



锐新昌

NEEQ : 430142

天津锐新昌科技股份有限公司



年度报告

2017

公司年度大事记

 <p>公司股票转让方式变更为协议转让方式的申请已经取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司的同意。公司股票于 2017 年 1 月 4 日起由做市转让方式变更为协议转让方式。</p>	 <p>公司向中国证监会提交了首次公开发行股票并上市的申请材料，公司已取得了中国证监会核发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(171821 号)，公司首次公开发行股票并上市的申请已被中国证监会受理。目前公司暂停转让事项仍处于持续状态，公司股票将继续在全国中小企业股份转让系统暂停转让。</p>
 <p>公司被认定为 2016 年度滨海新区制造业优秀企业。</p>	 <p>本公司通过高新技术企业的重新认定。发证日期：2017 年 10 月 10 日</p>
	<p>公司于 2017 年 11 月 7 日已经办理完成相关的工商变更手续并于 2017 年 11 月 9 日收到了变更后的《营业执照》。经工商管理部门核准，变更后的公司名称为：天津锐新昌科技股份有限公司。公司将于近日向全国中小企业股份转让系统申请，公司名称由“天津锐新昌轻合金股份有限公司”变更为“天津锐新昌科技股份有限公司”，公司的证券简称“锐新昌”不变。</p>

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目		释义
本公司/公司/本企业/锐新昌	指	天津锐新昌科技股份有限公司
常熟子公司	指	锐新昌轻合金（常熟）有限公司
会计师事务所/注册会计	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《天津锐新昌科技股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人国占昌、主管会计工作负责人王哲及会计机构负责人（会计主管人员）王哲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、客户相对集中风险	公司自成立以来主要从事工业精密铝合金部件设计、研发、生产与销售，主要客户为施耐德、ABB、西门子等世界知名企业，销售相对集中公司对前五大客户的销售收入占当期营业收入的比例超过 50%，占比较高。如未来公司主要客户生产经营情况发生不利变化或者产品结构调整导致需求减少，则公司可能面临营业收入及营业利润下滑的风险。
2、铝价波动风险	公司生产经营所需的主要原材料为铝棒，铝棒成本占主营业务成本比例较高。公司产品销售及铝棒采购的定价模式均为“基准铝价+加工费”，公司与部分主要供应商在采购合同中约定了基准铝价的调整机制，当铝价发生波动时，双方可协商调整铝价以减少铝价波动的影响，但无法完全消除铝价波动带来的风险。如结算期间铝价出现大幅上涨，且公司未及时对基准铝价进行调整，则公司经营业绩将可能受到不利影响。
3、加工费调整的风险	公司产品销售采取“基准铝价+加工费”的定价模式，加工费是公司营业利润的主要来源。产品加工费根据客户对产品工艺的要求及加工工序的复杂程度确定，公司通常会应客户要求与之约定加工费调整机制。报告期内，受客户要求下调加工费的影响，公司部分产品的加工费呈下降趋势。如未来市场竞争加剧导致客户要求下调加工费时公司议价能力较低，且公司未能通过业务范围拓展、产品结构调整等方式提升加工费水平，则公司盈利能力将受到不利影响。

4、人力成本上升的风险	近年来，公司直接人工成本占主营业务成本比例一直呈上升趋势。随着社会平均收入逐年增加，公司员工平均工资水平也在逐年上升。如未来公司人力成本出现大幅上涨，则营业利润将因此受到不利影响。
5、汇率风险	公司产品出口地区以印度、印度尼西亚为主，结算方式以美元为主。如未来美元汇率出现大幅波动，公司的产品境外销售价格将受到影响，进而对公司产品的国际市场竞争力及公司盈利能力形成较大影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津锐新昌科技股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Ruixin Technology Co., Ltd
证券简称	锐新昌
证券代码	430142
法定代表人	国占昌
办公地址	天津市华苑产业园区（环外）海泰北道5号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘丹
职务	董事会秘书
电话	022-58188590-8035
传真	022-58188545
电子邮箱	ld@ruixin-eht.com
公司网址	www.ruixin-eht.com
联系地址及邮政编码	天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰北道5号 30038
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年11月25日
挂牌时间	2012年9月7日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	金属结构制造
主要产品与服务项目	电力电子散热器；汽车、轨道交通构件；医疗设备构件；机器设备构件
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	82,710,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	国占昌
实际控制人	国占昌、国佳

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911200007676306733	否
注册地址	天津新技术产业园区华苑产业区 (环外)海泰北道5号	否
注册资本	82,710,000	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦16层-26层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	林国伟、周军
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	299,395,003.17	260,049,804.85	15.13%
毛利率%	33.67%	36.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	47,056,649.54	46,520,982.36	1.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,179,147.04	45,540,963.94	1.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	16.22%	19.67%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	15.92%	19.26%	-
基本每股收益	0.57	0.59	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	345,966,879.23	293,738,855.81	17.78%
负债总计	39,750,590.51	17,531,716.63	126.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	306,216,288.72	276,207,139.18	10.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.70	3.34	10.78%
资产负债率%（母公司）	11.30%	5.97%	-
资产负债率%（合并）	11.49%	5.97%	-
流动比率	509.45%	1,049.17%	-
利息保障倍数	75.55	55.53	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	43,957,992.79	43,519,297.95	1.01%
应收账款周转率	449.13%	453.28%	-
存货周转率	338.83%	335.74%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	17.78%	15.43%	-

营业收入增长率%	15.13%	7.86%	-
净利润增长率%	1.15%	-2.05%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	82,710,000	82,710,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	147,023.76
计入当期损益的政府补助，但与企业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	258,202.57
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	505,216.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	130,724.39
非经常性损益合计	1,041,167.43
所得税影响数	163,664.93
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	877,502.50

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外收入	878,249.76	795,857.19	1,180,398.18	1,180,398.18
营业外支出	-	-	150,245.47	150,245.47
资产处置收益	-	82,392.57	-	-

注：财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表，并对可比期间的比较数据按照上述规定进行调整。在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

从本报告期初至本报告批准报出日，公司商业模式未发生变化。具体情况如下：

1、研发模式

公司为客户提供定制化铝合金产品的技术开发和生产的全产业链式服务。公司销售部在收到客户需求及委托信息后进行评估，并将包含产品使用要求、品质要求、环境要求、包装要求、运输要求等相关技术信息提交给技术中心评审，公司研发中心评估产品信息并与客户初步沟通后，进行铝合金部件产品的挤压模具、工装、加工工艺的设计、制造以及样品生产等，客户试用后对样品提出试用反馈或修改意见，进行再次设计研发，直到达到最终应用产品要求标准。

2、采购模式

公司总体采取“订单式生产”、“以产定购”的方式。公司目前采购流程是：销售部门下达生产指令单，生产部门根据销售部的指令单安排生产计划，同时下达采购需求计划给采购部，采购部根据原料需求计划与供应商签订采购合同（或下达订单），供应商根据订货合同（或订单）规定的交付时间将采购货物发给公司或由公司上门提取。公司收到采购货物后由仓库检验人员在规定时间内检验，如采购货物符合标准，则予以入库，如采购货物不符合标准则通知采购部退换货，同时由采购部负责向供应商提出相关索赔条件，或转向其他供应商下达订单。

公司采购的最主要原材料为铝棒，公司每年会与多个规模较大、交货及时、加工费优惠的铝棒供应商签订采购框架合同。在与供应商签订采购框架合同时，公司首先确定质量标准，并将该质量标准作为进货检验依据，框架协议中还会大致约定供货期等要素。实际采购时，公司会向供应商发送订单，规定采购数量和价格等具体要求。

3、生产模式

公司采用“订单式生产”模式，其特定为多品种、小批量。为了适应客户对于深加工产品的多样性需求，公司采用柔性生产的组织形式，以自主生产与委外加工相结合的模式组织生产。

为了保证产品的质量、公司即公司核心技术的保密性，公司将影响产品质量核心生产环节及保密因素要求高的环节全部自行生产。同时为了提高效率、降低成本和更好的利用产业链的专业化分工，公司将表面处理等因公司自行生产无法实现规模经济的非核心加工环节委托外部厂商负责加工生产。

4、销售模式

在主营业务方面，公司销售模式为直销，且主要面对终端客户，按区域分为内销和外销。

报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，在管理层和全体员工的共同努力下，公司通过公司产能和产品结构的优化调整，基本保持主营业务稳定成长。2017 年全年，公司实现营业收入29,939.50万元，较上年同期增长15.13%；由于同期费用增加较大，对净利润的增长产生较大影响，全年实现净利润4,705.66万元，较上年同期增长1.15%。

报告期内，公司主营业务收入增长12.28%，主要是ABB集团、施耐德集团采购量增加。

报告期内，公司出口收入增长30.24%，主要是公司大客户的国外公司需求量增加，也有部分国外新客户如IPG等进入量产阶段。

报告期内，公司其他业务收入主要是公司出售生产过程中产生的铝下角收入，报告期同比增长53.28%，增长的主要原因是2017年调整了铝下角的处理方式，增加了铝下角直接销售。

报告期内，公司营业外收入同比下降80.96%，主要原因是政府补贴同比减少53.77万元，同时2017年按新会计准则将政府补贴在“其他收益”中核算。

报告期内，公司毛利率为33.67%，同比略有下降。主要是产品结构调整所致。

报告期内，公司在建工程余额增加361.18万元，同比增长200.72%，主要原因是2017年公司常熟子公司新厂区支付给常熟市财政局的工程基础设施配套费及人防费等。

报告期内，公司投资活动产生的现金净流量为-4,394.25万元，同比下降140.35%，主要原因是报告期内公司常熟子公司支付土地款、工程设备预付款及购买设备款增加。

报告期内，公司筹资活动产生的现金净流量为-138.99万元，同比增长88.79%，主要原因是报告期内公司增加银行贷款2,000万元。

报告期内，公司财务费用为278.1万元，较上年同期增加348.22万元，同比增长496.58%，主要原因是报告期内出口收入增加因汇率变动的造成的汇兑损失。

截至报告期末，公司已拥有授权专利30项，其中发明专利11项。

报告期内，公司股票交易方式由做市转让转为协议转让。

报告期内，公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交了首次公开发行股票并上市的申请材料，并取得了中国证监会核发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（171821号），公司首次公开发行股票并上市的申请已被中国证监会受理。公司股票已于2017年8月18日开市起暂停转让。

(二) 行业情况

随着铝工业结构的不断调整和科研水平的进一步提高，挤压工艺作为铝合金最重要的压力加工方法之一，铝合金挤压材及以铝合金挤压材为基础材料制造的工业精密铝合金部件品种和规格越来越丰富，精度和复杂度越来越高，其用途已扩展到电力电子设备、汽车、轨道交通、医疗器械、自动化装备、航空航天、基础设施建设等领域。

2016年，国务院发布《关于营造良好市场环境促进有色金属工业调结构促转型增效益的指导意见》，明确提出要加强企业自主研发能力，大力发展铝精深加工产品，铝加工业朝着精深加工方向的发展有了政策保障。随着国内挤压技术的不断发展、工装夹具的不断改进，挤压产品精度得到了大幅提高，基于铝材深加工后制成的精密铝合金制品应用领域越来越广，专注于精密工业铝合金深加工制品的企业越来越多。在政策和技术的推动下，国内铝加工行业正向着精密、高效、自动化、节能及环保的方向发展。

在未来几年中，工业铝型材消费量将快速增长，中高端产品将成为主流。我国作为正处于工业化中期的发展我国，未来20~30年，正是步入中等发达国家，实现第三步战略目标的关键时期。铝型材在工业领域的应用空间巨大，在我国现有的124个产业部门中，有113个部门使用铝制品，比重为91%。

国家发改委、财政部等九部委《关于加快铝工业结构调整指导意见的通知》提出，铝工业结构调整的主要目标之一就是，增加高附加值加工材比重，使工业型材与建筑型材比例达到7:3。同时，随着交通运输业的轻量化、电子电力业和精密机械制造业的发展，铝型材在我国工业应用领域不断拓宽，中、高强度的工业铝型材的需求正快速增长。未来几年我国工业铝型材的消费量在铝型材总消费量中的比重将逐年上升，在铝型材产品中的比例将由目前的约30%上升到45~50%左右，逐渐占据市场的主导地位。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	26,948,954.22	7.79%	29,697,903.63	10.11%	-9.26%
应收账款	64,030,973.56	18.51%	61,271,255.95	20.86%	4.50%
存货	65,357,442.44	18.89%	51,858,404.83	17.65%	26.03%
长期股权投资				0.00%	
固定资产	109,836,544.66	31.75%	106,059,257.18	36.11%	3.56%
在建工程	5,411,208.46	1.56%	1,799,400.00	0.61%	200.72%
短期借款	20,000,000.00	5.78%			
长期借款					
资产总计	345,966,879.23	-	293,738,855.81	-	17.78%

资产负债项目重大变动原因：

1、在建工程余额同期比增加 361.18 万元，增幅 200.72%，变动的原因是 2017 年公司常熟子公司新厂区支付给常熟市财政局的工程基础设施配套费及人防费等。

- 2、存货余额同期比增加 1348.74 万元，增幅 26.01%，变动原因是主营业务收入同比增长 2973.01 万元，增幅 12.28%，2017 年末公司收到的新老客户预测及订单均比 2016 年末有大幅增长。
- 3、报告期末，公司资产负债率（合并报表）11.49%，流动比率 509.45%，资产质量良好。公司无偿债压力，货币资金占流动资产的比例为 13.84%，现金流良好。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	299,395,003.17	-	260,049,804.85	-	15.13%
营业成本	198,583,781.23	66.33%	166,428,555.10	64.00%	19.32%
毛利率%	33.67%	-	36.00%	-	-
管理费用	34,961,962.69	11.68%	32,292,413.62	12.42%	8.27%
销售费用	5,673,464.17	1.89%	4,742,592.38	1.82%	19.63%
财务费用	2,780,981.02	0.93%	-701,244.84	-0.27%	
营业利润	55,162,030.79	18.42%	54,033,294.90	20.78%	2.09%
营业外收入	151,524.20	0.05%	795,857.19	0.31%	-80.96%
营业外支出	20,799.81	0.01%	-	0.00%	-
净利润	47,056,649.54	15.72%	46,520,982.36	17.89%	1.15%

