

# 浙江龙生汽车部件股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 2 月 12 日的公司总股本 176,922,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。

公司负责人俞龙生、主管会计工作负责人缪金海及会计机构负责人(会计主管人员)缪金海声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告所涉及的经营业绩预计等前瞻性陈述可能受宏观环境、市场情况等影响，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	27
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节 公司治理.....	43
第十节 内部控制.....	47
第十一节 财务报告.....	49
第十二节 备查文件目录.....	113

## 重大风险提示

本报告所涉及的经营业绩预计等前瞻性陈述可能受宏观环境、市场情况等影响，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	龙生股份	股票代码	002625
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江龙生汽车部件股份有限公司		
公司的中文简称	龙生股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Longsheng Auto Parts Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LSGF		
公司的法定代表人	俞龙生		
注册地址	浙江省桐庐县富春江镇机械工业区		
注册地址的邮政编码	311504		
办公地址	浙江省桐庐县富春江镇机械工业区		
办公地址的邮政编码	311504		
公司网址	www.longsheng988.com		
电子信箱	longsheng@longsheng988.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾坤	钱智龙
联系地址	浙江省桐庐县富春江镇机械工业区	浙江省桐庐县富春江镇机械工业区
电话	0571-64662918	0571-64662918
传真	0571-64651988	0571-64651988
电子信箱	longsheng@longsheng988.com	longsheng@longsheng988.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 07 月 18 日	杭州市工商行政管理局桐庐分局	330100000127988	330122143619708	7303369-2
报告期末注册	2015 年 01 月 16 日	浙江省工商行政管理局	330100000127988	330122143619708	7303369-2

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
签字会计师姓名	倪国君、胡友邻

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	402,074,126.88	291,352,413.50	38.00%	234,960,473.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,137,603.29	31,278,180.25	25.13%	34,389,083.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,598,902.44	29,311,228.98	24.86%	32,283,336.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,309,584.54	32,419,943.15	110.70%	27,391,644.66
基本每股收益（元/股）	0.22	0.18	22.22%	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.18	22.22%	0.20
加权平均净资产收益率	8.62%	7.38%	1.24%	8.63%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	635,883,573.84	523,314,915.64	21.51%	475,812,550.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	473,889,884.11	436,813,090.65	8.49%	412,495,330.40

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
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）			624,514.87	
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）	3,112,800.00	2,447,400.00	2,221,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,679.15	-113,527.33	-360,900.75	
减：所得税影响额	459,420.00	366,921.40	379,667.12	
合计	2,538,700.85	1,966,951.27	2,105,747.00	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，面对经济增长放缓、行业竞争激烈的复杂经营环境，公司大力发挥自身在品牌、技术、质量、规模等方面的竞争优势，深挖增长潜力，优化产品结构，加大市场开拓力度。2014年全年实现营业收入40207.41万元，比上年同期增长38.00%；实现利润总额4510.07万元，比上年同期增长25.22%；实现净利润3913.76万元，比上年同期增长25.13%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

项目	2014年	2013年	本年比上年同期增减 (%)
营业收入	402,074,126.88	291,352,413.50	38.00%
营业成本	298,251,873.20	209,215,975.57	42.56%
销售费用	15,834,036.05	13,082,806.25	21.03%
管理费用	42,395,287.69	33,976,635.99	24.78%
财务费用	1,828,937.11	-945,560.57	293.42%
经营活动产生的现金流量净额	68,309,584.54	32,419,943.15	110.70%
投资活动产生的现金流量净额	-167,191,839.82	-99,214,621.03	-68.52%
筹资活动产生的现金流量净额	13,229,880.26	11,903,648.67	11.14%
研发支出总额	12,204,311.48	11,944,759.50	2.17%

(1) 营业收入本期数较上年同期数增长38.00%，主要系公司积极开拓国内市场，本期柳汽宝骏、北汽银翔、柳州五菱宏光、北汽C50E、杭州众泰等新项目量产所致。

(2) 营业成本本期数较上年同期数增长42.56%，主要系随着本期销售收入的增加，销售成本相应上升和销售降价导致毛利率降低、成本上升所致。

(3) 财务费用本期数较上年同期数增长293.42%，主要系随着募集资金的使用，本期银行存款利息减少，银行借款增加导致利息支出增加所致。

(4) 经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增长110.70%，主要系本期销售增加，回款速度加快和为保障新厂区建设工程的顺利开展，对材料供应商付款有所滞后所致。

(5) 投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少68.52%，主要系募集资金项目投入增加和投资设立龙生小贷公司所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

#### (1) 市场营销方面

报告期内，公司实现销售收入40207.41万元，比去年同期增长38%。其中：滑轨系列新开发了CN200、CN101、SC20、318、E31、AP13、SV71等产品，新增销售约100万辆份/年；调角器系列新开发M20S、SC20、SM等新产品，新增销售约40万辆份/年；升降器系列新开发了JAS01、N330等项目，新增销售约30万辆份/年。

新增客户有柳州五菱汽车工业有限公司、广州东风江森、湖南光华荣昌、无锡富卓、南京延锋江森、北汽李尔等。

公司新研发的旋转座椅通过与江淮配套专供瑞II军车，标志着公司产品从民用扩展到军用领域。公司研发的东风日产

719系列滑轨产品，标志着主打产品成功进入日系车主流车型供应链，对公司打破日系车零部件供应壁垒意义重大

2014年1月，“龙生”商标被国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”。这一国家级“金字招牌”的获得，将进一步提升龙生股份的核心竞争力。

#### (2) 产品研发方面

报告期内，公司研发费用投入为1220万元，占营业收入的比重为3.04%，比去年同期增长2.17%。公司研发新产品共20项，比去年同期增长10%。

报告期内，公司申报实用新型专利100余项，获得授权49项，2012年4月11申请的发明专利“一种带锁止机构的汽车座椅滑轨组件”已于2014年4月9日获得授权，2013至2014年期间新申请14项发明专利已进入实质审查阶段。截至目前，公司共拥有各项专利158项。

#### (3) 顺利通过国家高新技术企业认定

报告期内，由于公司持续重视研发的投入，顺利通过了国家高新技术企业的复审，此次为公司连续第三次被认定为高新技术企业，公司在2014年至2016年这三年内继续享受国家高新技术企业税收优惠政策。

#### (4) 顺利实施限制性股票股权激励计划

2013年12月18日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了限制性股票激励计划方案，随后，公司将方案草案提交至证监会备案，公司于2014年1月3日收到证监会备案无异议通知，2014年3月7日公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了股权激励方案修订稿，2014年3月21日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了关于向激励对象授予限制性股票的议案，本次激励计划的内容如下：向公司高级管理人员、核心技术（业务）人员共计72名定向增发198.48万股限制性股票，授予价格为5.71元/股，授予日为2014年3月21日，授予股份的上市日期为2014年4月10日。该计划的有效期4年，锁定期1年，解锁期3年。公司已于2014年4月14日办妥公司工商变更登记手续。

#### (5) 顺利完成龙生小额贷款公司筹建工作

公司于2012年7月24日召开第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司参与桐庐县小额贷款公司主发起人入围资格竞标的议案》，会议同意公司参与桐庐县小额贷款公司主发起人入围资格竞标。如成功竞得，公司将以自有资金6000万元人民币作为主发起人发起设立小额贷款公司。同时，董事会授权总经理郑玉英女士代表公司办理相关事宜。

公司于2014年4月21日收到省金融办同意开设小贷公司的批复，以公司为主发起人，出资6000万（占总股本的30%），吸纳了杭州舒泰卫生用品有限公司等另外11名股东（7个法人、4个自然人，合计占总股本的70%）。根据桐庐县政府的安排，公司小贷公司开设在桐庐县江南镇，小贷公司于2014年5月6日开业。2014年实现营业收入1840.69万元，净利润925.5万元。

小贷公司的设立为公司多元化经营开创了良好的开端。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内，公司实现营业总收入40207.41万元，同比增长38%，实现归属于上市公司股东的净利润3913.76万元，比去年同期增长25.13%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
汽车零部件	销售量	元	402,074,126.88	291,352,413.5	38.00%
	生产量	元	404,625,676.06	292,941,840.14	38.12%

	库存量	元	22,281,842.75	19,730,293.57	12.93%
--	-----	---	---------------	---------------	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

营业收入本期数较上年同期数增长 38.00%，主要系公司积极开拓国内市场，本期柳汽宝骏、北汽银翔、柳州五菱宏光、北汽 C50E、杭州众泰等新项目量产所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	240,582,454.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	59.84%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	上海延锋江森座椅有限公司	68,344,712.37	17.00%
2	江西江铃李尔内饰系统有限公司	66,131,256.46	16.45%
3	柳州延锋江森座椅有限公司	42,041,573.25	10.46%
4	保定延锋江森汽车座椅有限公司	32,463,802.77	8.07%
5	烟台延锋江森座椅有限责任公司	31,601,109.44	7.86%
合计	--	240,582,454.28	59.84%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件	材料	237,479,637.28	79.62%	156,236,961.40	74.68%	53.63%
汽车零部件	人工	35,215,503.18	11.81%	30,306,553.95	14.49%	17.44%
汽车零部件	折旧	14,173,670.00	4.75%	11,461,337.02	5.48%	24.99%
汽车零部件	能源	8,264,243.12	2.77%	6,644,861.21	3.18%	25.70%
汽车零部件	其他	3,117,485.62	1.05%	4,566,261.99	2.17%	-31.00%
汽车零部件	合计	298,250,539.20	100.00%	209,215,975.57	100.00%	44.08%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件	材料	237,479,637.28	79.62%	156,236,961.40	74.68%	53.63%
汽车零部件	人工	35,215,503.18	11.81%	30,306,553.95	14.49%	17.44%
汽车零部件	折旧	14,173,670.00	4.75%	11,461,337.02	5.48%	24.99%
汽车零部件	能源	8,264,243.12	2.77%	6,644,861.21	3.18%	25.70%
汽车零部件	其他	3,117,485.62	1.05%	4,566,261.99	2.17%	-31.00%
汽车零部件	合计	298,250,539.20	100.00%	209,215,975.57	100.00%	44.08%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	133,167,915.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.42%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上海远浩实业有限公司	48,690,787.04	18.80%
2	上海萧瑞实业有限公司	46,767,668.13	18.06%
3	上海圣冶实业有限公司	15,892,284.10	6.14%
4	上海朗依实业发展有限公司	11,973,428.26	4.62%
5	上海钢宇实业集团有限公司	9,843,748.03	3.80%
合计	--	133,167,915.56	51.42%

## 4、费用

项目	2014年	2013年	比上年增减金额	比上年增减比例
销售费用	15,834,036.05	13,082,806.25	2,751,229.80	21.03%
管理费用	42,395,287.69	33,976,635.99	8,418,651.70	24.78%
财务费用	1,828,937.11	-945,560.57	2,774,497.68	293.42%
所得税	5,963,060.59	4,737,851.10	1,225,209.49	25.86%

财务费用本期数较上年同期数上升 293.42%，主要系随着募集资金的使用，本期银行存款利息减少，银行借款增加导致利息支出增加所致。

## 5、研发支出

单位：万元

年度	研发费用	营业收入	占营业收入的比例
2014	1220.43	40207.41	3.04%
2013	1194.48	29135.24	4.1%
2012	1012.75	23496.05	4.31%

本年度研发支出总额为1220.43万元。公司持续在汽车座椅滑轨、座椅调角器产品领域加大研发投入力度，保持和客户同步研发的能力，做精做强做大，提高经济效益，巩固细分市场龙头地位。

