

瑞通精工

NEEQ : 872466

重庆瑞通精工科技股份有限公司

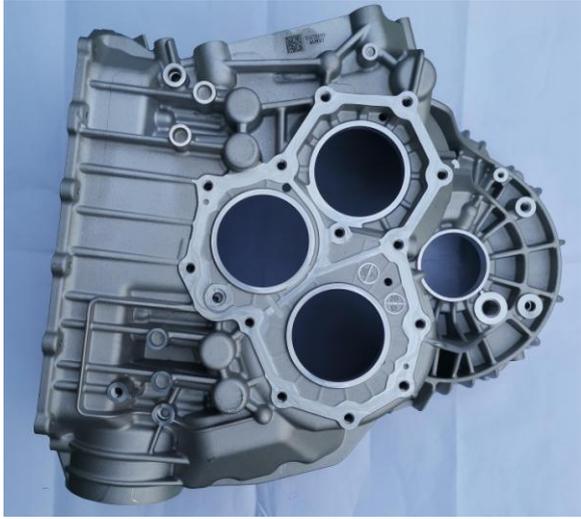
Chongqing Ruitong Precision Machining Technology Co.,Ltd



年度报告

2020

公司年度大事记



汽车产业结构大调整,以前公司的产品主要是手动变速器箱体,为了适应市场的需求,扩大产品市场,公司开发出了自动变速器壳体,上图为 HF640A01 左箱。



汽车产业结构调整,产品升级换代,对产品精度要求更高更严格,公司为了提高产品质量及生产效率,投资建设了产品自动生产线,实现智能化生产。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	26
第五节	股份变动、融资和利润分配	33
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	38
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	42
第八节	财务会计报告	49
第九节	备查文件目录	120

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
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 77.33%，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占其对外采购型号的比例较高，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。

<p>原材料价格波动的风险</p>	<p>公司的主要原材料是铝锭，2020 年度铝锭的采购金额占公司采购材料的 76.01%，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>
<p>原材料采购集中的风险</p>	<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。2020 年公司向前五名供应商采购物资的金额为 20,562.69 万元，占公司同期采购金额的比例为 90.19%，公司存在一定的原材料采购集中的风险。</p>
<p>公司治理和内部控制风险</p>	<p>公司自股份有限公司成立、挂牌以来，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，建立了一系列公司管理制度，公司治理水平逐渐完善。但是因公司业务正处于发展过程中，随着新的市场的开拓、新的产品不断增加及新产品的开发等等，都对公司治理水平提升提出了更高的要求，公司的法人治理和内控制度可能存在未能有效执行的风险。</p>
<p>汽车产业技术革新带来的风险</p>	<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</p>

	<p>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>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>是，1、由于 2018 年、2019 年汽车及汽车零部件行业下滑，公司连续两年亏损。自 2019 年四季度汽车行业开始回暖，业务回升，2020 年度公司已实现扭亏为盈，不存在影响公司持续经营的情况。2、根据 2020 年 4 月 23 日《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）：至 2030 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《西部地区鼓励类产业目录》中鼓励类第 13 条汽车及汽车零部件制造之规定，预计未来可享受鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税之优惠，税收优惠可连续。</p>

释义

释义项目		释义
瑞通精工、公司、本公司	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》
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）
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	2020 年度

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 Machining Technology Co.,Ltd
	Ruitong Precision
证券简称	瑞通精工
证券代码	872466
法定代表人	李树强

二、 联系方式

董事会秘书	李伟
联系地址	重庆市璧山区青杠街道龙青路 60 号 A 幢
电话	023-64305477
传真	023-64305477
电子邮箱	318383910@qq.com
公司网址	www.cqrtsy.com
办公地址	重庆市璧山区青杠街道龙青路 60 号 A 幢
邮政编码	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

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 5 月 27 日
挂牌时间	2017 年 12 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业--C36 汽车制造业-C366 汽车零部件及配件制造-C3660 汽车零部件及配件制造
主要业务	汽车变速器壳体
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
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	70,000,000
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
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李树强，无一致行动人

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	重庆市璧山区青杠街道龙青路 60 号	否
注册资本	70,000,000	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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	
主办券商（报告披露日）	光大证券	
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及连续签字年限	刘涛	秦伟
	4 年	4 年
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、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	359,047,645.89	232,696,079.00	54.30%
毛利率%	15.83%	9.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,070,457.21	-11,470,928.97	-205.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,724,879.68	-15,609,229.32	-187.93%
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）	7.20%	-6.89%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.19%	-9.38%	-
基本每股收益	0.1724	-0.1639	-205.19%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	452,518,772.79	411,394,876.29	10.00%
负债总计	278,045,011.48	249,780,827.72	11.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	174,473,761.31	161,614,048.57	7.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.4925	2.3088	7.96%
资产负债率%（母公司）	53.88%	53.14%	-
资产负债率%（合并）	61.44%	60.72%	-
流动比率	0.9757	0.7997	-
利息保障倍数	2.6262	-0.5980	-

(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	31,483,425.16	3,221,461.19	877.30%
应收账款周转率	5.39	3.29	-
存货周转率	6.17	4.92	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.00%	-2.32%	-
营业收入增长率%	54.30%	-12.73%	-
净利润增长率%	-205.23%	32.16%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	70,000,000	70,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,535,424.30
计入当期损益的政府补助	1,217,799.35
其他营业外收入和支出净额	-336,797.52
非经常性损益合计	-1,654,422.47
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-1,654,422.47

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末		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
其他应收款	100,000.00			
合同资产		100,000.00		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十二）。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

（十） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家主要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。由于许多客户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。公司若自身产能利用率较高，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，公司独立完成铝合金压铸件产品的生产和销售。公司压铸类产品需要生产毛坯或人工打磨等工序时，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：公司的产品主要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的新产品设计。

（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管理费用、水电费用、员工工资等其他成本的差额。

报告期至今，公司商业模式无变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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

是 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	28,163,778.89	6.22%	26,196,081.52	6.37%	7.51%
应收票据	5,020,000.00	1.11%			100.00%
应收账款	50,215,758.55	11.10%	75,536,827.47	18.36%	-33.52%
应收款项融资	50,640,690.00	11.19%	18,962,045.35	4.61%	167.06%
其他应收款	12,122,943.95	2.68%	15,516,676.97	3.77%	-21.87%
存货	53,351,161.16	11.79%	44,575,307.68	10.84%	19.69%
合同资产	1,077,500.00	0.24%			100.00%
预付款项	359,627.63	0.08%	963,281.03	0.23%	-62.67%
投资性房地产	974,894.36	0.22%	1,160,711.48	0.28%	-16.01%
长期股权投资					
固定资产	204,968,229.51	45.29%	181,776,708.04	44.19%	12.76%
在建工程	10,013,660.05	2.21%	18,177,876.12	4.42%	-44.91%
长期待摊费用	5,587,163.98	1.23%	5,756,475.80	1.40%	-2.94%
无形资产	12,757,208.51	2.82%	12,723,179.13	3.09%	0.27%
递延所得税资产	8,277,706.78	1.83%	5,480,555.78	1.33%	51.04%
其他非流动资产	8,918,413.25	1.97%	4,499,113.75	1.09%	98.23%
商誉					
短期借款	24,039,652.71	5.31%	59,800,000.00	14.54%	-59.80%
长期借款	45,800,000.00	10.12%			100.00%
长期应付款	12,657,289.60	2.80%	11,833,601.34	2.88%	6.96%
递延收益	7,431,089.74	1.64%	7,654,756.42	1.86%	-2.92%
递延所得税负债	6,122,864.06	1.35%	2,931,326.08	0.71%	108.88%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较期初减少 196.7 万元，减少 7.51%，主要原因是：在招商银行以应收票据质押并开具新的承兑汇票业务中，质押应收票据到期已收款，而新开具银行承兑汇票未到期形成的质押现金较上年增加 153 万元。

2、应收票据为 502 万元，主要原因是质押未到期的应收票据 502 万元。

3、应收款项融资期初增加 3,168 万元，增加 167.06%，主要原因是执行新金融工具准则，将期末应收票据填入应收款项融资，重庆青山工业变速器分公司（原中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司）于年底提前支付货款 2,860 万元，提前支付模具费用 360 万元所致。

4、应收账款较期初减少 2,532 万元，减少 33.52%，主要原因是：

（1）重庆青山工业有限责任公司（原中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司）较期初减少 900 万元（含预估），系客户 2020 年 12 月需求量较 2020 年同期增大，增加期末余额 2,358 万元，并于年底收到客户提前支付的货款 2,860 万元，提前支付的模具费用 360 万元所致；

（2）由于整个青山公司战略调整，重庆青山工业有限责任公司郑州分公司（原中国长安汽车集团股份有限公司郑州青山变速器分公司）在整个青山体系中，只规划了少部分产品的生产，导致其对我公司相应产品的需求大幅度减少，从而导致应收账款余额较期初减少 886 万元；

（3）大江美利信压铸有限责任公司较期初余额减少 1,375 万元，系我公司调整产品结构，下半年停止供货，同时货款及时回收所致；

（4）2020 年度新增客户法士特伊顿(宝鸡)轻型变速器有限责任公司，增加应收账款余额 357 万；新增客户陕西法士特沃克齿轮有限公司增加应收账款余额 372 万元；

（5）由于应收账款余额结构的变化导致坏账准备减少 133 万元。

5、其他应收款较期初增加 339 万元，增加 21.87%，主要原因是：应收处置压铸机款 614 万收回，新增融资租赁保证金 249 万元。

6、存货较期初增加 878 万元，增长 19.69 %，主要原因是：随着我公司汽车零部件市场客户对新产品的需求量增幅的加快，为销售及生产准备的物资相应增加，产成品及半成品较上年增加 1,061 万元；周转材料较上年增加 183 万元；原材料减少 366 万元，主要原因是年底实现原材料铝锭熔炼后直供铝水，铝水送到后直接投入生产，减少了原材料铝锭的备货。

7、合同资产较期初增加 107.75 万元，系本年度按照新收入准则的规定，将产品质量保证金自应收账款中分离出来作为合同资产单独列支。

8、预付款项较期初增加 60.37 万元，减少 62.67%，主要是预付货款的减少。

9、投资性房产的减少系正常计提折旧 18.58 万元。

10、固定资产较期初增加 2,319 万元，增加 12.76%，主要原因是：

(1) 验收及转固设备增加 2,762 万元：包含卧式加工中心 162 万元，3000 吨卧式冷室压铸机 2 台 1,656 万元，重庆青山 MF 系列变速器箱体生产线之牧野加工中心 5 台 930 万元及通过式清洗机 1 台 14 万元；

(2) 直接购置增加设备 1,422 万元：包含工业机器人 36 台 611 万元，检漏机 7 台 94 万元，机加自动化生产线 6 条 228 万元，其他设备 489 万元；

(3) 融资租赁增加设备 1,075 万元：包含 DCCT3000 压机 1 台 784 万元、机加自动化生产线 7 套 291 万元；

(4) 报废及处置减少固定资产 101.63 万元：处置 1250 吨压铸机一台 234 万元，减少折旧 139 万元。报废并处置其他设备 25 万元，减少折旧 18 万元；

