

浙江龙生汽车部件股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半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

2015 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	13
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	20
第七节 优先股相关情况	20
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	21
第九节 财务报告	22
第十节 备查文件目录	90

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	204,401,749.01	162,880,583.64	25.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,815,617.96	21,640,862.33	-8.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,375,356.15	19,876,219.83	-2.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,182,127.74	36,334,018.45	68.39%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
加权平均净资产收益率	4.08%	4.78%	-0.70%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	643,466,812.85	635,883,573.84	1.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	499,466,789.65	473,889,884.11	5.40%

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	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）	163,080.92	设备转让收益

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）	355,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-525.85	
减：所得税影响额	77,693.26	
合计	440,261.81	--

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

2015年1-6月，汽车产销分别完成1209.5万辆和1185.03万辆，比上年同期分别增长2.6%和1.4%。月度累计增幅继续回落，比上年同期均回落7个百分点。

报告期内，公司紧紧抓住汽车市场增长的机遇，充分发挥产品、技术、质量和服务等方面的综合优势，优化产品结构，加大市场开拓力度，深化质量改善和成本改善，经营业绩实现了稳步增长。公司实现营业总收入20440.17万元，同比增长25.49%；实现归属于上市公司股东的净利润1981.56万元，同比下降8.43%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业总收入20440.17万元，同比增长25.49%，实现归属于上市公司股东的净利润1981.56万元，同比下降8.43%。公司主要产品滑轨实现销售收入15265.80万元，同比增长25.69%；调角器实现销售收入2861.84万元，同比增长2.30%；升降器实现销售收入468.62万元，同比增长5.75%；其他产品实现销售收入1596.10万元，同比增长163.54%，主要是本期靠背类产品和转盘类产品同比增长8500.37%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	204,401,749.01	162,880,583.64	25.49%	
营业成本	152,009,383.43	115,403,894.74	31.72%	主要系销售增长及产品毛利率降低所致。
销售费用	8,969,975.94	5,963,198.50	50.42%	主要系销售增长和客户生产地的分布变化，导致运费相应增加。
管理费用	22,128,398.26	16,932,690.77	30.68%	主要系社保费用增加和工资增加所致。
财务费用	2,155,825.20	1,053,397.54	104.65%	主要系本期已无募集资金存款利息收入，导致本期利息收入减少。另外本期为满足流动资金需要，票据贴现增加。
所得税费用	2,986,425.98	3,406,938.27	-12.34%	
研发投入	6,175,175.92	5,339,596.04	15.65%	
经营活动产生的现金流量净额	61,182,127.74	36,334,018.45	68.39%	主要系销售增长和回款速度加快所致。
投资活动产生的现金流量净额	-32,950,567.26	-104,425,046.83	68.45%	主要系本期募投项目已进入扫尾阶段，投入相应减少所致。
筹资活动产生的现金流	-12,264,091.35	18,920,774.06	-164.82%	主要是去年同期吸收员工股权激励投资款，导

量净额				致本期净额同比下降。
现金及现金等价物净增加额	15,967,469.13	-49,170,254.32	132.47%	主要系销售增长导致经营性现金流增加和本期募投项目投入降低所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、积极推进募投项目建设，募集资金项目建成投产后，将提高公司装备的自动化水平，有利于降低能源消耗，提高产品质量，增强公司竞争力。

2、积极推进公司非公开发行项目，目前该项目已进入反馈阶段。

3、为实现公司多元化经营，报告期内公司投资设立杭州龙生儿童用品有限公司，该公司注册资本980万元人民币，主营儿童用品的生产与销售；投资设立深圳市新栋梁科技有限公司，该公司注册资本100万元人民币，为非公开发行项目的实施公司。

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	201,923,603.20	152,009,383.43	24.72%	26.27%	31.72%	-3.12%
分产品						
滑轨	152,657,993.99	116,289,953.89	23.82%	25.69%	31.42%	-3.33%
调角器	28,618,397.77	20,687,944.64	27.71%	2.30%	6.91%	-3.11%
升降器	4,686,203.86	3,388,404.62	27.69%	5.75%	3.77%	1.38%
其他	15,961,007.58	11,643,080.28	27.05%	163.54%	170.61%	-1.91%
分地区						
国内	201,923,603.20	152,009,383.43	24.72%	26.27%	31.72%	-3.12%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化,请参考公司2014年年度报告。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末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

公司报告期无募集资金使用情况。

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	小额贷款	办理各项小额贷款、办理小企业发展、管理、财务等咨询业务	200000000	219,375,247.53	217,827,990.50	15,270,041.17	11,951,059.52	8,573,006.53

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	0	6,000	100.00%	本期龙生小贷公司实现净利润857.30万元，截止投资日至本期末，累计归属上市公司净利润为534.84万元。	2014年04月23日	公告编号2014-017,2014-018
合计	6,000	0	6,000	--	--	--	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15.00%	至	5.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,477	至	3,060
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,915		
业绩变动的原因说明	1、今年 6-8 月份订单出现传统的淡季，预计第三季度销售收入同比下降。 2、随着公司规模扩大，费用增长明显。3、新产品毛利率有所降低。		

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2014年年度权益分派方案获2015年3月11日召开的2014年度股东大会审议通过，公司以总股份176,908,800股为基数，向全体股东每10股转7.000522股，共计增加股本123,845,394股。本次分配不送红股，不进行现金分红。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〔2015〕96号），本公司已于2015年6月4日办妥工商变更登记手续。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年03月11日	公司会议室	实地调研	机构	渤海证券研究所汽车行业高级分析师	公司经营现状与发展前景

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律法规及关上市公司治理的规范性文件要求规范运作。

不断提升公司法人治理水平，规范公司日常运作。公司严格按照《公司章程》规定的程序召集、召开股东大会、董事会、监事会。按照“公平、公正、公开”的原则严格履行披露义务，保证信息披露真实、及时、准确、完整，确保全体股东有平等的机会获得信息。公司还通过加强各项监督检查，与时俱进地不断完善公司的各项制度，以适应公司经营和治理需要。公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、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。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售资产。

