,279,250.95	-11.81%	6.62%	30,931,446.12	-12.97%	9.46%
财务费用	4,797,277.56	-18.87%	1.16%	5,912,730.64	-2.60%	1.81%
营业利润	-3,810,514.63	-264.27%	-0.92%	2,319,704.75	4,532.15%	0.71%
营业外收入	7,018,817.83	609.02%	1.70%	989,932.15	158.06%	0.30%
营业外支出	613,396.37	49.11%	0.15%	411,363.48	1,020.05%	0.13%
净利润	1,487,061.81	-2.47%	0.36%	1,524,702.87	-164.35%	0.47%

项目重大变动原因：

2016 年收入比 2015 年增长了 26.01%，成本基本同比增长了 34.68%，营业利润同比下降 264.27%主要是由于受重庆长安汽车股份有限公司北京长安汽车公司降价 4.1%的影响。营业外收入同比增长 609.02%主要是处置固定资产利得 3,297,751.34 元和财政补贴 2,776,692.00 元所致，营业外支出同比增长 49.11%主要系支付所得税滞纳金 402,541.37 元、支付职工丧葬费 200,000 元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
----	--------	--------	--------	--------

主营业务收入	399,347,172.23	350,265,406.26	322,697,592.31	264,849,901.05
其他业务收入	12,660,611.74	11,876,621.32	4,274,731.65	4,030,952.22
合计	412,007,783.97	362,142,027.58	326,972,323.96	268,880,853.27

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
汽车内外饰件	378,376,863.52	94.75%	308,833,033.05	95.70%
模具	20,970,308.71	5.25%	13,864,559.26	4.30%

收入构成变动的原因：

- 1、汽车内外饰件同比增长 69,543,830.47 元，同比增长 22.52%，主要由于重庆长安汽车股份有限公司北京长安汽车公司销售收入同比增长 63,271,591.93 元，同比增长 42.72%，销售的产品主要为汽车内外饰件形成的。
- 2、销售模具同比增长 7,105,749.45 元，同比增长 51.25%。是由于子公司天津瑞应鑫模具制造有限公司销售天津市精美特表面技术有限公司模具同比增长 3,606,329.05 元同比增长 92.97%，

(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	22,052,328.24	29,099,340.43
投资活动产生的现金流量净额	-28,875,870.87	-53,004,084.11
筹资活动产生的现金流量净额	-3,845,446.01	26,676,107.40

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额较上期下降 7,046,712.19 元，下降比例 24.22%，主要系销售商品和购买商品的现金净额较上期减少 29,952,078.05 元，收到其他和支付其他的现金净额较上期增加 24,545,263.72 元。

投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额较上期增加 24,128,213.24 元，增加比例 45.52%，主要系处置固定资产收回的现金净额较上期增加 10,735,656.09 元，同时购置固定资产支付的现金较上期减少 13,392,557.15 元。

筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额较上期下降 30,521,553.41 元，下降比例 114.42%，主要系吸收投资现金减少 135,555,000.00 元，取得借款和偿还借款的现金净额较上期增加 34,000,000.00 元，支付融资租赁租金较上期减少 7,793,263.77 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	重庆长安汽车股份有限公司北京长安汽车公司	211,389,680.02	51.31%	否
2	北京现代摩比斯汽车零部件有限公司	74,140,761.42	17.99%	否
3	一汽海马汽车有限公司	33,030,069.57	8.02%	否
4	北京泓南车饰有限公司	15,762,329.10	3.83%	否
5	北京福田戴姆勒汽车有限公司	15,468,975.37	3.75%	否
合计		349,791,815.48	84.90%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(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	天津金发新材料有限公司	29,450,854.83	10.01%	否
2	现代(三河)塑料有限公司	21,702,275.00	7.38%	否
3	PPG 涂料(天津)有限公司	13,967,292.03	4.75%	否
4	湖南湘江关西涂料有限公司	13,916,565.38	4.73%	否
5	天津瑞驰伟通汽车部件有限公司	6,003,118.68	2.04%	否
合计		85,040,105.92	28.91%	-

报告期内公司前五大客户、供应商不存在公司关联方

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,750,026.91	2,536,839.55
研发投入占营业收入的比例	0.91%	0.78%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	8
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

公司在 2016 年增加了研发投入比例，扩大了研发规模。目前公司有 10 项专利正在申请当中，以及有多项正在开发试验，其中有出口韩国型腔模具 MLDG-BACK-PNL、汗腾 M11 车门内护板、长安 CX85 等产品，保证公司在市场上的竞争地位。

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	23,678,942.48	-22.08%	4.87%	30,390,455.51	2.65%	7.00%	-2.13%
应收账款	192,805,870.15	41.43%	39.65%	136,327,263.40	9.75%	31.39%	8.26%
存货	92,174,946.45	10.87%	18.96%	83,135,860.40	10.43%	19.14%	-0.18%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	136,213,243.87	-12.37%	28.01%	155,437,485.69	27.30%	35.79%	-7.77%
在建工程	11,135,626.40	100.00%	2.29%	-	-100.00%	0.00%	2.29%
短期借款	63,700,000.00	28.17%	13.10%	49,700,000.00	-28.69%	11.44%	1.66%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	486,267,459.70	11.95%	-	434,349,009.62	8.86%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

2016 年公司实现营业收入 412,007,783.97 元，比 2015 年增长 26.01%，由于返款账期的原因应收账款同比增长 41.43%，在建工程同比增长 100%是根据生产的需求增加了喷涂机器人安装工程 3,726,495.74 元，

模具安装工程 6,754,529.88 元所致。短期借款同比增长 28.17%是由于有新增贷款和偿还贷款所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司出资设立了 3 家全资子公司，具体情况如下：

1、天津天系汽车零部件有限公司

天津天系汽车零部件有限公司成立于 2004 年 09 月 15 日；统一社会信用代码：

91120222764332048P；法定代表人：徐书彪；注册资本：4000 万元整；住所：天津市武清区杨村街兴旺路 16 号；经营范围：开发、生产、销售汽车模具、夹具、汽车零部件，道路普通货物运输，机械设备租赁。截至 2016 年 12 月 31 日，公司对天津天系应缴付的出资已全部到位。报告期内天津天系营业收入 80,483,560.68 元，净利润-2,648,873.92 元。

2、天津瑞应鑫模具制造有限公司

天津瑞应鑫模具制造有限公司成立于 1999 年 4 月 5 日；统一社会信用代码：

91120222712863699N；法定代表人：倪志健；注册资本：2900 万元整；住所：武清区私营经济区；经营范围：模具、橡塑管、带、板、零件、棒材、汽车灯具制造、加工、销售、货物进出口、机械设备租赁。截至 2016 年 12 月 31 日，公司对天津瑞应鑫应缴付的出资已全部到位。报告期内天津瑞应鑫营业收入 45,521,495.05 元，净利润-694,250.69 元。

3、海南瑞应鑫汽车配件有限公司

海南瑞应鑫汽车配件有限公司成立于 2004 年 05 月 27 日；统一社会信用代码：

914601007603623705；法定代表人：张太红；注册资本：900 万元整；住所：海口保税区海南宇傲汽车配件公司一楼；经营范围：橡塑制品、汽车零部件、汽车灯具、模具制造、加工、销售，普通货物公路运输。截至 2016 年 12 月 31 日，公司对海南瑞应鑫应缴付的出资已全部到位。报告期内海南瑞应鑫营业收入 34,373,028.79 元，净利润-737,246.71 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

汽车行业是国民经济重要的支柱产业之一，在国民经济和社会发展中发挥着重要作用。汽车零部件作为汽车工业的基础，是支撑汽车工业持续健康发展的必要因素。汽车零部件行业是汽车整车制造业的配套行业，对汽车整车制造业的依存度较高，整车生产中零部件的外协比例约为 60%。汽车饰件行业属于汽车零部件及配件行业的细分行业，因此汽车行业的销量和保有量决定汽车饰件的市场需求。我司主要对应客户是汽车整车厂商和一级汽车零部件经销商。最终客户是汽车制造企业。因此公司所处行业的下游行业是汽车制造行业相关零部件配套供应商依附整车厂商发展并形成了以金字塔多层级形式分布的产业结构。近年来我国汽车行业取得了快速发展，我国已连续多年成为世界第一的汽车产销大国。虽然近两年汽车行业增长率总体有所回落，但据国家信息中心有关专家预计，2020 年前中国汽车市场仍将处于二次高速增长期，未来十年中国乘用车市场仍将保持较高的增速。汽车行业发展前景依旧可观。在下游汽车行业快速发展的带动下，本公司将大的发展空间。

(四) 竞争优势分析

公司设有独立的研发部门，拥有一支经验丰富、研发能力强、人员稳定的研发团队，形成了以市场为导向，面向顾客需求的高效研发管理模式，根据客户需求同步设计，设计变更时速度更快，精度更高。公司有 17 年专注汽车注塑零部件产品、模具的生产经验决定了公司的发展潜力，无论从管理团队、技术水平、机器设备等方面在区域内都具有一定的实力。目前公司参与的整车平台长安 CS75、悦翔 V5 平台；现代摩比

斯新途胜、新胜达、名图、瑞纳平台；天津丰田新威驰、福田戴姆勒 H 系列轻卡、重卡平台；一汽海马福美来系列、骑士 S3、新普力马 H2，此外还有郑州日产、华晨金杯、大京机械、一汽夏利等多种型号车辆产品

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，能够保持良好的独立自主经营能力，公司业绩稳步增长。

公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

公司在当地解决当地就业压力和区域税收方面做出相当的贡献，公司将秉承《公司法》第五条继续承担企业责任。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

