

浙江龙生汽车部件股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录

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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录	2
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	34
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	35
第九节 公司治理.....	39
第十节 公司债券相关情况	44
第十一节 财务报告	45
第十二节 备查文件目录	118

第二节 公司简介和主要财务指标

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）	LONGSHENG		
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媒体的名称	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

统一社会信用代码	91330000730337692W（1/1）
----------	-------------------------

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	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	倪国君、何林飞

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市浦东新区东园路 18 号中国金融信息中心 5 楼	孔德仁、池惠涛	2017 年 2 月 13 日至 2020 年 2 月 12 日

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

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	421,648,749.29	404,715,747.49	4.18%	402,074,126.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	65,942,542.85	40,337,026.24	63.48%	39,137,603.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,655,454.98	36,547,184.36	74.17%	36,598,902.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	84,060,320.67	109,086,031.86	-22.94%	68,309,584.54
基本每股收益（元/股）	0.22	0.14	57.14%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.13	69.23%	0.13
加权平均净资产收益率	11.69%	8.04%	3.65%	8.62%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	739,799,488.92	703,714,387.80	5.13%	635,883,573.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	602,649,019.20	529,056,049.87	13.91%	473,889,884.11

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	97,107,668.99	104,317,147.24	94,764,156.27	125,459,776.79
归属于上市公司股东的净利润	8,647,568.53	13,382,935.70	15,451,690.06	28,460,348.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,876,602.35	13,051,545.35	13,826,996.74	27,906,259.27
经营活动产生的现金流量净额	15,404,715.52	5,169,146.95	49,379,447.59	14,107,010.61

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-82,543.78	142,661.27		设备处置
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）	3,239,807.96	4,331,800.00	3,112,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-367,101.98	4,617.17	-114,679.15	
减：所得税影响额	503,074.33	689,236.56	459,420.00	
合计	2,287,087.87	3,789,841.88	2,538,700.85	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是没有需要遵守特殊行业的披露要求

1、公司主营业务概述

公司主导产品为汽车座椅零部件及功能件，目前涵盖了20多个系列100个品种的汽车座椅滑轨、调角器、升降器，可以为乘用车、商用汽车等车型提供系统化和模块化配套产品，产量、规模在国内同行中连续多年名列第一，是中国汽车协会评定的“中国汽车座椅（滑轨）龙头企业”。公司的产品销售网络覆盖了国内各大知名的整车企业公司。所属证监会行业为制造业—汽车制造业。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

2、所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等

（1）行业发展概况

汽车行业是国民经济重要的支柱产业，汽车产品是重要的交通运输工具，汽车市场的发展自有其与国计民生密不可分的内在规律。近十年来，中国的经济进入快速增长通道，作为我国的支柱产业之一，汽车业也得到迅速的发展，汽车产量、销量快速增加。中国汽车产量由 2010 年的 1826.47 万辆增长至 2016 年的 2811.88 万辆，复合年增长率为7.46%，连续八年蝉联全球第一。随着我国经济的快速平稳增长，消费者收入预期、信心的不断增强以及城镇化水平的加快和交通设施的完善，私人汽车消费也正逐步成为主流消费品。

从中长期来看，中国汽车普及率还比较低，截至 2015 年的数据显示，中国每百人汽车拥有量约12台，全球每百人汽车拥有量约18台，美国每百人汽车拥有量超过80台。随着中国经济的发展，城镇化水平的提升，居民收入的增长，消费能力的提升，以及道路基础设施的改善，将持续为中国汽车市场增长提供驱动力，因此，从中长期看，为汽车工业发展相配套的本行业还有较稳定的发展空间。

（2）行业竞争格局

公司自成立以来一直专注于汽车座椅功能件的研发和生产，生产技术不断提高，研发能力不断精进，并积累一大批优质的客户资源，目前已成为汽车座椅功能件行业的龙头企业之一。随着国内汽车座椅零部件行业集中度逐渐提高，少数企业从激烈的市场竞争中崛起，企业规模、技术实力、产品质量、成本优势和服务优势以及成为汽车座椅零部件行业竞争的决定因素。

（3）公司的行业竞争地位

公司座椅滑轨的销售近年来均排在行业第一，是座椅滑轨企业的龙头。为了保持在行业中的领先地位，公司通过大规模的技术改造及引进先进设备，调整了产品结构，扩大了生产能力，进一步提高了公司的市场竞争力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产报告期无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司没有需要遵守特殊行业的披露要求

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。报告期内，公司在进一步巩固现有竞争力的基础上，致力于产品技术创新和转型升级，积极进行制造工艺创新以提效降本，进一步提升了公司核心竞争力，进一步巩固了国内自主品牌配套市场领先地位，使公司的核心竞争力不断得到提升。同时公司不断完善公司体系治理，强化人力资源管理，注重人才培养与开发，核心管理团队、关键技术人员经验丰富，并深刻了解市场现状、核心技术和产业发展趋势，准确把握公司战略发展方向，确保公司的长期稳健快速发展。

报告期内公司核心竞争力并未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入42,164.87万元，同比增长4.18%；实现归属于上市公司股东的净利润6,594.25万元，同比上升63.48%。公司主要产品滑轨实现销售收入33,575.42万元，同比增长9.47%；调角器实现销售收入4,682.64万元，同比下降8.96%；升降器实现销售收入739.64万元，同比下降18.98%；其他产品实现销售收入2,695.16万元，同比下降17.28%。报告期内收入总体保持增长，公司大力开展产品销售结构优化、生产工艺改进、产品结构优化、控制原材料采购成本等措施，促使产品盈利水平明显上升。

报告期内，公司管理层主要开展了以下工作：

1、利用资本市场，促进公司转型升级。公司2015年非公开发行股票事项经中国证监会发行审核委员会2016年4月15日召开的审核工作会议审核通过，并于2016年11月9日获得中国证监会《关于核准浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2587文），核准公司非公开发行不超过1,009,817,666股新股。本次非公开发行募集资金募集资金净额为人民币6,837,763,309.96元，将全部用于超材料智能结构及装备产业化项目和超材料智能结构及装备研发中心建设项目。本次非公开发行募投项目项目的实施，将有利于进一步提高公司核心竞争力，有助于公司实现自身的跨越式发展。

2、公司持续加大研发投入、降低产品成本。公司的研发能力是公司核心竞争力的保证，公司保持一贯的重视研发投入的经营理念，为适应快速发展的产品和技术需求，坚持自主创新与吸收引进相结合，在不断优化已有优势产品的基础上，不断加大研发投入，改进生产工艺，优化产品结构，推动技术和产品不断升级，强化项目储备及新产品研发。报告期内，公司研发费用1,596.85万元，占营业收入的比重为3.79%，比去年同期增长20.87%。公司将进一步加大研发投入，保证公司技术的领先水平，不断为公司后续发展储备内生增长动力，不断完善研发管理机制，促进研发成果的快速转换，通过强化自主创新持续夯实和深化企业核心竞争力，以全面提升公司的整体实力。

3、安全环保工作常抓不懈，积极履行社会责任。安全生产方面：通过员工的入职安全培训、班前教育、安全生产例会，组织三级安全教育，持续不断提升在岗职工的安全意识和防范能力；通过“安全宣传月”等活动的开展，全面排查安全隐患，及时整改，全年无重大安全事故发生。环保方面：严格按照环保要求规范管理危废；提升技术工艺，加大环保投入，完成节能以及减排项目。

4、加强人才引进和员工培养。报告期内，公司加大了人才引进力度，利用现有的丰富经验和先进技术，整合行业内领先的科研力量，构建了具有竞争力的管理团队和研发团队。报告期内，公司持续加强人力资源建设，细化人员岗位分工，完善工作责任目标制度和绩效考核考评制度；落实多层次员工培训计划与企业文化建设，提高全员企业文化认知，提高全员素质、工作技能和效率。

5、募集资金项目持续建设。公司募投项目投资预算总额32917万元，募集资金净额17862.55万元，募集资金不足部分由公司自有资金解决。其中汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目项目预算29800万元，本期投入自有资金3647.39万元，该项目目前已完成进度90%，项目目前已投入小批量生产，预计2017年正式批量生产。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2016 年	2015 年	本年比上年同期增减 (%)
营业收入	421,648,749.29	404,715,747.49	4.18%
营业成本	280,768,273.03	298,634,633.73	-5.98%
销售费用	21,942,127.93	19,108,634.37	14.83%
管理费用	41,876,194.40	43,820,522.47	-4.44%
财务费用	1,774,742.06	3,874,489.85	-54.19%
经营活动产生的现金流量净额	84,060,320.67	109,086,031.86	-22.94%
投资活动产生的现金流量净额	-41,222,066.43	-72,338,563.03	43.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-27,308,488.30	-21,829,087.23	-25.10%
研发支出总额	15,968,510.33	13,211,344.82	20.87%

(1) 营业成本本期数较上年同期数下降5.98%，主要系本期公司通过大力开展生产工艺改进、提高产品成品率、改善产品结构、优化产品销售结构、控制原材料价格等一系列措施，产品成本有所下降。

(2) 财务费用本期数较上年同期数下降54.19%，主要系本期固定资产投入减少，流动资金能满足日常需求，相应减少了银行借款和承兑贴现，导致利息支出减少。

(3) 本期经营活动产生的现金流量净额为8406.03万元，比去年同期减少2502.57万元，同比下降22.94%，主要系今年销售货款以银行收款的金额同比减少，以承兑收款的金额同比增加，承兑不作为现金等价物，导致经营性净现金流量减少。

(4) 本期投资活动产生的现金流量净额为-4122.21万元，比去年同期增加3111.65万元，同比上升43.02%，主要系因新厂区投资已基本结束，今年固定资产投入减少，导致投资性净现金流量增加。

(5) 本期筹资活动产生的现金流量净额为-2730.85万元，比去年同期减少547.94万元，同比下降25.10%，主要系因新厂区投资已基本结束，投资支出减少，流动资金能满足日常需求，因而借款减少，导致筹资性净现金流量减少。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	421,648,749.29	100%	404,715,747.49	100%	4.18%
分行业					
汽车零部件	421,648,749.29	100.00%	404,715,747.49	100.00%	4.18%
分产品					
滑轨	335,754,197.13	79.63%	306,722,550.61	75.79%	9.47%
调角器	46,826,356.29	11.11%	51,435,621.38	12.71%	-8.96%
升降器	7,396,339.29	1.75%	9,128,990.98	2.26%	-18.98%
其他	26,951,585.99	6.39%	32,583,409.81	8.05%	-17.28%

