



河北德道汽车科技股份有限公司

公开转让说明书

主办券商



中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO., LTD.

二零一七年六月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

一、特别提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素。投资者应认真阅读公开转让说明书“第四节公司财务”之“十一、风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

（一）重大客户依赖、客户相对集中的风险

报告期内，公司对2015年、2016年前五大客户的销售占比分别为：98.68%、98.17%。其中2015年、2016年对第一大客户凌云股份（含子公司）的销售占比分别为：89.99%、81.71%，占比较高，主要有以下原因：1、该行业前期固定成本投入比重较大，适用车型的产品使用时间较长，客户转向成本较高；2、公司与客户合作多年，产品质量经过主机厂认证，客户黏性较大。2017年，公司已经与新客户北京汽车股份有限公司签订销售合同，并与国能汽车技术开发有限责任公司初步达成合作意向，上述单一客户占比情况会有所缓解，但公司仍存在一定程度对凌云股份依赖，客户相对集中的风险。

（二）原材料价格波动的风险

公司采购的原材料主要为钢铁，原材料价格波动将影响行业毛利率。相比于大型制造企业对钢铁的需求量，零部件制造企业的需求量少，议价能力弱，仅能根据原材料价格波动的走势的预估规避风险，所以企业存在一定的原材料价格波动的风险。

（三）市场需求风险

汽车零部件行业是汽车整车行业的上游行业，虽然整车行业发展迅速，市场需求稳步增长，但由于汽车零部件行业竞争激烈，在产业链中处于弱势地位，因此存在市场需求风险。同时，由于汽车零部件通常需要与整车配套生产，整车的车型停产或升级将给汽车零部件企业带来风险。

（四）政策风险

近年来国家相关部门陆续发布了多项重要的政策推动汽车零部件行业的发展，政策调控将直接影响行业发展。随着汽车行业的快速发展，城市交通拥堵及环境问题越来越严重，为了抑制私家车过快增长，相关政策将会进行调整，政策的变化将给行业发展带来不确定性进而影响公司的收入。

（五）税收优惠政策变动的风险

公司于2016年11月21日取得由河北省科学技术厅、北京市财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号:GR201613000589），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）文件规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。公司享受企业所得税按15%计税的税率优惠。报告期内，公司销售收入及盈利能力情况良好，但若公司税收优惠政策出现不利变化，或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，则对公司将来经营业绩将产生不利影响。

（六）技术人才流失的风险

制造行业属于劳动密集型和技术熟练型行业，需要大量具备行业经验的技术人员。行业内争夺人才日趋激烈，如果公司现有的绩效考核机制、发展平台不能吸引并留住人才，将会给公司发展造成不利影响。

（七）控制不当的风险

公司控股股东为赵金豹先生，实际控制人为赵金豹夫妇及其子女，合计持有公司100%的股份。报告期内，赵金豹夫妇及其子女在公司担任董事及其他重要职位，对公司拥有控制权。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，会影响公司的经营和收益。

（八）公司治理和内部控制风险

公司于2017年3月由有限公司整体变更为股份有限公司。股份公司成立后，

公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉。此外公司的内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

（九）民事诉讼败诉的风险

公司目前有两个未了结民事诉讼案件，其一作为被告被要求赔偿票据票面金额，其二作为原告要求对方赔偿已付货款。作为被告，公司仅作为票据的中间背书人，且合法支付对价，所以在此次民事诉讼中公司无赔偿责任，该诉讼不会对公司产生影响。作为原告公司如果败诉，则主张赔偿无法得到，且需支付尾款及诉讼费用。鉴于案件涉及到一定的律师费用、诉讼费用，一旦公司败诉，将面临一定损失的风险。

（十）短期偿债能力的风险

公司 1 年内到期的流动负债金额较大，公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日流动比率分别为 1.21、0.86；速动比率分别为 0.67、0.48，均低于一般认为的安全数值，公司资产变现能力较弱。公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日短期借款分别为 2,700 万元和 3,000 万元，公司 2016 年度、2015 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 14,498,655.40 元和 2,241,321.66 元，公司现金流较紧张，短期偿债能力较弱。

（十一）应收账款不能收回的风险

公司 2016 年末、2015 年末，公司应收账款净额分别为 46,893,406.44 元、44,344,280.25 元，占当期流动资产的比例分别为 49.37%、49.81%。报告期内，公司应收账款账龄主要在一年以内，回款情况良好，大部分款项在一年内收回，但也存在部分尾款未能及时回款的情况。如果公司未来不能保持对应收账款的有效管理，或债务人的财务状况发生重大不利变化，则有发生坏账的风险，进而对公司的经营产生不利影响。

（十二）资金短缺风险

公司2016年度和2015年度经营活动产生的现金流量净额分别为14,498,655.40元、241,321.66元，货币资金期末余额分别为692,999.65元、1,144,976.67元。2016年12月31日、2015年12月31日，应收账款净额分别为46,893,406.44元、44,344,280.25元，其他应付金额分别为24,655,715.57元、58,038,839.72元。报告期内2015年度公司货币资金期末余额较小，应收账款余额、其他应付款余额较大。现金流较紧张，存在资金短缺风险。

（十三）关联方借款资金占用利息计提风险

公司因经营资金紧张，借用股东部分资金用于购买原材料及购置固定资产。公司借用股东资金未计付利息，公司如向股东计付利息，且按照银行同期贷款利率测算资金占用费，2016年资金占用费为1,642,475.89元；2015年资金占用费为2,212,056.98元，将影响企业报告期净利润情况。

（十四）特种设备到期风险

公司在日常经营中，特种设备是必不可少的设备。公司在报告期内特种设备使用情况正常，目前有6台电动势单梁起重机的合格证将于2017年8月3日到期。公司可能面临特种设备到期后无法取得新的合格证，从而对公司的生产造成不利影响。

（十五）融资渠道较为单一的风险

截至本说明书出具日，公司运营资金主要依赖股东增资、自身经营积累、银行贷款。随着快速发展，公司对资金的需求不断增加，原有的融资方式难以满足，这将限制公司的规模扩张和长期发展。虽然公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌后可以直接融资，拓宽融资渠道，但目前公司尚无法摆脱融资渠道较为单一的风险。

目录

声明	II
重大事项提示	III
释义	1
一、普通名词释义.....	1
二、专业名词释义.....	1
第一节 基本情况	3
一、公司基本情况.....	3
二、本次挂牌情况.....	4
三、公司股权结构图.....	5
四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况.....	6
五、历史沿革.....	8
六、公司董事、监事和高级管理人员情况.....	22
七、最近两年主要会计数据和财务指标.....	24
八、与本次挂牌有关的机构.....	26
第二节 公司业务	28
一、公司主要业务及产品和服务情况.....	28
二、公司组织结构及主要业务流程.....	30
三、公司主要技术、资产和资质情况.....	33
四、公司员工情况.....	45
五、销售及采购情况.....	49
六、商业模式.....	62
七、公司所处行业情况.....	63
第三节 公司治理	74
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	74
二、公司投资者权益保护情况.....	76
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况.....	76
四、公司分开情况.....	77

五、同业竞争.....	79
六、公司报告期内资金占用和对外担保情况.....	80
七、董事、监事、高级管理人员情况.....	82
第四节公司财务	87
一、最近两年的财务会计报表.....	87
二、最近两年财务会计报告的审计意见.....	107
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	107
四、报告期利润形成的有关情况.....	129
五、财务状况分析.....	140
六、关联方、关联方关系及关联交易.....	180
七、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	189
八、报告期内资产评估情况.....	191
九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策.....	191
十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	192
十一、风险因素.....	193
第五节 有关声明	199
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	错误!未定义书签。
二、主办券商声明.....	错误!未定义书签。
三、律师事务所声明.....	错误!未定义书签。
四、会计师事务所声明.....	错误!未定义书签。
五、评估机构声明.....	错误!未定义书签。
第六节 附件	206

释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一、普通名词释义

本公司、公司、德道股份	指	河北德道汽车科技股份有限公司
河北德道	指	河北德道汽车零部件有限公司，系公司前身
湖北德道	指	湖北德道汽车科技有限公司
江苏德道	指	江苏德道汽车零部件有限公司
泊头三益	指	泊头市三益机械有限责任公司
元、万元	指	人民币元、万元
股东、股东大会	指	河北德道汽车科技股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	河北德道汽车科技股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	河北德道汽车科技股份有限公司监事、监事会
公司章程	指	《河北德道汽车科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中信建投证券、主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
律师、北京太古	指	北京太古律师事务所
会计师	指	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
评估师	指	北京金开资产评估有限公司
报告期、最近两年	指	2016 年度、2015 年度或 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会

二、专业名词释义

总成	指	包括所有构成此件的所有配件的总和，有的汽车配件并不是一个配件组成。
模具	指	生产上用以压铸或锻压成型、冶炼、冲压等方法得到所需产品的各种模子和工具。
冲压件产品	指	冲压件就是用模具把原材料冲压成特定的形状，有大件也有小冲压件产品

检具	指	检具是工业企业用于控制产品各种尺寸（例如孔径、空间尺寸等）的简捷工具，提高生产效率和控制质量，适用于大批量生产的产品。
夹具	指	机械制造过程中用来固定加工对象，使之占有正确的位置，以接受施工或检测的装置。
IQC 检测	指	来料质量检测
IPQC 检测	指	指产品从物料投入生产到产品最终包装过程的品质控制
OQC 检测	指	指产品出货前的品质检验/品质稽核及管制
保险杠	指	是汽车吸收和减缓外界冲击力、防护车身前后部的安全装置。
铰链	指	是用来连接两个固体并允许两者之间做相对转动的机械装置
防撞梁	指	用来减轻车辆受到碰撞时吸收碰撞能量的一种装置
纵梁	指	是汽车中最重要的承载部件，而车架纵梁又是其中的关键零件之一，所以纵梁在汽车上起到重要的承载作用，汽车的边梁式车架、中梁式车架等均含有纵梁。
三脚架	指	汽车用三脚架产品
凌云工业股份有限公司（含子公司）、凌云股份	指	凌云工业股份公司、北京北方凌云悬置系统科技有限公司、北京凌云东园科技有限公司、哈尔滨凌云汽车零部件有限公司、江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司、凌云工业（芜湖）有限公司、凌云工业股份有限公司北京分公司、凌云工业股份有限公司长春分公司、凌云工业股份定州分公司、上海凌云工业科技有限公司、沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司、武汉凌云汽车零部件有限公司、烟台凌云汽车工业科技有限公司、河北凌云机电有限公司、黄骅天银汽车零部件有限公司。
浙江众泰汽车制造有限公司及其关联单位	指	与公司发生业务的众泰系列，包括江苏金坛汽车工业有限公司、金华华科汽车工业有限公司、临沂众泰汽车零部件制造有限公司、杭州益维汽车工业有限公司。

本公开转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上如有差异，则该等差异系由四舍五入造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：河北德道汽车科技股份有限公司

英文名称：Hebei Dedao Auto Tech. Co., Ltd.

统一社会信用代码：9113098174685466XN

法定代表人：赵金豹

有限公司设立日期：1998年4月21日

股份公司设立日期：2017年3月30日

注册资本：4,320万元人民币

注册地址：泊头市经济开发区迎宾路9号

联系地址：泊头市经济开发区迎宾路9号

电话：0317-8308720

传真：0317-8308722

信息披露事务负责人：赵奇慧

互联网网址：<http://www.hbdedao.com.cn>

电子邮箱：mougui@hbdedao.com.cn

所属行业：根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“汽车制造业（C36）”中的“汽车零部件及配件制造（C3660）”。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“汽车制造业（C36）”。根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“汽车零部件及配件制造（C3660）”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“非日常生活消费品”之“汽车零配件（131010）”。

经营范围：研发、设计、试验、生产和销售汽车零部件及总成类产品、模具、检具、夹具、五金工具；电力新能源、铝镁合金、碳纤维材料及产品的研发及应用；机械加工产品及相关产品的设计、加工；钢材、机械设备、铸件销售；自有

房屋、机器设备租赁；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：汽车零部件中的总成件、模具及冲压件的研发、生产和销售。

二、本次挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：【】

股票简称：德道股份

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元/股

股票总量：43,200,000 股

挂牌日期：【】

转让方式：协议转让

（二）股票限售安排

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际

控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十七条规定：发起人持有的本公司股份，自股份公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在全国中小企业股份转让系统上市交易之日起 1 年内不得转让。

第二十八条规定：公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

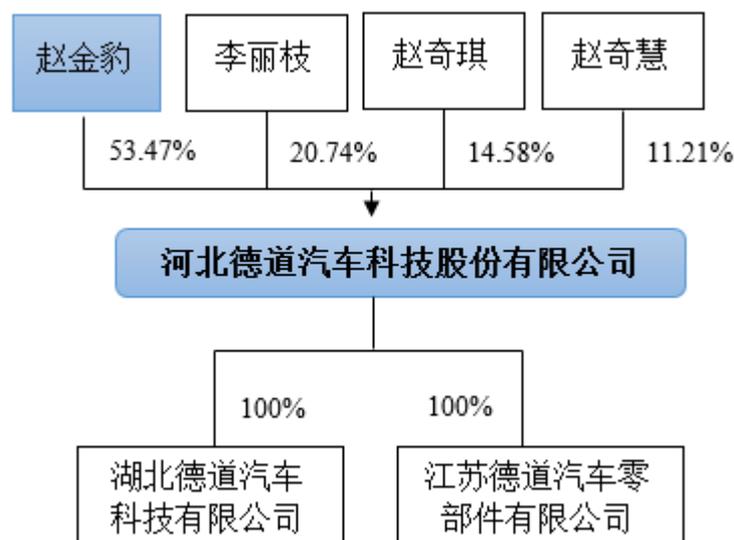
2、股东所持股份的限售安排

公司于 2017 年 3 月 30 日整体变更为股份有限公司。根据上述规定，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立未满一年，股份公司发起人持有的股份尚处于限售期。