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。

2015年4月10日公司召开第二届董事会第十九次会议，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》，本次解锁股数为1478178股，上市流通日期为2015年4月20日。

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、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				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年3月26日召开第二届董事会第十七次会议、3月31日召开第二届董事会第十八次会议, 审议通过了公司《非公开发行预案》及其修订稿, 该预案经2015年3月16日召开的公司2015年第一次临时股东大会审议通过。

公司于2015年4月30日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》, 2015年7月10日收到《中国证监会行政许可项目反馈意见通知书》。

公司本次非公开发行股票事宜能否获得核准仍存在不确定性, 公司董事会提醒广大投资者注意投资风险, 董事会将根据中国证监会审批的进展情况及时进行信息披露。

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	70,449,000	39.82%			49,308,736	-7,000,744	42,307,992	112,756,992	37.49%
3、其他内资持股	70,449,000	39.82%			49,308,736	-7,000,744	42,307,992	112,756,992	37.49%
境内自然人持股	70,449,000	39.82%			49,308,736	-7,000,744	42,307,992	112,756,992	37.49%
二、无限售条件股份	106,473,000	60.18%			74,536,658	6,987,544	81,524,202	187,997,202	62.51%
1、人民币普通股	106,473,000	60.18%			74,536,658	6,987,544	81,524,202	187,997,202	62.51%
三、股份总数	176,922,000	100.00%			123,845,394	-13,200	123,832,194	300,754,194	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、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13200股。
- 2、公司实施分配方案，以176908800股为基数，向全体股东每10股转增7.000522股。
- 3、限制性股票第一期解锁，解锁可上市流通1441124股。
- 4、前任董事俞赞离任时间超过半年，其股份锁定由25%调整为50%，本期限售股减少5546420。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、根据公司2014年第一次临时股东大会授权，公司于2014年12月16日召开第二届董事会第十五次会议，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13200股。
- 2、公司2015年2月12日召开的第二届董事会第十六次审议通过公司2014年利润分配及资本公积金转增预案，该预案经公司2015年3月11日召开的2014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2015年4月10日召开第二届董事会第十九次会议，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》，同意实施限制性股票第一期解锁。

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，2014年年度，每股净收益为0.13元，每股净资产为1.58元，净资产收益率为8.62%

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

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

二、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	31,892			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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有限 售条件的 普通股数 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	-18,275,561	54,826,683			
姜照柏	境内自然人	15.36%	46,203,168	46,203,168		46,203,168		
郑玉英	境内自然人	14.41%	43,351,332	-14,450,443	43,351,331			
姜雷	境内自然人	6.58%	19,801,358	19,801,358		19,801,358		
俞赞	境内自然人	3.69%	11,092,841	-11,092,841	11,092,841			
石庭波	境内自然人	1.35%	4,049,654			4,049,654		
魏力军	境内自然人	0.53%	1,585,000			1,585,000		
徐琦	境内自然人	0.51%	1,526,085			1,526,085		
于素敏	境内自然人	0.47%	1,409,500			1,409,500		
中国农业银行 —长信双利优 选灵活配置混 合型证券投资 基金	其他	0.43%	1,295,241			1,295,241		
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，俞赞是其长女，俞静之是其次女。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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
姜照柏		46,203,168				人民币普通股	46,203,168	
姜雷		19,801,358				人民币普通股	19,801,358	
石庭波		4,049,654				人民币普通股	4,049,654	
魏力军		1,585,000				人民币普通股	1,585,000	
徐琦		1,526,085				人民币普通股	1,526,085	
于素敏		1,409,500				人民币普通股	1,409,500	

中国农业银行—长信双利优选灵活配置混合型证券投资基金	1,295,241	人民币普通股	1,295,241
石健均	1,115,950	人民币普通股	1,115,950
石丽云	1,108,448	人民币普通股	1,108,448
北京瑞福通达投资有限公司	1,000,042	人民币普通股	1,000,042
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、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 2927427 股，个人账户持有公司股票 1122227 股，合计持有公司股票 4049654 股。2、徐琦通过中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 1526085 股。3、于素敏通过中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1397900 股，个人账户持有公司股票 11600 股，合计持有公司股票 1409500 股。4、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 1000042 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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
俞龙生	董事长	现任	43,000,000	30,102,244	18,275,561	54,826,683		0	0
郑玉英	副董事长、总经理	现任	34,000,000	23,801,775	14,450,443	43,351,332		0	0
吴士生	董事、副总经理	现任	144,450	101,123	61,393	184,180	144,450	0	184,180
徐军	董事	现任	73,500	51,454	31,238	93,716	73,500	0	93,716
李党生	副总经理	现任	139,200	97,447	59,161	177,486	139,200	0	177,486
贾坤	副总经理、贾坤	现任	78,750	55,129	33,470	100,409	78,750	0	100,409
合计	--	--	77,435,900	54,209,172	32,911,266	98,733,806	435,900	0	555,791

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	19,396,955.39	5,546,736.26
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	38,119,287.05	27,607,819.62
应收账款	122,621,586.92	153,885,391.05
预付款项	178,449.50	29,581.94
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	3,744,800.00	2,081,625.90
买入返售金融资产		
存货	33,413,585.65	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	228,002.64	282,965.92
流动资产合计	217,702,667.15	235,107,177.64
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	65,348,397.15	62,776,495.19
投资性房地产		
固定资产	128,266,173.88	136,385,038.06
在建工程	169,280,873.18	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	60,764,104.28	61,389,804.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	410,446.56	533,580.60
递延所得税资产	1,694,150.65	2,078,525.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	425,764,145.70	400,776,396.20
资产总计	643,466,812.85	635,883,573.84
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	41,000,000.00
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	4,900,000.00	12,457,500.00