2014年获得授权的专利目录：

设计名称	专利号 (或申请号)	类别	受理日期	授权日期
一种带锁止机构的汽车座椅滑轨组件	ZL201210103424.1	发明专利	2012.04.11	2014.04.09
汽车座椅颠簸蠕动耐久测试机	ZL201320377080.3	实用专利	2013.06.27	2014.03.12
汽车座椅手动调角器回位力矩测试机	ZL201320373518.0	实用专利	2013.06.27	2014.01.01
汽车座椅手动调角器角速度测试机	ZL201320377104.5	实用专利	2013.06.27	2014.01.01
圆形杆自动焊接机	ZL201320373487.9	实用专利	2013.06.29	2014.04.09
一种用于加工汽车座椅滑道壁板的连续模	ZL201320602652.3	实用专利	2013.09.29	2014.04.09
一种汽车的车座调角器	ZL201320607128.5	实用专利	2013.09.30	2014.04.09
一种滑板卡板的宝塔弹簧装配专用机	ZL201320602669.9	实用专利	2013.09.29	2014.04.09
一种汽车座椅滑轨装配机	ZL201320602663.1	实用专利	2013.09.29	2014.04.09
一种汽车座椅升降调节机构	ZL201320602629.4	实用专利	2013.09.29	2014.04.09
一种汽车座椅内外侧上轨的连续模	ZL201320681696.X	实用专利	2013.11.01	2014.05.07
一种用于汽车座椅前后调节的滑道装置	ZL201320681675.8	实用专利	2013.11.01	2014.06.04
一种生产汽车座椅滑道保持架的连续模	ZL201320620454.X	实用专利	2013.10.10	2014.07.09
一种带手动升降的座椅滑轨	ZL200420150629.X	实用专利	2014.03.31	2014.08.20
一种内置丝杆的电动滑轨	ZL201420150881.0	实用专利	2014.03.31	2014.08.20
一种汽车备胎升降装置	ZL201420150670.7	实用专利	2014.03.31	2014.08.20
汽车座椅锁平面板连续模	ZL201420150747.0	实用专利	2014.03.31	2014.08.20
一种座椅滑轨	ZL201420150794.5	实用专利	2014.03.31	2014.09.03
一种带靠背整体升降的座椅装置	ZL201420150777.1	实用专利	2014.03.31	2014.09.03
一种用于后排座椅的调角器	ZL201420150726.9	实用专利	2014.03.31	2014.09.03
一种带无轴铰链锁止机构的滑轨	ZL201420150691.9	实用专利	2014.03.31	2014.09.03
一种前后分别升降调节的座椅滑轨	ZL201420150739.6	实用专利	2014.03.31	2014.09.03
一种用于商务车的长滑轨	ZL201420150183.0	实用专利	2014.03.31	2014.09.03
用于汽车座椅电动调角器的旋转组件	ZL201420150192.X	实用专利	2014.03.31	2014.09.03
一种外置丝杆并可升降的电动滑轨	ZL201420150838.4	实用专利	2014.03.31	2014.12.10
一种汽车座椅翻转器	ZL201420171595.2	实用专利	2014.04.10	2014.08.20

一种汽车座椅滑轨	ZL201420171468.2	实用专利	2014.04.10	2014.08.20
汽车用座椅滑轨	ZL201420171378.3	实用专利	2014.04.10	2014.08.20
一种用于汽车的座椅调角器	ZL201420171558.1	实用专利	2014.04.10	2014.08.20
一种汽车座椅调角器	ZL201420171537.X	实用专利	2014.04.10	2014.12.10
汽车座椅调角器	ZL201420181072.6	实用专利	2014.04.15	2014.08.20
一种汽车座椅用调角器	ZL201420180810.5	实用专利	2014.04.15	2014.08.20
汽车安全带用卷收器固定架	ZL201420180648.7	实用专利	2014.04.15	2014.08.20
汽车座椅用折叠器	ZL201420180647.2	实用专利	2014.04.15	2014.08.20
一种汽车用安全带锁扣	ZL201420180979.0	实用专利	2014.04.15	2014.08.20
一种汽车座椅的手刹车装置	201420200013.9	实用专利	2014.04.23	2014.08.27
一种汽车座椅的加座装置	ZL201420200008.8	实用专利	2014.04.23	2014.09.03
一种汽车座椅扶手	ZL201420200043.X	实用专利	2014.04.23	2014.09.03
一种汽车座椅升降器	ZL201420200127.3	实用专利	2014.04.23	2014.09.03
一种汽车中排座椅折叠器	ZL201420200147.0	实用专利	2014.04.23	2014.09.03
一种轿车座椅调角器	ZL201420200148.5	实用专利	2014.04.23	2014.09.03
一种汽车座椅电动调角器的旋转组件	ZL201420200212.X	实用专利	2014.04.23	2014.09.03
汽车座椅折叠器	ZL201420199789.3	实用专利	2014.04.23	2014.09.03
一种汽车座椅滑轨的解锁装置	ZL201420217601.3	实用专利	2014.04.30	2014.09.03
一种汽车座椅滑轨	ZL201420217272.2	实用专利	2014.04.30	2014.09.03
一种解锁及锁止用拉动装置	ZL201420217743.x	实用专利	2014.04.30	2014.10.08
带双卡板的汽车座椅滑轨	ZL201420217736.x	实用专利	2014.04.30	2014.10.08
一种汽车座椅折用叠器	ZL201420217319.5	实用专利	2014.04.30	2014.10.15
一种用一对钢球的汽车座椅滑轨	ZL201420217463.9	实用专利	2014.04.30	2014.10.29
一种用于后排座椅的靠背锁	ZL201420398631.9	实用专利	2014.07.18	2014.12.10

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	434,639,528.59	334,369,640.34	29.99%
经营活动现金流出小计	366,329,944.05	301,949,697.19	21.32%
经营活动产生的现金流量净额	68,309,584.54	32,419,943.15	110.70%
投资活动现金流入小计	4,639,500.00		
投资活动现金流出小计	171,831,339.82	99,214,621.03	73.19%
投资活动产生的现金流量净额	-167,191,839.82	-99,214,621.03	-68.52%
筹资活动现金流入小计	76,333,208.00	81,500,000.00	-6.34%
筹资活动现金流出小计	63,103,327.74	69,596,351.33	-9.33%

筹资活动产生的现金流量净额	13,229,880.26	11,903,648.67	11.14%
现金及现金等价物净增加额	-85,652,375.02	-54,891,029.21	-56.04%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期增加 110.70%，主要系本期销售增加，回款速度加快和为保障新厂区建设工程的顺利开展，对材料供应商付款有所滞后所致。

(2) 投资活动产生的现金流量流出较上年同期增加 73.19%，主要系募集资金项目投入增加和投资设立龙生小贷公司所致。

(3) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 68.52%，主要系募集资金项目投入增加和投资设立龙生小贷公司所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 56.04%，主要系募集资金已使用完毕和投资设立龙生小贷公司所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 今年部分募投项目固定资产投入使用，开始折旧，影响利润，但未影响现金流。

(2) 今年受资金紧张影响，经与供应商协商，付款期延后，导致经营性现金流量净额增加。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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
分行业						
汽车零部件	395,638,531.43	298,250,539.20	24.62%	37.47%	42.56%	-2.69%
分产品						
滑轨	309,128,155.72	236,813,709.04	23.39%	37.25%	43.58%	-3.38%
调角器	58,951,407.40	42,547,215.81	27.83%	27.21%	32.62%	-2.94%
升降器	9,138,981.74	6,619,958.68	27.56%	32.30%	28.42%	2.18%
其他	18,419,986.57	12,269,655.67	33.39%	97.40%	74.33%	8.82%
分地区						
国内	395,638,531.43	298,250,539.20	24.62%	37.47%	42.56%	-2.69%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,546,736.26	0.87%	92,231,861.28	17.62%	-16.75%	主要系募投资金项目支付资金所致，本年募投资金已使用完毕。
应收账款	153,885,391.05	24.20%	114,391,553.88	21.86%	2.34%	主要系本期销售增加所致。
存货	45,673,056.95	7.18%	39,494,830.97	7.55%	-0.37%	
长期股权投资	62,776,495.19	9.87%			9.87%	主要系投资设立龙生小货公司所致。
固定资产	136,385,038.06	21.45%	142,612,613.30	27.25%	-5.80%	
在建工程	137,612,952.35	21.64%	47,772,076.41	9.13%	12.51%	主要系募投项目建设持续投入所致。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	41,000,000.00	6.45%	29,000,000.00	5.54%	0.91%	主要系公司所需流动资金增加导致借款增加所致。
应付账款	80,160,126.19	12.61%	30,401,567.16	5.81%	6.80%	主要系本期因销售增加导致采购额增加和为保障新厂区建设工程的顺利开展，对材料供应商付款有所滞后所致。
应付职工薪酬	8,000,386.54	1.26%	6,076,008.91	1.16%	0.10%	主要系本期员工人数增加所致。
应交税费	7,582,464.46	1.19%	2,750,800.49	0.53%	0.66%	主要系随着收入的增长应交流转税及附加费增加、利润增加导致企业所得税增加所致。

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

公司自设立以来一直从事汽车座椅功能件的研发和生产，是一家在汽车座椅功能件行业中具有核心竞争力的企业。公司研发能力突出，技术水平高，质量控制和产品检测能力强，并在滑轨产品上拥有先发优势。经过十多年的积累，公司已经在客户中树立了优秀的质量品牌和诚信的企业形象。

### 1、同步研发优势

近年来，随着汽车行业竞争的日益激烈，汽车产品更新日益频繁，推出新产品的时间成为了考验整车厂实力的重要指标之一。因此，整车厂在不断提高自身研发实力、缩短研发周期的同时，对其零部件供应商的产品研发速度亦越来越重视，同步研发能力是其考核供应商的一个重要指标。公司自成立以来一直专注于汽车座椅功能件的开发和生产，公司以董事长俞龙生先生为首的研发团队对汽车座椅功能件具有深刻的理解，公司在接到新产品研发项目时，能迅速开展研发工作，并能充分利用公司多年来建立的产品研发和生产平台，研发周期短，研发方案成功率高，实现了与整车厂和一级供应商的同步研发，得到了客户的一致认可。

## 2、品牌和客户优势

公司多年来持续研发、生产技术不断提高，生产规模也逐步扩大，产品质量稳定，得到了客户的一致认可。公司与延锋江森、江森自控、李尔中国等多家知名厂商建立了稳定的合作关系，并多次被评为“优秀供应商”。

公司产品已配套多个汽车厂商，包括上海通用、上汽、华晨金杯、一汽轿车、北汽、柳州五菱、长城、二汽东风、东南汽车、江铃福特、江淮、重庆长安、吉利、奇瑞等，BJ2S滑轨和旋转座椅等产品成功进入军车配套系列。公司多年来一直与他们建立了良好的合作关系，并得到他们的广泛认同。

## 3、技术优势

持续的研发投入和不断的生产经验积累带来了技术的不断进步，目前公司技术水平在汽车座椅功能件行业处于领先地位（参见本节“七/（一）发行人的主要技术”相关内容）。公司独家起草了《乘用车座椅用滑轨技术条件》（QC/T805-2008）和《乘用车座椅用锁技术条件》（QC/T845-2011）两项汽车行业标准。目前公司拥有3项发明专利、153项实用新型专利、2项海外实用新型专利和3个软件著作权。

## 4、规模优势

经过多年的积累，公司目前拥有年产850万件汽车座椅功能件的生产能力。本次募投项目完成后，公司汽车座椅功能件年产能将达到2,000万件左右，公司的及时供货能力、同步研发能力、产品质量水平等都将显著提高，公司将全面具备为低、中、高全系列车型进行配套的实力，既能满足国际汽车巨头的全球化采购需求，也能为自主品牌整车厂的战略转型提供支持，这将为公司进一步扩大市场份额、快速发展奠定坚实的基础。

## 5、完整的产品序列

公司具备生产汽车座椅中除去发泡和织物材料外的其他所有金属部件的能力，既包括滑轨、调角器、升降器等汽车座椅功能件，也包括座椅靠背骨架、靠背板、座盆和头枕等其他金属冲压部件，且产品结构从中低端的产品（如手动滑轨等）到高端产品（如电动滑轨、转盘滑轨等）一应俱全。因此，公司具备为客户提供一站式产品定制服务的能力（指所有与座椅相关的金属冲压件均在本公司采购），并根据客户要求系统地设计、生产整个座椅的金属部件，既降低了不同厂商生产部件之间的协调风险，又能从整个座椅系统角度完善座椅的功能，既降低了生产成本，又大大提高了生产效率。

# 六、投资状况分析

## 1、对外股权投资情况

### （1）持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
杭州市桐庐县龙生	其他	60,000,000.00	0	0.00%	60,000,000	30.00%	62,776,495.19	2,776,495.19	长期股权投资	发起设立

小额贷款 股份有限 公司										
合计		60,000,000 .00	0	--	60,000,000	--	62,776,495 .19	2,776,495. 19	--	--

**(2) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(3) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	17,862.55
报告期投入募集资金总额	8,870.44

已累计投入募集资金总额	18,794.79
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目	否	19,564	19,564	8,454.93	16,048.36	82.03%	项目建设期 18 个月(从项目开工建设之日起算)	尚未产生效益	不适用	否
2. 精密模具研发制造中心项目	否	3,117	3,117	415.51	2,746.43	88.11%	已完成	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	22,681	22,681	8,870.44	18,794.79	--	--		--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	22,681	22,681	8,870.44	18,794.79	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目由于实施地点的变更导致项目进度有所滞后, 目前项目进展顺利, 厂房主体工程已基本完工, 预计 2015 年建成投产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司通过加强成本控制实现精密模具研发制造中心项目建设成本节省，该项目结余 433.92 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金监管账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州市桐庐县龙生小额贷款股份有限公司	参股公司	金融服务	小额贷款	200000000	210,767,421.11	209,254,983.97	18,406,920.69	12,339,801.63	9,254,983.97