我国蕴藏着巨大的汽车消费需求，并且具有显著的资源成本优势，外国整车厂商纷纷涌入国内市场。于此同时，跨国零部件供应商也随之加快到国内建厂的步伐。随着整车产能向中国的转移，我国汽车零部件行业发展较快，这种趋势为国内企业提供了良好的发展契机。汽车饰件上，车主在汽车内外饰件上的消费额从早期的几百元提高到现在的千元以上，且需求持续上升。随着我国汽车零部件行业发展势头持续迅猛。下游整车市场的旺盛消费需求带动国内零部件行业实现较快发展。2004 年中国传统汽车整车设计行业市场规模 53 亿元，经过 10 年高速发展，到 2014 年发展达至 340 亿元。期间经历了次贷危机的影响，增长率出现波动，但整体增长速度明显高于全球市场。这 10 年间，整车的市场规模与中国汽车销售规模存在明显的正相关性。汽车产业属于国民经济核心产业，在稳增长的主题下，国家对于产业的鼓励扶植态度不会改变。随着居民消费习惯的改变，宏观经济的不确定性加强，汽车行业也将面临新一轮革新，步入新常态时期。2015 年 10 月份，国务院出台了 1.6L 以下排量可享受购置税减半优惠政策。虽然宏观经济形势并不乐观，但政策护航使得中国车市将在 2016 年保持平稳增长的态势。作为产业链中技术含量、产品附加值双高的汽车设计行业的经营业绩也会随之受益，业绩增长与汽车产业呈现高度的正相关性。另外新能源汽车设计日趋成为行业热点。目前，新能源汽车高速增长，成汽车行业最大的亮点。受到政策补贴力度的大幅刺激，中国 2015 年新能源汽车销量达到 33.11 万，相比于上年同期增速高达 342.86%。根据盖世汽车公布的数据，比亚迪 2015 年全年销量 6.17 万，相比于上年同期增长 236.20%，首次超越特斯拉成为全球最卖座的新能源汽车品牌；此外，康迪、众泰、北汽、奇瑞、上汽、江淮等六大国产品牌也进入全球销量前 20 名，预计 2017 年我国汽车零部件市场继续保持良好增长态势。

（二）公司发展战略

公司在现有合作伙伴保持良好的合作关系基础上，积极筹备具有国内领先技术水平的汽车零部件产业基地，实现全自动化生产标准而努力。公司在专精注塑和模具两大产业基础上继续优化产业结构向高科技、精细化、新产业方面进行转移。

（三）经营计划或目标

2017 年公司将进一步引进人才、技术，保持公司的稳健发展，抓住机遇，积极拓展市场，力争经营业绩继续保持高速增长，为股东创造价值。

研发方面：要进一步扩展产品种类作为战略业务单元定位，从产品规划、研发和交付能力提升以及市

场支持等方面取得全面进步。

营销方面：要扩大销售网络的覆盖面，开发新的渠道。

资本运营方面：公司预计在 2017 年内完成 1-2 轮定增。

重大战略方面：公司预计在江西建厂，届时业务将辐射江西全省东接江浙南达福建。该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

无

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、报告期内，2016 年度公司前五大客户的销售收入占销售收入的比重 84.90%。其中 2016 年公司对重庆长安汽车股份有限公司的销售金额占公司营业收入的比例为 51.31%。从上述情况分析，公司对重庆长安汽车股份有限公司的销售总额和占营业收入的比例逐年增加，且份额较大，公司客户集中度相对较高，对大客户有一定依赖。公司主要客户为国内知名汽车主机厂和一级零部件供应商，并与主要客户建立了稳定的长期合作关系。但公司客户相对集中，对大客户有一定依赖，且下游客户在合作关系中处于较为强势的地位，公司的议价能力较弱。如果未来公司与主要客户的合作关系出现不利变化，或下游客户自身经营出现问题，可能对公司经营发展产生不利影响。

2、公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理提出了较高的要求，但由于时间较短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此公司存在一定治理风险。

3、公司在位于天津市武清区大孟庄镇京津公路西侧 17,677.7 平方米的土地上建有仓库、办公楼、涂装车间和注塑车间等厂房。正是由于所在工业园区规划问题，使得上述厂房一直无法办理消防验收。但在 2016 年 12 月 30 号公司已经通过环境影响评估（津武审批环函〔2016〕242 号）此为消防验收前置条件，公司目前在积极办理消防验收手续，预计 2017 年底前可办理完毕。综上所述公司存在土地上的厂房消防验收的风险。

4、公司在位于天津市武清区大孟庄镇京津公路西侧 17,677.7 平方米的土地上建有仓库、办公楼、涂装车间和注塑车间等厂房未有房产证，该问题系园区规划导致。目前公司已经通过环境评估正在积极办理消防验收中，预计房产证可在 2017 年年底前可办理完毕。请投资者关注由于此部分房屋产权证未办理带来的相关风险。

5、公司正处于高速发展期，资产规模和经营规模将进一步扩大。这些变化对公司的资源整合、市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等方面的能力都提出了更高、更全面的的要求。如果公司管理层素质和管理水平不能适应经营规模增长的要求，公司的发展进程可能会受到影响。

6、随着公司业务规模的不断扩大，对公司财务内部控制方面的要求将越来越高。尽管公司在多年的经营管理中已经建立了较为健全的财务内部控制制度，但由于现有的人员结构、素质差异、外部监督力量和内部审计力量等方面的不足，公司可能存在监管不到位而面临财务内部控制执行力度不足的风险。针对上述风险，公司在未来发展中不断加强内控控制制度建设，提高员工素质，并严格执行相关内控制度，将内部控制失控风险降低到最低。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明》主要解释披露 2016 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况。

1、资金往来方天津市宇龙昊天汽车滤清器有限公司同公司发生往来累计发生金额共计 707,500.00 元，报告期内偿还累计金额 707,500.00 元，全部属于正常经营性往来。

2、资金往来方天津瀚侨车体制造有限公司同公司发生往来累计发生金额共计 1969615.1 元，报告期内偿还累计金额 1,836,927.25 元，期末往来资金余额 934,438.94 元，全部属于正常经营性往来。

3、资金往来方海南宇傲汽车配件有限公司同公司发生往来累计发生金额共计 3,441.31 元，报告期内偿还累计金额 3,441.31 元，

上述发生的关联交易严格按照公允原则执行，保证交易符合相关程序，交易定价符合市场定价原则，交易过程透明，确保不存在损害公司及中小股东利益的情形，公司与关联方之间是互利双赢的关系，不存在损害其权益的情形。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	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	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（四）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	21,054,975.60	19,748,688.49
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	1,745,379.02	1,745,379.02
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	22,800,354.62	21,494,067.51

（五）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
天津宇傲绿侨工业科技研发有限公司	采购	8,022,741.88	是
海南宇傲汽车配件有限公司	代付水电费	125,684.21	是
天津瀚侨车体制造有限公司	销售	1,927,841.12	是
总计	-	10,076,267.21	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易，是为公司业务发展和生产经营的正常所需，属持续发生的正常性业务。上述关联交易价格公允，不存在损害公司及公司股东利益的行为，公司独立性没有因为关联交易受到影响，公司的主要业务也不会因此形成依赖。

(九) 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
货币资金	抵押	5,940,000.00	1.23%	票据保证金、贷款保证金
应收账款	抵押	12,550,542.62	2.58%	借款抵押
固定资产	抵押	11,627,828.53	2.40%	借款抵押
总计	—	30,118,371.15	6.20%	—

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	—	—	11,950,000	11,950,000	8.32%
	其中：控股股东、实际控制人	—	—	—	—	—
	董事、监事、高管	—	—	—	—	—
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	129,600,000	100.00%	2,000,000	131,600,000	91.67%
	其中：控股股东、实际控制人	115,680,000	89.25%	2,000,000	117,680,000	83.37%
	董事、监事、高管	—	—	—	—	—
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		129,600,000	—	13,950,000	143,550,000	—
普通股股东人数		37				

(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	程希广	57,190,000	2,000,000	59,190,000	41.23%	59,190,000	—
2	张太亲	38,490,000	—	38,490,000	26.81%	38,490,000	—
3	程帆	20,000,000	—	20,000,000	13.92%	20,000,000	—
4	瑞驰盛宝商务咨询中心(有限合伙)	10,000,000	—	10,000,000	6.96%	10,000,000	—
5	程建春	3,920,000	—	3,920,000	2.73%	3,920,000	—
6	邝向军	—	3,000,000	3,000,000	2.08%	—	3,000,000
7	甄学军	—	1,700,000	1,700,000	1.18%	—	1,700,000
8	段瑞京	—	800,000	800,000	0.56%	—	800,000

9	徐宏亮	-	600,000	600,000	0.42%	-	600,000
10	祖佳义	-	600,000	600,000	0.42%	-	600,000
合计		129,600,000	8,700,000	138,300,000	96.31%	131,600,000	6,700,000

前十名股东间相互关系说明：公司股东程希广与张太亲系夫妻关系，程希广、张太亲与程帆系父母子女关系，程希广与程建春系兄弟关系，程希广和张太亲分别为天津瑞驰盛宝商务信息咨询中心（有限合伙）之普通合伙人和有限合伙人。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

程希广先生，中国国籍，1964 年 11 月生，中共党员，高中学历，1999 年 4 月至 2004 年 12 月，担任天津瑞应鑫模具制造有限公司总经理；2004 年 12 月至 2015 年 11 月，担任天津市瑞驰丰达科技发展有限公司董事长；2008 年被天津市人民政府评为天津市优秀企业家；2015 年 11 月至今，担任瑞驰丰达（天津）股份有限公司董事长。

张太亲女士，中国国籍，1963 年 10 月生，中共党员大专学历。1984 年 9 月至 2003 年 11 月，担任天津二五四医院干部；2003 年 12 月至 2005 年 1 月，担任天津瑞应鑫模具制造有限公司财务总监；2005 年 1 月至 2015 年 11 月，担任天津天系汽车零部件有限公司财务总监；2015 年 11 月至今，担任瑞驰丰达（天津）股份有限公司董事、财务总监。

程帆女士，中国国籍，1990 年 5 月生，大学本科在读。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东情况保持一致。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	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	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

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
程希广	董事长	男	52	高中	3	是
张太亲	董事/财务总监	女	53	大专	3	是
张太玲	董事	女	55	本科	3	是
崔国远	董事、总经理	男	36	专科	3	是
倪志健	董事	男	47	大专	3	是
张立祥	监事会主席	男	55	高中	3	是
薛长俊	监事	女	38	中专	3	是
赵媛媛	监事	女	30	大专	3	是
王强	董事会秘书	男	30	大专	3	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、实际控制人关系：

董事长程希广与财务总监/董事张太亲系夫妻关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
程希广	董事长	57,190,000	200	59,190,000	41.23%	-
张太亲	董事/财务总监	38,490,000	-	38,490,000	26.81%	-
张太玲	董事	-	-	-	-	-
崔国远	董事、总经理	-	-	-	-	-
倪志健	董事	-	-	-	-	-
张立祥	监事会主席	-	-	-	-	-
薛长俊	监事	-	-	-	-	-
赵媛媛	监事	-	-	-	-	-
王强	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	—	95,680,000	200	97,680,000	68.04%	-

