



瑞通精工

NEEQ:872466

重庆瑞通精工科技股份有限公司



年度报告

2017

## 公司年度大事记



2017 年 12 月 12 日，重庆瑞通精工科技股份有限公司股票正式在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。



2017 年 6 月，重庆瑞通实业有限公司进入全国压铸生产企业综合实力前 50 强。

## 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 .....          | - 13 - |
| 第五节  | 重要事项 .....              | - 27 - |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 36     |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | - 37 - |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | - 39 - |
| 第九节  | 行业信息 .....              | - 42 - |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | - 43 - |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | - 49 - |

## 释义

| 释义项目                  |   | 释义                                   |
|-----------------------|---|--------------------------------------|
| 瑞通精工、瑞通股份、公司、本公司、股份公司 | 指 | 重庆瑞通精工科技股份有限公司                       |
| 股东大会                  | 指 | 重庆瑞通精工科技股份有限公司股东大会                   |
| 董事会                   | 指 | 重庆瑞通精工科技股份有限公司董事会                    |
| 监事会                   | 指 | 重庆瑞通精工科技股份有限公司监事会                    |
| 管理层                   | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等 |
| 公司章程                  | 指 | 重庆瑞通精工科技股份有限公司章程                     |
| 公司法                   | 指 | 《中华人民共和国公司法》                         |
| 证券法                   | 指 | 《中华人民共和国证券法》                         |
| 业务规则                  | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》               |
| 高级管理人员                | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监                |
| 三会                    | 指 | 股东大会、董事会、监事会                         |
| 三会议事规则                | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》       |
| 主办券商                  | 指 | 光大证券                                 |
| 会计师事务所                | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                     |
| 律师事务所                 | 指 | 江苏泰和律师事务所                            |
| 元、万元                  | 指 | 人民币元、人民币万元                           |
| 全国股份转让系统公司            | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                   |
| 挂牌                    | 指 | 在全国股份转让公司进行交易                        |
| 报告期                   | 指 | 2017 年度                              |

## 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。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项                                       | 是或否                                                              |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 业务集中于主要客户的风险 | 报告期内，公司对中国长安汽车集团股份有限公司所属企业的销售收入占营业收入比例为 88.89%，存在业务集中于主要客户的风险。公司对中国长安汽车集团股份有限公司所属企业销售收入占营业收入的比例较高，主要是两个方面的原因：一方面，该客户是国内最大的专业变速器生产企业和世界最大的微型汽车变速器生产企业之一，其订单数量通常较大；另一方面，公司向中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司独家销售的变速器箱体型号约占其对外采购型号的 98%，约占其对外采购金额的 80%，形成了双向依赖。虽然公司与该等客户均形成了长期合作关系，业务发展较为稳定，若主要客户经营出现波动或降低从本公司采购的份额，将对公司业务带来不利影响。其次由于客户度高集中，主机厂目前处于转型升级调整期，导致 2017 年销售收入和利润有较大的下滑。 |

|               |                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 原材料价格波动的风险    | <p>公司的主要原材料是铝锭，2017 年度铝锭的采购金额占公司采购原材料为 75.92%，原材料铝锭的采购价格的定价方式为“电解铝价格+加工费”，其中电解铝价格参考上海现货市场价格确定，由于加工费相对固定，因此电解铝市场价格的波动对原材料采购成本的影响较大。公司产品的价格按销售订单执行，并与客户就铝锭价格波动形成了产品价格调整机制，能够将铝锭价格上升增加的大部分成本向下游客户转移，但公司产品价格调整幅度不及铝锭价格上升幅度，会给公司的当期经营业绩带来负面影响。</p> |
| 原材料采购集中的风险    | <p>报告期内，公司用于生产的主要原材料为铝锭和专用工具。鉴于采购价格、运输路径以及客户对质量审核等方面的考虑，向公司提供铝锭的供应商较为固定。西南铝锭集散中心和交易市场落户于重庆，同时重庆拥有上海期货交易所指定的铝期货交割仓库，所以主要原材料铝锭货源供应充足，可替代性强。2017 年度公司向前五名供应商采购物资的金额为 23,237.87 万元，占公司同期采购金额的比例为 89.57%，公司存在一定的原材料采购集中的风险。</p>                    |
| 汽车产业技术革新带来的风险 | <p>随着燃油汽车尾气污染的加剧以及新能源汽车产业技术革新，新能源汽车产业近年来发展迅猛，自 2009 年以来，国家开始大力发展和推广新能源汽车产业，把新能源汽车产业列入国家战略性新兴产业。新能源汽车的快速发展对传统燃油汽车行业造成一定冲击。尽管新能源汽车替代燃油汽车尚需要一段时间，且公司已经在开拓新能源汽车客户。若公司的产品在未来达不到新能源汽车的技术要求，不能有效开拓新能源汽车客户，公司市场竞争地位将受到一定影响。</p>                       |
| 公司治理和内部控制风险   | <p>公司于 2017 年 7 月由有限责任公司整体变更为股份有限公司，由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不</p>                                                                                                                                                                           |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>同，股份公司成立后，公司虽然建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但是，一方面由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；另一方面随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，特别是公司股份挂牌公开转让后，新的制度对公司治理和内部控制提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内控制度存在未能有效执行的风险。</p>                                                                                            |
| 税收优惠不连续的风险      | <p>根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）第二条规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。公司及控股子公司符合《产业结构调整指导目录(2011年本)(2013修正)》中鼓励类第十六类“汽车”第2条双离合器变速器(DCT)、电控机械变速器(ATM)之规定，报告期内享受企业所得税将按照15%的优惠税率申报缴纳。根据规定公司享受的15%的所得税率优惠将在2020年12月31日到期，若国家今后取消相关优惠政策或者公司及控股子公司不满足享受西部大开发税收优惠条件，则公司将面临所得税税率提高的风险。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                               |
|---------|-----------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 重庆瑞通精工科技股份有限公司                                |
| 英文名称及缩写 | CHONGQING RUITONG PRECISION TECHNOLOGY CO.LTD |
| 证券简称    | 瑞通精工                                          |
| 证券代码    | 872466                                        |
| 法定代表人   | 李树强                                           |
| 办公地址    | 重庆市璧山区青杠街道龙青路 60 号 A 幢                        |

### 二、 联系方式

|                 |                               |
|-----------------|-------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 李伟                            |
| 职务              | 董事、副总经理、财务总监、董事会秘书            |
| 电话              | 023-64305477                  |
| 传真              | 023-64305477                  |
| 电子邮箱            | 318383910@qq.com              |
| 公司网址            | www.cqrtsy.com                |
| 联系地址及邮政编码       | 重庆市璧山区青杠街道龙青路 60 号 A 幢，402760 |
| 公司指定信息披露平台的网址   | www.neeq.com.cn               |
| 公司年度报告备置地       | 董事会秘书办公室                      |

### 三、 企业信息

|                 |                          |
|-----------------|--------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统             |
| 成立时间            | 2004.05.27               |
| 挂牌时间            | 2017.12.12               |
| 分层情况            | 基础层                      |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 3660 汽车零部件及配件制造          |
| 主要产品与服务项目       | 汽车零部件中铝合金精密压铸件的研发、生产和销售。 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                   |
| 普通股总股本（股）       | 70,000,000.00            |
| 优先股总股本（股）       | -                        |
| 做市商数量           | -                        |
| 控股股东            | 重庆新瑞通企业管理有限公司            |
| 实际控制人           | 李树强                      |



#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91500227762658490U | 否        |
| 注册地址     | 重庆市工商行政管理局璧山区分局    | 否        |
| 注册资本     | 70,000,000.00      | 否        |
|          |                    |          |

#### 五、 中介机构

|                |                       |
|----------------|-----------------------|
| 主办券商           | 光大证券                  |
| 主办券商办公地址       | 上海市静安区新闻路 1508 号      |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                     |
| 会计师事务所         | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 签字注册会计师姓名      | 刘涛、秦伟                 |
| 会计师事务所办公地址     | 北京海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层 |

#### 六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

### 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                                   | 380,075,970.41 | 484,767,069.53 | -21.60% |
| 毛利率%                                   | 19.59%         | 22.35%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 21,441,616.65  | 45,063,505.29  | -52.42% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 21,163,086.76  | 45,076,573.30  | -53.05% |
| 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）         | 11.57%         | 45.07%         | -       |
| 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） | 11.42%         | 45.09%         | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.3063         | 1.3526         | -77.35% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 439,603,140.71 | 411,160,676.85 | 6.92%  |
| 负债总计            | 243,497,526.76 | 236,496,679.55 | 2.96%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 196,105,613.95 | 174,663,997.30 | 12.28% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.8015         | 2.4952         | 12.28% |
| 资产负债率%（母公司）     | 55.92%         | 55.97%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 55.39%         | 57.52%         | -      |
| 流动比率            | 0.8857         | 0.8522         | -      |
| 利息保障倍数          | 2.9017         | 5.5537         | -      |

#### 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 | -737,119.86 | -8,423,291.48 | 91.25% |
| 应收账款周转率       | 6.97        | 15.3          | -      |
| 存货周转率         | 9.51        | 10.7          | -      |

#### 四、 成长情况

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|---------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 6.92%   | 1.26%  | -    |
| 营业收入增长率% | -21.60% | 14.9%  | -    |
| 净利润增长率%  | -51.22% | 36.31% | -    |

#### 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     | 70,000,000 | 70,000,000 | -    |
| 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             | -190,558.62 |
| 计入当期损益的政府补贴           | 862,911.56  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 38,490.57   |
| 除上述各项以外的其他营业外收入和支出    | -383,161.29 |
| 非经常性损益合计              | 327,682.22  |
| 所得税影响数                | 49,152.33   |
| 少数股东权益影响额（税后）         | -           |
| 非经常性损益净额              | 278,529.89  |

#### 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

√适用 □不适用

单位：元

| 科目 | 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 |

|        |              |              |   |   |
|--------|--------------|--------------|---|---|
| 营业外收入  | 1,444,539.13 | 1,423,169.13 | - | - |
| 营业外支出  | 1,727,883.80 | 1,617,883.80 | - | - |
| 资产处置损益 | -            | -88,630.00   | - | - |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是一家专注于汽车零部件铝合金精密压铸件生产与销售的企业，以客户订单为导向组织压铸件产品生产，对客户进行直接销售，并依靠自身技术积累提供稳定的产品质量，从而持续获取收入、利润及现金流。

（一）采购模式：公司的主要原材料分为常备原材料与非常备原材料。对于常备原材料，公司设定了安全库存标准，根据生产计划、原材料库存情况、安全库存标准等下达采购订单；对于非常备原材料，根据生产情况、订单情况、库存情况等下达采购订单。在供应商选择方面，采购部综合考虑供应商的资质、产品质量、价格、付款方式、供货周期等因素，择优选择供应商。确定供应商后，公司与供应商签订原材料订购合同以确定订购标的并约定彼此的责任。

（二）销售模式：公司销售主要采用直销模式。公司凭借先进的制造技术和严格的质量管理与下游客户建立长期持久的合作关系，成为其采购平台的优质供应商。公司与下游厂商建立起长期稳定的合作关系，主要通过采取以下几个措施实现：1、获得知名汽车整车厂或零部件制造商的供应商资格认证。目前知名汽车整车厂或零部件制造商都实行严格的供应商资格认证制度。企业在成为这些制造商的长期合作伙伴之前，不仅要取得国际通行的质量管理体系认证，还必须通过这些厂商对其生产能力、质量管理、技术水平等多方面进行现场综合评审。2、主动参与客户新产品的先期开发工作。由于许多整车或零部件厂商的产品设计人员对供应商的压铸工艺和特点并不了解，所以公司在这些厂商早期设计阶段就主动参与，并且从压铸工艺的角度积极提供各种优化建议，协助客户设计出更优质的产品。

（三）生产模式：1、定制生产为主。公司生产模式为按照客户订单情况安排产品设计、模具工艺设计及机加工工艺设计，与客户进行产品规模化生产前的产品开发协调、试样产品并响应客户反馈。在保证产品性能、质量满足客户要求情况下，进行规模化生产。在整个生产过程中，需要研发、质量保证和检验、生产过程控制等各部门密切配合，以实时对产品的制造过程进行监督和优化，为客户提供一体化的精密铝合金结构件产品解决方案。在公司快

速反应的柔性制造体系下，公司能够根据客户需求及反馈，实时改进生产工艺及过程控制，以达到符合客户要求的生产效果及产品品质。2、外协加工。公司在报告期内产能利用率较高，需要外部提供加工服务来满足生产需求。为保证公司产品质量，公司会向外协方提供经检验合格的原材料及样品；在生产过程中，公司相关生产管理人员会在外协方加工生产过程中，根据需要对外协方进行监督和指导；公司在收到外协方的货物后，会对产品进行检验，对合格产品入库；公司会对外协方进行定期评估，根据原材料的损耗率、交货及时程度、产品质量等因素综合评定外协方，对合格外协方继续合作。公司主要将一些生产工序、产品结构简单的基础性产品委托给外协方，公司独立完成汽车零部件铝合金压铸件产品的生产和销售业务的能力。公司压铸类产品需要生产毛坯或一定人工进行打磨等工序时，为降低人工成本，才会出现委托加工服务的需求，但此工序替代性较高，不存在依赖外协方的情形。

（四）研发模式：公司的产品需要由汽车制造商完成与其他零部件的组装成型，因而通常是由客户向公司提供产品的技术图纸，公司的研发主要是工艺开发，即根据客户的图纸，将产品在可接受的范围内（成本、质量、交期等方面）生产出来。根据客户的需求，公司技术中心参与了主要客户所有新产品设计。

（五）盈利模式：公司的盈利模式主要为销售产品取得收入，公司采用成本加成方式确定价格，利润来自于产品销售价格与生产成本及其他成本，例如管理费用、水电费用、员工工资等的差额。

报告期至今，公司商业模式无变化。

#### 报告期内变化情况：

| 事项            | 是或否                                                              |
|---------------|------------------------------------------------------------------|
| 所处行业是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，由于受汽车行业大环境及主机厂的影响，公司营业收入较上年下降 21.6%，没有完成预算目标。

报告期内，公司实现营业收入38,007.59万元，同比降低21.6%，完成年度预算4亿元的95.02%；实现利润总额2,618.54万元，同比降低48.87%；毛利率比上年下降2.76%；实现净利润 2144.16万元，同比降低51.22%，主要原因是：2017年公司订单下降，销售收入减少；

报告期内，公司资产总额43,960.31万元，同比增加6.92%，主要原因是固定资产增加；

报告期内，公司应收账款周转率为6.97次，较上年同期15.3次降低54.44%，主要原因是主机厂付款政策发生变化；

报告期内，公司存货周转率为 9.51 次，较上年同期 10.7 次下降 11.12%，主要原因是：由于销售下降，造成存货中原材料、产成品及在产品增加，存货周转率下降；

报告期内，公司净利润降低51.22%，主要是因为销售收入减少；

截至2017年12月31日，公司注册资本7,000万元，净资产19,610.56万元，总资产43,960.31万元，资产负债率55.39%。

### (二) 行业情况

#### 1、报告期内汽车工业形势

##### (1) 中国汽车销售总体平稳

2017年，中国汽车产销量达到了2,901.54万辆和2,887.89万辆，同比增长3.19%和3.04%。产销量呈增长趋势。同时，汽车竞争日趋白热化，汽车电子智能化已然成为全球汽车产业技术领域的发展重点和产业战略新增长点。

##### (2) 智能化与网联化、电动化趋势

随着汽车电子技术的发展，汽车智能化技术正在逐步得到应用，智能驾驶技术，可以通

过传感器准确、可靠地感知车辆自身及周边环境信息，不仅能有效降低交通事故的发生率还可以缓解我国城市道路拥堵、交通系统运行效率较低的现状。随着网联技术的不断深入，汽车将会与外部网络连接进行互联互通，帮助车辆更全面的掌握周边交通态势。

另外，随着资源与环境双重压力的持续增大，发展电动汽车不仅能够减少碳排放和大气污染，也是发展可再生能源的最佳搭配。新能源汽车已成为未来汽车工业发展的方向，传统动力系统将会逐渐被驱动电机、动力电池与控制器所取代。

在汽车电动化、智能化以及网联化趋势的推动下，汽车电子产业呈现出快速增长态势，汽车电子零部件占比在不断提升，给产业带来重大的发展机遇与增长空间，也为国内企业带来追赶外资零部件巨头的机会。

## 2、国家层面政策分析

在汽车电动化、智能化以及网联化趋势推动下，汽车电子产业呈现出快速增长态势，汽车电子零部件占比在不断提升，给产业带来重大的发展机遇与增长空间。

### （1）新能源汽车的快速发展将直接提升对汽车电子零部件的需求

随着全社会对环境问题的日益重视，节能环保技术将成为汽车电子未来的技术趋势。工信部等五部委发布《乘用车企业平均燃油消耗量和新能源积分并行管理办法》及工信部编制了《汽车产业中长期发展规划》，这些政策的出台将加速推动新能源汽车的发展，形成传统燃油车、纯电动车以及混合动力车三分天下的局面，明确了到 2020 年我国新能源汽车产量将达到 200 万辆，以及到 2025 年我国新能源汽车销量占总销量的比例达到 20%以上的发展目标。

### （2）智能汽车推动汽车电子技术快速发展

汽车电子及智能化的快速发展，正在快速地重构整个产业，让汽车与外界互联互通，汽车本身正在朝着高度协同化、集成化和智能化的方向飞速发展。

在中国鼓励自主创新、支持拥有自主知识产权的核心技术和提升自主开发能力的产业政策引导下，通过技术引进或联合开发的方式，将不断扩大国产产品的市场份额，发展前景可期。

公司依据当前汽车工业发展趋势，在市场、研发、生产等各方面都做了积极布局，迎合国家的产业政策，发展铝合金类压铸及加工：汽车变速箱体、减速器箱、结构件等，满足新能源汽车强大的市场需求。



### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末           |         | 上年期末           |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|-----------------|
|        | 金额             | 占总资产的比重 | 金额             | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金   | 30,377,965.71  | 6.91%   | 67,816,106.92  | 16.49%  | -55.21%         |
| 应收账款   | 62,038,434.06  | 14.11%  | 46,965,226.77  | 11.42%  | 32.09%          |
| 存货     | 33,676,872.30  | 7.66%   | 30,615,722.38  | 7.45%   | 10%             |
| 长期股权投资 |                |         |                |         |                 |
| 固定资产   | 217,160,505.91 | 49.4%   | 184,123,303.39 | 44.78%  | 17.94%          |
| 在建工程   | 1,649,698.04   | 0.38%   | 1,279,279.28   | 0.31%   | 28.96%          |
| 短期借款   | 117,600,000.00 | 26.75%  | 99,700,000.00  | 24.25%  | 17.95%          |
| 长期借款   |                |         |                |         |                 |
| 资产总计   | 439,603,140.71 | -       | 411,160,676.85 | -       | 6.92%           |