应付账款	83,595,405.51	80,160,126.19
预收款项	699,948.06	6,657.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,493,161.07	8,000,386.54
应交税费	4,025,945.33	7,582,464.46
应付利息	43,472.23	73,956.67
应付股利	119,088.00	119,088.00
其他应付款	20,000.00	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	7,723,003.00	11,083,110.00
流动负债合计	136,620,023.20	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		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,380,000.00	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	7,380,000.00	1,490,400.00
负债合计	144,000,023.20	161,993,689.73
所有者权益：		
股本	300,754,194.00	176,922,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	28,040,339.08	149,471,352.50
减：库存股	7,723,003.00	11,083,110.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,912,634.91	18,912,634.91
一般风险准备		
未分配利润	159,482,624.66	139,667,006.70
归属于母公司所有者权益合计	499,466,789.65	473,889,884.11
少数股东权益		
所有者权益合计	499,466,789.65	473,889,884.11
负债和所有者权益总计	643,466,812.85	635,883,573.84

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	19,396,955.39	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	38,119,287.05	27,607,819.62
应收账款	122,621,586.92	153,885,391.05
预付款项	178,449.50	29,581.94
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,744,800.00	2,081,625.90
存货	33,413,585.65	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	228,002.64	282,965.92
流动资产合计	217,702,667.15	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	65,348,397.15	62,776,495.19
投资性房地产		
固定资产	128,266,173.88	136,385,038.06
在建工程	169,280,873.18	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	60,764,104.28	61,389,804.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	410,446.56	533,580.60
递延所得税资产	1,694,150.65	2,078,525.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	425,764,145.70	400,776,396.20
资产总计	643,466,812.85	635,883,573.84
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	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	4,900,000.00	12,457,500.00
应付账款	83,595,405.51	80,160,126.19
预收款项	699,948.06	6,657.87
应付职工薪酬	5,493,161.07	8,000,386.54
应交税费	4,025,945.33	7,582,464.46
应付利息	43,472.23	73,956.67
应付股利	119,088.00	119,088.00
其他应付款	20,000.00	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	7,723,003.00	11,083,110.00
流动负债合计	136,620,023.20	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		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,380,000.00	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	7,380,000.00	1,490,400.00
负债合计	144,000,023.20	161,993,689.73
所有者权益：		
股本	300,754,194.00	176,922,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	28,040,339.08	149,471,352.50
减：库存股	7,723,003.00	11,083,110.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,912,634.91	18,912,634.91
未分配利润	159,482,624.66	139,667,006.70
所有者权益合计	499,466,789.65	473,889,884.11
负债和所有者权益总计	643,466,812.85	635,883,573.84

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	204,401,749.01	162,880,583.64
其中：营业收入	204,401,749.01	162,880,583.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	184,485,068.68	140,020,118.38
其中：营业成本	152,009,383.43	115,403,894.74
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	794,721.70	545,834.88
销售费用	8,969,975.94	5,963,198.50
管理费用	22,128,398.26	16,932,690.77
财务费用	2,155,825.20	1,053,397.54
资产减值损失	-1,573,235.85	121,101.95
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）	2,571,901.96	275,198.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,488,582.29	23,135,663.70
加：营业外收入	571,925.07	2,128,400.00
其中：非流动资产处置利得	163,080.92	
减：营业外支出	258,463.42	216,263.10
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,802,043.94	25,047,800.60
减：所得税费用	2,986,425.98	3,406,938.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,815,617.96	21,640,862.33
归属于母公司所有者的净利润	19,815,617.96	21,640,862.33

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	19,815,617.96	21,640,862.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,815,617.96	21,640,862.33
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	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	0.07	0.07

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	204,401,749.01	162,880,583.64
减：营业成本	152,009,383.43	115,403,894.74
营业税金及附加	794,721.70	545,834.88
销售费用	8,969,975.94	5,963,198.50
管理费用	22,128,398.26	16,932,690.77
财务费用	2,155,825.20	1,053,397.54
资产减值损失	-1,573,235.85	121,101.95
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）	2,571,901.96	275,198.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,488,582.29	23,135,663.70
加：营业外收入	571,925.07	2,128,400.00
其中：非流动资产处置利得	163,080.92	
减：营业外支出	258,463.42	216,263.10
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,802,043.94	25,047,800.60
减：所得税费用	2,986,425.98	3,406,938.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,815,617.96	21,640,862.33
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	19,815,617.96	21,640,862.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	0.07	0.07

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	260,598,698.29	187,273,515.43
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
收到其他与经营活动有关的现金	1,791,498.63	4,615,602.04
经营活动现金流入小计	262,390,196.92	192,023,106.73

购买商品、接受劳务支付的现金	144,233,491.19	112,008,181.02
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	26,556,690.83	23,097,937.41
支付的各项税费	16,075,336.20	10,478,531.02
支付其他与经营活动有关的现金	14,342,550.96	10,104,438.83
经营活动现金流出小计	201,208,069.18	155,689,088.28
经营活动产生的现金流量净额	61,182,127.74	36,334,018.45
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	350,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	8,837,250.00	2,970,000.00
投资活动现金流入小计	9,187,850.00	2,970,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,301,167.26	39,830,046.83
投资支付的现金		62,000,000.00
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	2,837,250.00	5,565,000.00
投资活动现金流出小计	42,138,417.26	107,395,046.83
投资活动产生的现金流量净额	-32,950,567.26	-104,425,046.83
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	37,000,000.00	28,000,000.00

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	37,000,000.00	39,333,208.00
偿还债务支付的现金	48,000,000.00	16,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,213,843.35	3,712,433.94
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	49,264,091.35	20,412,433.94
筹资活动产生的现金流量净额	-12,264,091.35	18,920,774.06
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	15,967,469.13	-49,170,254.32
加：期初现金及现金等价物余额	1,809,486.26	87,461,861.28
六、期末现金及现金等价物余额	17,776,955.39	38,291,606.96