（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：

不适用

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	167	92
生产人员	675	673
销售人员	95	20
技术人员	17	88
财务人员	17	18
员工总计	1,023	924

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	19	22
专科	82	106
专科以下	922	796
员工总计	1,023	924

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：

报告期末，公司在册员工 924 人，较报告期初减少 99 人，主要是公司进行管理岗位改革造成。公司重视人才在企业发展中的价值，在人才引进上不遗余力。公司主要通过社会招聘、校园招聘等方式引进专业技术人才，并提供匹配的职位和福利待遇。公司建立了完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司制度、专业技术与管理能力。培训方式主要包括员工入职培训、研发人员委外培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等。公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本薪资、技能薪资、绩效薪资和员工福利等。公司在股改前建立了员工激励持股平台—瑞驰盛宝商务咨询中心（有限合伙），通过吸收重要员工入股的方式间接持有公司股份，以激发员工的创造性，增强员工归属感，让员工分享企业发展的成果。报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	4	4	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：

不适用

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》的相关规定建立了股东大会、董事会、监事会“三会”的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》，并制定了相关内部控制制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，逐步建立健全了法人治理结构。报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，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。

本年度内建立的各项公司治理制度主要包括：

- 1、《股东大会议事规则》
- 2、《董事会议事规则》
- 3、《监事会议事规则》
- 4、《总经理工作细则》
- 5、《关联交易决策与控制制度》
- 6、《对外投资管理制度》
- 7《对外担保管理制度》

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

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

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内发生的重大决策事项，均按照相关法律、《公司章程》、各项议事规则和内部制度等履行规定程序，并按规定在全国中小企业股份转让系统公告。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程的修改共两次：

1、公司在 2016 年 1 月 20 日 公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过向公司章程修订案，瑞驰丰达注册资本由人民币 12960 万元增加至人民币 14355 万元，新增股东 32 人全部为自然人。

2、公司在 2016 年 2 月 27 日公司召开 2016 年二次临时股东大会，审议通过公司章程修订案，章程章程一百一十条，第二十八条改为董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联建议权限建立严格的审查和决策程序：里大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。公司股东大会委托董事会全权办理低于伍仟万元（含伍仟万元）的贷款和最高额授信，超过伍仟万元的贷款和最高额授信仍由股东大会审议；发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、提请审议章程修订案注册资本由人民币 12960 万元增加至人民币 14355 万元，新增自然人股东 32 人。2、审议通过章程修订案公司股东大会委托董事会全权办理低于伍仟万元（含伍仟万元）的贷款和最高额授信。3、提请审议《关于授权董事会办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》《关于公司董事会议事规则的议案》《关于公司对外投资管理制度的议案》等议案 4、审议通过《瑞驰丰达（天津）股份有限公司 2016 年半年度报告》5、审议 2016 年 1-11 月关联交易确认，预计 12 月关联交易，2017 年关联交易。
监事会	3	审议通过《监事会议事规则》《2015 年度监事会工作报告》。审议通过《瑞驰丰达（天津）股份有限公司 2016 年半年度报告》
股东大会	4	1、审议通过章程修订案注册资本由人民币 12960 万元增加至人民币 14355 万元，新增自然人股东 32 人。2、审议通过章程修订案公司股东大会委托董事会全权办理低于伍仟万元（含伍仟万）的贷款和最高额授信 3、审议通过《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等公司制度文件。4、审议通过 2016 年 1-11 月关联交易确认，预计 12 月关联

	交易，预计 2017 年关联交易。
--	-------------------

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，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、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》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。公司建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

（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

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会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

（一）业务独立

公司的主营业务为汽车零部件的研发、生产与销售。公司独立拥有从事业务所必需的专业人员、资产及业务资质；公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，不依赖实际控制人、控股股东及其关联方进行生产经营活动；公司与关联方之间不存在同业竞争或影响公司独立的重大或频繁的关联交易，不存在对关联方的依赖。

（二）资产独立

公司及控股子公司经营业务所需的土地使用权、厂房、生产设备、专利等资产均由公司及（或）其全资子公司拥有产权、使用权，不存在与实际控制人、控股股东及其控制的其他企业共用的情况；公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供借款的情形；公司不存在为控股股东、实际控制人或其控制的其他企业提供担保的情形。

（三）人员独立

公司建立了独立的劳动、人事、工资管理制度以及社会保险缴纳体系；公司高级管理人员均与公司签署劳动合同，在公司领取薪酬；公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》的相关规定产生，不存在实际控制人、控股股东干预公司股东大会、董事会已作出的人事任免决定的情形。

（四）机构独立

公司已建立、健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构；《公司章程》对股东大会、董事会、监事会的职责作了明确的规定；公司根据自身经营管理的需要设置了总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，并设置了相应的办公机构和经营机构。公司总经理负责日常生产经营和管理工作，其下设质量技术部、监察部、品质部、动力部、物流部、制造部、业务部、财务部、管理部等部门。

（五）财务独立

公司设置了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，配备了相关的财务人员，具有规范、独立的财务会计制度和对其控股子公司的财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司现持有中国人民银行天津市中心分行于2015年12月7日核发的《开户许可证》（编号：1100-00916142），并独立在天津农村商业银行武清开发区支行开立账户，不存在与实际控制人、控股股东及其控制的其他企业共用银行帐户的情形。公司现持有天津市市场和质量监督管理委员会于2015年12月2日联合核发的《营业执照》（统一社会信用代码：911202227676102147），依法独立纳税。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

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细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到照章工作、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。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司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相关制度，执行情况良好。

公司已建立《年度重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	勤信审字【2017】第 1031 号
审计机构名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
审计报告日期	2017 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	周逢满, 詹政友
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1
审计报告正文： 审 计 报 告 勤信审字【2017】第 1031 号 瑞驰丰达（天津）股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的瑞驰丰达（天津）股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：周逢满 二〇一七年四月十二日 中国注册会计师：詹政友	

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	23,678,942.48	30,390,455.51
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、（二）	3,633,295.18	9,986,018.00
应收账款	五、（三）	192,805,870.15	136,327,263.40
预付款项	五、（四）	2,213,747.08	1,759,377.13
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、（五）	768,194.55	451,020.53
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（六）	92,174,946.45	83,135,860.40
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（七）	2,292,100.09	5,643,558.31
流动资产合计		317,567,095.98	267,693,553.28
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	五、（八）	3,093,321.51	3,750,621.51
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（九）	136,213,243.87	155,437,485.69
在建工程	五、（十）	11,135,626.40	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（十一）	6,508,396.59	6,156,855.34
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、(十二)	1,709,602.35	1,210,155.67
其他非流动资产	五、(十三)	10,040,173.00	100,338.13
非流动资产合计		168,700,363.72	166,655,456.34
资产总计		486,267,459.70	434,349,009.62
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	63,700,000.00	49,700,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五、(十五)	4,440,000.00	-
应付账款	五、(十六)	200,094,898.95	166,253,227.83
预收款项	五、(十七)	2,695,766.00	350,000.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十八)	8,693,499.81	9,481,610.22
应交税费	五、(十九)	6,300,517.10	4,023,521.17
应付利息	五、(二十)	72,258.33	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、(二十一)	189,006.31	45,852,184.98
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	五、(二十二)	6,140,794.22	14,375,733.92
其他流动负债		-	-
流动负债合计		292,326,740.72	290,036,278.12
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	五、(二十三)	6,864,450.77	7,589,066.32
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、(二十四)	949,112.74	908,571.52
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		7,813,563.51	8,497,637.84
负债合计		300,140,304.23	298,533,915.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十五）	143,550,000.00	129,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（二十六）	85,088,382.12	50,213,382.12
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（二十七）	724,181.97	167,438.66
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十八）	-43,235,408.62	-44,165,727.12
归属于母公司所有者权益合计		186,127,155.47	135,815,093.66
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		186,127,155.47	135,815,093.66
负债和所有者权益总计		486,267,459.70	434,349,009.62

法定代表人：程希广 主管会计工作负责人：- 会计机构负责人：-

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		10,602,454.50	14,534,721.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	4,210,000.00
应收账款	十五、（一）	178,511,820.61	127,563,659.75
预付款项		885,397.28	841,241.30
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十五、（二）	108,799,530.56	69,880,937.19
存货		20,361,864.65	21,081,126.89
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		1,038,440.94	3,547,616.92
流动资产合计		320,199,508.54	241,659,303.24
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		2,417,750.00	2,236,500.00

长期股权投资	十五、(三)	40,566,659.32	40,566,659.32
投资性房地产		-	-
固定资产		76,695,043.13	85,404,570.06
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		5,304,597.28	5,364,129.49
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,456,386.36	1,095,337.96
其他非流动资产		5,918,276.00	81,788.30
非流动资产合计		132,358,712.09	134,748,985.13
资产总计		452,558,220.63	376,408,288.37
流动负债：			
短期借款		29,900,000.00	24,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		2,300,000.00	-
应付账款		188,867,698.72	130,217,958.96
预收款项		19,357,365.50	15,000,000.00
应付职工薪酬		5,003,799.35	5,933,507.57
应交税费		5,391,511.74	1,282,276.58
应付利息		72,258.33	-
应付股利		-	-
其他应付款		16,033.69	48,916,033.93
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		4,604,337.35	10,169,916.33
其他流动负债		-	-
流动负债合计		255,513,004.68	236,419,693.37
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		6,864,450.77	4,057,568.87
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,056,000.00	1,198,694.08

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		7,920,450.77	5,256,262.95
负债合计		263,433,455.45	241,675,956.32
所有者权益：			
股本		143,550,000.00	129,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		42,806,192.74	7,931,192.74
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		724,181.97	167,438.66
未分配利润		2,044,390.47	-2,966,299.35
所有者权益合计		189,124,765.18	134,732,332.05
负债和所有者权益总计		452,558,220.63	376,408,288.37

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		412,007,783.97	326,972,323.96
其中：营业收入	五、（二十九）	412,007,783.97	326,972,323.96
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		415,818,298.60	324,652,619.21
其中：营业成本	五、（二十九）	362,142,027.58	268,880,853.27
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、（三十）	1,734,574.34	945,486.08
销售费用	五、（三十一）	27,279,250.95	30,931,446.12
管理费用	五、（三十二）	17,984,162.63	18,408,874.41
财务费用	五、（三十三）	4,797,277.56	5,912,730.64
资产减值损失	五、（三十四）	1,881,005.54	-426,771.31
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）		-3,810,514.63	2,319,704.75
加：营业外收入	五、（三十五）	7,018,817.83	989,932.15
其中：非流动资产处置利得		3,297,751.34	156,508.45
减：营业外支出	五、（三十六）	613,396.37	411,363.48
其中：非流动资产处置损失		20.00	314,940.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,594,906.83	2,898,273.42
减：所得税费用	五、（三十七）	1,107,845.02	1,373,570.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,487,061.81	1,524,702.87
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		1,487,061.81	1,524,702.87
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		1,487,061.81	1,524,702.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,487,061.81	1,524,702.87