下角料等	4,720,270.59	1.12%	4,845,174.71	1.20%	-2.58%
分地区					
国内	421,648,749.29	100.00%	404,715,747.49	100.00%	4.18%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司没有需要遵守特殊行业的披露要求

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	416,928,478.70	280,768,273.03	32.66%	4.27%	-5.98%	7.34%
分产品						
滑轨	335,754,197.13	229,951,680.65	31.51%	9.47%	-1.45%	7.59%
调角器	46,826,356.29	28,696,013.37	38.72%	-8.96%	-19.66%	8.17%
升降器	7,396,339.29	5,018,343.99	32.15%	-18.98%	-27.46%	7.93%
其他	26,951,585.99	17,102,235.02	36.54%	-17.28%	-24.50%	6.06%
分地区						
国内	416,928,478.70	280,768,273.03	32.66%	4.27%	-5.98%	7.34%

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

(3) 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	2016 年	2015 年	同比增减
汽车零部件	销售量	元	421,648,749.29	404,715,747.49	4.18%
	生产量	元	418,490,522.02	401,371,843.92	4.27%
	库存量	元	15,779,711.91	18,937,939.18	-16.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车座椅配件	材料	207,695,467.20	73.97%	243,268,146.80	81.46%	-14.62%
汽车座椅配件	人工	37,920,619.38	13.51%	33,181,445.47	11.11%	14.28%
汽车座椅配件	折旧	25,297,332.81	9.01%	13,398,583.47	4.49%	88.81%
汽车座椅配件	能源	7,960,338.02	2.84%	7,757,512.82	2.60%	2.61%
汽车座椅配件	其他	1,894,515.62	0.67%	1,028,945.15	0.34%	84.12%
汽车座椅配件	合计	280,768,273.03	100.00%	298,634,633.73	100.00%	-5.98%

说明

本期营业成本中材料占比下降，主要系通过改进生产工艺提高成品率、产品结构优化、控制原材料采购价格等措施，降低了材料耗用；本期折旧占比明显上升，主要系新厂区投入使用导致折旧费用增加。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	274,318,450.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	65.06%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

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	100,535,617.75	23.85%
2	柳州五菱汽车工业有限公司	68,274,640.45	16.19%
3	江西江铃李尔内饰系统有限公司	59,345,278.05	14.07%
4	合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	23,783,139.63	5.64%
5	沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	22,379,774.97	5.31%
合计	--	274,318,450.85	65.06%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	107,963,008.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.07%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

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	44,103,574.44	19.64%
2	上海圣冶实业有限公司	25,009,669.32	11.13%
3	上海萧瑞实业有限公司	20,467,635.15	9.11%
4	浙江新颜物流有限公司	9,631,797.67	4.29%
5	桐庐君华五金机械有限公司	8,750,331.56	3.90%
合计	--	107,963,008.15	48.07%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,942,127.93	19,108,634.37	14.83%	主要系本期客户生产地的分布变化，导致运费相应增加。
管理费用	41,876,194.40	43,820,522.47	-4.44%	主要因本期四小税从 5 月开始转入“营业税金及附加”科目核算，导致管理费用减少。
财务费用	1,774,742.06	3,874,489.85	-54.19%	主要系本期固定资产投入减少，流动资金能满足日常需求，因而减少了银行借款和承兑贴现，导致利息支出减少。

4、研发投入

 适用 不适用

报告期内，公司加大产品研发力度，研发费用投入为1,596.85万元，占营业收入的比重为3.79%，比去年同期增长20.87%。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	81	73	10.96%
研发人员数量占比	15.43%	22.12%	-6.69%
研发投入金额（元）	15,968,510.33	13,211,344.82	20.87%

研发投入占营业收入比例	3.79%	3.26%	0.53%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	477,444,599.78	504,083,853.05	-5.28%
经营活动现金流出小计	393,384,279.11	394,997,821.19	-0.41%
经营活动产生的现金流量净额	84,060,320.67	109,086,031.86	-22.94%
投资活动现金流入小计	4,650,600.00	6,301,383.95	-26.20%
投资活动现金流出小计	45,872,666.43	78,639,946.98	-41.67%
投资活动产生的现金流量净额	-41,222,066.43	-72,338,563.03	43.02%
筹资活动现金流入小计		62,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	27,308,488.30	83,829,087.23	-67.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-27,308,488.30	-21,829,087.23	-25.10%
现金及现金等价物净增加额	15,529,765.94	14,918,381.60	4.10%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本期经营活动产生的现金流量净额为8406.03万元，比去年同期减少2502.57万元，同比下降22.94%，主要系今年销售货款以银行存款收款的金额同比减少，以承兑收款的金额同比增加，承兑不作为现金等价物，导致经营性净现金流量减少。

本期投资活动产生的现金流量净额为-4122.21万元，比去年同期增加3111.65万元，同比上升43.02%，主要系因新厂区投资已基本结束，今年固定资产投入减少，导致投资性净现金流量增加。

本期筹资活动产生的现金流量净额为-2730.85万元，比去年同期减少547.94万元，同比下降25.10%，主要系因新厂区投资已基本结束，投资支出减少，流动资金能满足日常需求，因而借款减少，导致筹资性净现金流量减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,264,908.16	8.12%	投资杭州市桐庐县龙生小额贷款股份有限公司	是
营业外收入	3,423,705.98	4.44%	政府扶持政策	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	32,257,633.80	4.36%	20,327,867.86	2.89%	1.47%	主要系本期固定资产投入减少导致流动资金增加。
应收账款	143,791,945.91	19.44%	146,513,715.23	20.82%	-1.38%	主要系本期销售回款加快所致。
存货	33,984,611.21	4.59%	37,059,865.05	5.27%	-0.68%	
长期股权投资	74,485,016.32	10.07%	68,220,108.16	9.69%	0.38%	
固定资产	303,231,727.46	40.99%	242,109,333.15	34.40%	6.59%	主要系本期东区设备达到预定可使用状态转固所致。
在建工程	42,953,459.61	5.81%	94,511,834.70	13.43%	-7.62%	主要系本期东区设备达到预定可使用状态转固所致。
短期借款			21,000,000.00	2.98%	-2.98%	主要系本期流动资金满足日常需求因而归还借款所致。
应收票据	29,543,921.13	3.99%	9,767,592.45	1.39%	2.60%	主要系本期流动资金满足日常需求，因而减少了票据贴现所致。
应付票据			12,000,000.00	1.71%	-1.71%	主要系本期流动资金满足日常需求，因而办理银行承兑付款减少所致。
其他应收款	59,164.58	0.01%	2,002,850.00	0.28%	-0.27%	主要系本期五水共治生态公益金 200 万元到期收回所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

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
固定资产	5,376,003.58	用于抵押办理银行授信
无形资产	1,739,646.32	用于抵押办理银行授信
合 计	7,115,649.90	

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因
汽车座椅功能件及关键零部件生产项目	自建	是	汽车零部件	36,473,913.16	274,522,809.34	募集资金、自有资金	90.00%	0.00	0.00	为提升新厂区的生产管理水 平，正在实施 WMS 智能物 流自动化系统和 ERP 系统， 导致进度有所滞后。2016 年 项目已投入小批量生产，预 计 2017 年正式批量生产。
玉龙大厦	自建	是	汽车零部件	2,274,381.98	2,274,381.98	自有资金	6.00%	0.00	0.00	2016 年 10 月开工建设
科技研发中心	自建	是	汽车零部件	283,018.87	283,018.87	自有资金	0.00%	0.00	0.00	尚处于建筑设计阶段
合计	--	--	--	39,031,314.01	277,080,210.19	--	--	0.00	0.00	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	办理各项小额贷款、办理小企业发展、管理、财务等咨询业务	200,000,000.00	250,225,282.96	248,371,185.50	32,165,388.22	26,609,576.49	20,970,824.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、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

(1) 汽车零部件行业发展趋势：汽车零部件是汽车工业的基础，是推动汽车工业发展的驱动力。近年来，受益于汽车产业的健康快速发展，汽车零部件行业的发展规模和发展速度均得到大幅提升。国家对汽车产业发展的扶持政策将会为汽车零部件行业带来更多的发展机遇，进一步加快汽车零部件行业的发展速度。

近年来中国汽车产销量稳中有升，汽车市场的繁荣带动汽车零部件行业的快速发展。中国汽车产量由 2010 年的 1826.47 万辆增长至 2016 年的 2811.88 万辆，复合年增长率为 7.46%，连续八年蝉联全球第一。中国作为全球最大的汽车市场，2017 年全国汽车产销预计为 2940 万辆，增速预计在 5% 左右，中国汽车市场的稳定增长，为汽车零部件行业的发展提供有力的支持。

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。中国仍处于汽车普及期，长期需求仍有空间。从中长期来看，中国汽车普及率还比较低，截至 2015 年的数据显示，中国每百人汽车拥有量约 12 台，全球每百人汽车拥有量约 18 台，美国每百人汽车拥有量超过 80 台。随着中国经济的发展，城镇化水平的提升，居民收入的增长，消费能力的提升，以及道路基础设施的改善，将持续为中国汽车市场增长提供驱动力，因此，从中长期看，为汽车工业发展相配套的汽车零部件行业还有较稳定的发展空间。

(2) 超材料智能结构行业发展趋势：

a、地面行进装备超材料智能结构：地面行进装备用超材料智能结构可应用于各类汽车、轨道交通装备及其他新型地面行进装备，潜在市场需求十分广阔。汽车行业的发展趋势见前文。根据欧洲铁路行业协会（UNIFE）的分析，到 2019 年，全球铁路产业市场规模将达到约 1,760 亿欧元。假设轨道交通车辆行业市场占铁路产业市场总规模的比例仍为 2014 年的 31.93%，全球轨道交通车辆行业 2019 年的市场规模将达到 562 亿欧元。就我国而言，根据工信部发布的《轨道交通装备产业“十二五”规划》的展望，2015 年我国轨道交通装备产业年销售收入将超过 4,000 亿元，到 2020 年该数字将进一步增长至超过 6,500 亿元。国内外市场的预测数据都显示了轨道交通装备未来的市场容量极为庞大。因此，在汽车行业以及轨道交通装备旺盛市场需求的支撑下，地面行进装备超材料智能结构市场规模十分可观。

b、可穿戴式智能结构：可穿戴式智能结构在全球范围内都是一个全新产业，即将进入爆发式增长阶段，以该产业发展进程较快的细分领域人体增强系统（即仅具备增强人体动作机能功能的可穿戴式智能结构）为例，根据调研公司 ABI Research 预测，该细分领域市场规模在 2010~2020 年间将以高达 41% 的年复合增长率发展，到 2020 年该等市场规模将达到 8.77 亿美元。可穿戴式智能结构市场发展潜力非常巨大。