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	260,598,698.29	187,273,515.43
收到的税费返还		133,989.26
收到其他与经营活动有关的现金	1,791,498.63	4,615,602.04
经营活动现金流入小计	262,390,196.92	192,023,106.73
购买商品、接受劳务支付的现金	144,233,491.19	112,008,181.02
支付给职工以及为职工支付的现金	26,556,690.83	23,097,937.41
支付的各项税费	16,075,336.20	10,478,531.02
支付其他与经营活动有关的现金	14,342,550.96	10,104,438.83
经营活动现金流出小计	201,208,069.18	155,689,088.28
经营活动产生的现金流量净额	61,182,127.74	36,334,018.45
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	350,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	8,837,250.00	2,970,000.00
投资活动现金流入小计	9,187,850.00	2,970,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,301,167.26	39,830,046.83
投资支付的现金		62,000,000.00
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	2,837,250.00	5,565,000.00
投资活动现金流出小计	42,138,417.26	107,395,046.83
投资活动产生的现金流量净额	-32,950,567.26	-104,425,046.83
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
取得借款收到的现金	37,000,000.00	28,000,000.00
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	37,000,000.00	39,333,208.00
偿还债务支付的现金	48,000,000.00	16,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,213,843.35	3,712,433.94
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	49,264,091.35	20,412,433.94
筹资活动产生的现金流量净额	-12,264,091.35	18,920,774.06
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	15,967,469.13	-49,170,254.32
加：期初现金及现金等价物余额	1,809,486.26	87,461,861.28
六、期末现金及现金等价物余额	17,776,955.39	38,291,606.96

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	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“－”号填列）	123,832,194.00				-121,431,013.42	-3,360,107.00					19,815,617.96		25,576,905.54
（一）综合收益总额											19,815,617.96		19,815,617.96
（二）所有者投入和减少资本	-13,200.00				2,414,380.58	-3,360,107.00							5,761,287.58
1．股东投入的普通股	-13,200.00				-37,048.00	-3,360,107.00							3,309,859.00
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					2,451,428.58								2,451,428.58
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	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													
四、本期期末余额	300,754,194.00				28,040,339.08	7,723,003.00			18,912,634.91		159,482,624.66		499,466,789.65

上年金额

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				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

	7,000.00				,544.33				874.58		671.74		,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

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	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				-121,431,013.42	-3,360,107.00				19,815,617.96	25,576,905.54
（一）综合收益总额										19,815,617.96	19,815,617.96
（二）所有者投入和减少资本	-13,200.00				2,414,380.58	-3,360,107.00					5,761,287.58
1．股东投入的普通股	-13,200.00				-37,048.00	-3,360,107.00					3,309,859.00
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					2,451,428.58						2,451,428.58
4．其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
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											
四、本期期末余额	300,754,194.00				28,040,339.08	7,723,003.00			18,912,634.91	159,482,624.66	499,466,789.65

上年金额

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	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											
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										39,137,	39,137,60

额										603.29	3.29
(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. 对所有者(或股东)的分配										-7,079,508.00	-7,079,508.00
3. 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

三、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,取得注册号为330100000127988的《企

业法人营业执照》，并于2011年12月23日取得浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本30075.42万元，股份总数为30075.42万股（每股面值1元）。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。主要产品或提供的劳务：汽车座椅滑轨、调角器和升降器等。

本期新设立两家全资子公司：深圳市新栋梁科技有限公司和杭州龙生儿童用品有限公司，从本期开始纳入合并范围，编制合并财务报表。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本期没有发生根据公司自身特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2015年1月1日至2015年6月30日。

3、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

4、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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

5、合并财务报表的编制方法

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。

6、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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

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。

9、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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用

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)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

11、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。

12、划分为持有待售资产

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。

13、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。

14、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	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%

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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。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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

- 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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

18、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。

19、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。

20、职工薪酬

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、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）。

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
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	1.2%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、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-2016年按15%的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,151.81	321.57
银行存款	17,716,803.58	1,809,164.69
其他货币资金	1,620,000.00	3,737,250.00
合计	19,396,955.39	5,546,736.26

其他说明

期末其他货币资金1620000.00元系开具银行承兑汇票的保证金存款。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,119,287.05	27,607,819.62
合计	38,119,287.05	27,607,819.62

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	113,231,569.79	
合计	113,231,569.79	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	129,495,560.84	100.00%	6,873,973.92	5.31%	122,621,586.92	162,347,504.72	100.00%	8,462,113.67	5.21%	153,885,391.05
合计	129,495,560.84	100.00%	6,873,973.92	5.31%	122,621,586.92	162,347,504.72	100.00%	8,462,113.67	5.21%	153,885,391.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	127,890,509.60	6,394,525.48	5.00%
1 至 2 年	1,240,864.00	124,086.40	10.00%
2 至 3 年	12,607.37	3,782.21	30.00%
3 年以上	351,579.83	351,579.83	100.00%
合计	129,495,560.84	6,873,973.92	5.31%

确定该组合依据的说明：

上述按信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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-1,588,139.75 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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	17,575,775.35	13.57%	878,788.77
江西江铃李尔内饰系统有限公司	16,680,080.08	12.88%	834,004.00
保定延锋江森汽车座椅有限公司	10,090,038.79	7.79%	504,501.94
上海延锋江森座椅有限公司	7,740,987.54	5.98%	387,049.38
重庆延锋江森汽车部件系统有限公司	6,412,757.28	4.95%	320,637.86
小 计	58,499,639.04	45.18%	2,924,981.95

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	175,584.50	98.39%	27,581.94	93.24%
1 至 2 年	2,865.00	1.61%	2,000.00	6.76%
合计	178,449.50	--	29,581.94	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
杭州天欣专利事务所（普通合伙）	49,675.00	27.84%
富阳中能固废环保再生有限公司	45,018.00	25.23%
无锡慧迪检测有限公司	35,000.00	19.61%
上海欧盛展览工程有限公司	18,760.00	10.51%
杭州群邦环保科技有限公司	10,000.00	5.60%
小 计	158,453.00	88.79%