主要子公司、参股公司情况说明

公司已于2012年7月顺利取得桐庐县小额贷款公司主发起人入围资格，根据桐庐县政府的安排，公司小贷公司开设在桐庐县江南镇，以公司为主发起人，出资6000万（占总股本的30%），吸纳了杭州舒泰卫生用品有限公司等另外11名股东（7个法人、4个自然人，合计占总股本的70%），公司于2014年4月21日收到省金融办同意开设小贷公司的批复，小贷公司于2014年5月6日开业

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
杭州市桐庐县龙生小额贷款股份有限公司	6,000	6,000	6,000		本期龙生小贷公司实现净利润 925.50 万元，归属上市公司净利润为 277.65 万元。	2014 年 04 月 23 日	公告编号 2014-017,2014-018
合计	6,000	6,000	6,000	--	--	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势及公司面临的发展机遇和挑战

#### 1、行业发展趋势

2014年我国汽车产销保持了稳定上升趋势，据中国汽车工业协会统计，2014年，全国汽车产销分别为2372万辆和2349万辆，同比增长7.3%和6.9%，全年汽车销量达到2349万辆，再创历史新高，继续保持世界第一，已连续六年蝉联全球第一。但由于受到增长基数高、国内宏观经济形势下行压力增大及商用车市场下降等原因影响，使今年国内汽车销量增速有较大回落，且低于年初行业预计的8%-10%的增长速度。

随着国家宏观经济调控力度的变化，我国汽车出现了一些增长幅度的起伏，但目前并没有看到对汽车消费的需求有减弱趋势，今后一段时期我国乘用车消费仍会处于平稳上升阶段。加之中国汽车保有量还处于100辆/千人左右的水平，仍有继续提升的空间。此外在国家鼓励消费，国民人均收入保持平稳上升的同时，一二线城市升级换购需求进一步提升，三四线城市市场潜力逐步释放，继续促进未来的乘用车市场发展。

中国汽车工业协会预测，中国汽车2015全年销量为2513万辆（其中国内销量2427万辆，出口量86万辆），增速为7%。

#### 2、公司发展机遇

（1）我国经济预计2015年仍将保持适度快速增长，2015年汽车市场预计将有7%左右的平稳增长，巨大的市场容量，为公司进一步开拓市场提供了较好的发展空间。

（2）我国汽车市场是国内外一致看好的最有现实与发展潜力的市场，国外整车厂纷纷加大在华投资与市场开拓力度，激烈的市场竞争迫使更多的合资车企进一步加快零部件的国产化进程，以及国内自主品牌汽车为适应市场变化加快升级换代步伐，给本土汽车零部件业市场层次的升级提供了更加广阔的空间和机会。

（3）随着政府全面出台支持发展新能源汽车的政策，企业对产品的升级改进和社会对新能源汽车认可度的提升，2014年新能源汽车有了较快的发展，全年新能源汽车销量为7.5万辆，同比增长324%，其中纯电动汽车销售4.5万辆，同比增长208%，插电式电动车销售3万辆，同比增长878%。为公司由传统汽车零部件向节能与新能源汽车零部件方向转型升级提供机遇。

（4）公车改革促进个人用车的购买，党政机关及行政事业单位公务用车的改革，将会促使部分政府、事业单位人员购

买个人用车，对汽车消费起到积极作用。

(5) 黄标车淘汰政策将增大汽车需求，在2014年政府工作报告指出中，针对雾霾频发、大气污染等问题，要加强淘汰黄标车工作，促进节能产品推广，并加快油品升级。同年印发的《2014黄标车及老旧车淘汰工作实施方案》规定在2015年继续实施黄标车的淘汰工作，完成500万辆的淘汰目标，如果规定能够严格执行落实，这将对2015年的汽车消费升级有较大的提升作用。

### 3、公司面临的挑战

(1) 中国品牌汽车市场份额继续下降。受到合资企业生产的外国品牌汽车在新车推出数量和推出速度上的加快、中小车型推出力度的加大以及产品价格下探等因素的影响，中国品牌市场份额持续下降，面临较为严峻的形势。2014年，中国品牌乘用车销售757万辆，同比增长4.1%，占有率为38.4%，比去年下降2.1个百分点，使得本土汽车零部件企业在日益萎缩的本土车企配套市场上的竞争更加残酷。

(2) 《汽车销售管理办法》的修订和实施对汽车市场的影响。随着未来新办法的出台，将会对汽车厂家、经销商等相关企业在产品的销售、渠道的建设以及提供服务等方面都会带来不同程度的影响，由此将导致营销模式的变化、增加市场的不确定性。

(3) 限购措施将影响到汽车消费市场的健康有序发展。个别地方政府为了缓解交通及环保压力采取汽车限购措施，将会对汽车消费起到明显的负面影响。汽车购买作为带动消费重要的组成部分，对经济提升的作用较为明显，在当前国家鼓励更多消费提升经济的背景下，汽车限购措施与国家促进经济发展的目标明显相悖。不发挥市场的调节作用，而是通过简单的行政手段来限制消费，从各方面看都会对汽车市场健康有序的发展产生不利影响。

(4) 整车不断降价，进一步加深了公司的经营压力。近几年，国内车企人工、质量、更新换代等经营成本不断上升，整车却不断降价，整车厂将降价压力更多的向零部件供应商转嫁，给公司的生产经营带来越来越大的压力。

#### (二) 公司未来的发展战略

公司将以股票公开发行、上市为契机，进一步规范公司法人治理结构，学习和运用国际先进的企业管理理念与手段，建立现代化的企业经营管理体制，实现企业经营管理的整体优化；紧紧抓住我国汽车行业快速发展的历史机遇，以市场需求为导向，通过跟踪国内外汽车座椅零部件行业的先进技术和工艺，提高公司产品的开发设计、制造和信息化管理水平，以优质的产品、优良的服务赢得更多的客户，开拓更广阔的国内外市场；通过优化内部成本管理，实施总成本领先战略，在保持利润持续增长的前提下，以具有竞争力的价格占领市场，扩大市场占有率；通过加强高端人才的培养和引进，购置具有国际先进水平的技术与设备，进一步提升公司整体技术水平、产品的技术含量，提升产品的附加值。

公司未来的战略定位是：立足现有市场，不断提升企业研发水平和制造能力，逐步进入国内中高档汽车市场；公司在着力发展主业的同时亦会寻求多元化业务拓展的机会。

#### (三) 公司2015年度经营目标

计划全年实现营业收入4.8亿元，比去年同期增长19%，净利润0.44亿元，比去年同期增长12%。（特别提示：上述指标为公司 2015年度经营计划的内部管理控制指标，并不代表公司盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）

#### (四) 2015年工作重点

2015年，公司将通过强化营销革新、产品出新、机制创新，推动产品向上、品质向上、品牌向上，以实现年度经营目标，促进企业稳定健康发展。2015年公司将重点做好以下工作：

(1) 狠抓项目进度与过程管理，使在建项目按计划完成并顺利投产。公司预计汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目将于2015年上半年投产，该项目的顺利投产将使公司业绩迈上一个新的台阶。

(2) 积极推进公司非公开发行项目。

(3) 全力推进新产品的研发，确保战略新产品按计划有序推进；加快新能源汽车配套产品的研究。加快以安全、节能环保、智能、舒适、轻便为目标的新技术的研发与质量培育。儿童安全座椅项目达成量产。

(4) 加大新兴业务市场开拓，开发客户资源。不断改进完善服务方式，提升个性化服务质量。公司将在稳固现有客户群体的基础上，拓宽资源，不断开拓新的重点客户和业务，进一步提高公司品牌影响力提升产品质量。

(5) 以抓工作质量入手, 切实提升产品质量和售后服务质量。定期对客户反馈信息进行梳理, 有针对性的制定改善措施, 切实提升产品质量, 提高客户满意度, 降低质量成本。

(6) 合理控制财务风险, 关注金融市场动态, 在风险可控前提下, 积极尝试多种手段努力降低公司财务成本, 优化财务结构, 降低资产负债率, 促进公司健康发展。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

经公司 第二届第十四次董事会审议通过, 本公司自2014年7月1日或2014年度起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则。受重要影响的报表项目: 2013年12月31日资产负债表项目“其他非流动负债”1,711,200.00元转列至“递延收益”项目。除上述事项外, 未产生其他对本公司2014年度财务报表比较数据产生影响的事项。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2014年度利润分配预案: 以现有总股本176,922,000股为基数, 向全体股东向全体股东每10股转增7股, 本次分配不派发红股, 不现金分红。

2、2013年度利润分配方案: 以现有总股本117,991,800股为基数, 向全体股东向全体股东每10股转增5股派发现金红利 0.60 元 (含税), 共计派发现金红利7,079,508元 (含税)。

3、2012年度利润分配方案: 以现有总股本116,007,000股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元 (含税), 共计派发现金红利6,960,420元 (含税)。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司	占合并报表中归属于上市公司股东的	以现金方式要约回购股份资金计入现	以现金方式要约回购股份资金计入现

		股东的净利润	净利润的比率	金分红的金额	金分红的比例
2014 年	0.00	39,137,603.29	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	7,079,508.00	31,278,180.25	22.63%	0.00	0.00%
2012 年	6,960,420.00	34,389,083.99	20.24%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>公司一向重视对投资者的合理投资回报，致力于保持利润分配政策的连续性和稳定性。但随着募投项目的建设，募集资金已使用完毕，项目尚未完工，公司需用自有资金继续投入。另外 2014 年公司出于多元化经营考虑，用现金 6000 万元投资设立了小额贷款公司。投资性现金支出频繁，导致目前货币资金短缺，流动资金紧张。目前公司订单量比往年明显增加，所需生产流动资金也明显加大，公司面临着较大的资金压力。考虑到公司可持续发展的需要，谋</p>	

求公司及股东利益最大化，公司董事会拟定 2014 年度暂不进行现金分配。

2014 年度未分配利润将用于公司日常经营资金使用，降低融资规模，减少财务费用，提高抵抗资金周转风险的能力，实现公司及股东利益的稳步发展。

注：报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划。

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	7
分配预案的股本基数（股）	176,922,000
现金分红总额（元）（含税）	
可分配利润（元）	
现金分红占利润分配总额的比例	
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以现有总股本 176,922,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股；本次分配不送红股，不进行现金分红。	

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

报告期内，公司在实践发展中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

（一）股东权益和债权人权益的保护。公司建立了较为健全的公司治理结构并不断完善，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的互动平台。通过签订合同、定期付款保障债权人权益，平时利用互通互访的交流形式，加强与债权人及时的信息联系，创造公平合作、共同发展的发展环境。

（二）员工权益的保护。根据《劳动法》等法律法规，公司建立了完善的人力资源管理制度，完善了包括社保、医保

等在内的薪酬福利体系，从未拖欠职工工资和社保五险一金的缴纳。同时为员工提供安全、舒适的工作环境，关注与员工身心健康，每年安排体检，组织与员工座谈、文艺晚会，展示员工才艺，丰富业余生活，并为员工提供良好的培训和晋升渠道。

（三）供应商、客户和消费者权益的保护。公司一直坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品与服务；加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢；严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

（四）环境保护。公司高度重视环境保护工作，积极开展节能减排活动，把资源节约型、环境友好型企业建设列为工作的重中之重，采用先进环境管理体系，健全环境管理的一系列制度，努力实现企业与自然的和谐相处。深入开展技术改造，在企业内实现能源结构的调整。推行结构优化升级，主动淘汰高能耗的落后产品和工艺，研发节能减排的新产品和新工艺，促使公司的产品升级换代，增强企业市场配套能力。

（五）积极参与社会公益事业。公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐的公共关系。公司始终坚持合法经营、依法纳税，促进当地的基本建设，在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济建设和社会发展。公司将继续根据自身的实际情况，加大在社会公益事业方面提供的人力、物力和财力支持的力度，并逐步完善企业社会责任监督管理体系的建设。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