(5) 当年计提折旧 2,838 万元。

11、在建工程较上年末减少 816.42 万元，减少 44.91%，主要原因是：

(1) 新增需安装及验收的设备：3500 吨卧式冷室压铸机 968 万元，压铸自动化生产线 34 万元，整体购入重庆青山 MF 系列变速器箱体生产线一条 1,677 万元；

(2) 重庆青山 MF 系列变速器箱体生产线中部分设备处置 733 万元；

(3) 验收及转固设备 2,762 万元：包含卧式加工中心 162 万元，3000 吨卧式冷室压铸机 1,656 万元，重庆青山 MF 系列变速器箱体生产线之牧野加工中心 5 台 930 万元及通过式清洗机 1 台 14 万元。

12、递延所得税资产较上年末增加 280 万元，增加 51.04%，主要原因按税法规定调整税前利润总额时，加计扣除研发费调减应纳税所得额 1,002.75 万元，固定资产加速折旧调减纳

税所得额 2,127.69 万元，导致 2020 年度应纳税所得额为负数，从而形成可抵扣亏损的增加，导致递延所得税资产增加。

13、其他非流动资产比上年末增加 441.92 万元，增加 98.23%，主要原因是预付长期设备购置款增加。

14、短期借款较上年末减少 3,576 万元，减少 59.8%，主要原因：

(1) 母公司减少短期贷款 3,396 万：其中农商行短期贷款 4,200 万元转为长期贷款，偿还担保贷款 300 万元，重庆银行短期贷款 380 万元根据合同到期情况转为长期借款，另外新增招商银行短期贷款 1,500 万元；另按权责发生制计提 2020 年 12 月 21 日至 2020 年 12 月 31 日期间应付贷款利息 4 万元；

(2) 子公司减少票据质押借款 180 万元。

15、长期借款较上年末增加 4,580 万元：短期贷款转为长期借款 4,200 万元，重庆银行短期贷款 380 万元根据合同到期情况转为长期借款。

16、递延所得税负债比上年末增加 319 万元，增加 108.88%

主要是由会计与税法折旧差异形成，2018 年以前，部分固定资产在税法上属于新产品开发可以一次性加速折旧、部分固定资产折旧允许 60%加计扣除；2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧（简称一次性税前扣除政策），本年度我公司固定资产增加较多，故税法上与会计上形成递延所得税负债增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	359,047,645.89	-	232,696,079.00	-	54.30%
营业成本	302,227,139.15	84.17%	210,664,691.95	90.53%	43.46%
毛利率	15.83%	-	9.47%	-	-

销售费用	4,051,394.48	1.13%	6,827,291.29	2.93%	-40.66%
管理费用	10,735,964.60	2.99%	8,757,570.50	3.76%	22.59%
研发费用	13,369,974.45	3.72%	9,673,270.74	4.16%	38.22%
财务费用	8,286,336.23	2.31%	9,202,366.04	3.95%	-9.95%
信用减值损失	1,619,230.64	0.45%	-1,287,725.97	-0.55%	-225.74%
资产减值损失	-72,500.00	-0.02%			
其他收益	1,217,799.35	0.34%	3,594,033.45	1.54%	-66.12%
投资收益	-5,453,150.40	-1.52%	-2,371,708.82	-1.02%	129.92%
公允价值变动收益	0	0.00%			
资产处置收益	-2,535,424.30	-0.71%	1,034,720.98	0.44%	-345.03%
汇兑收益	0	0.00%			
营业利润	12,851,511.46	3.58%	-13,462,941.86	-5.79%	-195.46%
营业外收入	4,748.2	0.00%	18,520.91	0.01%	-74.36%
营业外支出	341,545.72	0.10%	557,974.99	0.24%	-38.79%
净利润	12,070,457.21	3.36%	-11,470,928.97	-4.93%	-205.23%

项目重大变动原因:

1、营业收入较上年同期增加 12,635.16 万元，增长 54.3%，营业成本较上年同期增加 9,156.24 万元,增长 43.46% ，毛利率也出现了上升，主要原因是：

(1) 我公司基于客户产品的升级换代适时推出了新产品，自量产以来，市场需求量猛增，本年度新产品的推出新增加收入 17,645.70 万元，约占总收入的 59.6%，不仅抵减了原有老产品逐年降价因素导致的收入减少，还提高了整体营业收入。相应的营业成本也同步增加。

(2) 营业收入中占比较大的新产品利润空间也比较大，不仅抵减了老产品利润空间下降的幅度，也提升了总体毛利率。

2、销售费用较上年同期减少 278 万元，减少 40.66%，主要原因是：

(1) 运输费减少 151.6 万元，系本年度按照新收入准则的规定，将本年发生的运输费 157.68 万元全部纳入产品的营业成本核算，上年度列支在销售费用中；运输费较上年同期上升 6.08 万元，原因在于异地销量略有上升。

(2) 物料消耗减少 72.65 万元，系本年度按照新收入准则的规定，将本年发生的产品包装

物费用 49.58 万元纳入产品的营业成本核算，上年度列支在销售费用中；较上年同期包装费上升 22.14 万元，系本地销售产品包装多采用可回收包装物包装，异地销售产品采用一次性包装物，而本年度异地销售量略有上升。

(3) 三包费用减少 26.95 万元，主要原因是本年度发生的三包费大部分系 2017-2019 年销售的产品出现质量问题而产生的，而这三年的产品基本成熟，故障率下降，故产生的三包费用有所下降；

(4) 差旅费减少 17.36 万元：主要原因是受到疫情影响，减少出差频次所致。

3、管理费用较上年同期增加 197.84 万元，增加 22.59%，主要原因是：

(1) 职工薪酬增加 117.08 万元，主要原因：一是 2019 年因业务下滑，管理人员工资水平本身很低；二是 2020 年业务量上升，收入上升。公司管理人员的绩效工资与公司收入情况相关，公司收入上升，管理人员薪酬整体上升。

(2) 审计咨询费增加 85.56 万元，主要是本年新增融资租赁业务增加融资咨询服务费 80.70 万元；

(3) 业务招待费降低 37.41 万元，主要是由于疫情影响，尽量减少与客户的面对面交流所致。

4、研发费用较上年同期增加 369.67 万元，增长 38.22%，主要原因是：

本期开发新产品投入专用工装模具较上年增加 441.19 万元，新品模具修改费较上年同期增加 52.27 万元，直接材料较上年同期减少 107.54 万元，另受疫情影响，职工薪酬及差旅费较上年同期减少 9.45 万元。

5、财务费用较上年同期减少 106.67 万元，减少 9.95%，主要原因是

(1) 融资租赁利息减少 150.6 万元。主要由于我公司融资租赁款项基本采用等额本息法进行归还，随着租赁日期的推移，原有合同未归还本金逐月下降，产生的利息也同步下降；而本年度新增融资租赁合同约定 67% 的部分在年末 11 月、12 月开始还本付息，新增合同本金产生的利息增幅远小于原有合同产生的利息降幅。

(2) 贷款利息增加 63.34 万元，主要是新增招行短期贷款 1,500 万元。

6、信用减值损失较上年同期减少 290.7 万元，减少 225.74%，主要原因是：本期贷款催收力度加大，应收账款余额较上年同期下降 33.52%，其中一年以内应收账款余额较年初下降

33.41%，采用账龄分析法计提坏账准备余额转回。

7、其他收益较上年同期减少 308.14 万元，减少 66.12 %，主要是与收益相关的政府补助较上年减少 239.78 万元。

8、投资损失较上年同期增加 308.14 万元，增加 129.92 %，为以摊余成本计量的金融资产终止确认损失的增加部分，随着本年度业务量的增大，导致对现金需求的增大，公司增加了对银行承兑汇票的贴现，相应的投资损失增加。

9、资产处置损失 253.54 万元：其中生产线处置损失 170 万元，冷室压铸机处置损失 77.05 万元。

(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	339,868,450.35	221,578,771.76	53.38%
其他业务收入	19,179,195.54	11,117,307.24	72.52%
主营业务成本	289,281,836.99	203,617,339.47	42.07%
其他业务成本	12,945,302.16	7,047,352.48	83.69%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
成品销售	306,643,517.37	261,048,378.90	14.87%	62.83%	49.00%	113.41%
其中：变速器箱体	304,582,774.44	259,123,096.71	14.93%	68.40%	53.15%	131.35%
通信设备壳体	2,060,742.93	1,925,282.19	6.57%	-72.35%	-67.91%	-66.27%
毛坯销售	33,224,932.98	28,233,458.09	15.02%	-0.10%	-0.65%	3.23%
其中：变速器箱体	6,169,978.11	5,312,064.57	13.90%	3,933.77%	3,819.85%	21.95%
通信设备壳体毛坯	27,054,954.87	22,921,393.52	15.28%	-18.27%	-18.95%	4.88%
其他业务	19,179,195.54	12,945,302.16	32.50%	72.52%	83.69%	-11.22%
合计	359,047,645.89	302,227,139.15	15.83%	54.30%	43.46%	67.15%

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
重庆区域	329,302,784.89	271,422,726.75	17.58%	60.09%	47.21%	69.51%
郑州区域	14,961,183.00	15,373,193.25	-2.75%	-26.79%	-18.93%	-138.20%
陕西区域	10,434,780.25	10,056,457.66	3.63%	100.00%	100.00%	100.00%
山东区域	2,649,968.98	3,911,866.37	-47.62%	-36.67%	-30.02%	41.79%
江苏区域	926,487.33	706,531.39	23.74%	100.00%	100.00%	100.00%
湖北区域	741,379.31	741,379.31	0.00%	1,118.07%	1,446.70%	-100.00%
四川区域	23,734.69	4,100.59	82.72%	-89.30%	-91.44%	5.49%
浙江区域	7,327.44	10,883.83	-48.54%	100.00%	100.00%	100.00%
上海区域				-100.00%	-100.00%	-100.00%
合计	359,047,645.89	302,227,139.15	15.83%	54.30%	43.46%	67.15%

收入构成变动的的原因:

1、本年度重庆区域营业收入较上年增加营业收入 12,360.10 万元，增加 60.09%，郑州区域的营业收入较上年减少 547.45 万元，减少 26.79%，主要原因是：

(1) 本年度郑州区域的销售收入在客户层面上属于重庆青山体系，郑州青山系重庆青山旗下分公司，由重庆青山统一规划业务并调配生产，只留了小部分老产品在郑州区域生产，故我公司对应产品的部分收入也相应调整至重庆区域；

(2) 我公司 2019 年的老产品均在 2020 年有不同幅度降价，其中，郑州区域的营业收入均为多年老产品，经过几年连续降价，再加上本年度运输费及包装费 49.64 万元在营业成本核算，这部分老产品的毛利率已由上年同期 7.21% 降至本年-2.75%，但出于整个青山业务层面上的考虑，公司仍维持郑州青山的业务。