除上述情况外，公司股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

三、公司股权结构图

截至本公开转让说明书出具之日，公司的股权结构图如下：



注：赵金豹与李丽枝为夫妻关系；赵金豹与赵奇琪为父子关系；赵金豹与赵奇慧为父女关系；李丽枝与赵奇琪为母子关系；李丽枝与赵奇慧为母女关系；赵奇琪与赵奇慧为兄妹关系。

四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

（一）控股股东的基本情况及其变动情况

1、控股股东的认定

赵金豹先生现直接持有公司股份 23,100,000 股，占公司总股本的 53.47%。赵金豹先生作为公司董事长、总经理，实际控制公司的经营管理；同时是公司第一大股东，故认定其为公司的控股股东。

2、控股股东的基本情况

赵金豹先生，董事长兼总经理，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1989 年 6 月至 1997 年 10 月，任泊头市精湛量具厂业务员；1997 年 11 月至 2002 年 9 月，任沧州黄河模具厂业务员；2002 年 9 月至 2017 年 3 月，任泊头市三益机械有限责任公司执行董事；2009 年 6 月至 2010 年 12 月，任河北德道汽车零部件有限公司监事；2010 年 12 月至 2017 年 3 月，任河北德道汽车零部件有限公司执行董事兼经理；2017 年 3 月至今，任股份公司董事长、总经理。

3、报告期内控股股东的变化情况

自 2015 年 1 月 1 日以来至本说明书出具之日，公司控股股东始终为赵金豹先生，故控股股东最近两年一期未发生变化。

（二）实际控制人及其变动情况

1、实际控制人的认定

公司的实际控制人为赵金豹、李丽枝、赵奇琪及赵奇慧一家，四人分别直接持有公司 53.47%、20.74%、14.58%及 11.21%的股份，合计持有公司权益的股份比例为 100%。报告期内，赵金豹夫妇及其子女，均担任公司董事、高管等重要职务，并直接参与公司重大经营决策，履行公司的实际经营管理权，故认定四人为公司的实际控制人。

2、实际控制人基本情况

赵金豹先生，具体情况详见本节之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东基本情况”。

李丽枝女士，董事，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1989年6月至2002年9月，待业；2002年9月至2010年12月，任泊头市三益机械有限责任公司监事、财务会计；2011年1月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司监事、财务会计；2017年3月至今，任股份公司董事。

赵奇琪先生，模具部部长，1991年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2012年4月至2012年11月，任河北德道汽车零部件有限公司钳工；2012年11月至2015年6月，历任湖北德道汽车科技有限公司销售员、财务部长；2015年7月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司模具部部长；2017年3月至今，任股份公司模具部部长。

赵奇慧女士，董事会秘书，1993年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2010年9月至2013年6月，就读于河北金融学院金融管理与实务专业，大专学历。2013年4月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司出纳、采购部副部长。2017年3月至今，任股份公司董事会秘书。

3、报告期内，实际控制人的变化情况

自2015年1月1日以来至本说明书出具之日，公司实际控制人始终为赵金豹先生一家，故实际控制人未发生变化。

（三）主要股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东及其持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	赵金豹	23,100,000	53.47	净资产折股
2	李丽枝	8,960,000	20.74	净资产折股
3	赵奇琪	6,300,000	14.58	净资产折股
4	赵奇慧	4,840,000	11.21	净资产折股
合计		43,200,000	100.00	

（四）股东之间关联关系

公司控股股东赵金豹与李丽枝为夫妻关系；赵金豹与赵奇琪为父子关系；赵金豹与赵奇慧为父女关系；李丽枝与赵奇琪为母子关系；李丽枝与赵奇慧为母女关系；赵奇琪与赵奇慧为兄妹关系。

五、历史沿革

（一）有限公司阶段

1、公司设立

泊头市兴林铸造有限责任公司（后更名为“河北德道汽车零部件有限公司”，以下简称“德道有限”）为兴林车身有限公司和自然人许景林、许春生于1998年4月21日共同出资设立，注册资金600万元，均为实物出资。其中，泊头市兴林车身有限公司实物出资350万元，自然人许景林、许春生实物出资140万元、110万元。

1998年3月20日，泊头市资产评估事务所出具《关于对泊头市兴林铸造有限责任公司资产的评估报告》，就兴林车身有限公司、许景林、许春生的固定资产、流动资产进行了评估，评估价值为600万元。

1998年3月25日，泊头市审计事务所对有限公司设立时的出资予以验证，并出具了泊审验字（1988）第208号《验资报告》，审验了兴林车身有限公司、许景林及许春生于1997年12月31日投入的实物资产作价分别为350万元、140万元、110万元。

1998年4月18日，许子林、许景林、许春生签署《股东出资方式与协议》，协议约定许子林以固定资产出资350万元，许景林以固定资产出资140万元，许春生以固定资产出资110万元，共同组建公司。同日，许景林、许春生、许子林代表召开股东会，决议选举许景林、许春生、许子林为董事；选举徐树林、许彦龙为监事。同日，公司召开董事会，决议选举许景林为董事长；聘任许彦龙为经理。

1998年4月21日，泊头市工商行政管理局出具“（泊）名称预核1998第4号”《企业名称预先核准通知书》，公司名称预先核准为“泊头市兴林铸造有限责任公司”。同日，公司在泊头市工商行政管理局办理了工商登记并取得《企业法人营业执照》。公司设立时股权结构如下：

单位：元、%

序号	股东姓名	出资金额	出资比例	出资方式
1	泊头市兴林车身有限公司	3,500,000.00	58.30	实物出资
2	许景林	1,400,000.00	23.30	实物出资
3	许春生	1,100,000.00	18.40	实物出资

合计	6,000,000.00	100.00	-
----	--------------	--------	---

经核查，公司申请设立时登记记载信息存在瑕疵：《泊头市兴林铸造有限责任公司章程》、《泊头市兴林铸造有限责任公司股东会决议》以及《股东出资方式与协议》显示公司由自然人许子林、许景林、许春生分别以固定资产350万元、140万元、110万元共同出资设立；与上述登记信息差异的情况为《泊头市兴林铸造有限责任公司股东（发起人）名录》、《验资报告》以及《资产评估报告》均显示公司出资股东为泊头市兴林车身有限公司、许景林、许春生。

造成上述差异主要原因为：自然人许子林系法人股东兴林车身有限公司法定代表人、实际控制人，但其并未对公司的设立进行出资，当时将股东记为许子林系笔误，公司登记信息存在差异。

就上述差异问题，项目组对原股东进行了访谈并取得了三位股东的确认函，确认公司工商登记出现的瑕疵系登记错误，不存在其他争议。同时，有限公司于2017年1月17日向泊头市市场监督管理局提交了《河北德道汽车零部件有限公司关于工商档案登记信息差异问题的请示》。2017年2月20日，泊头市市场监督管理局向有限公司出具《泊头市市场监督管理局就河北德道汽车零部件有限公司关于工商档案登记信息差异问题的批复》，确认：公司设立时的股东为兴林车身有限公司、许景林、许春生，公司的设立及变更程序合法有效，公司工商登记资料中存在的瑕疵，未来不存在将遭受相关行政处罚的潜在风险。

2、有限公司第一次变更名称、法定代表人、注册地址、经营范围

2003年1月2日，河北兴林车身制造集团有限公司、许春生、许景林签署《章程》，规定公司名称变更为泊头市兴林汽车冲压件有限公司；住所变更为泊头市工业开发区8号；经营范围变更为各种铸件、汽车冲压件、农用车冲压件。

同日，自然人许子林、许春生、许景林签署《泊头市兴林铸造有限责任公司董事长任职证明》，选举许雨生担任泊头市兴林铸造有限责任公司董事长、公司法定代表人。

2003年1月3日，泊头市兴林铸造有限责任公司向泊头市工商行政管理局提出《关于变更公司名称及有关注册登记事项的申请》，就上述变更进行申请。

经核查，本次变更文件中《泊头市兴林汽车冲压件有限公司章程》第八条记

载：“河北兴林集团投资入股350万元；许景林投资入股140万元；许春生投资入股110万元。”河北兴林集团并非独立法人，故泊头市市场监督管理局向有限公司出具的《泊头市市场监督管理局就河北德道汽车零部件有限公司关于工商档案登记信息差异问题的批复》亦就此问题作出批复：“确认河北德道汽车零部件有限公司2003年1月工商变更登记资料中显示法人股东名称河北兴林集团为简称，该法人股东的准确名称为河北兴林车身制造集团有限公司，由泊头市兴林车身有限公司为母公司组建而来。”

3、有限公司第一次股权转让，第二次变更名称、经营范围

2009年6月16日，有限公司召开股东会，同意许春生将其所持有的公司110万股股权转让给赵金豹。同日，许春生与赵金豹签署《泊头市兴林汽车冲压件有限公司股权转让协议》，赵金豹出资110万元受让许春生转让的股权，股权转让价格为1元/注册资本。

2009年6月16日，许景林、赵金豹、河北兴林车身制造集团有限公司召开股东会，会议通过公司章程、股权转让协议；同意公司名称变更为河北德道汽车零部件有限公司；同意公司经营范围变更为铸件、冲压件、汽车零部件生产销售，器械加工；选举许景林为执行董事；选举赵金豹为监事；聘任许景林为经理。”根据《章程》，执行董事许景林为法定代表人。

2009年6月2日，河北省工商行政管理局核发（冀）名预核内远变字[2009]第0055号《企业（企业集团）名称变更核准通知书》，核准泊头市兴林汽车冲压件有限公司名称变更为河北德道汽车零部件有限公司。

此后，公司在泊头市工商行政管理局办理了工商登记并取得《企业法人营业执照》。有限公司此次变更后的股权结构为：

单位：元、%

序号	股东姓名	出资金额	出资比例	出资方式
1	河北兴林车身制造集团有限公司	3,500,000.00	58.30	实物出资
2	许景林	1,400,000.00	23.30	实物出资
3	赵金豹	1,100,000.00	18.40	实物出资
合计		6,000,000.00	100.00	-

4、有限公司第二次股权转让

2010年11月30日，有限公司召开股东会，同意许景林将其所持有的公司140万股股权转让给赵金豹。同日，许景林与赵金豹签署《河北德道汽车零部件有限公司有限公司股权转让协议》，赵金豹出资140万元受让许春生转让的股权，股权转让价格为1元/注册资本。

同日，赵金豹、河北兴林车身制造集团有限公司通过《股东会决议》：选举赵金豹为公司执行董事；聘任赵金豹为公司经理；选举李丽枝为公司监事；通过章程修正案；通过股权转让协议。根据《章程》，执行董事赵金豹为法定代表人。

此后，公司在泊头市工商行政管理局办理了工商登记并取得《企业法人营业执照》。有限公司此次变更后的股权结构为：

单位：元、%

序号	股东姓名	出资金额	出资比例	出资方式
1	河北兴林车身制造集团有限公司	3,500,000.00	58.30	实物出资
2	赵金豹	2,500,000.00	41.70	实物出资
合计		6,000,000.00	100.00	-

5、有限公司第三次股权转让

2011年12月16日，有限公司召开股东会，同意河北兴林车身制造集团有限公司将其所持有的公司350万元的股权分别转让给赵金豹245万元，赵奇琪105万元；并通过章程修正案；通过公司股权转让协议。同日，河北兴林车身制造集团有限公司与赵金豹、赵奇琪签署《河北德道汽车零部件有限公司有限公司股权转让协议》，河北兴林车身制造集团有限公司将所持公司350万元的股权转让给赵金豹245万元、赵奇琪105万元，股权转让价格为1元/注册资本。

此后，公司在泊头市工商行政管理局办理了工商登记并取得《企业法人营业执照》。有限公司此次变更后的股权结构为：

单位：元、%

序号	股东姓名	出资金额	出资比例	出资方式
1	赵金豹	4,950,000.00	82.50	实物出资
2	赵奇琪	1,050,000.00	17.50	实物出资

合计	6,000,000.00	100.00	-
----	--------------	--------	---

6、有限公司第一次增资

2016年1月20日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致决议同意：1、吸收李丽枝、赵奇慧为新股东。2、公司注册资本增加至3,320万元，其中公司原股东赵金豹新增货币出资1,815万元，赵奇琪新增货币出资225万元，新增股东李丽枝以货币增资396万元，赵奇慧以货币增资284万元。3、货币置换实物出资，1998年4月德道有限设立时，原股东河北兴林车身制造集团有限公司、许景林、许春生以实物出资600万元。根据《评估报告》，上述实物评估价值为600万元。因此部分出资缺少相关原始凭证、无法核实用于出资之实物的权属，故由现股东以货币予以置换。根据公司股权结构，现股东赵金豹、赵奇琪按以下方式进行货币置换实物出资：股东赵金豹以货币（共计人民币495万元）置换实物出资，股东赵奇琪以货币（共计人民币105万元）置换实物出资，均于2016年1月20日前缴足。4、通过章程修正案。

2016年2月2日，北京中证天通会计师事务所（普通合伙）对上述出资事项予以审验，并出具了中证天通（2016）验字第08004号《验资报告》。经审验，截至2016年1月20日，已收到上述股东缴纳的新增注册资本2720万元。