为进一步完善、健全公司经营机制，建立和完善公司管理层与核心员工激励约束机制，倡导公司与管理层及核心骨干员工共同持续发展的理念，有效调动管理团队和骨干员工的积极性，吸引和保留优秀人才，提升公司在行业内的竞争地位，提高公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现。2013年12月18日公司第二届董事会第五次会议审议通过了《浙江龙生汽车部件股份有限公司2013年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。计划拟以向激励对象定向发行的方式向75名激励对象增发204.74万股限制性股票，每股价格为5.71元，激励对象范围为公司董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员及公司董事会认为需要进行激励的相关员工。

证监会对该草案确认无异议同时也提供了部分反馈意见，据此形成的《浙江龙生汽车部件股份有限公司2013年限制性股票激励计划（草案修订稿）》于2014年1月9日第二届董事会第六次会议审议通过，并于2014年3月7日经2014年第一次临时股东大会表决通过。

鉴于公司个别激励对象发生离职，自愿放弃或减少认购应向其授予的限制性股票，公司第二届董事会第八次会议于2014年3月21日审议通过了《关于调整限制性股票激励对象授予名单和授予数量议案》。经本次调整后，公司本次激励计划应授予限制性股票总量由204.74万股调整为198.48万股，其中授予的激励对象人数由75人减少为72人。经证中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成了限制性股票激励计划所涉限制性股票的首次授予登记工作，授予股份的上市日期为2014年4月10日。公司已于2014年4月14日办妥公司工商变更登记手续。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					

资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	俞龙生家庭	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份	2011年11月03日	三十六个月	履行完毕，未有违反承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	倪国君、胡友邻

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司正在筹划非公开发行事项，截止本报告公告日，公司及相关各方积极推进本次非公开发行股票事项涉及的各项前

期工作，鉴于该事项尚存较大不确定性，为了维护投资者利益，避免股票价格异常波动，公司股票（股票简称：龙生股份，股票代码：002625）于2014年 12月 31日上午开市时起停牌。待公司通过指定媒体披露相关公告后复牌。相关停牌及进展公告见巨潮网。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	73,950,000	63.75%	1,984,800		37,967,400	-43,453,200	-3,501,000	70,449,000	39.82%
3、其他内资持股	73,950,000	63.75%	1,984,800		37,967,400	-43,453,200	-3,501,000	70,449,000	39.82%
境内自然人持股	73,950,000	63.75%	1,984,800		37,967,400	-43,453,200	-3,501,000	70,449,000	39.82%
二、无限售条件股份	42,057,000	36.25%	0		21,028,500	43,387,500	64,416,000	106,473,000	60.18%
1、人民币普通股	42,057,000	36.25%	0		21,028,500	43,387,500	64,416,000	106,473,000	60.18%
三、股份总数	116,007,000	100.00%	1,984,800		58,995,900	-65,700	60,915,000	176,922,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司实施股权激励计划，向72名激励对象定向发行198.48万股限制性股票。
- 2、公司实施分配方案，以116007000股为基数，向全体股东每10股转增5股。
- 3、公司首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通。
- 4、股权激励对象离职，回购注销已离职激励对象已获授未解锁限制性股票65700股

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司第二届董事会第五次会议审议通过公司股权激励草案，公司股权激励计划经中国证监会备案无异议后，公司召开第二届董事会第六次会议审议通过股权激励修订稿，并经公司2014年第一次临时股东大会审议通过，公司第二届董事会第八次会议确定股权激励授予日、授予人数及授予数量的调整方案。

2、公司第二届董事会第九次审议通过公司2013年利润分配方案，该方案经公司2013年度股东大会审议通过。

3、根据公司2014年第一次临时股东大会授权，公司于2014年9月29日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持有已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销已离职激励对象已获授未解锁限制性股票65700股。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

按新股本摊薄计算，2013年年度，每股净收益为0.18元，每股净资产收益率为7.38%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2014 年 04 月 10 日	5.71	1,984,800	2014 年 04 月 10 日	1,984,800	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2013年12月18日公司第二届董事会第五次会议审议通过了《浙江龙生汽车部件股份有限公司2013年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。计划拟以向激励对象定向发行的方式向75名激励对象增发204.74万股限制性股票，每股价格为5.71元，激励对象范围为公司董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员及公司董事会认为需要进行激励的相关员工。

证监会对该草案确认无异议同时也提供了部分反馈意见，据此形成的《浙江龙生汽车部件股份有限公司2013年限制性股票激励计划（草案修订稿）》于2014年1月9日第二届董事会第六次会议审议通过，并于2014年3月7日经2014年第一次临时股东大会表决通过。

鉴于公司个别激励对象发生离职，自愿放弃或减少认购应向其授予的限制性股票，公司第二届董事会第八次会议于2014年3月21日审议通过了《关于调整限制性股票激励对象授予名单和授予数量议案》。经本次调整后，公司本次激励计划应授予限制性股票总量由204.74万股调整为198.48万股，其中授予的激励对象人数由75人减少为72人。经证中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成了限制性股票激励计划所涉限制性股票的首次授予登记工作，授予股份的上市日期为2014年4月10日。公司已于2014年4月14日办妥公司工商变更登记手续。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

1、公司实施股权激励计划，向72名激励对象定向发行198.48万股限制性股票，公司股份总数由116007000股增加为117991800股，该部分限制性股票的上市流通时间为2014年4月10日。

2、公司实施分配方案，以116007000股为基数，向全体股东每10股转增5股，公司股份总数由117991800股增加为176987700股，本次权益分派股权登记日为：2014年6月13日，除权除息日为：2014年6月16日。

3、股权激励对象离职，回购注销已离职激励对象已获授未解锁限制性股票65700股，公司股份总数由176987700股减少为176922000股，于2015年1月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购股票的注销事项。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	6,813	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	6,785	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
俞龙生	境内自然人	24.30%	43,000,000	11680000	35,235,000	7,765,000		
郑玉英	境内自然人	19.22%	34,000,000	8770000	28,383,750	5,616,250		
俞赟	境内自然人	7.37%	13,050,000	4350000	9,787,500	3,262,500		
俞静之	境内自然人	7.37%	13,050,000	4350000		13,050,000		
太平洋证券股份有限公司	境内非国有法人	2.39%	4,234,364	4234364		4,234,364		
施建刚	境内自然人	2.00%	3,546,350	3546350		3,546,350		
马赛	境内自然人	1.79%	3,159,975	3159975		3,159,975		
北京宣众通达广告有限公司	境内非国有法人	0.64%	1,135,257	1135257		1,135,257		
肖秋莲	境内自然人	0.48%	849,200	849200		849,200		
宋文光	境内自然人	0.47%	827,767	827767		827,767		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	俞龙生和郑玉英为夫妻关系，俞赟是其长女，俞静之是其次女。公司未知其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
俞静之	13,050,000	人民币普通股	13,050,000					
太平洋证券股份有限公司	4,234,364	人民币普通股	4,234,364					
施建刚	3,546,350	人民币普通股	3,546,350					
马赛	3,159,975	人民币普通股	3,159,975					
北京宣众通达广告有限公司	1,135,257	人民币普通股	1,135,257					

肖秋莲	849,200	人民币普通股	849,200
宋文光	827,767	人民币普通股	827,767
北京瑞福通达投资有限公司	800,000	人民币普通股	800,000
张月香	720,000	人民币普通股	720,000
林新	639,000	人民币普通股	639,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	俞龙生和郑玉英为夫妻关系，俞赟是其长女，俞静之是实际控制人俞龙生和郑玉英的次女。公司未知其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东北京宜众通达广告有限公司通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,135,257 股，北京瑞福通达投资有限公司通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 800,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
俞龙生、郑玉英夫妇	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>俞龙生：男，身份证号：33012219600412****，1960 年出生，不拥有其他国家或地区居住权。1986 年 3 月至 1992 年 12 月，任桐庐严陵汽车配件厂厂长；1993 年 2 月至 2001 年 7 月，任桐庐县第一汽车配件厂厂长；2001 年 8 月至 2010 年 4 月，任杭州市汽车内饰件有限公司执行董事兼总经理。2010 年 5 月至今，任股份公司董事长。</p> <p>郑玉英：女，身份证号：33012219631016****，1963 年出生。1993 年 2 月至 2001 年 7 月，任桐庐县第一汽车配件厂副厂长；2001 年 8 月至 2010 年 4 月，任杭州市汽车内饰件有限公司监事。2010 年 5 月至今，任股份公司副董事长兼总经理。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
---------	----	----------------

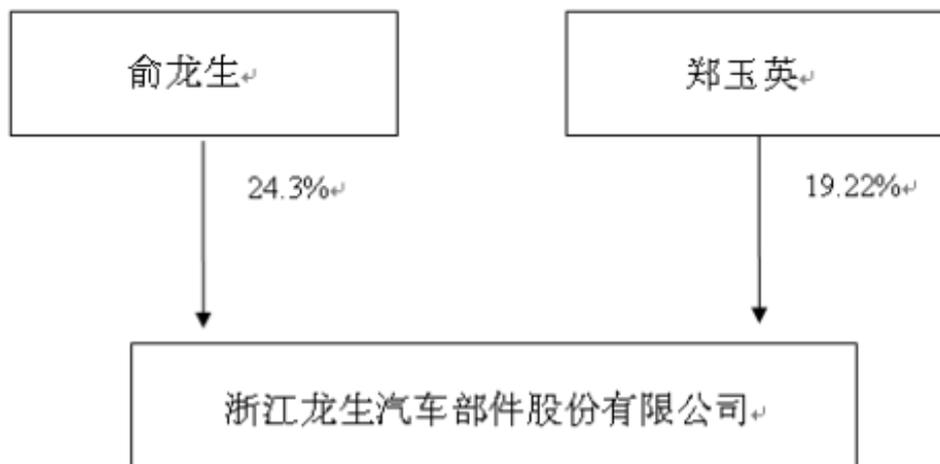
俞龙生、郑玉英夫妇	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	俞龙生：男，身份证号：33012219600412****，1960 年出生，不拥有其他国家或地区居住权。1986 年 3 月至 1992 年 12 月，任桐庐严陵汽车配件厂厂长；1993 年 2 月至 2001 年 7 月，任桐庐县第一汽车配件厂厂长；2001 年 8 月至 2010 年 4 月，任杭州市汽车内饰件有限公司执行董事兼总经理。2010 年 5 月至今，任股份公司董事长。郑玉英：女，身份证号：33012219631016****，1963 年出生。1993 年 2 月至 2001 年 7 月，任桐庐县第一汽车配件厂副厂长；2001 年 8 月至 2010 年 4 月，任杭州市汽车内饰件有限公司监事。2010 年 5 月至今，任股份公司副董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
俞龙生	董事长	现任	男	54	2013年05月18日	2016年05月17日	31,320,000	15,660,000	3,980,000	43,000,000
郑玉英	副董事长、总经理	现任	女	51	2013年05月18日	2016年05月17日	25,230,000	12,615,000	3,845,000	34,000,000
俞赞	董事	离任	女	28	2013年05月18日	2014年09月15日	8,700,000	4,350,000	0	13,050,000
吴士生	董事、副总经理	现任	男	33	2013年05月18日	2016年05月17日	0	144,450	0	144,450
徐军	董事	现任	男	41	2014年10月09日	2016年05月17日	0	73,500	0	73,500
朱杭	独立董事	现任	男	67	2013年05月18日	2016年05月17日				
竺素娥	独立董事	现任	女	51	2013年05月18日	2016年05月17日				
李再华	独立董事	现任	女	57	2013年05月18日	2016年05月17日				
朱伟荣	监事会主席	现任	男	51	2013年05月18日	2016年05月17日				
孙江	监事	现任	男	34	2013年05月18日	2016年05月17日				
俞明俏	监事	现任	女	27	2014年03月07日	2016年05月17日				
李党生	副总经理	现任	男	47	2013年05月18日	2016年05月17日	0	139,200		139,200
贾坤	副总经理、董事会秘书	现任	男	46	2013年05月18日	2016年05月17日	0	78,750	0	78,750
缪金海	财务总监	现任	男	39	2014年08月09日	2016年05月17日				
郑雷	财务总监	离任	男	41	2013年05月18日	2014年06月06日				
合计	--	--	--	--	--	--	65,250,000	33,060,900	7,825,000	90,485,900

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、俞龙生先生，1960年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科在读。俞龙生先生曾任桐庐严陵汽车配件厂厂长、桐庐第一汽车配件厂厂长，杭州市汽车内饰件有限公司执行董事，现任本公司董事长。俞龙生先生同时兼任中国汽车协会车身附件委员会理事、浙江省汽车工业协会常务理事、桐庐县政协委员、桐庐县机电协会副会长、桐庐县企业家协会副会长。