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	64,000.00	1.70%	19,200.00	30.00%	44,800.00	85,922.00	4.12%	4,296.10	5.00%	81,625.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,700,000.00	98.30%			3,700,000.00	2,000,000.00	95.88%			2,000,000.00
合计	3,764,000	100.00%	19,200.0	0.51%	3,744,800	2,085,900	100.00%	4,296.10	0.21%	2,081,625.9

	0.00		0		.00	22.00				0
--	------	--	---	--	-----	-------	--	--	--	---

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
2 至 3 年	64,000.00	19,200.00	30.00%
合计	64,000.00	19,200.00	30.00%

确定该组合依据的说明：

上述按信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(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 14,903.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	2,000,000.00	2,000,000.00
押金保证金	1,764,000.00	64,000.00
其他		21,922.00
合计	3,764,000.00	2,085,922.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
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	1-2 年	53.13%	
土地出让保证金	保证金	1,700,000.00	1 年以内	45.17%	
桐庐县供电局	电费押金	64,000.00	2-3 年	1.70%	19,200.00
合计	--	3,764,000.00	--	100.00%	19,200.00

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,586,047.85		12,586,047.85	16,658,409.75		16,658,409.75
在产品	7,122,316.12		7,122,316.12	7,108,832.07		7,108,832.07
库存商品	14,081,249.30	376,027.62	13,705,221.68	22,281,842.75	376,027.62	21,905,815.13
合计	33,789,613.27	376,027.62	33,413,585.65	46,049,084.57	376,027.62	45,673,056.95

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	376,027.62					376,027.62
合计	376,027.62					376,027.62

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。本期无计提和转回存货跌价准备情况。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付保险费	164,557.48	174,632.58
预付通讯费	63,445.16	108,333.34
合计	228,002.64	282,965.92

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	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		
一、合营企业											
二、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			2,571,901.96						65,348,397.15	
小计	62,776,495.19			2,571,901.96						65,348,397.15	
合计	62,776,495.19			2,571,901.96						65,348,397.15	

其他说明

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	67,119,684.80	4,602,506.09	143,829,225.06	7,929,633.38	223,481,049.33
2.本期增加金额					
（1）购置		5,042.74	775,264.07		780,306.81
（2）在建工程 转入					
（3）企业合并 增加					
3.本期减少金额			145,811.96		145,811.96
（1）处置或报			145,811.96		145,811.96

废					
4.期末余额	67,119,684.80	4,607,548.83	144,458,677.17	7,929,633.38	224,115,544.18
二、累计折旧					
1.期初余额	18,543,559.21	2,396,009.79	61,021,771.16	5,134,671.11	87,096,011.27
2.本期增加金额	1,670,255.06	351,710.82	6,192,394.34	548,233.57	8,762,593.79
（1）计提	1,670,255.06	351,710.82	6,192,394.34	548,233.57	8,762,593.79
3.本期减少金额			9,234.76		9,234.76
（1）处置或报废			9,234.76		9,234.76
4.期末余额	20,213,814.27	2,747,720.61	67,204,930.74	5,682,904.68	95,849,370.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	46,905,870.53	1,859,828.22	77,253,746.39	2,246,728.70	128,266,173.88
2.期初账面价值	48,576,125.59	2,206,496.30	82,807,453.90	2,794,962.27	136,385,038.66

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四期厂房	15,079,396.66	正在办理过程中
精密模具研发中心楼	13,486,454.94	正在办理过程中
员工宿舍楼	8,169,972.80	正在办理过程中
小 计	36,735,824.40	

其他说明

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目	166,858,005.77		166,858,005.77	136,071,661.80		136,071,661.80
精密模具研发中心	702,778.55		702,778.55	702,778.55		702,778.55
零星工程	1,720,088.86		1,720,088.86	838,512.00		838,512.00
合计	169,280,873.18		169,280,873.18	137,612,952.35		137,612,952.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目	195,640,000.00	136,071,661.80	30,786,343.97			166,858,005.77	85.29%	85.00%				募股资金
精密模具研发中心	31,170,000.00	702,778.55				702,778.55	88.11%	100.00%				募股资金
零星工程		838,512.00	881,576.86			1,720,088.86						其他
合计	226,810,000.00	137,612,952.35	31,667,920.83			169,280,873.18	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	63,941,244.49	240,590.00		2,324,705.97	67,072,578.18
2.本期增加金额				324,786.32	324,786.32
(1) 购置				324,786.32	324,786.32
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	63,941,244.49	240,590.00		2,649,492.29	67,397,364.50
二、累计摊销					
1.期初余额	4,393,008.15	12,029.52		1,230,566.63	5,682,774.10
2.本期增加金额	641,275.14	12,029.52		268,879.58	950,486.12
(1) 计提	641,275.14	12,029.52		268,879.58	950,486.12
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,034,283.29	24,059.04		1,499,446.21	6,633,260.22
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	58,906,961.20	216,530.96		1,150,046.08	60,764,104.28
2.期初账面价值	59,548,236.34	228,560.48		1,094,139.34	61,389,804.08

本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 1.20%。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	533,580.60		123,134.04		410,446.56
合计	533,580.60		123,134.04		410,446.56

其他说明

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,250,001.54	1,087,500.23	8,838,141.29	1,325,721.19
股权激励费用	4,044,336.15	606,650.42	5,018,698.17	752,804.73
合计	11,294,337.69	1,694,150.65	13,856,839.46	2,078,525.92

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	41,000,000.00
合计	30,000,000.00	41,000,000.00

短期借款分类的说明：

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,900,000.00	12,457,500.00
合计	4,900,000.00	12,457,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	79,742,997.53	78,389,708.58
应付设备、工程款	3,852,407.98	1,770,417.61
合计	83,595,405.51	80,160,126.19