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		0.01	0.05
（二）稀释每股收益		0.01	0.05

法定代表人：程希广 主管会计工作负责人：- 会计机构负责人：-

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、（四）	330,335,599.33	234,023,367.03
减：营业成本	十五、（四）	297,307,522.87	201,944,813.35
营业税金及附加		1,301,411.94	445,877.14
销售费用		19,999,245.71	22,842,613.42
管理费用		7,420,357.17	4,054,861.38
财务费用		1,954,871.83	2,519,920.42
资产减值损失		1,576,193.61	376,373.08
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）		775,996.20	1,838,908.24
加：营业外收入		6,417,289.25	334,466.95
其中：非流动资产处置利得		3,242,030.76	29,406.95
减：营业外支出		412,276.37	304,821.13
其中：非流动资产处置损失		-	274,471.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,781,009.08	1,868,554.06
减：所得税费用		1,213,575.95	194,167.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,567,433.13	1,674,386.64
五、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		-	-
六、综合收益总额		5,567,433.13	1,674,386.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		441,086,970.39	377,199,590.66
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	7,154,379.88	14,007,296.12
经营活动现金流入小计		448,241,350.27	391,206,886.78
购买商品、接受劳务支付的现金		318,844,506.45	225,005,048.67
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		56,842,557.79	54,844,772.91
支付的各项税费		15,744,894.14	16,102,481.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	34,757,063.65	66,155,243.61
经营活动现金流出小计		426,189,022.03	362,107,546.35
经营活动产生的现金流量净额		22,052,328.24	29,099,340.43
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		11,342,391.09	606,735.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		11,342,391.09	606,735.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,218,261.96	53,610,819.11
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		40,218,261.96	53,610,819.11
投资活动产生的现金流量净额		-28,875,870.87	-53,004,084.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,325,000.00	138,880,000.00
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		73,700,000.00	49,700,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	2,000,000.00	3,320,000.00
筹资活动现金流入小计		79,025,000.00	191,900,000.00
偿还债务支付的现金		59,700,000.00	69,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,426,642.54	5,926,825.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	18,743,803.47	89,597,067.24
筹资活动现金流出小计		82,870,446.01	165,223,892.60
筹资活动产生的现金流量净额		-3,845,446.01	26,676,107.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17,475.61	13,687.32
五、现金及现金等价物净增加额		-10,651,513.03	2,785,051.04
加：期初现金及现金等价物余额		28,390,455.51	25,605,404.47
六、期末现金及现金等价物余额		17,738,942.48	28,390,455.51

法定代表人：程希广 主管会计工作负责人：- 会计机构负责人：-

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		337,411,210.31	261,631,022.10
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		6,501,818.42	8,134,913.63
经营活动现金流入小计		343,913,028.73	269,765,935.73
购买商品、接受劳务支付的现金		235,657,283.31	170,701,485.96
支付给职工以及为职工支付的现金		32,954,545.80	30,824,254.60

支付的各项税费		8,454,319.45	8,684,713.61
支付其他与经营活动有关的现金		64,916,557.98	73,927,210.23
经营活动现金流出小计		341,982,706.54	284,137,664.40
经营活动产生的现金流量净额		1,930,322.19	-14,371,728.67
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		11,266,291.09	331,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		11,266,291.09	331,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,163,681.44	40,645,702.31
投资支付的现金		-	69,000,000.00
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		17,163,681.44	109,645,702.31
投资活动产生的现金流量净额		-5,897,390.35	-109,314,702.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,325,000.00	138,880,000.00
取得借款收到的现金		39,900,000.00	24,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	1,320,000.00
筹资活动现金流入小计		45,225,000.00	165,100,000.00
偿还债务支付的现金		34,900,000.00	24,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,583,588.01	2,515,935.72
支付其他与筹资活动有关的现金		10,507,474.12	11,781,883.03
筹资活动现金流出小计		46,991,062.13	39,197,818.75
筹资活动产生的现金流量净额		-1,766,062.13	125,902,181.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		863.60	-
五、现金及现金等价物净增加额		-5,732,266.69	2,215,750.27
加：期初现金及现金等价物余额		12,534,721.19	10,318,970.92
六、期末现金及现金等价物余额		6,802,454.50	12,534,721.19

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	129,600,000.00	-	-	-	50,213,382.12	-	-	-	167,438.66	-	-44,165,727.12	-	135,815,093.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	129,600,000.00	-	-	-	50,213,382.12	-	-	-	167,438.66	-	-44,165,727.12	-	135,815,093.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,950,000.00	-	-	-	34,875,000.00	-	-	-	556,743.31	-	930,318.50	-	50,312,061.81
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,487,061.81	-	1,487,061.81
（二）所有者投入和减少资本	13,950,000.00	-	-	-	34,875,000.00	-	-	-	-	-	-	-	48,825,000.00
1. 股东投入的普通股	13,950,000.00	-	-	-	34,875,000.00	-	-	-	-	-	-	-	48,825,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	556,743.31	-	-556,743.31	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	556,743.31	-	-556,743.31	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	143,550,000.00	-	-	-	85,088,382.12	-	-	-	724,181.97	-	-43,235,408.62	-	186,127,155.47

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	82,848,848.70	-	-	-	261,128.61	-	-38,883,412.64	-	64,226,564.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	183,826.12	-	183,826.12
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	82,848,848.70	-	-	-	261,128.61	-	-	-	64,410,390.79

											38,699,586.52		
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	109,600,000.00	—	—	—	-32,635,466.58	—	—	—	-93,689.95	—	—	—	71,404,702.87
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,524,702.87	—	1,524,702.87
(二) 所有者投入和减少资本	109,600,000.00	—	—	—	-39,720,000.00	—	—	—	0.00	—	0.00	—	69,880,000.00
1. 股东投入的普通股	109,600,000.00	—	—	—	846,659.32	—	—	—	—	—	—	—	110,446,659.32
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
4. 其他	—	—	—	—	-40,566,659.32	—	—	—	—	—	—	—	-40,566,659.32
(三) 利润分配	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—	167,438.66	—	-167,438.66	—	0.00
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	167,438.66	—	-167,438.66	—	0.00
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	—	—	—	7,084,533.42	—	—	—	-261,128.61	—	—	—	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
4. 其他	—	—	—	—	7,084,533.42	—	—	—	-261,128.61	—	—	—	0.00
											6,823,404.81		

（五）专项储备	0.00	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00	-	0.00	-	0.00
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
四、本年期末余额	129,600,000.00	-	-	-	50,213,382.12	-	-	-	167,438.66	-	44,165,727.12	-	135,815,093.66

法定代表人：程希广 主管会计工作负责人：- 会计机构负责人：-

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	129,600,000.00	-	-	-	7,931,192.74	-	-	-	167,438.66	-2,966,299.35	134,732,332.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	129,600,000.00	-	-	-	7,931,192.74	-	-	-	167,438.66	-2,966,299.35	134,732,332.05
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	13,950,000.00	-	-	-	34,875,000.00	-	-	-	556,743.31	5,010,689.82	54,392,433.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,567,433.13	5,567,433.13
（二）所有者投入和减少资本	13,950,000.00	-	-	-	34,875,000.00	-	-	-	0.00	0.00	48,825,000.00
1．股东投入的普通股	13,950,000.00	-	-	-	34,875,000.00	-	-	-	-	-	48,825,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（三）利润分配	0.00	-	-	-	0.00	-	-	-	556,743.31	-556,743.31	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	556,743.31	-556,743.31	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（五）专项储备	0.00	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
四、本年期末余额	143,550,000.00	-	-	-	42,806,192.74	-	-	-	724,181.97	2,044,390.47	189,124,765.18

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	261,128.61	2,350,157.48	22,611,286.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	0.00	-	-	-	261,128.61	2,350,157.48	22,611,286.09

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	109,600,000.00	-	-	-	7,931,192.74	-	-	-	-93,689.95	-5,316,456.83	112,121,045.96
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,674,386.64	1,674,386.64
(二) 所有者投入和减少资本	109,600,000.00	-	-	-	846,659.32	-	-	-	0.00	0.00	110,446,659.32
1. 股东投入的普通股	109,600,000.00	-	-	-	846,659.32	-	-	-	-	-	110,446,659.32
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(三) 利润分配	0.00	-	-	-	0.00	-	-	-	167,438.66	-167,438.66	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	167,438.66	-167,438.66	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	-	-	-	7,084,533.42	-	-	-	-261,128.61	-6,823,404.81	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	7,084,533.42	-	-	-	-261,128.61	-6,823,404.81	0.00
(五) 专项储备	0.00	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00

四、本年期末余额	129,600,000.00	-	-	-	7,931,192.74	-	-	-	167,438.66	-2,966,299.35	134,732,332.05
----------	----------------	---	---	---	--------------	---	---	---	------------	---------------	----------------

瑞驰丰达（天津）股份有限公司

2016 年财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司基本情况

（一）公司概况

1. 企业历史沿革、注册地

瑞驰丰达（天津）股份有限公司（以下简称“公司”）由程敏等自然人出资设立，于 2004 年 12 月 10 日在天津市工商行政管理局武清分局领取了《企业法人营业执照》（注册号：120022000000903）。自 2004 年后，历经数次股东变更后，于 2015 年 12 月 2 日，整体变更为股份有限公司，在天津市工商行政管理局武清分局完成变更登记，并取得《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：911202227676402147）。截至 2015 年 12 月 31 日，公司股本为 12,960 万元。2016 年 1 月 20 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，全体股东一致同意公司股本由 12,960 万元增加至 14,355 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司的股本结构为：

序号	股东名称	金额（元）	占注册资本总额比例（%）
1	程希广	59,193,800.00	41.23
2	张太亲	38,486,200.00	26.81
3	程帆	20,000,000.00	13.93
4	天津瑞驰盛宝商务信息咨询中心（有限合伙）	10,000,000.00	6.97
5	程建春	3,920,000.00	2.73
6	邝向军	3,000,000.00	2.09
7	甄学军	1,700,000.00	1.18
8	段瑞京	800,000.00	0.56