(3) 重庆区域老产品的毛利率虽然也有所下降，但由于 2020 年的新产品收入占整个收入的 59.6%，贡献了较高毛利，不仅抵减了老产品的降价幅度，还对产品的整体毛利率有所提高。

2、山东区域收入下降是由于现有客户需求量在 2020 年大幅下降，为维持在新能源汽车

市场上开拓市场的战略目的，公司采取维持少量生产的策略，由于产量未达盈亏平衡点，其中固定成本占比较大，所以毛利率不仅为负而且下降幅度较大。

3、陕西、江苏区域为本年度新增客户带来的收入，其中为进入陕西法士特公司的供应链体系，我公司争取到的产品份额为其成熟产品，故毛利率不高；江苏区域的客户产品为零星销售，生产规模小定价偏高，故毛利率较高。

4、四川、湖北、浙江区域的收入为零星收入，未与客户确定长期合作关系。

(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	重庆青山工业有限责任公司	277,643,566.01	77.33%	否
2	重庆美利信科技股份有限公司	29,116,025.82	8.11%	否
3	重庆茂捷汽车变速器有限公司	26,900,541.84	7.49%	否
4	陕西法士特沃克齿轮有限公司	5,239,242.25	1.46%	否
5	法士特伊顿(宝鸡)轻型变速器有限公司	5,195,538.00	1.45%	否
合计		344,094,913.92	95.84%	-

注：重庆青山工业有限责任公司销售包括重庆青山工业有限责任公司、重庆青山工业有限责任公司郑州分公司、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	173,287,906.93	76.01%	否
2	宁波全力机械模具有限公司	22,274,028.07	9.77%	否
3	重庆仕佳精工科技有限公司	4,908,412.01	2.15%	否
4	重庆可力佳精密工具制造有限公司	2,717,462.59	1.19%	否
5	重庆瑞方渝美压铸有限公司	2,439,083.84	1.07%	否
合计		205,626,893.44	90.19%	-

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	31,483,425.16	3,221,461.19	877.30%
投资活动产生的现金流量净额	-23,596,663.17	997,648.34	-2,465.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,848,935.14	-16,375,178.01	-70.39%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 2,826.20 万元，主要原因是：

(1) 本年度公司营业收入较上年同期增加 54.3%；各客户的货款回收速度加快，销售商品、提供劳务收到的现金较上年度增加 27,459.6 万元；

(2) 随着公司业务量的增大，对主要原材料铝材的需求较 2019 年增加 58.86%，且对主要铝材供应商的付款以现金形式支付的金额占比增大，由 2019 年的 80.13% 提高到 88.36%，综合导致本年度购买商品、接受劳务支付的现金较上年度增加 23,743.1 万元；

(3) 由于 2020 年业务量持续上升，产量较 2019 年提升了 29.93%，营业收入也相应提高 54.30%，直接生产人员薪酬提升，后勤辅助人员及管理人员薪酬水平也随之提高，总体导致支付给职工以及为职工支付的现金，较上年度增加 521.71 万元；支付的各项税费较上年度增加 284.32 万元；

(4) 收到的政府补助收入 132.14 万元，较上年度减少 149.5 万元。

2、投资活动产生的现金净额比上年同期减少 2,459.43 万元，主要原因是：

(1) 为满足新产品的生产需要，我公司需要添置一部分机器设备并对现有的生产设备进行升级改造，资金来源主要是融资租赁及自筹，其中自筹资金并以现金支付设备款项较上年同期增加 2,762.61 万元；

(2) 购入 MF 系列变速器箱体生产线部分设备时对不需用设备进行处置时收回的现金较上年同期增加 293.18 万元。

3、筹资活动产生的现金净流量较上年同期增加 1,152.62 万元，主要原因：

借款收到的现金较上年同期减少 1,040 万元；收到的关联方借款较上年减少 240 万元，支付的关联方借款较上年减少 150 万元；偿还债务所支付的现金较上年增加 1,292 万元；收到的融资租赁款较上年增加 1,483.77 万元，支付的融资租赁款较上年增加 527.29 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	控股子公司	生产销售铝合金毛坯	125,405,419.85	27,339,816.19	256,988,198.17	1,183,516.29

主要控股参股公司情况说明

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，2020 年营业收入 256,988,198.17 元，净利润 1,183,516.29 元，本年度无取得和处置子公司的情况。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司主要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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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	四.二.(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	四.二.(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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	100,000,000.00	78,403,564.00

公司报告期内发生的其他日常关联交易为本公司作为被担保方的关联担保，具体明细详见下表：

担保方	被担保方	融资单位	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	重庆农村商业银行璧山支行	18,000,000.00	2020.10.28	2023.10..27	否
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	重庆农村商业银行璧山支行	24,000,000.00	2020.11.27	2023.11.25	否
李树强、李伟、曾林、李希林、华隆政、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限合伙）、重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	重庆瑞通精工科技股份有限公司	海尔融资租赁股份有限公司	10,594,600.00	2020.10.13	2022.10.13	否

李树强、李伟、曾林、李希林、华隆政、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限合伙）、重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	重庆瑞通精工科技股份有限公司	海尔融资租赁股份有限公司	6,480,100.00	2020.12.18	2022.12.18	否
李树强、李伟、曾林、李希林、华隆政、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）、重庆新瑞通企业管理有限公司	重庆瑞通精工科技股份有限公司	远东国际融资租赁有限公司	6,189,412.00	2020.11.23	2022.11.23	否
李树强、王树青	重庆瑞通精工科技股份有限公司	上海三井住友总合融资租赁有限公司	2,530,100.00	2020.12.02	2023.12.02	否
李树强、李伟、曾林、李希林、重庆瑞通精工科技股份有限公司、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）、重庆新瑞通企业管理有限公司	重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	远东国际融资租赁有限公司	10,609,352.00	2020.10.16	2022.07.26.	否
合计			78,403,564.00			

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年12月12日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2017年12月12日		挂牌	减少和规范关联交易	承诺减少和规范关联交易	正在履行中

				承诺		
实际控制人或控股股东	2017年12月12日		整改	员工社保	承诺公司因未能足额缴纳员工社保及住房公积金，如有有关机关或相关员工主张权利，本人将承担责任	正在履行中
其他	2017年12月12日		挂牌	隐名股东	承诺隐名股东若主张权利，全体股东将承担相应损失	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年12月12日		挂牌	资金占用承诺	承诺不得将公司资金借给除子公司以外的其他单位或个人	正在履行中
公司	2017年12月12日		挂牌	关联交易	承诺关联方及其直接或间接控制的企业与公司往来遵循市场公允原则	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、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。

2、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，旨在为公司融资和提供资金，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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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

资产名称	资产类别	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	流动资产	保证金	20,723,870.53	4.58%	银行承兑汇票保证金
应收票据	流动资产	质押	5,020,000.00	1.11%	银行借款质押
应收账款	流动资产	质押	28,668,378.55	6.34%	应收账款质押
固定资产	非流动资产	抵押	66,476,929.58	14.69%	银行借款抵押
固定资产	非流动资产	融资租赁	79,153,294.90	17.49%	融资租赁资产
无形资产	非流动资产	抵押	12,371,466.28	2.73%	银行借款抵押
在建工程	非流动资产	融资租赁	9,677,376.86	2.14%	融资租赁设备
投资性房地产	非流动资产	抵押	974,894.36	0.22%	银行借款抵押
总计	-	-	223,066,211.06	49.30%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

上述资产被抵押或质押是公司经营发展所需，交易有利于公司的持续稳定经营，促进公司快速发展，是合理、必要的，对公司无不利影响，不损害公司及股东的利益。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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			388,750	388,750	0.56%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管			388,750	388,750	0.56%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	70,000,000	100%	-388,750	69,611,250	99.44%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	42.86%		30,000,000	42.86%	
	董事、监事、高管	26,073,180	37.25%	-388,750	25,684,430	36.69%	
	核心员工						
总股本		70,000,000	-	0	70,000,000	-	
普通股股东人数							23

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	重庆新	24,000,000	0	24,000,000	34.29%	24,000,000	0	0	0

	瑞通企业管理有限公司								
2	李希林	7,496,725	1,555,000	9,051,725	12.93%	8,662,975	388,750	0	0
3	重庆新瑞通商行（有限合伙）	7,450,000	0	7,450,000	10.64%	7,450,000	0	0	0
4	李树强	6,000,000	0	6,000,000	8.57%	6,000,000	0	0	0
5	重庆新瑞通仓储服务中心（有限合伙）	4,590,285	0	4,590,285	6.56%	4,590,285	0	0	0
6	李伟	3,555,370	0	3,555,370	5.08%	3,555,370	0	0	0
7	曾林	1,946,780	0	1,946,780	2.78%	1,946,780	0	0	0
8	杨雄玉	1,545,370	0	1,545,370	2.21%	1,545,370	0	0	0
9	邱云	1,526,300	0	1,526,300	2.18%	1,526,300	0	0	0
10	尚显元	1,360,000	0	1,360,000	1.94%	1,360,000	0	0	0
	合计	59,470,830	1,555,000	61,025,830	87.18%	60,637,080	388,750	0	0

普通股前十名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

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

本公司控股股东为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2400万元；公司类型：有限责任公司；统一社会信用代码

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开展经营活动）；成立日期：2016年9月21日。报告期内公司控股股东未发生变化，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。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	招商银行	银行	15,000,000.00	2020.01.13	2021.01.13	5.65%
2	银行借款	农商行	银行	7,000,000.00	2020.1.23	2020.11.24	5.0025%
3	银行借款	农商行	银行	9,000,000.00	2020.2.21	2021.2.19	5.0025%
4	银行借款	农商行	银行	13,000,000.00	2020.2.27	2020.11.24	5.0025%
5	银行借款	农商行	银行	20,000,000.00	2020.03.16	2021.03.15	5.0025%
6	银行借款	农商行	银行	4,000,000.00	2020.04.27	2020.11.24	5.0025%
7	银行借款	农商行	银行	18,000,000.00	2020.10.28	2023.10.27	5.0025%
8	银行借款	农商行	银行	24,000,000.00	2020.11.27	2023.11.25	5.0025%
合计	-	-	-	110,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.50	0	0

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李树强	董事长、总经理	男	1954年7月	2020年8月12日	2023年8月11日
李伟	董事、副总经理、财务总监、董秘	男	1965年4月	2020年8月12日	2023年8月11日
曾林	董事、副总经理	男	1970年1月	2020年8月12日	2023年8月11日
华隆政	董事	男	1965年2月	2020年8月12日	2023年8月11日
李希林	董事	男	1990年12月	2020年8月12日	2023年8月11日
邱云	监事会主席	女	1968年7月	2020年8月12日	2023年8月11日
李名洪	监事	男	1987年3月	2020年8月12日	2023年8月11日
王智勇	监事	男	1970年10月	2020年8月12日	2023年8月11日
付才明	副总经理	男	1975年5月	2020年8月12日	2023年8月11日
何远照	副总经理	男	1974年11月	2020年8月12日	2023年8月11日
徐平	副总经理	男	1983年11月	2020年8月12日	2023年8月11日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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，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	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李树强	董事长、总	6,000,000	0	6,000,000	8.57%	0	0