项目重大变动原因：

财务费用：报告期内财务费用比上年同期增长 348.22 万元，增幅 496.58%，主要原因是 2017 年公司出口销售增长，汇率变动的影 响。

营业外收入：报告期内产生营业外收入比 2016 年减少 80.96%，原因是 2016 年“营业外收入”核算的是政府补贴 79.59 万元，2017 年按新会计准则政府补贴 25.82 万元在“其他收益”中核算，2017 年的“营业外收入”主要是核算确认的无法支付的应付款转入。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	271,733,639.27	242,003,545.44	12.28%
其他业务收入	27,661,363.90	18,046,259.41	53.28%
主营业务成本	173,067,932.33	149,126,980.85	16.05%
其他业务成本	25,515,848.90	17,301,574.25	47.48%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电力电子散热器	154,896,595.50	51.74%	125,075,130.58	48.10%
自动化设备及医疗器械精密部件	68,420,962.13	22.85%	68,763,974.85	26.44%
汽车轻量化与新能源汽车部件	48,416,081.64	16.17%	48,164,440.01	18.52%
其他业务收入	27,661,363.90	9.24%	18,046,259.41	6.94%
合计	299,395,003.17	100.00%	260,049,804.85	100%

注：为了更科学的统计行业收入，2017年与2016年分类口径有所改变，导致行业收入分类2017年上期数与2016年本期数略有变化，但总数不变。

报告期内，电力电子散热器销售收入同比增长2982.15万元，主要是ABB集团、施耐德集团采购量增加。自动化设备及医疗器械精密部件，汽车轻量化与新能源汽车部件销售收入与上年基本持平。

报告期内，其他业务收入增加53.3%，主要是公司出售生产过程中产生的铝下角收入，公司处理铝下角有两种方式：直接销售和铝下角委外加工成铝锭，2017年公司考虑市场价格的变化及铝下角委外加工厂商加工能力情况，为降低成本，减少原材料资金占用，主要采用直接销售的方式处理铝下角。

按区域分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内销售	209,375,267.58	77.05%	194,133,794.34	80.22%
出口销售	62,358,371.69	22.95%	47,869,751.10	19.78%

收入构成变动的原因：

报告期内，外销增长30.24%，主要是公司大客户的国外公司需求量增加，也有部分国外新客户如IPG等进入量产阶段。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京ABB电气传动系统有限公司	34,512,442.47	12.70%	否
2	肯联英利(长春)汽车结构有限公司	23,027,424.38	8.47%	否
3	施耐德-印度尼西亚	19,692,716.12	7.25%	否
4	施耐德-印度(梅兰日兰-印度)	16,181,482.36	5.95%	否
5	施耐德(苏州)变频器有限公司	13,287,487.78	4.89%	否
	合计	106,701,553.11	39.26%	-

应收账款联动分析：

应收账款期初余额61,271,255.95元，期末余额64,030,973.56元，比上年同期增长4.50%，基本保持稳定。应收账款前五名客户为：北京ABB电气传动系统有限公司、肯联英利(长春)汽车结构有限公司、中达电子零组件(吴江)有限公司、施耐德(苏州)变频器有限公

司、施耐德-印度（梅兰日兰-印度）。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	包头汇泽铝业有限公司	89,595,729.44	47.75%	否
2	包头市天成铝业有限公司	59,573,968.71	31.75%	否
3	山东创新工贸科技有限公司	8,941,001.66	4.76%	否
4	国网天津市电力公司	7,051,063.69	3.76%	否
5	天津市海铭金属制品有限公司	2,343,601.18	1.25%	否
合计		167,505,364.68	89.27%	-

应付账款联动分析：

应付账款期末余额为 10,268,164.90 元，期初余额为 6,153,433.52 元，本期较上期期末增加 66.87%，变动原因是报告期购买原材料铝棒应付款增加。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	43,957,992.79	43,519,297.95	1.01%
投资活动产生的现金流量净额	-43,942,470.37	-18,282,502.71	140.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,389,933.32	-12,399,855.81	-88.79%

现金流量分析：

- 1、投资活动产生的现金流量净额减少 2566 万元，降幅 140.35%，产生的原因是投资活动产生的现金流入增加 3871.29 万元，主要是赎回理财产品产生的现金流入；投资活动产生的现金流出增加 6437.29 万元，产生的原因是支付购买理财产品 3648 万元及常熟子公司支付土地款及工程设备预付款、母公司购买设备款等增加 2789.29 万元。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1100.99 万元，降幅 88.79%，其中吸收投资收到的现金流入减少 5298.5 万元为 2016 年定向增发融资款，筹资活动现金流出减少 6399.49 万元为 2017 年支付股利同比增加 1840 万元、支付贷款代缴个税 500 万元及偿还银行贷款 4000 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

锐新昌轻合金（常熟）有限公司于 2016 年 7 月 6 日在常熟注册成立，注册资本 15800 万元，公司持有其 100% 的股权。该公司的主营业务为：工业精密铝合金部件的研发、生产和销售。该公司报告期末总资产 65,684,154.12 元，净资产 40,566,093 元，报告期内实现营业收入 5,516,811.62 元，净利润-467,307.45 元。

报告期内，母公司支付常熟子公司投资款 41,034,205.45 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

期末公司持有理财产品 1970 万元。其中：天津母公司持有现金管理 1 号（理财产品）200 万元。常熟子公司持有“本利丰天天利”（理财产品）1,770 万元。报告期内公司滚

动购买 24 笔理财产品，累计金额 14,838 万元。

根据公司制定的《总经理工作细则》，公司总经理有权审核批准单笔额度在 50,000,000 元内的购买银行理财事项。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。公司会计政策已按上述准则进行了修订。

2、 会计估计变更或重大会计差错更正

2017 年，公司不涉及会计估计变更或重大会计差错更正的情形。上述调整不涉及追溯调整或重述，未对以往各年度经营成果和财务状况产生影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司高度重视社会责任的履行，以公司与股东、客户、员工、行业与环境之间的和谐为目标，努力实现履行社会责任与公司业务运营的有机融合，以公司的发展实现股东受益、员工成长、客户满意、政府放心，为经济发展与社会和谐贡献公司力所能及的力量。

三、 持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、业务骨干队伍稳定。因此，我们认为公司持续经营情况良好。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、客户相对集中风险

公司自成立以来主要从事工业精密铝合金部件设计、研发、生产与销售，主要客户为施耐德、ABB、西门子等世界知名企业，销售相对集中公司对前五大客户的销售收入占当期营业收入的比例超过 50%，占比较高。如未来公司主要客户生产经营情况发生不利变化或者产品结构调整导致需求减少，则公司可能面临营业收入及营业利润下滑的风险。

应对措施：公司的主要客户都是世界知名企业，进入其采购系统时间较长，因此采购渠道相对稳定。公司在稳定客户的同时，积极进行业务拓展，特别是国际市场的拓展，同时积极拓展新能源汽车领域，从而提升公司的业绩水平。

2、铝价波动风险

公司生产经营所需的主要原材料为铝棒，铝棒成本占主营业务成本比例较高。公司产品销售及铝棒采购的定价模式均为“基准铝价+加工费”，公司与部分主要供应商在采购合同中约定了基准铝价的调整机制，当铝价发生波动时，双方可协商调整铝价以减少铝价波动的影响，但无法完全消除铝价波动带来的风险。如结算期间铝价出现大幅上涨，且公司未及时对基准铝价进行调整，则公司经营业绩将可能受到不利影响。

应对措施：公司定价模式是铝棒成本锁定长江现货或上海期货铝的价格，原料铝价格的波动将影响公司销售收入及销售成本，公司将积极与客户协商调整铝价，建立较完善的铝价调整机制，从而降低对公司利润影响。

3、加工费调整的风险

公司产品销售采取“基准铝价+加工费”的定价模式，加工费是公司营业利润的主要来源。产品加工费根据客户对产品工艺的要求及加工工序的复杂程度确定，公司通常会应客户要求与之约定加工费调整机制。报告期内，受客户要求下调加工费的影响，公司部分产品的加工费呈下降趋势。如未来市场竞争加剧导致客户要求下调加工费时公司议价能力较低，且公司未能通过业务范围拓展、产品结构调整等方式提升加工费水平，则公司盈利能力将受到不利影响。

应对措施：公司管理层清楚地了解保持技术先进性对公司生存和发展的重要性，通过不断的技术更新和进步保证公司产品技术水平的领先性，拓展业务范围，改善产品结构，从而提升公司的谈判议价能力，以确保公司的盈利能力不受影响。

4、人力成本上升的风险

近年来，公司直接人工成本占主营业务成本比例一直呈上升趋势。随着社会平均收入逐年增加，公司员工平均工资水平也在逐年上升。如未来公司人力成本出现大幅上涨，则营业利润将因此受到不利影响。

应对措施：公司将不断的改进工艺，提升生产效率和生产的自动化、智能化水平，减少生产过程对人工的需求，以应对逐年上升的人力成本。

5、汇率风险

公司产品出口地区以印度、印度尼西亚为主，结算方式以美元为主。如未来美元汇率出现大幅波动，公司的产品境外销售价格将受到影响，进而对公司产品的国际市场竞争力及公司盈利能力形成较大影响。

应对措施：公司采取销售价格与汇率变化联动机制应对人民币汇率波动风险

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	0	0
总计	0	0

（二）股权激励情况

公司股权激励方案于2016年2月4日召开的第三届董事会第九次会议审议通过并公布，于2016年2月20日召开的2016年第二次临时股东大会最终批准实施。2016年3月31日，新增的1,210,000股在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。实施情况如下：

股权激励计划模式：由公司对激励对象发行新股方式实施，发行1,210,000股，发行

价格 3.5 元/股。

激励对象：

(1) 公司董事、监事、高级管理人员：班立新、刘建、王哲、古亮、张金生、冯毅

(2) 公司核心员工：胡建华、邢发俊、刘江波、张永才、李强、王发、张双清、王海洋、毛帅辉、王旭、牛小超、刘宝江、王磊、李文博、刘新章、李震、李征萱、薛飞、刘艳明、郭浩（已离职）、李志刚、王伟、陈晓岚、王振华、王书龙

激励对象考核情况：截至本报告发布日，未发生因股权激励对象未通过考核导致的股权激励方案终止或变更情况。

实施情况：详见公告《股权激励离职员工股票解除限售公告》（2017-005）、《股权激励离职员工股票回购完成的公告》（2017-006）、《股票解除限售公告》（2017-027）

调整情况：鉴于本公司计划申请首次公开发行股票并在证券交易所上市，因此需要按照中国证监会的相关规定对《天津锐新昌轻合金股份有限公司股权激励方案》（以下简称“股权激励方案”）作出修改。公司于 2017 年 7 月 28 日召开了第四届董事会第五次会议审议通过了《关于修订〈天津锐新昌轻合金股份有限公司股权激励方案〉的议案》。具体修订内容详见《关于修改股权激励方案的公告》（2017-053）

（三） 承诺事项的履行情况

1. 公司管理层承诺，在未来生产经营过程中严格按照《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》和《对外担保决策制度》等相关重大事项制度执行以避免公司治理的不足问题。承诺在履行中，报告期内未有违背。

2. 公司管理层承诺，在未来生产经营过程中严格按照《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》和《对外担保决策制度》等相关重大事项制度执行以加强对关联方交易、重大担保、重大投资等事项的决策程序。承诺在履行中，报告期内未有违背。

3. 实际控制人国占昌、国佳和公司股东王静分别做出避免关联交易的承诺：（1）本人将尽量减少、避免与锐新昌及其控股子公司之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由锐新昌与独立第三方进行；本人不以向锐新昌拆借，占用锐新昌资金或采取由锐新昌代垫款项，代偿债务等方式侵占锐新昌资金。（2）对于本人与锐新昌及其控股子公司之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着公平互利，等价有偿的一般原则，公平合理的进行。（3）本人与锐新昌所发生的关联交易将以签订书面合同或协议等形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程，关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。（4）本人不通过关联交易损害锐新昌以及锐新昌其他股东的合法权益，如因关联交易损害锐新昌及锐新昌其他股东合法权益的，本人自愿承担由此造成的一切损失。承诺在履行中，报告期内未有违背。

4. 为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东和实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；

或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员。其愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。承诺在履行中，报告期内未有违背。

5. 公司管理层承诺：在未来生产经营过程中，避免关联交易事项的发生，严格按照2017年第四次临时股东大会通过的《关联交易管理制度》等相关制度执行。承诺在履行中，报告期内未有违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	25,235,000	30.51%	2,551,000	27,786,000	33.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,574,500	18.83%	-	500	0%	
	董事、监事、高管	15,972,000	19.31%	-	398,000	0.48%	
	核心员工	130,000	0.16%	377,000	507,000	0.61%	
有限售条件股份	有限售股份总数	57,475,000	69.49%	-2,551,000	54,924,000	66.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	55,432,500	67.02%	-2,177,000	53,255,500	64.39%	
	董事、监事、高管	56,625,000	68.46%	-	37,830,000	45.74%	
	核心员工	850,000	1.03%	-390,000	460,000	0.56%	
总股本		82,710,000	-	0	82,710,000	-	
普通股股东人数						92	

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	国占昌	48,834,000	-12,208,000	36,626,000	44.28%	36,625,500	500
2	国佳	22,173,000	-5,543,000	16,630,000	20.11%	16,630,000	0
3	上海虢实投资合伙企业（有限合伙）	0	14,664,000	14,664,000	17.73%	0	14,664,000
4	上海虢合投资合伙企业（有	3,179,000	515,000	3,694,000	4.47%	0	3,694,000

	限 合 伙)						
5	上海虢 盛投资 合伙企业(有 限 合 伙)	0	3,087,000	3,087,000	3.73%	0	3,087,000
合计		74,186,000	515,000	74,701,000	90.32%	53,255,500	21,445,500
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：国占昌、国佳为父女关系；上海虢实投资合伙企业（有限合伙）、上海虢合投资合伙企业（有限合伙）和上海虢盛投资合伙企业（有限合伙）为同一个执行事务合伙人。除此之外前十名股东无其他关联关系							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

国占昌先生持有公司股权 36,626,000 股，占公司总股本的 44.28%，为公司控股股东。本报告期内，公司控股股东未发生变化。

国占昌先生，1954 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，享国务院特殊津贴专家，天津有色金属行业协会副会长。1970 年 8 月至 1993 年 3 月历任天津市铝合金厂技术员、车间主任、副厂长、代理厂长；1993 年 11 月至 2004 年 11 月历任北方模具总经理、副董事长、董事长；2003 年 9 月至 2017 年 5 月任诺森工贸执行董事兼总经理；2004 年 11 月至 2007 年 12 月任锐新电子董事长、总经理；2007 年 12 月至今任本公司董事长兼总经理。