2、公司发展机遇

(1) 我国经济预计 2017 年仍将保持适度快速增长，2017 年汽车市场预计将有 5% 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) 车辆的智能化、节能化和安全化是目前汽车工业和轨道交通装备产业发展的主要发展趋势，将为公司超材料智能结构迎来历史性发展机遇。

(4) 人体增强系统产业高速起步成长显示了市场对于可穿戴式智能结构的旺盛需求，随着未来具备功能更加丰富及智能化水平更高的产品面世，可穿戴式智能结构料将迎来历史性发展机遇。

3、风险因素

(1) 经济周期性风险

汽车行业与宏观经济息息相关，如国内外经济环境出现波动，汽车销量下降，将造成公司主营业务业绩波动，因此公司存在受经济周期波动影响的风险。

(2) 项目建设进度未达预期的风险

本次募集资金投资项目涉及尖端材料及装备生产工艺，生产线构建所需设备工艺复杂、技术参数要求严格、精密度要求高，且部分需要进口，在实施过程中若出现公司不能预计和控制的不可抗力，如在产业政策、贸易政策、供应商供货周期等方面出现不利变化，将可能影响募投项目的建设进度及最终投产时间。

(3) 市场营销未达预期的风险

超材料智能结构及装备产业化项目主要产品为地面行进装备超材料智能结构及可穿戴式超材料智能结构，是具有革新意义的智能型产品，既能对传统产品进行大规模有效替代，又能够基于创新功能拓展新的应用领域，市场竞争力较强、前景广阔。但目前此类产品尚未实现大规模产业化应用，需通过适当的市场营销策略提高产品认可度和市场接受度。若公司未能

采用合适的市场营销策略和客户沟通机制可能使得本次募投项目的效益实现受到不利影响。

(4) 募投项目效益未达预期的风险

公司对计划投产产品序列进行了审慎的可行性分析及投资效益测算。然而项目实施过程中，若出现原材料价格上涨、市场竞争加剧带来的产品利润下降以及技术创新不能适应市场需求等不利情况，将可能使募投项目无法达到预期收益水平。

(5) 业绩指标被摊薄的风险 募集资金到位后，公司净资产规模和总股本规模将有所提高，由于募投项目利润释放需要一定时间，从而导致短期内公司的每股收益和净资产收益率存在被摊薄的风险。此外，若本次发行募集资金不能实现预期效益，也将可能导致公司的每股收益和净资产收益率被摊薄，从而降低公司的股东回报。

(二) 公司未来的发展战略

进入超材料智能结构领域，实现双主业协同发展。公司汽车零部件行业立足现有市场，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的战略不变。公司以进入超材料智能结构领域为突破口，在现有业务基础上向超材料智能结构延伸。公司将不断积累经验，提升跨行业的管理与协调能力。依托国家对该超材料智能结构技术研究和产业应用的政策支持，积极进行超材料智能结构产业化布局，推出一系列具有高科技含量、高技术门槛和广泛应用的新兴智能结构及装备产品，探索新技术在国防工业领域的拓展，抓住智能化浪潮发展契机，建立在超材料智能结构领域的先发优势和核心竞争力，打造公司新的利润增长点。

(三) 公司2017年度经营目标

计划全年实现营业收入 4.5亿元，比去年同期增长7%，净利润 0.72 亿元，比去年同期增长 9%。（本次预算指标不包含非公开发行股票项目因素。上述指标为公司 2017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) 2017年工作重点

2017年公司将重点做好以下工作：

1、完成董事会换届工作。公司第二届董事会原则上任期三年，由于公司2015年非公开发行股票计划在第二届董事会任期结束后尚未完成审核工作，为了保证公司非公开发行股票计划在审核期间公司管理层的稳定性，公司第二届董事会任期顺延。公司非公开发行新增股票已于2017年2月13日上市，公司会尽快完成董事会换届工作。

2、完成架构调整工作。通过非公开发行募投项目实施，公司经营范围将增加超材料智能结构及装备的研发、生产及销售，为了提升管理效率，整合公司汽车零部件和超材料智能结构两个业务板块资源，落实公司双主业协同发展战略，使得公司治理结构更趋合理。公司将会将除募集资金之外的净资产注入新设立的全资子公司，以使得公司治理结构更顺畅。

3、积极推进非公开发行募投项目建设。通过本次非公开发行募投项目的实施，集聚高素质科研力量、提升技术研发投入规模、引入先进研发测试设备，持续进行超材料智能结构及装备研发创新、技术储备和成果输出，推动公司技术进步和产品升级，构建公司在超材料智能结构及装备方面的科技创新能力，不断强化产品竞争优势，增强公司核心竞争力和可持续发展能力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2015年度利润分配及公积金转增股本预案于2016年5月16日召开的2015年度股东大会审议通过，以公司总股本300,754,194股为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金。本次权益分派已于2016年7月13日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016年度利润分配预案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2、2015年度利润分配方案：以公司现有总股本300,754,194股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.20元（含税），共计分派现金股利6,015,083.88元（含税）。

3、2014年度利润分配方案：以公司现有总股本176,908,800股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7.000522股，本次分配不送红股，不进行现金分红。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	0.00	65,942,542.85	0.00%	0.00	0.00%
2015年	6,015,083.88	40,337,026.24	14.91%	0.00	0.00%
2014年	0.00	39,137,603.29	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股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
对投资者的合理投资回报、保持利润分配的连续性和稳定	2016年度未分配利润计划用于玉龙大厦、科技研发中心的

性是公司的目标。为提高公司的综合实力，公司正在开工筹建玉龙大厦和科技研发中心，预算总投资 1.17 亿元；因而公司后续面临的资金压力较大。为不影响公司持续发展的资金需求，追求公司及股东利益最大化，公司董事会经研究决定 2016 年度暂不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	建设和日常经营资金的使用，提高资金的使用效益，减轻公司财务费用负担，增强公司综合实力，达到公司和股东利益最大化。
--	--

二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	董事俞龙生、郑玉英	限售承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%；且在离职后半年内，不转让其持有的公司股份。	2011 年 11 月 03 日	任期内及离职后半年	正在履行，未有违反承诺。
股权激励承诺	公司董事及高级管理人员吴土生、徐军、贾坤、李党生	限售承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%；且在离职后半年内，不转让其持有的公司股份	2014 年 04 月 10 日	任期内及离职后半年	正在履行，未有违反承诺。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	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

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、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

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月土地使用税、房产税、印花税及车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

七、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。

八、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。

九、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）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	倪国君、何林飞

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、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

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

2015年4月10日，公司召开二届董事会十九次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，本次公司限制性股票激励计划第一个解锁期解除限售的股份数量为1,478,178股，占目前公司总股本的0.4915%，

申请解除股份限售的股东人数为70人,解除限售的股份上市流通日期为2015年4月20日。

2016年9月28日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了公司《关于限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》,本次公司限制性股票激励计划第二个解锁期解除限售的股份数量为1,392,418股,占目前公司总股本的0.4630%。申请解除股份限售的股东人数为67人,解除限售的股份上市流通日期为2016年10月26日。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

1、公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

2、公司严格执行中国证监会、深圳证券交易所的要求，修订《公司章程》，按照《未来三年（2015—2017 年）股东分

红回报规划》相关规定，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

3、公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，建立了合理的薪酬体系和科学完善的绩效管理体系。同时积极做好员工的健康管理工作，严格执行安全生产管理制度和标准，要求新进职工参加相关培训，定期举行职业健康安全知识培训。

4、公司重视企业内控机制和企业文化建设，加强对采购、销售等重点环节的监督检查，通过建立健全内部审计制度、采购管理制度等，防范商业贿赂与不正当交易，保护供应商与客户的合法权益。公司将供应商、经销商视为自身的战略伙伴，希望与客户共同成长。公司严格执行《内部审计制度》，努力从机制、流程和制度层面创新来预防和惩治商业贿赂等问题。

5、公司重视员工业余生活。为丰富员工生活，公司定期组织各种企业文化活动，并提供相应的活动经费，努力提高员工的生活质量与生活幸福感。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2016年4月15日公司非公开发行项目经中国证监会发行审核委员会审议通过。

2、2016年11月9日获得中国证监会《关于核准浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2587文），核准公司非公开发行不超过1,009,817,666股新股。

3、2017年2月13日，公司非公开发行新增股票上市，本次发行966,900,415股，发行后总股本为1,267,654,609股

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	112,756,992	37.49%				-36,946,394	-36,946,394	75,810,598	25.21%
3、其他内资持股	112,756,992	37.49%				-36,946,394	-36,946,394	75,810,598	25.21%
境内自然人持股	112,756,992	37.49%				-36,946,394	-36,946,394	75,810,598	25.21%
二、无限售条件股份	187,997,202	62.51%				36,946,394	36,946,394	224,943,596	74.79%
1、人民币普通股	187,997,202	62.51%				36,946,394	36,946,394	224,943,596	74.79%
三、股份总数	300,754,194	100.00%				0	0	300,754,194	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司高管限售股票解锁25%，解锁限售股35,553,976。
- 2、股权激励限制性股票解锁1,392,418股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司2014年第一次临时股东大会授权，公司与2016年9月28日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了公司《关于限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，本次公司限制性股票激励计划第二个解锁期解除限售的股份数量为1,392,418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

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
俞龙生	54,826,683	13,706,671		41,120,012	高管锁定股	2016年1月4日
郑玉英	43,351,331	10,837,832		32,513,499	高管锁定股	2016年1月4日
俞赞	11,092,841	11,092,841		0	高管锁定股	2016年3月14日
吴土生	184,180	46,045		138,135	股权激励限售股、高管锁定股	2016年10月26日
李党生	177,486	44,372		133,114	股权激励限售股、高管锁定股	2016年10月26日
姜小兵	118,706	50,874		67,832	股权激励限售股	2016年10月26日
贾坤	100,409	25,102		75,307	股权激励限售股、高管锁定股	2016年10月26日
徐军	93,716	23,429		70,287	股权激励限售股、高管锁定股	2016年10月26日
徐宝根	93,715	40,164		53,551	股权激励限售股	2016年10月26日
张伟忠	93,715	40,164		53,551	股权激励限售股	2016年10月26日
其他限售股东	2,624,210	1,038,900		1,585,310	股权激励限售股	2016年10月26日
合计	112,756,992	36,946,394	0	75,810,598	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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