2、郑玉英女士，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。郑玉英女士曾任桐庐第一汽车配件厂副厂

长兼工会主席、杭州市汽车内饰件有限公司监事，现任本公司副董事长兼总经理。郑玉英女士同时兼任玉龙实业执行董事，浙江桐庐农村合作银行董事、浙江省民营企业协会理事、杭州市工商联副会长、杭州市人大代表、桐庐县工商联副会长、桐庐县人大代表、桐庐县劳模协会副会长、桐庐县慈善总会理事。

3、吴土生先生，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2002年起任职杭州市汽车内饰件有限公司，历任销售部部长、主管销售副总经理等职，现任本公司副总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

4、徐军先生，1973年生，中国国籍，大学本科学历，高级教师职称。1996年7月至2002年7月在浙江省严州师范学校工作，2002年7月起任浙江省桐庐中学教师、教导处副主任、学生处主任，浙江省分水高级中学副校长；2012年1月至今在本公司工作，任公司党委委员、办公室主任。

5、朱杭先生，本公司独立董事，1947年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，教授级高级工程师。朱杭先生历任山西省开源线材厂车间主任、山西省机械设计研究院技术员、电子部计算机外部设备研究所计划科技处处长、浙江嵊县副县长、浙江省科技风险投资公司总工程师、浙江省科技开发中心党委书记、主任、浙江精功科技股份有限公司副董事长，目前任浙江省技术经纪人协会副会长，兼任浙江宝鼎重工股份有限公司独立董事。

6、竺素娥女士，本公司独立董事，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，注册会计师（非执业）。竺素娥女士现任浙江工商大学财会学院财务管理研究所所长，会计学教授，兼任湘北威尔曼制药股份有限公司、浙江康盛股份有限公司、浙江健盛集团股份有限公司、杭叉集团股份有限公司独立董事。

7、李再华女士，本公司独立董事，1957年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，高级工程师。李再华女士是中国质量认证中心武汉分中心技术委员会委员，兼任全国汽车标准化技术委员会车身附件分技术委员会秘书长、全国汽车标准化技术委员会车身分技术委员会委员、中国汽车工业协会车身附件委员会副秘书长、国家认监委汽车及部件技术专家组成员、武汉市政府采购技术专家。

8、朱伟荣先生，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。朱伟荣先生曾先后担任桐庐县自行车车把厂团支部委员、副书记、书记、车间副主任、车间主任，1999年加入桐庐县第一汽车配件厂，2001年转入杭州市汽车内饰件有限公司历任检测中心主任等职，现任本公司监事会主席、检测中心主任。无在其他单位任职或兼职情况。

9、孙江先生，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。孙江先生曾就职于温州同创电脑科技有限公司任培训师，2008年加入本公司，现任本公司监事、办公室干事。无在其他单位任职或兼职情况。

10、俞明俏女士，1987年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。俞明俏曾就职于杭州凯安汽车服务有限公司，2013年3月加入本公司财务部工作，现在本公司内审部工作。无在其他单位任职或兼职情况。

11、李党生先生，1967年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，工程师。曾就职桐庐电器厂技术科，2003年起任职杭州市汽车内饰件有限公司，任副总经理，现任本公司副总经理兼总工程师。无在其他单位任职或兼职情况。

12、贾坤先生，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任长江精工钢结构股份有限公司战略发展部经理、董事会秘书等职，现任本公司副总经理兼董事会秘书。无在其他单位任职或兼职情况。

13、缪金海先生，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。1999年6月至2005年9月，任万向钱潮股份有限公司核算会计；2005年9月至2008年5月，任万向集团公司税务主管；2008年5月至2014年5月，任浙江万向精工有限公司财务部副经理。2014年6月在本公司财务部工作。无在其他单位任职或兼职情况。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司任职的董事、监事和高管人员按其任职和分工，根据公司经营业务和薪酬管理办法，由董事会

薪酬与考核管理委员会审核，分别由董事会和股东大会审议批准。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
俞龙生	董事长	男	54	现任	36.72		36.72
郑玉英	副董事长、总经理	女	51	现任	30.6		30.6
俞赞	董事	女	28	离任	5.8		5.8
吴土生	董事、副总经理	男	33	现任	15.27		15.27
徐军	董事	女	41	现任	11.79		11.79
朱杭	独立董事	男	67	现任	5		5
竺素娥	独立董事	女	51	现任	5		5
李再华	独立董事	女	57	现任	5		5
朱伟荣	监事会主席	男	51	现任	12.25		12.25
孙江	监事	男	34	现任	7.64		7.64
俞明俏	监事	女	27	现任	4.79		4.79
李党生	副总经理	男	47	现任	25.1		25.1
贾坤	副总经理、董事会秘书	男	46	现任	9.5		9.5
缪金海	财务总监	男	39	现任	29.26		29.26
郑雷	财务总监	男	41	离任	10.08		10.08
合计	--	--	--	--	213.8	0	213.8

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
吴土生	董事、副总经理					0	96,300	5.71	144,450
徐军	董事					0	49,000	5.71	73,500
李党生	副总经理					0	92,800	5.71	139,200
贾坤	副总经理、					0	52,500	5.71	78,750

	董事会秘书								
合计	--	0	0	--	--	0	290,600	--	435,900
备注(如有)	报告期内股份增加是由于公司实施 2013 年度利润分配方案, 以 116007000 股为基数每 10 股转增 5 股所致。								

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑雷	财务总监	离任	2014 年 06 月 12 日	个人原因
俞赟	董事	离任	2014 年 09 月 15 日	个人原因

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

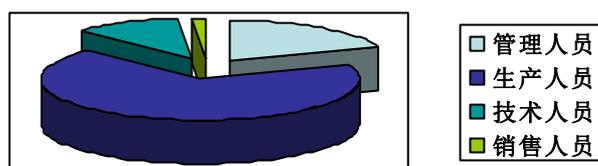
#### 六、公司员工情况

##### （一）员工基本情况

截止2014年12月31日，公司正式员工376人，劳务派遣用工479人。正式员工人员构成情况如下：

##### 1、按专业构成分：

	管理人员	生产人员	技术人员	销售人员
人数	165	585	94	11



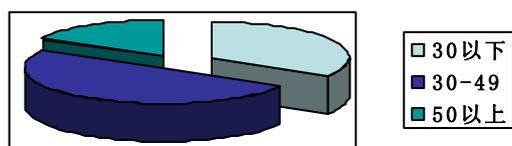
##### 2、按学历构成分：

	硕士	本科	大专	中专	其他
人数	1	27	97	242	488



## 3、按年龄构成分:

	30 以下	30-49	50 以上
人数	290	421	144



## (二) 员工薪酬政策

公司遵从相关法律法规，结合发展状况，采取以业绩为导向的薪酬分配机制，体现企业效益与员工利益相结合，使员工薪酬随绩效变化而相应变动，充分调动员工工作积极性。员工薪酬主要由基本工资、绩效工资、业务提成等组成。

## (三) 培训计划

公司的培训形式分为内训和外训，主要包括入职培训、在职培训、专项培训等。公司每年根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划。公司组建了一批业务骨干和中高层领导为内部的讲师队伍，重点培训特殊岗位和重点岗位，实现这些岗位人人持证上岗。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》以及中国证监会颁布的有关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内公司治理具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，能够平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内共召开5次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系：

公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事和董事会：

报告期内，公司共召开15次董事会会议。公司全体董事按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，并以认真严谨的态度出席董事会和股东大会，积极参加各项培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责的履行职责，维护公司和全体股东的权益。

#### 4、关于监事和监事会：

报告期公司监事严格按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，认真出席了监事会和股东大会，列席了董事会，保证了监事会有效行使监督和检查的职责。报告期内，监事会对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行了有效监督，维护公司全体股东的权益。

5、报告期内，公司高级管理人员忠实履行职责，维护公司和全体股东的最大利益。未发现不忠实履行职责、违背诚信义务的情况。

#### 6、关于绩效评价与激励约束机制：

公司绩效评价与激励机制公正透明，董事、监事以及高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩；高级管理人员的聘任严格遵循《公司章程》及有关法律、法规的规定。

#### 7、关于信息披露与透明度：

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，还通过深圳证券交易所互动平台、电话、邮件和接待来访等方式加强与投资者的沟通与交流；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 8、关于相关利益者：

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况：公司利润分配政策符合证监会及深交所相关规则、《公司章程》及审议程序的规定，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了保护。

2、内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况：报告期内，公司严格按照相关法律、法规和公司《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》的规定执行，报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。在向外递送相关信息时，公司履行对相关人员进行保密提示。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 19 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》《2013 年度利润分配预案》、《2013 年度财务决算报告》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务审计机构的议案》、《2014 年度财务预算报告》、《2013 年度募集资金存放及使用情况报告》、	本次会议所有议案的表决结果：同意 65,250,000 股，占出席本次股东大会表决权股份总数的 100%；反对 0 股，占参加会议有表决权股份总数 0%；弃权 0 股，占参加会议有表决权股份总数 0%。	2014 年 05 月 20 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 07 日	《关于<浙江龙生汽车部件股份有限公司 2013 年限制性股票激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》、《关于制定<浙江龙生汽车部件股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于提名俞明俏为公司第二届监事会候选人的议案》	前三个议案表决结果：同意 214575 股，占出席本次股东大会表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。第四个议案表决结果：同意 56825525 股，占出席本次股东大会表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 03 月 08 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 10 月 09 日	《关于变更部分公司董事的议案》	表决结果：同意 97875000 股，占出席本次股东大会表决权股份总数的 55.3%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 10 月 10 日

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
朱杭	10	2	8	0	0	否
竺素娥	10	9	1	0	0	否
李再华	10	10	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、战略委员会

报告期内，战略委员会召开1次会议，对公司对外投资参股小额贷款公司进行研究并提出建议。

#### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据薪酬考核制度及相关法律法规对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬情况，对公司实施股权激励计划提出方案和考核方法。

#### 3、审计委员会

2014年，审计委员会召开了四次相关会议，审议内审部提交的各项内部审计报告，听取内审部年度工作总结和工作计划安排，指导内审部开展各项工作，围绕年报审计开展各项工作。审计委员会在会计师事务所进场审计前，先行审阅了公司编制的财务会计报表，与主审会计师进行了交流，协商确定本年度财务报告审计工作的时间安排，关注审计进程并与会计师保持实时沟通，确保审计工作的顺利完成。

#### 4、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了2次会议，为公司改选董事和聘任财务总监进行考核和提名。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自主生产经营、采购与销售，对大股东或其关联单位不存在依赖性；公司资产独立、产权明晰，不存在与大股东混合经营的情况，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况：公司独立从事生产经营，对大股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，主要的原材料采购和产品的生产、销售，不依赖大股东和其他关联企业。

2、人员分开情况：公司设有专门负责公司劳动人事及工资管理的工作部门，并制定了对员工进行考核管理的有关规章制度。公司高管人员无股东单位兼职的情况。

3、机构独立情况：公司的内部组织机构完全独立于大股东，与大股东之间不存在隶属关系；公司与大股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营，合署办公的情况。

4、资产完整情况：公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，以及土地使用权、房屋产权、工业产权、专利技术等资产。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司在银行设立了独立账号，依法独立纳税。

### 七、同业竞争情况

适用  不适用

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司聘任了新的高级管理人员，公司建立健全了高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范、提高公司经营管理水平和风险防范能力、保证公司可持续健康发展和维护股东利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度的规定，结合公司自身经营特点与管理需要，建立健全了较为适合公司发展要求的、贯穿公司整个业务流程和经营管理各层面的内部控制制度，尤其是加强了对全资及控股子公司的管理、关联交易、对外担保、募集资金、重大投资、信息披露、信息与沟通、内部监督等方面的重点控制。同时，公司在日常经营管理工作中，严格执行内控制度，并通过实践运作，不断进行完善与改进，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司健康规范地发展。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司董事会保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有限制，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年02月14日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，龙生股份公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于2014年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。

内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 02 月 14 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照制度要求执行，未发生重大会计差错更正、重大遗漏补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 02 月 12 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）388 号
注册会计师姓名	倪国君、胡友邻

审计报告正文

浙江龙生汽车部件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江龙生汽车部件股份有限公司（以下简称龙生股份公司）财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表，2014年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是龙生股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，龙生股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙生股份公司2014年12月31日的财务状况，以及2014年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一五年二月十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、资产负债表