#### 资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金比上年末减少 3,743.78 万元，减少 55.21%，主要原因是：

①因目前产品处于转型升级阶段，公司需要大量资金投入，汽车变速箱轻质化生产项目投入 164.97 万元；

②2017 年固定资产投入增加：厂房维护改造等投入 526.98 万元，购买机器设备投入资金 2,812.78 万元；

③应收账款比上年期末余额增加 1,507.3 万元；

综上所述导致期末货币资金比上年末减少 3,743.78 万元。

(2) 应收账款比上年末增加 1,507.3 万元，增加 32.09%，主要原因是：

①重庆顺博铝合金股份有限公司废料收入增加 600 万元；

②重庆青山比上年期末余额增加 277 万元；

③郑州青山比上年期末余额增加 926 万元，押了一个月货款未付；

④柳州青山比上年期末余额减少 254 万元；

⑤成都青山比上年期末余额减少 53.7 万元。

(3) 存货比上年末增加 306.11 万元，增长 10%，主要原因是：

2017 年末整体存货数量与 2016 年末变化不大，但原材料上涨（铝锭 2017 年涨幅平均为 1000 元/吨），造成存货金额增加。

(4) 固定资产比上年末增加 3,303.7 万元，增长 17.94%，主要原因是：

公司处在成长期，为提高研发生产能力及并对产品质量进一步提升，新投入了更高品质、更优性能的压铸设备及机加设备。

(5) 在建工程比上年末增加 37 万元，增长 28.96%，主要原因是：

汽车变速箱轻质化生产项目的投入。

(6) 短期借款比上年末增加 1,790 万元，增长 17.95%，主要原因是：

上半年销售收入的增长导致原材料占用资金的需求量增大。

(7) 公司负债对公司现金流的影响

公司截至 2017 年 12 月 31 日总资产合计 43,960.31 万元，较 2016 年 12 月 31 日增加 2,844.25 万元，主要为应收账款、固定资产以及短期借款的增加，增加应收账款的原因主要是重庆顺博铝合金股份有限公司等公司收入增加，增加固定资产的原因是公司为提升公司竞争力，报告期内购置了更优的压铸及机加设备。

公司截至 2017 年 12 月 31 日总负债合计 24,349.75 万元，较 2016 年 12 月 31 日增加 700.08 万元，主要原因是短期借款的增加。因公司产品处于转型升级阶段，公司需要大量的资金投入，为公司带来了相应的资金压力，公司通过银行借款的方式较好的缓解了现有情况。

公司目前生产销售状况良好，将不断提高自身研发生产能力，并利用现有资源尽可能地打开市场。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目    | 本期             |              | 上年同期           |              | 本期与上年同期<br>金额变动比例 |
|-------|----------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|
|       | 金额             | 占营业收入<br>的比重 | 金额             | 占营业收入<br>的比重 |                   |
| 营业收入  | 380,075,970.41 | -            | 484,767,069.53 | -            | -21.6%            |
| 营业成本  | 305,626,708.72 | 80.41%       | 376,417,853.59 | 77.65%       | -18.81%           |
| 毛利率%  | 19.59%         | -            | 22.35%         | -            | -                 |
| 管理费用  | 22,007,382.88  | 5.79%        | 30,991,806.75  | 6.39%        | -28.99%           |
| 销售费用  | 10,360,218.88  | 2.73%        | 8,059,708.39   | 1.66%        | 28.54%            |
| 财务费用  | 12,674,067.26  | 3.33%        | 12,162,163.10  | 2.51%        | 4.21%             |
| 营业利润  | 26,631,153.00  | 7.01%        | 51,407,986.12  | 10.6%        | -48.2%            |
| 营业外收入 | 290,317.75     | 0.08%        | 1,423,169.13   | 0.29%        | -79.6%            |
| 营业外支出 | 736,056.66     | 0.19%        | 1,617,883.80   | 0.33%        | -54.5%            |
| 净利润   | 21,441,616.65  | 5.64%        | 43,960,228.59  | 9.07%        | -51.22%           |

#### 项目重大变动原因：

(1) 营业收入比上年下降 10,469.2 万元，下降 22.60%，主要原因是：

汽车行业结构调整，主机厂的销售直接影响公司的产品销售；

(2) 管理费用比上期下降 899 万元，下降 28.99%，主要原因是：

管理费用中研发支出较上期减少，由于公司 2017 年进行并完成的新品开发项目很大一部分是于 2016 年立项，该批项目涉及的初期模具费用基本上是在 2016 年投入；此外 2017 年所立新品开发项目基本上都是在 2017 年底及 2018 年初启动，除新品开发的日常费用之外，类似专用模具费用这种大额一次性投入费用还没有发生，

(3) 销售费用增加 230 万元，增长 28.54%，主要原因是：

①三包费用增加；

②异地客户销量上升导致包装运输费用增加

(4) 营业外收入比上年下降了 113.28 万元，降低了 79.6%，主要原因是：

①计入营业外收入的政府补助本年度 12.8 万元，比上年 139.97 万元减少 127.17 万元；

②本年度个税返还手续费比上年度增加 13 万元；

③本年度质量索赔比上年度增加 3.13 万元。

(5) 营业外支出比上年减少 88.19 万元，减少 54.5%，主要原因是

①非流动资产报废损失本年度比上年度减少 43.72 万元；

②盘亏损失本年度比上年度减少 22.22 万元；

③罚款及滞纳金支出本年度比上年度减少 22 万元。

(6) 由于销售收入的总体下降导致营业利润和净利润的下降。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例    |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 359,229,992.23 | 461,400,570.08 | -22.14% |
| 其他业务收入 | 20,845,978.18  | 23,366,499.45  | -10.79% |
| 主营业务成本 | 292,993,933.59 | 353,146,739.71 | -17.04% |
| 其他业务成本 | 12,632,775.13  | 23,271,113.88  | -45.71% |

## 按产品分类分析：

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% |
|----------|----------------|----------|----------------|----------|
| 汽车零部件    | 354,570,807.61 | 93.39%   | 446,812,356.69 | 92.17%   |
| 其中：变速器箱体 | 354,570,807.61 | 93.39%   | 446,812,356.69 | 92.17%   |
| 毛坯销售     | 4,659,184.62   | 1.23%    | 14,588,213.39  | 3.01%    |
| 其中：变速器箱体 | 4,659,184.62   | 1.23%    | 14,588,213.39  | 3.01%    |
| 其他业务     | 20,845,978.18  | 5.48%    | 23,366,499.45  | 4.82%    |
| 合计       | 380,075,970.41 | 100%     | 484,767,069.53 | 100%     |

## 按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

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% |
|-------|----------------|----------|----------------|----------|
| 国内收入  | 380,075,970.41 | 100%     | 484,767,069.53 | 100%     |
| 重庆区域  | 267,047,896.12 | 70.26%   | 378,558,632.58 | 78.09%   |
| 郑州区域  | 98,451,194.93  | 25.90%   | 78,337,830.25  | 16.16%   |

|      |               |       |               |       |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
| 柳州区域 | 12,195,763.90 | 3.21% | 26,083,131.62 | 5.38% |
| 成都区域 | 977,380.66    | 0.26% | 1,787,475.08  | 0.37% |
| 山东区域 | 734,204.87    | 0.19% | -             | -     |
| 上海区域 | 669,529.93    | 0.18% | -             | -     |

#### 收入构成变动的原因：

重庆区域收入本期占比 70.26%，比上年占比下降了 10.02%，而外地市场郑州区域比上年占比增长 60.27%，主要原因在于以前产品销售集中于重庆地区的中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司，业务稳定并形成了长期合作伙伴，为进一步拓展业务，公司一致在努力将业务延展到外地，2017 年外地市场取得一定成效，郑州区域占比得到大幅提升，成都、山东、上海也取得了一定的成果。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户                           | 销售金额           | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------------------------------|----------------|--------|----------|
| 1  | 中国长安汽车集团股份有限公司<br>重庆青山变速器分公司 | 337,860,549.50 | 88.89% | 否        |
| 2  | 重庆茂捷汽车变速器有限公司                | 21,058,136.70  | 5.54%  | 否        |
| 3  | 重庆市仕佳汽车配件有限公司                | 12,884,681.26  | 3.39%  | 否        |
| 4  | 重庆顺博铝合金股份有限公司                | 5,125,711.30   | 1.35%  | 否        |
| 5  | 重庆焜焜精密机械制造有限公司               | 813,647.44     | 0.21%  | 否        |
| 合计 |                              | 377,742,726.20 | 99.38% | -        |

注：中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司销售包括中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司、中国长安汽车集团股份有限公司郑州青山变速器分公司、柳州青山变速器有限责任公司、成都青山实业有限责任公司。

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商                          | 采购金额           | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------------------------------|----------------|--------|----------|
| 1  | 重庆顺博铝合金股份有限公司                | 100,832,013.49 | 38.86% | 否        |
| 2  | 中国长安汽车集团股份有限公司<br>重庆青山变速器分公司 | 96,464,609.55  | 37.18% | 否        |
| 3  | 重庆市仕佳汽车配件有限公司                | 18,229,311.16  | 7.03%  | 否        |
| 4  | 宁波全力机械模具有限公司                 | 15,071,869.24  | 5.81%  | 否        |
| 5  | 重庆可力佳精密工具制造有限公               | 1,780,939.02   | 0.69%  | 否        |

|    |                |        |   |
|----|----------------|--------|---|
| 司  |                |        |   |
| 合计 | 232,378,742.46 | 89.57% | - |

### 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额          | 变动比例     |
|---------------|----------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -737,119.86    | -8,423,291.48 | 91.25%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -34,977,054.16 | -6,731,795.88 | -419.58% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 8,776,032.81   | 37,367,099.27 | -76.51%  |

#### 现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上期增加 768.62 万元，主要原因是：

- ①销售收入下降 22.14%，导致销售商品提供劳务收到的现金与购买商品接受劳务支付的现金均有所下降，经营现金流入降幅小于经营现金流出降幅；
- ②2017 年公司主要客户信用期变长导致应收帐款余额增加；
- ③客户以银行承兑汇票的方式支付货款，应收票据未到期或未贴现，造成应收票据余额增长 74.71%；
- ④2017 年经营性应付账款、应付票据余额比上期显著下降。

(2) 投资活动现金净流量比上期减少 2,824.5 万元，主要原因是：

- ①购建固定资产（机器设备）比上期增加 4,331 万元，增长 2,070.24%；
- ②收到与资产相关的政府补助 343 万元；
- ③收回对外借款 354 万元；
- ④取得重庆瑞通物业管理有限公司股份红利 122 万元。

(3) 筹资活动产生的现金净流量减少 2,859 万元，主要原因：

- ①2017 年新增融资租赁款 3,202 万元；
- ②2017 年新增短期借款 1,790 万元；
- ③2016 年收到股东投资款 7,612 万元，2017 年无此项。

#### （四） 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共有一家全资子公司：重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司，2017 年营业收入 282,919,412.50 元，净利润 9,268,263.08 元，本年度无取得和处置子公司的情况。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### （五） 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### （六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

#### （七） 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### （八） 企业社会责任

公司根据各项法律法规，不断完善股东会、董事会、监事会和各项内部控制制度，切实保障全体股东及债权人的权益。公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，及时与员工签订劳动合同，依法缴纳各项社会保险，不断改进薪酬结构、提高员工的福利待遇，关心帮助困

难员工。公司高度重视企业的社会责任，诚信经营，维护员工的合法权益，积极参与公益慈善事业。

### 三、 持续经营评价

公司致力于汽车零部件铝合金压铸零部件的研发、生产和销售。凭借长期积累的技术和生产工艺，能够满足客户对零部件产品差异化、特殊化和个性化方面的要求。公司与客户建立了长期稳定的合作关系，随着经营规模的扩大、研发能力的增强，公司将保持良好的发展势头，因此，公司持续经营的能力是有保障的。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

### 五、 风险因素

#### （一） 持续到本年度的风险因素

##### 一、业务集中于主要客户的风险

报告期内，公司对中国长安汽车集团股份有限公司所属企业的销售收入占营业收入比例为 88.89%，存在业务集中于主要客户的风险。公司对中国长安汽车集团股份有限公司所属企业销售收入占营业收入的比例较高，主要是两个方面的原因：一方面，该客户是国内最大的专业变速器生产企业和世界最大的微型汽车变速器生产企业之一，其订单数量通常较大；另一方面，公司向中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司独家销售的变速器箱体型号约占其对外采购型号的 98%，约占其对外采购金额的 80%，形成了双向依赖。虽然公司与该等客户均形成了长期合作关系，业务发展较为稳定，若主要客户经营出现波动或降低从本公司采购的份额，将对公司业务带来不利影响。其次由于客户度高集中，主机厂目前处于转型升级调整期，导致 2017 年销售收入和利润有较大的下滑。

##### 二、原材料价格波动的风险



公司的主要原材料是铝锭，2017 年度铝锭的采购金额占公司采购原材料为 75.92%，原材料铝锭的采购价格的定价方式为“电解铝价格+加工费”，其中电解铝价格参考上海现货市场价格确定，由于加工费相对固定，因此电解铝市场价格的波动对原材料采购成本的影响较大。公司产品的价格按销售订单执行，并与客户就铝锭价格波动形成了产品价格调整机制，能够将铝锭价格上升增加的大部分成本向下游客户转移，但公司产品价格调整幅度不及铝锭价格上升幅度，会给公司的当期经营业绩带来负面影响。

### 三、原材料采购集中的风险

报告期内，公司用于生产的主要原材料为铝锭和专用工具。鉴于采购价格、运输路径以及客户对质量审核等方面的考虑，向公司提供铝锭的供应商较为固定。西南铝锭集散中心和交易市场落户于重庆，同时重庆拥有上海期货交易所指定的铝期货交割仓库，所以主要原材料铝锭货源供应充足，可替代性强。2017 年度公司向前五名供应商采购物资的金额为 23,237.87 万元，占公司同期采购金额的比例为 89.57%，公司存在一定的原材料采购集中的风险。

### 四、汽车产业技术革新带来的风险

随着燃油汽车尾气污染的加剧以及新能源汽车产业技术革新，新能源汽车产业近年来发展迅猛，自 2009 年以来，国家开始大力发展和推广新能源汽车产业，把新能源汽车产业列入国家战略性新兴产业。新能源汽车的快速发展对传统燃油汽车行业造成一定冲击。尽管新能源汽车替代燃油汽车尚需要一段时间，且公司已经在开拓包括科力远等新能源汽车客户。若公司的产品在未来达不到新能源汽车的技术要求，不能有效开拓新能源汽车客户，公司市场竞争地位将受到一定影响。

### 五、公司治理和内部控制风险

公司于 2017 年 7 月由有限责任公司整体变更为股份有限公司，由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，股份公司成立后，公司虽然建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但是，一方面由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；另一方面随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，特别是公司股份挂牌公开转让后，新的制度对公司治理和内部控制提出了更高的要求，

而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内控制度存在未能有效执行的风险。

#### 六、税收优惠不连续的风险

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）第二条规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。公司及控股子公司符合《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013修正）》中鼓励类第十六类“汽车”第2条双离合器变速器（DCT）、电控机械变速器（ATM）之规定，报告期内享受企业所得税将按照15%的优惠税率申报缴纳。根据规定公司享受的15%的所得税率优惠将在2020年12月31日到期，若国家今后取消相关优惠政策或者公司及控股子公司不满足享受西部大开发税收优惠条件，则公司将面临所得税税率提高的风险。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素

## 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                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(六) |

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                         | 预计金额         | 发生金额         |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力                 | -            | -            |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | -            | -            |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         | -            | -            |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）               | -            | -            |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      | -            | -            |
| 6. 其他                          | 6,649,936.03 | 6,649,936.03 |
| 总计                             | 6,649,936.03 | 6,649,936.03 |

## (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方                                                           | 交易内容 | 交易金额          | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间  | 临时报告编号   |
|---------------------------------------------------------------|------|---------------|------------|-----------|----------|
| 李树强、李伟、曾林、付才明、华隆政、徐平、李希林、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行(有限合伙)          | 关联担保 | 18,000,000.00 | 是          | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李伟、曾林、付才明、华隆政、徐平、李希林、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行(有限合伙)          | 关联担保 | 13,400,000.00 | 是          | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李伟、曾林、付才明、华隆政、徐平、李希林、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行(有限合伙)          | 关联担保 | 10,000,000.00 | 是          | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李伟、曾林、付才明、华隆政、徐平、李希林、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行(有限合伙)          | 关联担保 | 4,000,000.0   | 是          | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李希林、李伟、付才明、曾林、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行(有限合伙)、重庆新瑞通仓储服务中心(有限合 | 关联担保 | 10,000,000.00 | 是          | 2018.4.25 | 2018-004 |

|                                                                |      |               |   |           |          |
|----------------------------------------------------------------|------|---------------|---|-----------|----------|
| 伙)、重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司、瀚华担保股份有限公司                                 |      |               |   |           |          |
| 李树强、李伟、曾林、杨雄玉、王谦                                               | 关联担保 | 30,000,000.00 | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 王成英、邱云、尚显元、王谦、曾林、杨雄玉、李伟、李树强                                    | 关联担保 | 23,350,000.00 | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李伟、曾林、王谦、杨雄玉                                               | 关联担保 | 3,200,000.00  | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、王树青、李伟、赵志敏、杨雄玉、罗红萍、曾林、裴轶、王谦、刘彤、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限合伙） | 关联担保 | 50,000,000.00 | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李伟、王谦、杨雄玉、曾林                                               | 关联担保 | 7,777,000.00  | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李伟、王谦、杨雄玉、曾林                                               | 关联担保 | 17,600,000.00 | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李伟、王谦、杨雄玉、曾林                                               | 关联担保 | 15,000,000.00 | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李伟、曾林、杨雄玉、王谦                                               | 关联担保 | 18,000,000.00 | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李伟、曾林、杨雄玉、王谦                                               | 关联担保 | 10,000,000.00 | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李伟、曾林、杨雄玉、王谦                                               | 关联担保 | 4,000,000.00  | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李伟、曾林、王谦、杨雄玉                                               | 关联担保 | 3,000,000.00  | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李伟、曾林、王谦、杨雄玉                                               | 关联担保 | 1,500,000.00  | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、王树青、李伟、赵志敏、杨雄玉、罗红萍、曾林、裴轶、王谦、刘彤                             | 关联担保 | 50,000,000.00 | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 李树强、李伟、曾                                                       | 关联担保 | 3,200,000.00  | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |

|                  |      |                |   |           |          |
|------------------|------|----------------|---|-----------|----------|
| 林、王谦、杨雄玉         |      |                |   |           |          |
| 李树强、李伟、曾林、杨雄玉、王谦 | 关联担保 | 10,000,000.00  | 是 | 2018.4.25 | 2018-004 |
| 总计               | -    | 302,027,000.00 | - | -         | -        |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司股东为公司申请贷款提供担保，是正常的融资担保行为。以上偶发性关联交易有利于解决公司对于资金的需求，不会对公司经营造成重大影响：关联担保明细如下：公司向招商银行股份有限公司借款 5000 万元，由李树强、王树青、李伟、赵志敏、杨雄玉、罗红萍、曾林、裴轶、王谦、刘彤、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限合伙）个人连带责任保证。公司向重庆银行股份有限公司借款 320 万元，由李树强、李伟、曾林、王谦、杨雄玉做个人连带责任保证。公司向重庆农村商业银行股份有限公司借款 5540 万元和银行承兑汇票窗口额度 2700 万元共计 8240 万元，由李树强、李伟、曾林、付才明、华隆政、徐平、李希林、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限合伙）做个人连带责任保证。公司向远东宏信融资租赁有限公司融资租赁融资 2537.7 万元，由李树强、李伟、曾林、王谦、杨雄玉做个人连带责任保证。公司向平安国际融资租赁有限公司融资租赁融资 1500 万元，由李树强、李伟、曾林、王谦、杨雄玉做个人连带责任保证。