(二) 实际控制人情况

国佳女士持有公司股权 16630000 股，占公司总股本的 20.11%，国占昌先生与其女国佳女士签订一致行动协议，国占昌先生与国佳女士为公司实际控制人。国占昌先生情况请见“(一) 控股股东情况”。本报告期内，公司实际控制人未发生变化。

国佳女士，1981 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 7 月至 2007 年 7 月任新西兰 ARSHOW DEVELOPMENT CO. LIMITED 出纳；2007 年 7 月至 2008 年 3 月任新西兰 TITCHMO NZ LIMITED 出纳；2008 年 3 月至 2013 年 9 月任本公司总经理办公室助理；2013 年 9 月至 2017 年 5 月任本公司董事。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年2月5日	2016年3月31日	3.50	1,210,000	4,235,000.00	31	0	0	0	0	否
2016年3月31日	2016年6月30日	7.50	6,500,000	48,750,000	8	0	7	2	0	否

募集资金使用情况：

报告期内不存在募集资金用途变更的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	天津锐新昌科技股份有限公司	20,000,000	4.785%	2017年3月2日- 2018年3月1日	否
合计	-	20,000,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017年6月15日	2.5	0	0
合计	2.5	0	0

(二) 利润分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.5	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
国占昌	董事长兼总经理	男	63	大专	2017年5月15日至 2020年5月14日	是
谷茹	副董事长	女	43	硕士	2017年5月15日至 2020年5月14日	否
王静	董事	女	64	大专	2017年5月15日至 2020年5月14日	是
班立新	董事、副总经理	男	54	本科	2017年5月15日至 2020年5月14日	是
王哲	董事、副总经理、财务总监	女	52	本科	2017年5月15日至 2020年5月14日	是
蔡洁	董事	女	37	硕士	2017年5月15日至 2020年5月14日	否
郭耀黎	独立董事	男	49	硕士	2017年5月15日至 2020年5月14日	是
史宏伟	独立董事	男	47	本科	2017年5月15日至 2020年5月14日	是
周晓苏	独立董事	女	65	博士研究生	2017年5月15日至 2020年5月14日	是
古亮	监事会主席	男	46	本科	2017年5月15日至 2020年5月14日	是
王发	监事	男	36	大专	2017年5月15日至 2020年5月14日	是
王伟	监事	男	31	本科	2017年5月15日至 2020年5月14日	是
刘建	副总经理	男	45	大专	2017年5月15日至 2020年5月14日	是
刘丹	董事会秘书	男	37	本科	2017年5月15日至 2020年5月14日	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

国占昌与王静为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员之间关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
国占昌	董事长兼总经理	48,834,000	-12,208,000	36,626,000	44.28%	0
谷茹	副董事长	0	0	0	0.00%	0
王静	董事	1,080,000	0	1,080,000	1.31%	0
班立新	董事、副总经理	80,000	6,000	86,000	0.10%	0
王哲	董事、副总经理、财务总监	90,000	6,000	96,000	0.12%	0
蔡洁	董事	0	0	0	0.00%	0
郭耀黎	独立董事	0	0	0	0.00%	0
史宏伟	独立董事	0	0	0	0.00%	0
周晓苏	独立董事	0	0	0	0.00%	0
古亮	监事会主席	100,000	0	100,000	0.12%	0
王发	监事	50,000	0	50,000	0.06%	0
王伟	监事	30,000	0	30,000	0.04%	0
刘建	副总经理	160,000	0	160,000	0.19%	0
刘丹	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	50,424,000	-12,196,000	38,228,000	46.22%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离	期末职务	变动原因
----	------	--------------	------	------

		任)		
谷茹	无	换届	副董事长	换届选举
蔡洁	无	换届	董事	换届选举
郭耀黎	无	换届	独立董事	换届选举
史宏伟	无	换届	独立董事	换届选举
周晓苏	无	换届	独立董事	换届选举
王发	无	换届	监事	换届选举
王伟	无	换届	监事	换届选举
刘丹	无	换届	董事会秘书	换届选举
国佳	董事	换届	无	换届选举
冯毅	监事	换届	无	换届选举
张金生	监事	换届	无	换届选举
陈焕玲	董事	换届	无	换届选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

谷茹，女，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1996年7月至1999年9月任中信证券股份有限公司投资银行部高级经理；1999年9月至2002年9月任招商证券股份有限公司投资银行部高级经理；2002年9月至2007年12月任天一证券有限责任公司风险控制部总经理；2008年2月至2011年5月任上海复星创富投资管理有限公司常务副总经理；2011年5月至2013年4月任复星凯雷（上海）股权投资管理有限公司联席总经理；2013年4月至今任上海毓盛投资管理有限公司总裁；2017年5月至今任本公司董事。

蔡洁，女，1980年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2001年9月至2007年11月任上会会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理；2007年12月至2011年2月任致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理；2011年3月至2012年9月任上海道理想资产管理有限公司业务经理；2012年10月至2014年12月任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）国际业务部高级经理；2015年1月至2015年9月任海银金融控股集团有限公司投资并购部高级投资经理；2015年9月至今历任上海毓盛投资管理有限公司投资总监、业务董事；2017年5月至今任本公司董事。

周晓苏，女，1952年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1973年4月至1975年5月任河北省阜城县妇联会副主任；1975年6月至1977年5月任河北省阜城县王海公社党委副书记；1977年6月至1983年9月任河北省衡水地区干部学校教学干事；1983年10月至1991年9月任天津经济管理干部学院会统系讲师；1991年10月至今历任南开大学会计学系讲师、副教授、副主任、教授、博士生导师，2004年至今兼任南开大学会计专业硕士中心主任；2017年5月至今任本公司董事。

史宏伟，男，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992年8月至1994年9月任天津铝合金厂工艺员；1994年10月至1996年12月任香港电镀工程及化工原料有限公司天津办事处技术部主管；1997年1月至2003年12月任日本ALMEX株式会社中国区顾问；2003年12月至今任天津开发区艾隆化工科技有限公司总经理；2017年5月至今任本公司董事。

郭耀黎，男，1968年12月出生，中国国籍，有香港永久居留权，博士研究生学历。1993年8月至1997年9月任北京市公安局科员；2000年7月至2001年2月任北京市中银律师事务所律师；2001年2月至2003年5月任北京市信利律师事务所律师；2003年5月至2008年2月历任北京市博金律师事务所律师、合伙人；2008年2月至今历任北京市

大成律师事务所律师、高级合伙人、高级顾问；2017年5月至今任本公司董事。

王发，男，1981年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年至今历任本公司技术员、质量主管、质量部长助理、质量部副部长、质量部部长兼销售部部长及总经理助理；2017年5月至今任本公司监事。

王伟，男，1986年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年2月至今历任本公司销售部销售员、生产部车间主管、物料部部长助理；2017年5月至今任本公司监事。

刘丹，男，1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年7月至2002年12月任功学社（天津）乐器有限公司人力资源部专员；2003年6月至2017年4月历任天津长荣印刷设备股份有限公司人事专员、管理部经理助理、管理部经理、证券事务代表、证券投资部经理；2017年5月至今任本公司董事会秘书。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	30	36
生产人员	324	361
销售人员	13	15
技术人员	45	51
财务人员	8	11
员工总计	420	474

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	51	54
专科	50	60
专科以下	319	359
员工总计	420	474

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司为提高中层以上管理人员的管理能力、提高技术人员的技术能力，积极参加相关部门组织的厂外培训，加强内部员工培训及绩效考核，优化员工结构，提升了员工的整体素质，员工队伍相对稳定。目前需公司承担费用的离退休职工人数为零。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张金生	生产厂长	60,000

冯毅	采购部部长	20,000
刘江波	设备部部长	60,000
邢发俊	设备部维修主管	60,000
胡建华	技术顾问	90,000
李强	新能源开发部部长	90,000
张双清	技术部副部长	90,000
王海洋	生产部部长	50,000
张永才	工装技术工程师	50,000
毛帅辉	四、五车间主任兼质量管理部副部长	40,000
王旭	模具主管	40,000
牛小超	修模技术员	40,000
王磊	常熟生产厂长	30,000
刘宝江	工装技术工程师	30,000
刘新章	二车间调度	20,000
李征萱	ERP 主管	20,000
薛飞	三车间调度	20,000
王书龙	设备部技术顾问	20,000
李震	模具主管	20,000
李志刚	物料部部长	20,000
李文博	生产技术质量部副部长	20,000
王振华	常熟公司经理	20,000
陈晓岚	采购部副部长	37,000
刘艳明	二车间副部长	20,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内核心员工郭浩离职，未对公司生产经营产生影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，完善公司基本管理制度、管理体系，确保公司规范运作。

经董事会评估认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现。公司目前治理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效的执行。符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

报告期内，公司无对外担保、重大投资事项。

报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指引》（1-4号）、《挂牌公司股票发行常见问题解答》（1-3）等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定制定了《信息披露管理制度》、《提名委员会议事规则》、《薪酬和考核委员会议事规则》、《战略委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《独立董事工作制度》、《内部审计管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资管理制度》，同时修订了《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《对外担保决策制度》、《关联交易管理制度》、《公司章程》。

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，股份公司全体股东均无在外投资的情况，自然人股东亦未在与股份公司从事相关或相

似业务的公司任职；公司股东未直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，不存在同业竞争的情况。公司不存在重大违法违规及受处罚的情况。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，公司成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司还制定了《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》等规章制度，涵盖了关联交易、风险控制、投资者关系管理、财务管理等内部控制管理，形成了规范的管理体系。公司在内部控制制度建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司董事会认为，公司制定的内部控制制度，均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极有效的作用。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

1、鉴于公司计划申请首次公开发行股票并在证券交易所上市，因此需要按照中国证监会的相关规定在董事会中设置独立董事，并且保证独立董事人数不少于董事会总人数的1/3，同时需要对公司的股东大会等的召集决策程序及公司通知的部分条款进行完善，为此，特对《公司章程》作出全面修订，详见《2016年度股东大会决议公告》及2017年4月24日披露的《公司章程》。

2、为进一步契合公司长远战略发展的需要，公司拟将公司中文名称由“天津锐新昌轻合金股份有限公司”变更为“天津锐新昌科技股份有限公司”（最终以工商行政管理部门核准的公司名称为准），英文名称由“Tianjin Ruixin Light Alloy Co., Ltd”变更为“Tianjin Ruixin Technology Co., Ltd”。公司名称变更后，公司的证券简称“锐新昌”不变。详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《第四届董事会第九次会议决议公告》、《关于变更公司名称并修改《公司章程》的公告》及《2017年度第六次临时股东大会决议公告》。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	12	2017年三届十七次董事会 审议《关于设立天津锐新昌轻合金股份有限公司昆山分公司的议案》 2017年三届十八次董事会

		<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议关于《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年年度报告》及摘要； 2. 审议关于《〈天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年度审计报告〉的议案》； 3. 审议关于《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年董事会工作报告》； 4. 审议关于《关于〈天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年度财务决算报告〉的议案》； 5. 审议关于《关于〈天津锐新昌轻合金股份有限公司 2017 年度财务预算报告〉的议案》； 6. 审议关于《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年度利润分配预案的议案》； 7. 审议关于《关于续聘会计师事务所的议案》； 8. 审议关于《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年总经理工作报告》； 9. 审议关于《关于修订〈天津锐新昌轻合金股份有限公司章程〉条款的议案》； 10. 审议关于《关于董事会提前换届选举并提名董事（含独立董事）候选人的议案》； 11. 审议关于《关于成立董事会专门委员会的议案》； 12. 审议关于《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》； 13. 审议关于《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》； 14. 审议关于《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》； 15. 审议关于《关于修订〈对外担保决策制度〉的议案》； 16. 审议关于《天津锐新昌轻合金股份有限公司独立董事工作制度》； 17. 审议关于《关于公司第四届董事会独立董事津贴的议案》； 18. 审议关于《〈天津锐新昌轻合金股份有限公司关于公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》；
--	--	--

	<p>19. 审议关于《天津锐新昌轻合金股份有限公司信息披露管理制度》；</p> <p>20. 审议关于《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》；</p> <p>21. 审议关于《关于提议召开公司 2016 年度股东大会的议案》。</p> <p>2017 年四届一次董事会</p> <p>1. 审议关于《选举公司第四届董事会董事长》的议案；</p> <p>2. 审议关于《选举公司第四届董事会副董事长》的议案；</p> <p>3. 审议关于《聘任公司总经理》的议案；</p> <p>4. 审议关于《聘任公司副总经理和财务总监》的议案；</p> <p>5. 审议关于《聘任公司董事会秘书和证券事务代表》的议案；</p> <p>6. 审议关于公司《董事会秘书工作细则》的议案；</p> <p>7. 审议关于公司《董事会战略委员会议事规则》的议案；</p> <p>8. 审议关于公司《董事会薪酬与考核委员议事规则》的议案；</p> <p>9. 审议关于公司《董事会提名委员会议事规则》的议案；</p> <p>10. 审议关于公司《董事会审计委员会议事规则》的议案；</p> <p>11. 审议关于《选举公司董事会各专业委员会成员》的议案；</p> <p>12. 审议关于公司《内部审计工作制度》的议案；</p> <p>13. 审议关于《聘任公司审计部负责人》的议案。</p> <p>2017 年四届二次董事会</p> <p>1. 审议《关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在上海证券交易所上市的议案》；</p> <p>2. 审议《关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在上海证券交易所上市募集资金投资项目及其可行性的议案》；</p>
--	--

		<p>3. 审议《关于授权公司董事会全权办理首次公开发行人民币普通股股票并在上海证券交易所上市具体事宜的议案》；</p> <p>4. 审议《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并上市后适用之〈天津锐新昌轻合金股份有限公司章程（草案）〉的议案》；</p> <p>5. 审议《关于〈天津锐新昌轻合金股份有限公司关于上市后三年内稳定股价的预案〉的议案》；</p> <p>6. 审议《关于公司未来三年分红回报规划的议案》；</p> <p>7. 审议《关于公司上市前滚存利润的分配方案的议案》；</p> <p>8. 审议《关于填补首次公开发行股票被摊薄即期回报的措施与承诺的议案》；</p> <p>9. 审议《关于聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司上市专项审计机构并为公司出具三年及一期审计报告的议案》；</p> <p>10. 审议《关于对外投资管理制度的议案》</p> <p>11. 审议《关于公司三年及一期财务报告的议案》；</p> <p>12. 审议《关于总经理工作细则的议案》；</p> <p>13. 审议《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2017 年四届三董事会</p> <p>1. 审议《关于公司与渤海证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》；</p> <p>2. 审议《关于公司与承接主办券商国信证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》；</p> <p>3. 审议《关于公司与渤海证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》；</p> <p>4. 审议《关于授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》；</p> <p>5. 审议《关于召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>2017 年四届四次董事会</p>
--	--	---