17、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	699,948.06	6,657.87
合计	699,948.06	6,657.87

18、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,571,355.95	16,405,100.99	18,109,062.69	4,867,394.25
二、离职后福利-设定提存计划	1,429,030.59	1,780,801.67	2,584,065.44	625,766.82
合计	8,000,386.54	18,185,902.66	20,693,128.13	5,493,161.07

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,988,581.57	12,815,583.79	14,164,971.70	3,639,193.66
2、职工福利费		1,710,213.12	1,710,213.12	
3、社会保险费	1,192,768.24	1,265,867.30	1,933,674.04	524,961.50
其中：医疗保险费	891,950.01	1,048,045.14	1,536,382.33	403,612.82
工伤保险费	146,466.23	108,911.08	196,283.43	59,093.88
生育保险费	154,352.00	108,911.08	201,008.28	62,254.80
4、住房公积金		232,248.00	232,248.00	
5、工会经费和职工教育经费	390,006.14	381,188.78	67,955.83	703,239.09
合计	6,571,355.95	16,405,100.99	18,109,062.69	4,867,394.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,249,353.29	1,625,070.14	2,309,365.48	565,057.95
2、失业保险费	179,677.30	155,731.53	274,699.96	60,708.87
合计	1,429,030.59	1,780,801.67	2,584,065.44	625,766.82

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,224,097.32	5,271,970.08
企业所得税	347,533.08	1,651,217.92
个人所得税	86,931.20	58,304.07
城市维护建设税	161,204.87	263,598.50
房产税		
教育费附加	96,722.92	158,159.10
地方教育附加	64,481.95	105,439.40
地方水利建设基金	34,595.38	56,750.30

印花税	10,378.61	17,025.09
合计	4,025,945.33	7,582,464.46

其他说明：

20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	43,472.23	73,956.67
合计	43,472.23	73,956.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	119,088.00	119,088.00
合计	119,088.00	119,088.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本期期末应付股利系应付股权激励人员2013年度现金分红股利，共1984800股，每10股派发现金红利0.60元（含税），计划在今年支付。

22、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	20,000.00

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票激励对象认购股票款	7,723,003.00	11,083,110.00

合计	7,723,003.00	11,083,110.00
----	--------------	---------------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,490,400.00	6,000,000.00	110,400.00	7,380,000.00	
合计	1,490,400.00	6,000,000.00	110,400.00	7,380,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	1,490,400.00		110,400.00		1,380,000.00	与资产相关
年产 240 万套汽车座椅滑轨及 900 万件调角器重点创新项目资助资金		6,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
合计	1,490,400.00	6,000,000.00	110,400.00		7,380,000.00	--

其他说明：

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	176,922,000.00			123,845,394.00	-13,200.00	123,832,194.00	300,754,194.00

其他说明：

1) 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宋勇军但尚未解锁的限制性人民币普通股（A股）13,200股，减少注册资本人民币13,200.00元，减少资本公积（股本溢价）37,048.00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〔2015〕38号），本公司已于2015年3月19日办妥工商变更登记手续。

2) 根据公司2014年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以总股份176,908,800股为基数，向全体股东每10股转7.000522股，共计增加股本123,845,394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〔2015〕96号），本公司已于2015年6月4日办妥工商变更登记手续。

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	144,452,654.33		123,882,442.00	20,570,212.33
其他资本公积	5,018,698.17	2,451,428.58		7,470,126.75
合计	149,471,352.50	2,451,428.58	123,882,442.00	28,040,339.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加资本公积2451428.58元，系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2,451,428.58元，相应增加其他资本公积。

2) 本期减少资本公积123,845,394.00元，其中根据公司2014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123,845,394.00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宋勇军但尚未解锁的限制性人民币普通股（A股）13,200股，减少注册资本人民币13,200.00元，相应减少资本公积（股本溢价）37,048.00元。

27、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性普通股	11,083,110.00		3,360,107.00	7,723,003.00
合计	11,083,110.00		3,360,107.00	7,723,003.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 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宋勇军但尚未解锁的限制性人民币普通股（A股）13,200股，减少注册资本人民币13,200.00元，减少资本公积（股本溢价）37,048.00元，同时减少库存股50,248.00元。

2) 2013年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已经满足，经2015年4月14日公司第二届董事会十九次会议和第二届监事会十六次会议审议通过，公司共 70 激励对象在第一个解锁期实际可解锁1,478,178股限制性股票，减少库存股3,309,859.00元。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,912,634.91			18,912,634.91
合计	18,912,634.91			18,912,634.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	139,667,006.70	111,522,671.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,815,617.96	39,137,603.29
减：提取法定盈余公积		3,913,760.33
应付普通股股利		7,079,508.00
期末未分配利润	159,482,624.66	139,667,006.70

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	201,923,603.20	152,009,383.43	159,918,352.90	115,403,894.74
其他业务	2,478,145.81		2,962,230.74	
合计	204,401,749.01	152,009,383.43	162,880,583.64	115,403,894.74

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	397,360.85	272,917.44

教育费附加	238,416.51	163,750.46
地方教育附加	158,944.34	109,166.98
合计	794,721.70	545,834.88

其他说明：

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	6,430,492.43	3,729,120.82
职工薪酬	1,015,277.34	956,737.34
业务招待费	1,019,117.50	590,799.50
差旅费	131,523.50	172,050.40
其他	373,565.17	514,490.44
合计	8,969,975.94	5,963,198.50

其他说明：

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	6,175,175.92	5,339,596.04
职工薪酬	8,285,316.84	6,024,614.97
股权激励费用摊销	2,451,428.58	1,710,649.50
折旧及无形资产摊销	1,811,366.79	1,688,180.02
税金	912,148.14	889,601.03
业务招待费	857,799.50	236,710.40
办公通讯费	323,249.65	308,844.00
聘请中介机构费	605,505.66	188,867.92
差旅费	315,226.18	206,802.80
保险费	173,480.73	208,333.98
其他	217,700.27	130,490.11
合计	22,128,398.26	16,932,690.77