#### （四） 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东重庆新瑞通企业管理有限公司承诺：“本公司在挂牌前直接或间接持有的重庆瑞通精工科技股份有限公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

公司全体发起人承诺：“所持有的重庆瑞通精工科技股份有限公司股票，自股份公司成立之日起一年内不得转让。”

履行情况：已按承诺严格履行。

2、为避免未来发生同业竞争的可能，本公司控股股东重庆新瑞通企业管理有限公司、实际控制人李树强出具了《关于避免同业竞争的承诺函》承诺：

“（1）本公司/本人将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过

合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与瑞通精工构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与瑞通精工产品相同、相似或可能取代瑞通精工产品的业务活动。本公司/本人如从任何第三方获得的商业机会与瑞通精工经营的业务有竞争或可能竞争，则本公司/本人将立即通知瑞通精工，并将该等商业机会让予瑞通精工。

（2）本公司/本人承诺不利用本公司/本人对瑞通精工了解及获取的信息从事、直接或间接参与和瑞通精工相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害瑞通精工利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从瑞通精工招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用瑞通精工的无形资产；在广告、宣传上贬损瑞通精工的产品形象与企业形象等。

（3）本公司/本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。如出现因本公司/本人违反上述承诺与保证而导致瑞通精工或其股东的权益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担全部经济损失。

（4）上述承诺为不可撤销之承诺，本公司/本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本公司/本人将承担由此产生的一切法律责任。”

履行情况：已按承诺严格履行。

3、公司股东出具了《关于减少和规范关联方交易的承诺函》，具体内容如下：

“（1）将采取措施尽量避免与公司发生关联交易。对于无法避免的必要的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的市场原则，依法与公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；

（2）按相关规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；

（3）保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益；

（4）若违反上述承诺，本公司/本人将承担由此引起的法律责任和后果。”

履行情况：因公司发展需要进行由关联方担保的银行贷款行为，公司于第一届第三次董事会审议并通过了相关事项并予以披露，并提交 2017 年年度股东大会审议。该事项为公司旨在为公司融资，不涉及损害公司及公司股东权益的行为。公司将严格按照公司章程及相关承诺规范和减少关联方交易

4、公司控股股东重庆新瑞通企业管理有限公司、实际控制人李树强出具承诺：“如未来有权机关或相关员工因公司及子公司未能足额缴纳社会保险以及未缴纳住房公积金而向公司及子公司主张权利或要求其承担相应责任的，本人将就公司及子公司由此承担的责任与损失予以全额补偿。”

履行情况：已按承诺严格履行。

5、公司实际控制人李树强承诺：“（1）本人将充分行使股东权利、履行股东职责，督促公司严格遵守相关法律、法规的规定，确保不再发生任何不规范的票据使用行为；（2）如公司日后因此前不规范使用票据行为而受到任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，则公司因此而遭受到的一切损失将全部由本人承担。”

履行情况：已按承诺严格履行。

6、公司的控股股东重庆新瑞通企业管理有限公司及实际控制人李树强出具承诺：E 厂房及 E+1 厂房主要用作产品打包、存放等辅助工作，本公司/本人将积极协助公司尽快办理取得 E 厂房及 E+1 厂房的房屋产权证，如上述厂房无法取得房屋产权证书，导致公司不能正常使用，本公司/本人将及时寻找提供备用场地，以供公司产品打包、存放使用，并弥补公司在此期间的损失。

履行情况：已按承诺严格履行。公司现已取得 E 厂房及 E+1 厂房不动产权证书。

7、公司发起人出具书面《承诺函》，承诺如有隐名股东因改制时的出资或出资退还事项提出异议或赔偿时，由全体股东负责承担因该等事项可能给公司造成的任何损失。

履行情况：已按承诺严格履行。

8、公司实际控制人李树强及控股股东重庆新瑞通企业管理有限公司承诺：公司不得以任何名义将公司资金借予除子公司以外的其他单位和个人。



履行情况：已按承诺严格履行。

9、为杜绝或规范关联方的资金拆借，公司与全体股东、董事、监事及高级管理人员分别出具《关于避免资源（资金）占用的承诺》，截至承诺出具之日，关联方不存在占用公司资源（资金）的情形，且承诺在公司生产经营过程中，关联方以及其直接或间接控制的其他企业不会以任何方式（包括但不限于关联交易、垫付费用、提供担保）直接或间接占用、转移公司资金、资产及其他资源；如因公司生产经营需要，不可避免地发生相应的经营性资源（资金）占用，那么关联方以及其直接或间接控制的其他企业与公司间的账务往来或结算将遵循市场公允或公司一般交易原则。

履行情况：已按承诺严格履行。

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产   | 权利受限类型 | 账面价值           | 占总资产的比例 | 发生原因    |
|------|--------|----------------|---------|---------|
| 货币资金 | 保证金    | 19,500,000.00  | 4.43%   | 银行承兑保证金 |
| 固定资产 | 抵押     | 108,063,965.38 | 24.58%  | 银行贷款    |
| 无形资产 | 抵押     | 7,763,179.69   | 1.76%   | 银行贷款    |
| 应收账款 | 抵押     | 50,000,000.00  | 11.38%  | 银行贷款    |
| 应收票据 | 质押     | 13,760,000.00  | 3.13%   | 银行贷款    |
| 总计   | -      | 199,087,145.07 | 45.28%  | -       |

#### （六） 自愿披露其他重要事项

2018 年 4 月 24 日，公司取得由重庆市璧山区国土资源和房屋管理局颁发的“渝（2018）璧山区不动产权第 000364611 号”《不动产权证书》（即公司原“E 厂房及 E+1 厂房”不动产权证），该产权证书具体登记内容如下：

权利人： 瑞通精工；

坐落： 璧山区青杠街道龙青路 60 号 E 号厂房；

产权证号： 渝（2018）璧山区不动产权第 000364611 号；

房屋建筑面积（m<sup>2</sup>）：2335.34；

用途：工业；

性质：出让；

使用期限至：2062.10.29

## 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       | -          | -      | -    | -          | -      |
|         | 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       | 70,000,000 | 100%   | -    | 70,000,000 | 100%   |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 30,000,000 | 42.86% | -    | 30,000,000 | 72.86% |
|         | 董事、监事、高管      | 27,628,180 | 39.47% | -    | 27,628,180 | 39.47% |
|         | 核心员工          | 6,331,535  | 9.04%  | -    | 6,331,535  | 9.04%  |
| 总股本     |               | 70,000,000 | -      | 0    | 70,000,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 24         |        |      |            |        |

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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 | 期末持有限售股份数量 |
|----|-------------------|------------|------|------------|---------|------------|------------|
| 1  | 重庆新瑞通企业管理有限公司     | 24,000,000 | -    | 24,000,000 | 34.29%  | 24,000,000 | -          |
| 2  | 李希林               | 7,496,725  | -    | 7,496,725  | 10.71%  | 7,496,725  | -          |
| 3  | 重庆新瑞通商行（有限合伙）     | 7,450,000  | -    | 7,450,000  | 10.64%  | 7,450,000  | -          |
| 4  | 李树强               | 6,000,000  | -    | 6,000,000  | 8.57%   | 6,000,000  | -          |
| 5  | 重庆新瑞通仓储服务中心（有限合伙） | 4,590,285  | -    | 4,590,285  | 6.56%   | 4,590,285  | -          |
| 合计 |                   | 49,537,010 | 0    | 49,537,010 | 70.77%  | 49,537,010 | 0          |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：李树强与李希林为父子关系

## 二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### （一） 控股股东情况

重庆新瑞通企业管理有限公司，地址：重庆市璧山区青杠街道龙青路 60 号；法定代表人李树强；注册资本 500 万元；公司类型：有限责任公司；统一社会信用代码：91500227MA5U7QEJ7N；经营范围：企业管理服务；从事货物及技术进出口业务，（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可从事经营活动）；成立日期：2016 年 9 月 21 日。报告期持股情况没有变动。

### （二） 实际控制人情况

本公司实际控制人为李树强。

李树强先生直接持有公司 600.00 万股股份，占总股份 8.57%；通过新瑞通企管控制 2,400.00 万股股份，占总股份 34.29%；李树强先生合计控制公司 42.86%的股份，任公司董事长、总经理，为公司实际控制人。

李树强先生，1954 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，工商管理硕士。1974 年 2 月至 2004 年 5 月，历任重庆青山工业有限责任公司工人、技术员、计划员、工具处副处长、工具处处长、生产制造部部长、副总经理、总经理助理兼通力公司总经理；2004 年 5 月至 2017 年 7 月，担任瑞通有限董事长、总经理；2017 年 7 月至今，担任瑞通精工董事长、总经理。

报告期内实际控制人无变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 债券违约情况

☐适用 ☒不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

### 四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 融资方式 | 融资方   | 融资金额           | 利息率%    | 存续时间                  | 是否违约 |
|------|-------|----------------|---------|-----------------------|------|
| 银行借款 | 重庆银行  | 3,200,000.00   | 6.175%  | 2016.07.28-2019.07.27 | 否    |
| 银行借款 | 重庆农商行 | 18,000,000.00  | 4.785%  | 2017.02.16-2018.02.15 | 否    |
| 银行借款 | 重庆农商行 | 13,400,000.00  | 4.785%  | 2017.03.07-2018.03.06 | 否    |
| 银行借款 | 重庆农商行 | 10,000,000.00  | 4.785%  | 2017.03.20-2018.03.19 | 否    |
| 银行借款 | 重庆农商行 | 4,000,000.00   | 4.785%  | 2017.05.09-2018.05.08 | 否    |
| 银行借款 | 重庆农商行 | 10,000,000.00  | 5.0025% | 2017.11.21-2018.11.20 | 否    |
| 银行借款 | 招商银行  | 20,000,000.00  | 5.22%   | 2017.07.25-2018.07.24 | 否    |
| 银行借款 | 招商银行  | 10,000,000.00  | 5.22%   | 2017.09.25-2018.09.24 | 否    |
| 银行借款 | 招商银行  | 10,000,000.00  | 5.22%   | 2017.10.18-2018.10.17 | 否    |
| 银行借款 | 招商银行  | 10,000,000.00  | 5.22%   | 2017.11.07-2018.11.06 | 否    |
| 银行借款 | 工商银行  | 9,000,000.00   | 4.7%    | 2017.11.30-2018.05.28 | 否    |
| 合计   | -     | 117,600,000.00 | -       | -                     | -    |

#### 违约情况

☐适用 ☒不适用

## 五、 利润分配情况

### (一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

### (二) 利润分配预案

☐适用 ☒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 |
|-----------|-----------------|----|----|-----|---------------------|-----------|
| 李树强       | 董事长、总经理         | 男  | 64 | MBA | 2017.7.12-2020.7.11 | 是         |
| 李伟        | 董事、副总经理、财务总监、董秘 | 男  | 53 | 本科  | 2017.7.12-2020.7.11 | 是         |
| 曾林        | 董事、副总经理         | 男  | 48 | 本科  | 2017.7.12-2020.7.11 | 是         |
| 付才明       | 董事、副总经理         | 男  | 43 | 本科  | 2017.7.12-020.7.11  | 是         |
| 李希林       | 董事              | 男  | 28 | 本科  | 2017.7.12-2020.7.11 | 是         |
| 杨雄玉       | 监事会主席           | 男  | 58 | 大专  | 2017.7.12-2020.7.11 | 是         |
| 王谦        | 监事              | 男  | 53 | 大专  | 2017.7.12-2020.7.11 | 是         |
| 邱云        | 监事              | 女  | 50 | 本科  | 2017.7.12-2020.7.11 | 是         |
| 刘波        | 监事              | 男  | 57 | 中专  | 2017.7.12-2020.7.11 | 是         |
| 何远照       | 监事              | 男  | 44 | 本科  | 2017.7.12-2020.7.11 | 是         |
| 华隆政       | 副总经理            | 男  | 53 | 本科  | 2017.7.12-2020.7.11 | 是         |
| 徐平        | 副总经理            | 男  | 35 | 本科  | 2017.7.12-2020.7.11 | 是         |
| 董事会人数：    |                 |    |    |     |                     | 5         |
| 监事会人数：    |                 |    |    |     |                     | 5         |
| 高级管理人员人数： |                 |    |    |     |                     | 6         |

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

李树强与李希林为父子关系。李树强、李伟、曾林、李希林、华隆政兼任控股股东重庆新瑞通企业管理有限公司董事，杨雄玉、刘波、邱云兼任控股股东重庆新瑞通企业管理有限公司监事。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普 | 数量变动 | 期末持普 | 期末普通 | 期末持有 |
|----|----|------|------|------|------|------|
|----|----|------|------|------|------|------|

|     |                 | 流通股数       |   | 流通股数       | 股持股比例% | 股票期权数量 |
|-----|-----------------|------------|---|------------|--------|--------|
| 李树强 | 董事长、总经理         | 6,000,000  | - | 6,000,000  | 8.57%  | -      |
| 李伟  | 董事、副总经理、财务总监、董秘 | 3,555,370  | - | 3,555,370  | 5.08%  | -      |
| 曾林  | 董事、副总经理         | 1,946,780  | - | 1,946,780  | 2.78%  | -      |
| 付才明 | 董事、副总经理         | 1,010,890  | - | 1,010,890  | 1.44%  | -      |
| 李希林 | 董事              | 7,496,725  | - | 7,496,725  | 10.71% | -      |
| 杨雄玉 | 监事会主席           | 1,545,370  | - | 1,545,370  | 2.21%  | -      |
| 王谦  | 监事              | 1,555,000  | - | 1,555,000  | 2.22%  | -      |
| 邱云  | 监事              | 1,526,300  | - | 1,526,300  | 2.18%  | -      |
| 刘波  | 监事              | 1,041,745  | - | 1,041,745  | 1.49%  | -      |
| 何远照 | 监事              | 550,000    | - | 550,000    | 0.79%  | -      |
| 华隆政 | 副总经理            | 800,000    | - | 800,000    | 1.14%  | -      |
| 徐平  | 副总经理            | 600,000    | - | 600,000    | 0.86%  | -      |
| 合计  | -               | 27,628,180 | 0 | 27,628,180 | 39.47% | 0      |

### (三) 变动情况

|      |             |                                                                  |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）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  | 98   | 98   |
| 生产人员    | 271  | 230  |
| 销售人员    | 18   | 19   |
| 技术人员    | 40   | 40   |
| 财务人员    | 7    | 9    |
| 员工总计    | 434  | 396  |



| 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      | 27   | 27   |
| 专科      | 37   | 59   |
| 专科以下    | 370  | 310  |
| 员工总计    | 434  | 396  |

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按国家和地方有关社会保险政策，为员工办理社会保险；员工薪酬依据员工能力、工作态度及工作业绩并结合市场水平制定。

公司依据年度经营计划，充分结合各部门、岗位具体情况，制定统一年度培训计划，采用内部培训与外部培训、全员培训与重点培养、岗位技能与管理提升相结合，开展全体员工的安全培训、骨干员工的项目管理培训、管理干部的专项管理素质培训等，提高培训内容的针对性与实用性。

报告期内，公司退休人员 59 人，公司承担费用 233,251.20 元。公司无离休人员，公司不承担离休人员费用。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

☐ 适用 ☒ 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐ 适用 ☒ 不适用

### 核心人员的变动情况：

报告期内，核心人员未发生变动。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 第十节 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                       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求，成立了股东大会、董事会和监事会，建立了规范的公司治理结构。同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，对股东大会、董事会和监事会的权利范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

##### 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

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，根据公司的具体情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司成立以来，前述制度得到有效的执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求，成立了股东大会、

董事会和监事会，建立了规范的公司治理结构。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到执行。公司“三会”会议召开程序、内容均符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的规定，会议通知、会议记录等文件齐备，“三会”运作规范。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内公司申请挂牌“新三板”，根据《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》对《公司章程》进行相应修改，2017年7月12日，公司创立大会通过拟定《公司章程》的议案。

### （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  | 2           | <p>1、第一届董事会第一次会议选举李树强为公司董事长、法定代表人；聘任李树强为公司总经理；聘任李伟、曾林、付才明、徐平、华隆政为公司副总经理；聘任李伟为公司董事会秘书；聘任李伟为公司财务总监；审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》。</p> <p>2、第一届董事会第二次会议审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事宜的议案》、《关于公司申请股票在全国</p> |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | 中小企业股份转让系统挂牌后采用协议转让方式公开转让的议案》、《关于制定<投资者关系管理制度>的议案》、《关于公司治理机制评估报告的议案》、《关于公司未来三年发展规划的议案》、《关于召开2017年第二次临时股东大会的议案》。                                                                                                                                       |
| 监事会  | 2 | <p>1、第一届监事会第一次会议选举杨雄玉为公司第一届监事会主席。</p> <p>2、第一届监事会第二次会议审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事宜的议案》、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采用协议转让方式公开转让的议案》、《关于制定&lt;投资者关系管理制度&gt;的议案》、《关于公司治理机制评估报告的议案》、《关于公司未来三年发展规划的议案》。</p> |
| 股东大会 | 2 | 1、2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立重庆瑞通精工科技股份有限公司的议案》、《发起人关于重庆瑞通精工科技股份有限公司筹办情况的报告》、《重庆瑞通精工科技股份有限公司设立费用报告》、《发起人用于抵作股款的财产的作价报告》、《关于制定<重庆瑞通精工科技股份有限公司章程>的议案》、《关于制定<重庆瑞通精工科技股份有限公司股东大会                                                                             |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>会议事规则&gt;的议案》、《关于制定&lt;重庆瑞通精工科技股份有限公司董事会议事规则&gt;的议案》、《关于制定&lt;重庆瑞通精工科技股份有限公司监事会议事规则&gt;的议案》、《关于选举重庆瑞通精工科技股份有限公司董事的议案》、《关于选举重庆瑞通精工科技股份有限公司监事的议案》、《关于制定&lt;重庆瑞通精工科技股份有限公司关联交易管理制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;重庆瑞通精工科技股份有限公司对外投资管理制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;重庆瑞通精工科技股份有限公司对外担保管理制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;防范大股东及其关联方占用公司资金管理制度&gt;的议案》、《关于授权董事会办理重庆瑞通精工科技股份有限公司变更登记及相关事宜的议案》。</p> <p>2、2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事宜的议案》、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采用协议转让方式公开转让的议案》、《关于制定&lt;投资者关系管理制度&gt;的议案》、《关于公司治理机制评估报告的议案》。</p> |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。报告期内，公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，在实践中能够规范运作，履行各自的权利义务，没有发现重大违法违规现象，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