9	徐洪亮	600,000.00	0.42
10	杨月明	600,000.00	0.42
11	祖佳义	600,000.00	0.42
12	胡联勇	300,000.00	0.21
13	李学忠	300,000.00	0.21
14	肖淑会	300,000.00	0.21
15	苗大伟	300,000.00	0.21
16	邢堃	300,000.00	0.21
17	肖斯恩	300,000.00	0.21
18	曹汇娟	300,000.00	0.21
19	郑淑珍	300,000.00	0.21
20	贺亚玲	200,000.00	0.14
21	杨永	200,000.00	0.14
22	蔡锋	200,000.00	0.14
23	徐英杰	150,000.00	0.10
24	周悦玲	150,000.00	0.10
25	陈玉华	150,000.00	0.10
26	白骏杰	100,000.00	0.07
27	薛宝兰	100,000.00	0.07
28	杨靖	100,000.00	0.07
29	甄建廷	100,000.00	0.07
30	崔文胜	100,000.00	0.07
31	王笑非	100,000.00	0.07
32	李瑞萍	100,000.00	0.07
33	陈家生	100,000.00	0.07
34	王建国	100,000.00	0.07

35	丁宁	100,000.00	0.07
36	张仁忠	100,000.00	0.07
37	张月玲	100,000.00	0.07
	合计	143,550,000.00	100.00

公司法定代表人：程希广。

公司注册地：武清区大孟庄镇大程庄村。

2. 企业的业务性质：汽车零部件研发、生产与销售。

3. 主要经营活动

汽车零部件、模具、夹具的技术开发、咨询、服务、转让；汽车零部件、模具、夹具的制造、销售，货物及技术进出口，道路普通货物运输（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2017 年 4 月 12 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 3 家，详见本附注七、在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注六、合并范围的变更。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内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。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

（四）记账本位币

本公司以为人民币记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权

力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

2、合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理

（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

（九）金融工具

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

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

2. 金融资产的分类、确认和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的

相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

（2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

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

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

（4）可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃

市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3. 金融资产减值

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

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

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

5. 金融负债的分类和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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

6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(十) 应收款项

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	一般以“金额 200 万元以上（含）”为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他组合）

账龄分析法组合	按账龄计提坏账准备
其他组合	合并报表范围内关联公司、备用金、押金、保证金、代扣款、 股东借款不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

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

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失。

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

(十一) 存货

1. 存货的类别

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后

期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

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

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

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

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

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

结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产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。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、电子设备、交通运输工具、其他等。

2. 固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

3. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

（1）融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

（3）融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十四）在建工程

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

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

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产包括土地使用权等，按成本进行初始计量。

（2）本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（3）无形资产使用寿命的估计方法

1）本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2）使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由

无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产价值摊销方法

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件使用权	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

（5）使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十七）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进

行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当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。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十八）职工薪酬

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. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

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

可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。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。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。公司的具体收入确认方法分为三种情况：

1) 公司根据与客户签订的合同、订单送达货物，经客户完成验收后，按照客户在送货单上

签收，客户验收后通过网站、邮件、通知单等发布使用公司产品明细清单，据此作为确认收入的时点；

2) 根据与客户签订的合同、订单，将货物送达到客户指定的仓库，由客户领用，根据客户领用单的时间确认收货并确认收入；

3) 对于模具产品，以模具产品达到预定可使用状态或者达到合同约定的条件后作为收入确认时点。

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成

的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二十）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助的确认时点

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。

4. 政府补助的核算方法

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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

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）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）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。

3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且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）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（二十二）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十三）重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的规定：2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整，利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。公司修改了财务报表中的列报，将原管理费用项目列报转为税金及附加。上述会计政策变更是对“管理费用”和“税金及附加”两个报表科目进行列报调整，对公司2016年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。具体调整事项如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
------------	------	----

管理费用	346,607.65	
税金及附加	346,607.65	

2. 重要会计估计变更

报告期内无需披露的重要会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	1.5 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

五、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2015 年 12 月 31 日，“期末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本期”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,861.53	38,983.02

银行存款	17,709,080.95	28,060,412.49
其他货币资金	5,940,000.00	2,291,060.00
合计	23,678,942.48	30,390,455.51

注：截至 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金中包含承兑汇票保证金 4,440,000.00 元、贷款保证金 1,500,000.00 元，除此之外，无抵押、冻结等变现有限制款项。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,633,295.18	9,986,018.00
合计	3,633,295.18	9,986,018.00

2. 期末公司已质押的应收票据

无。

3. 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	173,789,421.10	
合计	173,789,421.10	

4. 公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

（三）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	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	199,111,656.79	100.00	6,305,786.64	3.17	192,805,870.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	199,111,656.79	100.00	6,305,786.64	3.17	192,805,870.15

(续表)

类别	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	140,753,410.70	100.00	4,426,147.30	3.14	136,327,263.40
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	140,753,410.70	100.00	4,426,147.30	3.14	136,327,263.40

(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	197,199,496.83	5,915,984.91	3.00%
1 至 2 年	581,783.66	58,178.37	10.00%
2 至 3 年	1,201,072.15	240,214.43	20.00%
3 至 4 年	75,790.45	37,895.23	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	53,513.70	53,513.70	100.00%

合计	199,111,656.79	6,305,786.64	
----	----------------	--------------	--

2. 计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,879,639.34 元。

3. 实际核销的应收账款情况：

无。

4. 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆长安汽车股份有限公司	货款	128,542,419.18	1 年以内	64.56	3,856,272.58
北京现代摩比斯汽车零部件有限公司	货款	16,069,702.15	1 年以内	8.07	482,091.06
一汽海马汽车有限公司	货款	15,113,297.74	1 年以内	7.59	453,398.93
北京炫南车饰有限公司	货款	11,957,342.49	1 年以内	6.01	358,720.27
北汽福田汽车股份有限公司	货款	9,968,728.25	1 年以内	5.01	299,061.85
合计		181,651,489.81		91.24	5,449,544.69

5. 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无。

6. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无。

(四) 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（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	2,033,532.18	91.86	1,513,198.93	86.01
1至2年	127,110.58	5.74	117,217.19	6.66
2至3年	4,992.10	0.23	115,557.94	6.57
3年以上	48,112.22	2.17	13,403.07	0.76
合计	2,213,747.08	100.00	1,759,377.13	100.00

2. 按预付对象归集的余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	账龄	未结算原因
仲津国际租赁有限公司	非关联方	414,842.13	1年以内	预付租赁款
天津市嘉德森汽车部品有限公司	非关联方	267,300.00	1年以内	预付材料款
中国石油天然气股份有限公司	非关联方	150,671.67	1年以内	预付油卡款
北京中地泓科环境科技有限公司	非关联方	130,000.00	1年以内	预付材料款
韩东产业株式会社	非关联方	114,083.28	1年以内	预付材料款
合计		1,076,897.08		

（五）其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	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	770,500.65	100.00	2,306.10	0.30	768,194.55
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					

合计	770,500.65	100.00	2,306.10	0.30	768,194.55
----	------------	--------	----------	------	------------

(续表)

类别	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	451,960.43	100.00	939.90	0.21	451,020.53
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	451,960.43	100.00	939.90	0.21	451,020.53

(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 至 2 年	23,061.00	2,306.10	10.00%
合计	23,061.00	2,306.10	10.00%

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
代扣款	388,247.13		
保证金、押金	270,233.10		
备用金	88,959.42		
合计	747,439.65		

2. 计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,366.20 元。

3. 实际核销的其他应收款情况：

无。

4. 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
代扣社保	代扣款	286,367.13	1 年以内	37.17	
武清区河西务供电营业所	押金	260,000.00	1-2 年 160,000.00, 5 年 以上 100,000.00	33.74	
代扣公积金	代扣款	101,880.00	1 年以内	13.22	
王强	备用金	12,800.00	1 年以内	1.66	
祖振生	备用金	9,440.00	1 年以内	1.23	
合计		670,487.13		87.02	

5. 涉及政府补助的应收款项

无。

6. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无。

7. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无。

(六) 存货

1. 存货分类

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	18,171,848.20		18,171,848.20	17,249,788.25		17,249,788.25
在产品	40,103,335.85		40,103,335.85	32,304,634.11	308,248.85	31,996,385.26
库存商品	32,547,773.50		32,547,773.50	32,961,532.86		32,961,532.86
周转材料	230,413.56		230,413.56	211,901.41		211,901.41
委托加工物资	1,121,575.34		1,121,575.34	716,252.62		716,252.62
合计	92,174,946.45		92,174,946.45	83,444,109.25	308,248.85	83,135,860.40

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	308,248.85			308,248.85		
合计	308,248.85			308,248.85		

注：本期转回已销售存货的跌价准备 308,248.85 元。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	2,292,100.09	5,643,558.31
合计	2,292,100.09	5,643,558.31

(八) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁保证金	3,093,321.51		3,093,321.51	3,750,621.51		3,750,621.51
合计	3,093,321.51		3,093,321.51	3,750,621.51		3,750,621.51

2. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

3. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

（九）固定资产

1. 固定资产分类

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	17,613,569.78	269,475,993.59	16,155,408.10	4,807,181.99	308,052,153.46
2. 本期增加金额	1,105,728.28	23,651,413.01	309,074.02	565,738.82	25,631,954.13
（1）购置	480,644.00	23,565,778.88	309,074.02	565,738.82	24,921,235.72
（2）在建工程转入	625,084.28	85,634.13			710,718.41
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额		11,742,820.00	405,588.34	2,400.00	12,150,808.34
（1）处置或报废		11,742,820.00	405,588.34	2,400.00	12,150,808.34
4. 期末余额	18,719,298.06	281,384,586.60	16,058,893.78	5,370,520.81	321,533,299.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,046,964.46	132,822,473.53	10,903,225.61	3,842,004.17	152,614,667.77
2. 本期增加金额	839,888.02	33,974,411.15	1,642,099.85	355,137.14	36,811,536.16
（1）计提	839,888.02	33,974,411.15	1,642,099.85	355,137.14	36,811,536.16
3. 本期减少金额		3,718,559.67	385,308.88	2,280.00	4,106,148.55
（1）处置或报废		3,718,559.67	385,308.88	2,280.00	4,106,148.55
4. 期末余额	5,886,852.48	163,078,325.01	12,160,016.58	4,194,861.31	185,320,055.38
三、账面价值					
1. 期末账面价值	12,832,445.58	118,306,261.59	3,898,877.20	1,175,659.50	136,213,243.87
2. 期初账面价值	12,566,605.32	136,653,520.06	5,252,182.49	965,177.82	155,437,485.69