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	30,155	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,195	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月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	18.23%	54,826,683		41,120,012	13,706,671		
姜照柏	境内自然人	15.36%	46,203,168			46,203,168	质押	46,203,168
郑玉英	境内自然人	14.41%	43,351,332		32,513,499	10,837,833		
姜雷	境内自然人	6.58%	19,801,358			19,801,358	质押	19,796,832
俞赟	境内自然人	3.69%	11,092,841			11,092,841		
石庭波	境内自然人	1.69%	5,075,860			5,075,860		
林芝市巴宜区尚智投资有限公司	境内非国有法人	0.64%	1,925,262			1,925,262		
林芝市巴宜区山丘咨询有限公司	境内非国有法人	0.58%	1,748,041			1,748,041		
石健均	境内自然人	0.43%	1,286,053			1,286,053		
赵伟毅	境内自然人	0.24%	720,000			720,000		

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；姜照柏和姜雷是兄弟关系。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
姜照柏	46,203,168		
姜雷	19,801,358		
俞赟	11,092,841		

石庭波	5,075,860		
林芝市巴宜区尚智投资有限公司	1,925,262		
林芝市巴宜区山丘咨询有限公司	1,748,041		
石健均	1,286,053		
赵伟毅	720,000		
王丹	591,986		
厉新奇	585,400		
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	俞赟是俞龙生、郑玉英夫妇的长女；姜照柏和姜雷是兄弟关系。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情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东石庭波通过安信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 3,394,933 股，通过普通证券账户持有公司股票 1,680,927 股，合计持有公司股票 5,075,860 股。林芝市巴宜区尚智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 1,925,262 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 1,925,262 股。林芝市巴宜区山丘咨询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 1,748,041 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 1,748,041 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

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
主要职业及职务	<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>	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	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

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

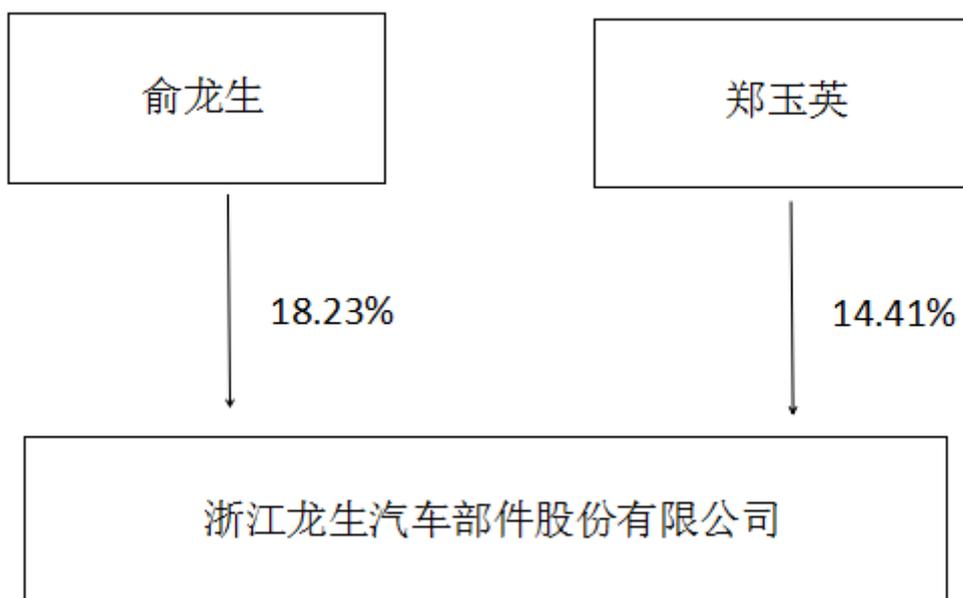
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
俞龙生、郑玉英夫妇	中国	否
主要职业及职务	<p>俞龙生：男，身份证号：33012219600412****，1960 年出生，不拥有其他国家或地区居住权。1986 年 3 月至 1992 年 12 月，任桐庐严陵汽车配件厂厂长；1993 年 2 月至 2001 年 7 月，任桐庐县第一汽车配件厂厂长；2001 年 8 月至 2010 年 4 月，任杭州市汽车内饰件有限公司执行董事兼总经理。2010 年 5 月至今，任股份公司董事长。</p> <p>郑玉英：女，身份证号：33012219631016****，1963 年出生。1993 年 2 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	

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

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
俞龙生	董事长	现任	男	56	54,826,683				54,826,683
郑玉英	副董事长、总经理	现任	女	53	43,351,332				43,351,332
吴土生	董事、副总经理	现任	男	35	184,180		46,045		138,135
徐军	董事	现任	男	43	93,716		23,429		70,287
朱杭	独立董事	现任	男	69					
竺素娥	独立董事	现任	女	53					
李再华	独立董事	现任	女	59					
朱伟荣	监事会主席	现任	男	53					
孙江	监事	现任	男	36					
俞明俏	监事	现任	女	29					
李党生	副总经理	现任	男	49	177,486		44,372		133,114
贾坤	副总经理、董事会秘书	现任	男	48	100,409				100,409
缪金海	财务总监	现任	男	41					
合计	--	--	--	--	98,733,806	0	113,846		98,619,960

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无变动。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

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、吴士生先生，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。

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，兼任浙江金科过氧化物股份有限公司、浙江杭萧钢构股份有限公司、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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
俞龙生	董事长	男	56	现任	44.05	否
郑玉英	副董事长、总经理	女	53	现任	30.4	否
吴土生	董事、副总经理	男	35	现任	14.72	否
徐军	董事	男	43	现任	19.35	否
朱杭	独立董事	男	69	现任	5	否
竺素娥	独立董事	女	53	现任	5	否
李再华	独立董事	女	59	现任	5	否
朱伟荣	监事会主席	男	53	现任	13.32	否
孙江	监事	男	36	现任	7.46	否
俞明俏	监事	女	29	现任	7.66	否
李党生	副总经理	男	49	现任	23.85	否
贾坤	副总经理、董事会秘书	男	48	现任	36.43	否
缪金海	财务总监	男	41	现任	36.5	否
合计	--	--	--	--	248.74	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	470
主要子公司在职员工的数量（人）	8
在职员工的数量合计（人）	478
当期领取薪酬员工总人数（人）	478
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	258
销售人员	14

技术人员	108
财务人员	12
行政人员	86
合计	478
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科、硕士	51
大专	141
高中、中专	135
初中	151
合计	478

2、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。

3、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。

4、劳务外包情况

适用 不适用

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》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、业务规则的有关规定，结合公司实际情况，进一步完善公司规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，不断规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东。

2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训、认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和指定信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

8、公司设有内幕信息知情人登记管理制度，加强对内幕信息知情人的管理，落实信息披露的归口管理责任，完善信息流程和控制机制，严格执行信息外报流程的审批程序，所有信息必须经公司董事会秘书批准后方可对外报送，要求接收人员填写保密承诺，证券部将外部单位相关人员作为内幕知情人登记备查。公司积极做好投资者来访调研、媒体采访的接待安排和保密工作，进行直接沟通前，要求对方签署承诺书。同时，公司对内幕信息管理制度的建设情况和执行情况进行了自查，公司未出现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也不存在受到监管部门查处和整改的情况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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。

(一) 公司业务完整 公司主要从事的业务为汽车制动系统的生产经营。以自有的资产组织生产经营活动，以独立的销售部门销售自己研发生产的产品，在业务上不存在与控股股东的依赖关系。公司实际控制人俞龙生夫妇之间不存在同业竞争，亦不存在显失公平的关联交易。控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

(二) 公司人员独立 公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司设有人力资源部，公司的人事及工资管理与股东单位完全独立和分开。本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，未在公司股东关联单位兼任除董事、监事以外的任何职务，不存在交叉任职的情况；本公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(三) 公司资产独立 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业产权关系明确，合法拥有与经营有关的资产、专利技术及商标的所有权，公司的资产独立完整。

(四) 公司机构独立 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的办公机构和生产经营场所有效分离，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

(五) 公司财务独立 公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，公司在银行单独开立账户，公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	18.33%	2016 年 04 月 15 日	2016 年 04 月 16 日	详见在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露的公司《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-014）
2015 年年度股东大会	年度股东大会	14.47%	2016 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 17 日	详见在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露的公司《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-024）
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.76%	2016 年 10 月 14 日	2016 年 10 月 15 日	详见在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露的公司《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-034）

2、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

五、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	7	5	2	0	0	否
竺素娥	7	5	2	0	0	否
李再华	7	2	5	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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会战略委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，报告期内，战略委员会召开1次会议，明确公司非公开发行募投完成后的战略定位。

公司董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核；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第二期解锁依照股权激励管理办法进行考核。

为强化公司董事会决策功能，确保董事会对经理层的有效监督，完善公司治理结构，根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，公司董事会审计委员会积极履行职责。报告期内，审计委员会共召开四次会议，审议通过了公司2016年度财务报表审计工作时间安排、公司2017年内部审计计划、续聘公司2017年度审计机构、公司2015年度财务报告、公司2016年第一季度报告、公司2016年度内部控制的自我评价报告、公司2016年半年度财务报告、2016年第三季度

报告。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，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。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 11 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司《内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见巨潮咨询网公告	
定量标准		
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、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 2016 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮咨询公司
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

天健审（2017）675号

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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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2016年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：倪国君

中国·杭州

中国注册

会计师：何林飞

二〇一七年三月九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江龙生汽车部件股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	32,257,633.80	20,327,867.86
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	29,543,921.13	9,767,592.45
应收账款	143,791,945.91	146,513,715.23
预付款项	227,798.69	45,494.00
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	59,164.58	2,002,850.00
买入返售金融资产		
存货	33,984,611.21	37,059,865.05
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	177,179.01	5,850,946.44
流动资产合计	240,042,254.33	221,568,331.03
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	74,485,016.32	68,220,108.16
投资性房地产		
固定资产	303,231,727.46	242,109,333.15
在建工程	42,953,459.61	94,511,834.70
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	74,096,067.53	73,205,901.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	341,374.00	662,724.52
递延所得税资产	3,914,750.58	3,436,154.55
其他非流动资产	734,839.09	
非流动资产合计	499,757,234.59	482,146,056.77
资产总计	739,799,488.92	703,714,387.80
流动负债：		
短期借款		21,000,000.00
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		12,000,000.00
应付账款	108,408,081.72	116,392,634.14
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,687,357.54	7,565,152.25
应交税费	3,013,196.45	2,453,950.95
应付利息		28,981.95
应付股利	188,069.66	119,088.00