### （三） 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行，至 2017 年末，上述机构和人员依法运作，未出现违规、违法现象，能够切实履行应尽和职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责履行其义务，使公司治理更加规范。

### （四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司按照法律法规、公司章程等相关规定召开股东大会、董事会及监事会会议，按照全国中小企业股份转让系统信息披露要求进行信息披露，保护投资者权益，通过邮箱、电话等渠道，加强与投资者的联系。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内积极参与和监督公司的各项事务，未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。

报告期内，对公司监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与公司控股股东、实际控制人的其他企业严格分开，具有完整的业务系统和面向市场的独立经营能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，符合现代企业制度的要求，结合公司自身的实际情况制定的，能够满足公司当前发展需要，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期持续的系统工程，将根据公司的经营现状和发展情况不断调整、完善，保障公司健康平稳运行。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年报，未发生年度报告重大差错。公司董事、监事、高级管理人员及信息披露负责人严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件及上述制度的相关规定，勤勉尽责，执行情况良好。



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|            |                        |
|------------|------------------------|
| 是否审计       | 是                      |
| 审计意见       | 无保留意见                  |
| 审计报告中的特别段落 | 无                      |
| 审计报告编号     | 大信审字【2018】第 14-00009 号 |
| 审计机构名称     | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 审计机构地址     | 北京海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层  |
| 审计报告日期     | 2018 年 4 月 23 日        |
| 注册会计师姓名    | 刘涛、秦伟                  |
| 会计师事务所是否变更 | 否                      |
| 审计报告正文：    |                        |

## 审计报告

大信审字[2018]第 14-00009 号

重庆瑞通精工科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了重庆瑞通精工科技股份有限公司及其子公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵集团不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘涛

中国 北京

中国注册会计师：秦伟

二〇一八年四月二十三日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |               |               |
| 货币资金                   | 五（一） | 30,377,965.71 | 67,816,106.92 |
| 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） | 53,092,423.99 | 30,388,365.00 |
| 应收账款                   | 五（三） | 62,038,434.06 | 46,965,226.77 |
| 预付款项                   | 五（四） | 7,149,972.88  | 5,523,136.96  |
| 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                   | 五（五） |               | 1,249,634.93  |
| 其他应收款                  | 五（六） | 8,553,024.89  | 12,352,452.20 |
| 买入返售金融资产               |      |               |               |
| 存货                     | 五（七） | 33,676,872.30 | 30,615,722.38 |
| 持有待售资产                 |      |               |               |

|                |       |                       |                       |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的非流动资产    |       |                       |                       |
| 其他流动资产         | 五（八）  | 1,706,679.54          | 812,286.17            |
| <b>流动资产合计</b>  |       | <b>196,595,373.37</b> | <b>195,722,931.33</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |       |                       |                       |
| 发放贷款及垫款        |       |                       |                       |
| 可供出售金融资产       |       |                       |                       |
| 持有至到期投资        |       |                       |                       |
| 长期应收款          |       |                       |                       |
| 长期股权投资         |       |                       |                       |
| 投资性房地产         | 五（九）  | 1,532,345.72          | 1,717,517.48          |
| 固定资产           | 五（十）  | 217,160,505.91        | 184,123,303.39        |
| 在建工程           | 五（十一） | 1,649,698.04          | 1,279,279.28          |
| 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（十二） | 7,763,179.69          | 7,928,647.10          |
| 开发支出           |       |                       |                       |
| 商誉             |       |                       |                       |
| 长期待摊费用         | 五（十三） | 2,963,039.70          |                       |
| 递延所得税资产        | 五（十四） | 1,391,948.07          | 1,412,903.75          |
| 其他非流动资产        | 五（十五） | 10,547,050.21         | 18,976,094.52         |
| <b>非流动资产合计</b> |       | <b>243,007,767.34</b> | <b>215,437,745.52</b> |
| <b>资产总计</b>    |       | <b>439,603,140.71</b> | <b>411,160,676.85</b> |
| <b>流动负债：</b>   |       |                       |                       |

|                        |        |                       |                       |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 短期借款                   | 五（十六）  | 117,600,000.00        | 99,700,000.00         |
| 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（十七）  | 39,330,000.00         | 49,520,000.00         |
| 应付账款                   | 五（十八）  | 34,950,993.98         | 41,122,411.94         |
| 预收款项                   |        |                       |                       |
| 卖出回购金融资产款              |        |                       |                       |
| 应付手续费及佣金               |        |                       |                       |
| 应付职工薪酬                 | 五（十九）  | 3,534,043.00          | 836,443.00            |
| 应交税费                   | 五（二十）  | 4,765,529.20          | 14,464,829.44         |
| 应付利息                   |        |                       |                       |
| 应付股利                   |        |                       |                       |
| 其他应付款                  | 五（二十一） | 380,207.13            | 346,893.88            |
| 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                |        |                       |                       |
| 持有待售负债                 |        |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债            | 五（二十二） | 21,399,891.29         | 23,677,287.48         |
| 其他流动负债                 |        |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>          |        | <b>221,960,664.60</b> | <b>229,667,865.74</b> |

|                      |        |                       |                       |
|----------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| <b>非流动负债：</b>        |        |                       |                       |
| 长期借款                 |        |                       |                       |
| 应付债券                 |        |                       |                       |
| 其中：优先股               |        |                       |                       |
| 永续债                  |        |                       |                       |
| 长期应付款                | 五（二十三） | 16,282,386.27         | 5,461,119.98          |
| 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） | 3,880,290.55          | 749,597.13            |
| 递延所得税负债              | 五（十四）  | 1,374,185.34          | 618,096.70            |
| 其他非流动负债              |        |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |        | <b>21,536,862.16</b>  | <b>6,828,813.81</b>   |
| <b>负债合计</b>          |        | <b>243,497,526.76</b> | <b>236,496,679.55</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                       |                       |
| 股本                   | 五（二十五） | 70,000,000.00         | 70,000,000.00         |
| 其他权益工具               |        |                       |                       |
| 其中：优先股               |        |                       |                       |
| 永续债                  |        |                       |                       |
| 资本公积                 | 五（二十六） | 96,382,416.66         | 44,760,786.12         |
| 减：库存股                |        |                       |                       |
| 其他综合收益               |        |                       |                       |
| 专项储备                 |        |                       |                       |
| 盈余公积                 | 五（二十七） | 1,170,524.05          | 7,139,871.71          |
| 一般风险准备               |        |                       |                       |

|                   |        |                       |                       |
|-------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 未分配利润             | 五（二十八） | 28,552,673.24         | 52,763,339.47         |
| 归属于母公司所有者权益合计     |        | 196,105,613.95        | 174,663,997.30        |
| 少数股东权益            |        |                       |                       |
| <b>所有者权益合计</b>    |        | <b>196,105,613.95</b> | <b>174,663,997.30</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |        | <b>439,603,140.71</b> | <b>411,160,676.85</b> |

法定代表人：李树强

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：李伟

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |               |               |
| 货币资金                   |      | 25,886,901.50 | 57,047,265.08 |
| 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                   |      | 40,222,423.99 | 29,676,365.00 |
| 应收账款                   | 十（一） | 61,951,475.18 | 46,861,963.10 |
| 预付款项                   |      | 59,606,440.45 | 6,048,990.42  |
| 应收利息                   |      |               |               |
| 应收股利                   |      |               | 1,249,634.93  |
| 其他应收款                  | 十（二） | 5,929,824.89  | 9,729,252.20  |
| 存货                     |      | 22,960,379.70 | 15,699,399.99 |



|                |      |                       |                       |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 持有待售资产         |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                       |                       |
| 其他流动资产         |      |                       |                       |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>216,557,445.71</b> | <b>166,312,870.72</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 可供出售金融资产       |      |                       |                       |
| 持有至到期投资        |      |                       |                       |
| 长期应收款          |      |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十（三） | 18,803,670.60         | 18,803,670.60         |
| 投资性房地产         |      | 1,532,345.72          | 1,717,517.48          |
| 固定资产           |      | 118,315,312.44        | 112,968,771.13        |
| 在建工程           |      | 1,649,698.04          | 1,279,279.28          |
| 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           |      | 7,763,179.69          | 7,928,647.10          |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         |      |                       |                       |
| 递延所得税资产        |      | 546,273.03            | 561,351.46            |
| 其他非流动资产        |      | 10,547,050.21         | 18,586,094.52         |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>159,157,529.73</b> | <b>161,845,331.57</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>375,714,975.44</b> | <b>328,158,202.29</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |

|                        |  |                       |                       |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 短期借款                   |  | 108,600,000.00        | 98,200,000.00         |
| 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                   |  | 37,260,000.00         | 29,520,000.00         |
| 应付账款                   |  | 23,736,492.85         | 25,703,202.06         |
| 预收款项                   |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬                 |  | 1,988,743.00          | 646,943.00            |
| 应交税费                   |  | 2,322,554.35          | 9,240,331.29          |
| 应付利息                   |  |                       |                       |
| 应付股利                   |  |                       |                       |
| 其他应付款                  |  | 334,472.13            | 3,127,159.98          |
| 持有待售负债                 |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 15,829,374.04         | 16,898,555.08         |
| 其他流动负债                 |  |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>190,071,636.37</b> | <b>183,336,191.41</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                       |                       |
| 长期借款                   |  |                       |                       |
| 应付债券                   |  |                       |                       |
| 其中：优先股                 |  |                       |                       |
| 永续债                    |  |                       |                       |
| 长期应付款                  |  | 16,282,386.27         |                       |
| 长期应付职工薪酬               |  |                       |                       |
| 专项应付款                  |  |                       |                       |
| 预计负债                   |  |                       |                       |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 递延收益              |  | 2,936,957.22          |                       |
| 递延所得税负债           |  | 825,079.57            | 349,284.92            |
| 其他非流动负债           |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>20,044,423.06</b>  | <b>349,284.92</b>     |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>210,116,059.43</b> | <b>183,685,476.33</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 70,000,000.00         | 70,000,000.00         |
| 其他权益工具            |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 资本公积              |  | 83,893,675.54         | 32,272,045.00         |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  |                       |                       |
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 1,170,524.05          | 7,139,871.71          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 10,534,716.42         | 35,060,809.25         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>165,598,916.01</b> | <b>144,472,725.96</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>375,714,975.44</b> | <b>328,158,202.29</b> |

### （三） 合并利润表

单位：元

| 项目                    | 附注    | 本期金额                  | 上期金额                  |
|-----------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>        |       | <b>380,075,970.41</b> | <b>484,767,069.53</b> |
| 其中：营业收入               | （二十九） | 380,075,970.41        | 484,767,069.53        |
| 利息收入                  |       |                       |                       |
| 已赚保费                  |       |                       |                       |
| 手续费及佣金收入              |       |                       |                       |
| <b>二、营业总成本</b>        |       | <b>354,179,747.97</b> | <b>433,467,690.89</b> |
| 其中：营业成本               | （二十九） | 305,626,708.72        | 376,417,853.59        |
| 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                  |       |                       |                       |
| 税金及附加                 | （三十）  | 3,493,586.43          | 3,581,832.95          |
| 销售费用                  | （三十一） | 10,360,218.88         | 8,059,708.39          |
| 管理费用                  | （三十二） | 22,007,382.88         | 30,991,806.75         |
| 财务费用                  | （三十三） | 12,674,067.26         | 12,162,163.10         |
| 资产减值损失                | （三十四） | 17,783.80             | 2,254,326.11          |
| 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）       | （三十五） |                       | 197,237.48            |
| 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）       |       |                       |                       |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     | （三十六） |                       | -88,630.00            |

|                                     |       |                      |                      |
|-------------------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 其他收益                                | (三十七) | 734,930.56           |                      |
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            |       | <b>26,631,153.00</b> | <b>51,407,986.12</b> |
| 加：营业外收入                             | (三十八) | 290,317.75           | 1,423,169.13         |
| 减：营业外支出                             | (三十九) | 736,056.66           | 1,617,883.80         |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          |       | <b>26,185,414.09</b> | <b>51,213,271.45</b> |
| 减：所得税费用                             | (四十)  | 4,743,797.44         | 7,253,042.86         |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            |       | <b>21,441,616.65</b> | <b>43,960,228.59</b> |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   |       |                      |                      |
| (一)按经营持续性分类：                        | -     | -                    | -                    |
| 1. 持续经营净利润                          |       | 21,441,616.65        | 43,960,228.59        |
| 2. 终止经营净利润                          |       |                      |                      |
| (二)按所有权归属分类：                        | -     | -                    | -                    |
| 1. 少数股东损益                           |       |                      | -1,103,276.70        |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润                    |       | 21,441,616.65        | 45,063,505.29        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |       |                      |                      |
| 归属于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               |       |                      |                      |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |       |                      |                      |
| <b>七、综合收益总额</b>     |       | <b>21,441,616.65</b> | <b>43,960,228.59</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    |       | 21,441,616.65        | 45,063,505.29        |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |       |                      | -1,103,276.70        |
| <b>八、每股收益：</b>      |       |                      |                      |
| （一）基本每股收益           | 十三（二） | 0.3063               | 1.3526               |
| （二）稀释每股收益           | 十三（二） | 0.3063               | 1.3526               |

法定代表人：李树强

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：李伟

**（四） 母公司利润表**

单位：元

| 项目                    | 附注   | 本期金额                  | 上期金额                  |
|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b>         | 十（四） | <b>513,844,856.75</b> | <b>643,462,390.17</b> |
| 减：营业成本                | 十（四） | 453,262,623.30        | 547,339,289.13        |
| 税金及附加                 |      | 3,097,251.81          | 3,153,180.72          |
| 销售费用                  |      | 10,358,572.88         | 8,059,708.39          |
| 管理费用                  |      | 21,053,146.35         | 30,027,644.81         |
| 财务费用                  |      | 11,561,437.04         | 9,429,416.13          |
| 资产减值损失                |      | 1,479.01              | 2,277,541.16          |
| 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）                     | 十（四） | 9,000,000.00         | 1,101,324.91         |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      |                      |                      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |      |                      | -88,630.00           |
| 其他收益                                |      | 638,263.89           |                      |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            |      | <b>24,148,610.25</b> | <b>44,188,304.74</b> |
| 加：营业外收入                             |      | 199,395.77           | 1,308,124.04         |
| 减：营业外支出                             |      | 122,377.01           | 889,674.27           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          |      | <b>24,225,629.01</b> | <b>44,606,754.51</b> |
| 减：所得税费用                             |      | 3,099,438.96         | 5,680,198.36         |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            |      | <b>21,126,190.05</b> | <b>38,926,556.15</b> |
| （一）持续经营净利润                          |      | 21,126,190.05        | 38,926,556.15        |
| （二）终止经营净利润                          |      |                      |                      |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |      |                      |                      |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |      |                      |                      |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |                      |                      |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |                      |                      |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |      |                      |                      |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |                      |                      |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |                      |                      |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |                      |                      |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      |                      |                      |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |      |                      |                      |
| 6. 其他                               |      |                      |                      |

|           |  |               |               |
|-----------|--|---------------|---------------|
| 六、综合收益总额  |  | 21,126,190.05 | 38,926,556.15 |
| 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 | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |    | 466,858,438.81 | 576,557,055.80 |
| 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（四十一） | 1,666,071.73          | 28,936,555.91         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |        | <b>468,524,510.54</b> | <b>605,493,611.71</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 383,620,084.12        | 507,139,370.36        |
| 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           |        | 40,482,098.69         | 45,620,582.24         |
| 支付的各项税费                   |        | 24,424,503.69         | 27,596,905.59         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五（四十一） | 20,734,943.90         | 33,560,045.00         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | <b>469,261,630.40</b> | <b>613,916,903.19</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |        | <b>-737,119.86</b>    | <b>-8,423,291.48</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |        | 135,981.10            | 178,923.26            |
| 取得投资收益收到的现金               |        | 1,223,829.93          |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 7,967.77              | 120,165.96            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        |                       | 864,973.90            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 五（四十一） | 6,970,000.00          | 2,000,000.00          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        | <b>8,337,778.80</b>   | <b>3,164,063.12</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 43,314,832.96         | 1,995,859.00          |
| 投资支付的现金                   |        |                       | 7,900,000.00          |
| 质押贷款净增加额                  |        |                       |                       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |        |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五（四十一） |                       |                       |

|                     |        |                |                |
|---------------------|--------|----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计          |        | 43,314,832.96  | 9,895,859.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额       |        | -34,977,054.16 | -6,731,795.88  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |        |                |                |
| 吸收投资收到的现金           |        |                | 76,116,250.00  |
| 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           |        | 127,490,000.00 | 99,700,000.00  |
| 发行债券收到的现金           |        |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 五（四十一） | 32,027,704.68  | 743,983.56     |
| 筹资活动现金流入小计          |        | 159,517,704.68 | 176,560,233.56 |
| 偿还债务支付的现金           |        | 120,990,000.00 | 76,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |        | 7,398,957.39   | 35,919,696.68  |
| 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（四十一） | 22,352,714.48  | 27,273,437.61  |
| 筹资活动现金流出小计          |        | 150,741,671.87 | 139,193,134.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |        | 8,776,032.81   | 37,367,099.27  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |        |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      |        | -26,938,141.21 | 22,212,011.91  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      |        | 37,816,106.92  | 15,604,095.01  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      |        | 10,877,965.71  | 37,816,106.92  |