编制单位：浙江龙生汽车部件股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	5,546,736.26	92,231,861.28
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	27,607,819.62	21,277,561.70
应收账款	153,885,391.05	114,391,553.88
预付款项	29,581.94	1,701,902.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,081,625.90	3,901,446.21
买入返售金融资产		
存货	45,673,056.95	39,494,830.97
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	282,965.92	328,595.71
<b>流动资产合计</b>	<b>235,107,177.64</b>	<b>273,327,752.05</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	62,776,495.19	
投资性房地产		
固定资产	136,385,038.06	142,612,613.30
在建工程	137,612,952.35	47,772,076.41
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,389,804.08	58,117,060.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	533,580.60	
递延所得税资产	2,078,525.92	975,413.60
其他非流动资产		510,000.00
非流动资产合计	400,776,396.20	249,987,163.59
资产总计	635,883,573.84	523,314,915.64
流动负债：		
短期借款	41,000,000.00	29,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,457,500.00	15,900,000.00
应付账款	80,160,126.19	30,401,567.16
预收款项	6,657.87	610,674.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,000,386.54	6,076,008.31
应交税费	7,582,464.46	2,750,800.49
应付利息	73,956.67	51,574.60

应付股利	119,088.00	
其他应付款	20,000.00	
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	11,083,110.00	
流动负债合计	160,503,289.73	84,790,624.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,490,400.00	1,711,200.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,490,400.00	1,711,200.00
负债合计	161,993,689.73	86,501,824.99
所有者权益：		
股本	176,922,000.00	116,007,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	149,471,352.50	194,284,544.33
减：库存股	11,083,110.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,912,634.91	14,998,874.58

一般风险准备		
未分配利润	139,667,006.70	111,522,671.74
归属于母公司所有者权益合计	473,889,884.11	436,813,090.65
少数股东权益		
所有者权益合计	473,889,884.11	436,813,090.65
负债和所有者权益总计	635,883,573.84	523,314,915.64

法定代表人：俞龙生

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

## 2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	402,074,126.88	291,352,413.50
其中：营业收入	402,074,126.88	291,352,413.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	362,344,972.40	257,379,934.94
其中：营业成本	298,251,873.20	209,215,975.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,900,497.59	1,526,108.74
销售费用	15,834,036.05	13,082,806.25
管理费用	42,395,287.69	33,976,635.99
财务费用	1,828,937.11	-945,560.57
资产减值损失	2,134,340.76	523,968.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,776,495.19	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,776,495.19	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,505,649.67	33,972,478.56
加：营业外收入	3,112,800.00	2,496,142.67
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	517,785.79	452,589.88
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,100,663.88	36,016,031.35
减：所得税费用	5,963,060.59	4,737,851.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,137,603.29	31,278,180.25
归属于母公司所有者的净利润	39,137,603.29	31,278,180.25
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	39,137,603.29	31,278,180.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,137,603.29	31,278,180.25
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.18
（二）稀释每股收益	0.22	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：俞龙生

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

### 3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	420,945,986.95	323,357,344.89
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	133,989.26	50,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	13,559,552.38	10,962,295.45
经营活动现金流入小计	434,639,528.59	334,369,640.34
购买商品、接受劳务支付的现金	257,907,956.72	217,776,511.87

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	53,210,735.25	42,993,802.13
支付的各项税费	24,919,842.88	23,270,289.28
支付其他与经营活动有关的现金	30,291,409.20	17,909,093.91
经营活动现金流出小计	366,329,944.05	301,949,697.19
经营活动产生的现金流量净额	68,309,584.54	32,419,943.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,639,500.00	
投资活动现金流入小计	4,639,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,324,589.82	96,244,621.03
投资支付的现金	60,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,506,750.00	2,970,000.00
投资活动现金流出小计	171,831,339.82	99,214,621.03
投资活动产生的现金流量净额	-167,191,839.82	-99,214,621.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,333,208.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	65,000,000.00	81,500,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	76,333,208.00	81,500,000.00
偿还债务支付的现金	53,000,000.00	58,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,853,229.74	11,096,351.33
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	250,098.00	
筹资活动现金流出小计	63,103,327.74	69,596,351.33
筹资活动产生的现金流量净额	13,229,880.26	11,903,648.67
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	-85,652,375.02	-54,891,029.21
加：期初现金及现金等价物余额	87,461,861.28	142,352,890.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,809,486.26	87,461,861.28

#### 4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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	116,007,000.00				194,284,544.33					14,998,874.58		111,522,671.74		436,813,090.65
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	116,007,000.00				194,284,544.33					14,998,874.58		111,522,671.74		436,813,090.65

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	60,915,000.00				-44,813,191.83	11,083,110.00			3,913,760.33		28,144,334.96		37,076,793.46
(一)综合收益总额											39,137,603.29		39,137,603.29
(二)所有者投入和减少资本	1,919,100.00				14,182,708.17	11,083,110.00							5,018,698.17
1. 股东投入的普通股	1,919,100.00				9,164,010.00	11,083,110.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,018,698.17								5,018,698.17
4. 其他													
(三)利润分配									3,913,760.33		-10,993,268.33		-7,079,508.00
1. 提取盈余公积									3,913,760.33		-3,913,760.33		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-7,079,508.00		-7,079,508.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	58,995,900.00				-58,995,900.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	58,995,900.00				-58,995,900.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	176,922,000.00				149,471,352.50	11,083,110.00			18,912,634.91		139,667,006.70		473,889,884.11

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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	116,007,000.00				194,284,544.33					11,871,056.55		90,332,729.52		412,495,330.40
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	116,007,000.00				194,284,544.33					11,871,056.55		90,332,729.52		412,495,330.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										3,127,818.03		21,189,942.22		24,317,760.25
(一)综合收益总额												31,278,180.25		31,278,180.25
(二)所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

4. 其他													
(三) 利润分配								3,127,818.03		-10,088,238.03			-6,960,420.00
1. 提取盈余公积								3,127,818.03		-3,127,818.03			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,960,420.00			-6,960,420.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	116,007,000.00				194,284,544.33			14,998,874.58		111,522,671.74			436,813,090.65

# 浙江龙生汽车部件股份有限公司

## 财务报表附注

2014 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江龙生汽车部件股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州市汽车内饰件有限公司，于 2001 年 7 月 18 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301222000588 的《企业法人营业执照》。2010 年 5 月，原杭州市汽车内饰件有限公司整体变更为本公司，本公司于 2010 年 5 月 28 日在杭州市工商行政管理局登记注册，现持有注册号为 330100000127988 的《营业执照》。公司现有注册资本 17,692.20 万元，股份总数 17,692.20 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 7,044.90 万股，无限售条件的流通股份 A 股 10,647.30 万股。公司股票已于 2011 年 11 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件行业。经营范围：汽车内饰件、汽车零件的生产、销售，商用车、普通机械、仪器仪表的销售；经营进出口业务。主要产品：汽车座椅滑轨、调角器和升降器等。

本财务报表业经公司 2015 年 2 月 12 日 二届十六次董事会批准对外报出。

### 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编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

## (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (四) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## (五) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## (六) 外币业务折算

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

## (七) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## (4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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

## (八) 应收款项

## 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

## (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

## (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

#### (九) 存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十) 划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## (十一) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (十二) 固定资产

## 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00

## (十三) 在建工程

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

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

## (十四) 借款费用

## 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

#### （十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3-5
商标	10
专利权	10

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

#### （十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职

工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十) 股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

###### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

###### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十一）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务

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

#### （3）让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车座椅滑轨、调角器和升降器等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经对方验收或领用，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## （二十二）政府补助

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### (二十三) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十四) 经营租赁

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

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

#### (二十五) 其他重要的会计政策和会计估计

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公

司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

#### （二十六）重要会计政策变更

##### 1. 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日或 2014 年度起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司 第二届第十四次董事会审议通过。	

##### 2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延收益	1,711,200.00	
其他非流动负债	-1,711,200.00	

实施上述八项具体会计准则，除上述事项外未对本公司 2014 年度财务报表比较数据产生影响。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### （二）税收优惠

根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组浙高企认（2014）03 号文，本公司被认定为高新技术企业。2014 年度

按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 五、财务报表项目注释

### (一) 资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	321.57	16,427.59
银行存款	1,809,164.69	87,445,433.69
其他货币资金	3,737,250.00	4,770,000.00
合 计	5,546,736.26	92,231,861.28

##### (2) 其他说明

期末其他货币资金 3,737,250.00 元系开具银行承兑汇票的保证金存款。

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	27,607,819.62		27,607,819.62	21,277,561.70		21,277,561.70
合 计	27,607,819.62		27,607,819.62	21,277,561.70		21,277,561.70

##### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	76,646,503.90	
小 计	76,646,503.90	

#### 3. 应收账款

##### (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	162,347,504.72	100.00	8,462,113.67	5.21	153,885,391.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	162,347,504.72	100.00	8,462,113.67	5.21	153,885,391.05

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	120,766,545.42	100.00	6,374,991.54	5.28	114,391,553.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	120,766,545.42	100.00	6,374,991.54	5.28	114,391,553.88

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	161,781,173.02	8,089,058.65	5.00
1-2 年	214,751.87	21,475.19	10.00
3 年以上	351,579.83	351,579.83	100.00
小 计	162,347,504.72	8,462,113.67	5.21

## (2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备

柳州延锋江森座椅有限公司	28,890,485.85	17.80	1,444,524.29
江西江铃李尔内饰系统有限公司	24,104,940.42	14.85	1,205,247.02
上海延锋江森座椅有限公司	16,346,514.39	10.07	817,325.72
保定延锋江森汽车座椅有限公司	10,563,342.83	6.51	528,167.14
北京北汽李尔汽车系统有限公司	9,745,225.97	6.00	487,261.30
小 计	89,650,509.46	55.23	4,482,525.47

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	27,581.94	93.24		27,581.94	1,600,480.43	94.04		1,600,480.43
1-2 年	2,000.00	6.76		2,000.00				
2-3 年					8,213.48	0.48		8,213.48
3 年以上					93,208.39	5.48		93,208.39
合 计	29,581.94	100.00		29,581.94	1,701,902.30	100.00		1,701,902.30

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
盐城市盛泉搪瓷有限公司	13,850.00	46.82
杭州天欣专利事务所 (普通合伙)	7,005.00	23.68
上海纳特汽车标准件有限公司	3,936.00	13.31
上海市嘉定区外冈镇双平机电经营部	2,000.00	6.76
杭州上工工量具有限公司	1,330.94	4.50
小 计	28,121.94	95.07

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	85,922.00	4.12	4,296.10	5.00	81,625.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,000,000.00	95.88			2,000,000.00
合 计	2,085,922.00	100.00	4,296.10	0.21	2,081,625.90

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,106,785.48	100.00	205,339.27	5.00	3,901,446.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,106,785.48	100.00	205,339.27	5.00	3,901,446.21

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,922.00	4,296.10	5.00
小 计	85,922.00	4,296.10	5.00

## 3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
桐庐县环境保护局国库集中支付零余额账户五水共治生态公益金账户	2,000,000.00		0.00	系公益金存款, 留本返还, 收益捐赠。

小 计	2,000,000.00		0.00	
-----	--------------	--	------	--

## (2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收暂付款	2,000,000.00	
押金保证金	64,000.00	
应收多付设备款		4,037,009.91
其他	21,922.00	69,775.57
合 计	2,085,922.00	4,106,785.48

## (3) 其他应收款金额前 3 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
桐庐县环境保护局国库集中支付零余额账户五水共治生态公益金账户	公益金存款	2,000,000.00	1 年以内	95.88	
桐庐县供电局	电费押金	64,000.00	1 年以内	3.07	3,200.00
员工备用金	备用金	21,922.00	1 年以内	1.05	1,096.10
小 计		2,085,922.00		100.00	4,296.10

## 6. 存货

## (1) 明细情况

项 目	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	16,658,409.75		16,658,409.75	12,713,666.14		12,713,666.14
在产品	7,108,832.07		7,108,832.07	7,178,637.08		7,178,637.08
库存商品	22,281,842.75	376,027.62	21,905,815.13	19,730,293.57	127,765.82	19,602,527.75
合 计	46,049,084.57	376,027.62	45,673,056.95	39,622,596.79	127,765.82	39,494,830.97

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	127,765.82	248,261.80				376,027.62
小 计	127,765.82	248,261.80				376,027.62

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

存货跌价准备系根据单个存货成本高于预计可变现净值的差额计提。本期无转回存货跌价准备情况。

#### 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预付保险费	174,632.58	220,262.37
预付通讯费	108,333.34	108,333.34
合 计	282,965.92	328,595.71

#### 8. 长期股权投资

##### (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	62,776,495.19		62,776,495.19			
合 计	62,776,495.19		62,776,495.19			