此后，有限公司在泊头市工商行政管理局办理了工商登记并取得《企业法人营业执照》。有限公司此次增资后的股权结构为：

单位：元、%

序号	股东姓名	出资金额	出资比例	出资方式
1	赵金豹	23,100,000.00	69.58	货币出资
2	赵奇琪	3,300,000.00	9.94	货币出资
3	李丽枝	3,960,000.00	11.93	货币出资
4	赵奇慧	2,840,000.00	8.55	货币出资
合计		33,200,000.00	100.00	-

7、有限公司第二次增资

2016年11月1日，有限公司召开股东会，决议同意注册资本由3,320万元增加至4,320万元，增加出资部分由李丽枝新增货币出资500万元、赵奇琪新增货币出资300万元、赵奇慧新增货币出资200万元，于2016年11月1日前缴足。

2016年11月20日，北京中证天通会计师事务所（普通合伙）对上述出资事项予以审验，并出具了中证天通（2016）验字第08017号《验资报告》。经审验，截至2016年11月1日，已收到上述股东缴纳的新增注册资本1000万元。

此后，有限公司在泊头市工商行政管理局办理了工商登记并取得《企业法人营业执照》。有限公司此次增资后的股权结构为：

单位：元、%

序号	股东姓名	出资金额	出资比例	出资方式
1	赵金豹	23,100,000.00	53.47	货币出资
2	李丽枝	8,960,000.00	20.74	货币出资
3	赵奇琪	6,300,000.00	14.58	货币出资
4	赵奇慧	4,840,000.00	11.21	货币出资
合计		43,200,000.00	100.00	-

8、有限公司第一次变更住所，第三次变更经营范围

2017年1月2日，有限公司召开股东会，决议同意公司经营范围变更为研发、设计、试验、生产和销售汽车零部件及总成类产品、模具、检具、夹具、量具、五金工具；电力新能源、铝镁合金、碳纤维材料及产品的研发及应用；机械加工产品及相关产品的设计、加工；钢材、机械设备、铸件销售；自有房屋、机器设备租赁；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料的进出口业务；同意经营住所变更为泊头市经济开发区迎宾路9号，并通过章程修正案。

（二）股份公司阶段

2016年12月26日，有限公司召开股东会，决议以2016年12月31日为基准日，整体变更为股份公司，同意聘请北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司整体变更设立为股份公司的审计机构，同意聘请北京金开资产评估有限公司为公司整体变更设立为股份公司的评估机构。

2017年2月24日，河北省工商行政管理局出具了编号为（冀）登记内名变核字[2017]454号《企业名称变更核准通知书》，核准将有限公司的名称由“河北德道汽车零部件有限公司”变更为“河北德道汽车科技股份有限公司”。

2017年3月15日，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“中

证天通（2017）审字第 08094 号”《审计报告》，确认截至 2016 年 12 月 31 日，有限公司经审计的净资产为人民币 76,150,536.21 元。

2017 年 3 月 20 日，北京金开资产评估有限公司出具了“金开评报字【2017】第 011 号”《评估报告》，确认截至 2016 年 12 月 31 日，有限公司净资产评估价值为 10,147.56 万元。

2017 年 3 月 29 日，有限公司召开股东会，同意以有限公司经审计的截至 2016 年 12 月 31 日的净资产人民币 76,150,536.21 元为折股依据，拟设立股份公司的股份总额为 43,200,000 股，均为人民币普通股，每股人民币 1 元，其余净资产 32,950,536.21 元计入资本公积。

2017 年 3 月 29 日，有限公司 4 名股东签署《发起人协议》，并依法召开了股份公司 2017 年度第一次临时股东大会，审议通过成立股份公司以及公司章程等议案，选举了第一届董事会成员及第一届监事会监事成员。

2017 年 3 月 30 日，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“中证天通（2017）验字第 08004 号验资报告”，审验确认了上述整体变更事项。

2017 年 3 月 30 日，股份公司取得沧州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 9113098174685466XN 的营业执照，注册资本为 4,320 万元。

股份公司设立时，股东及其持股情况如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	出资比例	出资方式
1	赵金豹	23,100,000	53.47%	净资产折股
2	李丽枝	8,960,000	20.74%	净资产折股
3	赵奇琪	6,300,000	14.58%	净资产折股
4	赵奇慧	4,840,000	11.21%	净资产折股
合计		43,200,000	100.00%	-

（三）公司对外投资情况

公司现拥有子公司 2 家，具体情况如下：

1、湖北德道汽车科技有限公司

名称：湖北德道汽车科技有限公司

成立时间：2012年8月2日

营业场所：武汉市蔡甸区麦山街星光工业园

统一社会信用代码：914201145979470520

法定代表人：赵奇琪

经营范围：汽车零部件、模具、检具的研发、制造及销售，普通机械、量具的制造及销售，机械设备维修（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）。

湖北德道的设立及存续情况如下：

（1）公司设立

2012年6月29日，湖北省工商行政管理局核发（鄂工商）登记内名预核字[2012]第07259号《企业名称预先核准通知书》，同意企业名称预先核准为“湖北德道汽车科技有限公司”。

2012年7月31日，李丽枝、赵奇琪、赵金豹签署《股东会关于公司执行董事、经理和监事的决议》：决定李丽枝为公司执行董事；决定赵奇琪为公司经理；决定赵金豹为公司监事。

2012年8月1日，有限公司召开股东会，决定李丽枝为公司执行董事，赵奇琪为公司经理，赵金豹为公司监事。同日，上述各方签署公司《章程》，确定了公司名称、公司住所、经营范围、注册资本，出资股东等信息。

2012年8月1日，武汉大元会计师事务所有限公司出具武元验字（2012）第C137号《验资报告》，审验确认截至2012年8月1日止，公司已收到李丽枝、赵奇琪、赵金豹缴纳的注册资本合计人民币600万元，其中，李丽枝货币出资306万元，赵奇琪货币出资240万元，赵金豹货币出资54万元。

2012年8月2日，湖北德道取得武汉市工商行政管理局蔡甸分局核发的《企业法人营业执照》。湖北德道成立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	占注册资本比例（%）
1	李丽枝	306.00	货币	51.00
2	赵奇琪	240.00	货币	40.00
3	赵金豹	54.00	货币	9.00

合计	600.00	-	100.00
----	--------	---	--------

(2) 第一次增资

2016年1月20日，公司召开临时股东会，决议通过增加河北德道汽车零部件有限公司为湖北德道新股东；湖北德道注册资本由600万元增加至2,000万元；增加出资部分由河北德道汽车零部件有限公司认缴，出资额为1,400万元，并通过章程修正案。

2016年1月28日，湖北德道取得武汉市工商行政管理局蔡甸分局核发的《企业法人营业执照》。此次变更后，湖北德道股东持股情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	占注册资本比例（%）
1	李丽枝	306.00	货币	15.30
2	赵奇琪	240.00	货币	12.00
3	赵金豹	54.00	货币	2.70
4	河北德道汽车零部件有限公司	1,400.00	货币	70.00
合计		2,000.00	-	100.00

(3) 第一次股权转让

2016年3月15日，公司召开股东会，决议同意股东李丽枝将其在公司的15.3%股权以3,961,011.26元转让给河北德道汽车零部件有限公司，股东赵奇琪将其在本公司的12%股权以3,106,675.5元转让给河北德道汽车零部件有限公司，股东赵金豹将其在本公司的2.7%股权以699,001.99元转让给河北德道汽车零部件有限公司。2016年3月20日，河北德道汽车零部件有限公司分别与李丽枝、赵金豹、赵奇琪签署《股权转让协议书》。本次股权转让的价格为1.29元/注册资本。

2016年3月，湖北德道取得武汉市工商行政管理局蔡甸分局核发的《企业法人营业执照》。此次变更后，湖北德道股东持股情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	占注册资本比例（%）
1	河北德道汽车零部件	2,000.00	货币	100.00

	有限公司			
	合计	2,000.00	-	100.00

(4) 执行董事、监事、法定代表人变更

2017年4月5日，河北德道汽车科技股份有限公司作出股东决定，免去李丽枝执行董事职务、免去赵金豹监事职务；任命赵奇琪为执行董事、法定代表人，王文才为监事。

(5) 主要财务数据：

项目	2016.12.31	2015.12.31
资产总值（万元）	4,833.97	4,828.98
负债总值（万元）	1,639.68	3,723.06
股东权益合计（万元）	3,194.29	1,105.91
资产负债率（%）	33.92	77.10
流动比率（倍）	2.34	1.15
速动比率（倍）	1.59	0.71
应收账款周转率（次）	2.58	2.39
存货周转率（次）	3.64	2.34
项目	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	5,857.44	4,623.00
净利润（万元）	688.38	351.34
毛利率（%）	24.08	18.35

2、江苏德道汽车零部件有限公司

名称：江苏德道汽车零部件有限公司

成立时间：2015年12月22日

营业场所：常州市金坛区金城镇盐港中路69号7幢

统一社会信用代码：91320413MA1MD6YU8X

法定代表人：赵奇琪

经营范围：汽车零部件、汽车铰链总成、模具、检具、夹具、机械的设计制造、加工与销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

江苏德道的设立及存续情况如下：

（1）公司设立

2015年12月21日，河北德道汽车零部件有限公司签署江苏德道章程，设立江苏德道。章程规定：公司名称：江苏德道汽车零部件有限公司；经营范围：汽车零部件、汽车铰链总成、模具、检具、夹具、机械的设计制造、加工与销售；注册资本：1,000万元，全部由河北德道汽车零部件有限公司出资，出资时间为2015年12月21日；公司设执行董事、监事，不设经理。同日，有限公司作出《股东决定》，决定李丽枝担任江苏德道执行董事，宋景顺担任监事。

2015年12月22日，江苏德道取得常州市金坛区市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》。江苏德道设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	占注册资本比例（%）
1	河北德道汽车零部件有限公司	1,000.00	货币	100.00
	合计	1,000.00	-	100.00

（2）2017年3月，江苏德道实缴出资变更，执行董事、监事变更。

2017年3月21日，河北德道汽车零部件有限公司作出江苏德道汽车零部件有限公司章程修正案，2016年8月26日，德道有限实缴出资300万元；2017年3月8日，德道有限实缴出资700万元，实缴出资合计1,000万元。2017年3月30日，河北德道汽车零部件有限公司作出《股东决定》，免去李丽枝的公司执行董事，任命赵奇琪为公司执行董事；免去宋景顺的监事职务，任命于海滨为公司监事。

（3）主要财务数据：

项目	2016.12.31
资产总值（万元）	1,622.10
负债总值（万元）	1,464.65
股东权益合计（万元）	157.45
资产负债率（%）	90.29

流动比率（倍）	0.37
速动比率（倍）	0.31
应收账款周转率（次）	0.67
存货周转率（次）	1.88
项目	2016 年度
营业收入（万元）	115.28
净利润（万元）	-142.55
毛利率（%）	-0.48

（四）重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组的情形，主要资产重组情况如下：

1、2016 年，有限公司收购湖北德道

湖北德道成立于2012年8月2日，截至2016年3月，该公司注册资本2,000万，其中河北德道出资1,400万元，占注册资本70%；李丽枝出资306万元，占注册资本15.3%；赵奇琪出资240万元，占注册资本12%；赵金豹出资54万元，占注册资本2.7%。经营范围为汽车零部件、模具、检具的研发、制造及销售，普通机械、量具的制造及销售，机械设备维修（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）。公司的主营业务为汽车零部件及模具的研发、制造、销售。

2016年3月20日，河北德道汽车零部件有限公司分别与李丽枝、赵金豹、赵奇琪签署《股权转让协议书》，以3,961,011.26元价格收购李丽枝持有的湖北德道15.3%股权，以699,001.99元价格收购赵金豹持有的湖北德道2.7%股权，以3,106,675.5元价格收购赵奇琪持有的湖北德道12%股权。本次转让完成后，河北德道持有湖北德道100%股权。

2017年3月5日，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所出具中证天通（2017）特审字第08017号《审计报告》，对湖北德道2015年度及2016年1-2月财务进行审计，确认截至2016年2月29日，湖北德道的净资产为人民币25,982,522.26元。

1) 合并的原因及必要性

湖北为我国汽车生产基地，汽车零部件市场巨大，且采购方对供货方有供货距离的要求，为拓展市场，设立湖北德道汽车科技有限公司。

该公司的经营范围主要为：研发、设计、试验、生产和销售汽车零部件及总成类产品、模具、检具、夹具、量具、五金工具；。湖北德道的经营范围：研发、设计、试验、生产和销售汽车零部件及总成类产品、模具、检具、夹具、量具、五金工具。

为解决公司同业竞争的问题，河北德道通过对湖北德道增资 1400 而对湖北德道控股 70%，形成对湖北德道的控制，湖北德道成为河北德道的控股子公司。

2016 年 3 月，河北德道及湖北德道股东会决定，由河北德道收购湖北德道少数股东持有的 30% 股权，并于 2016 年 3 月 20 日交易完成。至此，湖北德道成为河北德道的全资子公司。

2) 内部审议程序

湖北德道汽车科技有限公司成立于 2012 年 8 月 2 日，系由李丽枝、赵奇琪和赵金豹共同出资组建的有限公司，注册资本为人民币 600 万元。根据该子公司 2016 年 1 月 20 日临时股东会决议和 2016 年 1 月 21 日章程修订案的规定，增加河北德道汽车零部件有限公司为公司新股东，同时申请增加注册资本人民币 1400 万元，变更后的注册资本为人民币 2000 万元。新增注册资本由河北德道汽车零部件有限公司认缴，变更注册资本后，股东为河北德道汽车零部件有限公司、李丽枝、赵奇琪和赵金豹。