其他应付款	7,024,978.41	7,828,930.64
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		
流动负债合计	127,321,683.78	167,388,737.93
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	9,828,785.94	7,269,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,828,785.94	7,269,600.00
负债合计	137,150,469.72	174,658,337.93
所有者权益：		
股本	300,754,194.00	300,754,194.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	47,655,676.79	37,108,090.66
减：库存股	4,604,978.41	7,722,902.64
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,614,549.67	22,946,337.53
一般风险准备		

未分配利润	229,229,577.15	175,970,330.32
归属于母公司所有者权益合计	602,649,019.20	529,056,049.87
少数股东权益		
所有者权益合计	602,649,019.20	529,056,049.87
负债和所有者权益总计	739,799,488.92	703,714,387.80

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、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	31,266,706.81	20,327,867.86
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	29,543,921.13	9,767,592.45
应收账款	143,791,945.91	146,513,715.23
预付款项	227,798.69	45,494.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,164.58	2,002,850.00
存货	33,984,611.21	37,059,865.05
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	177,179.01	5,850,946.44
流动资产合计	239,051,327.34	221,568,331.03
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	76,485,016.32	68,220,108.16
投资性房地产		
固定资产	303,101,522.23	242,109,333.15
在建工程	42,922,019.61	94,511,834.70

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	74,096,067.53	73,205,901.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	341,374.00	662,724.52
递延所得税资产	3,668,224.39	3,436,154.55
其他非流动资产	734,839.09	
非流动资产合计	501,349,063.17	482,146,056.77
资产总计	740,400,390.51	703,714,387.80
流动负债：		
短期借款		21,000,000.00
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		12,000,000.00
应付账款	108,326,661.72	116,392,634.14
预收款项		
应付职工薪酬	8,633,857.00	7,565,152.25
应交税费	3,009,440.01	2,453,950.95
应付利息		28,981.95
应付股利	188,069.66	119,088.00
其他应付款	7,024,978.41	7,828,930.64
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		
流动负债合计	127,183,006.80	167,388,737.93
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	9,828,785.94	7,269,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,828,785.94	7,269,600.00
负债合计	137,011,792.74	174,658,337.93
所有者权益：		
股本	300,754,194.00	300,754,194.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	47,655,676.79	37,108,090.66
减：库存股	4,604,978.41	7,722,902.64
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,614,549.67	22,946,337.53
未分配利润	229,969,155.72	175,970,330.32
所有者权益合计	603,388,597.77	529,056,049.87
负债和所有者权益总计	740,400,390.51	703,714,387.80

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	421,648,749.29	404,715,747.49
其中：营业收入	421,648,749.29	404,715,747.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	353,311,794.59	367,804,215.04
其中：营业成本	280,768,273.03	298,634,633.73
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,522,284.02	1,600,444.39
销售费用	21,942,127.93	19,108,634.37
管理费用	41,876,194.40	43,820,522.47
财务费用	1,774,742.06	3,874,489.85
资产减值损失	1,428,173.15	765,490.23
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）	6,264,908.16	5,443,612.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,264,908.16	5,443,612.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	74,601,862.86	42,355,145.42
加：营业外收入	3,423,705.98	4,665,347.16
其中：非流动资产处置利得		163,098.01
减：营业外支出	898,542.14	591,077.85
其中：非流动资产处置损失	82,543.78	20,436.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	77,127,026.70	46,429,414.73
减：所得税费用	11,184,483.85	6,092,388.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,942,542.85	40,337,026.24
归属于母公司所有者的净利润	65,942,542.85	40,337,026.24
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	65,942,542.85	40,337,026.24
归属于母公司所有者的综合收 益总额	65,942,542.85	40,337,026.24
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	0.14
(二)稀释每股收益	0.22	0.13

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	421,648,749.29	404,715,747.49
减：营业成本	280,768,273.03	298,634,633.73

税金及附加	5,522,284.02	1,600,444.39
销售费用	21,731,816.44	19,108,634.37
管理费用	41,075,191.30	43,820,522.47
财务费用	1,780,951.89	3,874,489.85
资产减值损失	1,428,173.15	765,490.23
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）	6,264,908.16	5,443,612.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,264,908.16	5,443,612.97
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	75,606,967.62	42,355,145.42
加：营业外收入	3,404,705.98	4,665,347.16
其中：非流动资产处置利得		163,098.01
减：营业外支出	898,542.14	591,077.85
其中：非流动资产处置损失	82,543.78	20,436.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	78,113,131.46	46,429,414.73
减：所得税费用	11,431,010.04	6,092,388.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	66,682,121.42	40,337,026.24
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公		

允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	66,682,121.42	40,337,026.24
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.14
（二）稀释每股收益	0.22	0.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	462,470,072.65	497,064,698.56
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	5,782,924.06	
收到其他与经营活动有关的现	9,191,603.07	7,019,154.49

金		
经营活动现金流入小计	477,444,599.78	504,083,853.05
购买商品、接受劳务支付的现金	271,813,320.31	280,092,813.38
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	55,498,250.86	54,402,004.02
支付的各项税费	36,414,591.85	31,327,050.95
支付其他与经营活动有关的现金	29,658,116.09	29,175,952.84
经营活动现金流出小计	393,384,279.11	394,997,821.19
经营活动产生的现金流量净额	84,060,320.67	109,086,031.86
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	600.00	301,383.95
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	4,650,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流入小计	4,650,600.00	6,301,383.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,872,666.43	78,639,946.98
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	45,872,666.43	78,639,946.98
投资活动产生的现金流量净额	-41,222,066.43	-72,338,563.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		62,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		62,000,000.00
偿还债务支付的现金	21,000,000.00	82,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,308,488.30	1,778,839.23
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		50,248.00
筹资活动现金流出小计	27,308,488.30	83,829,087.23
筹资活动产生的现金流量净额	-27,308,488.30	-21,829,087.23
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	15,529,765.94	14,918,381.60
加：期初现金及现金等价物余额	16,727,867.86	1,809,486.26
六、期末现金及现金等价物余额	32,257,633.80	16,727,867.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	462,470,072.65	497,064,698.56
收到的税费返还	5,782,924.06	
收到其他与经营活动有关的现金	9,166,057.24	7,019,154.49

经营活动现金流入小计	477,419,053.95	504,083,853.05
购买商品、接受劳务支付的现金	271,813,320.31	280,092,813.38
支付给职工以及为职工支付的现金	55,176,168.61	54,402,004.02
支付的各项税费	36,414,591.85	31,327,050.95
支付其他与经营活动有关的现金	29,027,899.50	29,175,952.84
经营活动现金流出小计	392,431,980.27	394,997,821.19
经营活动产生的现金流量净额	84,987,073.68	109,086,031.86
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	600.00	301,383.95
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	4,650,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流入小计	4,650,600.00	6,301,383.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,790,346.43	78,639,946.98
投资支付的现金	2,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	47,790,346.43	78,639,946.98
投资活动产生的现金流量净额	-43,139,746.43	-72,338,563.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		62,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		62,000,000.00

偿还债务支付的现金	21,000,000.00	82,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,308,488.30	1,778,839.23
支付其他与筹资活动有关的现金		50,248.00
筹资活动现金流出小计	27,308,488.30	83,829,087.23
筹资活动产生的现金流量净额	-27,308,488.30	-21,829,087.23
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	14,538,838.95	14,918,381.60
加：期初现金及现金等价物余额	16,727,867.86	1,809,486.26
六、期末现金及现金等价物余额	31,266,706.81	16,727,867.86

7、合并所有者权益变动表

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	300,754,194.00				37,108,090.66	7,722,902.64			22,946,337.53		175,970,330.32		529,056,049.87
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	300,754,194.00				37,108,090.66	7,722,902.64			22,946,337.53		175,970,330.32		529,056,049.87

	00												
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					10,547,586.13	-3,117,924.23			6,668,212.14		53,259,246.83		73,592,969.33
（一）综合收益总额											65,942,542.85		65,942,542.85
（二）所有者投入和减少资本					1,950,797.40	-3,117,924.23							5,068,721.63
1. 股东投入的普通股						-3,117,924.23							3,117,924.23
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					1,950,797.40								1,950,797.40
4. 其他													
（三）利润分配									6,668,212.14		-12,683,296.02		-6,015,083.88
1. 提取盈余公积									6,668,212.14		-6,668,212.14		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,015,083.88		-6,015,083.88
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					8,596,788.73							8,596,788.73
四、本期期末余额	300,754,194.00				47,655,676.79	4,604,978.41			29,614,549.67		229,229,577.15	602,649,019.20

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	176,922,000.00				149,471,352.50	11,083,110.00			18,912,634.91		139,667,006.70		473,889,884.11
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	176,922,000.00				149,471,352.50	11,083,110.00			18,912,634.91		139,667,006.70		473,889,884.11
三、本期增减变动金额（减少以	123,832,				-112,363,2	-3,360,207			4,033,702.		36,303,323.		55,166,165

“—”号填列)	194.00				61.84	.36			62		62		.76
(一) 综合收益总额											40,337,026.24		40,337,026.24
(二) 所有者投入和减少资本	-13,200.00				4,032,115.04	-3,360,207.36							7,379,122.40
1. 股东投入的普通股						-3,360,207.36							3,360,207.36
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					4,069,163.04								4,069,163.04
4. 其他	-13,200.00				-37,048.00								-50,248.00
(三) 利润分配								4,033,702.62		-4,033,702.62			
1. 提取盈余公积								4,033,702.62		-4,033,702.62			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	123,845,394.00				-123,845,394.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	123,845,394.00				-123,845,394.00								
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					7,450,017.12								7,450,017.12
四、本期期末余额	300,754,194.00				37,108,090.66	7,722,902.64			22,946,337.53		175,970,330.32		529,056,049.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	300,754,194.00				37,108,090.66	7,722,902.64			22,946,337.53	175,970,330.32	529,056,049.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	300,754,194.00				37,108,090.66	7,722,902.64			22,946,337.53	175,970,330.32	529,056,049.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,547,586.13	-3,117,924.23			6,668,212.14	53,998,825.40	74,332,547.90
（一）综合收益										66,68	66,682,