##### (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
杭州市桐庐县龙生小额贷款股份有限公司		60,000,000.00		2,776,495.19	
合 计		60,000,000.00		2,776,495.19	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
杭州市桐庐县龙生小额贷款股份有限公司					62,776,495.19	
合 计					62,776,495.19	

## 9. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	67,119,684.80	4,396,056.54	132,430,706.08	7,665,407.00	211,611,854.42
本期增加金额		206,449.55	11,398,518.98	264,226.38	11,869,194.91
1) 购置		206,449.55	821,814.33	264,226.38	1,292,490.26
2) 在建工程转入			10,576,704.65		10,576,704.65
本期减少金额					
期末数	67,119,684.80	4,602,506.09	143,829,225.06	7,929,633.38	223,481,049.33
累计折旧					
期初数	15,122,703.54	1,762,808.84	48,095,620.62	4,018,108.12	68,999,241.12
本期增加金额	3,420,855.67	633,200.95	12,926,150.54	1,116,562.99	18,096,770.15
计提	3,420,855.67	633,200.95	12,926,150.54	1,116,562.99	18,096,770.15
本期减少金额					
期末数	18,543,559.21	2,396,009.79	61,021,771.16	5,134,671.11	87,096,011.27
减值准备					

期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	48,576,125.59	2,206,496.30	82,807,453.90	2,794,962.27	136,385,038.06
期初账面价值	51,996,981.26	2,633,247.70	84,335,085.46	3,647,298.88	142,612,613.30

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
四期厂房	15,517,154.46	正在办理过程中
精密模具研发中心楼	13,862,887.26	正在办理过程中
员工宿舍楼	8,401,562.92	正在办理过程中
小 计	37,781,604.64	

## 10. 在建工程

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目	136,071,661.80		136,071,661.80	45,567,654.21		45,567,654.21
精密模具研发中心	702,778.55		702,778.55	1,672,535.00		1,672,535.00
零星工程	838,512.00		838,512.00	531,887.20		531,887.20
合 计	137,612,952.35		137,612,952.35	47,772,076.41		47,772,076.41

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
汽车座椅功能件及关键零部	19,564.00	45,567,654.21	96,172,728.90	5,668,721.31		136,071,661.80

件生产基地项目						
精密模具研发中心	3,117.00	1,672,535.00	3,938,226.89	4,907,983.34		702,778.55
零星工程		531,887.20	456,624.80		150,000.00	838,512.00
小 计		47,772,076.41	100,567,580.59	10,576,704.65	150,000.00	137,612,952.35

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本化 率(%)	资金来源
汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目	82.03	80.00				募集资金、自筹资金
精密模具研发中心	88.11	100.00				募集资金
零星工程						自筹资金
小 计						

## 11. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	商标	专利权	合 计
账面原值					
期初数	60,932,764.49	1,059,716.42			61,992,480.91
本期增加金额	3,008,480.00	1,264,989.55	566,037.72	240,590.00	5,080,097.27
1) 购置	3,008,480.00	1,264,989.55			4,273,469.55
2) 内部研发			566,037.72	240,590.00	806,627.72
本期减少金额					
期末数	63,941,244.49	2,324,705.97	566,037.72	240,590.00	67,072,578.18
累计摊销					
期初数	3,107,136.58	768,284.05			3,875,420.63
本期增加金额	1,285,871.57	462,282.58	47,169.80	12,029.52	1,807,353.47

1) 计提	1,285,871.57	462,282.58	47,169.80	12,029.52	1,807,353.47
本期减少金额					
期末数	4,393,008.15	1,230,566.63	47,169.80	12,029.52	5,682,774.10
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	59,548,236.34	1,094,139.34	518,867.92	228,560.48	61,389,804.08
期初账面价值	57,825,627.91	291,432.37			58,117,060.28

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 1.20%。

## 12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修费		738,804.00	205,223.40		533,580.60
合 计		738,804.00	205,223.40		533,580.60

## 13. 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,838,141.29	1,325,721.19	6,502,757.36	975,413.60
股权激励费用	5,018,698.17	752,804.73		
合 计	13,856,839.46	2,078,525.92	6,502,757.36	975,413.60

## 14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地款		510,000.00
合 计		510,000.00

## 15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	41,000,000.00	29,000,000.00
合 计	41,000,000.00	29,000,000.00

## 16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,457,500.00	15,900,000.00
合 计	12,457,500.00	15,900,000.00

## 17. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	78,389,708.58	28,438,875.68
应付设备、工程款	1,770,417.61	1,962,691.48
合 计	80,160,126.19	30,401,567.16

## 18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	6,657.87	610,674.43
合 计	6,657.87	610,674.43

## 19. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,838,260.10	50,006,633.87	48,273,538.02	6,571,355.95
离职后福利—设定提存计划	1,237,748.21	5,136,515.64	4,945,233.26	1,429,030.59
合 计	6,076,008.31	55,143,149.51	53,218,771.28	8,000,386.54

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,559,204.99	41,919,240.68	40,489,864.10	4,988,581.57
职工福利费		3,047,596.28	3,047,596.28	
社会保险费	877,571.52	3,912,209.28	3,597,012.56	1,192,768.24
其中：医疗保险费	618,910.65	3,209,642.36	2,936,603.00	891,950.01
工伤保险费	117,897.48	332,519.53	303,950.78	146,466.23
生育保险费	140,763.39	370,047.39	356,458.78	154,352.00
住房公积金		312,564.00	312,564.00	
工会经费和职工教育经费	401,483.59	815,023.63	826,501.08	390,006.14
小 计	4,838,260.10	50,006,633.87	48,273,538.02	6,571,355.95

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,082,235.13	4,494,730.11	4,327,611.95	1,249,353.29
失业保险费	155,513.08	641,785.53	617,621.31	179,677.30
小 计	1,237,748.21	5,136,515.64	4,945,233.26	1,429,030.59

## 20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	5,271,970.08	1,786,407.96

企业所得税	1,651,217.92	182,099.21
代扣代缴个人所得税	58,304.07	493,968.03
城市维护建设税	263,598.50	80,544.02
房产税		95,480.73
教育费附加	158,159.10	48,326.41
地方教育附加	105,439.40	32,217.61
地方水利建设基金	56,750.30	31,756.52
印花税	17,025.09	
合 计	7,582,464.46	2,750,800.49

## 21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	73,956.67	51,574.60
合 计	73,956.67	51,574.60

## 22. 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利	119,088.00	
合 计	119,088.00	

## 23. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	20,000.00	
合 计	20,000.00	

## 24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
限制性股票激励对象认购股票款	11,083,110.00	
合 计	11,083,110.00	

## 25. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,711,200.00		220,800.00	1,490,400.00	
合 计	1,711,200.00		220,800.00	1,490,400.00	

## (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
新增车用座椅智能化 自动冲压和焊接生产 线技改项目补助资金	1,711,200.00		220,800.00		1,490,400.00	与资产相关
小 计	1,711,200.00		220,800.00		1,490,400.00	

## 26. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	116,007,000.00	1,984,800.00		58,995,900.00	-65,700.00	60,915,000.00	176,922,000.00

## (2) 股本变动情况说明

1) 根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议, 本公司于 2014 年 3 月以定向增发的方式向 72 名激励对象授予限制性人民币普通股 (A 股) 1,984,800 股 (每股面值 1 元), 授予价格 5.71 元/股, 募集资金总额为 11,333,208.00 元, 其中, 计入股本 1,984,800.00 元, 计入资本公积 (股本溢价) 9,348,408.00 元。上述增资事项业经天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验并由其出具《验资报告》(天健验 (2014) 57 号), 本公司已于 2014 年 4 月 14 日办妥工商变更登记手续。

2) 根据公司 2013 年度股东大会决议和修改后章程的规定, 公司以总股份 117,991,800 股为基数, 向全体股东每 10 股

转 5 股，共计增加股本 58,995,900 股。此次股本变更业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕119 号），本公司已于 2014 年 7 月 1 日办妥工商变更登记手续。

3) 根据公司 2014 年第一次临时股东大会授权并经 2014 年第二届董事会第十三次会议决议及修改后公司章程的规定，公司申请按 3.81 元/股的价格以现金方式回购已授予孙小群但尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）65,700 股，减少注册资本人民币 65,700.00 元，减少资本公积（股本溢价）184,398.00 元。上述减资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕276 号），本公司已于 2015 年 1 月 16 日办妥工商变更登记手续。

## 27. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	194,284,544.33	9,348,408.00	59,180,298.00	144,452,654.33
其他资本公积		5,018,698.17		5,018,698.17
合 计	194,284,544.33	14,367,106.17	59,180,298.00	149,471,352.50

### (2) 其他说明

1) 本期增加资本公积 14,367,106.17 元，其中本公司以定向增发的方式向 72 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）增加注册资本时产生的发行溢价，计入资本公积（股本溢价）9,348,408.00 元；本公司实施以权益结算的股份支付，本期以股份支付换取的职工服务金额为 5,018,698.17 元，相应增加其他资本公积。

2) 本期减少资本公积 59,180,298.00 元，其中根据公司 2013 年度股东大会决议，以资本公积金转增股本相应减少资本公积 58,995,900.00 元；根据公司 2014 年第一次临时股东大会授权并经 2014 年第二届董事会第十三次会议决议及修改后公司章程的规定，公司申请按 3.81 元/股的价格以现金方式回购已授予孙小群但尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）65,700 股，减少注册资本人民币 65,700.00 元，相应减少资本公积（股本溢价）184,398.00 元。

## 28. 库存股

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
限制性普通股		11,333,208.00	250,098.00	11,083,110.00
合 计		11,333,208.00	250,098.00	11,083,110.00

## (2) 其他说明

截至 2014 年 12 月 31 日，公司已授予但尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）余额为 2,911,500 股，按回购价格计算的金额为 11,083,110.00 元。

## 29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,998,874.58	3,913,760.33		18,912,634.91
合 计	14,998,874.58	3,913,760.33		18,912,634.91

## 30. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	111,522,671.74	90,332,729.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,137,603.29	31,278,180.25
减：提取法定盈余公积	3,913,760.33	3,127,818.03
应付普通股股利	7,079,508.00	6,960,420.00
期末未分配利润	139,667,006.70	111,522,671.74

## (二) 利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	395,638,531.43	298,250,539.20	287,803,231.23	209,215,975.57
其他业务	6,435,595.45	1,334.00	3,549,182.27	
合 计	402,074,126.88	298,251,873.20	291,352,413.50	209,215,975.57

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	950,248.79	763,054.38
教育费附加	570,149.28	457,832.61
地方教育附加	380,099.52	305,221.75
合 计	1,900,497.59	1,526,108.74

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输装卸费	10,931,095.25	8,647,736.26
职工薪酬	2,065,995.93	1,877,726.79
业务招待费	1,371,876.90	1,341,354.40
差旅费	280,012.40	350,517.40
其他	1,185,055.57	865,471.40
合 计	15,834,036.05	13,082,806.25

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费	12,204,311.48	11,944,759.50
职工薪酬	12,943,728.58	12,008,245.05
股权激励费用摊销	5,018,698.17	
折旧及无形资产摊销	3,442,038.73	2,944,821.33
税金	1,830,156.12	1,659,988.44
业务招待费	1,303,554.40	1,388,509.03
办公通讯费	1,247,437.83	1,118,485.42
聘请中介机构费	1,426,339.61	844,401.69

差旅费	564,367.03	606,637.02
保险费	397,838.48	366,833.54
其他	2,016,817.26	1,093,954.97
合 计	42,395,287.69	33,976,635.99

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
票据贴现支出	984,408.99	1,545,710.93
利息支出	2,471,491.81	850,939.26
利息收入	-1,652,052.38	-3,452,838.71
手续费	25,088.69	21,674.11
现金折扣		88,953.84
合 计	1,828,937.11	-945,560.57

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,886,078.96	396,203.14
存货跌价损失	248,261.80	127,765.82
合 计	2,134,340.76	523,968.96

## 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	2,776,495.19	
合 计	2,776,495.19	

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
政府补助	3,112,800.00	2,447,400.00	3,112,800.00
其他		48,742.67	
合 计	3,112,800.00	2,496,142.67	3,112,800.00