2016 年 3 月 15 日，德道有限召开临时股东会，会议通过：德道有限以人民币 3,961,011.26 元的价格向李丽枝收购其持有的湖北德道 15.3% 股权 306 万元出资（实缴出资 306 万元）；以人民币 3,106,675.50 元的价格向赵奇琪收购其持有的湖北德道 12% 股权 240 万元出资（实缴出资 240 万元）；以人民币 699,001.99 元的价格向赵金豹收购其持有的湖北德道 2.7% 股权 54 万元出资（实缴出资 54 万元）。同日，河北德道汽车零部件有限公司、李丽枝、赵奇琪、赵金豹召开湖北德道股东会，亦通过上述决议。由河北德道汽车零部件有限公司制定新章程。

2016 年 3 月 20 日，河北德道汽车零部件有限公司分别与李丽枝、赵金豹、赵奇琪签署《股权转让协议书》，以 3,961,011.26 元价格收购李丽枝持有的湖北德道 15.30% 股权，以 699,001.99 元价格收购赵金豹持有的湖北德道 2.7% 股权，以 3,106,675.50 元价格收购赵奇琪持有的湖北德道 12% 股权。股权转让后，河北德道持有湖北德道 100% 的股权。

公司及湖北德道汽车科技有限公司就合并事宜均履行了必要的内部审议程序。

3) 作价依据

因为合并方及被合并方的实际控制人均为赵金豹、李丽枝、赵奇琪一家，各方为夫妻及子女关系，根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》规定，参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，该项合并为同一控制下的企业合并。

按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》准则中第六条 合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2016 年 1 月 20 日，公司股东会决定，对湖北德道增资 1400 万元，湖北德道注册资本总额变更为 2000 万元，公司占增资后湖北德道注册资本总额的 70%。2016 年 1 月 21 日，湖北德道已收到公司以现金缴纳的实收资本 1,400.00 万元。2016 年 1 月 28 日，湖北德道取得武汉市工商行政管理局蔡甸分局核发的《企业法人营业执照》。公司对湖北德道增资后，构成对湖北德道的合并，合并日湖北德道净资产为 25,000,187.13 元，公司持股比例 70%，享有的权益份额为 17,500,130.99 元。该项合并在公司个别报表中，形成 3,500,130.99 元资本公积。

2016 年 3 月，经河北德道及河北德道股东会批准，河北德道决定收购湖北德道自然人股东持有的 30% 的股权。2016 年 3 月 20 日，河北德道汽车零部件有限公司分别与李丽枝、赵金豹、赵奇琪签署《股权转让协议书》，以 7,766,688.75 元价格收购李丽枝、赵金豹、赵奇琪持有的湖北德道共 30% 的股权。经中证天通 [2017] 特审字第 08017 号审计，2016 年 2 月 29 日的账面净资产为 25,982,522.26 元，其中少数股东享有的份额为 7,794,756.68 元。河北德道公司支付的对价低于少数股东享有的净资产份额，差额为 28,067.93 元，在合并报表层面形成资本公积 28,067.93 元。在收购少数股东股权事项中，河北德道公司支付的对价与对应的净资产份额差异较小，价格公允，不存在利益输送情形。

4) 相关会计处理情况及准则依据

按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》准则中第六条 合并方在企业

合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

A 同一控制下合并中，合并方会计处理分录如下：

借：长期股权投资	17,500,130.99
贷：资本公积	3,500,130.99
银行存款	14,000,000.00

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》准则中第四十七条 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B 收购少数股东权益会计处理分录如下：

借：长期股权投资	7,766,688.75
贷：其他应付款（各自然人股东）	7,766,688.75

C 合并报表抵消分录如下：

借：实收资本	20,000,000.00
未分配利润	7,164,288.74
盈余公积	1,184,935.52
贷：长期股权投资	31,849,355.25
资本公积	-3,500,130.99
借：长期股权投资	28,067.93
贷：资本公积	28,067.93

六、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事基本情况

赵金豹先生，董事长、总经理，具体情况详见“第一节基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

李丽枝女士，董事，具体情况详见“第一节基本情况”之“四、公司控股股东、

实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

赵坤先生，董事、副总经理，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1998年12月至2000年2月，任光宝电子（东莞）有限公司工程师；2000年3月至2004年4月，任安费诺凯杰科技（深圳）有限公司副总经理；2004年6月至2015年4月，任鹏得五金制品（深圳）有限公司总经理；2015年4月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司副经理；2017年3月至今，任股份公司董事、副总经理。

刘剑波先生，董事、副总经理，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2005年4月至2008年8月，任东莞大岭山双叶机械厂质量工程师；2008年9月至2009年8月，任东莞应华精密金属有限公司质量工程师；2009年11月至2012年8月，任东莞市亿铖达焊锡制造有限公司品质部主管；2012年9月至2013年8月，任东莞尚准五金制品有限公司品保部主管；2013年8月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司品保部经理、副总经理；2017年3月至今，任股份公司董事、副总经理。

付希兰女士，董事、财务总监，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1985年8月至2012年8月，任河北安吉宏业股份有限公司主管会计；2012年9月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司财务负责人；2017年3月至今，任股份公司董事、财务总监。

（二）监事基本情况

宋景顺先生，监事会主席，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1972年6月至2002年12月，历任泊头市矿上机械厂生产机加组长、车间主任、生产厂长；2003年1月至2010年12月，任泊头三益机械有限公司副经理；2011年1月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司常务副经理；2017年3月至今，任河北德道汽车科技股份有限公司监事会主席。

刘书建先生，监事，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1995年7月至2004年8月，任泊头市矿山机械厂铣床操作工；2004年8月至2010年12月，任泊头三益机械有限公司机加主任；2011年1月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司模具部科长；2017年3月至今，任股份公司监事。

李美辰女士，监事，1991年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年9

月至2012年7月，就读于沈阳理工大学市场营销专业，本科学历。2012年12月至2013年11月，任青岛啤酒股份有限公司沈阳大区销售代表；2014年2月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司总经理助理；2017年3月至今，任股份公司监事。

（三）高级管理人员基本情况

赵金豹先生，董事长、总经理，具体情况详见“第一节基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

赵坤先生，董事、副总经理，具体情况详见“第一节基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

刘剑波先生，董事、副总经理，具体情况详见“第一节基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

付希兰女士，董事、财务总监，1965年出生，具体情况详见“第一节基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

赵奇慧女士，董事会秘书，1993年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2010年9月至2013年6月，就读于河北金融学院金融管理与实务专业，大专学历。2013年4月至2017年3月，历任河北德道汽车零部件有限公司出纳、采购部副部长。2017年3月至今，任股份公司董事会秘书。

七、最近两年主要会计数据和财务指标

项目	2016.12.31	2015.12.31
资产总值（万元）	15,463.69	13,126.93
负债总值（万元）	7,848.64	10,298.70
股东权益合计（万元）	7,615.05	2,828.23
归属于母公司的股东权益合计（万元）	7,615.05	2,498.22
每股净资产（元）	1.52	2.87
归属于母公司的每股净资产（元）	1.44	2.78
资产负债率（%）	50.76	78.45
流动比率（倍）	1.21	0.86
速动比率（倍）	0.67	0.48

应收账款周转率（次）	2.73	2.21
存货周转率（次）	2.72	2.77
项目	2016 年度	2015 年度
营业收入（万元）	12,455.75	9,784.62
净利润（万元）	1,243.49	714.47
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,214.02	609.92
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,244.46	366.31
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,215.44	366.31
毛利率（%）	27.01	22.02
加权净资产收益率（%）	19.48	36.58
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	19.50	21.97
基本每股收益（元/股）	0.38	1.02
稀释每股收益（元/股）	0.38	1.02
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,449.87	224.13
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.34	0.37

注：公司 2016 年期末总股本为 4,320 万股。

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；
- 2、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产”计算。
- 4、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；
- 5、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。
- 6、基本每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算；报告期内，公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益。
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额//4,320 万股（2015 年期末股份数）”计算；
- 8、每股净资产按照“各期末净资产/4,320 万股（2016 年期末股份数）”计算；
- 9、归属于母公司的每股净资产按照“归属于母公司的期末净资产/4,320 万股（2015 年期末股份数）”计算；
- 10、资产负债率按照“当期负债/当期总资产”计算；

11、流动比率按照“当期流动资产/当期流动负债”计算；

12、速动比率按“（当期流动资产-当期存货-当期其他流动资产）/当期流动负债”计算。

八、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称：中信建投证券股份有限公司

法定代表人：王常青

注册地址：北京市朝阳区安立路66号4号楼

办公地址：北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B座9层

联系电话：（010）85156465

传真：（010）65608450

项目负责人：胡立超

项目组成员：杨志、孙中凯、文泽华

（二）律师事务所

名称：北京太古律师事务所

负责人：周靛

联系地址：北京市朝阳区曙光西里甲六号院时间国际G座（7号楼）5层02室

联系电话：（010）57165265

传真：（010）57165265

经办律师：马力超、马红民

（三）会计师事务所

名称：北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：张先云

联系地址：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼1-24

联系电话：（010）62212990

传真：（010）62254941

经办注册会计师：董治国、于瑞有

(四) 资产评估机构

名称：北京金开资产评估有限公司

法定代表人：王居福

联系地址：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼1-24-1315

联系电话：（010）62210100

传真：（010）62210100

经办注册资产评估师：张杰、申晓玲

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

联系地址：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦5层

联系电话：（010）58598980

传真：（010）58598977

(六) 证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限公司

法定代表人：谢庚

联系地址：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

联系电话：（010）63889512

传真：（010）63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品和服务情况

(一) 主营业务情况

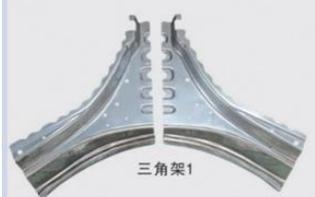
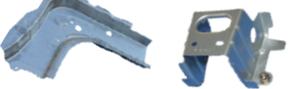
公司自设立以来，主要从事汽车零部件中的总成件、冲压件及工装（模具、检具、夹具）的研发、生产和销售。公司主要业务为汽车零部件单品、部品、总成、工装，具备与主机厂同步研发模具、检具、夹具的能力，可一站式独立为主机厂提供交钥匙工程及机械制造加工等。报告期内公司重要子公司湖北德道的主营业务与公司一致。

公司自成立以来主营业务未发生重大变化。

(二) 主要产品和服务

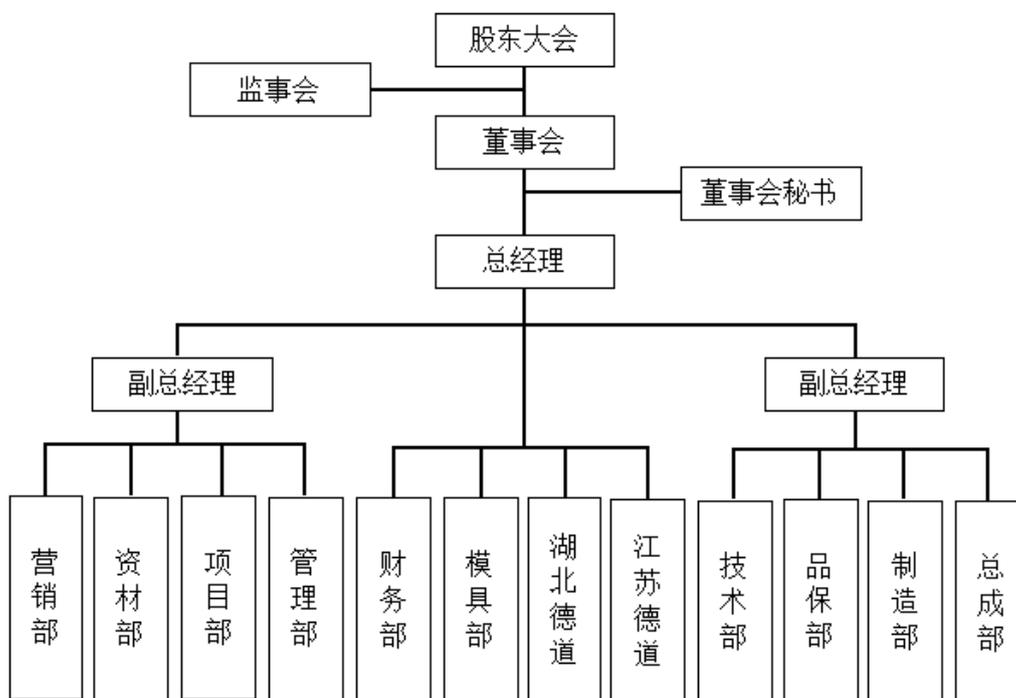
公司主要产品为汽车零部件总成产品（全车铰链总成、前后保险杠防撞梁总成、车门防撞杆总成、其它车身焊接总成）、冲压件产品（保险杠、防撞杆、门槛、纵梁等）、辊压产品（防撞梁）、车削产品（牵引环）、冲压模具、检具、工装夹具等。公司产品的主要用途及特性如下：

产品名称	产品图片	产品特性
保险杠		吸收和减缓外界冲击力、防护车身前后部的安全装置
铰链		车门、行李箱、发动机盖
防撞梁		用来减轻车辆受到碰撞时吸收碰撞能量的一种装置
纵梁		汽车中最重要的承载部件
车门防撞杆		提高撞击时的防撞抵抗力，以提升乘员的安全