	经理						
李伟	董事、副总经理、财务总监、董秘	3,555,370	0	3,555,370	5.08%	0	0
曾林	董事、副总经理	1,946,780	0	1,946,780	2.78%	0	0
华隆政	董事	800,000	0	800,000	1.14%	0	0
李希林	董事	7,496,725	1,555,000	9,051,725	12.93%	0	0
邱云	监事	1,526,300	0	1,526,300	2.18%	0	0
李名洪	监事	500,000		500,000	0.71%	0	0
王智勇	监事	423,595		423,595	0.61%	0	0
付才明	副总经理	1,010,890	0	1,010,890	1.44%	0	0
何远照	副总经理	550,000	0	550,000	0.79%	0	0
徐平	副总经理	600,000	0	600,000	0.86%	0	0
合计	-	24,409,660	-	25,964,660	37.09%	0	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
付才明	董事、副总经理	离任	副总经理	换届
华隆政	副总经理	离任	董事	换届
杨雄玉	监事会主席	离任	无	换届
刘波	监事	离任	无	换届
李名洪	无	新任	监事	换届
王智勇	无	新任	监事	换届
何远照	监事	离任	副总经理	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

李名洪，男，中国国籍，1987年3月出生，无境外永久居留权，本科学历。2012年1月

任瑞通公司精工厂厂长，2015年1月至今任瑞通压铸厂厂长。

王智勇，男，中国国籍，1970年10月出生，无境外永久居留权，本科学历。2004年6月至2011年7月在瑞通公司工程部任部长，2011年8月至今在瑞通公司任综合管理部副部长，2019年4月至今任瑞通公司党支部书记、工会主席。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	93			93
生产人员	201	60	34	227
销售人员	16	2		18
技术人员	43	1		44
财务人员	7		1	6
员工总计	360	63	35	388

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	23	22
专科	52	62
专科以下	284	303
员工总计	360	388

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 77 人，公司无承担费用。公司无离休人员，不承担离休人员费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<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。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了有效的管理体系，确保公司规范运行。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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。公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业

务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律法规及规范性要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

1、公司于 2020 年 4 月 29 日召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于修改<公司章程>》的议案，并于 2020 年 5 月 21 日 2019 年年度股东大会审议通过，具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《关于拟修改<公司章程>的公告》（公告编号：2020-010）。

2、公司于 2020 年 6 月 30 日召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于修订<公司章程>》的议案，并于 2020 年 7 月 16 日 2020 年第一次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《关于拟修订<公司章程>的公告》（公告编号：2020-028）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、第一届董事会第八次会议审议通过了《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告

	<p>的议案》、《关于 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于聘请公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的公告》、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易情况的议案》、《关于向银行申请公司 2020 年度综合授信额度的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修订公司相关制度的议案》、《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第九次会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第十次会议审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司经理的议案》、《关于聘任公司副经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司</p>
--	--

		<p>董事会秘书的议案》。</p> <p>5、第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司 2020 年半年度报告》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第三次临时股东大会的议案》、《关于公司补充确认偶发性关联交易的议案》。</p>
监事会	5	<p>1、第一届监事会第八次会议审议通过了《2019 年度监事会工作报告的议案》、《2019 年度财务决算报告的议案》、《2020 年度财务预算报告的议案》、《2019 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2019 年度利润分配的议案》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》、《关于聘请公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于向银行申请公司 2020 年度综合授信额度的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易情况的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第九次会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<监事会议事规则>的议案》。</p> <p>3、第一届监事会第十次会议审议通过了《关于监事会换届选举暨提名第二届监事会监事候选人的议案》。</p>

		<p>4、第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>5、第二届监事会第二次会议审议通过了《关于公司 2020 年半年度报告的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于公司补充确认偶发性关联交易的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、2019 年度股东大会审议通过了《2019 年度董事会工作报告的议案》《2019 年度监事会工作报告的议案》《2019 年度财务决算报告的议案》《2020 年度财务预算报告的议案》《2019 年年度报告及其摘要的议案》《2019 年度利润分配方案的议案》《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易情况的议案》《关于补充确认偶发性关联交易的议案》《关于聘请公司 2020 年度审计机构的议案》《关于向银行申请公司 2020 年度综合授信额度的议案的议案》《关于控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》《关于拟修改<公司章程>的议案》《关于修订公司相关制度的议案》</p> <p>2、2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》。</p> <p>3、2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第二</p>

		<p>届董事会董事候选人的议案》、《关于监事会换届选举暨提名第二届监事会监事候选人的议案》。</p> <p>4、2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</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。

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，监事会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。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2021]第 14-10010 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	2021 年 4 月 27 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘涛 4 年	秦伟 4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	
审计报告正文：	<p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">大信审字[2021]第 14-10010 号</p> <p>重庆瑞通精工科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了重庆瑞通精工科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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。</p> <p>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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>	

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 2020 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。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

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，就可能对贵公司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公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，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

二零二一年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	28,163,778.89	26,196,081.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	5,020,000.00	
应收账款	五（三）	50,215,758.55	75,536,827.47
应收款项融资	五（四）	50,640,690.00	18,962,045.35
预付款项	五（五）	359,627.63	963,281.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	12,122,943.95	15,516,676.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	53,351,161.16	44,575,307.68
合同资产	五（八）	1,077,500.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	70,036.17	70,036.17
流动资产合计		201,021,496.35	181,820,256.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十）	974,894.36	1,160,711.48
固定资产	五（十一）	204,968,229.51	181,776,708.04
在建工程	五（十二）	10,013,660.05	18,177,876.12
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十三）	12,757,208.51	12,723,179.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	5,587,163.98	5,756,475.80
递延所得税资产	五（十五）	8,277,706.78	5,480,555.78
其他非流动资产	五（十六）	8,918,413.25	4,499,113.75
非流动资产合计		251,497,276.44	229,574,620.10
资产总计		452,518,772.79	411,394,876.29
流动负债：			
短期借款	五（十七）	24,039,652.71	59,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十八）	40,485,110.14	46,968,209.44
应付账款	五（十九）	86,128,718.77	75,436,390.13
预收款项			
合同负债	五（二十）	523,176.20	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十一）	2,518,978.00	2,988,040.00
应交税费	五（二十二）	2,748,471.10	2,045,751.01
其他应付款	五（二十三）	15,021,976.45	17,926,241.67
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十四）	34,501,233.09	22,196,511.63
其他流动负债	五（二十五）	66,451.62	
流动负债合计		206,033,768.08	227,361,143.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十六）	45,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（二十七）	12,657,289.60	11,833,601.34

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十八）	7,431,089.74	7,654,756.42
递延所得税负债	五（十五）	6,122,864.06	2,931,326.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		72,011,243.40	22,419,683.84
负债合计		278,045,011.48	249,780,827.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十九）	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（三十）	98,060,224.27	97,270,968.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十一）	2,474,294.84	1,333,474.56
一般风险准备			
未分配利润	五（三十二）	3,939,242.20	-6,990,394.73
归属于母公司所有者权益合计		174,473,761.31	161,614,048.57
少数股东权益			
所有者权益合计		174,473,761.31	161,614,048.57
负债和所有者权益总计		452,518,772.79	411,394,876.29

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	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		27,220,722.01	25,123,000.47
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,020,000.00	
应收账款	十三（一）	45,745,717.08	75,530,251.66
应收款项融资		50,640,690.00	16,962,045.35
预付款项		17,445,173.45	24,065,347.11
其他应收款	十三（二）	8,100,690.09	5,620,105.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		34,780,146.87	28,122,389.62
合同资产		1,077,500.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		70,036.17	70,036.17
流动资产合计		190,100,675.67	175,493,176.35
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	18,803,670.60	18,803,670.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		974,894.36	1,160,711.48
固定资产		125,685,761.45	116,394,726.20
在建工程		336,283.19	1,619,469.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,757,208.51	12,723,179.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,346,305.19	
递延所得税资产		6,411,239.27	3,736,628.19
其他非流动资产		8,641,513.25	4,310,161.94
非流动资产合计		175,956,875.82	158,748,546.56
资产总计		366,057,551.49	334,241,722.91
流动负债：			
短期借款		24,039,652.71	58,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		40,743,870.53	47,138,000.00
应付账款		22,977,086.39	25,897,443.35
预收款项			
卖出回购金融资产款		511,166.35	
应付职工薪酬		1,953,576.00	2,463,335.00
应交税费		1,297,110.47	166,994.68
其他应付款		14,985,957.04	17,909,045.46
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		22,663,016.11	10,919,265.74

其他流动负债		66,451.62	
流动负债合计		129,237,887.22	162,494,084.23
非流动负债：			
长期借款		45,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		10,320,511.17	6,166,148.66
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,715,209.73	6,747,134.59
递延所得税负债		5,175,340.97	2,223,211.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,011,061.87	15,136,494.60
负债合计		197,248,949.09	177,630,578.83
所有者权益：			
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		85,571,483.15	84,782,227.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,474,294.84	1,333,474.56
一般风险准备			
未分配利润		10,762,824.41	495,441.90
所有者权益合计		168,808,602.40	156,611,144.08
负债和所有者权益合计		366,057,551.49	334,241,722.91

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		359,047,645.89	232,696,079.00
其中：营业收入	五(三十三)	359,047,645.89	232,696,079.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		340,972,089.72	247,128,340.50
其中：营业成本	五(三十三)	302,227,139.15	210,664,691.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(三十四)	2,301,280.81	2,003,149.98
销售费用	五(三十五)	4,051,394.48	6,827,291.29
管理费用	五(三十六)	10,735,964.60	8,757,570.50
研发费用	五(三十七)	13,369,974.45	9,673,270.74
财务费用	五(三十八)	8,286,336.23	9,202,366.04
其中：利息费用		7,695,856.74	8,762,511.05
利息收入		293,485.44	360,381.70
加：其他收益	五(三十九)	1,217,799.35	3,594,033.45
投资收益（损失以“-”号填列）	五(四十)	-5,453,150.40	-2,371,708.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-5,453,150.40	-2,371,708.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十一)	1,619,230.64	-1,287,725.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十二)	-72,500.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(四十三)	-2,535,424.30	1,034,720.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,851,511.46	-13,462,941.86
加：营业外收入	五(四十四)	4,748.2	18,520.91
减：营业外支出	五(四十五)	341,545.72	557,974.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,514,713.94	-14,002,395.94
减：所得税费用	五(四十六)	444,256.73	-2,531,466.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,070,457.21	-11,470,928.97
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（净亏损以“-”号填列）		12,070,457.21	-11,470,928.97
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,070,457.21	-11,470,928.97
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,070,457.21	-11,470,928.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.1724	-0.1639
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.1724	-0.1639

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	2020年	2019年
一、营业收入	十三（四）	389,356,415.54	263,080,575.98
减：营业成本	十三（四）	338,694,829.06	238,074,301.77
税金及附加		1,878,592.39	1,817,692.38
销售费用		4,051,394.48	6,827,291.29
管理费用		10,117,885.50	8,563,682.72
研发费用		13,369,974.45	9,673,270.74
财务费用		5,971,236.86	4,834,317.42
其中：利息费用		5,366,225.76	4,426,871.26
利息收入		268,234.56	347,082.66
加：其他收益		1,071,263.25	2,723,595.33