注 1：期末公司将账面价值为 10,677,784.68 元机器设备抵押给中国农业银行武清支行用于取得短期借款 3,000,000.00 元；将账面价值为 950,043.85 元房屋建筑物抵押给中国农业银行武清支行用于取得短期借款 9,000,000.00 元。

注 2、期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 92,991,730.95 元；本期折旧额 36,811,536.16 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 710,718.41 元。

2. 暂时闲置的固定资产情况

无。

3. 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
空气压缩机	111,111.12	76,527.78		34,583.34
注塑机	42,754,461.52	8,304,948.17		34,449,513.35
五轴钻铣复合机床	2,403,162.40	550,871.03		1,852,291.37
数控龙门加工中心	12,537,570.42	3,431,643.62		9,105,926.80
压板立式合模机	2,166,666.66	528,596.51		1,638,070.15
火花机	2,702,564.08	701,734.68		2,000,829.40
三坐标	743,589.74	111,848.29		631,741.45
数控多功能卧式深孔转床	923,076.92	232,222.22		690,854.70
精密数控电火花成型机	786,324.79	217,606.84		568,717.95
模具液压测试机	130,769.23	37,269.23		93,500.00
合计	65,259,296.88	14,193,268.37		51,066,028.51

4. 通过经营租赁租出的固定资产

无。

5. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
注塑车间	6,948,772.25	截至审计报告日，环评审核已经

		通过，产权证书正在办理中
涂装车间	546,177.40	截至审计报告日，环评审核已经通过，产权证书正在办理中
办公楼	140,177.88	截至审计报告日，环评审核已经通过，产权证书正在办理中
仓库	354,806.36	截至审计报告日，环评审核已经通过，产权证书正在办理中
合计	7,989,933.89	

(十) 在建工程

1. 在建工程余额

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
注塑机安装工程	123,470.91		123,470.91			
车间改造工程	401,965.95		401,965.95			
模具安装工程	6,754,529.88		6,754,529.88			
喷涂机器人安装工程	3,726,495.74		3,726,495.74			
办公楼改造工程	129,163.92		129,163.92			
合计	11,135,626.40		11,135,626.40			

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
注塑机安装工程	722,592.60		209,105.04	85,634.13		123,470.91
车间改造工程	711,201.00		401,965.95			401,965.95
模具安装工程	10,855,965.97		6,754,529.88			6,754,529.88
喷涂机器人安装工程	7,400,000.00		3,726,495.74			3,726,495.74

办公楼改造工程	859,000.00		754,248.20	625,084.28		129,163.92
合计	20,548,759.57		11,846,344.81	710,718.41		11,135,626.40

(续表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
注塑机安装工程	17.09	20.00%				自筹资金
车间改造工程	56.52	60.00%				自筹资金
模具安装工程	62.22	65.00%				自筹资金
喷涂机器人安装工程	50.36	60.00%				自筹资金
办公楼改造工程	15.04	65.00%				自筹资金

3. 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(十一) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,579,998.90			53,600.00	6,633,598.90
2. 本期增加金额				539,305.31	539,305.31
(1) 购置				539,305.31	539,305.31
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,579,998.90			592,905.31	7,172,904.21
二、累计摊销					
1. 期初余额	423,143.56			53,600.00	476,743.56

2.本期增加金额	131,600.01			56,164.05	187,764.06
(1)计提	131,600.01			56,164.05	187,764.06
3.本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额	554,743.57			109,764.05	664,507.62
三、账面价值					
1. 期末账面价值	6,025,255.33			483,141.26	6,508,396.59
2. 期初账面价值	6,156,855.34				6,156,855.34

注：期末无通过公司内部研发形成的无形资产；本期摊销额 187,764.06 元。

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

（十二）递延所得税资产/递延所得税负债

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	5,782,409.40	1,445,602.35	3,652,622.68	913,155.67
递延收益	1,056,000.00	264,000.00	1,188,000.00	297,000.00
合计	6,838,409.40	1,709,602.35	4,840,622.68	1,210,155.67

2. 未经抵销的递延所得税负债

无。

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

4. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	265,014.24	774,464.56
可抵扣亏损	50,088,316.80	47,221,355.20
合计	50,353,331.04	47,995,819.76

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018 年	25,429,075.05	25,429,075.05	
2019 年	12,489,218.73	12,489,218.73	
2020 年	9,303,061.42	9,303,061.42	
2021 年	2,866,961.60		
合计	50,088,316.80	47,221,355.20	

（十三）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	9,774,826.00	100,338.13
预付工程款	265,347.00	
合计	10,040,173.00	100,338.13

（十四）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	12,000,000.00	12,000,000.00
保证借款	41,700,000.00	37,700,000.00
质押借款	10,000,000.00	
合计	63,700,000.00	49,700,000.00

2. 抵押借款

贷款单位	期末余额	抵押物
中国农业银行武清支行	9,000,000.00	津字第 122031322709 号房产
中国农业银行武清支行	3,000,000.00	动产抵押详见附注（九）固定资产；另由天津天系汽车零部件有限公司、瑞驰丰达（天津）股份有限公司作为保证人
合计	12,000,000.00	

3. 保证借款

贷款单位	期末余额	担保人
天津农商银行武清中心支行	15,000,000.00	天津市武清区城乡建设信用担保中心、程希广、张太亲、程帆；另缴纳保证金 1,500,000.00 元
中国农业银行武清支行	9,000,000.00	天津天系汽车零部件有限公司、瑞驰丰达（天津）股份有限公司
天津武清村镇银行	4,900,000.00	天津天系汽车零部件有限公司、瑞驰丰达（天津）股份有限公司、倪志健、程希广、张太亲、徐书彪、张太玲、崔国远
天津武清村镇银行	4,900,000.00	天津瑞应鑫模具制造有限公司、天津天系汽车零部件有限公司、崔国远、张太玲、程希广、张太亲、倪志健、徐书彪
天津武清村镇银行泉州路支行	4,900,000.00	天津瑞应鑫模具制造有限公司、瑞驰丰达（天津）股份有限公司、徐书彪、张太玲、程希广、张太亲、倪志健、崔国远

中国农业银行武清支行	3,000,000.00	天津天系汽车零部件有限公司、瑞驰丰达（天津）股份有限公司
合计	41,700,000.00	

4. 质押借款

贷款单位	期末余额	质押物
上海浦发银行浦顺支行	10,000,000.00	重庆长安汽车股份有限公司应收账款 12,550,542.62 元；另由程希广、天津天系汽车零部件有限公司作为保证人
合计	10,000,000.00	

5. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

（十五）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,440,000.00	
合计	4,440,000.00	

（十六）应付账款

1. 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	182,952,011.16	151,416,980.01
1-2 年（含 2 年）	12,219,021.49	8,561,015.13
2-3 年（含 3 年）	3,545,991.20	5,775,803.35
3 年以上	1,377,875.10	499,429.34
合计	200,094,898.95	166,253,227.83

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
任丘市永芳塑料制品有限公司	1,474,883.86	1-2 年 576,350.63, 2-3 年 898,533.23	按双方协商付款期支付
北京海天华商贸有限公司	1,003,726.42	1-2 年 962,615.00, 2-3 年 41,111.42	按双方协商付款期支付
昆山鸿永盛模具有限公司	823,835.33	1-2 年	按双方协商付款期支付
浙江宝鼎模具有限公司	774,135.92	1-2 年 528,306.12, 2-3 年 245,829.80	按双方协商付款期支付
上海杰铭工程塑料有限公司	313,321.48	1-2 年	按双方协商付款期支付
合计	4,389,903.01		

(十七) 预收款项

1. 预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,425,766.00	350,000.00
1 年以上	270,000.00	
合计	2,695,766.00	350,000.00

2. 账龄超过 1 年的重要预收账款：

无。

(十八) 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
一、短期薪酬	9,481,610.22	49,758,166.97	50,799,421.02	8,440,356.17
二、离职后福利-设定提存计划		6,296,280.41	6,043,136.77	253,143.64

三、辞退福利				
合 计	9,481,610.22	56,054,447.38	56,842,557.79	8,693,499.81

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,093,749.31	45,069,006.32	46,281,895.34	6,880,860.29
二、职工福利费		552,851.21	552,851.21	
三、社会保险费		2,606,572.75	2,551,328.00	55,244.75
其中：医疗保险费		2,360,872.94	2,307,861.99	53,010.95
工伤保险费		194,160.69	193,167.89	992.80
生育保险费		51,539.12	50,298.12	1,241.00
四、住房公积金		709,694.00	607,384.00	102,310.00
五、工会经费和职工教育经费	1,387,860.91	820,042.69	805,962.47	1,401,941.13
合 计	9,481,610.22	49,758,166.97	50,799,421.02	8,440,356.17

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
1、基本养老保险		6,149,735.67	5,905,390.07	244,345.60
2、失业保险费		146,544.74	137,746.70	8,798.04
合 计		6,296,280.41	6,043,136.77	253,143.64

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,698,655.98	1,871,933.44
企业所得税	2,104,467.48	1,979,700.42
城市维护建设税	264,284.41	86,168.44
土地使用税	9,887.40	9,887.40

个人所得税	1,302.47	1,804.46
教育费附加	184,932.80	62,485.59
其他税费	36,986.56	11,541.42
合计	6,300,517.10	4,023,521.17

(二十) 应付利息

1. 应付利息列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	72,258.33	
合计	72,258.33	

2. 重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

(二十一) 其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	17,947.00	11,797.00
往来款	144,909.62	318,098.98
暂借款	26,149.69	45,522,289.00
合计	189,006.31	45,852,184.98

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	6,140,794.22	14,375,733.92

合计	6,140,794.22	14,375,733.92
----	--------------	---------------

(二十三) 长期应付款

1. 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	6,864,450.77	7,589,066.32
合 计	6,864,450.77	7,589,066.32

2. 期末余额最大的前3项

项目	期末余额	期初余额
平安国际融资租赁有限公司		1,943,941.94
海通恒信国际租赁有限公司	3,813,594.36	5,645,124.38
远东国际租赁有限公司	3,050,856.41	
合 计	6,864,450.77	7,589,066.32

3. 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额		期初余额	
	外币	人民币	外币	人民币
平安国际融资租赁有限公司				1,943,941.94
海通恒信国际租赁有限公司		3,813,594.36		5,645,124.38
远东国际租赁有限公司		3,050,856.41		
合 计		6,864,450.77		7,589,066.32