		<p>1. 审议《关于注销昆山分公司的议案》；</p> <p>2. 审议《关于注销印度子公司的议案》；</p> <p>3. 审议《关于追认〈募集资金管理制度〉的议案》；</p> <p>4. 审议《关于〈关联交易管理制度〉的议案》</p> <p>5. 审议《关于提请召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>2017 年四届五次董事会</p> <p>1. 审议《关于修订〈天津锐新昌轻合金股份有限公司股权激励方案〉的议案》；</p> <p>2. 审议《关于最近三年及一期关联交易的议案》；</p> <p>3. 审议《关于召开 2017 年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>2017 年四届六次董事会</p> <p>审议《挂牌首次信息披露及前期信息披露差错更正》的议案。</p> <p>2017 年四届七次董事会</p> <p>1. 审议《2017 年半年度报告》的议案；</p> <p>2. 审议《关于会计政策变更》的议案。</p> <p>2017 年四届八次董事会</p> <p>审议《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议》的议案。</p> <p>2017 年四届九次董事会</p> <p>1. 审议《关于变更公司名称并修改〈公司章程〉》的议案；</p> <p>2. 审议《关于召开 2017 年第六次临时股东大会》的议案。</p> <p>2017 年四届十次董事会</p> <p>关于公司最近三年一期财务报表及审计报告。</p>
监事会	6	<p>2017 年三届九次监事会</p> <p>1. 审议关于《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年年度报告》及摘要；</p> <p>2. 审议关于《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年度监事会工作报告》；</p> <p>3. 审议关于《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年度财务决算报告》；</p> <p>4. 审议关于《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2017 年度财务预算报告》；</p>

		<p>5. 审议关于《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年度利润分配预案》；</p> <p>6. 审议关于《关于续聘会计师事务所的议案》；</p> <p>7. 审议关于《关于监事会提前换届选举并提名非职工代表监事候选人的议案》；</p> <p>8. 审议关于《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》。</p> <p>2017 年四届一次监事会</p> <p>审议《关于选举公司第四届监事会主席的议案》。</p> <p>2017 年四届二次监事会</p> <p>审议《关于公司三年及一期财务报告的议案》。</p> <p>2017 年四届三次监事会</p> <p>审议《挂牌首次信息披露及前期信息披露差错更正》的议案；</p> <p>2017 年四届四次监事会</p> <p>1、审议《2017 年半年度报告》的议案；</p> <p>2、审议《关于会计政策变更》的议案；</p> <p>2017 年四届五次监事会</p> <p>审议《关于公司最近三年一期财务报表及审计报告》的议案。</p>
股东大会	7	<p>2017 年第一次临时股东大会</p> <p>1. 审议通过《关于提名董事候选人的议案》；</p> <p>2. 审议《天津锐新昌轻合金股份有限公司股权激励方案》的议案；</p> <p>3. 审议《天津锐新昌轻合金股份有限公司股权激励 离职员工股份回购方案》的议案。</p> <p>2016 年年度股东大会</p> <p>1. 审议《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年年度报告》及摘要；</p> <p>2. 审议《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年度董事会工作报告》；</p> <p>3. 审议《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年度监事会工作报告》；</p> <p>4. 审议《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年度财务决算报告》；</p> <p>5. 审议《天津锐新昌轻合金股份有限公</p>

		<p>司 2016 年度利润分配预案》；</p> <p>6. 审议《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2016 年度审计报告》；</p> <p>7. 审议《天津锐新昌轻合金股份有限公司 2017 年度财务预算报告》；</p> <p>8. 审议《关于续聘会计师事务所的议案》；</p> <p>9. 审议《关于全面修订〈天津锐新昌轻合金股份有限公司章程〉条款的议案》；</p> <p>10. 审议《关于董事会提前换届选举并提名董事（含独立董事）候选人的议案》；</p> <p>11. 审议《关于成立董事会专门委员会的议案》；</p> <p>12. 审议《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；</p> <p>13. 审议《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；</p> <p>14. 审议《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》；</p> <p>15. 审议《关于修订〈对外担保决策制度〉的议案》；</p> <p>16. 审议《天津锐新昌轻合金股份有限公司独立董事工作制度》；</p> <p>17. 审议《关于公司第四届董事会独立董事津贴的议案》；</p> <p>18. 审议《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》；</p> <p>19. 审议《关于监事会提前换届选举并提名非职工代表监事候选人的议案》。</p> <p>2017 年第二次临时股东大会</p> <p>1. 审议《关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在上海证券交易所上市的议案》；</p> <p>2. 审议《关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在上海证券交易所上市募集资金投资项目及其可行性的议案》；</p> <p>3. 审议《关于授权公司董事会全权办理首次公开发行人民币普通股股票并在上海证券交易所上市具体事宜的议案》；</p> <p>4. 审议《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并上市后适用之〈天津锐新昌轻合金股份有限公司章程（草案）〉</p>
--	--	--

		<p>的议案》；</p> <p>5. 审议《关于〈天津锐新昌轻合金股份有限公司关于上市后三年内稳定股价的预案〉的议案》；</p> <p>6. 审议《关于公司未来三年分红回报规划的议案》；</p> <p>7. 审议《关于公司上市前滚存利润的分配方案的议案》；</p> <p>8. 审议《关于填补首次公开发行股票被摊薄即期回报的措施与承诺的议案》；</p> <p>9. 审议《关于聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司上市专项审计机构并为公司出具三年及一期审计报告的议案》；</p> <p>10. 审议《公司〈对外投资管理制度〉的议案》。</p> <p>2017年第三次临时股东大会</p> <p>1. 审议《关于公司与渤海证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》；</p> <p>2. 审议《关于公司与承接主办券商国信证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》；</p> <p>3. 审议《关于公司与渤海证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》；</p> <p>4. 审议《关于授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》。</p> <p>2017年第四次临时股东大会</p> <p>1. 审议《关于追认〈募集资金管理制度〉的议案》；</p> <p>2. 审议《关于〈关联交易管理制度〉的议案》。</p> <p>2017年第五次临时股东大会</p> <p>1. 审议《关于修订〈天津锐新昌轻合金股份有限公司股权激励方案〉的议案》；</p> <p>2. 审议《关于最近三年及一期关联交易的议案》。</p> <p>2017年第六次临时股东大会</p> <p>审议《关于变更公司名称并修改〈公司章程〉》的议案。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。

2、董事会：目前公司董事会为 9 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前公司监事会为 3 人，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司相关人员在实际运作中进一步深化公司治理理念，根据实际经营发展需要，补充完善相关公司治理，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国股份转让系统公司有关法规的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，从而促进公司持续、稳定和健康发展。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内公司通过充分的信息披露，确保对全体股东及广大投资人信息对称，并且公司通过电话、邮件、网站平台等途径与潜在投资者保持沟通联系，依据公告事项给予投资者以解答，沟通渠道畅通，确保投资者及时全面的了解公司动向以期形成公司与投资者之间长期、稳定、和谐的良好互动关系，提升公司的诚信度和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下设专门委员会各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信地履行职责。积极参加董事会和股东大会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

(六) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
郭耀黎	10	10	0	0
史宏伟	10	10	0	0

周晓苏	10	10	0	0
-----	----	----	---	---

独立董事的意见：

董事会下设专门委员会各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信地履行职责。积极参加董事会和股东大会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。公司3名独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司与控股股东及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务方面完全分开、独立运行，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

(一) 资产完整

本公司合法拥有与工业精密铝合金部件研发、生产和销售有关的业务体系及主要相关资产，具有独立完整的研发、采购、生产、销售系统及配套设施，不存在依靠股东所属场所进行生产经营的情况。目前本公司没有以资产为股东债务提供担保，对所有资产拥有完全的控制权和支配权。

(二) 人员独立

本公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。公司的财务人员也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(三) 财务独立

公司已按照《企业会计准则》要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司设立了独立财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司是独立的纳税人，依法独立纳税；公司未为股东提供担保，不存在资产、资金被股东占用或其他损害公司利益的情况。

(四) 机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会及各级管理部门等机构，已建立健全内部经营管理机构，依法行使各自职权。公司与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

(五) 业务独立

本公司主营业务为工业精密铝合金部件的研发、生产与销售，业务独立于控股股东和实际控制人及其控制的其他企业，能够面向市场自主经营，不存在受制于股东单位及其他关联方的情况。公司与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显

失公平的关联交易。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规制订《公司章程》、《股东大会议事则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》等制度，形成了比较完善的公司治理框架文件，并根据法律法规和公司实际情况变化适时修订完善。

2、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理的要求内部控制体系，体系涵盖了销售、技术、售后、财务、人力资源、行政等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司未建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	XYZH/2018TJA20008
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号
审计报告日期	2018 年 3 月 16 日
注册会计师姓名	林国伟、周军
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	
<h3>审计报告</h3>	
XYZH/2018TJA20008	
天津锐新昌科技股份有限公司全体股东：	
<h4>一、 审计意见</h4> <p>我们审计了天津锐新昌科技股份有限公司(以下简称锐新昌)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表, 以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了锐新昌 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>	
<h4>二、 形成审计意见的基础</h4> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则, 我们独立于锐新昌, 并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。</p>	
<h4>三、 其他信息</h4> <p>锐新昌管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括锐新昌 2017 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。</p>	

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督锐新昌的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

信永中和会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： (项目合伙人)

中国注册会计师： 林国伟
周军

中国 北京

二〇一八年三月十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六.1	26,948,954.22	29,697,903.63
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	六.2	3,383,700.00	2,880,607.98
应收账款	六.3	64,030,973.56	61,271,255.95
预付款项	六.4	11,917,582.86	4,417,269.54
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	六.5	1,607,742.19	100,963.03
买入返售金融资产			
存货	六.6	65,357,442.44	51,858,404.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六.7	21,489,805.01	17,900,000.00
流动资产合计		194,736,200.28	168,126,404.96
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			
投资性房地产			
固定资产	六.8	109,836,544.66	106,059,257.18
在建工程	六.9	5,411,208.46	1,799,400.00
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	六.10	34,697,859.81	16,603,478.15
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	六.11	1,285,066.02	1,150,315.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		151,230,678.95	125,612,450.85
资产总计		345,966,879.23	293,738,855.81
流动负债：			
短期借款	六.12	20,000,000.00	
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			
应付账款	六.13	10,268,164.90	6,153,433.52
预收款项	六.14	903,353.59	1,573,909.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六.15	3,054,798.59	1,699,446.69
应交税费	六.16	2,791,888.47	2,669,075.40
应付利息	六.17	29,241.67	-
应付股利			
其他应付款	六.18	889,916.31	1,124,421.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六.19	287,129.70	2,804,351.12
流动负债合计		38,224,493.23	16,024,638.20
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	六.20	1,526,097.28	1,507,078.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,526,097.28	1,507,078.43
负债合计		39,750,590.51	17,531,716.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六.21	82,710,000.00	82,710,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.22	53,927,647.17	52,838,647.17
减：库存股	六.23		2,541,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六.24	36,228,318.99	31,389,879.11
一般风险准备			
未分配利润	六.25	133,350,322.56	111,809,612.90
归属于母公司所有者权益合计		306,216,288.72	276,207,139.18
少数股东权益			
所有者权益合计		306,216,288.72	276,207,139.18
负债和所有者权益总计		345,966,879.23	293,738,855.81

法定代表人：国占昌

主管会计工作负责人：王哲

会计机构负责人：王哲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		25,439,889.26	29,597,913.63
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		3,383,700.00	2,880,607.98
应收账款	十六.1	63,863,266.33	61,271,255.95
预付款项		2,598,869.15	4,417,269.54
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十六.2	24,843,730.77	200,963.03
存货		61,759,798.93	51,858,404.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,025,200.02	17,900,000.00
流动资产合计		183,914,454.46	168,126,414.96
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	十六.3	41,034,205.45	
投资性房地产			
固定资产		103,074,004.88	106,059,257.18
在建工程		1,592,217.09	1,799,400.00
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		16,219,871.62	16,603,478.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		871,364.79	1,150,315.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		162,791,663.83	125,612,450.85
资产总计		346,706,118.29	293,738,865.81
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
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			
应付账款		10,220,370.03	6,153,433.52
预收款项		903,353.59	1,573,909.78
应付职工薪酬		2,739,810.17	1,699,446.69
应交税费		2,712,094.75	2,669,075.40
应付利息		29,241.67	-
应付股利			
其他应付款		855,582.83	1,123,626.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		271,354.78	2,804,351.12
流动负债合计		37,731,807.82	16,023,843.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债			
递延收益		1,429,467.41	1,507,078.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,429,467.41	1,507,078.43
负债合计		39,161,275.23	17,530,921.63
所有者权益：			
股本		82,710,000.00	82,710,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		53,927,647.17	52,838,647.17
减：库存股			2,541,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,228,318.99	31,389,879.11
一般风险准备			
未分配利润		134,678,876.90	111,810,417.90
所有者权益合计		307,544,843.06	276,207,944.18
负债和所有者权益合计		346,706,118.29	293,738,865.81

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六.26	299,395,003.17	260,049,804.85
其中：营业收入		299,395,003.17	260,049,804.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		245,143,415.42	206,373,615.62
其中：营业成本	六.26	198,583,781.23	166,428,555.10
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	六.27	3,026,904.18	2,534,303.62
销售费用	六.28	5,673,464.17	4,742,592.38
管理费用	六.29	34,961,962.69	32,292,413.62
财务费用	六.30	2,780,981.02	-701,244.84

资产减值损失	六.31	116,322.13	1,076,995.74
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）	六.32	505,216.71	274,713.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六.33	147,023.76	82,392.57
其他收益	六.34	258,202.57	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,162,030.79	54,033,294.90
加：营业外收入	六.35	151,524.20	795,857.19
减：营业外支出	六.36	20,799.81	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,292,755.18	54,829,152.09
减：所得税费用	六.37	8,236,105.64	8,308,169.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,056,649.54	46,520,982.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		47,056,649.54	46,520,982.36
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		47,056,649.54	46,520,982.36
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		47,056,649.54	46,520,982.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		47,056,649.54	46,520,982.36
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		0.57	0.59
（二）稀释每股收益		0.57	0.59