法定代表人：李树强

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：李伟

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额                  | 上期金额                  |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 562,780,790.58        | 690,192,301.63        |
| 收到的税费返还                   |    |                       |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,099,151.52          | 29,190,049.73         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>563,879,942.10</b> | <b>719,382,351.36</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 546,176,868.24        | 655,377,007.90        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 26,944,266.91         | 31,878,077.53         |
| 支付的各项税费                   |    | 20,553,913.50         | 20,928,485.32         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 19,837,510.34         | 27,639,296.69         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>613,512,558.99</b> | <b>735,822,867.44</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-49,632,616.89</b> | <b>-16,440,516.08</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |    | 135,981.10            | 178,923.26            |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 10,223,829.93         |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 5,232.73              | 120,165.96            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                       | 1,600,000.00          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 6,570,000.00          | 2,000,000.00          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>16,935,043.76</b>  | <b>3,899,089.22</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 4,416,779.66          | 1,801,859.00          |
| 投资支付的现金                   |    |                       | 7,900,000.00          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                       | 8,650.79              |

|                    |  |                |                |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计         |  | 4,416,779.66   | 9,710,509.79   |
| 投资活动产生的现金流量净额      |  | 12,518,264.10  | -5,811,420.57  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金          |  |                | 76,116,250.00  |
| 取得借款收到的现金          |  | 118,490,000.00 | 98,200,000.00  |
| 发行债券收到的现金          |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |  | 32,027,704.68  | 743,983.56     |
| 筹资活动现金流入小计         |  | 150,517,704.68 | 175,060,233.56 |
| 偿还债务支付的现金          |  | 119,490,000.00 | 76,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 6,949,043.91   | 34,028,952.60  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 15,124,671.56  | 20,718,065.48  |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 141,563,715.47 | 130,747,018.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | 8,953,989.21   | 44,313,215.48  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -28,160,363.58 | 22,061,278.83  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 37,047,265.08  | 14,985,986.25  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 8,886,901.50   | 37,047,265.08  |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期          |        |   |   |          |          |          |          |          |        |       | 少<br>数<br>股 | 所有者权益 |
|----|-------------|--------|---|---|----------|----------|----------|----------|----------|--------|-------|-------------|-------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |   |   |          |          |          |          |          |        |       |             |       |
|    | 股本          | 其他权益工具 |   |   | 资本<br>公积 | 减：<br>库存 | 其他<br>综合 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一<br>般 | 未分配利润 |             |       |
|    |             | 优      | 永 | 其 |          |          |          |          |          |        |       |             |       |

|                       |               | 先<br>股 | 续<br>债 | 他 |               | 股 | 收益 |  |               | 风<br>险<br>准<br>备 |                | 东<br>权<br>益 |                |
|-----------------------|---------------|--------|--------|---|---------------|---|----|--|---------------|------------------|----------------|-------------|----------------|
| 一、上年期末余额              | 70,000,000.00 |        |        |   | 44,760,786.12 |   |    |  | 7,139,871.71  |                  | 52,763,339.47  |             | 174,663,997.30 |
| 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              | 70,000,000.00 |        |        |   | 44,760,786.12 |   |    |  | 7,139,871.71  |                  | 52,763,339.47  |             | 174,663,997.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |        |   | 51,621,630.54 |   |    |  | -5,969,347.66 |                  | -24,210,666.23 |             | 21,441,616.65  |
| （一）综合收益总额             |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  | 21,441,616.65  |             | 21,441,616.65  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |                |
| 1．股东投入的普通股            |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |                |
| 4．其他                  |               |        |        |   |               |   |    |  |               |                  |                |             |                |
| （三）利润分配               |               |        |        |   |               |   |    |  | 2,112,619.01  |                  | -2,112,619.01  |             |                |
| 1．提取盈余公积              |               |        |        |   |               |   |    |  | 2,112,619.01  |                  | -2,112,619.01  |             |                |
| 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    |               |  |  | 51,621,630.54 |  |  |  | -8,081,966.67 |  | -43,539,663.87 |  |                |
| 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            |               |  |  | 51,621,630.54 |  |  |  | -8,081,966.67 |  | -43,539,663.87 |  |                |
| (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         | 70,000,000.00 |  |  | 96,382,416.66 |  |  |  | 1,170,524.05  |  | 28,552,673.24  |  | 196,105,613.95 |

| 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 | 26,400,000.00 |        |     |    |      | 244,205.00 |        |      | 3,269,511.34 |        | 38,587,366.80 | 26,643,543.30 | 94,656,216.44 |

|                       |               |  |  |               |             |  |              |                |                |                |  |
|-----------------------|---------------|--|--|---------------|-------------|--|--------------|----------------|----------------|----------------|--|
| 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              | 26,400,000.00 |  |  |               | 244,205.00  |  | 3,269,511.34 | 38,587,366.80  | 26,643,543.30  | 94,656,216.44  |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 43,600,000.00 |  |  | 44,760,786.12 | -244,205.00 |  | 3,870,360.37 | 14,175,972.67  | -26,643,543.30 | 80,007,780.86  |  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |               |             |  |              | 45,063,505.29  | -1,103,276.70  | 43,960,228.59  |  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 43,600,000.00 |  |  | 44,760,786.12 | -244,205.00 |  |              |                | -25,540,266.60 | 63,064,724.52  |  |
| 1. 股东投入的普通股           | 43,600,000.00 |  |  | 32,272,045.00 | -244,205.00 |  |              |                | -25,540,266.60 | 50,575,983.40  |  |
| 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                 |               |  |  | 12,488,741.12 |             |  |              |                |                | 12,488,741.12  |  |
| （三）利润分配               |               |  |  |               |             |  | 3,870,360.37 | -30,887,532.62 |                | -27,017,172.25 |  |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |               |             |  | 3,870,360.37 | -3,870,360.37  |                |                |  |
| 2. 提取一般风险准备           |               |  |  |               |             |  |              | -27,017,172.25 |                | -27,017,172.25 |  |
| 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<br>(或股本) |               |  |  |  |               |  |  |              |  |               |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(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             | 70,000,000.00 |  |  |  | 44,760,786.12 |  |  | 7,139,871.71 |  | 52,763,339.47 |  | 174,663,997.30 |

法定代表人：李树强

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：李伟

## (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<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积         | 一般风<br>险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
|          |               | 优<br>先<br>股 | 永续<br>债 | 其<br>他 |               |           |                |          |              |            |               |                |
| 一、上年期末余额 | 70,000,000.00 |             |         |        | 32,272,045.00 |           |                |          | 7,139,871.71 |            | 35,060,809.25 | 144,472,725.96 |
| 加：会计政策变更 |               |             |         |        |               |           |                |          |              |            |               |                |



|                       |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 前期差错更正                |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |                |
| 其他                    |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |                |
| 二、本年期初余额              | 70,000,000.00 |  |  |  | 32,272,045.00 |  |  |  | 7,139,871.71  |  | 35,060,809.25  | 144,472,725.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |  |  |  | 51,621,630.54 |  |  |  | -5,969,347.66 |  | -24,526,092.83 | 21,126,190.05  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  | 21,126,190.05  | 21,126,190.05  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |                |
| 1．股东投入的普通股            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |                |
| 4．其他                  |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |                |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |               |  |  |  | 2,112,619.01  |  | -2,112,619.01  |                |
| 1．提取盈余公积              |               |  |  |  |               |  |  |  | 2,112,619.01  |  | -2,112,619.01  |                |
| 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          |               |  |  |  | 51,621,630.54 |  |  |  | -8,081,966.67 |  | -43,539,663.87 |                |
| 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       |               |  |  |  | 51,621,630.54 |  |  |  | -8,081,966.67 |  | -43,539,663.87 |                |
| （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    | 70,000,000.00 |  |  |  | 83,893,675.54 |  |  |  | 1,170,524.05  |  | 10,534,716.42  | 165,598,916.01 |

| 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         | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |             |        |      |              |        |               |               |
| 一、上年期末余额              | 26,400,000.00 |        |     |    |               | 244,205.00  |        |      | 3,269,511.34 |        | 27,021,785.72 | 56,447,092.06 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |             |        |      |              |        |               |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |             |        |      |              |        |               |               |
| 其他                    |               |        |     |    |               |             |        |      |              |        |               |               |
| 二、本年期初余额              | 26,400,000.00 |        |     |    |               | 244,205.00  |        |      | 3,269,511.34 |        | 27,021,785.72 | 56,447,092.06 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 43,600,000.00 |        |     |    | 32,272,045.00 | -244,205.00 |        |      | 3,870,360.37 |        | 8,039,023.53  | 88,025,633.90 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |             |        |      |              |        | 38,926,556.15 | 38,926,556.15 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 43,600,000.00 |        |     |    | 32,272,045.00 | -244,205.00 |        |      |              |        |               | 76,116,250.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 43,600,000.00 |        |     |    | 32,272,045.00 | -244,205.00 |        |      |              |        |               | 76,116,250.00 |

|                   |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |                       |  |
|-------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|---------------------|--|----------------------|-----------------------|--|
| 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           |                      |  |  |  |                      |  |  | 3,870,360.37        |  | -30,887,532.62       | -27,017,172.25        |  |
| 1. 提取盈余公积         |                      |  |  |  |                      |  |  | 3,870,360.37        |  | -3,870,360.37        |                       |  |
| 2. 提取一般风险准备       |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  | -27,017,172.25       | -27,017,172.25        |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |                       |  |
| 4. 其他             |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |                       |  |
| （四）所有者权益内部结转      |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |                       |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |                       |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |                       |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |                       |  |
| 4. 其他             |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |                       |  |
| （五）专项储备           |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |                       |  |
| 1. 本期提取           |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |                       |  |
| 2. 本期使用           |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |                       |  |
| （六）其他             |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |                       |  |
| <b>四、本年期末余额</b>   | <b>70,000,000.00</b> |  |  |  | <b>32,272,045.00</b> |  |  | <b>7,139,871.71</b> |  | <b>35,060,809.25</b> | <b>144,472,725.96</b> |  |

# 重庆瑞通精工科技股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

企业注册地：重庆市璧山区青杠街道龙青路 60 号 A 幢

组织形式：股份有限公司

法定代表人：李树强

注册资本：柒仟万元人民币

营业期限：2004 年 05 月 27 日至永久

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

企业所处的行业：汽车零部件及配件制造行业。

主要产品：乘用车变速器各类箱体产品。

业务性质：生产销售：汽车零部件；包装物；仓储服务（不含危险化学品物品）；商贸；销售：机电产品。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

重庆瑞通精工科技股份有限公司财务报告经公司董事会批准，法定代表人李树强、主管会计工作负责人李伟、会计机构负责人李伟于 2018 年 4 月 23 日签署报出。

（四）本年度合并财务报表范围

母公司：重庆瑞通精工科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）

子公司：重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司（详见“附注六、合并范围的变更”、“附注七、在其他主体中的权益”）

### 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），

并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计

入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有

的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。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其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币

报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。



金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

|                       |                                                           |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。                               |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。                                             |
| 成本的计算方法               | 取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法           | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据           | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。      |

## (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收款项账面余额在 200.00 万以上的款项  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

|                |                                                 |
|----------------|-------------------------------------------------|
| 确定组合的依据        | 款项性质及风险特征                                       |
| 账龄分析法组合        | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 |
| 无风险组合          | 关联方款项、保证金、备用金等                                  |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                                 |
| 账龄分析法组合        | 账龄分析法                                           |
| 无风险组合          | 无需计提坏账准备                                        |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账龄           | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） | 长期应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00        | 5.00         | 5.00         |
| 1 至 2 年      | 20.00       | 20.00        | 20.00        |
| 2 至 3 年      | 50.00       | 50.00        | 50.00        |
| 3 年以上        | 100.00      | 100.00       | 100.00       |

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认    |

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包含包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、半成品、完工产品、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

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。

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价；存货跌价准备按单个存货项目成本高于其可变现净值的差额提取，计提的存货跌价损失计入当期损益类账项。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十三) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通

过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

### (十五) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-----------|-----------|---------|
|------|-----------|-----------|---------|

| 资产类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|---------|-----------|-----------|------------|
| 房屋建筑物   | 10-20     | 5.00      | 4.75-9.50  |
| 机器设备    | 6-10      | 5.00      | 9.50-15.83 |
| 运输设备    | 5-10      | 5.00      | 9.50-19.00 |
| 电子设备及其他 | 3-10      | 5.00      | 9.50-31.67 |

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (十七) 借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照

累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十八) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命不确定的判断依据

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为：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；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。

### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## (十九) 长期资产减值

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、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额

计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬

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

### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

### 4、其他长期职工福利

本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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十三) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## (二十四) 收入

### 1、商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠



地计量时，确认营业收入的实现。

收入确认时点：在与客户对账并取得结算单时确认收入。

## 2、提供劳务

A、劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；

B、劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

## 3、让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量。

## (二十五) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，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。

#### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明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时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### （二十七）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未

确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

| 会计政策变更的内容和原因            | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额     | 上期列报在营业外收入的金额 | 上期列报在营业外支出的金额 |
|-------------------------|------------|--------------|------------|---------------|---------------|
| 1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益 | 其他收益       | 734,930.56   | —          | 80,000.00     | —             |
| 2.资产处置损益列报调整            | 资产处置收益     |              | -88,630.00 | 21,370.00     | 110,000.00    |

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据     | 税率            |
|---------|----------|---------------|
| 增值税     | 应税收入     | 5%、6%、13%、17% |
| 城市维护建设税 | 按应缴增值税计缴 | 7%            |
| 教育费附加   | 按应缴增值税计缴 | 3%            |
| 地方教育附加费 | 按应缴增值税计缴 | 2%            |
| 企业所得税   | 应税所得额    | 15%、25%       |

## (二) 重要税收优惠及批文

重庆瑞通精工科技股份有限公司及其子公司经营汽车零部件及配件的制造及销售。符合《国家税务总局关于发布〈税收减免管理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 43 号）有关规定的条件和范围。

### (1) 重庆瑞通精工科技股份有限公司

根据重庆市璧山区发展和改革委员会《西部地区鼓励类产业项目确认书》（璧发改函【2015】41 号）规定，重庆瑞通精工科技股份有限公司生产的变速器箱体（MF 系列、AF 系列、MR 系列）为电控机变速器 AMT 的零部件项目符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）（2013 修正）》中鼓励类第十六类“汽车”第 2 条双离合器变速器（DCT）、电控机械变速器（ATM）之规定。根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号）第二条规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

### (2) 重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司

根据重庆市璧山区发展和改革委员会《西部地区鼓励类产业项目确认书》（璧发改函【2015】40 号）规定，重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司生产的变速器箱体（MF 系列、AF 系列、MR 系列）为 DCT、AMT 的零部件项目符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）（2013 修正）》中鼓励类第十六类“汽车”第 2 条双离合器变速器（DCT）、电控机械变速器（ATM）之规定。根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号）第二条规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 现金     | 15.15         | 28,349.48     |
| 银行存款   | 10,877,950.56 | 37,787,757.44 |
| 其他货币资金 | 19,500,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计     | 30,377,965.71 | 67,816,106.92 |

注：其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

## (二) 应收票据

## 1、分类列示

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 53,092,423.99 | 30,388,365.00 |
| 合计     | 53,092,423.99 | 30,388,365.00 |

## 2、背书、贴现未到期票据情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司已背书未到期票据金额为 53,896,053.79 元，已贴现未到期票据金额为 26,960,000.00 元。

## (三) 应收账款

## 1、应收账款分类

| 类别                     | 期末数           |        |              |        |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 65,701,993.95 | 100.00 | 3,663,559.89 | 5.58   |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项    | 65,701,993.95 | 100.00 | 3,663,559.89 | 5.58   |
| 不计提坏账准备无风险款项           |               |        |              |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |        |
| 合计                     | 65,701,993.95 | 100.00 | 3,663,559.89 | 5.58   |

| 类别 | 期初数  |        |      |        |
|----|------|--------|------|--------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |        |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |

| 类别                     | 期初数           |        |              |       |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 49,672,304.74 | 100.00 | 2,707,077.97 | 5.45  |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项    | 49,672,304.74 | 100.00 | 2,707,077.97 | 5.45  |
| 不计提坏账准备无风险款项           |               |        |              |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |       |
| 合计                     | 49,672,304.74 | 100.00 | 2,707,077.97 | 5.45  |

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末数           |         |              | 期初数           |         |              |
|---------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
|         | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备         | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 65,094,778.65 | 5.00    | 3,254,738.93 | 49,010,305.44 | 5.00    | 2,450,515.28 |
| 1 至 2 年 | 245,698.60    | 20.00   | 49,139.72    | 277,593.52    | 20.00   | 55,518.70    |
| 2 至 3 年 | 3,670.92      | 50.00   | 1,835.46     | 366,723.58    | 50.00   | 183,361.79   |
| 3 年以上   | 357,845.78    | 100.00  | 357,845.78   | 17,682.20     | 100.00  | 17,682.20    |
| 合计      | 65,701,993.95 |         | 3,663,559.89 | 49,672,304.74 |         | 2,707,077.97 |

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 956,481.92 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------|------|---------------|--------|
|------|------|---------------|--------|

| 单位名称                     | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|--------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司 | 27,133,283.54 | 41.30         | 1,222,328.64 |
| 中国长安汽车集团股份有限公司郑州青山变速器分公司 | 23,399,564.35 | 35.61         | 1,356,664.18 |
| 重庆茂捷汽车变速器有限公司            | 6,727,687.89  | 10.24         | 336,384.39   |
| 重庆顺博铝合金股份有限公司            | 4,673,191.75  | 7.11          | 233,659.59   |
| 柳州青山变速器有限责任公司            | 1,492,618.46  | 2.27          | 74,630.92    |
| 合计                       | 63,426,345.99 | 96.53         | 3,223,667.72 |

## (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   | 7,108,756.45 | 99.42  | 5,469,120.50 | 99.02  |
| 1 至 2 年 | 41,216.43    | 0.58   | 54,016.46    | 0.98   |
| 合计      | 7,149,972.88 | 100.00 | 5,523,136.96 | 100.00 |

## 2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称                  | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 重庆市仕佳汽车配件有限公司         | 3,762,208.45 | 52.62         |
| 宁波全力机械模具有限公司          | 2,687,558.00 | 37.59         |
| 荣昌县西部天然气有限责任公司        | 600,000.00   | 8.39          |
| 重庆瑞升资产评估房地产土地估价有限责任公司 | 35,000.00    | 0.49          |
| 重庆宏伟环保工程有限公司          | 29,000.00    | 0.41          |
| 合计                    | 7,113,766.45 | 99.49         |

## (五) 应收股利

| 项目               | 期末余额 | 期初余额         |
|------------------|------|--------------|
| 重庆市璧山区瑞通物业管理有限公司 |      | 1,223,829.93 |
| 重庆市璧山区林华机械有限公司   |      | 25,805.00    |
| 合计               |      | 1,249,634.93 |

## (六) 其他应收款

## 1、其他应收款

| 类别                      | 期末数          |           |      |             |
|-------------------------|--------------|-----------|------|-------------|
|                         | 账面余额         |           | 坏账准备 |             |
|                         | 金额           | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |              |           |      |             |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 8,553,024.89 | 100.00    |      |             |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项     |              |           |      |             |
| 不计提坏账准备无风险款项            | 8,553,024.89 | 100.00    |      |             |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |              |           |      |             |
| 合计                      | 8,553,024.89 | 100.00    |      |             |

| 类别                    | 期初数  |           |      |             |
|-----------------------|------|-----------|------|-------------|
|                       | 账面余额 |           | 坏账准备 |             |
|                       | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |      |           |      |             |



| 类别                      | 期初数           |           |              |                 |
|-------------------------|---------------|-----------|--------------|-----------------|
|                         | 账面余额          |           | 坏账准备         |                 |
|                         | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比<br>例<br>(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 13,393,152.20 | 100.00    | 1,040,700.00 | 7.77            |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项     | 5,209,200.00  | 38.89     | 1,040,700.00 | 19.98           |
| 不计提坏账准备无风险款项            | 8,183,952.20  | 61.11     |              |                 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |           |              |                 |
| 合计                      | 13,393,152.20 | 100.00    | 1,040,700.00 | 7.77            |

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## ①不计提坏账准备无风险款项

| 账龄      | 期末数          |             |      | 期初数          |             |      |
|---------|--------------|-------------|------|--------------|-------------|------|
|         | 账面余额         | 计提比例<br>(%) | 坏账准备 | 账面余额         | 计提比例<br>(%) | 坏账准备 |
| 1 年以内   | 5,853,824.89 |             |      | 1,195,543.20 |             |      |
| 1 至 2 年 | 76,000.00    |             |      | 2,623,200.00 |             |      |
| 2 至 3 年 | 2,623,200.00 |             |      | 4,365,209.00 |             |      |
| 合计      | 8,553,024.89 |             |      | 8,183,952.20 |             |      |