门槛支架		汽车用三角架产品件
其他冲压零部件件		汽车用吸能盒、防撞杆支架
		纵梁周边产品
吸能盒		汽车用吸能盒、加强板产品件
牵引环		汽车用牵引环、拖勾
车身焊接总成		B 柱 后防撞梁 地板横梁 顶盖
消声器		汽车用消声器零部件

二、公司组织结构及主要业务流程

（一）组织结构

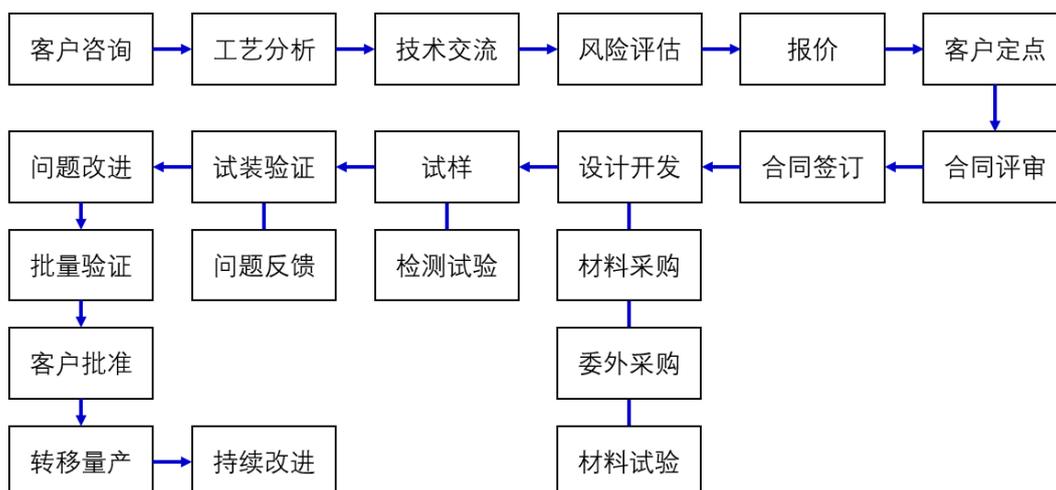


（二）主要业务流程

公司营销部开发客户，获得客户意向性询价；研发中心与客户沟通，了解客户需求，根据客户的模板要求、产品要求，评估研发、生产的可行性；确定可行后，采购部采购原材料，组织开发及试生产；试生产的样品交付客户评估；客户对样品评估合格后，销售人员与客户交流订单；客户下订单后，生产部门按照经评估合格后的样品进行批量生产；生产交付后，质量部跟踪客户使用信息，持续改进产品质量。

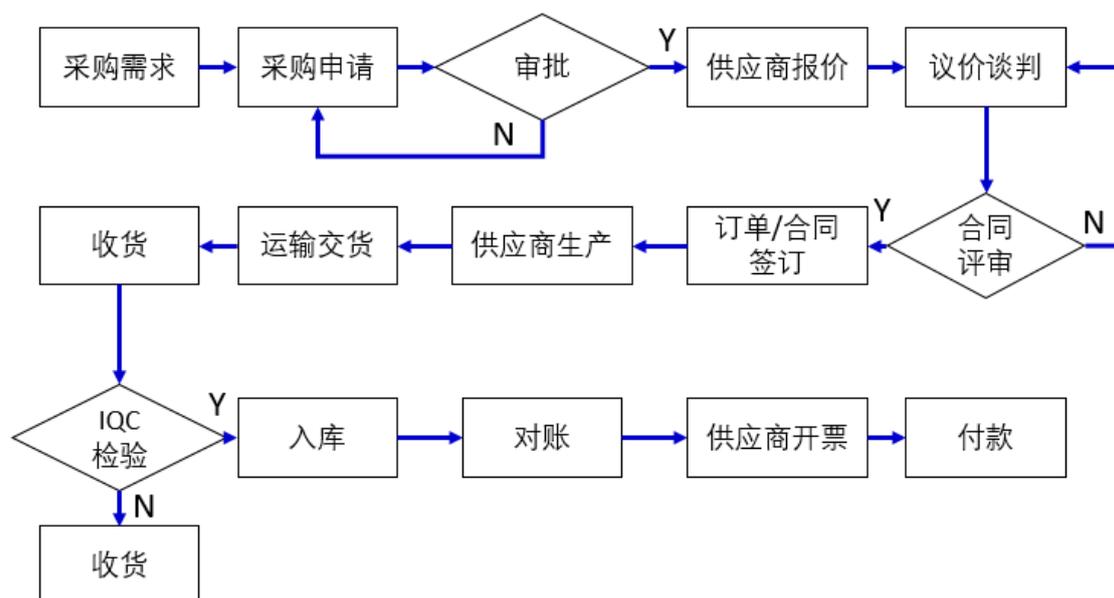
1、研发流程

营销部与客户接洽达成协议后，项目递交公司领导部门进行项目审批，审批后递交研发部门根据客户需求进行产品的设计与开发，制订计划书；采购部门进行材料的申请与审批，进行采购；项目启动会制订相关产品的生产计划、领料进行首样生产并递交客户，根据客户的回馈进行相应修改与调整；进行批量生产，包装交付客户。



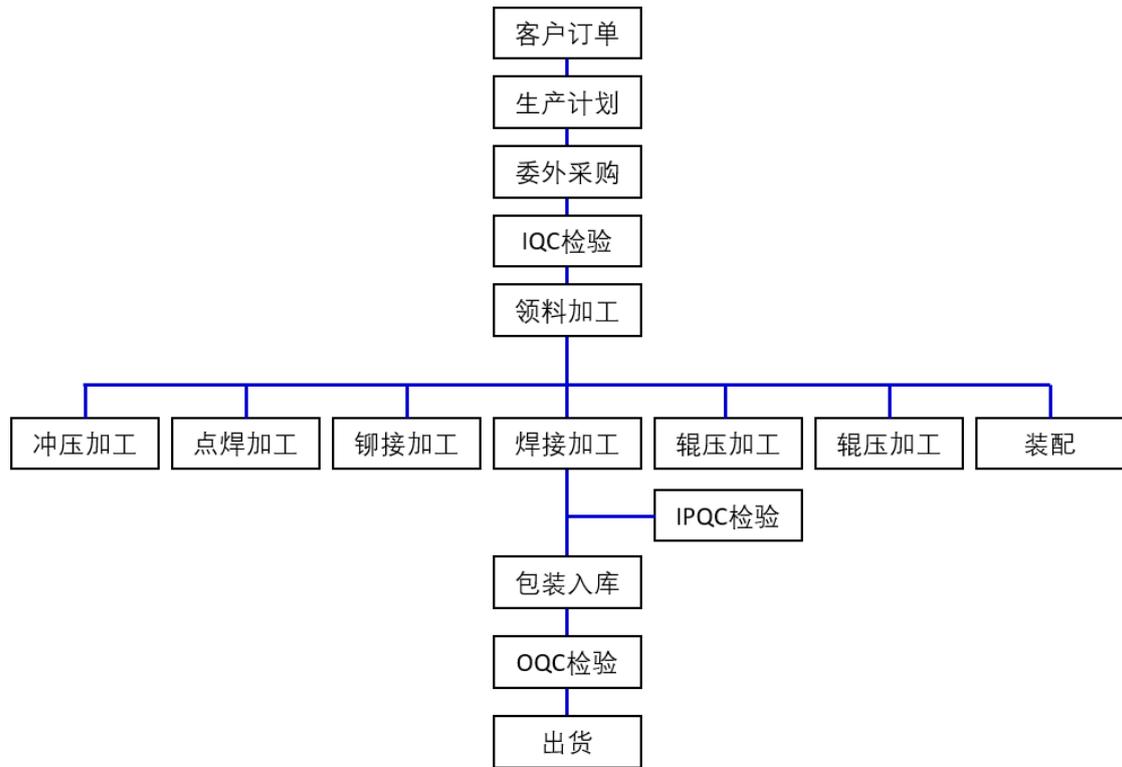
2、采购流程

生产部门递交材料请购单，采购部门根据需求订单并结合库存数量制订采购计划；经主管部门批准后，与供应商签订采购合同；根据合同审批确认采购，原料检验后仓库验收、付款、入库。



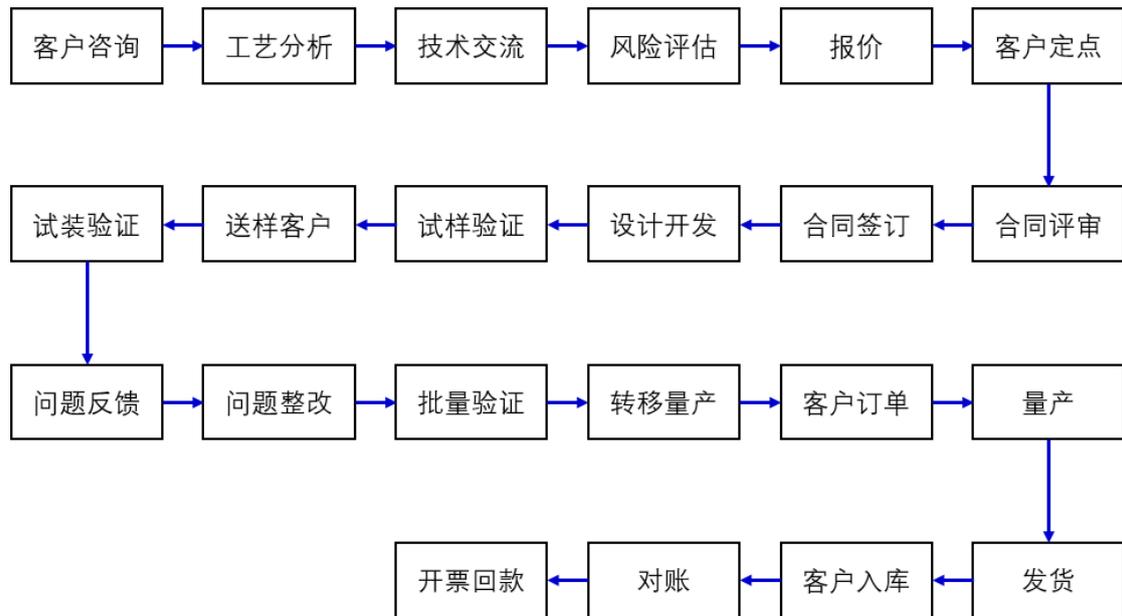
3、生产流程

公司主要产品生产流程为：



4、销售流程

公司客户群及需求量相对稳定，公司一般与客户签订年度框架性销售合同，销售价格基本不变，根据客户月计划及订单发货交付客户。



三、公司主要技术、资产和资质情况

(一) 公司主要资产情况

1、无形资产

(1) 专利权

截至本公开转让说明书出具之日，公司及子公司拥有专利 9 项，其中发明专利 1 项，实用新型 8 项，详细情况如下：

序号	知识产权名称	专利权人	类别	授权日期	授权号	获得方式
1	一种具有制动功能的冲压模具及其工作方法	河北德道	发明专利	2016-05-04	ZL201410683462.8	受让
2	一种液压设备系统控制左右排水沟自动化拉弯模具机构	河北德道	实用新型	2016-08-07	ZL201620265770.3	自主研发
3	一种自动式铆接汽车铰链产品夹具	河北德道	实用新型	2016-08-07	ZL201620264973.0	自主研发
4	一种多工位设计产品冲压模具结构	河北德道	实用新型	2016-08-07	ZL201620264957.1	自主研发
6	一种精密冲压厚板铝型材变形的复合型模具	河北德道	实用新型	2016-08-07	ZL201620265772.2	自主研发
6	一种汽车门锁支架多角度紧凑型冲孔模具	河北德道	实用新型	2016-08-07	ZL201620265769.0	自主研发
7	一种快速取放刀具装置盒	河北德道	实用新型	2016-08-07	ZL201620264972.6	自主研发
8	可进行物件传送的机床组件	湖北德道	实用新型	2014-09-03	ZL201420107478.X	自主研发

9	一种卷料自动涂油或除油装置	湖北德道	实用新型	2015.04.15	ZL201420719088.8	自主研发
---	---------------	------	------	------------	------------------	------

注：表中受让专利是公司在 2016 年 3 月 8 日以 45,000 元从发明人吴红平购入。

(2) 商标权

截至本公开转让说明书出具之日，公司无注册商标。

(3) 土地使用权

序号	土地使用证号	座落	面积(m ²)	使用权类型	地类(用途)	终止日期	抵押情况
1	泊企事国用(2009)第132号	泊头市工业区	29,811.79	出让	工业用地	2054.07.26	是

2、固定资产

公司拥有的固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备、电子设备等。

(1) 房屋建筑物

1) 公司拥有的房产

序号	房产证号	建筑面积(m ²)	房屋坐落	抵押情况
1	泊房权证字第 34092 号	2,978.40	泊头市工业开发区	是
2	泊房权证字第 32772 号	6,848.00	泊头市工业开发区	是
3	泊房权证字第 355086 号	962.55	泊头市工业开发区	是
		7,286.40	泊头市工业开发区	是

2) 子公司租赁的房屋

① 2015 年 12 月 21 日，江苏德道与常州市金坛同城建设投资发展有限公司签订《厂房租赁协议》，江苏德道租赁金坛区金城镇盐港中路 69 号 7 幢，面积 4965 m²。租赁单价为人民币 100 元/平方米/年，租赁期限自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

根据合同：“河北德道在金城镇注册设立新公司，项目投产后第一个年度内（自投产起 12 个月内）应税销售达 2000 万元左右退还河北德道已交租金，以后每年以 30% 及以上的速度递增，常州市金坛同城建设投资发展有限公司每年退还

河北德道已交的全部租金，此政策持续至 2020 年 12 月 31 日。上述优惠均建立在河北德道销售、税收全部在常州市金坛同城建设投资发展有限公司所辖范围内基础上。”

②2015 年 11 月 16 日，湖北德道与武汉星光九鼎投资有限公司签订《工业厂房租赁合同》，湖北德道租赁武汉市蔡甸区蓼山街星光九鼎工业园 17 号厂房，主厂房实际面积 6318 m²，优惠 100 m²，建筑面积 6218 m²；相邻副厂房面积 2050 m²。主厂房租金为每月每平方米 10 元，物业管理费每月每平方米 3.5 元，副厂房租金为每月每平方米 8.5 元，物业管理费每月每平方米 3.5 元。租赁期限为 5 年，即 2015 年 11 月 16 日起至 2020 年 11 月 15 日。

2016 年 3 月 12 日，常州市金坛区金城镇人民政府印发（镇政发【2016】20 号）《关于建设“工业开票销售及项目投入建设奖”的实施办法》。具体奖励办法：

1、“工业开票销售奖” ①上年没有销售企业，当年销售达 2000 万元，奖励 2 万元；达 3000 万元，奖励 3 万元；达 5000 万元，奖励 5 万元；达 8000 万，奖励 8 万元；达 1 亿元，奖励 10 万元。②上年有销售企业，当年净销售额 2000 万元，奖励 3 万元；净增销售 3000 万，奖励 5 万元；净增销售 5000 万元，奖励 8 万元；净增销售 8000 万元，奖励 10 万元；净增销售 1 亿元及以上，奖励 15 万元。③当年或上年签约项目，自项目签约之日起 6 个月内在我镇形成开票达 2000 万元，奖励 10 万元；在 12 个月内形成开票销售达 2000 万，奖励 5 万元。④开票销售首次达 1 亿元，奖励 3 万元；首次达 2 亿元，奖励 5 万元；首次达 5 亿元，奖励 8 万元...