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
突出贡献企业奖励款	1,888,000.00	1,451,600.00	与收益相关	桐庐县人民政府（桐政发〔2014〕18号/桐政发〔2013〕32号）
驰名商标奖励款	400,000.00		与收益相关	杭州市财政局、杭州市质量技术监督局、杭州市工商行政管理局杭财企〔2014〕444号
递延收益摊销转入	220,800.00	220,800.00	与资产相关	综合性政府补助摊销
地方水利建设基金减免	145,000.00	50,000.00	与收益相关	桐庐县地方税务局（桐地税政〔2014〕37号/桐地税规〔2013〕36号）
综合考核奖励款	130,000.00		与收益相关	桐庐县富春江镇人民政府
科技创新补助资金	127,000.00		与收益相关	桐庐县科学技术局
专利奖励	99,000.00		与收益相关	桐庐县科学技术局、桐庐县科学技术局知识产权办公室
科技发展计划项目补助资金	80,000.00	80,000.00	与收益相关	桐庐县科学技术局、桐庐县财政局（桐科〔2014〕24号/桐科〔2013〕26号）
高新技术企业奖		220,000.00	与收益相关	桐庐县科学技术局
政府质量奖励款		200,000.00	与收益相关	桐庐县人民政府（桐政发〔2013〕30号）
创新型试点企业转型补助资金		100,000.00	与收益相关	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅（浙财教〔2013〕162号）
先进规模企		70,000.00	与收益相关	中共富春江镇委员会、富春江镇人民政府

业奖励款				(富镇委(2013)34号)
各项零星补助奖励	23,000.00	55,000.00	与收益相关	
小计	3,112,800.00	2,447,400.00		

## 9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
地方水利建设基金	403,106.64	290,319.88	
捐赠支出	110,000.00	122,000.00	110,000.00
其他	4,679.15	40,270.00	4,679.15
合计	517,785.79	452,589.88	114,679.15

## 10. 所得税费用

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	7,066,172.91	4,776,679.62
递延所得税费用	-1,103,112.32	-38,828.52
合计	5,963,060.59	4,737,851.10

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	45,100,663.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,765,099.58
调整以前期间所得税的影响	258,323.33
非应税收入的影响	-416,474.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	220,532.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-864,420.38
所得税费用	5,963,060.59

## (三) 现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	1,652,052.38	3,452,838.71
与收益相关的政府补助	2,892,000.00	2,176,600.00
收回票据保证金	8,995,500.00	5,025,000.00
其他	20,000.00	307,856.74
合 计	13,559,552.38	10,962,295.45

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
运输装卸费	9,719,076.44	7,077,935.13
支付票据保证金	8,095,500.00	3,825,000.00
业务招待费	3,320,537.00	2,106,349.36
办公通讯费	1,327,795.41	1,054,612.53
差旅费	871,751.93	884,792.92
聘请中介机构费	1,426,339.61	844,401.69
保险费用	397,838.48	366,833.54
研发费	241,208.10	341,674.59
支付五水共治公益金	2,000,000.00	
其他	2,891,362.23	1,407,494.15

合 计	30,291,409.20	17,909,093.91
-----	---------------	---------------

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回票据保证金	4,639,500.00	
合 计	4,639,500.00	

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付票据保证金	4,506,750.00	2,970,000.00
合 计	4,506,750.00	2,970,000.00

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付限制性股票回购款	250,098.00	
合 计	250,098.00	

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	39,137,603.29	31,278,180.25
加: 资产减值准备	2,134,340.76	523,968.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,096,770.15	15,330,465.03
无形资产摊销	1,807,353.47	1,417,061.82

长期待摊费用摊销	205,223.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,471,491.81	850,939.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,776,495.19	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,103,112.32	-38,828.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,426,487.78	-3,052,358.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-47,309,413.50	-15,886,888.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	57,053,612.28	1,997,403.98
其他	5,018,698.17	
经营活动产生的现金流量净额	68,309,584.54	32,419,943.15
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,809,486.26	87,461,861.28
减: 现金的期初余额	87,461,861.28	142,352,890.49
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-85,652,375.02	-54,891,029.21

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,809,486.26	87,461,861.28
其中：库存现金	321.57	16,427.59
可随时用于支付的银行存款	1,809,164.69	87,445,433.69
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,809,486.26	87,461,861.28

## (3) 现金流量表补充资料的说明

货币资金中不属于现金及现金等价物的项目	期末数	期初数
应付票据保证金存款	3,737,250.00	4,770,000.00
小 计	3,737,250.00	4,770,000.00

## (四) 其他

## 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	3,737,250.00	应付票据保证金存款
固定资产	60,149,189.95	用于抵押担保
无形资产	1,817,776.67	用于抵押担保
合 计	65,704,216.62	

## 六、在其他主体中的权益

## 1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州市桐庐县龙	浙江杭州	杭州市桐庐县江	金融业	30.00		权益法核算

生小额贷款股份 有限公司	桐庐	南镇三联西路 8 号、10 号			
-----------------	----	--------------------	--	--	--

## 2. 重要联营企业杭州市桐庐县龙生小额贷款股份有限公司的主要财务信息

项 目	期末数/本期数
流动资产	209,753,779.72
非流动资产	1,013,641.39
资产合计	210,767,421.11
流动负债	1,512,437.14
非流动负债	
负债合计	1,512,437.14
少数股东权益	
归属于母公司所有者权益	209,254,983.97
按持股比例计算的净资产份额	62,776,495.19
调整事项	
商誉	
内部交易未实现利润	
其他	
对联营企业权益投资的账面价值	62,776,495.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	18,406,920.69
净利润	9,254,983.97
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	
本期收到的来自联营企业的股利	

**七、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施：

#### 1. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。为控制该项风险，本公司建立了一套完善的销售和收款的内部控制制度，从客户信用管理、授信、催款、交接等方面加强了对应收款的监控。公司建立了完善的商业评估体系，制定了严格的客户资信审批程序，按照公司制定的信用评估体系，综合分析客户的财务状况、销售规模、区域覆盖、历史回款等指标，对客户进行分类管理。公司在销售增长过程中，优先满足长期合作及信用良好的大客户，保证回款的安全性。同时，实行货款回笼责任制，把销售货款催收与销售人员的绩效相挂钩，结合绩效考核以及奖惩措施将收款责任落实到销售经理，有效的保证了公司应收账款的质量，降低了坏账发生的风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 55.23%(2013 年 12 月 31 日：61.51%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系公益金存款及备用金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	27,607,819.62				27,607,819.62
小 计	27,607,819.62				27,607,819.62

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	

应收票据	21,277,561.70				21,277,561.70
小 计	21,277,561.70				21,277,561.70

## (二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	41,000,000.00		41,000,000.00		
应付票据	12,457,500.00		12,457,500.00		
应付账款	80,160,126.19		80,160,126.19		
其他流动负债	11,083,110.00		11,083,110.00		
小 计	144,700,736.19		144,700,736.19		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	29,000,000.00		29,000,000.00		
应付票据	15,900,000.00		15,900,000.00		
应付账款	30,401,567.16		30,401,567.16		
小 计	75,301,567.16		75,301,567.16		

### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司借款额度有关。

#### 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末无外币金融资产和外币金融负债。

### （四）资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 25.48%（2013 年 12 月 31 日：16.53%）。

## 八、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

1. 本公司实际控制人为俞龙生、郑玉英夫妇。截至 2014 年 12 月 31 日其分别持有本公司 24.30%、19.22%的股份。

#### 2. 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### （二）关联交易情况

#### 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,138,228.63	2,105,966.91

## 九、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	11,730,168.00 元
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	258,858.00 元
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

### (二) 以权益结算的股份支付情况

#### 1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照股权激励授予日前一天收盘价计算
可行权权益工具数量的确定依据	可解锁的限制性股票数量为本期期末发行在外的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,018,698.17 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,018,698.17 元

#### 2. 其他说明

根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议，公司申请通过以定向增发的方式向吴土生等 72 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）1,984,800 股，增加注册资本人民币 1,984,800.00 元，增加股本 1,984,800 股。2014 年 3 月 21 日本公司向吴土生等 72 名激励对象定向增发人民币普通股（A 股）股票 1,984,800 股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 5.71 元。限制性股票自授予日起 12 个月内为锁定期，锁定期后 36 个月为解锁期，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请限制性股票解锁，分别自授予日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后申请所授予的限制性股票总量的 30%、30%、40%。

按照授予日权益工具的公允价值、授予价格计算确认的授予日权益工具公允价值总额为 11,471,310.00 元。根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，本公司按照限制性股票的等待解锁期持有数量进行分期摊销，本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为 5,018,698.17 元，计入管理费用 5,018,698.17 元，同时增加资本公积。

根据公司 2014 年第一次临时股东大会授权并经 2014 年第二届董事会第十三次会议决议及修改后公司章程的规定，公司申请按 3.81 元/股的价格以现金方式回购已授予孙小群但尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）65,700 股，减少注册资

本人民币 65,700.00 元，相应减少资本公积（股本溢价）184,398.00 元。

## 十、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	拟以现有股本 17,692.20 万股为基数，每 10 股以资本公积转增 7 股。
-----------	---

## 十二、其他重要事项

分部信息

### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

### 2. 报告分部的财务信息

#### （1）地区分部

项 目	境内	境外	合 计
-----	----	----	-----

主营业务收入	395,638,531.43		395,638,531.43
主营业务成本	298,250,539.20		298,250,539.20

## (2) 产品分部

项 目	滑轨	调角器	升降器	其他	合 计
主营业务收入	309,128,155.72	58,951,407.40	9,138,981.74	18,419,986.57	395,638,531.43
主营业务成本	236,813,709.04	42,547,215.81	6,619,958.68	12,269,655.67	298,250,539.20

**十三、其他补充资料**

## (一) 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,112,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取		

得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,679.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,998,120.85	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	459,420.00	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,538,700.85	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.62	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.06	0.21	0.21

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	39,137,603.29
非经常性损益	B	2,538,700.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	36,598,902.44
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	436,813,090.65
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	7,079,508.00

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	7
其他	股权激励	I1	5,018,698.17
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	4
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	453,925,078.69
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	8.62%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	8.06%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	39,137,603.29
非经常性损益	B	2,538,700.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	36,598,902.44
期初股份总数	D	116,007,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	58,003,500.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	174,010,500.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.22
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.21

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

## (三) 会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日资产负债

表如下：

项 目	2013. 1. 1	2013. 12. 31	2014. 12. 31
流动资产：			
货币资金	145,352,890.49	92,231,861.28	5,546,736.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,987,213.19	21,277,561.70	27,607,819.62
应收账款	110,625,200.11	114,391,553.88	153,885,391.05
预付款项	674,462.50	1,701,902.30	29,581.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款	309,445.16	3,901,446.21	2,081,625.90
存货	36,570,237.88	39,494,830.97	45,673,056.95
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	277,043.35	328,595.71	282,965.92
流动资产合计	302,796,492.68	273,327,752.05	235,107,177.64
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			62,776,495.19
投资性房地产			
固定资产	112,603,625.13	142,612,613.30	136,385,038.06

在建工程	20,495,985.06	47,772,076.41	137,612,952.35
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	37,109,862.10	58,117,060.28	61,389,804.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			533,580.60
递延所得税资产	936,585.08	975,413.60	2,078,525.92
其他非流动资产	1,870,000.00	510,000.00	
非流动资产合计	173,016,057.37	249,987,163.59	400,776,396.20
资产总计	475,812,550.05	523,314,915.64	635,883,573.84
流动负债：			
短期借款	6,000,000.00	29,000,000.00	41,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,000,000.00	15,900,000.00	12,457,500.00
应付账款	34,199,857.39	30,401,567.16	80,160,126.19
预收款项	233,978.38	610,674.43	6,657.87
应付职工薪酬	5,396,030.08	6,076,008.31	8,000,386.54
应交税费	1,775,087.13	2,750,800.49	7,582,464.46
应付利息	10,266.67	51,574.60	73,956.67
应付股利	3,770,000.00		119,088.00

其他应付款			20,000.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			11,083,110.00
流动负债合计	61,385,219.65	84,790,624.99	160,503,289.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	1,932,000.00	1,711,200.00	1,490,400.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,932,000.00	1,711,200.00	1,490,400.00
负债合计	63,317,219.65	86,501,824.99	161,993,689.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	116,007,000.00	116,007,000.00	176,922,000.00
资本公积	194,284,544.33	194,284,544.33	149,471,352.50
减：库存股			11,083,110.00
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	11,871,056.55	14,998,874.58	18,912,634.91
一般风险准备			
未分配利润	90,332,729.52	111,522,671.74	139,667,006.70
所有者权益合计	412,495,330.40	436,813,090.65	473,889,884.11
负债和所有者权益总计	475,812,550.05	523,314,915.64	635,883,573.84

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人盖章的会计报表。
- 2、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据依据法规或公司章程要求的查阅时，公司可及时提供。

董事长：俞龙生

浙江龙生汽车部件股份有限公司

2015年2月12日