总额										2,121.42	121.42
(二) 所有者投入和减少资本					1,950,797.40	-3,117,924.23					5,068,721.63
1. 股东投入的普通股						-3,117,924.23					3,117,924.23
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					1,950,797.40						1,950,797.40
4. 其他											
(三) 利润分配									6,668,212.14	-12,683,296.02	-6,015,083.88
1. 提取盈余公积									6,668,212.14	-6,668,212.14	
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,015,083.88	-6,015,083.88
3. 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					8,596,788.73						8,596,788.73

四、本期期末余额	300,754,194.00				47,655,676.79	4,604,978.41			29,614,549.67	229,969,155.72	603,388,597.77
----------	----------------	--	--	--	---------------	--------------	--	--	---------------	----------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	176,922,000.00				149,471,352.50	11,083,110.00			18,912,634.91	139,667,006.70	473,889,884.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,922,000.00				149,471,352.50	11,083,110.00			18,912,634.91	139,667,006.70	473,889,884.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	123,832,194.00				-112,363,261.84	-3,360,207.36			4,033,702.62	36,303,323.62	55,166,165.76
（一）综合收益总额										40,337,026.24	40,337,026.24
（二）所有者投入和减少资本	-13,200.00				4,032,115.04	-3,360,207.36					7,379,122.40
1．股东投入的普通股						-3,360,207.36					3,360,207.36
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					4,069,163.04						4,069,163.04
4．其他	-13,200.00				-37,048.00						-50,248.00
（三）利润分配									4,033,702.62	-4,033,702.62	

									02.62	3,702.62	
1. 提取盈余公积									4,033,702.62	-4,033,702.62	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	123,845,394.00				-123,845,394.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	123,845,394.00				-123,845,394.00						
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					7,450,017.12						7,450,017.12
四、本期期末余额	300,754,194.00				37,108,090.66	7,722,902.64			22,946,337.53	175,970,330.32	529,056,049.87

浙江龙生汽车部件股份有限公司

财务报表附注

2016 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公司，总部位于浙江省杭州市。现持有统一社会信用代码为 91330000730337692W 的企业法人营业执照，注册资本 30,075.42 万元，股份总数 30,075.42 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 75,810,598 股；无限售条件的流通股份 A 股 224,943,596 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。主要经营活动为汽车零部件的研发、生产和销售。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 2017 年 3 月 9 日二届三十一一次董事会批准对外报出。

本公司将深圳光启超材料技术有限公司（以下简称光启超材料公司，公司原名深圳市新栋梁科技有限公司，于 2017 年 2 月更名为现公司）和杭州龙生儿童用品有限公司（以下简称龙生儿童用品公司）等 2 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）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。

（八）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。

（九）外币业务折算

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

公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(十) 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、使用自身数据作出的财务预测等。

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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

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, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其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; 若其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。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回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, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 与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, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

(十一) 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, 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。

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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,确认为金融资产,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(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。

(十五) 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	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

（二十四）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。

（二十五）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。

(二十六) 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。

(二十七) 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。

(二十八) 分部报告

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。

(二十九) 其他重要的会计政策

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）。

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%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(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，认定有效期三年（2014 年-2016 年），本期按 15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	10,813.83	2,924.97
银行存款	32,246,819.97	16,724,942.89
其他货币资金		3,600,000.00

合 计	32,257,633.80	20,327,867.86
-----	---------------	---------------

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	29,543,921.13		29,543,921.13	9,767,592.45		9,767,592.45
合 计	29,543,921.13		29,543,921.13	9,767,592.45		9,767,592.45

(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	122,792,956.47	
小 计	122,792,956.47	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

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	151,434,069.71	100.00	7,642,123.80	5.05	143,791,945.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	151,434,069.7 1	100.00	7,642,123.80	5.05	143,791,945.91
-----	--------------------	--------	--------------	------	----------------

(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	154,624,403.9 5	100.00	8,110,688.7 2	5.25	146,513,715.2 3
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	154,624,403.9 5	100.00	8,110,688.7 2	5.25	146,513,715.2 3

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	150,837,932.92	7,541,896.65	5.00
1-2 年	433,875.95	43,387.60	10.00
2-3 年	150,601.84	45,180.55	30.00
3 年以上	11,659.00	11,659.00	100.00
小 计	151,434,069.71	7,642,123.80	5.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-105,201.20 元, 本期无收回或转回坏账准备情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 363,363.72 元。

(4) 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
上海延锋江森座椅有限公司	28,124,430.40	18.57	1,406,221.52
江西江铃李尔内饰系统有限公司	24,203,614.11	15.98	1,210,180.71

柳州五菱汽车工业有限公司	21,155,546.31	13.97	1,057,777.32
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	9,997,677.49	6.60	499,883.87
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	8,437,750.13	5.57	421,887.51
小 计	91,919,018.44	60.69	4,595,950.93

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	227,798.69	100.00		227,798.69	42,629.00	93.70		42,629.00
1-2 年					2,865.00	6.30		2,865.00
合 计	227,798.69	100.00		227,798.69	45,494.00	100.00		45,494.00

(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 (%)
上海辽古通用设备有限公司	146,040.00	64.11
浙江晋椿五金配件有限公司	54,823.20	24.07
浙江亨达电子设备有限公司	11,880.00	5.22
杭州天欣专利事务所 (普通合伙)	9,784.99	4.30
统帅洗涤用品 (苏州) 有限公司	2,384.00	1.05
小 计	224,912.19	98.75

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	62,278.50	100.00	3,113.92	5.00	59,164.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	62,278.50	100.00	3,113.92	5.00	59,164.58

(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	3,000.00	0.15	150.00	5.00	2,850.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,000,000.00	99.85			2,000,000.00
合计	2,003,000.00	100.00	150.00	0.01	2,002,850.00

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	62,278.50	3,113.92	5.00
小计	62,278.50	3,113.92	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 2,963.92 元, 本期无收回或转回坏账准备情况。

(3) 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	38,000.00	
其他	24,278.50	3,000.00

合 计	62,278.50	2,003,000.00
-----	-----------	--------------

(4) 其他应收款金额前 5 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	是否为关联方
国网浙江桐庐县供电公司	押金	32,000.00	1 年以内	51.38	1,600.00	否
员工备用金	备用金	24,278.50	1 年以内	38.98	1,213.93	否
皇甫晓媛	押金	2,000.00	1 年以内	3.21	100.00	否
胡朝生	押金	2,000.00	1 年以内	3.21	100.00	否
裘建良	押金	1,000.00	1 年以内	1.61	50.00	否
小 计		61,278.50		98.39	3,063.93	

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	14,447,716.12	1,752,500.05	12,695,216.07	12,681,045.84	823,942.62	11,857,103.22
在产品	6,120,600.73		6,120,600.73	6,845,132.77		6,845,132.77
库存商品	15,779,711.91	610,917.50	15,168,794.41	18,937,939.18	580,310.12	18,357,629.06
合 计	36,348,028.76	2,363,417.55	33,984,611.21	38,464,117.79	1,404,252.74	37,059,865.05

(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	
原材料	823,942.62	1,395,839.00		467,281.58		1,752,500.04
库存商品	580,310.12	134,571.43		103,964.04		610,917.51
小 计	1,404,252.74	1,530,410.43		571,245.62		2,363,417.55

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

期末公司对部分直接用于出售的库存商品和部分需进一步加工的原材料按生产完成后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所确定的可变现净值低于成本的存货，按单个存货的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。本期转销存货跌价准备 571,245.62 元，均系随存货生产、销售而转出的存货跌价准备。

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预付保险费	68,310.35	192,391.38
预付通讯费	108,868.66	117,400.52
预缴企业所得税		5,541,154.54
合 计	177,179.01	5,850,946.44

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	74,485,016.32		74,485,016.32	68,220,108.16		68,220,108.16
合 计	74,485,016.32		74,485,016.32	68,220,108.16		68,220,108.16

(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	68,220,108.16			6,264,908.16	
小 计	68,220,108.16			6,264,908.16	

(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					74,485,016.32	
合 计					74,485,016.32	

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	181,883,193.06	4,710,266.83	153,464,820.43	8,844,337.31	348,902,617.63
本期增加金额	3,578,133.15	1,557,257.47	87,300,374.48	398,632.47	92,834,397.57
1) 购置		143,697.34	314,595.73	398,632.47	856,925.54
2) 在建工程转入	3,578,133.15	1,400,795.73	86,985,778.75		91,977,472.03
本期减少金额			1,219,366.59	173,100.00	1,392,466.59
1) 处置或报废			1,219,366.59	173,100.00	1,392,466.59
期末数	185,461,326.21	6,267,524.30	239,545,828.32	9,069,869.78	440,344,548.61
累计折旧					
期初数	23,987,722.20	3,030,793.88	73,756,726.22	6,018,042.18	106,793,284.48
本期增加金额	8,975,973.68	784,995.37	20,618,409.01	1,249,498.90	31,628,876.96
1) 计提	8,975,973.68	784,995.37	20,618,409.01	1,249,498.90	31,628,876.96
本期减少金额			1,142,764.31	166,575.98	1,309,340.29
1) 处置或报废			1,142,764.31	166,575.98	1,309,340.29
期末数	32,963,695.88	3,815,789.25	93,232,370.92	7,100,965.10	137,112,821.15
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	152,497,630.33	2,451,735.05	146,313,457.40	1,968,904.68	303,231,727.46
期初账面价值	157,895,470.86	1,679,472.95	79,708,094.21	2,826,295.13	242,109,333.15

(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
东区厂房	107,040,880.52	待竣工验收后办理
四期厂房	13,765,735.26	待办理
精密模具研发中心	11,076,271.10	待办理
宿舍楼	7,463,202.44	待办理
小 计	139,346,089.32	

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项目	39,435,778.15		39,435,778.15	93,797,164.70		93,797,164.70
玉龙大厦	2,274,381.98		2,274,381.98			
科技研发中心	283,018.87		283,018.87			
零星工程	960,280.61		960,280.61	714,670.00		714,670.00
合 计	42,953,459.61		42,953,459.61	94,511,834.70		94,511,834.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----

	(万元)					
汽车座椅功能件及关键零部件生产项目	29,800.00	93,797,164.70	36,473,913.16	90,835,299.71		39,435,778.15
玉龙大厦	3,700.00		2,274,381.98			2,274,381.98
科技研发中心	8,000.00		283,018.87			283,018.87
零星工程		714,670.00	1,943,338.49	1,142,172.32	555,555.56	960,280.61
小 计		94,511,834.70	40,974,652.50	91,977,472.03	555,555.56	42,953,459.61