2、“项目投入建设奖” ①当年竣工投产且正常运行的工业建设项目，经审核，实际总投资 1 亿元及以上（投入周期不超过 18 个月），奖励 10 万元；5000 万元及以上（投入周期不超过 15 个月），奖励 5 万元；3000 万元及以上（投入周期不超过 12 个月），奖励 3 万元。②现有企业技术改造项目，经审核，当年设备额达 1000 万元、500 万元、300 万元及以上的企业，分别奖励 8 万元、5 万元、3 万元。享受常州“三位一体”政策的企业除外。

（2）主要生产设备

截至本公开转让说明书出具之日，公司购入价值在 50 万以上的设备如下：

序号	设备名称	购买时间	购入价格 (万元)	供应商	权利限制
1	Y27K-2000 液压机	2015.06.09	298.8	沧州市徐锻机床 销售有限公司	已抵押
2	Y27K-1250 液压机	2015.06.09	169	沧州市徐锻机床 销售有限公司	已抵押
3	JL36-630B 压力机	2015.06.09	132	沧州市徐锻机床 销售有限公司	未抵押
4	JL36-400B 压力机	2015.08.11	86	沧州市徐锻机床 销售有限公司	未抵押
5	JB36-400 压力机	2010.12.12	120	扬州锻压机床厂 集团有限公司	已抵押
6	MV-55 立式数控铣床	2010.08.10	51	上海大乔允德机 械 工业有限公司	已抵押
7	VB-3020 数控龙门铣床	2010.08.10	160	上海大乔允德机 械 工业有限公司	已抵押
8	FD-V6LMD350 弧焊机器人 工作站（两套）	2014.01.09	54.2	沈阳赛特维工业 装备有限公司	已抵押
9	VMN-158000 数控铣床	2011.01.13	73	北京恩锡致远数 控 机械有限公司	已抵押
10	三坐标测量机	2010.08.07	95.3	科德三（北京）坐 标测量机商贸有 限公司	已抵押
11	HULR-500 滚点焊机	2014.02.14	82	河北向鑫机电设 备 有限公司	已抵押
12	JW36-500T 冲床	2010.11.23	118.5	南皮县易通数控 设备有限公司	已抵押
13	JH36-600E 压力机	2010.12.20	356	江苏省徐州锻压 机床厂集团有限 公司	已抵押

14	YL34-800 液压机	2010.06.18	168	江苏扬力集团有 限 公司	已抵押
15	YL34-630 液压机	2010.06.18	126	江苏扬力集团有 限 公司	已抵押
16	MS-3210 龙门数控铣床	2016.07.11	125	天津威乔机械设 备 贸易有限公司	已抵押

以上设备抵押情况详见“第二节 公司业务”“五、销售及采购情况”“（三）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况”“4、抵押合同”。

（3）运输工具

截至本公开转让说明书出具之日，公司及子公司拥有12辆车，明细如下：

序号	机动车登记编号	品牌型号	车辆类型	使用性质	登记日期
1	冀 J0J588	奔驰 WDDFH3D8	小型轿车	非营运	2011.05.13
2	冀 J61W72	别克牌 SGM6520UYAA	小型普通客车	非营运	2015.05.25
3	冀 J109LZ	起亚牌 YQZ6442A	小型普通客车	非营运	2012.11.02
4	冀 J189YQ	哈飞牌 HFJ7152E4	小型轿车	非营运	2012.07.31
5	冀 J256VC	中华牌 SY7150X1ZBAA	小型轿车	非营运	2013.04.02
6	冀 J379DL	五菱牌 LZW6441JF	小型普通客车	非营运	2015.01.09
7	冀 J1579D	宝马 X5WBA2V410	小型越野客车	非营运	2013.07.23
8	冀 JYZ400	华颂牌 SY650351Z1BG	小型普通客车	非营运	2013.03.10
9	冀 J423J6	众泰牌 JK0645b7K	小型普通客车	非营运	2016.5.20
10	鄂 ADD216	五菱牌 LZW6430MF	小型普通客车	非营运	2012.10.26
11	鄂 AJC393	东风牌 DFA5120CCYL11D7AC	重型仓栏式货 车	非营运	2013.12.20
12	鄂 AMK452	东风牌 DFL5253XYKAX1B	重型厢式货车	非营运	2016.12.13

（4）设备及其他固定资产

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有的固定资产情况如下表所示：

单位：元、%

固定资产类别	折旧年限（年）	固定资产账面原值	累计折旧	固定资产账面净值	成新率
房屋及建筑物	20	12,669,938.63	2,238,704.58	10,431,234.05	82.33
机器设备	10	48,714,795.53	12,217,750.00	36,497,045.53	74.92
电子设备	3	3,149,617.69	1,635,878.97	1,513,738.72	48.06
运输工具	4-10	1,234,522.14	747,023.26	487,498.88	39.49
其他办公家具	5	620,356.94	370,683.05	249,673.89	40.25
合计		66,389,230.93	17,210,039.86	49,179,191.07	74.08

（二）业务许可和资质情况

1、德道股份的资质

（1）高新技术企业

公司于 2016 年 11 月 21 日取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201613000589，有效期 3 年。

（2）ISO/TS 16949:2009 标准质量管理体系认证

公司于 2015 年 5 月 7 日取得了由奥世认证集团有限公司认证颁发的 ISO/TS 16949:2009 标准质量管理体系认证证书，证书注册号：05099/0，该证书适用于车门铰链及冲压件的生产。证书有效期至：2018 年 5 月 7 日。

（3）中国国家强制性产品认证证书

公司于 2014 年 4 月 4 日取得了由中国质量认证中心颁发的《中国国家强制性产品认证证书》，证书编号 2014011112685486，该证书适用于汽车门铰链等产品的产品标准和技术要求。证书有效期至 2019 年 4 月 4 日。

（4）环境管理体系认证证书

公司于 2016 年 12 月 14 日取得了由上海挪亚检测认证集团有限公司颁发的《环境管理体系认证证书》，证书编号 NOA1614708，该证书适用于汽车冲压件的生产。证书有效期至 2017 年 12 月 08 日。

（5）河北省企业安全生产诚信等级证书

公司于 2015 年 12 月 12 日取得由河北省安全生产委员会颁发的《河北省企业安全生产诚信等级证书：B 级》，该证书所属行业：机械制造，有效期至 2017 年 12 月 11 日。

(6) 安全生产标准化证书

公司于 2012 年 8 月 30 日取得由河北省安全生产监督管理局颁发的《安全生产标准化二级企业证书》，证书编号：AQB || JX 冀 201200071，有效期至 2015 年 9 月。根据《企业安全生产标准化评审工作管理办法（试行）》，企业安全生产标准化建设以企业自主创建为主，实行自愿申请评审。目前，河北德道、江苏德道的安全生产标准化评审正在进行中。

(7) 环保资质

2011 年 6 月 29 日，泊头市环境保护研究所就“河北德道汽车零部件有限公司年产 960 万件汽车零部件冲压件技术改造项目”出具《建设项目环境影响报告表》：“该项目符合国家产业政策，所排污染物经有效措施处理后均能实现达标排放，对受纳环境影响较小，满足清洁生产，从环保角度出发，河北德道汽车零部件有限公司进行年产 960 万件汽车零部件冲压件技术改造项目可行。”

2011 年 6 月 30 日，泊头市环境保护局出“泊环表 2011（746）号”审批意见：“同意河北德道汽车零部件有限公司在泊头市工业区进行年产 960 万件汽车零部件冲压件技术改造项目建设……该项目竣工后，向泊头市环保局申请验收，验收合格后方可进行生产。”

2014 年 2 月 20 日，泊头市环境监测站就河北德道汽车零部件有限公司年产 960 万件汽车零部件冲压件技术改造项目出具“泊环检 W 字[2014]第 017 号”《建设项目竣工环境保护验收检测表》。同日，泊头市环境保护局出具泊环验 2014（013）号验收意见：“河北德道汽车零配件有限公司年产 960 万件汽车零部件冲压项目建设过程中执行了环境影响评价制度和“三同时”制度，经现场检查验收，环境影响报告表中规定的各项环保措施落实到位，运行正常。根据检测报告，各项污染物达标排放，满足环保要求。环保设施验收合格，同意工程投入正式生产。”

2014 年 2 月 26 日，河北德道汽车零部件有限公司取得由河北省环境保护厅签发的《河北省排放污染物许可证（临时）》证书编号 PWX-130981-0017，有

效期至 2015 年 2 月。

根据泊头市环境保护局于 2017 年 2 月 10 日出具的《泊头市环境保护局关于河北德道汽车零部件有限公司排污许可证有关事宜的说明》，“《河北省达标排污许可管理办法（试行）》规定，具有排放大气污染物；排放工业废水、医疗废水和餐饮废水；集中处理生活污水、工业废水；从事畜禽养殖达到省政府确定规模标准情形之一的，应当取得排污许可证。

河北德道汽车零部件有限公司在生产经营过程中无上述排放情况，不属于应当取得排污许可证的企业”。

2017 年 3 月 15 日，泊头市环境保护局出具《证明》，河北德道汽车零部件有限公司遵守国家有关环保法律法规，自 2012 年以来不存在因违反国家环境保护方面的法律、法规而被处罚的情形。

综上，公司已取得环评主管部门验收，公司项目不需办理排污许可证。

(8) 特种设备检验报告及合格证

序号	设备名称	检验机构	设备代码	检验日期	有效期
1	叉式装卸车	沧州市特种设备监督检验所	50101309812013070001	2014.09.15	1 年
				2015.08.18	1 年
				2016.09.19	1 年
2	电动单梁起重机	沧州市特种设备监督检验所	41701309812010060001	2013.08.14	2 年
				2015.08.03	2 年
3	电动单梁起重机	沧州市特种设备监督检验所	41701309812010060002	2013.08.14	2 年
				2015.08.03	2 年
4	电动单梁起重机	沧州市特种设备监督检验所	41701309812010060003	2013.08.14	2 年
				2015.08.03	2 年
5	电动单梁起重机	沧州市特种设备监督检验所	41701309812010060004	2013.08.14	2 年
				2015.08.03	2 年
6	电动单梁起重机	沧州市特种设备监督检验所	41701309812010060005	2013.08.14	2 年
				2015.08.03	2 年
7	电动单梁起重机	沧州市特种设备监督检验所	41701309812010060006	2013.08.14	2 年
				20150803	2 年
8	电动单梁起重机	沧州市特种设备监督检验所	41701309812014100025	2014.09.30	2 年
				2016.08.15	2 年

9	电动单梁 起重机	沧州市特种设备监 督检验所	4170130981201410 0026	2014.09.30	2年
				2016.08.15	2年
10	电动单梁 起重机	沧州市特种设备监 督检验所	4170130981201410 0027	2014.09.30	2年
				2016.08.15	2年
11	电动单梁 起重机	沧州市特种设备监 督检验所	4170130981201410 0028	2014.09.30	2年
				2016.08.15	2年
12	电动单梁 起重机	沧州市特种设备监 督检验所	4170130981201410 0029	2014.09.30	2年
				2016.08.15	2年
13	电动单梁 起重机	沧州市特种设备监 督检验所	4170130981201410 0030	2014.09.30	2年
				2016.08.15	2年
14	电动单梁 起重机	沧州市特种设备监 督检验所	4170130981201508 0005	2015.08.07	2年
15	电动单梁 起重机	沧州市特种设备监 督检验所	4170130981201508 0007	2015.08.07	2年
16	储气罐	沧州市特种设备监 督检验所	2170130981201612 0001	20161202	3年
17	储气罐	沧州市特种设备监 督检验所	2170130981201612 0002	20161202	3年