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,183,358.91	1,245,397.92
票据贴现支出	1,057,280.97	563,644.50
利息收入	-93,054.48	-767,602.04
手续费	8,239.80	11,957.16
合计	2,155,825.20	1,053,397.54

其他说明：

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,573,235.85	69,995.62
二、存货跌价损失		51,106.33
合计	-1,573,235.85	121,101.95

其他说明：

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,571,901.96	275,198.44
合计	2,571,901.96	275,198.44

其他说明：

37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	163,080.92		163,080.92
其中：固定资产处置利得	163,080.92		163,080.92
政府补助	355,400.00	2,018,000.00	355,400.00
其他	53,444.15	110,400.00	53,444.15
合计	571,925.07	2,128,400.00	571,925.07

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
桐庐科技局专利资助款	14,000.00		与收益相关
突出贡献企业奖励款		1,888,000.00	与收益相关
桐庐富春江镇综合考核奖励款	131,000.00	130,000.00	与收益相关
桐庐环保局污水治理补助	100,000.00		与收益相关
递延收益摊销转入	110,400.00	110,400.00	与资产相关
合计	355,400.00	2,128,400.00	--

其他说明：

38、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
地方水利建设基金	204,493.42	163,913.10	
捐赠支出	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他	3,970.00	2,350.00	3,970.00
合计	258,463.42	216,263.10	53,970.00

其他说明：

39、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,602,050.71	3,357,972.08
递延所得税费用	384,375.27	48,966.19
合计	2,986,425.98	3,406,938.27

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	22,802,043.94

按法定/适用税率计算的所得税费用	3,420,306.59
非应税收入的影响	-385,785.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	128,213.90
研发费用加计扣除的影响	-176,309.22
所得税费用	2,986,425.98

其他说明

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	93,054.48	767,602.04
与收益相关的政府补助	245,000.00	2,018,000.00
收回票据保证金	900,000.00	1,800,000.00
其他	553,444.15	30,000.00
合计	1,791,498.63	4,615,602.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期“其他”项目中含收到浙江新颜物流有限公司服务质量保证金500000元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	7,510,437.60	3,724,054.83
支付票据保证金	2,520,000.00	2,400,000.00
业务招待费	1,857,076.71	2,298,179.40
办公通讯费	326,186.46	316,989.74
差旅费	607,983.18	439,957.03
聘请中介机构费	640,600.00	199,000.00
保险费用	163,405.63	177,042.75
研发费	23,196.20	80,346.40
其他	693,665.18	468,868.68
合计	14,342,550.96	10,104,438.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	6,000,000.00	
收回票据保证金	2,837,250.00	2,970,000.00
合计	8,837,250.00	2,970,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期收到桐庐财政局工业统筹资金重点创新项目补助款600万元，用于资助公司年产240万套汽车座椅滑轨及900万件调角器重点创新项目。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	2,837,250.00	5,565,000.00
合计	2,837,250.00	5,565,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付限制性股票回购款	50,248.00	
合计	50,248.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,815,617.96	21,640,862.33
加：资产减值准备	-1,573,235.85	121,101.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,753,359.03	8,873,974.25
无形资产摊销	950,486.12	853,340.83
长期待摊费用摊销	123,134.04	82,089.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-163,080.92	
财务费用（收益以“一”号填列）	2,155,825.20	1,245,397.92
投资损失（收益以“一”号填列）	-2,571,901.96	-275,198.44
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	384,375.27	-48,966.19
存货的减少（增加以“一”号填列）	12,259,471.26	-9,882,325.47
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	18,940,295.04	2,757,254.11
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-343,646.03	9,255,838.30
其他	2,451,428.58	1,710,649.50
经营活动产生的现金流量净额	61,182,127.74	36,334,018.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	17,776,955.39	38,291,606.96
减：现金的期初余额	1,809,486.26	87,461,861.28
现金及现金等价物净增加额	15,967,469.13	-49,170,254.32

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,776,955.39	1,809,486.26
其中：库存现金	60,151.81	321.57
可随时用于支付的银行存款	17,716,803.58	1,809,164.69
三、期末现金及现金等价物余额	17,776,955.39	1,809,486.26

其他说明：

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,620,000.00	应付票据保证金存款
固定资产	54,418,681.01	用于抵押担保
无形资产	33,676,375.33	用于抵押担保
合计	89,715,056.34	--

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新设两家子公司，本期纳入合并范围：

1、深圳市新栋梁科技科技有限公司：2015年3月23日成立，由龙生股份100%出资设立，法人代表郑玉英，注册资本100万元，注册地址为深圳市南山区高新中一道9号软件大厦2层，经营范围包括技术咨询及销售、智能化相关产品的研制开发及技术服务研发、无线通讯设备、电子元器件的研发、销售和技术服务、经营进出口业务。

2、杭州龙生儿童用品有限公司：2015年5月6日成立，由龙生股份100%出资设立，法人代表俞龙生，注册资本980万元，注册地址为浙江省桐庐县富春江镇俞赵村，经营范围包括儿童用品生产、销售和货物进出口业务。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市新栋梁科技有限公司	深圳市南山区高新中一道 9 号软件大厦 2 层	深圳市南山区高新中一道 9 号软件大厦 2 层	制造业	100.00%		新设
杭州龙生儿童用品有限公司	浙江省桐庐县富春江镇俞赵村	浙江省桐庐县富春江镇俞赵村	制造业	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	218,511,227.93	209,753,779.72
非流动资产	864,019.60	1,013,641.39