(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项目	92.12	90.00				募集资金、自有资金
玉龙大厦	6.15	6.00				自有资金
科技研发中心	0.35					自有资金
零星工程						自有资金
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	77,337,744.49	2,790,517.93	566,037.72	240,590.00	80,934,890.14
本期增加金额	2,559,786.72	617,863.24			3,177,649.96
1) 购置	2,559,786.72	617,863.24			3,177,649.96
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	79,897,531.21	3,408,381.17	566,037.72	240,590.00	84,112,540.10

累计摊销					
期初数	5,843,014.65	1,746,111.68	103,773.56	36,088.56	7,728,988.45
本期增加金额	1,634,527.96	572,293.36	56,603.76	24,059.04	2,287,484.12
1) 计提	1,634,527.96	572,293.36	56,603.76	24,059.04	2,287,484.12
本期减少金额					
期末数	7,477,542.61	2,318,405.04	160,377.32	60,147.60	10,016,472.57
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	72,419,988.60	1,089,976.13	405,660.40	180,442.40	74,096,067.53
期初账面价值	71,494,729.84	1,044,406.25	462,264.16	204,501.44	73,205,901.69

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	287,312.52		246,268.12		41,044.40
临时围墙	375,412.00		75,082.40		300,329.60
合 计	662,724.52		321,350.52		341,374.00

13. 递延所得税资产

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	10,005,541.35	1,500,831.20	9,514,941.46	1,427,241.22

股权激励费用	4,620,502.03	693,075.30	5,673,122.28	850,968.34
递延收益	9,828,785.94	1,474,317.89	6,000,000.00	900,000.00
可抵扣亏损	986,104.76	246,526.19	1,719,633.26	257,944.99
合 计	25,440,934.08	3,914,750.58	22,907,697.00	3,436,154.55

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付软件款	734,839.09	
合 计	734,839.09	

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		21,000,000.00
合 计		21,000,000.00

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		12,000,000.00
合 计		12,000,000.00

17. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	87,688,482.01	88,475,688.61
应付设备、工程款	20,719,599.71	27,916,945.53
合 计	108,408,081.72	116,392,634.14

18. 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	6,289,059.51	52,270,304.09	51,512,901.66	7,046,461.94
离职后福利—设定提存计划	1,276,092.74	5,311,042.95	4,946,240.09	1,640,895.60
合 计	7,565,152.25	57,581,347.04	56,459,141.75	8,687,357.54

(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	4,661,442.46	43,057,589.82	42,862,252.28	4,856,780.00
职工福利费		3,470,942.91	3,470,942.91	
社会保险费	981,005.65	4,255,161.05	3,839,145.04	1,397,021.66
其中：医疗保险费	822,966.79	3,504,675.04	3,243,819.86	1,083,821.98
工伤保险费	75,492.86	375,560.05	290,477.55	160,575.36
生育保险费	82,546.00	374,925.95	304,847.63	152,624.32
住房公积金		365,628.00	365,628.00	
工会经费和职工教育经费	646,611.40	1,120,982.31	974,933.43	792,660.28
小 计	6,289,059.51	52,270,304.09	51,512,901.66	7,046,461.94

(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	1,152,273.74	4,897,918.68	4,532,841.66	1,517,350.76
失业保险费	123,819.00	413,124.27	413,398.43	123,544.84
小 计	1,276,092.74	5,311,042.95	4,946,240.09	1,640,895.60

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数

企业所得税	2,151,306.77	
增值税	629,169.22	1,822,636.97
代扣代缴个人所得税	149,434.50	62,722.14
城市维护建设税	34,718.53	91,131.85
教育费附加	20,831.12	54,679.11
地方教育附加	13,887.41	36,452.74
印花税	12,821.87	12,979.79
房产税	1,027.03	330,082.39
地方水利建设基金		43,265.96
合 计	3,013,196.45	2,453,950.95

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		28,981.95
合 计		28,981.95

21. 应付股利

项 目	期末数	期初数
限制性普通股股利	188,069.66	119,088.00
合 计	188,069.66	119,088.00

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
限制性股票激励对象认购股票款	4,604,978.41	7,722,902.64
工程履约保证金	1,200,000.00	
运输保证金	600,000.00	

工程质量保证金	500,000.00	
押金	120,000.00	20,000.00
预提费用		86,028.00
合 计	7,024,978.41	7,828,930.64

23. 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	7,269,600.00	3,450,000.00	890,814.06	9,828,785.94	
合 计	7,269,600.00	3,450,000.00	890,814.06	9,828,785.94	

(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
新增车用座席智能化 自动冲压和焊接生产 线技改项目补助资金	1,269,600.00		220,800.00		1,048,800.00	与资产相关
汽车座椅滑轨及调节 器项目补助	6,000,000.00		420,222.43		5,579,777.57	与资产相关
工业重点企业技改项 目补助		2,000,000.00	183,333.37		1,816,666.63	
道路工程补助		500,000.00	22,916.63		477,083.37	与资产相关
电缆工程补助		950,000.00	43,541.63		906,458.37	与资产相关
小 计	7,269,600.00	3,450,000.00	890,814.06		9,828,785.94	

24. 股本

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	300,754,194						300,754,194

25. 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）	23,984,951.22	3,003,417.68		26,988,368.90
其他资本公积	13,123,139.44	10,547,586.13	3,003,417.68	20,667,307.89
合 计	37,108,090.66	13,551,003.81	3,003,417.68	47,655,676.79

(2) 其他说明

本期增加资本公积 13,551,003.81 元，其中与股份支付相关的支出在按照会计准则规定确认为成本费用的金额与按照税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除的金额的差异确认递延所得税资产，相应增加其他资本公积 8,596,788.73 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 1,950,797.40 元，相应增加其他资本公积；将本期行权部分股份对应的股权激励费用从其他资本公积转入资本溢价（股本溢价），相应增加股本溢价 3,003,417.68 元，减少其他资本公积 3,003,417.68 元。

26. 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	7,722,902.64		3,117,924.23	4,604,978.41
合 计	7,722,902.64		3,117,924.23	4,604,978.41

(2) 其他说明

本期减少 3,117,924.23 元，系公司限制性股份计划第二个解锁期解锁 1,392,418.00 股，减少库存股 3,117,924.23 元。

27. 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	22,946,337.53	6,668,212.14		29,614,549.67
合 计	22,946,337.53	6,668,212.14		29,614,549.67

28. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	175,970,330.32	139,667,006.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,942,542.85	40,337,026.24
减：提取法定盈余公积	6,668,212.14	4,033,702.62
应付普通股股利	6,015,083.88	
期末未分配利润	229,229,577.15	175,970,330.32

(二) 合并利润表项目注释

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
主营业务收入	416,928,478.70	280,768,273.03	399,870,572.78	298,634,633.73
其他业务收入	4,720,270.59		4,845,174.71	
合 计	421,648,749.29	280,768,273.03	404,715,747.49	298,634,633.73

2. 税金及附加

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,408,143.43	800,222.20
教育费附加	844,886.09	480,133.31
地方教育附加	563,257.39	320,088.88
房产税	1,327,662.22	
土地使用税	1,276,856.40	
印花税	91,181.89	

车船使用税	10,296.60	
合 计	5,522,284.02	1,600,444.39

(2) 其他说明

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月土地使用税、房产税、印花税及车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输装卸费	16,081,801.66	13,499,020.18
职工薪酬	2,041,720.96	2,451,962.81
业务招待费	1,698,246.70	1,430,817.40
差旅费	250,107.94	308,244.00
展览费	326,658.06	180,231.14
其他	1,543,592.61	1,238,358.84
合 计	21,942,127.93	19,108,634.37

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费	17,067,406.38	13,211,344.82
职工薪酬	10,915,625.18	13,557,674.85
股权激励费用摊销	1,950,797.40	4,069,163.04
折旧及无形资产摊销	5,164,886.38	3,507,012.05
税金	850,862.85	2,643,250.18
业务招待费	1,444,647.96	1,882,936.74

办公通讯费	1,323,802.17	1,573,453.10
聘请中介机构费	868,199.92	821,920.06
差旅费	665,879.46	582,298.12
保险费	324,511.41	340,647.23
其他	1,299,575.29	1,630,822.28
合 计	41,876,194.40	43,820,522.47

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
票据贴现支出	1,516,441.87	2,074,359.86
利息支出	333,404.13	1,733,864.51
利息收入	-129,265.05	-134,783.34
手续费	15,708.50	91,048.82
现金折扣	38,452.61	110,000.00
合 计	1,774,742.06	3,874,489.85

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-102,237.28	-355,571.05
存货跌价损失	1,530,410.43	1,121,061.28
合 计	1,428,173.15	765,490.23

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	6,264,908.16	5,443,612.97

合 计	6,264,908.16	5,443,612.97
-----	--------------	--------------

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
非流动资产处置利得合计		163,098.01	
其中：固定资产处置利得		163,098.01	
政府补助	3,239,807.96	4,331,800.00	3,239,807.96
其他	183,898.02	170,449.15	183,898.02
合 计	3,423,705.98	4,665,347.16	3,423,705.98

(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
土地使用税返还	994,753.90		与收益相关
递延收益摊销转入	890,814.06	220,800.00	与资产相关
突出贡献企业奖励款	622,490.00	3,366,000.00	与收益相关
地方水利建设基金返还	162,000.00	161,000.00	与收益相关
科技创新补助资金	320,000.00	138,000.00	与收益相关
专利奖励	66,500.00	127,000.00	与收益相关
先进规模企业奖励款		131,000.00	与收益相关
环境保护专项资金补助	161,250.00	100,000.00	与收益相关
各项零星补助奖励	22,000.00	88,000.00	与收益相关
小 计	3,239,807.96	4,331,800.00	

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
非流动资产处置损失合计	82,543.78	20,436.74	82,543.78
其中：固定资产处置损失	82,543.78	20,436.74	82,543.78
地方水利建设基金	264,998.36	404,809.13	
对外捐赠	550,000.00	150,000.00	550,000.00
其他	1,000.00	15,831.98	1,000.00
合 计	898,542.14	591,077.85	633,543.78

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	11,663,079.88	7,192,072.13
递延所得税费用	-478,596.03	-1,099,683.64
合 计	11,184,483.85	6,092,388.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	77,127,026.70	46,429,414.73
按适用税率计算的所得税费用	11,470,443.53	6,964,412.21
子公司适用不同税率的影响	98,610.48	
调整以前期间所得税的影响	914,984.38	
非应税收入的影响	-939,736.22	-816,541.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	810,228.84	775,396.90
研发费加计扣除的影响	-1,071,436.68	-830,878.67
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		