2、湖北德道的资质

(1) 安全生产标准化证书

湖北德道于2014年11月24日取得由国家安全生产监督管理总局监制的《安全生产标准化三级企业》，证书编号AQB IIIJX(鄂)201400051，有效期至2017年11月。

(2) ISO/TS 16949: 2009 标准质量管理体系认证

湖北德道于2015年03月03日取得NSF-ISR评估认证的ISO/TS 16949:2009质量管理体系认证证书。认证范围：车门防撞杆、车门导轨支架和保险杆金属零件的制造。有效期至2018年03月01日。

(3) 环评情况

2016年5月30日，湖北德道向武汉市蔡甸区环境保护局提交《关于完善环保相关手续的申请》。

2016年8月11日、8月31日，武汉唯沃环境技术有限公司分别出具“众谱监字A（2016）002号”、“众谱监字A（2016）004号”《监测报告》，对废水、空气进行了监测。2016年11月，该公司出具《湖北德道汽车科技有限公司汽车零部件生产现状环境影响评估报告》：“项目建设符合国家和武汉市产业政策，项目在运营后产生废气、废水、噪声及固体废弃物污染等，在严格采取本报告所提出的各项环境保护措施后，项目对周围环境的影响可以控制在允许的范围以内。项目可按照《省环境保护厅关于环保违规建设项目清理整顿工作的指导意见》（鄂环发[2015]21号）文件要求完善环保手续。”

2016年9月2日，湖北德道与湖北吉隆危废处理技术有限公司签订《危险废物委托处置协议》，湖北德道委托湖北吉隆危废处理技术有限公司对废矿物油（HW08）、废乳化液（HW09）进行无害化处理。

2016年11月21日，武汉市蔡甸区环境保护局出具《关于湖北德道汽车科技有限公司汽车零部件生产项目现状环境影响评估报告的备案意见》：（一）项目生产过程中无污水产生，废水主要包括生活污水……（二）项目生产过程中产生的金属粉尘废气，已达到GB16296-1996《大气污染物综合排放标准》表2中颗粒物无组织排放标准的要求。（三）各厂界昼夜间噪声均达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12349-2008）3类标准。（四）固体废物分类处理……危险废物集中存放，交由有资质单位安全处置不排放……该项目纳入环保正常监管，并接受各级环境保护行政主管部门的监督管理。

2017年3月2日，武汉市蔡甸区环境保护局出具《蔡甸区环保局关于湖北德道汽车科技有限公司排污许可证有关事项说明》：“《湖北省实施排污许可证暂行办法》规定，具有排放大气污染物；排放工业废水、医疗废水和餐饮废水；集中处理生活污水、工业废水；从事畜禽养殖达到省政府确定规模标准情形之一的，应当取得排污许可证。

湖北德道汽车科技有限公司在生产经营过程中无上述排放情形，不属于应当取得排污许可证的企业。”

2017年3月15日，武汉市蔡甸区环境保护局出具《证明》，湖北德道汽车科技有限公司自公司成立以来不存在因违反国家环保方面的法律、法规及规章而被处罚的情形。

综上，湖北德道已正常纳入环保部门监管，不需办理排污许可证。

(4) 特种设备使用登记证

序号	设备名称	检验机构	设备代码	检验日期	有效期
1	内燃平衡重式叉车	武汉市质量技术监督局	50104201142014050004	2014.06.03	1年
				2015.06.03	1年
				2016.05.24	1年
2	内燃平衡重式叉车	武汉市质量技术监督局	50104201142014050005	2014.06.03	1年
				2015.06.03	1年
				2016.05.24	1年
3	蓄电池平衡重式叉车	武汉市质量技术监督局	50104201142014050006	2014.06.03	1年
				2015.06.03	1年
				2016.05.24	1年
4	蓄电池平衡重式叉车	武汉市质量技术监督局	51104201142016060005	2016.06.17	1年
5	油气分离器	武汉市质量技术监督局	21304201142014100002	2014.11.05	2年
				2017.02.09	2年
6	油气分离器	武汉市质量技术监督局	21304201142014100003	2014.11.05	2年
				2017.02.09	2年
7	储气罐	武汉市质量技术监督局	21404201142014100003	2014.11.05	3年
				2017.02.09	3年
8	储气罐	武汉市质量技术监督局	21404201142014100004	2014.11.05	3年
				2017.02.09	3年
9	电动单梁起重機	武汉市质量技术监督局	41704201142016040001	2016.05.09	2年

3、江苏德道的资质

(1) 环评情况

2015年12月31日，江苏润环环境科技有限公司就江苏德道新建生产汽车零部件项目出具《建设项目环境影响报告表（工业）》：“项目符合国家及地方产业政策要求，选址合理，工艺成熟简单，拟采取的环保措施合理可行。因此，检核单位在落实本报告表提出的各项对策、措施及要求的前提下，从环境保护角

度来讲，本项目在该地建设是可行的”。

2016年3月29日，常州市金坛区环境保护局出具（坛环审【2016】29号）《关于对江苏德道汽车零部件有限公司“新建生产汽车零部件项目”环境影响报告表的审批意见》：“项目批准后，建设项目的性质、规模、地点、采用的生产工艺或者防治污染、防止生态破坏的措施发生重大变动的，或自批准之日5年方开工建设，建设单位应当重新报批建设项目的环评评价文件。”

2017年3月，江苏赛蓝环境检测有限公司出具（2017）赛检（验）字第（020）号《建设项目竣工环境保护验收监测表》：“总结论：本验收项目建设地址未发生变化；产能与环评一致；生产工艺未发生重大变化；使用的原辅材料种类及数量未发生重大变化；环保“三同时”措施已落实到位，污染防治措施符合环评及批复要求；经监测，各类污染物排放均达标排放；污染物排放总量符合环评批复要求；经核实，卫生防护距离内无居民等敏感保护目标。综上，本项目满足建设项目竣工环境保护验收条件，可以申请项目验收。”

2017年4月10日，常州市金坛区环境保护局官网出具《关于江苏德道汽车零部件有限公司“新建生产汽车零部件项目”竣工环境保护验收申请受理情况的公示》，指出“我局已受理江苏德道汽车零部件有限公司“新建生产汽车零部件项目”竣工环境保护验收的申请。根据《建设项目竣工环境保护验收管理办法》（国家环境保护总局第13号令）、《建设项目环境影响评价政府信息公开指南（试行）》（环办〔2013〕103号）的规定，现将该项目竣工环境保护验收受理情况进行公示，公示期为7个工作日（自2017年4月10日起）。”

2017年4月25日，根据“关于对江苏德道汽车零部件有限公司‘新建生产汽车零部件项目’竣工环境保护‘三同时’验收意见”，同意江苏德道汽车零部件有限公司“新建生产汽车零部件项目”通过竣工环境保护验收并投入正式生产。

2017年4月25日，江苏德道取得常州市金坛区环保局颁发的《排污许可证》，证书编号：3204822017000047B，有效期限：2017年4月25日至2018年4月25日。

2017年3月6日，常州市金坛区环境保护局出具《情况说明》，江苏德道汽车零部件有限公司自成立以来，未出现因违反国家环境保护方面法律、法规而

被处罚的情况。

综上，江苏德道已取得环保主管部门批复，并已取得排污许可证。

(2) 特种设备合格证

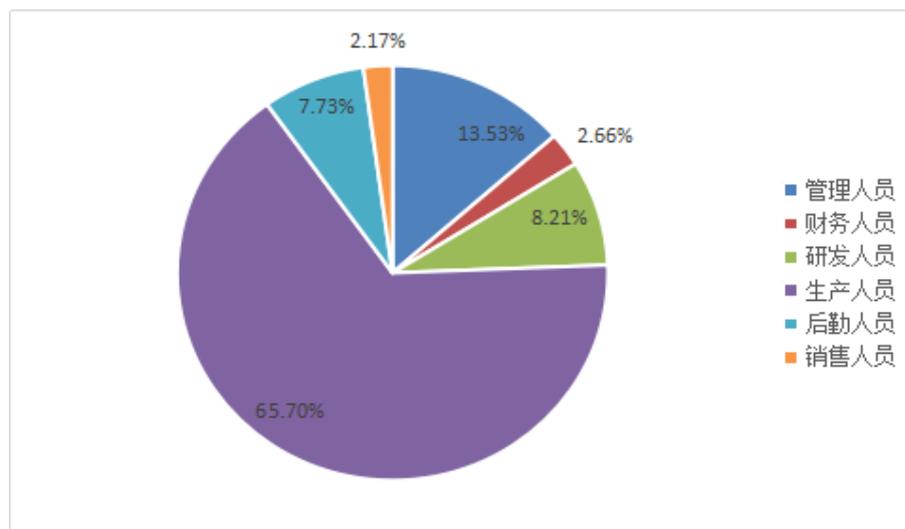
序号	设备名称	检验机构	设备代码	检验日期	有效期
1	蓄电池叉车	江苏省特种设备安全监督检验研究院	501032048220160 40011	2016.04.26	1年
2	电动单梁起重机	江苏省特种设备安全监督检验研究院	401032048220160 30025	2016.01.15	2年

四、公司员工情况

(一) 员工结构

截至本公开转让说明书出具之日，公司在册员工 414 人，具体员工岗位、学历结构、年龄结构如下：

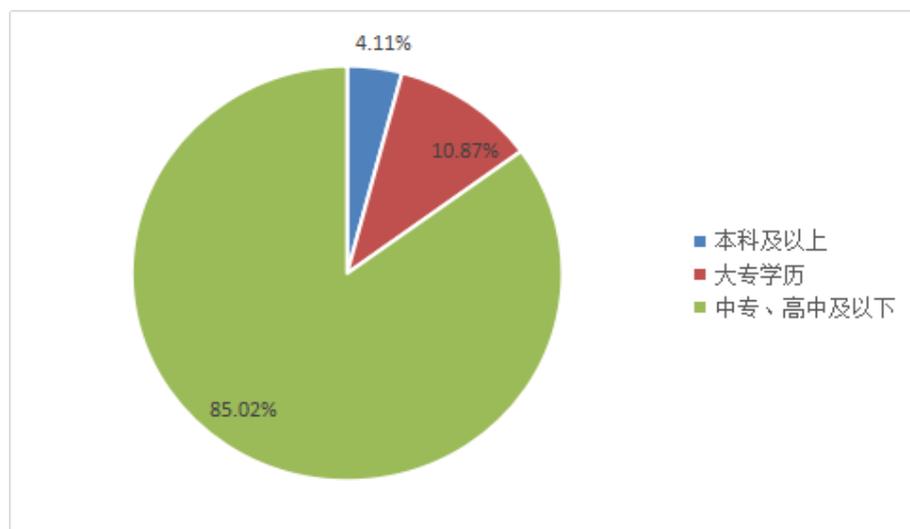
1、岗位结构



岗位结构	人数	占员工总数比例 (%)
管理人员	56	13.53
财务人员	11	2.66
研发人员	34	8.21
生产人员	272	65.70

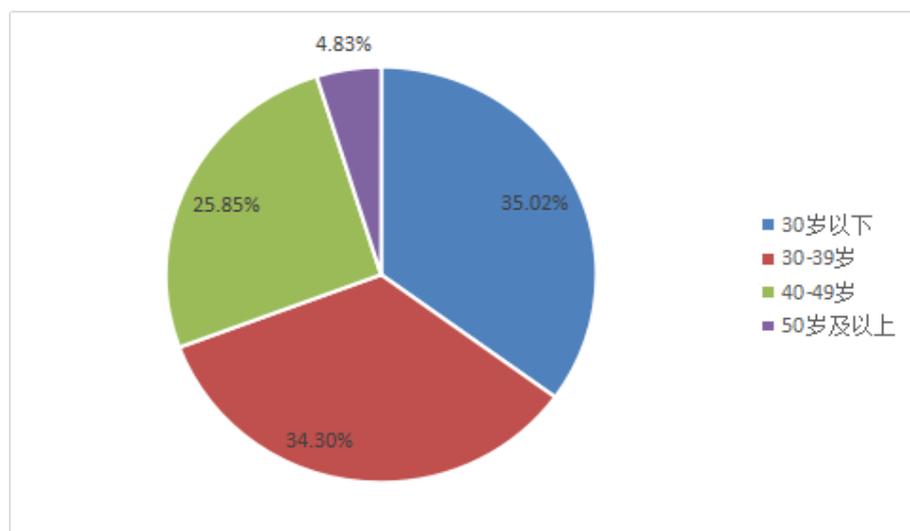
后勤人员	32	7.73
销售人员	9	2.17
合计	414	100.00

2、学历结构



学历结构	人数	占员工总数比例 (%)
本科及以上	17	4.11
大专学历	45	10.87
中专、高中及以下	352	85.02
合计	414	100.00

3、年龄结构



年龄结构	人数	占员工总数比例 (%)
30 岁以下	145	35.02
30-39 岁	142	34.30
40-49 岁	107	25.85
50 岁及以上	20	4.83
合计	414	100.00

(二) 劳动保护和社会保险情况

公司已按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和《公司章程》的有关规定，与员工分别签订劳动合同。具体保险情况如下：

类别	员工人数	分项	涉及人数	占比 (%)	备注
劳动(务)合同	414	劳动合同	412	99.52	
		劳务合同	2	0.48	退休返聘
养老保险	412	社会保险	240	58.25	部分员工已缴纳农保
		待 缴 纳	172	41.75	
医疗保险	412	社会保险	335	81.31	部分员工已缴纳新农合
		待 缴 纳	77	18.69	
工伤保险	412	社会保险	411	99.76	
		待 缴 纳	1	0.24	
失业保险	412	社会保险	240	58.25	
		待 缴 纳	172	41.75	
生育保险	412	社会保险	188	45.63	
		待 缴 纳	224	54.37	
公积金	412	已 缴 纳	12	2.91	
		待 缴 纳	400	97.09	