法定代表人：国占昌

主管会计工作负责人：王哲

会计机构负责人：王哲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六.4	307,106,610.85	260,049,804.85
减：营业成本	十六.4	206,057,235.97	166,428,555.10
税金及附加		2,832,289.30	2,534,303.62
销售费用		5,567,459.98	4,742,592.38
管理费用		33,917,512.30	32,291,608.62
财务费用		2,782,845.44	-701,244.84
资产减值损失		24,935.83	1,076,995.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十六.5	461,518.21	274,713.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		147,023.76	82,392.57
其他收益		370,607.36	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,903,481.36	54,034,099.90
加：营业外收入		151,524.20	795,857.19
减：营业外支出		20,799.81	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		57,034,205.75	54,829,957.09
减：所得税费用		8,649,806.87	8,308,169.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,384,398.88	46,521,787.36
（一）持续经营净利润		48,384,398.88	46,521,787.36
（二）终止经营净利润			
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		48,384,398.88	46,521,787.36
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		305,941,911.88	294,433,235.32
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		1,368,306.31	16,896.98
收到其他与经营活动有关的现金	六.38	452,502.42	2,634,594.42
经营活动现金流入小计		307,762,720.61	297,084,726.72
购买商品、接受劳务支付的现金		194,345,034.25	193,842,416.89

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		38,555,092.98	30,583,038.23
支付的各项税费		18,898,865.65	20,653,769.31
支付其他与经营活动有关的现金	六.38	12,005,734.94	8,486,204.34
经营活动现金流出小计		263,804,727.82	253,565,428.77
经营活动产生的现金流量净额		43,957,992.79	43,519,297.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		146,580,000.00	108,000,000.00
取得投资收益收到的现金		529,375.20	290,814.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		132,000.00	129,500.00
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	六.38	131,113.49	239,266.51
投资活动现金流入小计		147,372,488.69	108,659,581.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,934,959.06	15,042,084.00
投资支付的现金		148,380,000.00	111,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		191,314,959.06	126,942,084.00
投资活动产生的现金流量净额		-43,942,470.37	-18,282,502.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			52,985,000.00
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		20,000,000.00	20,000,000.00
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		20,000,000.00	72,985,000.00
偿还债务支付的现金			40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,389,933.32	45,131,105.81
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	六.38		253,750.00
筹资活动现金流出小计		21,389,933.32	85,384,855.81
筹资活动产生的现金流量净额		-1,389,933.32	-12,399,855.81

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,374,538.51	822,400.24
五、现金及现金等价物净增加额		-2,748,949.41	13,659,339.67
加：期初现金及现金等价物余额		29,697,903.63	16,038,563.96
六、期末现金及现金等价物余额		26,948,954.22	29,697,903.63

法定代表人：国占昌

主管会计工作负责人：王哲

会计机构负责人：王哲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		310,716,581.13	294,433,235.32
收到的税费返还		1,368,306.31	16,896.98
收到其他与经营活动有关的现金		10,525,904.05	2,634,594.42
经营活动现金流入小计		322,610,791.49	297,084,726.72
购买商品、接受劳务支付的现金		195,644,707.52	193,842,416.89
支付给职工以及为职工支付的现金		37,658,712.53	30,583,038.23
支付的各项税费		18,801,807.85	20,653,769.31
支付其他与经营活动有关的现金		38,870,911.26	8,586,194.34
经营活动现金流出小计		290,976,139.16	253,665,418.77
经营活动产生的现金流量净额		31,634,652.33	43,419,307.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		123,380,000.00	108,000,000.00
取得投资收益收到的现金		483,054.79	290,814.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,837,102.25	129,500.00
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		131,113.49	239,266.51
投资活动现金流入小计		129,831,270.53	108,659,581.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,345,269.95	15,042,084.00
投资支付的现金		148,514,205.45	111,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		162,859,475.40	126,942,084.00
投资活动产生的现金流量净额		-33,028,204.87	-18,282,502.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	52,985,000.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
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		20,000,000.00	72,985,000.00
偿还债务支付的现金		-	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,389,933.32	45,131,105.81
支付其他与筹资活动有关的现金		-	253,750.00
筹资活动现金流出小计		21,389,933.32	85,384,855.81
筹资活动产生的现金流量净额		-1,389,933.32	-12,399,855.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,374,538.51	822,400.24
五、现金及现金等价物净增加额		-4,158,024.37	13,559,349.67
加：期初现金及现金等价物余额		29,597,913.63	16,038,563.96
六、期末现金及现金等价物余额		25,439,889.26	29,597,913.63

(七) 合并股东权益变动表

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	
	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	82,710,000.00				52,838,647.17	2,541,000.00			31,389,879.11		111,809,612.90		276,207,139.18
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	82,710,000.00				52,838,647.17	2,541,000.00			31,389,879.11		111,809,612.90		276,207,139.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,089,000.00	- 2,541,000.00			4,838,439.88		21,540,709.66		30,009,149.54
(一) 综合收益总额											47,056,649.54		47,056,649.54
(二) 所有者投入和减 少资本					1,089,000.00	- 2,541,000.00							3,630,000.00
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,089,000.00	-					3,630,000.00
4. 其他					2,541,000.00					
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积							4,838,439.88	-25,515,939.88		-20,677,500.00
2. 提取一般风险准备							4,838,439.88	-4,838,439.88		
3. 对所有者(或股东)的分配									-20,677,500.00	-20,677,500.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	82,710,000.00			53,927,647.17			36,228,318.99	133,350,322.56		306,216,288.72

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减：库存股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	75,000,000.00				4,052,033.96				26,737,700.37		88,993,309.28		194,783,043.61
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	75,000,000.00				4,052,033.96				26,737,700.37		88,993,309.28		194,783,043.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,710,000.00				48,786,613.21	2,541,000.00			4,652,178.74		22,816,303.62		81,424,095.57
(一)综合收益总额											46,520,982.36		46,520,982.36
(二)所有者投入和减少资本	7,710,000.00				48,786,613.21	2,541,000.00							53,955,613.21
1. 股东投入的普通股	7,710,000.00				45,035,613.21								52,745,613.21
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					3,751,000.00	2,541,000.00							1,210,000.00

4. 其他												
(三) 利润分配							4,652,178.74	-23,704,678.74				-19,052,500.00
1. 提取盈余公积							4,652,178.74	-4,652,178.74				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-19,052,500.00			-19,052,500.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	82,710,000.00			52,838,647.17	2,541,000.00		31,389,879.11		111,809,612.90			276,207,139.18

法定代表人：国占昌

主管会计工作负责人：王哲

会计机构负责人：王哲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	82,710,000.00				52,838,647.17	2,541,000.00			31,389,879.11		111,810,417.90	276,207,944.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	82,710,000.00				52,838,647.17	2,541,000.00			31,389,879.11		111,810,417.90	276,207,944.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,089,000.00	- 2,541,000.00			4,838,439.88		22,868,459.00	31,336,898.88
(一) 综合收益总额											48,384,398.88	48,384,398.88
(二) 所有者投入和减少资本					1,089,000.00	- 2,541,000.00						3,630,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,089,000.00	- 2,541,000.00						3,630,000.00
4. 其他												
(三) 利润分配									4,838,439.88		-25,515,939.88	-20,677,500.00
1. 提取盈余公积									4,838,439.88		-4,838,439.88	

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-20,677,500.00	-20,677,500.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	82,710,000.00				53,927,647.17						36,228,318.99	134,678,876.90	307,544,843.06

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	75,000,000.00				4,052,033.96				26,737,700.37		88,993,309.28	194,783,043.61

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	75,000,000.00			4,052,033.96			26,737,700.37	88,993,309.28	194,783,043.61	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,710,000.00			48,786,613.21	2,541,000.00		4,652,178.74	22,817,108.62	81,424,900.57	
(一) 综合收益总额								46,521,787.36	46,521,787.36	
(二) 所有者投入和减少资本	7,710,000.00			48,786,613.21	2,541,000.00				53,955,613.21	
1. 股东投入的普通股	7,710,000.00			45,035,613.21					52,745,613.21	
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				3,751,000.00	2,541,000.00				1,210,000.00	
4. 其他										
(三) 利润分配							4,652,178.74	-23,704,678.74	-19,052,500.00	
1. 提取盈余公积							4,652,178.74	-4,652,178.74	-	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-19,052,500.00	-19,052,500.00	
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	82,710,000.00			52,838,647.17	2,541,000.00			31,389,879.11		111,810,417.90	276,207,944.18

天津锐新昌科技股份有限公司

财务报表附注

一、公司的基本情况

天津锐新昌科技股份有限公司（以下简称公司或本公司，包含子公司时简称本集团）前身为天津锐新电子热传技术有限公司，系由天津市诺森工贸有限公司（以下简称诺森工贸）、北方（天津）挤压模具制造有限公司（以下简称北方模具）、王静共同出资组建的有限责任公司，于2004年11月25日取得天津市工商行政管理局核发的120193000002232号企业法人营业执照，本公司设立时注册资本为人民币400万元。诺森工贸分别于2006年4月、2007年9月和2007年10月对本公司增资1155万元、2445万元和300万元，另外根据有关协议和股东会决议，北方模具于2007年10月8日将其持有的本公司3.50%股权以人民币140万元转让给诺森工贸。经过上述增资和股权转让，截至2007年10月31日，本公司注册资本为4,300万元，股东为诺森工贸和王静，分别持有本公司98.60%和1.40%的股权。

本公司2007年11月27日召开临时股东会决议，根据决议，经股东会全体代表一致同意，以2007年10月31日为基准日改制设立股份有限公司，将净资产中的75,000,000.00元按1:1折合股份总数7,500万股，每股面值1元，剩余未分配利润13,752,033.96元中10,000,000.00元作为利润分配给股东，3,752,033.96元计入资本公积。

本公司于2007年12月28日取得天津市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为120193000002232，名称变更为天津锐新电子热传技术股份有限公司。

2011年度本公司名称由天津锐新电子热传技术股份有限公司更名为天津锐新昌轻合金股份有限公司。本公司于2011年5月5日取得了换发的营业执照。

2012年9月4日经中国证券业协会“中证协函[2012]600号”文备案，并于2012年9月6日收到深圳证券交易所园区推广部通知，同意本公司股份进入深圳证券交易所代办股份转让系统进行报价转让，证券简称锐新昌，证券代码为430142，报价转让开始日期为2012年9月7日。

2015年12月15日第三届董事会第七次会议、2015年12月31日公司2015年第四次临时股东大会审议过了《关于天津锐新昌轻合金股份有限公司股票由协议转让方式变更为做市转让方式》的议案。

公司股东国占昌先生于2016年1月19日向中泰证券股份有限公司、天风证券股份有限公司、九州证券有限公司、渤海证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、东兴证券股份有限公司等6家证券公司（做市商）合计转让股份290万股，转股价格7.15元/股。

2016年2月20日，本公司召开2016年第二次临时股东大会审议通过了《〈天津锐新昌轻合金股份有限公司股票发行方案〉的议案》，以非公开发行的方式向班立新等6名董事、监事、高级管理人员、以及胡建华等25名核心员工发行人民币普通股1,210,000股，发行价格3.50元/股，募集资金4,235,000元。本次定向增发后公司总股本为76,210,000股。该出资经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年2月29日出具的XYZH/2016TJA20029号验资报告予以验证。

2016年4月15日，本公司召开2016年第三次临时股东大会审议通过了《〈天津锐新昌轻合金股份有限公司股票发行方案〉的议案》，以非公开发行的方式向深圳安鹏汽车轻量化一期投资中心（有限合伙）、上海毓合投资合伙企业（有限合伙）、以及景昊等15名自然人发行人民币普通股6,500,000股，发行价格7.50元/股，募集资金48,750,000元。本次定向增发后公司总股本为82,710,000股。该出资经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年5月31日出具的XYZH/2016TJA20133号验资报告予以验证。

2017年3月，国占昌、国佳通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式减持其所持有的本公司无限售流通股合计17,751,000股。上海毓实投资合伙企业（有限合伙）、上海毓盛资产管理中心（有限合伙）、张平通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式增持本公司无限售流通股合计17,751,000股。

2017年8月，本公司修改了限制性股票激励计划，取消了公司承担的回购义务，该限制性股票激励计划变更为了一次授予，授予后全部立即可行权（但有锁定期安排）的股份支付计划。

2017年11月6日，本公司召开2017年第六次临时股东大会审议通过了《〈关于变更公司名称并通过章程修正案〉的议案》，公司名称由天津锐新昌轻合金股份有限公司变更为天津锐新昌科技股份有限公司。2017年11月7日，本公司取得了天津市滨海新区市场和监督管理局换发的统一社会信用代码为911200007676306733的营业执照。

截至2017年12月31日，本公司股权结构如下：

投资者名称	股本	持股比例（%）
国占昌	36,626,000.00	44.28
国佳	16,630,000.00	20.11
上海毓实投资合伙企业（有限合伙）	14,664,000.00	17.73
上海毓合投资合伙企业（有限合伙）	3,694,000.00	4.47
上海毓盛资产管理中心（有限合伙）	3,087,000.00	3.73
深圳安鹏汽车轻量化一期投资中心（有限合伙）	2,400,000.00	2.90

投资者名称	股本	持股比例 (%)
王静	1,080,000.00	1.31
宁波鼎锋明德致知投资合伙企业（有限合伙）	1,078,000.00	1.30
宁波鼎锋明德正心投资合伙企业（有限合伙）	164,000.00	0.20
其他	3,287,000.00	3.97
合计	82,710,000.00	100.00

本公司的控股股东为国占昌，实际控制人为国占昌和国佳。

本公司法定代表人：国占昌；住所：天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰北道5号。

本公司属金属结构制造业，经营范围：电子热传输技术开发、转让、咨询、服务；电子散热器制造；工业铝材、铜材生产及产品精密加工；挤压模具设计、加工；金属材料销售；进出口业务。（经营活动中凡国家有专项专营规定的，按规定执行）。

二、合并财务报表范围

本集团2017年及2016年合并财务报表范围包括锐新昌轻合金（常熟）有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

（1）编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本集团以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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

6. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的当月月初汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

8. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续

的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使

用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年，经法定程序审核批准；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其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) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方组合	以应收款项与交易对象的关系为风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	除非出现明显减值迹象，一般不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	6	6
1-2 年	30	30
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、自制半成品、外购半成品和发出商品等。

存货实行永续盘存制，库存商品及发出商品在取得时是采用标准重量计算总重量核算成本，其他存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品、用于出售的材料和发出商品等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	5-10	5	9.50-19.00
3	运输设备	5	5	19.00
4	办公设备	5	5	19.00
5	其他设备	3	5	31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

13. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

16. 研究与开发

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

17. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

19. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益

20. 收入确认原则和计量方法

(1) 收入确认总体原则：

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

1) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2) 提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(2) 收入确认具体原则：