投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	-3,978,677.66	-1,145,090.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-3,978,677.66	-1,145,090.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,483,027.10	-1,034,693.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-72,500.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,703,226.89	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,072,388.60	-6,166,168.41
加：营业外收入		4,748.20	18,520.84
减：营业外支出		341,545.72	150,404.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,735,591.08	-6,298,052.53
减：所得税费用		327,388.29	-1,792,223.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,408,202.79	-4,505,829.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,408,202.79	-4,505,829.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		11,408,202.79	-4,505,829.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		386,929,646.73	112,333,663.89
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	1,958,175.16	3,194,103.76
经营活动现金流入小计		388,887,821.89	115,527,767.65
购买商品、接受劳务支付的现金		303,960,105.13	66,529,203.97
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		34,669,617.51	29,452,492.03
支付的各项税费		9,355,292.96	6,512,113.76
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	9,419,381.13	9,812,496.70
经营活动现金流出小计		357,404,396.73	112,306,306.46
经营活动产生的现金流量净额		31,483,425.16	3,221,461.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,813,990.12	2,882,220.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,813,990.12	2,882,220.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,410,653.29	1,784,571.91
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五(四十七)		100,000.00
投资活动现金流出小计		29,410,653.29	1,884,571.91
投资活动产生的现金流量净额		-23,596,663.17	997,648.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		90,000,000.00	79,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十七)	19,337,700.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		109,337,700.00	85,600,000.00
偿还债务支付的现金		78,100,000.00	65,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,673,835.59	7,922,958.97
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(四十七)	32,412,799.55	28,872,219.04
筹资活动现金流出小计		114,186,635.14	101,975,178.01
筹资活动产生的现金流量净额		-4,848,935.14	-16,375,178.01
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		3,037,826.85	-12,156,068.48
加：期初现金及现金等价物余额		4,402,081.51	16,558,149.99
六、期末现金及现金等价物余额		7,439,908.36	4,402,081.51

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	2020年	2019年
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		423,840,968.20	213,739,276.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,867,438.28	2,425,557.04
经营活动现金流入小计		425,708,406.48	216,164,833.68
购买商品、接受劳务支付的现金		361,071,327.19	186,203,739.48
支付给职工以及为职工支付的现金		24,243,109.76	21,279,353.60
支付的各项税费		6,247,969.06	6,425,465.36
支付其他与经营活动有关的现金		8,801,302.03	8,010,635.89
经营活动现金流出小计		400,363,708.04	221,919,194.33
经营活动产生的现金流量净额		25,344,698.44	-5,754,360.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,812,574.20	70,715.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,812,574.20	70,715.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,953,212.00	509,317.04
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,953,212.00	509,317.04
投资活动产生的现金流量净额		-22,140,637.80	-438,601.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		90,000,000.00	76,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		9,337,700.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		99,337,700.00	82,000,000.00
偿还债务支付的现金		78,100,000.00	65,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,637,817.59	3,538,319.18
支付其他与筹资活动有关的现金		17,636,092.03	15,420,159.52
筹资活动现金流出小计		99,373,909.62	84,138,478.70
筹资活动产生的现金流量净额		-36,209.62	-2,138,478.70
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		3,167,851.02	-8,331,440.57
加：期初现金及现金等价物余额		3,329,000.46	11,660,441.03
六、期末现金及现金等价物余额		6,496,851.48	3,329,000.46

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	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	70,000,000.00				97,270,968.74				1,333,474.56		-6,990,394.73		161,614,048.57
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				97,270,968.74				1,333,474.56		-6,990,394.73		161,614,048.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					789,255.53				1,140,820.28		10,929,636.93		12,859,712.74
（一）综合收益总额									1,140,820.28		10,929,636.93		12,070,457.21
（二）所有者投入和减少资本					789,255.53								789,255.53
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					789,255.53								789,255.53
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	70,000,000.00				98,060,224.27				2,474,294.84		3,939,242.20		174,473,761.31

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	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	70,000,000.00				96,382,416.66				1,333,474.56		4,480,534.24		172,196,425.46

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			96,382,416.66				1,333,474.56		4,480,534.24			172,196,425.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				888,552.08						-11,470,928.97			-10,582,376.89
（一）综合收益总额										-11,470,928.97			-11,470,928.97
（二）所有者投入和减少资本				888,552.08									888,552.08
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				888,552.08									888,552.08
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股													

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				97,270,968.74			1,333,474.56		-6,990,394.73		161,614,048.57

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	2020年											
	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	70,000,000.00				84,782,227.62				1,333,474.56		495,441.90	156,611,144.08
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				84,782,227.62				1,333,474.56		495,441.90	156,611,144.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					789,255.53				1,140,820.28		10,267,382.51	12,197,458.32
（一）综合收益总额									1,140,820.28		10,267,382.51	11,408,202.79
（二）所有者投入和减少资本					789,255.53							789,255.53
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					789,255.53							789,255.53
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				85,571,483.15				2,474,294.84		10,762,824.41	168,808,602.40

项目	2019年											
	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	70,000,000.00				83,893,675.54				1,333,474.56		5,001,271.05	160,228,421.15
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				83,893,675.54				1,333,474.56		5,001,271.05	160,228,421.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					888,552.08						-4,505,829.15	-3,617,277.07
(一) 综合收益总额											-4,505,829.15	-4,505,829.15

(二) 所有者投入和减少资本				888,552.08							888,552.08
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				888,552.08							888,552.08
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	70,000,000.00				84,782,227.62				1,333,474.56		495,441.90	156,611,144.08

三、 财务报表附注

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。

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

注册地: 重庆市璧山区青杠街道龙青路60号A幢

(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: 研发、生产和销售: 汽车零部件、新能源车零部件、摩托车零部件、通信器材零部件、有色金属、机械零部件、模具、机械设备、包装物、机电产品; 货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

(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2021年4月27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

(一) 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。

（二）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 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 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被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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施控制时已经发生，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。

5.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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

本公司为共同经营参与方，确认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，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，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

本公司为合营企业合营方，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；本公司为非合营方，根据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) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合

收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1） 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的

信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、长期应收款等，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

① 单项评估计提坏账准备

单项评估计提坏账准备的计提方法	在单独测试更能准确反映信用减值损失时采用单项评估计提坏账准备的方法。除单独测试外，按照组合计提坏账准备。
-----------------	--

② 按组合计提坏账准备

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	账龄组合
组合 2	无风险组合，包括外部关联方欠款、合同约定的保证金、应收政府款项、备用金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	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

应收票据中的商业承兑汇票执行与应收账款相同的坏账准备计提方法。

债权投资、其他债权投资，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的债权投资)。

(十一) 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、库存商品等。

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

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 并按单个存货项目计提存货跌价准备, 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备。

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。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分), 均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失, 按应减记金额, 借记“资产减值损失”, 贷记合同资产减值准备; 转回已计提的资产减值准备时, 做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(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, 应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本; 非同一控制下的企业合并, 按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本; 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，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，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：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及其他、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（%）
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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	5	直线法

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，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、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，企业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。本公司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) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承

诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

本公司与客户之间的销售合同通常包含商品销售等多项承诺。对于其中可单独区分的商品销售，本公司将其分别作为单项履约义务。本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

收入确认时点：在与客户对账并取得结算单时确认收入。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十二）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的合同发生合同变更时：

1.如果合同变更增加了可明确区分的合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

2.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3.如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(二十四) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

(二十五) 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

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）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的

政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

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。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

(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) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入

准则”)。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知,对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十二)。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数,调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额,对可比期间信息不予调整,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2.会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下:

单位(元)

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
资产:			
其他应收款	100,000.00	-100,000.00	
合同资产		100,000.00	100,000.00

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
资产:			
其他应收款	100,000.00	-100,000.00	
合同资产		100,000.00	100,000.00

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%、9%、13%
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%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应税所得额	15%

(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
银行存款	7,439,908.36	4,402,081.51
其他货币资金	20,723,870.53	21,794,000.01
合计	28,163,778.89	26,196,081.52

注：其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,020,000.00	
合计	5,020,000.00	

注：期末，已质押的应收票据金额为 5,020,000.00 元。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	53,232,783.57	100.00	3,017,025.02	5.67
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项	53,232,783.57	100.00	3,017,025.02	5.67
不计提坏账准备无风险款项				
合计	53,232,783.57	100.00	3,017,025.02	5.67

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	79,881,083.13	100.00	4,344,255.66	5.44
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项	79,881,083.13	100.00	4,344,255.66	5.44
不计提坏账准备无风险款项				
合计	79,881,083.13	100.00	4,344,255.66	5.44

(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款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	52,572,377.71	5.00	2,628,618.88	78,949,785.16	5.00	3,947,489.26
1 至 2 年	108,347.68	20.00	21,669.54	668,164.46	20.00	133,632.89
2 至 3 年	370,643.17	50.00	185,321.59		50.00	
3 年以上	181,415.01	100.00	181,415.01	263,133.51	100.00	263,133.51
合计	53,232,783.57		3,017,025.02	79,881,083.13		4,344,255.66

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 2,756,063.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,083,294.63 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
重庆青山工业有限责任公司	30,177,240.58	56.69	1,508,862.03
重庆茂捷汽车变速器有限公司	5,780,182.28	10.86	289,009.11
陕西法士特沃克齿轮有限公司	3,720,343.75	6.99	186,017.19
法士特伊顿(宝鸡)轻型变速器有限责任公司	3,570,957.95	6.71	178,547.90
重庆美利信科技股份有限公司	1,965,002.51	3.69	98,250.13
合计	45,213,727.07	84.94	2,260,686.36

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	50,640,690.00	18,962,045.35
合计	50,640,690.00	18,962,045.35

(五) 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	357,129.85	99.31	853,281.03	88.58
1 至 2 年	2,497.78	0.69	110,000.00	11.42
合计	359,627.63	100.00	963,281.03	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(%)
荣昌县西部天然气有限责任公司	192,455.55	53.52
洛阳振铸机械制造有限公司	129,529.00	36.02
方圆标志认证集团重庆有限公司	14,000.00	3.89
重庆速腾机械制造有限公司	11,420.24	3.18
浙江双菱亿鑫动力科技有限公司	4,382.84	1.22
合计	351,787.63	97.83

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	12,142,943.95	15,828,676.97
减：坏账准备	20,000.00	312,000.00
合计	12,122,943.95	15,516,676.97

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	11,989,796.00	9,502,773.00
备用金	18,147.95	50,903.97
押金	35,000.00	35,000.00
应收设备处置款		6,140,000.00
借款	100,000.00	100,000.00
减：坏账准备	20,000.00	312,000.00
合计	12,122,943.95	15,516,676.97