## ②采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|         | 账面余额 | 计提比例<br>(%) | 坏账准备 | 账面余额         | 计提比例<br>(%) | 坏账准备         |
|---------|------|-------------|------|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内   |      |             |      | 2,007,600.00 | 5.00        | 100,380.00   |
| 1 至 2 年 |      |             |      | 2,201,600.00 | 20.00       | 440,320.00   |
| 2 至 3 年 |      |             |      | 1,000,000.00 | 50.00       | 500,000.00   |
| 合计      |      |             |      | 5,209,200.00 | 19.98       | 1,040,700.00 |

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元；本期收回或转回坏账准备金额为 1,040,700.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

| 单位名称             | 转回或收回金额      | 收回方式 |
|------------------|--------------|------|
| 廖晓忠              | 550,400.00   | 归还借款 |
| 重庆坤达建筑工程有限公司     | 85,500.00    | 抵工程款 |
| 重庆市璧山区祥汇小额贷款有限公司 | 404,800.00   | 归还借款 |
| 合计               | 1,040,700.00 |      |

注：廖晓忠、重庆市璧山区祥汇小额贷款有限公司与重庆新瑞通企业管理有限公司及公司分别签订债权债务转让协议，协议约定公司将债权转让给重庆新瑞通企业管理有限公司并已归还款项至公司。

## 3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金    | 8,515,024.89 | 7,139,259.00 |
| 备用金    | 3,000.00     | 3,000.00     |
| 借款     |              | 5,209,200.00 |
| 应收清算收益 |              | 852,567.43   |
| 押金     | 35,000.00    | 35,000.00    |

| 款项性质  | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 股权转让款 |              | 135,981.10    |
| 租金    |              | 18,144.67     |
| 合计    | 8,553,024.89 | 13,393,152.20 |

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人<br>名称        | 款项<br>性质 | 期末余额         | 账龄             | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>余额 |
|------------------|----------|--------------|----------------|-----------------------------|------------|
| 平安国际融资租赁有限公司     | 保证金      | 5,223,200.00 | 1 年以内<br>2-3 年 | 61.07                       |            |
| 远东国际租赁有限公司       | 保证金      | 2,376,999.89 | 1 年以内          | 27.79                       |            |
| 瀚华担保股份有限公司       | 保证金      | 500,000.00   | 1 年以内          | 5.85                        |            |
| 璧山高新区管委会         | 土地竞拍保证金  | 200,000.00   | 1 年以内          | 2.34                        |            |
| 重庆市璧山区人力资源和社会保障局 | 民工工资保证金  | 90,000.00    | 1 年以内          | 1.05                        |            |
| 合计               |          | 8,390,199.89 |                | 98.10                       |            |

## (七) 存货

| 存货类别 | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 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  | 1,887,730.22  |      | 1,887,730.22  | 9,283,109.69  |      | 9,283,109.69  |
| 库存商品 | 19,618,979.32 |      | 19,618,979.32 | 12,625,435.50 |      | 12,625,435.50 |
| 半成品  | 7,549,321.80  |      | 7,549,321.80  | 3,265,315.53  |      | 3,265,315.53  |
| 在产品  | 993,637.11    |      | 993,637.11    | 1,197,073.44  |      | 1,197,073.44  |
| 周转材料 | 3,564,912.81  |      | 3,564,912.81  | 3,449,033.30  |      | 3,449,033.30  |

| 存货类别   | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 委托加工物资 | 62,291.04     |      | 62,291.04     | 795,754.92    |      | 795,754.92    |
| 合计     | 33,676,872.30 |      | 33,676,872.30 | 30,615,722.38 |      | 30,615,722.38 |

## (八) 其他流动资产

| 项目    | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 预交增值税 | 1,706,679.54 | 812,286.17 |
| 合计    | 1,706,679.54 | 812,286.17 |

## (九) 投资性房地产

| 项目          | 房屋及建筑物       | 合计           |
|-------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值      |              |              |
| 1.期初余额      | 3,979,088.80 | 3,979,088.80 |
| 2.本期增加金额    |              |              |
| (1) 外购      |              |              |
| 3.本期减少金额    |              |              |
| (1) 处置      |              |              |
| (2) 其他转出    |              |              |
| 4.期末余额      | 3,979,088.80 | 3,979,088.80 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |              |              |
| 1.期初余额      | 2,261,571.32 | 2,261,571.32 |
| 2.本期增加金额    | 185,171.76   | 185,171.76   |
| (1) 计提或摊销   | 185,171.76   | 185,171.76   |

| 项目       | 房屋及建筑物       | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 3.本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |
| (2) 其他转出 |              |              |
| 4.期末余额   | 2,446,743.08 | 2,446,743.08 |
| 三、减值准备   |              |              |
| 1.期初余额   |              |              |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| (1) 计提   |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |
| (2) 其他转出 |              |              |
| 4.期末余额   |              |              |
| 四、账面价值   |              |              |
| 1.期末账面价值 | 1,532,345.72 | 1,532,345.72 |
| 2.期初账面价值 | 1,717,517.48 | 1,717,517.48 |

## (十) 固定资产

## 1、固定资产情况

| 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   | 63,172,262.39 | 190,108,896.02 | 3,062,159.71 | 3,908,265.26 | 260,251,583.38 |
| 2.本期增加金额 | 5,524,120.08  | 48,573,736.09  | 46,000.00    | 3,360,644.79 | 57,504,500.96  |

|            |               |                |              |              |                |
|------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 购置     | 254,211.65    | 48,573,736.09  | 46,000.00    | 2,081,365.51 | 50,955,313.25  |
| (2) 在建工程转入 | 5,269,908.43  |                |              | 1,279,279.28 | 6,549,187.71   |
| 3.本期减少金额   |               | 289,803.21     | 177,492.50   |              | 467,295.71     |
| (1) 处置或报废  |               | 289,803.21     | 177,492.50   |              | 467,295.71     |
| 4.期末余额     | 68,696,382.47 | 238,392,828.90 | 2,930,667.21 | 7,268,910.05 | 317,288,788.63 |
| 二、累计折旧     |               |                |              |              |                |
| 1.期初余额     | 9,852,173.84  | 62,355,509.59  | 1,835,459.11 | 2,085,137.45 | 76,128,279.99  |
| 2.本期增加金额   | 3,137,337.82  | 19,842,454.88  | 402,104.72   | 887,671.47   | 24,269,568.89  |
| (1) 计提     | 3,137,337.82  | 19,842,454.88  | 402,104.72   | 887,671.47   | 24,269,568.89  |
| 3.本期减少金额   |               | 100,948.29     | 168,617.87   |              | 269,566.16     |
| (1) 处置或报废  |               | 100,948.29     | 168,617.87   |              | 269,566.16     |
| 4.期末余额     | 12,989,511.66 | 82,097,016.18  | 2,068,945.96 | 2,972,808.92 | 100,128,282.72 |
| 三、减值准备     |               |                |              |              |                |
| 1.期初余额     |               |                |              |              |                |
| 2.本期增加金额   |               |                |              |              |                |
| (1) 计提     |               |                |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |               |                |              |              |                |
| (1) 处置或报废  |               |                |              |              |                |
| 4.期末余额     |               |                |              |              |                |
| 四、账面价值     |               |                |              |              |                |

|          |               |                |              |              |                |
|----------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1.期末账面价值 | 55,706,870.81 | 156,295,812.72 | 861,721.25   | 4,296,101.13 | 217,160,505.91 |
| 2.期初账面价值 | 53,320,088.55 | 127,753,386.43 | 1,226,700.60 | 1823127.81   | 184,123,303.39 |

截止 2017 年 12 月 31 日,公司已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 13,902,184.39 元。

## 2、披露未办妥产权证书的项目名称、账面价值、未办妥原因和预计办结时间。

| 项目名称   | 账面原值         | 未办妥原因 | 备注              |
|--------|--------------|-------|-----------------|
| E 厂房   | 1,786,493.29 | 简易库棚  | 资料已提交至地房局,正办理中。 |
| E+1 厂房 | 2,061,320.00 | 简易库棚  | 资料已提交至地房局,正办理中。 |
| 合计     | 3,847,813.29 |       |                 |

## 3、截止 2017 年 12 月 31 日,通过融资租赁租入的固定资产情况

| 类别   | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值          |
|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 机器设备 | 37,708,111.17 | 10,447,004.42 |      | 27,261,106.75 |
| 合计   | 37,708,111.17 | 10,447,004.42 |      | 27,261,106.75 |

## (十一) 在建工程

### 1、在建工程基本情况

| 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         |
| 汽车变速箱轻质化生产项目 | 1,649,698.04 |      | 1,649,698.04 |              |      |              |
| 电力工程         |              |      |              | 1,279,279.28 |      | 1,279,279.28 |
| 合计           | 1,649,698.04 |      | 1,649,698.04 | 1,279,279.28 |      | 1,279,279.28 |

### 2、重大在建工程项目变动情况

| 项目<br>名称     | 预算数          | 期初数          | 本期增加         | 转入固定资<br>产   | 其他<br>减少 | 期末数          | 工程<br>投入<br>占预<br>算比<br>例(%) | 工程<br>进度 | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：<br>本期利<br>息资本<br>化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率<br>(%) | 资金<br>来源 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|------------------------------|----------|-------------------|--------------------------|-------------------------|----------|
| 汽车变速箱轻量化生产项目 | 8,679,611.76 |              | 1,649,698.04 |              |          | 1,649,698.04 | 19.01                        |          |                   |                          |                         | 自有资金     |
| C 厂房维修改造     | 3,208,588.43 |              | 3,208,588.43 | 3,208,588.43 |          |              |                              |          |                   |                          |                         | 自有资金     |
| E+1 厂房       | 2,061,320.00 |              | 2,061,320.00 | 2,061,320.00 |          |              |                              |          |                   |                          |                         | 自有资金     |
| 电力工程         | 1,279,279.28 | 1,279,279.28 |              | 1,279,279.28 |          |              |                              |          |                   |                          |                         |          |
| 合计           |              | 1,279,279.28 | 6,919,606.47 | 6,549,187.71 |          | 1,649,698.04 | 19.01                        |          |                   |                          |                         |          |

## (十二) 无形资产

| 项目       | 土地使用权        | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |              |
| 1.期初余额   | 8,273,370.87 | 8,273,370.87 |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| (1)购置    |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| (1)处置    |              |              |
| 4.期末余额   | 8,273,370.87 | 8,273,370.87 |
| 二、累计摊销   |              |              |
| 1.期初余额   | 344,723.77   | 344,723.77   |
| 2.本期增加金额 | 165,467      | 165,467      |



| 项目       | 土地使用权            | 合计               |
|----------|------------------|------------------|
|          | .41              | .41              |
| (1) 计提   | 165,467<br>.41   | 165,467<br>.41   |
| 3.本期减少金额 |                  |                  |
| (1)处置    |                  |                  |
| 4.期末余额   | 510,191<br>.18   | 510,191<br>.18   |
| 三、减值准备   |                  |                  |
| 1.期初余额   |                  |                  |
| 2.本期增加金额 |                  |                  |
| (1) 计提   |                  |                  |
| 3.本期减少金额 |                  |                  |
| (1)处置    |                  |                  |
| 4.期末余额   |                  |                  |
| 四、账面价值   |                  |                  |
| 1.期末账面价值 | 7,763,1<br>79.69 | 7,763,1<br>79.69 |
| 2.期初账面价值 | 7,928,647.10     | 7,928,647.10     |

## (十三) 长期待摊费用

| 类别       | 期初余额 | 本期增加额        | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末余额             |
|----------|------|--------------|------------|-------|------------------|
| C 厂房维修改造 |      | 3,270,468.57 | 307,428.87 |       | 2,963,039.<br>70 |
| 合计       |      | 3,270,468.57 | 307,428.87 |       | 2,963,039.<br>70 |

## (十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项 目           | 期末余额           |                  | 期初余额           |                  |
|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|               | 递延所得税资产/<br>负债 | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异 | 递延所得税<br>资产/负债 | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异 |
| 递延所得税资产：      |                |                  |                |                  |
| 资产减值准备        | 549,533.99     | 3,663,559.89     | 562,166.70     | 3,747,777.97     |
| 合并抵消内部交易未实现损益 | 842,414.08     | 5,616,093.87     | 850,737.05     | 5,671,580.31     |
| 小 计           | 1,391,948.07   | 9,279,653.76     | 1,412,903.75   | 9,419,358.28     |
| 递延所得税负债：      |                |                  |                |                  |
| 会计与税法折旧差异     | 1,374,185.34   | 9,161,235.60     | 618,096.70     | 4,120,644.64     |
| 小计            | 1,374,185.34   | 9,161,235.60     | 618,096.70     | 4,120,644.64     |

## (十五) 其他非流动资产

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预付工程款 | 1,229,825.00  | 1,584,496.64  |
| 预付设备款 | 9,317,225.21  | 17,391,597.88 |
| 合计    | 10,547,050.21 | 18,976,094.52 |

## (十六) 短期借款

## 1、短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 58,600,000.00  | 49,700,000.00 |
| 质押借款 | 59,000,000.00  | 50,000,000.00 |
| 合计   | 117,600,000.00 | 99,700,000.00 |

## (十七) 应付票据

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 39,330,000.00 | 49,520,000.00 |
| 合计     | 39,330,000.00 | 49,520,000.00 |

## (十八) 应付账款

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 34,257,806.63 | 38,758,923.38 |
| 1 年以上        | 693,187.35    | 2,363,488.56  |
| 合计           | 34,950,993.98 | 41,122,411.94 |

## (十九) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬分类列示

| 项目             | 期初余额       | 本期增加额         | 本期减少额         | 期末余额         |
|----------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 836,443.00 | 40,053,023.76 | 37,355,423.76 | 3,534,043.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 3,126,674.93  | 3,126,674.93  |              |
| 合计             | 836,443.00 | 43,179,698.69 | 40,482,098.69 | 3,534,043.00 |

## 2、 短期职工薪酬情况

| 项目            | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | 836,443.00 | 34,999,276.99 | 32,301,676.99 | 3,534,043.00 |
| 2.职工福利费       |            | 1,498,574.57  | 1,498,574.57  |              |
| 3.社会保险费       |            | 3,009,094.12  | 3,009,094.12  |              |
| 其中：医疗保险费      |            | 2,577,440.45  | 2,577,440.45  |              |
| 工伤保险费         |            | 160,933.27    | 160,933.27    |              |
| 生育保险费         |            | 51,411.11     | 51,411.11     |              |

| 项目            | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 补充医疗保险费       |            | 219,309.29    | 219,309.29    |              |
| 4.住房公积金       |            | 175,644.00    | 175,644.00    |              |
| 5.工会经费和职工教育经费 |            | 370,434.08    | 370,434.08    |              |
| 合计            | 836,443.00 | 40,053,023.76 | 37,355,423.76 | 3,534,043.00 |

## 3、 设定提存计划情况

| 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 |      | 2,936,965.23 | 2,936,965.23 |      |
| 2、失业保险费  |      | 189,709.70   | 189,709.70   |      |
| 合计       |      | 3,126,674.93 | 3,126,674.93 |      |

## (二十) 应交税费

| 税种      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 1,588,100.86 | 7,120,355.39  |
| 企业所得税   | 3,100,459.89 | 4,240,644.37  |
| 城市维护建设税 | 194.75       | 142,073.86    |
| 房产税     | 14,659.31    |               |
| 个人所得税   | 25,423.49    | 2,822,216.35  |
| 印花税     | 36,551.80    | 38,058.13     |
| 教育费附加   | 139.10       | 60,888.80     |
| 地方教育费附加 |              | 40,592.54     |
| 合计      | 4,765,529.20 | 14,464,829.44 |

## (二十一) 其他应付款

| 款项性质    | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 应付车辆修理费 |            | 41,660.00  |
| 应付食堂粮油款 | 228,917.51 | 145,039.50 |
| 排污费     | 10,548.00  |            |
| 应付物管费   | 73,659.95  | 72,625.88  |
| 样件款     |            | 56,004.00  |
| 暂扣款     | 61,335.67  | 23,404.50  |
| 其他      | 5,746.00   | 8,160.00   |
| 合计      | 380,207.13 | 346,893.88 |

## (二十二) 一年内到期的非流动负债

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款      |               | 11,400,000.00 |
| 一年内到期的未实现售后回租损益 | 75,551.26     | 545,184.83    |
| 一年内到期的长期应付款     | 21,324,340.03 | 11,732,102.65 |
| 合计              | 21,399,891.29 | 23,677,287.48 |

## (二十三) 长期应付款

| 款项性质    | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 应付融资租赁款 | 16,891,010.34 | 6,542,629.14  |
| 未确认融资费用 | -608,624.07   | -1,081,509.16 |
| 合计      | 16,282,386.27 | 5,461,119.98  |

## (二十四) 递延收益

## 1、递延收益按类别列示

| 项目               | 期初余额       | 本期增加额        | 本期减少额      | 期末余额         | 形成原因       |
|------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 未实现售后租回损益        | 109,597.13 |              | 124,376.02 | -14,778.89   | 售后回租       |
| 铝合金压铸毛坯件生产基地建设项目 | 640,000.00 | 200,000.00   | 96,666.67  | 743,333.33   | 与资产相关的政府补助 |
| 压铸件自动化生产线改造项目    |            | 1,400,000.00 | 48,611.11  | 1,351,388.89 | 与资产相关的政府补助 |
| 基础设施专项项目建设       |            | 1,190,000.00 | 8,263.89   | 1,181,736.11 | 与资产相关的政府补助 |
| 青杠变速器箱体加工目       |            | 440,000.00   | 21,388.89  | 418,611.11   | 与资产相关的政府补助 |
| 民营资金扶持项目         |            | 200,000.00   |            | 200,000.00   | 与资产相关的政府补助 |
| 合计               | 749,597.13 | 3,430,000.00 | 299,306.58 | 3,880,290.55 |            |

## 2、政府补助项目情况

| 项目               | 期初余额       | 本期新增补助金额     | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|------------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| 压铸件自动化生产线改造项目    |            | 1,400,000.00 | 48,611.11  |      | 1,351,388.89 | 与资产相关       |
| 基础设施专项项目建设       |            | 1,190,000.00 | 8,263.89   |      | 1,181,736.11 | 与资产相关       |
| 青杠变速器箱体加工目       |            | 440,000.00   | 21,388.89  |      | 418,611.11   | 与资产相关       |
| 铝合金压铸毛坯件生产基地建设项目 | 640,000.00 | 200,000.00   | 96,666.67  |      | 743,333.33   | 与资产相关       |
| 民营资金扶持项目         |            | 200,000.00   |            |      | 200,000.00   | 与资产相关       |
| 合计               | 640,000.00 | 3,430,000.00 | 174,930.56 |      | 3,895,069.44 |             |