1) 国内销售

本集团在面向国内客户销售时，公司根据与客户签订的销售合同或订单约定将货物发给客户或客户上门提货，在客户签收确认或双方对账后确认收入。

2) 出口销售

本集团出口货物，以货物出口报关单的出口日期确认销售收入。

21. 政府补助

本集团的政府补助包括 2017 年天津市工业科技开发专项资金、科技小巨人专项资金、组建精密深加工产品自动生产线、产品研发项目资金、企业股权融资补助、小巨人周转资金补贴款。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

2017 年天津市工业科技开发专项资金、科技小巨人专项资金、组建精密深加工产品自动生产线、产品研发项目资金为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

企业股权融资补助、小巨人周转资金补贴款为与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关费用或损失，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

23. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

25. 重要会计政策、会计估计变更和前期差错更正

(1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年5月10日，财政部财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》	相关会计政策变更已经本公司第四届董事会第七次会议批准。	说明
2017年4月28日，财政部财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	相关会计政策变更已经本公司第四届董事会第十一次会议批准。	说明2
2017年12月25日，财政部财会[2017]30号发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》	相关会计政策变更已经本公司第四届董事会第十一次会议批准。	说明3

说明1：2017年5月10日，财政部财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司第四届董事会第七次会议于2017年8月28日审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意本集团对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至准则施行日之间新增的政府补助根据准则进行调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本集团将取得的与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均摊销计入营业外收入；执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日存在的计入递延收益的与资产相关政府补助，在相关资产使用寿命内平均摊销计入其他收益，对2017年1月1日之后新增的政府补助根据修订后的准则进行处理。

上述调整事项为利润表中营业外收入及其他收益间重分类调整，未对财务报表产生重大影响。

说明 2：2017 年 4 月 28 日，财政部财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。本公司第四届董事会第十一次会议于 2018 年 3 月 16 日审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意本集团对于该准则实施日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营采用未来适用法处理。

说明 3：2017 年 12 月 25 日，财政部财会[2017]30 号发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。本公司第四届董事会第十一次会议于 2018 年 3 月 16 日审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意本集团在 2017 年度利润表中营业利润项目之上单独列报资产处置收益项目，原在营业外收入和营业外支出列报的非流动资产处置损益，改为在资产处置收益中列报，并相应追溯重述了 2016 年度利润表。

执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》之前，本集团将非流动资产处置收益计入营业外收入，将非流动资产处置损失计入营业外支出；执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》之后，本公司将非流动资产处置损益计入资产处置收益，本集团在编制 2017 年度财务报表时，执行了该准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。

上述调整事项为利润表中处置固定资产损益在营业外收入、营业外支出与资产处置收益间重分类调整，未对财务报表产生重大影响。

（2）会计估计变更

无。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
防洪费	应纳流转税额	1%
土地使用税	土地面积	1.5 元/平方米/年、4 元/平方米/年

税种	计税依据	税率
房产税	房产原值的 70%	1.2%

本公司之子公司锐新昌轻合金（常熟）有限公司企业所得税税率为 25%。

本公司之子公司锐新昌轻合金（常熟）有限公司城市维护建设税税率为 5%。

本公司之子公司锐新昌轻合金（常熟）有限公司无防洪费。

本公司之子公司锐新昌轻合金（常熟）有限公司土地使用税税率为 4 元/平方米/年。

2. 税收优惠及批文

根据《关于天津市 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]8 号），本公司被认定为高新技术企业，取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局于 2014 年 10 月 21 日联合颁发的编号为 GR201412000526 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。本公司于 2015 年 1 月 30 日、2016 年 3 月 25 日、2017 年 5 月 19 日向天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局进行企业所得税优惠事项备案，经税务机关认定 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日企业所得税税率为 15%。

本公司 2017 年通过高新技术企业复审，于 2017 年 10 月 10 日取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局以及天津市地方税务局联合换发的编号为 GR201712000161 的《高新技术企业证书》，有效期三年。本公司于 2018 年 2 月 24 日向天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局进行企业所得税优惠事项备案，经税务机关认定 2017 年度企业所得税率为 15%。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2017 年 1 月 1 日，“年末”系指 2017 年 12 月 31 日，“本年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	44,202.49	14,399.88
银行存款	26,904,751.73	29,683,503.75
合计	26,948,954.22	29,697,903.63

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,383,700.00	2,880,607.98
合计	3,383,700.00	2,880,607.98

(2) 年末无已用于质押的应收票据。

(3) 年末已经背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,530,630.29	
合计	13,530,630.29	

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				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的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	68,119,505.01	100.00	4,088,531.45	6.00	64,030,973.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	68,119,505.01	100.00	4,088,531.45	—	64,030,973.56

(续表)

类别	年初余额				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的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	65,203,981.21	100.00	3,932,725.26	6.03	61,271,255.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	65,203,981.21	100.00	3,932,725.26	—	61,271,255.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	68,116,411.52	4,086,984.70	6.00
1-2年			
2-3年	3,093.49	1,546.75	50.00
合计	68,119,505.01	4,088,531.45	

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 155,806.19 元；无收回或转回的坏账准备。

(3) 本年度实际核销的应收账款

无。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
北京 ABB 电气传动系统有限公司	12,070,565.55	1 年以内	17.72	724,233.93
肯联英利(长春)汽车结构有限公司	9,430,002.78	1 年以内	13.84	565,800.17
中达电子零组件(吴江)有限公司	5,155,376.61	1 年以内	7.57	309,322.60
施耐德(苏州)变频器有限公司	3,879,543.25	1 年以内	5.70	232,772.60
施耐德-印度(梅兰日兰-印度)	3,202,699.25	1 年以内	4.70	192,161.96
合计	33,738,187.44		49.53	2,024,291.26

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,810,691.59	99.10	4,384,749.57	99.26
1—2 年	106,891.27	0.90	26,492.13	0.60
2—3 年			4,999.99	0.11
3 年以上			1,027.85	0.02
合计	11,917,582.86	100.00	4,417,269.54	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
无锡市威特机械有限公司	4,760,000.00	1 年以内	39.94
江苏金土木建设集团华顺工程有限公司	4,000,000.00	1 年以内	33.56
中介机构费	1,745,698.08	1 年以内	14.65
湖北恒嘉科技有限公司	380,000.00	1 年以内	3.19
天津蓝色海湾环保发展有限公司	331,500.00	1 年以内	2.78

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
合计	11,217,198.08		94.12

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				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的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	1,718,873.46	100.00	111,131.27	6.47	1,607,742.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,718,873.46	100.00	111,131.27	—	1,607,742.19

(续表)

类别	年初余额				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的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	120,464.87	47.88	19,501.84	16.19	100,963.03
单项金额虽不重大但单项计提坏	131,113.49	52.12	131,113.49	100.00	

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的其他应收款					
合计	251,578.36	100.00	150,615.33	59.87	100,963.03

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,702,054.57	102,123.27	6.00
1-2年	2,407.26	722.18	30.00
2-3年	12,251.63	6,125.82	50.00
3-4年			
4-5年			
5年以上	2,160.00	2,160.00	100.00
合计	1,718,873.46	111,131.27	

(2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-39,484.06元；无收回或转回的坏账准备。

(3) 本年度实际核销的应收账款

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	1,216,000.00	
代垫职工社保及公积金	285,883.92	
押金	105,360.00	17,952.15
个人借款	49,107.40	50,517.55
保险理赔款	47,863.25	
备用金	14,658.89	51,995.17
采购设备应退定金及运费		131,113.49
合计	1,718,873.46	251,578.36

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
常熟市财政局	保证金	1,200,000.00	1年以内	69.81	72,000.00
个人社保公积金	代垫职工 社保及公 积金	285,883.92	1年以内	16.63	17,153.04
福懋兴业 (常熟)有 限公司	押金	90,000.00	1年以内	5.24	5,400.00
渤海财产保 险股份有限 公司天津分 公司	保险理赔 款	47,863.25	1年以内	2.78	2,871.80
代垫职工负 担的住宿费	代垫款	16,800.00	1年以内	0.98	1,008.00
合计		1,640,547.17		95.44	98,432.84

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,385,490.43		18,385,490.43
库存商品	16,551,693.45		16,551,693.45
在产品	14,582,625.06		14,571,040.82
自制半成品	8,693,232.61		8,693,232.61
委托加工物资	37,772.13		37,772.13
外购半成品	361,161.91		361,161.91
发出商品	6,745,466.85		6,745,466.85
合计	65,357,442.44		65,345,858.20

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,696,095.48		16,696,095.48
库存商品	11,834,547.72		11,834,547.72

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	9,413,677.04		9,413,677.04
自制半成品	7,240,250.89		7,240,250.89
委托加工物资	2,050,315.51		2,050,315.51
外购半成品	360,352.58		360,352.58
发出商品	4,263,165.61		4,263,165.61
合计	51,858,404.83		51,858,404.83

(2) 本集团对年末的存货可变现净值进行测试，未发生减值迹象，故未计提存货跌价准备。

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
本利丰步步高	19,700,000.00	17,900,000.00	理财产品
待抵扣进项税	1,789,805.01		
合计	21,489,805.01	17,900,000.00	

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	66,733,590.52	120,317,693.11	5,082,753.29	2,095,956.40	382,479.48	194,612,472.80
2. 本年增加金额	29,923.96	17,842,864.98	260,219.68	99,219.40	38,427.35	18,270,655.37
(1) 购置	29,923.96	7,152,271.23	260,219.68	75,323.67	26,495.72	7,544,234.26
(2) 在建工程转入		10,690,593.75		23,895.73	11,931.63	10,726,421.11
3. 本年减少金额		1,218,166.50	98,800.00	5,860.00		1,322,826.50
(1) 处置或报废		523,174.50	98,800.00	5,860.00		627,834.50
(2) 转入在建工程		694,992.00				694,992.00
4. 年末余额	66,763,514.48	136,942,391.59	5,244,172.97	2,189,315.80	420,906.83	211,560,301.67
二、累计折旧						
1. 年初余额	19,055,066.80	64,060,492.55	3,325,488.01	1,749,398.76	362,769.50	88,553,215.62
2. 本年增加金额	3,232,016.35	10,373,655.50	651,675.64	113,794.31	4,461.44	14,375,603.24
(1) 计提	3,232,016.35	10,373,655.50	651,675.64	113,794.31	4,461.44	14,375,603.24
3. 本年减少金额		1,157,258.11	42,236.94	5,566.80		1,205,061.85
(1) 处置或报废		497,016.41	42,236.94	5,566.80		544,820.15
(2) 转入在建工程		660,241.70				660,241.70
4. 年末余额	22,287,083.15	73,276,889.94	3,934,926.71	1,857,626.27	367,230.94	101,723,757.01
三、减值准备						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
1. 年初余额						
2. 本年增加金额						
(1) 计提						
3. 本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 年末余额						
四、账面价值						
1. 年末账面价值	44,476,431.33	63,665,501.65	1,309,246.26	331,689.53	53,675.89	109,836,544.66
2. 年初账面价值	47,678,523.72	56,257,200.56	1,757,265.28	346,557.64	19,709.98	106,059,257.18

- (2) 本集团无暂时闲置的固定资产。
- (3) 本集团无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 本集团无通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 本集团无未办妥产权证书的固定资产。
- (6) 固定资产抵押情况详见附注六.12 短期借款之说明。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区工程	3,708,763.29		3,708,763.29			
立体仓库系统	1,307,692.33		1,307,692.33			
联合厂房隔断工程	166,835.46		166,835.46			
设备	117,689.30		117,689.30	1,799,400.00		1,799,400.00
软件	110,228.08		110,228.08			
合计	5,411,208.46		5,411,208.46	1,799,400.00		1,799,400.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
常熟子公司新厂区工程		3,708,763.29			3,708,763.29
立体仓库系统		1,307,692.33			1,307,692.33

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
联合厂房隔断工程		166,835.46			166,835.46
设备	1,799,400.00	9,044,710.41	10,726,421.11		117,689.30
软件		110,228.08			110,228.08
合计	1,799,400.00	14,338,229.57	10,726,421.11		5,411,208.46

(续表)

工程名称	预算数 (含税金额)	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 年利息资 本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金 来源
常熟子公司新厂区工程	47,010 万元	1%	1%				自筹
立体仓库系统	255 万元	60%	60%				自筹
合计	47,265 万元	—	—				

(3) 本集团对在建工程进行检查，截止年末未发生减值情况，故未计提在建工程减值准备。

10. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	19,319,997.82	183,820.72	1,273,693.64	20,777,512.18
2. 本年增加金额	18,759,374.41		117,781.20	18,877,155.61
(1) 购置	18,759,374.41		117,781.20	18,877,155.61
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	38,079,372.23	183,820.72	1,391,474.84	39,654,667.79
二、累计摊销				
1. 年初余额	3,362,553.00	183,820.72	627,660.31	4,174,034.03
2. 本年增加金额	701,800.94		80,973.01	782,773.95
(1) 计提	701,800.94		80,973.01	782,773.95

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	4,064,353.94	183,820.72	708,633.32	4,956,807.98
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末余额	34,015,018.29		682,841.52	34,697,859.81
2. 年初余额	15,957,444.82		646,033.33	16,603,478.15

无形资产抵押情况详见附注六.12 短期借款之说明。

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	4,199,662.72	639,088.04	4,083,340.59	612,501.09
递延收益	1,813,226.98	271,984.05	1,770,429.55	265,564.43
内部交易未实现利润	1,015,903.31	251,005.49		
可抵扣亏损	491,953.75	122,988.44		
股份支付			1,815,000.00	272,250.00
合计	7,520,746.76	1,285,066.02	7,668,770.14	1,150,315.52

12. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

(2) 本公司于 2017 年 3 月 2 日与中国农业银行股份有限公司天津新技术产业园区支行签订编号为 12010120170000146 的流动资金借款合同、编号为 1200620170000048 的最高额抵押合同，以坐落于滨海新区华苑产业区（环外）海泰北道 5 号总面积 38,399.72 平方米的房产、51,146.70 平方米的建设用地使用权作为抵押，向中国农业银行股份有限公司天津华苑软件大厦支行借款 2,000 万元，借款期限自 2017 年 3 月 28 日至 2018

年3月1日，抵押期限自2017年3月2日至2019年3月1日。截至2017年12月31日，本公司用于抵押的土地使用权账面价值15,537,030.10元、房屋建筑物账面价值44,356,871.88元。

13. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1年以内	7,930,895.56	3,155,967.16
1年以上	2,337,269.34	2,997,466.36
合计	10,268,164.90	6,153,433.52

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
太原重工股份有限公司	2,000,000.00	质量问题尚未付款
合计	2,000,000.00	—

14. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
货款	903,353.59	1,573,909.78
合计	903,353.59	1,573,909.78

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
曼泰克斯(天津)医疗设备有限公司	45,177.50	尚未结算
大连路明发光科技股份有限公司	36,141.98	尚未结算
高邮市美尔耐照明器材厂	35,800.00	尚未结算
古河奇宏电子(苏州)有限公司	20,250.00	尚未结算
北京腾飞高科技医学技术有限公司	19,019.75	尚未结算
合计	156,389.23	—

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,699,446.69	36,607,197.43	35,251,845.53	3,054,798.59
离职后福利-设定提存计划		3,324,635.59	3,324,635.59	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退福利		57,739.05	57,739.05	
一年内到期的其他福利				
合计	1,699,446.69	39,989,572.07	38,634,220.17	3,054,798.59

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,019,075.00	30,488,805.74	29,758,265.44	1,749,615.30
职工福利费		1,610,701.19	1,550,906.89	59,794.30
社会保险费		1,822,755.35	1,822,755.35	
其中：医疗保险费		1,612,771.07	1,612,771.07	
工伤保险费		163,927.31	163,927.31	
生育保险费		46,056.97	46,056.97	
住房公积金		1,399,978.12	1,399,978.12	
工会经费和职工教育经费	680,371.69	1,284,957.03	719,939.73	1,245,388.99
合计	1,699,446.69	36,607,197.43	35,251,845.53	3,054,798.59

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		3,265,713.67	3,265,713.67	
失业保险费		58,921.92	58,921.92	
合计		3,324,635.59	3,324,635.59	

16. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	2,574,388.33	2,411,083.17
土地使用税	56,724.00	
个人所得税	51,736.15	32,591.56
城市维护建设税	47,316.94	64,656.06
印花税	21,165.68	
教育费附加	20,278.69	27,709.73
地方教育费附加	13,519.12	18,473.16
防洪费	6,759.56	9,236.58
增值税		105,325.14

项目	年末余额	年初余额
合计	2,791,888.47	2,669,075.40

17. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	29,241.67	
合计	29,241.67	

18. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
应付费用	889,916.31	1,124,421.69
合计	889,916.31	1,124,421.69

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
管道工程集团公司	17,820.90	尚未支付
SCHNEIDER ELECTRIC FRANCE	10,202.53	尚未支付
员工	3,610.00	尚未支付
合计	31,633.43	

19. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
递延收益	287,129.70	263,351.12
股权激励预计负债		2,541,000.00
合计	287,129.70	2,804,351.12

(2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
科技小巨人专项资金	100,000.00		100,000.00	100,000.00	100,000.00	与资产相关
组建精密深加工产品自动生产线	90,756.30		90,756.30	90,756.30	90,756.30	与资产相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
产品研发项目资金	72,594.82		58,687.65	51,431.75	65,338.92	与资产相关
2017年天津市工业科技开发专项资金				31,034.48	31,034.48	与资产相关
合计	263,351.12		249,443.95	273,222.53	287,129.70	

其他变动的原因是将一年以内结转至损益的政府补助从递延收益转入到本科目。

20. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	1,507,078.43	300,000.00	280,981.15	1,526,097.28
合计	1,507,078.43	300,000.00	280,981.15	1,526,097.28

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
科技小巨人专项资金	600,000.00			100,000.00	500,000.00	与资产相关
组建精密深加工产品自动生产线	446,218.50			90,756.30	355,462.20	与资产相关
产品研发项目资金	460,859.93			51,431.75	409,428.18	与资产相关
2017年天津市工业科技开发专项资金		300,000.00	7,758.62	31,034.48	261,206.90	与资产相关
合计	1,507,078.43	300,000.00	7,758.62	273,222.53	1,526,097.28	

其他变动原因是将一年以内结转至损益的政府补助从本科目转入到其他流动负债科目。

21. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	82,710,000.00						82,710,000.00

22. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	50,723,647.17	2,904,000.00		53,627,647.17
其他资本公积	2,115,000.00	1,089,000.00	2,904,000.00	300,000.00
合计	52,838,647.17	3,993,000.00	2,904,000.00	53,927,647.17

本公司本年度确认股权激励费用及资本公积-其他资本公积 1,089,000.00 元；本年行权部分的资本公积 2,904,000.00 元由其他资本公积转入股本溢价。

23. 库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股权激励	2,541,000.00		2,541,000.00	
合计	2,541,000.00		2,541,000.00	

本公司 2016 年非公开发行股票（限制性股票）募集资金，其中 2,541,000.00 元于本年解除回购义务，本公司减少其他流动负债及库存股。

24. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	31,389,879.11	4,838,439.88		36,228,318.99
合计	31,389,879.11	4,838,439.88		36,228,318.99

本公司本年按母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积 4,838,439.88 元。

25. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	111,809,612.90	88,993,309.28
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		

项目	本年	上年
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	111,810,612.90	88,993,309.28
加：本年归属于母公司所有者的净利润	47,056,649.54	46,520,982.36
减：提取法定盈余公积	4,838,439.88	4,652,178.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,677,500.00	19,052,500.00
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	133,350,322.56	111,809,612.90

26. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	271,733,639.27	242,003,545.44
其他业务收入	27,661,363.90	18,046,259.41
合计	299,395,003.17	260,049,804.85
主营业务成本	173,067,932.33	149,126,980.85
其他业务成本	25,515,848.90	17,301,574.25
合计	198,583,781.23	166,428,555.10

27. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,111,719.81	1,115,337.49
房产税	723,038.66	466,532.21
教育费附加	476,451.36	478,001.78
地方教育费附加	317,634.23	318,667.86
土地使用税	228,082.78	51,212.52
印花税	158,307.78	94,258.36
车船税	11,669.56	10,293.40
合计	3,026,904.18	2,534,303.62

28. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运费	2,937,330.02	2,551,395.51
工资	1,343,922.56	1,102,355.17
包干费	868,627.01	577,216.81
差旅费	248,914.72	172,397.74

项目	本年发生额	上年发生额
其他	177,210.22	183,278.52
样品费	58,499.45	53,231.04
广告费	23,243.79	42,015.00
办公费	15,716.40	60,702.59
合计	5,673,464.17	4,742,592.38

29. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发费	13,751,572.34	12,230,677.79
保险	4,626,056.95	2,347,080.23
工资	3,142,730.85	2,133,594.31
折旧	1,710,116.74	1,684,782.86
福利费	1,614,338.69	1,487,477.28
中介费	1,310,945.02	711,258.24
工会经费和职工教育经费	1,284,957.03	632,669.77
公积金	1,214,737.24	691,738.00
股权激励	1,089,000.00	3,751,000.00
其他	1,011,998.66	604,895.94
车辆费	823,376.39	604,568.92
土地使用权摊销	701,800.94	420,414.72
劳务费	681,258.36	2,433,389.28
水电费	471,284.24	367,175.02
物业保安费	342,400.00	345,600.00
交际应酬费	319,197.91	256,633.37
办公费	298,318.41	434,878.74
班车费	259,539.76	234,155.60
防洪费	158,817.11	159,333.92
差旅费	149,516.05	461,785.99
税金		299,303.64
合计	34,961,962.69	32,292,413.62

30. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	741,674.99	1,005,427.78
减：利息收入	84,866.29	191,130.58
加：汇兑损失	2,039,421.74	-1,590,044.93
加：其他支出	84,750.58	74,502.89

项目	本年发生额	上年发生额
合计	2,780,981.02	-701,244.84

31. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	116,322.13	1,076,995.74
合计	116,322.13	1,076,995.74

32. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	505,216.71	274,713.10
合计	505,216.71	274,713.10

33. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	147,023.76	82,392.57	147,023.76
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	147,023.76	82,392.57	147,023.76
其中：固定资产处置收益	147,023.76	82,392.57	147,023.76
合计	147,023.76	82,392.57	147,023.76

34. 其他收益

(1) 其他收益明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	258,202.57		258,202.57
合计	258,202.57		258,202.57

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
科技小巨人专项资金	100,000.00	天津市滨海新区科技小巨人成长计划项目任务合同书	与资产相关
组建精密深加工产品自动生产线	90,756.30	天津市财政局《关于拨付2013年国家中小企业发展资金的通知》	与资产相关

项目	本年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
产品研发项目资金	58,687.65	天津市“杀手锏”产品研发项目任务合同书	与资产相关
2017年天津市工业科技开发专项资金	7,758.62	《市工业和信息化委市财政局关于下达2017年度天津市工业科技开发专项资金项目计划的通知》、《天津市工业化和信息化委员会专项资金项目任务书》	与资产相关
专利补助	1,000.00	津园区管发[2009]12号天津高新区《鼓励企业创造和发展知识产权资助办法》	与收益相关
合计	258,202.57		

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
无法支付的应付账款或质量扣款	142,307.69		142,307.69
政府补助		789,461.55	
其他	9,216.51	6,395.64	9,216.51
合计	151,524.20	795,857.19	151,524.20

(2) 政府补助明细

项目	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
企业股权融资补助	500,000.00	市财政局关于延长原挂牌企业首次融资时限的函	与收益相关
科技小巨人专项资金	100,000.00	天津市滨海新区科技小巨人成长计划项目任务合同书	与资产相关
组建精密深加工产品自动生产线	90,756.30	天津市财政局《关于拨付2013年国家中小企业发展资金的通知》	与资产相关

项目	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
产品研发项目资金	66,545.25	天津市“杀手锏”产品研发项目任务合同书	与资产相关
大气污染防治专项资金	16,000.00	市环保局市财政局关于印发2015年大气污染防治专项资金项目工作的通知	与收益相关
国内发明专利授权资助	11,000.00	天津滨海高新技术产业开发区鼓励企业创造和发展知识产权资助办法	与收益相关
国内实用新型专利申请资助	2,000.00	天津滨海高新技术产业开发区鼓励企业创造和发展知识产权资助办法	与收益相关
劳动人事争议调解员培训	2,000.00	高新区劳动人事争议调解员培训报名的通知	与收益相关
职业技能培训补贴	1,160.00	天津市人力资源和社会保障局失业保险基金	与收益相关
合计	789,461.55		

36. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠			
罚款	20,799.81		20,799.81
合计	20,799.81		20,799.81

37. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	8,370,856.14	8,793,373.85
递延所得税费用	-134,750.50	-485,204.12
合计	8,236,105.64	8,308,169.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	55,292,755.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,293,913.27
子公司适用不同税率的影响	-61,314.26

项目	本年发生额
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	102,327.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-201.25
本年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	-98,619.99
所得税费用	8,236,105.64

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	301,000.00	1,132,160.00
利息收入	84,866.29	191,130.58
往来款	57,749.62	1,306,509.83
备用金		
押金保证金		
营业外收入	8,886.51	4,794.01
合计	452,502.42	2,634,594.42

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
各项费用等	9,958,225.54	7,401,351.33
往来款	1,741,509.40	1,084,853.01
押金保证金	306,000.00	
捐赠		
合计	12,005,734.94	8,486,204.34

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
设备款退回	131,113.49	239,266.51
合计	131,113.49	239,266.51

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
承销费		253,750.00

项目	本年发生额	上年发生额
合计		253,750.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,056,649.54	46,520,982.36
加：资产减值准备	116,322.13	1,076,995.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,375,603.24	13,398,985.11
无形资产摊销	782,773.95	499,122.02
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-147,135.69	-82,392.57
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	2,116,213.50	183,027.54
投资损失（收益以“-”填列）	-505,216.71	-274,713.10
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-134,750.50	-485,204.12
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	13,499,037.61	-4,574,878.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	14,408,461.66	-18,672,978.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	8,200,389.08	5,930,351.16
其他	4,643.52	
经营活动产生的现金流量净额	43,957,992.79	43,519,297.95
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：		
现金的年末余额	26,948,954.22	29,697,903.63
减：现金的年初余额	29,697,903.63	16,038,563.96
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,748,949.41	13,659,339.67

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	26,948,954.22	29,697,903.63
其中：库存现金	44,202.49	14,399.88
可随时用于支付的银行存款	26,904,751.73	29,683,503.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	26,948,954.22	29,697,903.63

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	44,356,871.88	抵押借款
无形资产	15,537,030.10	抵押借款

40. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,729,878.71	6.5342	11,303,373.47
欧元	336,120.02	7.8023	2,622,509.22
瑞士法郎	105.00	6.6779	701.18
应收账款			
其中：美元	1,842,116.91	6.5342	12,036,760.32
欧元	60,362.22	7.8023	470,964.15
其他应收款			
其中：美元	2,243.41	6.5342	14,658.89
应付账款			
其中：美元	14,464.93	6.5342	94,516.75

七、合并范围的变化

(一) 报告期内新纳入合并范围的公司情况

无。

(二) 报告期内不再纳入合并范围的公司情况

无。

(三) 其他

2015年本公司在印度成立控股子公司 RUIXIN LIGHT ALLOY INDIA PRIVATE LIMITED。本公司未实际投资，该子公司实际未经营，于2017年10月26日办理完毕注销手续。本集团未将该子公司纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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	
锐新昌轻合金(常熟)有限公司	常熟市	常熟市	制造业	100.00		2016年新设

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司对外销售以美元和欧元进行计价结算外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日，除下

表所述资产及负债的美元和欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元和欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2017年12月31日 外币余额	2016年12月31日 外币余额
货币资金—美元	1,729,878.71	1,962,797.54
货币资金—欧元	336,120.02	62,737.42
货币资金—瑞士法郎	105.00	
应收账款—美元	1,842,116.91	1,982,864.03
应收账款—欧元	60,362.22	20,702.66
其他应收款—美元	2,243.41	2,276.51
应付账款—美元	14,464.93	14,464.93

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，若发生人民币汇率变动等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于2017年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为20,000,000.00元（2016年12月31日：0.00元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售铝制品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2017年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团定期对客户进行信用评估，执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项金额重大应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：只考虑年末汇率变动影响，集团各公司企业所得税税率均为15%。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有 外币	对人民币升值5%	1,120,064.15	1,120,064.15	1,185,587.79	1,185,587.79
	对人民币贬值5%	-1,120,064.15	-	-1,185,587.79	-1,185,587.79

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响全部银行借款的利息费用；集团内各公司企业所得税税率均为15%。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加1%	-131,750.00	-131,750.00	-175,194.44	-175,194.44
银行借款	减少1%	131,750.00	131,750.00	175,194.44	175,194.44

十、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
国占昌 (控股股东)				44.28	44.28
国占昌和国佳 (实际控制人)				64.39	64.39

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
国占昌	36,626,000.00	48,834,000.00	44.28	59.04