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	5,327,233.79	43.87	10,026,554.08	63.34
1 至 2 年	2,773,314.16	22.84	4,033,298.00	25.48
2 至 3 年	3,928,571.00	32.35	1,765,824.89	11.16
3 年以上	113,825.00	0.94	3,000.00	0.02
合计	12,142,943.95	100.00	15,828,676.97	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	312,000.00			312,000.00
期初余额在本期重新评估后	312,000.00			312,000.00
本期计提	15,000.00			15,000.00
本期转回	307,000.00			307,000.00
本期核销				
其他变动				
期末余额	20,000.00			20,000.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
海尔融资租赁股份有限公司	保证金	5,884,500.00	1 年以内 2-3 年	48.46	
海通恒信国际租赁有限公司	保证金	1,660,650.00	1-2 年	13.68	
重庆谈石融资租赁有限公司	保证金	1,428,571.00	2-3 年	11.76	
远东宏信普惠融资租赁(天津)有限公司	保证金	1,035,150.00	1 年以内	8.52	
欧力士融资租赁(中国)有限	保证金	1,000,000.00	1-2 年	8.24	

公司					
合计		11,008,871.00			90.66

(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	9,077,880.11		9,077,880.11	12,748,826.01		12,748,826.01
库存商品	25,830,322.98		25,830,322.98	16,730,887.83		16,730,887.83
半成品	8,245,444.18		8,245,444.18	6,735,974.79		6,735,974.79
周转材料	10,160,656.47		10,160,656.47	8,322,761.63		8,322,761.63
委托加工物资	36,857.42		36,857.42	36,857.42		36,857.42
合计	53,351,161.16		53,351,161.16	44,575,307.68		44,575,307.68

(八) 合同资产

1. 合同资产分类

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
1年以内	1,050,000.00	52,500.00	997,500.00	100,000.00		100,000.00
1-2年	100,000.00	20,000.00	80,000.00			
合计	1,150,000.00	72,500.00	1,077,500.00	100,000.00		100,000.00

2. 合同资产减值准备

(1) 按组合计提减值准备的合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备
1年以内	1,050,000.00	5.00	52,500.00	100,000.00		
1-2年	100,000.00	20.00	20,000.00			
合计	1,150,000.00	6.30	72,500.00	100,000.00		

(2) 本期计提、或转回的合同资产减值准备情况

本期计提减值准备金额为 72,500.00 元。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	70,036.17	70,036.17
合计	70,036.17	70,036.17

(十) 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	3,979,088.80	3,979,088.80
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
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	2,818,377.32	2,818,377.32
2.本期增加金额	185,817.12	185,817.12
(1) 计提或摊销	185,817.12	185,817.12
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,004,194.44	3,004,194.44
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	974,894.36	974,894.36
2.期初账面价值	1,160,711.48	1,160,711.48

(十一) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	204,968,229.51	181,776,708.04
减：减值准备		
合计	204,968,229.51	181,776,708.04

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	81,602,748.77	220,537,483.57	2,930,667.21	8,574,262.13	313,645,161.68
2.本期增加金额		45,175,753.26	214,159.30	7,201,088.42	52,591,000.98
(1) 购置		6,806,501.80	214,159.30	7,201,088.42	14,221,749.52
(2) 在建工程转入		27,617,039.06			27,617,039.06
(3) 融资租赁增加		10,752,212.40			10,752,212.40
3.本期减少金额		2,471,652.14	115,627.35		2,587,279.49
(1) 处置或报废		2,471,652.14	115,627.35		2,587,279.49
4.期末余额	81,602,748.77	263,241,584.69	3,029,199.16	15,775,350.55	363,648,883.17
二、累计折旧					
1.期初余额	20,194,698.23	102,908,869.88	2,642,540.17	6,122,345.36	131,868,453.64

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
2.本期增加金额	3,902,561.82	23,075,071.50	102,953.44	1,302,506.90	28,383,093.66
(1) 计提	3,902,561.82	23,075,071.50	102,953.44	1,302,506.90	28,383,093.66
3.本期减少金额		1,461,047.66	109,845.98		1,570,893.64
(1) 处置或报废		1,461,047.66	109,845.98		1,570,893.64
4.期末余额	24,097,260.05	124,522,893.72	2,635,647.63	7,424,852.26	158,680,653.66
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	57,505,488.72	138,718,690.97	393,551.53	8,350,498.29	204,968,229.51
2.期初账面价值	61,408,050.54	117,628,613.69	288,127.04	2,451,916.77	181,776,708.04

注：截止 2020 年 12 月 31 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 33,956,584.03 元。

(2) 截止 2020 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	106,270,320.20	27,117,025.30		79,153,294.90
合计	106,270,320.20	27,117,025.30		79,153,294.90

(十二) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	10,013,660.05	18,177,876.12
合计	10,013,660.05	18,177,876.12

1.在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
加工中心等精工设备				1,619,469.02		1,619,469.02
3000 吨卧式冷室压铸机				16,558,407.10		16,558,407.10
3500 吨卧式冷室压铸机	9,677,376.86		9,677,376.86			
压铸自动化生产线	336,283.19		336,283.19			
合计	10,013,660.05		10,013,660.05	18,177,876.12		18,177,876.12

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
------	-----	------	------	--------	------	------

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
加工中心等精工设备	1,619,469.02	1,619,469.02		1,619,469.02		
3000吨卧式冷室压铸机	16,558,407.10	16,558,407.10		16,558,407.10		
3500吨卧式冷室压铸机	9,910,887.16		9,677,376.86			9,677,376.86
压铸自动化生产线	336,283.19		336,283.19			336,283.19
重庆青山MF系列变速器箱体生产线			16,767,449.31	9,439,162.94	7,328,286.37	
合计		18,177,876.12	26,781,109.36	27,617,039.06	7,328,286.37	10,013,660.05

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
加工中心等精工设备	100.00	100.00				融资租赁设备
3000吨卧式冷室压铸机	100.00	100.00				融资租赁设备
3500吨卧式冷室压铸机	97.64	97.64				融资租赁设备
压铸自动化生产线	100.00	100.00				自筹
重庆青山MF系列变速器箱体生产线	100.00	100.00				自筹
合计	100.00	100.00				

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	13,657,450.87	109,544.65	13,766,995.52
2.本期增加金额		353,982.32	353,982.32
(1)购置		353,982.32	353,982.32
3.本期减少金额			
4.期末余额	13,657,450.87	463,526.97	14,120,977.84
二、累计摊销			
1.期初余额	1,012,835.59	30,980.80	1,043,816.39
2.本期增加金额	273,149.00	46,803.94	319,952.94
(1)计提	273,149.00	46,803.94	319,952.94
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,285,984.59	77,784.74	1,363,769.33
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			

项目	土地使用权	计算机软件	合计
1.期末账面价值	12,371,466.28	385,742.23	12,757,208.51
2.期初账面价值	12,644,615.28	78,563.85	12,723,179.13

(十四) 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
自动化生产线改造费		1,825,867.52	299,841.58		1,526,025.94
分度盘		959,991.15	139,711.90		820,279.25
C 厂房维修改造	5,756,475.80	808,722.67	3,324,339.68		3,240,858.79
合计	5,756,475.80	3,594,581.34	3,763,893.16		5,587,163.98

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	466,428.75	3,109,525.02	698,438.35	4,656,255.67
合并抵消内部交易未 实现损益	506,644.70	3,377,631.33	414,657.32	2,764,382.13
可抵扣亏损	7,304,633.33	48,697,555.53	4,367,460.11	29,116,400.73
小 计	8,277,706.78	55,184,711.88	5,480,555.78	36,537,038.53
递延所得税负债：				
会计与税法折旧差异	6,122,864.06	40,819,093.73	2,931,326.08	19,542,173.87
小 计	6,122,864.06	40,819,093.73	2,931,326.08	19,542,173.87

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	8,918,413.25	4,499,113.75
合计	8,918,413.25	4,499,113.75

(十七) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	24,039,652.71	58,000,000.00
质押借款		1,800,000.00
合计	24,039,652.71	59,800,000.00

(十八) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,485,110.14	46,968,209.44
合计	40,485,110.14	46,968,209.44

(十九) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	84,803,410.76	73,154,124.07
1年以上	1,325,308.01	2,282,266.06
合计	86,128,718.77	75,436,390.13

(二十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内	523,176.20	
合计	523,176.20	

(二十一) 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
短期薪酬	2,988,040.00	33,733,372.80	34,202,434.80	2,518,978.00
离职后福利-设定提存计划		467,182.71	467,182.71	
合计	2,988,040.00	34,200,555.51	34,669,617.51	2,518,978.00

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
工资、奖金、津贴和补贴	2,988,040.00	30,506,475.28	30,975,537.28	2,518,978.00
职工福利费		1,630,938.06	1,630,938.06	
社会保险费		1,133,482.13	1,133,482.13	
其中：医疗保险费		1,123,343.17	1,123,343.17	
工伤保险费		10,138.96	10,138.96	
住房公积金		142,656.00	142,656.00	
工会经费和职工教育经费		319,821.33	319,821.33	
合计	2,988,040.00	33,733,372.80	34,202,434.80	2,518,978.00

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
基本养老保险		437,958.57	437,958.57	
失业保险费		29,224.14	29,224.14	
合计		467,182.71	467,182.71	

(二十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,125,180.10	579,929.33
企业所得税	1,402,935.55	1,402,935.55
城市维护建设税	79,081.17	26,713.08

税种	期末余额	期初余额
个人所得税	16,826.56	3,441.88
印花税	57,021.60	13,650.40
教育费附加	56,486.54	19,080.77
环保税	10,939.58	
合计	2,748,471.10	2,045,751.01

(二十三) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	15,021,976.45	17,926,241.67
合计	15,021,976.45	17,926,241.67

其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	77,005.95	76,005.95
应付食堂粮油款		41,659.96
关联方借款	14,600,000.00	17,700,000.00
暂扣款	91,048.96	108,575.76
应付赔偿款	217,902.13	
其他	36,019.41	
合计	15,021,976.45	17,926,241.67

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
重庆新瑞通企业管理有限公司	14,100,000.00	资金紧张，尚未归还
合计	14,100,000.00	—

(二十四) 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	171,557.29	
一年内到期的未实现售后回租损益	1,433,941.45	2,251,135.09
一年内到期的长期应付款	32,895,734.35	19,945,376.54
合计	34,501,233.09	22,196,511.63

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税额	66,451.62	
合计	66,451.62	

(二十六) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	45,800,000.00		5.0025%
合计	45,800,000.00		

(二十七) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	15,033,338.03	12,514,761.39
减：未确认融资费用	2,376,048.43	681,160.05
合计	12,657,289.60	11,833,601.34