(二十四) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未实现售后租回损益	-279,428.48	183,235.30	10,694.08	-106,887.26	融资租赁售后租回
资产相关政府补助	1,188,000.00		132,000.00	1,056,000.00	资产相关政府补助
合 计	908,571.52	183,235.30	142,694.08	949,112.74	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
涉农区县工业技 术改造补助	1,188,000.00		132,000.00		1,056,000.00	与资产相关
合计	1,188,000.00		132,000.00		1,056,000.00	

(二十五) 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
程希广	57,193,800.00	2,000,000.00		59,193,800.00
张太亲	38,486,200.00			38,486,200.00
程帆	20,000,000.00			20,000,000.00
天津瑞驰盛 宝商务信息 咨询中心 (有限合 伙)	10,000,000.00			10,000,000.00
程建春	3,920,000.00			3,920,000.00
邝向军		3,000,000.00		3,000,000.00
甄学军		1,700,000.00		1,700,000.00
段瑞京		800,000.00		800,000.00
徐洪亮		600,000.00		600,000.00
杨月明		600,000.00		600,000.00
祖佳义		600,000.00		600,000.00
胡联勇		300,000.00		300,000.00
李学忠		300,000.00		300,000.00
肖淑会		300,000.00		300,000.00
苗大伟		300,000.00		300,000.00

邢堃		300,000.00		300,000.00
肖斯恩		300,000.00		300,000.00
曹汇娟		300,000.00		300,000.00
郑淑珍		300,000.00		300,000.00
贺亚玲		200,000.00		200,000.00
杨永		200,000.00		200,000.00
蔡锋		200,000.00		200,000.00
徐英杰		150,000.00		150,000.00
周悦玲		150,000.00		150,000.00
陈玉华		150,000.00		150,000.00
白俊杰		100,000.00		100,000.00
薛宝兰		100,000.00		100,000.00
杨靖		100,000.00		100,000.00
甄建廷		100,000.00		100,000.00
崔文胜		100,000.00		100,000.00
王笑非		100,000.00		100,000.00
李瑞萍		100,000.00		100,000.00
陈家生		100,000.00		100,000.00
王建国		100,000.00		100,000.00
丁宁		100,000.00		100,000.00
张仁忠		100,000.00		100,000.00
张月玲		100,000.00		100,000.00
合计	129,600,000.00	13,950,000.00		143,550,000.00

注：报告期内股本增减情况详见本附注：一、公司基本情况

(二十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	50,213,382.12	34,875,000.00		85,088,382.12
合计	50,213,382.12	34,875,000.00		85,088,382.12

注：资本公积增加系股份公司第二次增资，收到邝向军等 33 位股东出资 48,825,000.00 元，其中新增股本 13,950,000.00 元，溢价部分计入资本公积 34,875,000.00 元。

(二十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	167,438.66	556,743.31		724,181.97
合计	167,438.66	556,743.31		724,181.97

注：盈余公积增加系根据母公司净利润 10%计提法定盈余公积 556,743.31 元。

(二十八) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-44,165,727.12	-38,883,412.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		183,826.12
调整后期初未分配利润	-44,165,727.12	-38,699,586.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,487,061.81	1,524,702.87
减：提取法定盈余公积	556,743.31	167,438.66
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
所有者权益内部结转		6,823,404.81
期末未分配利润	-43,235,408.62	-44,165,727.12

(二十九) 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	399,347,172.23	350,265,406.26	322,697,592.31	264,849,901.05
其他业务	12,660,611.74	11,876,621.32	4,274,731.65	4,030,952.22
合计	412,007,783.97	362,142,027.58	326,972,323.96	268,880,853.27

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	773,584.62	537,577.28
教育费附加	369,085.25	244,745.31
地方教育费附加	245,296.82	163,163.49
房产税	99,950.12	
印花税	183,694.67	
土地使用税	41,513.71	
车船使用税	21,449.15	
合计	1,734,574.34	945,486.08

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	7,902,691.17	7,132,680.05
折旧费	1,371,269.67	1,706,699.12
维修费	1,133,508.50	1,573,368.20
办公费	103,357.67	293,001.05
运费	8,164,145.56	9,698,925.18
仓储费	4,353,469.03	4,835,441.66
差旅费	933,805.95	894,398.57

业务招待费	820,565.10	507,588.52
车辆费	1,534,218.90	1,885,908.11
服务费	70,364.45	1,798,051.05
其他	891,854.95	605,384.61
合计	27,279,250.95	30,931,446.12

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	7,315,091.43	10,915,872.03
折旧费	1,043,397.04	915,577.28
修理费	219,030.83	127,222.01
办公费	1,084,669.58	1,402,050.56
差旅费	444,941.11	429,687.51
业务招待费	395,788.90	118,791.20
税金及摊销	905,184.94	482,828.03
车辆费	102,129.65	365,693.62
服务费	2,549,175.02	712,146.44
研究与开发费	3,722,797.42	2,536,839.55
其他	201,956.71	402,166.18
合计	17,984,162.63	18,408,874.41

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-135,562.05	-198,764.88
利息支出	4,498,900.87	5,926,825.36
手续费	425,761.16	193,968.19
汇兑损益	8,177.58	-9,298.03

合计	4,797,277.56	5,912,730.64
----	--------------	--------------

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,881,005.54	-735,020.16
二、存货跌价损失		308,248.85
合计	1,881,005.54	-426,771.31

(三十五) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

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
非流动资产处置利得合计	3,297,751.34	156,508.45	3,297,751.34
其中：固定资产处置利得	3,297,751.34	156,508.45	3,297,751.34
政府补助	2,776,692.00	580,353.00	2,776,692.00
其他	944,374.49	253,070.70	944,374.49
合计	7,018,817.83	989,932.15	7,018,817.83

注：本期其他主要系无需支付往来款项 908,728.58 元转入营业外收入。

2. 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	补助文号	与资产相关/与收益相关
财政局挂牌补贴	1,200,000.00		津政办发 (2015) 39 号	与收益相关
大孟庄政府扶植企业补贴	874,992.00	192,708.00		
科技扶持资金补贴	350,000.00		武科企发(2015) 24 号	与收益相关

区级创新资金补贴		150,000.00	武科企办发 (2014) 5 号	与收益相关
涉农区县工业技术改造补贴	132,000.00	132,000.00	津财预指 (2014) 951 号、津财农指 (2015) 14 号	与资产相关
进口贴息补贴	116,200.00		财行 (2015) 216 号	与收益相关
民营经济发展扶持补贴	100,000.00		武清政 (2014) 12 号	与收益相关
技能人才培养福利计划补贴		72,000.00	津政发 (2014) 31 号	与收益相关
进口贴息补贴		24,645.00	津商务机科 (2015) 16 号	与收益相关
科技型中小企业扶持补贴		9,000.00	武科企办 (2014) 2 号	与收益相关
环保局油烟净化器补贴	3,500.00			与收益相关
合计	2,776,692.00	580,353.00		

(三十六) 营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	20.00	314,940.02	20.00
其中：固定资产处置损失	20.00	314,940.02	20.00
其他	613,376.37	96,423.46	613,376.37
合计	613,396.37	411,363.48	613,396.37

注：本期其他主要系支付所得税滞纳金 402,541.37 元、支付职工丧葬费 200,000.00 元。

(三十七) 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	1,607,291.70	1,726,366.76
递延所得税费用	-499,446.68	-352,796.21
合计	1,107,845.02	1,373,570.55

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	2,594,906.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	648,726.70
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-497,175.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	225,512.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-93,386.97
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	824,168.99
其他	
所得税费用	1,107,845.02

（三十八）现金流量表项目

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
利息收入	135,562.05	198,764.88
政府补助	2,644,692.00	448,353.00
往来款项及其他	4,374,125.83	13,360,178.24
合计	7,154,379.88	14,007,296.12

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
银行手续费	425,761.16	193,968.19
付现管理费用	8,720,489.22	8,792,938.43
付现销售费用	18,005,290.11	22,227,440.12
往来款项及其他	7,605,523.16	34,940,896.87
合计	34,757,063.65	66,155,243.61

3. 收到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
贷款保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
与资产相关的政府补助		1,320,000.00
合计	2,000,000.00	3,320,000.00

4. 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
融资租赁租金	12,803,803.47	20,597,067.24
贷款保证金	1,500,000.00	
票据保证金	4,440,000.00	
取得子公司支付现金		69,000,000.00
合计	18,743,803.47	89,597,067.24

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	1,487,061.81	1,524,702.87
加：资产减值准备	1,881,005.54	-426,771.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,811,536.16	33,038,820.64
无形资产摊销	187,764.06	133,832.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-3,297,731.34	158,431.57
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）	4,498,900.87	5,926,825.36
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）	-499,446.68	-352,796.21
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）	-9,039,086.05	-8,162,886.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-39,468,590.51	-52,829,895.22
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	29,622,914.38	50,221,075.77
其他	-132,000.00	-132,000.00
经营活动产生的现金流量净额	22,052,328.24	29,099,340.43
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	6,864,450.77	7,589,066.32
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,738,942.48	28,390,455.51
减：现金的期初余额	28,390,455.51	25,605,404.47
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	-10,651,513.03	2,785,051.04

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	17,738,942.48	28,390,455.51
其中：库存现金	29,861.53	38,983.02
可随时用于支付的银行存款	17,709,080.95	28,060,412.49
可随时用于支付的其他货币资金		291,060.00
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	17,738,942.48	28,390,455.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注：截至 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金中包括承兑汇票保证金 4,440,000.00 元、贷款保证金 1,500,000.00 元不作为现金及现金等价物。

（四十）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,940,000.00	票据保证金、贷款保证金
应收账款	12,550,542.62	借款抵押
固定资产	11,627,828.53	借款抵押

（四十一）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	折算人民币余额
----	--------	------	---------

货币资金	5,434,681.45		562,294.09
其中：美元	34,669.45	6.9370	240,501.97
日元	5,400,012.00	0.059591	321,792.12

六、合并范围的变更

报告期内未发生合并范围的变更。

七、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	
天津瑞应鑫 模具制造有 限公司	天津	天津	模具制造	100.00%		同一控制下合 并
天津天系汽 车零部件有 限公司	天津	天津	汽车零部件 制造	100.00%		同一控制下合 并
海南瑞应鑫 汽车零部件 有限公司	海南	海南	汽车零部件 制造	100.00%		同一控制下合 并