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
天津市诺森工贸有限公司	控股股东及实际控制人控制的企业
上海毓合投资合伙企业 (有限合伙)	本公司参股股东
上海毓实投资合伙企业 (有限合伙)	本公司参股股东
上海毓盛资产管理中心 (有限合伙)	本公司参股股东
王静	本公司参股股东、董事
国佳	本公司参股股东、董事
班立新	董事、副总经理
王哲	董事、副总经理、财务总监
陈焕玲	董事

其他关联方名称	与本公司关系
谷茹	董事
蔡洁	董事
史宏伟	独立董事
周晓苏	独立董事
郭耀黎	独立董事
古亮	监事
冯毅	监事
张金生	监事
王伟	监事
王发	监事
刘建	副总经理
刘丹	董事会秘书
胡建华、张双清、李强、刘江波、王旭、刘宝江、张永才、赵立	核心技术人员
天津启程企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司董事、财务总监王哲任合伙企业执行事务合伙人

（二）关联交易

1. 关联出租情况

（1）出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
天津锐新昌科技股份有限公司	天津市诺森工贸有限公司	房屋	0.00	0.00
天津锐新昌科技股份有限公司	天津启程企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	房屋	0.00	0.00

本公司于2014年4月1日与诺森工贸签订房屋租赁合同，将位于高新区华苑产业园区（环外）海泰北道5号院内1号厂房2楼，占地面积20平方米的房屋，无偿出租给诺森工贸作为办公场所，租赁期限为十年，租赁期为2014年4月1日至2024年3月31日，租金总计为0元。诺森工贸于2017年5月8日注销。

本公司与天津启程企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称启程咨询）签订房屋租赁合同，将位于高新区华苑产业园区（环外）海泰北道5号3幢205室，占

地面积 60.30 平方米的房屋，无偿出租给启程咨询作为经营场所，租赁期限为五年，租赁期为 2015 年 5 月 28 日至 2020 年 5 月 27 日，租金总计为 0 元。启程咨询于 2017 年 3 月 9 日注销。

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	2,991,430.41	2,539,295.50

十一、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	无
公司本年行权的各项权益工具总额	726,000 股
公司本年失效的各项权益工具总额	无
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明：

根据本公司 2016 年 2 月 4 日第三届董事会第九次会议通过的《〈天津锐新昌轻合金股份有限公司股权激励方案〉的议案》、《〈天津锐新昌轻合金股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于签署〈天津锐新昌轻合金股份有限公司附生效条件的股份认购协议〉的议案》、《关于〈补充提名并认定公司核心员工〉的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会依法办理本次股票发行工作相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司增加注册资本的议案》，2016 年 2 月 20 日 2016 年第二次临时股东大会通过的《〈天津锐新昌轻合金股份有限公司股权激励方案〉的议案》、《〈天津锐新昌轻合金股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于签署〈天津锐新昌轻合金股份有限公司附生效条件的股份认购协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会依法办理本次股票发行工作相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司增加注册资本的议案》，本公司同意向 31 名自然人发行 121 万股股票，发行价格为每股 3.50 元。

本次股权激励方案的有效期为限制性股票授予之日（2016 年 2 月 20 日）起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止。

本次股票发行对象中身份为公司董事、监事、高级管理人员的，其新增股份将依据《中华人民共和国公司法》及全国中小企业股份转让系统相关业务规则办理限售。本次

股票发行对象中身份为核心员工的，其认购的新增股份自股份登记之日起满 12 个月后分批解禁。具体规定如下：

解禁批次	解禁日期	解禁比例	备注
第一批解禁	登记日后12个月	50%	未发生《天津锐新昌轻合金股份有限公司股权激励方案》终止或变更的情况
第二批解禁	登记日后24个月	50%	

根据本公司 2017 年 7 月 28 日第四届董事会第五次会议、2017 年 8 月 17 日 2017 年第五次临时股东大会通过的《关于修订〈天津锐新昌轻合金股份有限公司股权激励方案〉的议案》，本公司修改了限制性股票激励方案，取消了公司承担的回购义务，该限制性股票激励计划变更为了一次授予，授予后全部立即可行权（但有锁定期安排）的股份支付计划。

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	注
对可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
本年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	4,840,000.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,089,000.00

注：2016 年 4 月 15 日公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过的《〈天津锐新昌轻合金股份有限公司股权激励方案〉的议案》确定的非公开发行股票的发行人价格 7.50 元/股，与股权激励授予价格 3.50 元/股的差额，即 4.00 元/股为授予日每股权益工具的公允价值。

3. 以现金结算的股份支付情况

本公司无现金结算的股份支付情况。

4. 股份支付的终止或修改情况

根据本公司 2017 年 7 月 28 日第四届董事会第五次会议、2017 年 8 月 17 日 2017 年第五次临时股东大会通过的《关于修订〈天津锐新昌轻合金股份有限公司股权激励方案〉的议案》，本公司修改了限制性股票激励方案，取消了公司承担的回购义务，该限制性股票激励计划变更为了一次授予，授予后全部立即可行权（但有锁定期安排）的股份支付计划。本公司将剩余限制性股票做加速行权处理，将尚未确认的股权激励费用全部确认为当期股权激励费用，同时冲回因原回购义务确认的库存股 1,270,500.00 元。

十二、或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十三、 承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十四、 资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

十六、 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

项目	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	67,941,093.06	100.00	4,077,826.73	6.00	63,863,266.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	67,941,093.06	100.00	4,077,826.73	—	63,863,266.33

(续表)

项目	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	65,203,981.2 1	100.0 0	3,932,725.2 6	6.03	61,271,255.9 5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	65,203,981.2 1	100.0 0	3,932,725.2 6	—	61,271,255.9 5

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	67,937,999.57	4,076,279.98	6.00
1-2年			
2-3年	3,093.49	1,546.75	50.00
合计	67,941,093.06	4,077,826.73	

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 145,101.47 元；无收回或转回的坏账准备。

(3) 本年度实际核销的应收账款

无。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
北京 ABB 电气传动系统有限公司	12,070,565.55	1 年以内	17.77	724,233.93
肯联英利(长春)汽车结构有限公司	9,430,002.78	1 年以内	13.88	565,800.17
中达电子零组件(吴江)有限公司	5,155,376.61	1 年以内	7.59	309,322.60
施耐德(苏州)变频器有限公司	3,879,543.25	1 年以内	5.71	232,772.60
施耐德-印度(梅兰日兰-印度)	3,202,699.25	1 年以内	4.71	192,161.96
合计	33,738,187.44		49.66	2,024,291.26

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				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的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	374,180.46	1.50	30,449.69	8.14	343,730.77
内部往来组合	24,500,000.00	98.50			24,500,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	24,874,180.46	100.00	30,449.69	-	24,843,730.77

(续表)

类别	年初余额				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的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	120,464.87	34.26	19,501.84	16.19	100,963.03
内部往来组合	100,000.00	28.44			100,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	131,113.49	37.29	131,113.49	100.00	
合计	351,578.36	100.00	150,615.33	-	200,963.03

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	357,361.57	21,441.69	6.00
1-2年	2,407.26	722.18	30.00
2-3年	12,251.63	6,125.82	50.00
3-4年			100.00
4-5年			100.00
5年以上	2,160.00	2,160.00	100.00
合计	374,180.46	30,449.69	—

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

内部往来组合	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
锐新昌轻合金(常熟)有限公司	24,500,000.00		
合计	24,500,000.00		—

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-120,165.64元；无收回或转回的坏账准备。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	24,547,863.25	100,000.00
代垫职工社保及公积金	277,190.92	
个人借款	32,307.40	50,517.55
备用金	14,658.89	51,995.17
押金	2,160.00	17,952.15
采购设备应退定金及运费		131,113.49
合计	24,874,180.46	351,578.36

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
锐新昌轻合金（常熟）有限公司	往来款	24,500,000.00	1年以内	98.50	
个人社保公积金	代垫职工社保及公积金	277,190.92	1年以内	1.11	16,631.46
保险公司	往来款	47,863.25	1年以内	0.19	2,871.80
赵仁杰	个人借款	15,000.00	1年以内	0.06	900.00
印度办事处	备用金	14,658.89	1至2年 2年至3年	0.06	6,847.99
合计		24,854,713.06		99.92	27,251.25

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
锐新昌轻合金（常熟）有限公司	41,034,205.45		41,034,205.45			

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	41,034,205.45		41,034,205.45			

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
锐新昌轻合金(常熟)有限公司		41,034,205.45		41,034,205.45		
合计		41,034,205.45		41,034,205.45		

4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	279,392,472.53	242,003,545.44
其他业务收入	27,714,138.32	18,046,259.41
合计	307,106,610.85	260,049,804.85
主营业务成本	180,476,145.53	149,126,980.85
其他业务成本	25,581,090.44	17,301,574.25
合计	206,057,235.97	166,428,555.10

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财收益	461,518.21	274,713.10
合计	461,518.21	274,713.10

十七、 财务报告批准

本财务报告于2018年3月16日由本公司董事会批准报出。

十八、 财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团2017年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	147,023.76	
计入当期损益的政府补助	258,202.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	505,216.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	130,724.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,041,167.43	
所得税影响额	163,664.93	
合计	877,502.50	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2017年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	16.22	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	15.92	0.56	0.56

3. 报表科目变动分析

(1) 资产负债表项目变动分析

预付账款期末余额为11,929,167.11元，期初余额为4,417,269.54元，本期较上期期末增长170.06%。主要是预付母公司及常熟子公司设备款。

其他应收款期末余额为1,718,873.46元，期初余额为251,578.36元，本期较上期期末增加583.24%，主要是常熟子公司工程开工相关保证金。

在建工程期末余额为 5,411,208.46 元，期初余额为 1,799,400.00 元，本期较上期期末增加 200.72%，主要是常熟子公司工程基础设施配套费、人防费及母公司新建自动化仓库项目等。

无形资产期末余额为 34,697,859.81 元，期初余额为 16,603,478.15 元，本期较上期期末增加 108.98%，主要是常熟子公司购买土地使用权。

应付账款期末余额为 10,268,164.90 元，期初余额为 6,153,433.52 元，本期较上期期末增加 66.87%，变动原因是报告期购买原材料铝棒应付款增加。

预收账款期末余额为 903,353.59 元，期初余额为 1,573,909.78 元，本期较上期期末减少 42.60%，主要是公司报告期末预收产品销售款减少。

应付职工薪酬期末余额为 3,054,798.59 元，期初余额为 1,699,446.69 元，本期较上期期末增加 79.75%，变动原因是报告期公司员工工资增加及职工教育经费增加。

其他流动负债期末余额为 287,129.70 元，期初余额为 2,804,351.12 元，较上期期末减少 89.76%，主要是去年同期 2,541,000.00 元股权激励预计负债。

（2）利润表项目变动分析

本期其他业务收入 27,661,363.90 元，上期 18,046,259.41 元，同比增加 53.28%，变动原因主要是公司出售生产过程中产生的铝下角收入，公司处理铝下角有两种方式：直接销售和铝下角委外加工成铝锭，2017 年公司考虑市场价格的变化及铝下角委外加工厂商加工能力情况，为降低成本，减少原材料资金占用，主要采用直接销售的方式处理铝下角。

其他业务成本本期为 25,515,848.90 元，上期为 17,301,574.25 元，本期较上期增加 47.48%，其他业务收入增加 53.3%，主要是公司出售生产过程中产生的铝下角收入，公司处理铝下角有两种方式：直接销售和铝下角委外加工成铝锭，2017 年公司考虑市场价格的变化及铝下角委外加工厂商加工能力情况，为降低成本，减少原材料资金占用，主要采用直接销售的方式处理铝下角。

财务费用本期 2,780,981.02 元，上期为-701,244.84，增幅 496.58%，主要原因是 2017 年公司出口销售增长，汇率变动的影晌。

资产减值损失本期金额为 116,322.13 元，上期金额为 1,076,995.74 元，本期金额较上期金额减少 89.20%，变动原因是本期应收账款、其他应收款余额的增加额比去年同期减少

投资收益本期为 505,216.71 元，上期为 274,713.10 元，本期较上期增长 83.91%，变动原因是本期理财收益增加。

营业外收入本期为 151,524.20 元，上期为 795,857.19，比 2016 年减少 80.96%，原因是 2016 年“营业外收入”核算的是政府补贴 79.59 万元，2017 年按新会计准则政府补贴 25.82 万元在“其他收益”中核算，2017 年的“营业外收入”主要是核算确认的无法支付的应付款转入。

(3) 现金流量表项目变动分析表

本期收到的税费返还 1,368,306.31 元，较去年同期 16,896.98 元增长 7997.93%，主要是本期收到出口退税款和汇算清缴退税款。

本期收到其他与经营活动有关的现金 452,502.42 元，较去年同期 2,634,594.42 减少 82.82%，主要是同期比补贴收入减少。

本期支付其他与经营活动有关的现金 12,005,734.94 元，较去年同期 8,486,204.34 元增长 41.47%，主要是本期支付的运费、福利费、差旅费等的增加。

本期收回投资收到的现金 146,580,000.00 元，较去年同期 108,000,000.00 元增长 35.72%，主要是本期赎回前期购买理财产品增加。

本期取得投资收益收到的现金 529,375.20 元，较去年同期 290,814.78 元增长 82.03%，主要是银行闲置资金理财收益增长。

本期收到其他与投资活动有关的现金 131,113.49 元，较去年同期 239,266.51 元减少 45.2%，主要是本期及上期收到的购买设备预付款退回。

本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 42,934,959.06 元，较去年同期 15,042,084.00 元增加 185.43%，主要是支付常熟子公司土地款及工程款。

本期投资支付的现金 148,380,000.000 元，去年同期 111,900,000.00 元，增长 32.6%，主要是购买理财产品同比增加。

本期吸收投资收到的现金 0 元，较去年同期 52,985,000.00 元减少 100.00%，主要是去年同期收到定向增发资金。

本期偿还债务支付的现金 0 元，较去年同期 40,000,000.00 元减少 100.00%，主要是去年同期偿还银行贷款。

本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金 21,389,933.32 元，较去年同期 45,131,105.81 元减少 52.60%，主要是去年同期支付股利增加 18,400,000.00 及代扣代缴个税 5,000,000.00 元。

本期支付其他与筹资活动有关的现金 0 元，较去年同期 253,750.00 元减少 100.00%，主要是去年同期支付定向增加承销费。

本期汇率变动对现金及现金等价物的影响-1,374,538.51元，较去年同期822,400.24元减少267.14%，主要是同期比汇率变化的影响。

天津锐新昌科技股份有限公司
二〇一八年三月十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室