## (二十五) 股本

| 项目   | 期初余额          | 本次变动增减（+、-） |        |           |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|--------|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行<br>新股    | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 70,000,000.00 |             |        |           |    |    | 70,000,000.00 |

## (二十六) 资本公积

| 类别       | 期初余额          | 本期增加额         | 本期减少额 | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|-------|---------------|
| 一、资本溢价   | 32,272,045.00 | 51,621,630.54 |       | 83,893,675.54 |
| 二、其他资本公积 | 12,488,741.12 |               |       | 12,488,741.12 |
| 合计       | 44,760,786.12 | 51,621,630.54 |       | 96,382,416.66 |

注：2017 年 7 月 12 日公司召开创立大会，以大信会计师事务所出具的大信审字[2017]第 14-00187 号审计报告审定净资产为基础折股，净资产（包含资本公积 32,272,045.00 元）超过注册资本的金额 51,621,630.54 元转入资本公积。

## (二十七) 盈余公积

| 类别     | 期初余额         | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 7,139,871.71 | 2,112,619.01 | 8,081,966.67 | 1,170,524.05 |
| 合计     | 7,139,871.71 | 2,112,619.01 | 8,081,966.67 | 1,170,524.05 |

注 1：盈余公积增加为公司当年按照净利润 10%计提法定盈余公积。

注 2：2017 年 7 月 12 日公司召开创立大会，以大信会计师事务所出具的大信审字[2017]第 14-00187 号审计报告审定净资产为基础折股，盈余公积 8,081,966.67 元转入资本公积。

## (二十八) 未分配利润

| 项目                    | 期末余额          |         |
|-----------------------|---------------|---------|
|                       | 金额            | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | 52,763,339.47 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |         |

|                   |               |  |
|-------------------|---------------|--|
| 调整后期初未分配利润        | 52,763,339.47 |  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 21,441,616.65 |  |
| 减：提取法定盈余公积        | 2,112,619.01  |  |
| 提取任意盈余公积          |               |  |
| 应付普通股股利           |               |  |
| 转作股本的普通股股利        |               |  |
| 其他减少              | 43,539,663.87 |  |
| 期末未分配利润           | 28,552,673.24 |  |

注：2017 年 7 月 12 日公司召开创立大会，以大信会计师事务所出具的大信审字[2017]第 14-00187 号审计报告审定净资产为基础折股，未分配利润 43,539,663.87 元转入资本公积。

#### (二十九) 营业收入和营业成本

| 项目       | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 一、主营业务小计 | 359,229,992.23 | 292,993,933.59 | 461,400,570.08 | 353,146,739.71 |
| 其中：汽车零配件 | 354,570,807.61 | 288,614,459.19 | 446,812,356.69 | 339,898,574.37 |
| 毛坯销售     | 4,659,184.62   | 4,379,474.40   | 14,588,213.39  | 13,248,165.34  |
| 二、其他业务小计 | 20,845,978.18  | 12,632,775.13  | 23,366,499.45  | 23,271,113.88  |
| 其中：铝材及其他 | 17,468,643.96  | 9,725,838.54   | 19,817,220.35  | 20,200,513.30  |
| 仓储服务     | 1,958,935.09   | 2,080,931.40   | 2,173,479.50   | 1,879,599.37   |
| 包装物销售    | 1,418,399.13   | 826,005.19     | 1,375,799.60   | 1,191,001.21   |
| 合计       | 380,075,970.41 | 305,626,708.72 | 484,767,069.53 | 376,417,853.59 |

#### (三十) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|



| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,043,266.95 | 1,177,124.71 |
| 教育费附加   | 745,151.95   | 840,803.35   |
| 房产税     | 787,100.58   | 544,221.89   |
| 土地使用税   | 473,579.68   | 453,600.56   |
| 车船使用税   | 5,897.40     | 14,812.40    |
| 印花税     | 438,589.87   | 479,162.13   |
| 土地增值税   |              | 72,107.91    |
| 合计      | 3,493,586.43 | 3,581,832.95 |

## (三十一) 销售费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 运输费    | 3,047,250.98  | 2,456,761.63 |
| 物料消耗   | 1,782,618.51  | 1,175,301.95 |
| 三包赔偿费用 | 3,038,633.78  | 2,266,452.28 |
| 职工薪酬   | 1,734,263.26  | 1,526,759.08 |
| 仓储费    | 270,811.00    | 457,926.53   |
| 差旅费    | 108,869.80    | 22,986.75    |
| 其他     | 266,889.70    | 69,420.00    |
| 办公费    | 19,843.84     | 9,991.30     |
| 修理费    | 61,090.12     | 61,094.87    |
| 广告费    | 29,947.89     | 13,014.00    |
| 合计     | 10,360,218.88 | 8,059,708.39 |

## (三十二) 管理费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 研发费用    | 7,848,273.84  | 18,054,977.78 |
| 职工薪酬    | 5,036,029.11  | 5,389,515.80  |
| 折旧费及摊销费 | 1,677,435.64  | 603,322.42    |
| 其他      | 1,055,172.30  | 840,990.35    |
| 审计咨询费   | 3,942,778.92  | 2,751,729.26  |
| 办公费     | 274,609.95    | 245,253.43    |
| 差旅费     | 442,209.18    | 200,564.10    |
| 环保费     | 534,802.50    | 453,783.42    |
| 保险费     | 775,563.24    | 2,220,403.66  |
| 业务招待费   | 284,278.90    | 163,470.10    |
| 物料消耗    | 136,229.30    | 67,796.43     |
| 合计      | 22,007,382.88 | 30,991,806.75 |

## (三十三) 财务费用

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 利息支出         | 11,270,652.41 | 12,489,224.92 |
| 其中：借款利息支出    | 5,740,845.09  | 5,927,194.06  |
| 融资租赁利息支出     | 1,658,112.30  | 2,975,330.37  |
| 票据贴现利息支出     | 3,871,695.02  | 3,586,700.49  |
| 减：利息收入       | 372,030.88    | 1,050,272.60  |
| 手续费支出        | 1,775,445.73  | 723,210.78    |
| 其中：融资租赁担保服务费 | 1,553,124.27  | 201,344.00    |

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 其他手续费支出 | 222,321.46    | 521,866.78    |
| 合计      | 12,674,067.26 | 12,162,163.10 |

## (三十四) 资产减值损失

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额        |
|------|-----------|--------------|
| 坏账损失 | 17,783.80 | 2,254,326.11 |
| 合计   | 17,783.80 | 2,254,326.11 |

## (三十五) 投资收益

| 类别              | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-----------------|-------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |       | 197,237.48 |
| 合计              |       | 197,237.48 |

## (三十六) 资产处置收益

| 项 目                     | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-------------------------|-------|------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得 |       | -88,630.00 |
| 合计                      |       | -88,630.00 |

## (三十七) 其他收益

| 项目            | 本期发生额      | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|------------|-------|-------------|
| 科技创新奖励项目      | 340,000.00 |       | 与收益相关       |
| 研发投入项目        | 220,000.00 |       | 与收益相关       |
| 压铸件自动化生产线改造项目 | 48,611.11  |       | 与资产相关       |
| 基础设施专项项目建设    | 8,263.89   |       | 与资产相关       |

| 项目               | 本期发生额      | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|------------|-------|-------------|
| 青杠变速器箱体加工目       | 21,388.89  |       | 与资产相关       |
| 铝合金压铸毛坯件生产基地建设项目 | 96,666.67  |       | 与资产相关       |
| 合计               | 734,930.56 |       |             |

注：①重庆瑞通精工科技股份有限公司：

A、根据重庆市璧山区财政局发布的《关于下达基础设施建设专项补助资金的通知》（璧财非税[2017]9号），重庆瑞通精工科技股份有限公司于2017年12月25日收到由区财政补助的企业基础设施建设专项资金1,190,000.00元，计入递延收益，2017年摊销8,263.89元计入其他收益。

B、根据2017年5月11日重庆市民营经济发展专项资金审批补助委员会办公室发布的《关于重庆市民营经济发展专项资金2017年第一批验收项目和申请拨付剩余资金项目名单的公示》，重庆瑞通精工科技股份有限公司于2017年5月27日收到重庆市财政局拨付的剩余资金440,000.00元，计入递延收益，2017年摊销21,388.89元计入其他收益。

C、根据重庆市财政局文件《重庆市财政局关于拨付2017年第二批民营经济发展专项资金的通知》（渝财产业[2017]179号），重庆瑞通精工科技股份有限公司的“重庆瑞通实业有限公司压铸件自动化生产线改造项目”于2017年8月4日收到重庆市财政局拨付的1,400,000.00元，计入递延收益，2017年摊销48,611.11元计入其他收益。

D、根据重庆市璧山区科学技术委员会下发的《关于对重庆青山工业有限责任公司等31家单位给予科技创新奖励的通知》（璧科委发[2017]7号），重庆瑞通精工科技股份有限公司于2017年8月31日收到由重庆市璧山区财政局拨付的科技创新奖励资金340,000.00元，2017年摊销340,000.00元计入其他收益。

E、根据重庆市经济和信息化委员会2017年8月14日公布的《2016年度重庆市企业研发投入拟补助企业名单公示》文件中，拟对重庆长安汽车股份有限公司等192家企业2016年新增研发投入进行补助。重庆瑞通精工科技股份有限公司于2017年9月29日收到由重庆市璧山区财政局拨付的220,000.00元研发补助资金，2017年摊销220,000.00元计入其他收益。

②重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司（以下简称“瑞通压铸公司”）：

A、根据璧山区经信委、农委、商务局、财政局《关于申报2016年区级民营经济发展扶持项目资金的通知》（璧山经信发[2017]13号），结合2016年申报项目的验收情况，瑞通压铸公司符合补助条件，于2017年12月07日收到重庆市璧山区财政局民营经济发展扶持项目资金240,000.00元，2017年计入递延收益200,000.00元。

B、根据2017年5月11日重庆市民营经济发展专项资金审批补助委员会办公室发布的《关于重庆市民营经济发展专项资金2017年第一批验收项目和申请拨付剩余资金项目名单的公示》，瑞通压铸公司于2017年5月27日收到重庆市财政局拨付的剩余资金200,000.00元，与前期收到的政府补贴640,000.00元2017年合计摊销96,666.67元计入其他收益。

### （三十八）营业外收入

#### 1、营业外收入分项列示

| 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 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产损坏报废利得 | 42.73 |       | 42.73         |

| 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 |
|--------------|------------|--------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 127,981.00 | 1,399,742.00 | 127,981.00    |
| 质量索赔         | 31,282.03  | 7,692.30     | 31,282.03     |
| 个税返还手续费      | 130,984.29 |              | 130,984.29    |
| 其他           | 27.70      | 15,734.83    | 27.70         |
| 合计           | 290,317.75 | 1,423,169.13 | 290,275.02    |

## 2、计入营业外收入的政府补助

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------------|--------------|-------------|
| 高层次人才奖励基金    | 4,000.00   |              | 与收益相关       |
| 工业振兴专项资金     |            | 770,000.00   | 与收益相关       |
| 高新技术企业认定补助   |            | 200,000.00   | 与收益相关       |
| 失业稳岗补贴       | 83,981.00  | 125,742.00   | 与收益相关       |
| 专利资助补贴       |            | 24,000.00    | 与收益相关       |
| 民营经济发展扶持项目资金 | 40,000.00  |              | 与收益相关       |
| 科技创新奖励补助     |            | 200,000.00   | 与收益相关       |
| 规模企业补助       |            | 80,000.00    | 与资产相关       |
| 合计           | 127,981.00 | 1,399,742.00 |             |

注：（1）2017 年度：

## ①重庆瑞通精工科技股份有限公司：

根据中共璧山县委组织部 2014 年 5 月 20 日下发的《关于印发璧山县鼓励企业引进和培养高层次人才暂行办法的通知》（璧山委组【2014】110 号），本公司于 2017 年 2 月 14 日收经信委转 2015 年企业引进高层次人才奖励基金 4,000.00 元，2017 年摊销 4,000.00 元计入营业外收入。

根据《重庆市人力资源和社会保障局重庆市财政局关于进一步做好失业保险稳定岗位工作有关问题的通知》（渝人社发〔2015〕156 号），重庆瑞通精工科技股份有限公司于 2017 年 5 月 17 日收到由重庆市璧山区财政局再就业基金拨付的 66,215.00 元稳岗补贴第一批，2017 年摊销 66,215.00 元计入营业外收入。

## ②重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司（以下简称“瑞通压铸公司”）

根据璧山区经信委、农委、商务局、财政局《关于申报 2016 年区级民营经济发展扶持项目资金的通知》（璧山经信发〔2017〕13 号），结合 2016 年申报项目的验收情况，瑞通压铸公司符合补助条件，于 2017 年 12 月 07 日收到重庆市璧山区财政局民营经济发展扶持项目资金 240,000.00 元，2017 年计入营业外收入 40,000.00 元

根据重庆市璧山区就业和人才服务局 2016 年 2 月 17 日下发的《关于做好 2016 年失业保险稳岗补贴有关工作的通知》（渝就发〔2016〕4 号），瑞通压铸公司于 2017 年 6 月 26 日收到璧山区财政局第二批稳岗补贴 17,766.00 元，2017 年摊销 17,766.00 元计入营业外收入。

## (三十九) 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 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产损坏报废损失 | 190,601.35 | 627,776.67   | 190,601.35    |
| 滞纳金支出       | 520,210.42 | 652,488.46   | 520,210.42    |
| 罚款支出        | 10,000.00  | 100,200.00   | 10,000.00     |
| 盘亏损失        | 15,244.89  | 237,418.67   | 15,244.89     |
| 合计          | 736,056.66 | 1,617,883.80 | 736,056.66    |

## (四十) 所得税费用

## 1、所得税费用明细

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 3,966,753.12 | 6,876,812.56 |
| 递延所得税费用            | 777,044.32   | 376,230.30   |
| 合计                 | 4,743,797.44 | 7,253,042.86 |

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 金额            |
|------------------|---------------|
| 利润总额             | 26,185,414.09 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,927,812.11  |
| 适用不同税率的影响        |               |

| 项目                             | 金额           |
|--------------------------------|--------------|
| 调整以前期间所得税的影响                   | 15,300.28    |
| 非应税收入的影响                       | 1,350,000.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 33,954.33    |
| 额外可扣除费用的影响                     | 583,269.28   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |              |
| 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 |              |
| 所得税费用                          | 4,743,797.44 |

## (四十一) 现金流量表

## 1、收到或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         |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,666,071.73  | 28,936,555.91 |
| 其中：个税返还手续费     | 130,984.29    | 15,074.83     |
| 财务费用利息收入       | 372,030.88    | 769,517.88    |
| 银行承兑保证金        |               | 25,000,000.00 |
| 与收益相关的政府补助收入   | 687,981.00    | 1,319,742.00  |
| 经营性往来款、备用金、保证金 | 475,075.56    | 1,832,221.20  |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,734,943.90 | 33,560,045.00 |
| 其中：滞纳金支出       | 520,210.42    | 652,488.46    |
| 罚款支出           | 10,000.00     | 100,200.00    |
| 现金支付的销售费用      | 6,819,564.82  | 6,435,369.62  |
| 现金支付的管理费用      | 12,582,345.60 | 20,850,120.14 |

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------------|------------|--------------|
| 银行承兑保证金        |            | 5,000,000.00 |
| 财务费用手续费支出      | 222,321.46 | 521,866.78   |
| 经营性往来款、备用金、保证金 | 580,501.60 |              |

## 2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 6,970,000.00 | 2,000,000.00 |
| 其中：收回单位和个人借款   | 3,540,000.00 | 2,000,000.00 |
| 收到与资产相关的政府补助   | 3,430,000.00 |              |

## 3、收到或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         |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 32,027,704.68 | 743,983.56    |
| 其中：融资租赁款       | 32,027,704.68 |               |
| 担保保证金退回        |               | 700,000.00    |
| 融资租赁保证金退回      |               | 43,983.56     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 22,352,714.48 | 27,273,437.61 |
| 其中：融资租赁费       | 20,299,590.21 | 23,589,938.61 |
| 融资租赁担保服务费      | 1,353,124.27  | 201,344.00    |
| 担保保证金          | 500,000.00    |               |
| 担保费            | 200,000.00    |               |
| 归还集资款          |               | 3,482,155.00  |

## (四十二) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料



| 项目                               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量                |                |                |
| 净利润                              | 21,441,616.65  | 43,960,228.59  |
| 加：资产减值准备                         | 17,783.80      | 2,254,326.11   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 26,716,311.97  | 22,679,817.32  |
| 无形资产摊销                           | 165,467.41     | 165,467.40     |
| 长期待摊费用摊销                         | 307,428.87     |                |
| 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） |                | 88,630.00      |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 190,558.62     | 627,776.67     |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 8,952,081.66   | 9,103,868.43   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |                | -197,237.48    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 20,955.68      | -98,526.92     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 756,088.64     | 474,757.22     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 3,061,149.92   | 9,119,394.97   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -24,289,743.67 | -28,137,344.61 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -38,076,819.41 | -68,464,449.18 |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -737,119.86    | -8,423,291.48  |
| 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                    |                |                |

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------------|----------------|---------------|
| 融资租入固定资产        |                |               |
| 3.现金及现金等价物净变动情况 |                |               |
| 现金的期末余额         | 10,877,965.71  | 37,816,106.92 |
| 减：现金的期初余额       | 37,816,106.92  | 15,604,095.01 |
| 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    | -26,938,141.21 | 22,212,011.91 |

## 2、现金及现金等价物

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           |               |               |
| 其中：库存现金        | 15.15         | 28,349.48     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 10,877,950.56 | 37,787,757.44 |
| 二、现金等价物        |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 10,877,965.71 | 37,816,106.92 |

## (四十三) 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 | 19,500,000.00  | 银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 13,760,000.00  | 票据质押      |
| 应收账款 | 50,000,000.00  | 银行借款质押    |
| 固定资产 | 108,063,965.38 | 银行借款抵押    |
| 无形资产 | 7,763,179.69   | 银行借款抵押    |

|    |                |
|----|----------------|
| 合计 | 199,087,145.07 |
|----|----------------|

## (四十四) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 4,117,981.00 元，其中与资产相关的政府补助金额为 3,430,000.00 元，本期收到为 3,430,000.00 元；与收益相关的政府补助金额为 687,981.00 元。

## 1、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的情况参考附注五、（二十四）递延收益。

## 2、与收益相关的政府补助

| 项<br>目       | 本期计入损益金额（均以正额<br>列示） | 计入当期损益的项目 |
|--------------|----------------------|-----------|
| 科技创新奖励项目     | 340,000.00           | 其他收益      |
| 研发投入项目       | 220,000.00           | 其他收益      |
| 民营经济发展扶持项目资金 | 40,000.00            | 营业外收入     |
| 高层次人才奖励基金    | 4,000.00             | 营业外收入     |
| 失业稳岗补贴       | 83,981.00            | 营业外收入     |
| 合计           | 687,981.00           | ——        |