(二十八) 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	216,669.46	485,473.55	551,024.89	151,118.12	售后回租
铝合金压铸毛坯件生产基地建设项目	530,952.37		106,190.48	424,761.89	与资产相关的政府补助
压铸件自动化生产线改造项目	1,118,055.62		116,666.64	1,001,388.98	与资产相关的政府补助
基础设施专项项目建设	983,402.75		99,166.68	884,236.07	与资产相关的政府补助
青杠变速器箱体加工项目	345,277.64		36,666.72	308,610.92	与资产相关的政府补助
民营资金扶持项目	160,000.00		20,000.00	140,000.00	与资产相关的政府补助
汽车变速箱轻质化生产项目产业发展资金	2,630,833.28		239,166.72	2,391,666.56	与资产相关的政府补助
精密铸锻件的研发及智能化生产改造项目	1,669,565.30		208,695.60	1,460,869.70	与资产相关的政府补助
汽车 DCT 变速箱壳体机加生产线智能改造		690,000.00	21,562.50	668,437.50	与资产相关的政府补助
合计	7,654,756.42	1,175,473.55	1,399,140.23	7,431,089.74	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
铝合金压铸毛坯件生产基地建设项目	530,952.37		106,190.48	424,761.89	与资产相关的政府补助
压铸件自动化生产线改造项目	1,118,055.62		116,666.64	1,001,388.98	与资产相关的政府补助
基础设施专项项目建设	983,402.75		99,166.68	884,236.07	与资产相关的政府补助
青杠变速器箱体加工项目	345,277.64		36,666.72	308,610.92	与资产相关的政府补助
民营资金扶持项目	160,000.00		20,000.00	140,000.00	与资产相关的政府补助
汽车变速箱轻质化生产项目产业发展资金	2,630,833.28		239,166.72	2,391,666.56	与资产相关的政府补助

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
精密铸锻件的研发及智能化生产改造项目	1,669,565.30		208,695.60	1,460,869.70	与资产相关的政府补助
汽车 DCT 变速箱壳体机加生产线智能改造		690,000.00	21,562.50	668,437.50	与资产相关的政府补助
合计	7,438,086.96	690,000.00	848,115.34	7,279,971.62	

(二十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	70,000,000.00						70,000,000.00

(三十) 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	83,893,675.54			83,893,675.54
二、其他资本公积	13,377,293.20	789,255.53		14,166,548.73
合计	97,270,968.74	789,255.53		98,060,224.27

注：资本公积-其他资本公积系母公司重庆新瑞通企业管理有限公司为公司提供无息借款构成权益性交易所引起的增加。

(三十一) 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	1,333,474.56	1,140,820.28		2,474,294.84
合计	1,333,474.56	1,140,820.28		2,474,294.84

(三十二) 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	-6,990,394.73	
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	-6,990,394.73	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	12,070,457.21	
减: 提取法定盈余公积	1,140,820.28	母公司净利润 10.00% 计提
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		
期末未分配利润	3,939,242.20	

(三十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

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	339,868,450.35	289,281,836.99	221,578,771.76	203,617,339.47
其中：汽车零部件及通讯壳体	306,643,517.37	261,048,378.90	188,320,970.98	174,605,693.03
毛坯销售	33,224,932.98	28,233,458.09	33,257,800.78	29,011,646.44
二、其他业务小计	19,179,195.54	12,945,302.16	11,117,307.24	7,047,352.48
其中：铝材及其他	15,444,699.03	10,440,638.99	8,846,108.88	4,672,011.54
仓储服务			847,384.92	1,125,044.83
包装物销售	3,734,496.51	2,504,663.17	1,423,813.44	1,250,296.11
合计	359,047,645.89	302,227,139.15	232,696,079.00	210,664,691.95

2.本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	汽车零部件及通讯壳体	毛坯	其他业务收入
在某一时刻确认	306,643,517.37	33,224,932.98	19,179,195.54
合计	306,643,517.37	33,224,932.98	19,179,195.54

(三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	546,145.09	220,941.71
教育费附加	390,103.64	264,187.22
房产税	597,718.68	796,958.26
土地使用税	395,530.80	527,374.40
车船使用税	6,668.80	12,955.80
印花税	329,899.30	173,250.27
环境保护税	35,214.50	7,482.32
合计	2,301,280.81	2,003,149.98

(三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		1,515,950.89
物料消耗	30,618.59	747,072.33
三包赔偿费用	2,306,952.63	2,576,501.88
职工薪酬	1,456,228.42	1,566,287.82
仓储费	78,878.69	32,645.61
差旅费	18,775.47	192,362.31
办公费	10,338.49	7,787.45
修理费	6,700.00	80,833.02
广告费	667.29	38,202.83
其他销售费用	142,234.90	69,647.15
合计	4,051,394.48	6,827,291.29

(三十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,896,748.70	3,725,959.98
折旧费及摊销费	1,807,924.68	1,782,313.25
审计咨询费	1,613,395.08	757,797.14
办公费	152,502.69	209,086.37

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	88,898.89	65,883.16
环保费	448,788.10	380,741.55
保险费	552,958.05	565,016.02
业务招待费	310,181.45	684,242.92
物料消耗	85,170.01	93,810.75
修理费	92,679.68	
劳动保护费	60,688.42	
律师及诉讼费	76,214.59	
其他	549,814.26	492,719.36
合计	10,735,964.60	8,757,570.50

(三十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,826,784.08	1,921,291.21
折旧费及摊销费	589,270.22	593,558.96
办公费	13,271.96	7,987.24
修理费	524,831.57	2,102.86
差旅费	27,017.95	58,415.37
直接材料	3,437,887.92	4,513,274.33
专用工装	6,941,351.66	2,529,468.01
其他	9,559.09	47,172.76
合计	13,369,974.45	9,673,270.74

(三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,695,856.74	8,762,511.05
减：利息收入	293,485.44	360,381.70
手续费支出	883,964.93	800,236.69
合计	8,286,336.23	9,202,366.04

(三十九) 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
稳岗补贴		1,309,700.00	与收益相关
商标和质量品牌产品补贴		58,000.00	与收益相关
高新技术产品资助		50,000.00	与收益相关
重庆市璧山区科技局专利资助费用		12,550.00	与收益相关
重庆市知识产权局 2018 年度专利资助		8,000.00	与收益相关
三代手续费	9,684.05	58,433.68	与收益相关
璧山科技局转高新技术企业资助款	130,000.00		与收益相关
璧山区生态局转环保主体责任建设奖励款	40,000.00		与收益相关
财政局（科学技术局高新技术产品资助）		50,000.00	与收益相关
璧山区科学技术局转专利资助费用		11,400.00	与收益相关
重庆银行收 2018 年社保困难企业返还		409,397.00	与收益相关
研发投入项目	190,000.00	800,000.00	与收益相关
压铸件自动化生产线改造项目	116,666.64	116,666.64	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
基础设施专项项目建设	99,166.68	99,166.68	与资产相关
青杠变速器箱体加工目	36,666.72	36,666.72	与资产相关
铝合金压铸毛坯件生产基地建设项目	106,190.44	106,190.44	与资产相关
民营资金扶持项目	20,000.00	20,000.00	与资产相关
精密铸锻件的研发及智能化生产改造项目	208,695.60	208,695.57	与资产相关
汽车变速箱轻质化生产项目产业发展资金	239,166.72	239,166.72	与资产相关
汽车 DCT 变速箱壳体机加生产线智能改造	21,562.50		与资产相关
合计	1,217,799.35	3,594,033.45	

(四十) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-5,453,150.40	-2,371,708.82
合计	-5,453,150.40	-2,371,708.82

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	1,327,230.64	-975,725.97
其他应收款信用减值损失	292,000.00	-312,000.00
合计	1,619,230.64	-1,287,725.97

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-72,500.00	
合计	-72,500.00	

(四十三) 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或损失	-2,535,424.30	1,034,720.98
合计	-2,535,424.30	1,034,720.98

(四十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	4,748.20	18,520.91	4,748.20
合计	4,748.20	18,520.91	-

(四十五) 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		557,206.56	

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
对外捐赠支出	110,000.00		110,000.00
罚款支出		768.43	
滞纳金	14,386.48		14,386.48
赔偿损失	217,159.24		217,159.24
合计	341,545.72	557,974.99	341,545.72

(四十六) 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	49,869.75	
递延所得税费用	394,386.98	-2,531,466.97
合计	444,256.73	-2,531,466.97

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	12,514,713.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,877,207.09
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	49,869.75
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,302.01
使用前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	
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	
额外可扣除费用的影响	-1,504,122.12
所得税费用	444,256.73

(四十七) 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	1,958,175.16	3,194,103.76
其中：供应商奖励款		17,241.38
财务费用利息收入	293,485.44	360,381.70
政府补助收入	1,321,474.05	2,816,480.68
经营性往来款、备用金、保证金	343,215.67	
支付其他与经营活动有关的现金	9,419,381.13	9,812,496.70

其中：滞纳金支出	14,386.48	768.43
捐赠支出	110,000.00	
现金支付的销售费用	175,428.47	1,894,287.43
现金支付的管理费用	4,030,548.33	3,249,297.27
现金支付的研发费用	4,371,841.25	2,703,561.61
财务费用手续费支出	717,176.60	405,448.73
经营性往来款、备用金、保证金		1,559,133.23

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
支付其他与投资活动有关的现金		100,000.00
其中：外部借款		100,000.00

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	19,337,700.00	6,000,000.00
其中：融资租赁款	14,837,700.00	
关联方借款	3,600,000.00	6,000,000.00
贷款保证金	900,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	32,412,799.55	28,872,219.04
其中：融资租赁费	30,850,329.55	25,577,431.08
归还关联方借款	500,000.00	2,000,000.00
融资租赁担保服务费		240,707.96
担保保证金	900,000.00	900,000.00
担保费	162,470.00	154,080.00

(四十八) 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	12,070,457.21	-11,470,928.97
加：信用减值损失	-1,619,230.64	1,287,725.97
资产减值准备	72,500.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	28,568,910.78	25,263,381.44
无形资产摊销	319,952.94	295,634.08
长期待摊费用摊销	3,763,893.16	3,054,962.12
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）	2,535,424.30	-1,034,720.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		557,206.56
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,120,116.74	9,206,299.01
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,797,151.00	-4,088,607.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,191,537.98	1,557,140.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,775,853.48	-3,519,463.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,981,308.67	-15,524,329.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,985,824.16	-2,362,838.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,483,425.16	3,221,461.19
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	10,752,212.40	
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,439,908.36	4,402,081.51
减：现金的期初余额	4,402,081.51	16,558,149.99
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	3,037,826.85	-12,156,068.48

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,439,908.36	4,402,081.51
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	7,439,908.36	4,402,081.51
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	7,439,908.36	4,402,081.51

(四十九) 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	20,723,870.53	银行承兑汇票保证金
应收票据	5,020,000.00	银行借款质押
应收账款	28,668,378.55	应收账款质押
固定资产	66,476,929.58	银行借款抵押
固定资产	79,153,294.90	融资租赁资产
无形资产	12,371,466.28	银行借款抵押
在建工程	9,677,376.86	融资租赁设备
投资性房地产	974,894.36	银行借款抵押

合计	223,066,211.06	--
----	----------------	----

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压铸有限公司	重庆市工商行政管理局璧山区分局	重庆市璧山区青杠街道龙青路60号C栋厂房	有限责任公司(法人独资)	100.00		出资、收购

八、公允价值

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
应收款项融资			50,640,690.00	50,640,690.00
持续以公允价值计量的资产总额			50,640,690.00	50,640,690.00
二、非持续的公允价值计量				