八、与金融工具相关的风险

公司与金融工具相关的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负

责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司管理层负责设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要针对赊销导致的客户信用风险，实行信用额度或信用期限授信管理。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，多渠道获取包括反映客户经营情况、财务状况或纳税情况的证明资料（如财务报表、纳税申报表等）、外部信用评级以及在某些情况下的银行资信证明（可能获取的情况下）等。公司不定期通过对已有客户合同执行情况的信用评级监控以及应收账款账龄分析的审核，适时调控信用额度，来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过定期报送监控现金余额、制定期间资金收支计划，对未来 12 个月现金流量的滚动预测，以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司外币货币性项目金额较小，不存在汇率风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司借款为短期借款，利率大多与银行同期利率持平，利率稳定，利率风险较低。

C、其他价格风险

无。

九、公允价值的披露

本公司金融资产主要包括贷款和应收款项（应收账款、其他应收款、其他流动资产等）等，金融负债主要包括借款、应付款项（应付账款、其他应付款等）等，本公司管理层认为上述金融资产、金融负债的摊余价值与账面价值无重大差异。

十、关联方及关联交易

（一） 本公司的实际控制人情况

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
程希广	45.79	45.79
张太亲	27.74	27.74
程帆	13.93	13.93

（二） 本公司的子公司情况

详见附注七（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关系
程希广	控股股东、董事长
张太亲	控股股东、财务负责人、董事、程希广之妻
程帆	控股股东、程希广之女
崔国远	董事，总经理
倪志建	董事
张太玲	董事

张立祥	监事会主席
赵媛媛	监事
薛长俊	监事
王强	董事会秘书
程建春（曾用名程希强）	程希广之弟
程东放	程希广之妹
张太玲、张有福	张太亲之妹与妹夫
张太元、王爱星	张太亲之兄与嫂
张太萍	张太亲之姐
天津瑞驰盛宝商务信息咨询中心	公司的持股平台
天津瑞应鑫模具制造有限公司	同属为瑞驰丰达（天津）股份有限公司子公司
天津天系汽车零部件有限公司	同属为瑞驰丰达（天津）股份有限公司子公司
海南瑞应鑫汽车配件有限公司	同属为瑞驰丰达（天津）股份有限公司子公司
海南宇傲汽车配件有限公司	程建春控制企业
山东宇傲工程机械有限公司	程建春控制企业
郑州宇傲汽车部件有限公司	程建春控制企业
天津淶然汽车部件有限公司	程建春控制企业
天津瀚侨车体制造有限公司	程建春控制企业
天津宇傲汽车部件有限公司	程建春控制企业
天津宇傲工程机械有限公司	程建春控制企业
天津宇傲福地房地产投资有限公司	程建春控制企业
天津瀚侨工程机械有限公司	程建春控制企业
天津宇傲淶侨工业科技研发有限公司	程建春控制企业
江苏宇傲车体制造有限公司	程建春控制企业
江西宇傲汽车车体有限公司	程建春控制企业
浦项宇傲（天津）钢材热成型有限公司	程建春控制企业

天津宇傲楷沣汽车部件有限公司	程建春控制企业
天津市宇龙昊天汽车滤清器有限公司	程东放控制企业
天津市天宇恒源机械部件有限公司	程东放控制企业
天津宇鑫兴汽车部件有限公司	程东放控制企业

（四）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市宇龙昊天汽车滤清器有限公司	货款		140,341.82
天津宇傲绿侨工业科技研发有限公司	货款	23,341,552.35	220,467.66
天津宇鑫兴汽车部件有限公司	货款		56,692.31

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津瀚侨车体制造有限公司	货款	1,683,431.71	2,810,774.07
天津市宇龙昊天汽车滤清器有限公司	货款	604,700.85	153,846.16

2. 关联租赁情况

（1）本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
天津宇傲汽车配件有限公司	房屋建筑物		
海南宇傲汽车配件有限公司	房屋建筑物		

注：报告期内，天津瑞应鑫模具制造有限公司租用天津宇傲汽车配件有限公司的厂房，租赁面积为 7,963.84 m²，租期 20 年，自 2013 年 1 月 1 日至 2032 年 12 月 31 日，合同约定租金为零；海南瑞应鑫汽车配件有限公司租用海南宇傲汽车配件有限公司的厂房，租赁面积为 1,000.00 m²，租期 20 年，自 2011 年 5 月 12 日至 2031 年 5 月 12 日，租金为零。

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
程希广、张太亲、程帆	15,000,000.00	2016/7/22	2017/7/21	否
程希广、天津天系汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2016/11/16	2017/3/24	否
天津天系汽车零部件有限公司	9,000,000.00	2016/8/22	2017/8/21	否
天津瑞应鑫模具制造有限公司、徐书彪、张太玲、程希广、张太亲、倪志健、崔国远	4,900,000.00	2016/12/15	2017/12/14	否
天津天系汽车零部件有限公司、倪志健、程希广、张太亲、徐书彪、张太玲、崔国远	4,900,000.00	2016/12/15	2017/12/14	否
天津瑞应鑫模具制造有限公司、天津天系汽车零部件有限公司、崔国远、张太玲、程希广、张太亲、倪志健、徐书彪	4,900,000.00	2016/12/15	2017/12/14	否
天津瑞应鑫模具制造有限公司、天津天系汽车零部件有限公司、崔国远、张太玲、程希广、张太亲、倪志健、徐书彪	4,900,000.00	2016/12/15	2017/12/14	否
天津天系汽车零部件有限公司	3,000,000.00	2016/11/10	2017/11/8	否
天津天系汽车零部件有限公司	3,000,000.00	2016/10/14	2017/10/12	否

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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
应收账款	天津瀚侨车体制造有限公司	934,438.94	28,033.17	801,751.09	24,052.53
其他应收款	王强	12,800.00			
其他应收款	张太元	4,067.00			

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	程希广	16,033.69	177,750.02
其他应付款	海南宇傲汽车配件有限公司	125,684.21	91,592.50
应付账款	天津宇傲渌侨工业科技研发有限公司	20,943,188.25	183,572.00
应付账款	天津市宇龙昊天汽车滤清器有限公司	8,310.00	152,929.54
应付账款	天津宇鑫兴汽车部件有限公司		48,468.38

十一、股份支付

报告期内无需披露的股份支付。

十二、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，无需披露的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

2017 年 3 月，公司签订新合伙协议，员工持股平台天津瑞驰盛宝商务信息咨询中心（有限合伙）普通合伙人由王爱星变更为程希广，程希广将其持有的 64.37%股权转让给张太亲，转让完成后，程希广持股比例变更为 1.00%，张太亲持股比例变更为 77.69%。实际控制人对公司的持股比例和表决权比例变更如下：

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
程希广	41.31	41.31
张太亲	32.22	32.22
程帆	13.93	13.93

十四、其他重要事项

报告期内无需披露的其他重要事项。

十五、母公司会计报表的主要项目

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	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	183,281,366.03	100.00	4,769,545.42	2.60	178,511,820.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	183,281,366.03	100.00	4,769,545.42	2.60	178,511,820.61

(续表)

类别	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	130,757,011.56	100.00	3,193,351.81	2.44	127,563,659.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	130,757,011.56	100.00	3,193,351.81	2.44	127,563,659.75

(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	158,984,847.16	4,769,545.42	3.00%
合计	158,984,847.16	4,769,545.42	

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	24,296,518.87		
合计	24,296,518.87		

2. 计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,576,193.61 元。

3. 实际核销的应收账款情况：

无。

4. 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆长安汽车股份有限公司	货款	128,542,419.18	1 年以内	70.13	3,856,272.58
海南瑞应鑫汽车配件有限公司	货款	21,808,315.03	1 年以内	11.90	
北京现代摩比斯汽车零部件有限公司	货款	16,069,702.15	1 年以内	8.77	482,091.06
北京炫南车饰有限公司	货款	11,957,342.49	1 年以内	6.52	358,720.27
天津天系汽车零部件有限公司	货款	2,281,805.31	1 年以内	1.24	
合计		180,659,584.16		98.56	4,697,083.91

5. 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无。

6. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	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	108,799,530.56	100.00			108,799,530.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	108,799,530.56	100.00			108,799,530.56

(续表)

类别	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	69,880,937.19	100.00			69,880,937.19
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	69,880,937.19	100.00			69,880,937.19

(1) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
代扣款	255,779.30		
保证金、押金	261,775.00		
备用金	10,564.00		
合并范围关联方	108,271,412.26		

合计	108,799,530.56		
----	-----------------------	--	--

2. 计提、收回或转回的坏账准备情况：

无。

3. 实际核销的其他应收款情况：

无。

4. 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津天系汽车零部件有限公司	往来款	59,967,534.98	1 年以内	55.12	
天津市瑞应鑫模具制造有限公司	往来款	34,240,000.00	1 年以内	31.47	
海南瑞应鑫汽车配件有限公司	往来款	14,063,877.28	1-2 年	12.93	
武清区河西务供电营业所	押金	260,000.00	1-2 年 160,000.00， 5 年以上 100,000.00	0.24	
代扣社保	代扣款	200,769.30	1 年以内	0.18	
合计		108,732,181.56		99.94	

5. 涉及政府补助的应收款项

无。

6. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无。

7. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无。

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	40,566,659.32		40,566,659.32	40,566,659.32		40,566,659.32
合计	40,566,659.32		40,566,659.32	40,566,659.32		40,566,659.32

1. 对子公司投资

被投资单位	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
天津瑞应鑫模具制造有限公司	16,667,928.66			16,667,928.66		
天津天系汽车零部件有限公司	1,286,910.70			1,286,910.70		
海南瑞应鑫汽车配件有限公司	22,611,819.96			22,611,819.96		
合计	40,566,659.32			40,566,659.32		

(四) 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	322,992,129.41	290,094,575.05	234,019,208.06	201,944,813.35
其他业务	7,343,469.92	7,212,947.82	4,158.97	
合计	330,335,599.33	297,307,522.87	234,023,367.03	201,944,813.35

十六、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,297,731.34	

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）	2,776,692.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330,998.12	
所得税影响额	-910,690.47	
合计	5,494,730.99	

（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	0.82	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.21	-0.03	-0.03

十七、按照有关财务会计准则应披露的其他内容

报告期内无按照有关会计准则应披露的其他内容。

瑞驰丰达（天津）股份有限公司

2017年4月12日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公市

瑞驰丰达（天津）股份有限公司
2016年4月12日