资产合计	219,375,247.53	210,767,421.11
流动负债	1,547,257.03	1,512,437.14
负债合计	1,547,257.03	1,512,437.14
归属于母公司股东权益	217,827,990.50	209,254,983.97
按持股比例计算的净资产份额	65,348,397.15	62,776,495.19
对联营企业权益投资的账面价值	65,348,397.15	62,776,495.19
营业收入	15,270,041.17	18,406,920.69
净利润	8,573,006.53	9,254,983.97
综合收益总额	8,573,006.53	9,254,983.97

其他说明

十、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2015年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的45.18%(2014年6月30日：55.08%)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	38,119,287.05				38,119,287.05
小 计	38,119,287.05				38,119,287.05

(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	27,607,819.62				27,607,819.62
小 计	27,607,819.62				27,607,819.62

(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	30,000,000.00		30,000,000.00		
应付票据	4900,000.00		4900,000.00		
应付账款	83,595,405.51		83,595,405.51		
其他流动负债	7,723,003.00		7,723,003.00		
小 计	126,218,408.51		126,218,408.51		

(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	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		

(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2015年06月30日，本公司的资产负债比率为22.38%（2014年06月30日：19.74%）。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

3、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,091,441.40	790,822.24

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
-----------------	------

公司本期行权的各项权益工具总额	3,309,859.00
公司本期失效的各项权益工具总额	50,248.00

其他说明

根据2013年限制性股票激励计划要求,第一个解锁期解锁条件已经满足,经2015年4月14日公司第二届董事会十九次会议和第二届监事会十六次会议审议通过,公司共 70 激励对象在第一个解锁期实际可解锁 1,478,178股限制性股票,减少库存股3,309,859.00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宋勇军但尚未解锁的限制性人民币普通股(A股) 13,200股,减少注册资本人民币13,200.00元,减少资本公积(股本溢价) 37,048.00元,同时减少库存股50,248.00元。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

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	7,470,126.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,451,428.58

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,2014年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。2015年1-6月确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为2,451,428.58元,计入管理费用2,451,428.58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。公司申请按3.81元/股的价格以现金方式回购已授予宋勇军但尚未解锁的限制性人民币普通股(A股) 13,200股,减少注册资本人民币13,200.00元,相应减少资本公积(股本溢价) 37,048.00元。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、其他重要事项

1、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

单位：元

项目	滑轨	调角器	升降器	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	152,657,993.99	28,618,397.77	4,686,203.86	15,961,007.58	0.00	201,923,603.20
主营业务成本	116,289,953.89	20,687,944.64	3,388,404.62	11,643,080.28	0.00	152,009,383.43

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	129,495,560.84	100.00%	6,873,973.92	5.31%	122,621,586.92	162,347,504.72	100.00%	8,462,113.67	5.21%	153,885,391.05
合计	129,495,560.84	100.00%	6,873,973.92	5.31%	122,621,586.92	162,347,504.72	100.00%	8,462,113.67	5.21%	153,885,391.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	127,890,509.60	6,394,525.48	5.00%
1 至 2 年	1,240,864.00	124,086.40	10.00%
2 至 3 年	12,607.37	3,782.21	30.00%
3 年以上	351,579.83	351,579.83	100.00%
合计	129,495,560.84	6,873,973.92	5.31%

确定该组合依据的说明：

上述按信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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-1,588,139.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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	17,575,775.35	13.57%	878,788.77
江西江铃李尔内饰系统有限公司	16,680,080.08	12.88%	834,004.00
保定延锋江森汽车座椅有限公司	10,090,038.79	7.79%	504,501.94
上海延锋江森座椅有限公司	7,740,987.54	5.98%	387,049.38
重庆延锋江森汽车部件系统有限公司	6,412,757.28	4.95%	320,637.86
小 计	58,499,639.04	45.18%	2,924,981.95

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	64,000.00	1.70%	19,200.00	30.00%	44,800.00	85,922.00	4.12%	4,296.10	5.00%	81,625.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,700,000.00	98.30%			3,700,000.00	2,000,000.00	95.88%			2,000,000.00
合计	3,764,000.00	100.00%	19,200.00	0.51%	3,744,800.00	2,085,922.00	100.00%	4,296.10	0.21%	2,081,625.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
2 至 3 年	64,000.00	19,200.00	30.00%
合计	64,000.00	19,200.00	30.00%

确定该组合依据的说明：

上述按信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(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 14,903.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	2,000,000.00	2,000,000.00
押金保证金	1,764,000.00	64,000.00
其他		21,922.00
合计	3,764,000.00	2,085,922.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
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	1-2 年	53.13%	
土地出让保证金	保证金	1,700,000.00	1 年以内	45.17%	

桐庐县供电局	电费押金	64,000.00	2-3 年	1.70%	19,200.00
合计	--	3,764,000.00	--	100.00%	19,200.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	65,348,397.15		65,348,397.15	62,776,495.19		62,776,495.19
合计	65,348,397.15		65,348,397.15	62,776,495.19		62,776,495.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市新栋梁科技有限公司						
杭州龙生儿童用品有限公司						

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	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		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州市桐 庐县龙生 小额贷款 股份有限 公司	62,776,49 5.19			2,571,901 .96						65,348,39 7.15	
小计	62,776,49 5.19			2,571,901 .96						65,348,39 7.15	
合计	62,776,49			2,571,901						65,348,39	

	5.19			.96						7.15	
--	------	--	--	-----	--	--	--	--	--	------	--

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	201,923,603.20	152,009,383.43	159,918,352.90	115,403,894.74
其他业务	2,478,145.81		2,962,230.74	
合计	204,401,749.01	152,009,383.43	162,880,583.64	115,403,894.74

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,571,901.96	275,198.44
合计	2,571,901.96	275,198.44

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	163,080.92	设备转让收益
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）	355,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-525.85	
减：所得税影响额	77,693.26	
合计	440,261.81	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.08%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.98%	0.06	0.07

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表及财务报告。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名、公司盖章的2015年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

浙江龙生汽车部件股份有限公司

董事长：俞龙生

2015年8月15日