九、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）	2400.00万	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、副总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
曾林	股东、董事、副总经理
华隆政	股东、董事
徐平	股东、副总经理
杨雄玉	股东、2020年8月前任监事
刘波	股东、2020年8月前任监事
何远照	股东、副总经理
邱云	股东、监事
王智勇	股东、监事
李名洪	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
重庆瑞通精工科技股份有限公司工会	王智勇担任法定代表人
王树青、罗红萍、杨诺、赵志敏、李思贤、蒲秀蓉、裴轶	关键管理人员关系密切的家庭成员

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2020年1-12月					
李树强、李伟、杨雄玉、曾林	重庆瑞通精工科技股份有限公司	7,770,000.00	2017.3.31	2020.2.20	是
李树强、李伟、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	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	18,000,000.00	2019.1.17	2020.11.24	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	20,000,000.00	2018.12.18	2020.12.18	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	9,000,000.00	2019.2.22	2020.2.20	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	13,000,000.00	2019.2.26	2020.2.25	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	10,000,000.00	2019.2.27	2020.2.26	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
心（有限合伙）					
重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通仓储服务中心（有限合伙）、重庆新瑞通商行（有限合伙）、李树强、李伟、李希林	重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	12,677,760.00	2018.07.20	2021.07.20	否
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限合伙）	重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	18,000,000.00	2018.05.18	2021.05.18	否
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限合伙）	重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	7,000,000.00	2018.06.13	2021.06.13	否
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	4,000,000.00	2019.05.15	2020.05.14	是
李树强、李伟、曾林、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）、重庆新瑞通仓储服务中心（有限合伙）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	4,000,000.00	2019.07.24	2022.07.23	否
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	18,000,000.00	2019.10.29	2020.10.28	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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	15,000,000.00	2020.01.13	2021.01.13	否
李树强、李伟、李希林、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	1,944,000.00	2019.09.24	2021.09.23	否
李树强、李伟、李希林、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	10,309,650.00	2019.09.20	2021.09.19	否
李树强、李伟、李希林、重庆新瑞通企业管理有限公司	重庆瑞通精工科技股份有限公司	6,000,000.00	2019.11.27	2021.11.26	否
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	7,000,000.00	2020.1.23	2020.11.24	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	9,000,000.00	2020.2.21	2021.2.19	否
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	13,000,000.00	2020.2.27	2020.11.24	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
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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	12,827,122.00	2020.3.3	2022.3.3	否
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	4,000,000.00	2020.04.27	2020.11.24	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	20,000,000.00	2020.03.16	2021.03.15	否
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	18,000,000.00	2020.10.28	2023.10..27	否
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	24,000,000.00	2020.11.27	2023.11.25	否
李树强、李伟、曾林、李希林、华隆政、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	10,594,600.00	2020.10.13	2022.10.13	否
李树强、李伟、曾林、李希林、华隆政、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	6,480,100.00	2020.12.18	2022.12.18	否
李树强、李伟、曾林、李希林、华隆政、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）、重庆新瑞通企业管理有限公司	重庆瑞通精工科技股份有限公司	6,189,412.00	2020.11.23	2022.11.23	否
李树强、王树青	重庆瑞通精工科技股份有限公司	2,530,100.00	2020.12.02	2023.12.02	否
李树强、李伟、曾林、李希林、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）、重庆新瑞通企业管理有限公司	重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	10,609,352.00	2020.10.16	2022.07.26.	否
2019年1-12月					
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	2019.7.27	是
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	7,770,000.00	2017.3.31	2020.2.20	是
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	是
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	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、重庆新瑞通企业管理有限公司	重庆瑞通精工科技股份有限公司	16,980,000.00	2018.2.2	2019.2.1	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
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）					
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	13,000,000.00	2018.2.27	2019.2.26	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	10,000,000.00	2018.3.21	2019.3.20	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	4,000,000.00	2018.5.14	2019.5.13	是
李树强、王树青、李伟、赵志敏、曾林、裴轶、付才明、姚延佳、李希林、曾蕾、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	15,000,000.00	2018.10.25	2019.10.24	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	18,000,000.00	2019.1.17	2020.10.24	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	20,000,000.00	2018.12.18	2020.12.18	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	9,000,000.00	2019.2.22	2020.2.20	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	13,000,000.00	2019.2.26	2020.2.25	是
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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）	重庆瑞通精工科技股份有限公司	10,000,000.00	2019.2.27	2020.2.26	是
重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通仓储服务中心（有限合伙）、重庆新瑞通商行（有限合伙）、李树强、李伟、李希林	重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	12,677,760.00	2018.07.20	2021.07.20	否
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行（有限	重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	18,000,000.00	2018.05.18	2021.05.18	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
合伙)					
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、重庆新瑞通企业管理有限公司、重庆新瑞通商行(有限合伙)	重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	7,000,000.00	2018.06.13	2021.06.13	否
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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)	重庆瑞通精工科技股份有限公司	4,000,000.00	2019.05.15	2020.05.14	是
李树强、李伟、曾林、王谦、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)、重庆新瑞通仓储服务中心(有限合伙)	重庆瑞通精工科技股份有限公司	4,000,000.00	2019.07.24	2022.07.23	否
李树强、李伟、曾林、李希林、付才明、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)	重庆瑞通精工科技股份有限公司	18,000,000.00	2019.10.29	2020.10.28	是
李树强、李伟、李希林、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)	重庆瑞通精工科技股份有限公司	1,944,000.00	2019.09.24	2021.09.23	否
李树强、李伟、李希林、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)	重庆瑞通精工科技股份有限公司	10,309,650.00	2019.09.20	2021.09.19	否
李树强、李伟、李希林、重庆新瑞通企业管理有限公司	重庆瑞通精工科技股份有限公司	6,000,000.00	2019.11.27	2021.11.26	否

2.关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
拆入:					
重庆新瑞通企业管理有限公司	拆入	500,000.00	2020.2.21	未约定	无息, 未到期
合计		500,000.00			
归还:					
重庆新瑞通企业管理有限公司	归还	400,000.00	2018.11.15	2020.1.6	
重庆新瑞通企业管理有限公司	归还	700,000.00	2018.11.15	2020.1.15	已归还
重庆新瑞通企业管理有限公司	归还	500,000.00	2018.11.15	2020.1.21	已归还
重庆新瑞通企业管理有限公司	归还	2000,000.00	2018.12.29	2020.5.28	已归还
合计		3,600,000.00			

3. 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	2,816,000.00	2,619,600.00

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	重庆新瑞通企业管理有限公司	14,600,000.00	12,000,000.00

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2020 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 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至 2021 年 4 月 27 日无重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

根据本公司第二届董事会第四次会议决议通过的《关于 2020 年度利润分配预案的议案》：以公司总股本 70,000,000 股为基数，每 10 股派发现金 0.50 元，共计 3,500,000.00 元。本议案尚需提交 2020 年度股东大会审议。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

截至 2021 年 4 月 27 日无其他资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

无。

十三、 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	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	48,496,603.09	100.00	2,750,886.01	5.67
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项	48,496,603.09	100.00	2,750,886.01	5.67
不计提坏账准备无风险款项				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	48,496,603.09	100.00	2,750,886.01	5.67

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	79,764,164.77	100.00	4,233,913.11	5.31
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项	79,764,164.77	100.00	4,233,913.11	5.31
不计提坏账准备无风险款项				
合计	79,764,164.77	100.00	4,233,913.11	5.31

(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款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	47,871,397.09	5.00	2,393,569.85	78,949,785.16	5.00	3,947,489.26
1 至 2 年	108,347.68	20.00	21,669.54	659,944.70	20.00	131,988.94
2 至 3 年	362,423.41	50.00	181,211.71		50.00	
3 年以上	154,434.91	100.00	154,434.91	154,434.91	100.00	154,434.91
合计	48,496,603.09		2,750,886.01	79,764,164.77		4,233,913.11

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 2,518,549.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,001,576.13 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
重庆青山工业有限责任公司	30,177,240.58	62.23	1,508,862.03
重庆茂捷汽车变速器有限公司	5,780,182.28	11.92	289,009.11
陕西法士特沃克齿轮有限公司	3,720,343.75	7.67	186,017.19
法士特伊顿(宝鸡)轻型变速器有限公司	3,570,957.95	7.36	178,547.90
重庆美利信科技股份有限公司	1,965,002.51	4.05	98,250.13
合计	45,213,727.07	93.23	2,260,686.36

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	8,100,690.09	5,620,105.97
减：坏账准备		
合计	8,100,690.09	5,620,105.97

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
租赁保证金	7,080,300.00	5,160,650.00
保证金	1,015,925.00	413,552.00
备用金及其他	4,465.09	45,903.97
减：坏账准备		
合计	8,100,690.09	5,620,105.97

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	5,326,215.09	65.75	3,746,554.08	66.66
1至2年	2,660,650.00	32.84	104,727.00	1.86
2至3年			1,765,824.89	31.42
3年以上	113,825.00	1.41	3,000.00	0.05
合计	8,100,690.09	100.00	5,620,105.97	100.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
海尔融资租赁股份有限公司	融资租赁保证金	3,384,500.00	1年以内	41.78	
海通恒信国际租赁有限公司	融资租赁保证金	1,660,650.00	1-2年	20.50	
远东宏信普惠融资租赁(天津)有限公司	融资租赁保证金	1,035,150.00	1年以内	12.78	
欧力士融资租赁(中国)有限公司	融资租赁保证金	1,000,000.00	1-2年	12.34	
重庆两山融资担保有限公司	保证金	900,000.00	1年以内	11.11	
合计		7,980,300.00		—	—

(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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	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

1.营业收入和营业成本按主要类别分类

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	335,682,522.08	292,622,707.28	221,486,679.04	200,585,115.63
其中：汽车零部件	306,643,517.37	267,100,411.52	188,320,970.98	172,255,103.28
毛坯销售	29,039,004.71	25,522,295.76	33,165,708.06	28,330,012.35
二、其他业务小计	53,673,893.46	46,072,121.78	41,593,896.94	37,489,186.14
其中：包装物销售	3,734,496.51	2,504,663.17	1,423,813.44	1,250,296.11
仓储服务			847,384.92	1,125,044.83
铝材及其他	49,939,396.95	43,567,458.61	39,322,698.58	35,113,845.20
合计	389,356,415.54	338,694,829.06	263,080,575.98	238,074,301.77

2.本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	汽车零部件及通讯壳体	毛坯	其他业务收入
在某一时点确认	306,643,517.37	29,039,004.71	53,673,893.46
合计	306,643,517.37	29,039,004.71	53,673,893.46

(五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,978,677.66	-1,145,090.01
合计	-3,978,677.66	-1,145,090.01

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,535,424.30	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,217,799.35	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-336,797.52	
4. 所得税影响额		

项目	金额	备注
合计	-1,654,422.47	

(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 益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	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	7.20	-6.89	0.1724	-0.1639
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.19	-9.38	0.1961	-0.2230

重庆瑞通精工科技股份有限公司

二零二一年四月二十七日

第九节 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：

董事会秘书办公室