所得税费用	11,184,483.85	6,092,388.49
-------	---------------	--------------

(三) 合并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
与收益相关的政府补助	1,192,240.00	4,111,000.00
收回票据保证金	5,686,200.00	2,520,000.00
收回“五水共治”公益金	2,000,000.00	
利息收入	129,265.05	134,783.34
其他	183,898.02	253,371.15
合 计	9,191,603.07	7,019,154.49

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	14,914,073.65	12,880,268.21
支付票据保证金	2,086,200.00	5,220,000.00
业务招待费	3,142,894.66	3,298,709.14
办公通讯费	1,323,802.17	1,592,982.10
研发费	2,720,803.03	1,352,044.72
差旅费	915,987.40	935,531.12
聘请中介机构费	868,199.92	757,920.06
保险费	324,511.41	340,647.23
展览费	210,311.49	180,231.14
其他	3,151,332.36	2,617,619.12
合 计	29,658,116.09	29,175,952.84

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
收到与资产相关的政府补助	3,450,000.00	6,000,000.00
收到工程履约保证金	1,200,000.00	
合 计	4,650,000.00	6,000,000.00

4. 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		50,248.00
合 计		50,248.00

5. 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	65,942,542.85	40,337,026.24
加: 资产减值准备	1,428,173.15	765,490.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,628,876.96	19,776,635.49
无形资产摊销	2,287,484.12	2,046,214.35
长期待摊费用摊销	321,350.52	246,268.08
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)	82,543.78	-142,661.27
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)	333,404.13	1,733,864.51
投资损失(收益以“－”号填列)	-6,264,908.16	-5,443,612.97
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-478,596.03	-1,099,683.64
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)	1,544,843.41	7,492,130.62
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-18,138,788.75	25,740,761.90
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	3,422,597.29	13,564,435.28
其他	1,950,797.40	4,069,163.04
经营活动产生的现金流量净额	84,060,320.67	109,086,031.86
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	32,257,633.80	16,727,867.86
减: 现金的期初余额	16,727,867.86	1,809,486.26
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	15,529,765.94	14,918,381.60

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	32,257,633.80	16,727,867.86
其中: 库存现金	10,813.83	2,924.97
可随时用于支付的银行存款	32,246,819.97	16,724,942.89

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	32,257,633.80	16,727,867.86

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	12,221,614.83	
其中：支付固定资产等长期资产购置款	12,221,614.83	

(4) 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
开具银行承兑汇票保证金存款		3,600,000.00
小 计		3,600,000.00

(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
固定资产	5,376,003.58	用于抵押办理银行授信
无形资产	1,739,646.32	用于抵押办理银行授信
合 计	7,115,649.90	

六、在其他主体中的权益

(一) 重要子公司的构成

基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

光启超材料公司	广东深圳	广东深圳	制造业	100.00		设立
龙生儿童用品公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00		设立

(二) 重要联营企业的主要财务信息

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	
杭州市桐庐县龙生小额贷款股份有限公司	浙江杭州桐庐	杭州市桐庐县江南镇三联西路8号、10号	金融业	30.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	248,901,517.60	227,501,613.15
非流动资产	1,323,765.36	1,632,993.84
资产合计	250,225,282.96	229,134,606.99
流动负债	1,941,895.25	1,734,246.47
非流动负债		
负债合计	1,941,895.25	1,734,246.47
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	248,283,387.71	227,400,360.52
按持股比例计算的净资产份额	74,485,016.31	68,220,108.16
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	74,485,016.31	68,220,108.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	32,165,388.22	32,479,494.71

净利润	20,883,027.19	18,145,376.55
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	20,883,027.19	18,145,376.55
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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、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来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 60.69% (2015 年 12 月 31 日：53.11%) 源于余额前五名客户。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。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	29,543,921.13				29,543,921.13

小 计	29,543,921.13				29,543,921.13
-----	---------------	--	--	--	---------------

(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	9,767,592.45				9,767,592.45
小 计	9,767,592.45				9,767,592.45

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险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。

金融负债按剩余到期日分类

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
应付账款	108,408,081.72	108,408,081.72	108,408,081.72		
应付股利	188,069.66	188,069.66	188,069.66		
其他应付款	7,024,978.41	7,024,978.41	7,024,978.41		
小 计	115,621,129.79	115,621,129.79	115,621,129.79		

(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
银行借款	21,000,000.00	21,752,494.42	21,752,494.42		

应付票据	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00		
应付账款	116,392,634.14	116,392,634.14	116,392,634.14		
应付利息	28,981.95	28,981.95	28,981.95		
应付股利	119,088.00	119,088.00	119,088.00		
其他应付款	7,828,930.64	7,828,930.64	7,828,930.64		
小 计	157,369,634.73	158,122,129.15	158,122,129.15		

(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以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。

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 2016 年 12 月 31 日其分别持有本公司 18.23%、14.41%的股份。2017 年 1 月本公司非公开发行股份后，实际控制人变更为刘若鹏先生。

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	248.73 万元	244.32 万元
----------	-----------	-----------

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	
公司本期行权的各项权益工具总额	1,392,418.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	11,038,658.61
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,950,797.40

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 11,730,168.00 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 1,950,797.40 元（累计 11,038,658.61 元），计入管理费用 1,950,797.40 元，同时增加资

本公积。

十、承诺及或有事项

（一）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

1. 根据第二届董事会第十七次会议、第十八次会议和 2015 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕2587 号）核准，2017 年 1 月 23 日，公司向西藏达孜映邦实业发展有限责任公司、深圳光启空间技术有限公司、达孜县鹏欣环球资源投资有限公司、桐庐岩嵩投资管理合伙企业（有限合伙）、新余超研投资合伙企业（有限合伙）、北京天汇强阳投资管理中心（有限合伙）、西藏达孜巨力华兴投资发展有限公司、西藏达孜顺宇居投资发展有限公司和西藏达孜盈协丰投资发展有限公司等 9 个特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 966,900,415 股（每股面值人民币 1 元），发行价每股人民币 7.13 元，募集资金总额 6,894,000,000.00 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 6,837,763,309.96 元，发行后公司实收资本为人民币 1,267,654,609.00 元，折股份总数 1,267,654,609 股。此次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〔2017〕8 号）。

2. 公司部分股权激励对象因绩效考核结果不合格以及离职等原因而不符合《限制性股票激励计划(草案修订稿)》规定的激励条件。经 2017 年 2 月 21 日公司第二届董事会第三十次会议审议，该部分限制性股票激励对象在第二个解锁期未解锁合计 142,882 股的股限制性股票全部予以回购注销。

3. 经 2017 年 2 月 21 日公司第二届董事会第三十次会议审议，公司拟以与汽车零部件业务相关的净资产形式出资发起设立浙江龙生汽车部件科技有限公司，该公司注册资本为 10,000.00 万元，本公司拟出资 10,000.00 万元，占其注册资本的 100%。

4. 经 2017 年 2 月 21 日公司第二届董事会第三十次会议审议，公司拟以募集资金对全资子公司深圳光启超材料技术有限公司出资人民币 2 亿元。注入的资金将全部用于超材料智能结构及装备产业化项目的实施和建设。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	滑轨	调角器	升降器	其他	合 计
主营业务收入	335,754,197.13	46,826,356.29	7,396,339.29	26,951,585.99	416,928,478.70
主营业务成本	229,951,680.65	28,696,013.37	5,018,343.99	17,102,235.02	280,768,273.03

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

母公司应收账款与合并应收账款一致。母公司应收账款项目注释详见合并资产负债表之应收账款项目说明。

2. 其他应收款

母公司其他应收款与合并其他应收款一致。母公司其他应收款项目注释详见合并资产负债表之其他应收款项目说明。

3. 长期股权投资

(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
对子公司投资	2,000,000.00		2,000,000.00			
对联营企业投资	74,485,016.32		74,485,016.32	68,220,108.16		68,220,108.16
合 计	76,485,016.32		76,485,016.32	68,220,108.16		68,220,108.16

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
-------	-----	------	------	-----	--------------	-------------

龙生儿童用品公司		2,000,000.00		2,000,000.00	
小 计		2,000,000.00		2,000,000.00	

(3) 对联营企业投资

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	68,220,108.16			6,246,908.16	
合 计	68,220,108.16			6,246,908.16	

(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					74,485,016.32	
合 计					74,485,016.32	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

母公司营业收入/营业成本与合并营业收入/营业成本一致。母公司营业收入/营业成本项目注释详见合并利润表之营业收入/营业成本项目说明。

2. 投资收益

母公司投资收益与合并投资收益一致。母公司投资收益项目注释详见合并利润表之投资收益项目说明。

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 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	-82,543.78	
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）	3,239,807.96	
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	-367,101.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,790,162.20	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	503,074.33	
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	2,287,087.87	

（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	11.69%	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	11.28%	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	65,942,542.85
非经常性损益	B	2,287,087.87
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	63,655,454.98
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	529,056,049.87
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	6,015,083.88
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他	I1	1,950,797.40

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	限制性股票本期解锁	I2	3,117,924.23
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	2
	预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用部分的所得税影响计入所有者权益	I3	8,596,788.73
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	564,311,969.47
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	11.69%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	11.28%

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	65,942,542.85
预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利	B	
扣除预计未来可解锁限制性股票的现金股利后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	65,942,542.85
非经常性损益	D	2,287,087.87
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E = C - D$	63,655,454.98
期初股份总数	F	300,754,194.00
期初股权激励未解锁部分	G	-3,449,083.00
本期股权激励解锁部分	H	1,392,418.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	I	2
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	J	
发行新股或债转股等增加股份数	K	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	L	
因回购等减少股份数	M	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	N	

报告期缩股数	0	
报告期月份数	P	12
发行在外的普通股加权平均数	$Q=F+G+H \times I/P+J-M \times N/P-0$	297,537,181.00
基本每股收益	$R=C/L$	0.22
扣除非经常损益基本每股收益	$S=E/L$	0.21

(2) 稀释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	65,942,542.85
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	65,942,542.85
非经常性损益	D	2,287,087.87
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	63,655,454.98
发行在外的普通股加权平均数	F	297,537,181.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	1,655,980.00
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	299,193,161.00
稀释每股收益	$M=C/H$	0.22
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.21

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《上海证券报》、《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。

浙江龙生汽车部件股份有限公司

董事长：俞龙生

2017年3月9日