## 六、合并范围的变更

无。

## 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      | 注册地        | 主要经营地      | 业务性质       | 持股比例   |    | 取得方式  |
|------------|------------|------------|------------|--------|----|-------|
|            |            |            |            | 直接     | 间接 |       |
| 重庆市璧山区瑞通精密 | 重庆市工商行政管理局 | 重庆市璧山区青杠街道 | 有限责任公司（法人独 | 100.00 |    | 出资、收购 |

| 子公司名称  | 注册地   | 主要经营地                        | 业务性质 | 持股比例 |  | 取得方式 |
|--------|-------|------------------------------|------|------|--|------|
| 压铸有限公司 | 璧山区分局 | 青山花园路<br>88 号 5 幢<br>11-16 号 | 资)   |      |  |      |

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

| 母公司名称         | 注册地             | 业务性质                                             | 注册资本     | 母公司对本公司的持股比例() | 母公司对本公司的表决权比例() |
|---------------|-----------------|--------------------------------------------------|----------|----------------|-----------------|
| 重庆新瑞通企业管理有限公司 | 重庆市工商行政管理局璧山区分局 | 企业管理服务；从事货物及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可从事经营活动） | 500.00 万 | 34.29          | 34.29           |

公司的实际控制人为自然人股东李树强。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系                |
|---------|----------------------------|
| 李希林     | 持股 5%以上的股东、董事，与实际控制人为父子关系  |
| 李伟      | 持股 5%以上的股东、董事、副总经理、财务总监、董秘 |
| 付才明     | 股东、董事、副总经理                 |
| 曾林      | 股东、董事、副总经理                 |
| 华隆政     | 股东、副总经理                    |
| 徐平      | 股东、副总经理                    |
| 杨雄玉     | 股东、监事                      |

| 其他关联方名称                      | 其他关联方与本公司关系            |
|------------------------------|------------------------|
| 王谦                           | 股东、监事                  |
| 刘波                           | 股东、监事                  |
| 何远照                          | 股东、监事                  |
| 邱云                           | 股东、监事                  |
| 重庆新瑞通商行（有限合伙）                | 持股 5%以上的股东，李伟担任执行事务合伙人 |
| 重庆新瑞通仓储服务中心（有限合伙）            | 持股 5%以上的股东             |
| 重庆市璧山区瑞通物业管理有限公司             | 李树强担任董事，李伟担任监事         |
| 重庆瑞通实业有限公司工会                 | 杨雄玉担任法定代表人             |
| 王树青、罗红萍、杨诺、赵志敏、李思贤、蒲秀蓉、裴轶、刘彤 | 关键管理人员关系密切的家庭成员        |

#### (四) 关联交易情况

##### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称                 | 关联交易类型       | 关联交易内容       | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额        |               | 上期发生额        |               |
|-----------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                       |              |              |               | 金额           | 占同类交易金额的比例（%） | 金额           | 占同类交易金额的比例（%） |
| 采购商品、接受劳务：            |              |              |               |              |               |              |               |
| 重庆市璧山区瑞通物业管理有限公司青山分公司 | 代购工程材料、代付工程款 | 代购工程材料、代付工程款 | 市场定价          | 6,649,936.03 | 100.00        | 3,496,162.63 | 100.00        |
| 重庆市璧山区瑞通物业管理有限公司      | 物业管理、维修费     | 物业管理、维修费     | 协议定价          |              |               | 10,700.00    | 100.00        |

##### 2、 关联租赁情况

| 出租方名称              | 承租方名称                | 租赁<br>资产情况                               | 本期确认的租赁收<br>入\费用 | 上期期确认的租赁<br>收入、费用 |
|--------------------|----------------------|------------------------------------------|------------------|-------------------|
| 重庆瑞通精工科技<br>股份有限公司 | 重庆市璧山区瑞通<br>物业管理有限公司 | 一栋车场及商场<br>(212 房地证 2005 字<br>第 04649 号) |                  | 54,285.71         |

## 3、 关联担保情况

| 担保方                                                                             | 被担保方           | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期<br>日  | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|------------|------------|--------------------|
| 2017 年 1-12 月                                                                   |                |               |            |            |                    |
| 李树强、李伟、曾林、付才明、华隆政、徐平、李希林、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限合伙）                            | 重庆瑞通精工科技股份有限公司 | 18,000,000.00 | 2017.2.16  | 2018.2.15  | 否                  |
| 李树强、李伟、曾林、付才明、华隆政、徐平、李希林、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限合伙）                            | 重庆瑞通精工科技股份有限公司 | 13,400,000.00 | 2017.3.7   | 2018.3.6   | 否                  |
| 李树强、李伟、曾林、付才明、华隆政、徐平、李希林、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限合伙）                            | 重庆瑞通精工科技股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2017.3.20  | 2018.3.19  | 否                  |
| 李树强、李伟、曾林、付才明、华隆政、徐平、李希林、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限合伙）                            | 重庆瑞通精工科技股份有限公司 | 4,000,000.0   | 2017.5.9   | 2018.5.8   | 否                  |
| 李树强、李希林、李伟、付才明、曾林、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限合伙）、重庆新瑞通仓储服务中心（有限合伙）、重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公 | 重庆瑞通精工科技股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2017.11.21 | 2018.11.20 | 否                  |

| 担保方                                                            | 被担保方             | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 司、瀚华担保股份有限公司                                                   |                  |               |           |           |            |
| 李树强、李伟、曾林、杨雄玉、王谦                                               | 重庆瑞通精工科技股份有限公司   | 30,000,000.00 | 2013.7.18 | 2017.3.3  | 是          |
| 王成英、邱云、尚显元、王谦、曾林、杨雄玉、李伟、李树强                                    | 重庆瑞通精工科技股份有限公司   | 23,350,000.00 | 2014.3.28 | 2017.3.27 | 是          |
| 李树强、李伟、曾林、王谦、杨雄玉                                               | 重庆瑞通精工科技股份有限公司   | 3,200,000.00  | 2017.7.28 | 2018.7.27 | 否          |
| 李树强、王树青、李伟、赵志敏、杨雄玉、罗红萍、曾林、裴轶、王谦、刘彤、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限合伙） | 重庆瑞通精工科技股份有限公司   | 50,000,000.00 | 2017.7.11 | 2018.7.23 | 否          |
| 李树强、李伟、王谦、杨雄玉、曾林                                               | 重庆瑞通精工科技股份有限公司   | 7,777,000.00  | 2017.3.31 | 2020.2.20 | 否          |
| 李树强、李伟、王谦、杨雄玉、曾林                                               | 重庆瑞通精工科技股份有限公司   | 17,600,000.00 | 2017.7.20 | 2020.6.11 | 否          |
| 李树强、李伟、王谦、杨雄玉、曾林                                               | 重庆瑞通精工科技股份有限公司   | 15,000,000.00 | 2017.7.19 | 2019.9.19 | 否          |
| 2016 年度                                                        |                  |               |           |           |            |
| 李树强、李伟、曾林、杨雄玉、王谦                                               | 重庆瑞通精工科技股份有限公司   | 18,000,000.00 | 2016.2.22 | 2017.2.22 | 是          |
| 李树强、李伟、曾林、杨雄玉、王谦                                               | 重庆瑞通精工科技股份有限公司   | 10,000,000.00 | 2016.3.17 | 2017.3.16 | 是          |
| 李树强、李伟、曾林、杨雄玉、王谦                                               | 重庆瑞通精工科技股份有限公司   | 4,000,000.00  | 2016.5.10 | 2017.5.9  | 是          |
| 李树强、李伟、曾林、王谦、杨雄玉                                               | 重庆瑞通精工科技股份有限公司   | 3,000,000.00  | 2016.7.4  | 2017.7.3  | 是          |
| 李树强、李伟、曾林、王谦、杨雄玉                                               | 重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司 | 1,500,000.00  | 2016.7.4  | 2017.7.3  | 是          |
| 李树强、王树青、李伟、赵志敏、杨雄玉、罗红萍、曾林、裴轶、王谦、                               | 重庆瑞通精工科技股份有限公司   | 50,000,000.00 | 2016.7.27 | 2017.7.26 | 是          |

| 担保方              | 被担保方           | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|----------------|---------------|-----------|------------|------------|
| 刘彤               |                |               |           |            |            |
| 李树强、李伟、曾林、王谦、杨雄玉 | 重庆瑞通精工科技股份有限公司 | 3,200,000.00  | 2016.7.28 | 2017.7.27  | 是          |
| 李树强、李伟、曾林、杨雄玉、王谦 | 重庆瑞通精工科技股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016.11.1 | 2017.10.31 | 是          |

## 4、关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 合计       | 1,800,000.00 | 1,280,000.00 |

## 5、其他关联交易

| 关联方           | 本期发生额        | 上期发生额 |
|---------------|--------------|-------|
| 重庆新瑞通企业管理有限公司 | 3,540,000.00 |       |
| 合计            | 3,540,000.00 |       |

注：重庆新瑞通企业管理有限公司与廖晓忠、重庆市璧山区祥汇小额贷款有限公司及公司分别签订债权债务转让协议，协议约定将重庆市璧山区祥汇小额贷款有限公司所欠公司债务及利息 2,120,000.00 元、将廖晓忠所欠公司债务及利息 1,420,000.00 元转让给重庆新瑞通企业管理有限公司；截止 2017 年 12 月 31 日重庆新瑞通企业管理有限公司已归还欠款至公司。

## (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 |
| 其他非流动资产 | 重庆市璧山区瑞通物业管理有限公司青山分公司 |      |      | 1,584,496.64 |      |
| 应收股利    | 重庆市璧山区瑞通物业管理有限公司      |      |      | 1,223,829.93 |      |
| 应收股利    | 重庆市璧山区林华机械有限公司        |      |      | 25,805.00    |      |
| 其他应收款   | 李伟                    |      |      | 8,000.00     |      |
| 其他应收款   | 重庆市璧山区瑞通物业管理          |      |      | 10,144.67    |      |



| 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 |
|       | 理有限公司        |      |      |              |      |
| 其他应收款 | 重庆瑞通实业有限公司工会 |      |      | 135,981.10   |      |
| 合计    |              |      |      | 2,988,257.34 |      |

## 九、 承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截至 2018 年 4 月 23 日，本公司无需要披露的其他重要资产负债表日后非调整事项。

## 十一、 其他重要事项

无

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

| 类别                     | 期末数           |        |              |       |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 65,593,295.35 | 100.00 | 3,641,820.17 | 5.55  |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项    | 65,593,295.35 | 100.00 | 3,641,820.17 | 5.55  |
| 不计提坏账准备无风险款项           |               |        |              |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |       |
| 合计                     | 65,593,295.35 | 100.00 | 3,641,820.17 | 5.55  |

| 类别                     | 期初数           |        |              |       |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 49,563,606.14 | 100.00 | 2,701,643.04 | 5.45  |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项    | 49,563,606.14 | 100.00 | 2,701,643.04 | 5.45  |
| 不计提坏账准备无风险款项           |               |        |              |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |       |
| 合计                     | 49,563,606.14 | 100.00 | 2,701,643.04 | 5.45  |

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末数           |         |              | 期初数           |         |              |
|---------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
|         | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备         | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 65,094,778.65 | 5.00    | 3,254,738.93 | 48,901,606.84 | 5.00    | 2,445,080.35 |
| 1 至 2 年 | 137,000.00    | 20.00   | 27,400.00    | 277,593.52    | 20.00   | 55,518.70    |
| 2 至 3 年 | 3,670.92      | 50.00   | 1,835.46     | 366,723.58    | 50.00   | 183,361.79   |
| 3 年以上   | 357,845.78    | 100.00  | 357,845.78   | 17,682.20     | 100.00  | 17,682.20    |
| 合计      | 65,593,295.35 |         | 3,641,820.17 | 49,563,606.14 |         | 2,701,643.04 |

## 2、本期收回或转回的重要坏账准备情况

2017 年度计提坏账准备金额分别为 940,177.13 元；2017 年度收回或转回坏账准备金额分别为 0 元。

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称                     | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|--------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司 | 27,133,283.54 | 41.37         | 1,222,328.64 |
| 中国长安汽车集团股份有限公司郑州青山变速器分公司 | 23,399,564.35 | 35.67         | 1,356,664.18 |
| 重庆茂捷汽车变速器有限公司            | 6,727,687.89  | 10.26         | 336,384.39   |

| 单位名称          | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 重庆顺博铝合金股份有限公司 | 4,673,191.75  | 7.12          | 233,659.59   |
| 柳州青山变速器有限责任公司 | 1,492,618.46  | 2.28          | 74,630.92    |
| 合计            | 63,426,345.99 | 96.70         | 3,223,667.72 |

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款

| 类别                      | 期末数          |        |      |         |
|-------------------------|--------------|--------|------|---------|
|                         | 账面余额         |        | 坏账准备 |         |
|                         | 金额           | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |              |        |      |         |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 5,929,824.89 | 100.00 |      |         |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项     |              |        |      |         |
| 不计提坏账准备无风险款项            | 5,929,824.89 | 100.00 |      |         |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |              |        |      |         |
| 合计                      | 5,929,824.89 | 100.00 |      |         |

| 类别                      | 期初数           |        |              |         |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|---------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |
|                         | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |               |        |              |         |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 10,769,952.20 | 100.00 | 1,040,700.00 | 9.66    |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项     | 5,209,200.00  | 48.37  | 1,040,700.00 | 19.98   |
| 不计提坏账准备无风险款项            | 5,560,752.20  | 51.63  |              |         |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |         |
| 合计                      | 10,769,952.20 | 100.00 | 1,040,700.00 | 9.66    |

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## ①不计提坏账准备无风险款项

| 账龄      | 期末数          |         |      | 期初数          |         |      |
|---------|--------------|---------|------|--------------|---------|------|
|         | 账面余额         | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额         | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 1 年以内   | 5,853,824.89 |         |      | 1,195,543.20 |         |      |
| 1 至 2 年 | 76,000.00    |         |      |              |         |      |
| 2 至 3 年 |              |         |      | 4,365,209.00 |         |      |
| 合计      | 5,929,824.89 |         |      | 5,560,752.20 |         |      |

## ②采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称    | 期末数  |         |      | 期初数          |         |              |
|---------|------|---------|------|--------------|---------|--------------|
|         | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额         | 计提比例(%) | 坏账准备         |
| 1 年以内   |      |         |      | 2,007,600.00 | 5.00    | 100,380.00   |
| 1 至 2 年 |      |         |      | 2,201,600.00 | 20.00   | 440,320.00   |
| 2 至 3 年 |      |         |      | 1,000,000.00 | 50.00   | 500,000.00   |
| 合计      |      |         |      | 5,209,200.00 |         | 1,040,700.00 |

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元；本期收回或转回坏账准备金额为 1,040,700.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

| 单位名称             | 转回或收回金额      | 收回方式 |
|------------------|--------------|------|
| 廖晓忠              | 550,400.00   | 归还借款 |
| 重庆坤达建筑工程有限公司     | 85,500.00    | 抵工程款 |
| 重庆市璧山区祥汇小额贷款有限公司 | 404,800.00   | 归还借款 |
| 合计               | 1,040,700.00 |      |

## 3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末金额         | 期初金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 租赁保证金  | 5,601,824.89 | 4,365,209.00 |
| 工程结算尾款 |              | 1,710,000.00 |

| 款项性质      | 期末金额         | 期初金额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 林华清算收益    |              | 852,567.43    |
| 借款、往来款    |              | 3,499,200.00  |
| 备用金及其他    | 128,000.00   | 206,994.67    |
| 土地竞拍保证金   | 200,000.00   |               |
| 物业公司股权转让款 |              | 135,981.10    |
| 合计        | 5,929,824.89 | 10,769,952.20 |

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人<br>名称            | 款项<br>性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期<br>末余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准<br>备<br>余额 |
|----------------------|----------|--------------|-------|-----------------------------|----------------|
| 平安国际融资租赁有限公司         | 保证金      | 2,600,000.00 | 1 年以内 | 43.85                       |                |
| 远东国际租赁有限公司           | 保证金      | 2,376,999.89 | 1 年以内 | 40.09                       |                |
| 瀚华担保股份有限公司           | 保证金      | 500,000.00   | 1 年以内 | 8.43                        |                |
| 璧山高新区管委会             | 土地竞拍保证金  | 200,000.00   | 1 年以内 | 3.37                        |                |
| 重庆市璧山区人力资源和<br>社会保障局 | 保证金      | 90,000.00    | 1 年以内 | 1.52                        |                |
| 合计                   |          | 5,766,999.89 |       | 97.25                       | ——             |

## (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 | 18,803,670.60 |      | 18,803,670.60 | 18,803,670.60 |      | 18,803,670.60 |
| 合计     | 18,803,670.60 |      | 18,803,670.60 | 18,803,670.60 |      | 18,803,670.60 |

## 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<br>值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------|---------------|------|------|---------------|--------------|--------------|
| 重庆市璧山区瑞通<br>精密压铸有限公司 | 18,803,670.60 |      |      | 18,803,670.60 |              |              |
| 合计                   | 18,803,670.60 |      |      | 18,803,670.60 |              |              |

## (四) 营业收入和营业成本

| 项目       | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 一、主营业务小计 | 355,683,590.06 | 301,105,634.95 | 465,030,344.46 | 372,325,859.51 |
| 其中：汽车零部件 | 354,570,807.61 | 300,011,394.95 | 446,812,356.69 | 358,687,843.51 |
| 毛坯销售     | 1,112,782.45   | 1,094,240.00   | 18,217,987.77  | 13,638,016.00  |
| 二、其他业务小计 | 158,161,266.69 | 152,156,988.35 | 178,432,045.71 | 175,013,429.62 |
| 其中：包装物销售 | 1,418,399.13   | 826,005.19     | 1,375,799.60   | 1,191,001.21   |
| 仓储服务     | 1,958,935.09   | 2,080,931.40   | 2,173,479.50   | 1,879,599.37   |
| 铝材及其他    | 154,783,932.47 | 149,250,051.76 | 174,882,766.61 | 171,942,829.04 |
| 合计       | 513,844,856.75 | 453,262,623.30 | 643,462,390.17 | 547,339,289.13 |

## (五) 投资收益

| 项目              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 9,000,000.00 |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |              | 1,101,324.91 |
| 合计              | 9,000,000.00 | 1,101,324.91 |

## 十三、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                    | 金额          | 备注 |
|-----------------------|-------------|----|
| 非流动资产处置损益             | -190,558.62 |    |
| 计入当期损益的政府补助           | 862,911.56  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 38,490.57   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出    | -383,161.29 |    |
| 小计                    | 327,682.22  |    |
| 所得税影响额                | 49,152.33   |    |
| 合计                    | 278,529.89  |    |

## (二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益 | 每股收益 |
|-------|-----------|------|
|-------|-----------|------|

|                         | 率（%）  |       | 基本每股收益 |        | 稀释每股收益 |        |
|-------------------------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|
|                         | 本年度   | 上年度   | 本年度    | 上年度    | 本年度    | 上年度    |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 11.57 | 45.07 | 0.3063 | 1.3526 | 0.3063 | 1.3526 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.42 | 45.09 | 0.3023 | 1.3526 | 0.3023 | 1.3526 |

重庆瑞通精工科技股份有限公司

二〇一八年四月二十三日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室