2017年4月12日，公司出具承诺：“将于本承诺书出具之日起六个月内将本公司及子公司员工社会保险问题依照《劳动合同法》、《社会保险法》等相关法律规定规范完毕。”

2017年4月12日，全体股东出具承诺：“将于本承诺书出具之日起六个月内将河北德道汽车科技股份有限公司及子公司员工社会保险问题依照《劳动合同法》、《社会保险法》等相关法律规定规范完毕，并承诺以个人全部财产承担因社保不规范对公司造成的一切损失。”

2017年4月15日，泊头市人力资源和社会保障局出具《证明》，公司自2012年1月1日以来，未发现因违反劳动和社会保障方面的法律、法规及规章而被处罚的情形；2017年3月15日，武汉市蔡甸区人力资源和社会保障局出具《证明》，湖北德道自成立以来，不存在因违反劳动和社会保障方面的法律、法规及规章而

被处罚的情形；2017年3月15日，常州市金坛区人力资源和社会保障局出具《情况说明》，江苏德道自成立以来，未出现因违反劳动和社会保障方面的法律、法规及规章而被处罚的情形。

（三）核心技术人员情况

陶可忠先生，工程师，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，1987年9月至1991年7月，就读于吉林省农业机械化学校，中专学历。1991年8月至2002年3月，任吉林省白城市汽车修配厂技术员；2002年3月至2007年12月，任吉林省白城市盛华汽车零部件制造股份有限公司技术部部长；2007年12月至2009年12月任吉林恒维汽车零部件有限公司质保部长，2009年12月2015年4月任职吉林省恒维汽车零部件有限公司企管办职员，2015年5月至2015年11月任河北德道汽车零部件有限公司总成事业部副部长，2015年11月至今，任公司工程师。

杨鹏洲先生，技术部科长，1984年生，中国国籍，无境外永久居留权，2005年9月到2008年6月，就读于天津轻工学院模具设计与制造专业，大专学历。2008年7月到2009年8月任天津东五电子开发技术部担当。2009年8月到2010年7月，任凯赫威（天津）精密有限公司开发部冲压组组长。2010年8月到2013年8月，任北京世宇汽车部件有限公司技术开发部设计主管。2013年9月至今，任公司技术部科长。

郑冲先生，模具部科长，1990年生，中国国籍，无境外永久居留权，2010年9月至2013年7月，就读于河北广播电视中等专业学校，中专学历。2013年7月至2014年2月，任河北兴业五金有限公司钳工，2014年2月至2015年4月，任河北德道汽车零部件有限公司模具部钳工；2015年4月至2016年4月，任河北德道汽车零部件有限公司模具部组长；2016年4月至今，任公司模具部科长。

马艳峰先生，检具部科长，1986年生，中国国籍，无境外永久居住权，2006年1月至2007年8月在吴桥电脑技校学习，中专学历，2007年9月至2009年2月，任泊头友邦科技有限公司检具设计，2009年2月至2013年6月，任河北德道汽车零部件有限公司检具设计，2013年6月至2015年1月，任扬州亿邦车业有限公司检具设计，2015年1月至今，任公司检具科长。

牟桂先生，湖北德道销售经理，1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，2004年9月至2007年7月，就读于荆州职业技术学院，大专学历。2007年7月至2008年11月，在泊头市三益机械有限公司车间实习工人；2008年11月至2010年11月，担任泊头市三益机械有限公司技术部设计；2010年11月至2012年8月，担任河北德道汽车零部件有限公司技术部设计；2012年8月至2015年11月，任湖北德道汽车科技有限公司技术部副经理；2015年11月至今，担任湖北德道销售经理。

王文才先生，湖北德道副总经理。1979年生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年9月至2000年7月，就读于河南省机械工业学校，中专学历。2001年2月至2004年2月，任深圳鸿准精密模具有限公司制造部调机员。2004年2月至2006年3月，任苏州市同鼎精密模具有限公司设计部设计工程师。2006年4月至2009年6月，任苏州市州宇精密模具有限公司设计部设计主管。2009年7月至2010年1月，任上海市烈光汽车配件有限公司开发部设计工程师。2010年1月至2012年3月，任无锡市利通电子有限公司设计部副主管。2012年4月至2013年3月，任河北德道汽车零部件有限公司设计部经理。2013年4月至2016年9月，任湖北德道汽车科技有限公司技术部部长。2016年9月至2017年3月，任湖北德道副经理；2017年3月至今任湖北德道监事。

陈亮先生，设计部副部长。1987年生，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权。2006年9月至2012年12月，任深圳长岗模具有限公司设计部科长；2013年3月至2015年3月，任河北德道汽车零部件有限公司技术部经理；2015年3月至今，任公司设计部副部长。

五、销售及采购情况

（一）销售情况

1、按业务性质分类

单位：元、%

项目	2016年度			2015年度	
	营业收入	比例	增长率	营业收入	比例
主营业务	123,170,098.97	98.89	26.51	97,357,990.12	99.5
其他业务	1,387,399.10	1.11	184.14	488,271.76	0.5

项目	2016 年度			2015 年度	
	营业收入	比例	增长率	营业收入	比例
合计	124,557,498.07	100.00	27.30	97,846,261.88	100.00

2、按产品分类

单位：元、%

产品名称	2016 年度			2015 年度	
	主营业务收入	比例	增长率	主营业务收入	比例
冲压	98,865,643.21	80.27	20.58	81,991,129.31	84.22
总成	19,656,375.66	15.96	202.72	6,493,280.39	6.67
模具	1,299,543.11	1.06	-76.70	5,578,091.45	5.73
外加工	3,348,536.99	2.71	1.61	3,295,488.97	3.38
合计	123,170,098.97	100.00	26.51	97,357,990.12	100.0

3、按地区分类

单位：元、%

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例	金额	比例
华中市场	68,778,183.26	55.84	57,051,782.21	58.6
华东市场	28,883,388.21	23.45	18,020,963.97	18.51
国内其他地区	25,508,527.50	20.71	22,285,243.94	22.89
合计	123,170,098.97	100.00	97,357,990.12	100.00

以上各项收入的性质和变动分析请见本说明书“第四节公司财务”之“四、报告期主要财务指标及利润形成的有关情况”之“（二）营业收入及毛利率的变化趋势及原因分析”。

4、主要客户群体

公司的主营业务为汽车零部件中的总成件、模具及冲压件的研发、生产和销售，公司的主要客户群体为国内大型汽车零部件加工制造企业。

5、报告期内前五名客户销售情况

单位：元、%

期间	序号	公司名称	销售收入	比例
2016年度	1	凌云工业股份有限公司(含子公司)	101,778,242.91	81.71
	2	浙江众泰汽车制造有限公司及其关联单位	18,299,048.78	14.69
	3	北京海斯特科技有限公司	1,817,791.82	1.46
	4	长春市德森汽车零部件有限公司	316,239.31	0.25
	5	河北利达金属制品有限公司	76,923.08	0.06
			合计	122,288,245.90
2015年度	1	凌云工业股份有限公司(含子公司)	88,049,109.29	89.99
	2	浙江众泰汽车制造有限公司及其关联单位	6,530,221.19	6.67
	3	比亚迪汽车工业有限公司	946,153.86	0.97
	4	长春市德森汽车零部件有限公司	738,461.54	0.75
	5	北京海斯特科技有限公司	293,458.37	0.30
			合计	96,557,404.25

2016年、2015年，公司前五大客户的营业收入占当期营业收入的比重为98.17%、98.68%，其中凌云工业股份有限公司及其子公司各期占比为81.71%、89.99%，占比较高，主要有以下原因：1、行业特殊原因，目前国内主流主机厂逐步实现零库存，导致其供应商需按照主机厂的要求按时供货。与此同时，主机厂考虑到运费成本问题，对零部件的供应商的地理位置有一定要求。汽车零部件行业的销售模式一般为零部件生产企业与整车企业签订合作框架协议，且汽车整车制造企业在合作中处于强势地位。为了保证汽车零部件供应的及时性与质量，汽车整车制造企业在挑选零部件合作方时有严格的认证过程。认证通过后，汽车零部件企业和汽车整车制造企业则会在产品规格、质量、价格等方面形成长期稳定的战略合作关系。2、该行业前期固定成本投入较大，根据产品销售协议，适用车型生产的产品可使用时间较长，客户转向成本较高。3、公司自成立初期和凌云合作，历经十四年，彼此信任合作顺利，客户认可度高；并且公司与凌云股份的业务都是多家子公司单独的业务往来，并不存在对单一子公司客户的依赖。

2017年,公司已经与新客户北京汽车股份有限公司签订销售合同,并与国能汽车技术开发有限责任公司初步达成合作意向,上述单一客户占比情况会有所缓解。

经核查,前五大客户中不存在受同一实际控制人控制的情况。公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方、持股5%以上的股东与前五大客户不存在关联关系,亦未侵占公司权益。

(二) 采购情况

1、主营业务成本构成情况

单位:元、%

产品	项目	2016 年度		2015 年度		增减变动
		金额	占比	金额	占比	
冲压	材料	52,029,047.92	72.49	49,825,815.13	78.04	4.42
	人工	5,863,944.29	8.17	3,862,713.76	6.05	51.81
	制造费用	13,881,111.70	19.34	10,157,979.48	15.91	36.65
	合计	71,774,103.91	100.00	63,846,508.37	100.00	12.42
总成	材料	10,322,766.70	68.67	4,336,771.04	85.48	138.03
	人工	2,154,146.60	14.33	424,139.05	8.36	407.89
	制造费用	2,555,512.36	17.00	312,523.51	6.16	718.18
	合计	15,032,425.66	100.00	5,073,433.60	100.00	196.30
模具	材料	213,088.50	24.56	1,486,099.81	32.77	-85.66
	人工	305,664.00	35.23	1,414,447.76	31.19	-78.39
	制造费用	348,871.68	40.21	1,634,392.35	36.04	-78.65
	合计	867,624.18	100.00	4,534,939.92	100.00	-80.87
外加工	材料	0.00	0.00	0.00	0.00	
	人工	738,663.13	31.44	814,104.23	31.98	-9.27
	制造费用	1,610,774.31	68.56	1,731,562.54	68.02	-6.98
	合计	2,349,437.44	100.00	2,545,666.77	100.00	-7.71

2、报告期内前五名供应商采购情况

报告期内，公司采购主要为生产所需的原材料。报告期内前五名供应商如下：

单位：元、%

期间	序号	公司名称	采购金额	比例
2016年度	1	北京宝钢北方贸易有限公司	9,135,621.21	12.74
	2	沧州润尔泰汽车模具有限公司	6,658,748.00	9.29
	3	上海杭腾实业有限公司	6,302,628.00	8.79
	4	文匹什机械技术有限公司	5,746,691.00	8.01
	5	湖北恒畅工贸有限公司	3,679,357.69	5.13
			合计	31,523,045.90
2015年度	1	上海威颐贸易有限公司	9,114,995.09	13.23
	2	天津本钢钢铁贸易有限公司	6,975,261.60	10.12
	3	天津市宝诚捷科技发展有限公司	6,425,770.31	9.32
	4	北京宝钢北方贸易有限公司	5,899,468.36	8.56
	5	湖北恒畅工贸有限公司	5,448,457.92	7.91
			合计	33,863,953.28

经核查，前五大供应商中不存在受同一实际控制人控制的情况。公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方、持股 5% 以上的股东与前五大供应商不存在关联关系，亦未侵占公司权益。

（三）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

截至本说明书出具之日，公司销售金额500万以上的重大销售合同如下：

单位：元

序号	合作方	合同编号	签订日期	合同内容	履约情况
1	武汉凌云汽车零部件有限公司	WHLY-CG-2016057 WHLY-CG-2016129	2016.04.15	向公司采购后纵梁横梁等236类产品。	2016年与湖北德道发生金额为61,517,051.72元
2	武汉凌云汽车零部件有限公司	WHLY-CG-2015107	2015.04.20	向公司采购前保右安装板等266类产品。	2015年与湖北德道发生金额为

	司	WHLY-CG-2015109			49,428,708.49 元
3	江苏金坛汽车工业有限公司	-	2015.12.31	向公司采购左前门上铰链总成等 16 类产品。	2016 年与公司发生金额为 18,704,374.40 元
4	武汉凌云汽车零部件有限公司	WHLY-CG-2016058	2016.04.15	向公司采购后纵梁横梁等 23 类产品。	2016 年与公司发生金额为 13,731,012.93 元
5	武汉凌云汽车零部件有限公司	WHLY-CG-2015108	2015.04.20	向公司采购后纵梁衡量等 24 类产品。	2015 年度内公司发生金额为 12,274,353.51 元
6	黄骅天银汽车零部件有限公司	-	2015.01.01	向公司采购北汽 306 项目蓄电池安装板总成等 48 类产品。	2015 年与公司发生金额为 11,515,478.60 元
7	沈阳凌云汽车工业技术有限公司	-	2015.01.01	向公司采购前上隔板左延长板等 56 类产品。	2015 年与公司发生金额为 9,922,714.81 元
8	凌云工业股份（芜湖）有限公司	-	2016.07.07	向公司采购左滑槽支架等 56 类产品。	2016 年与公司发生金额为 7,077,301.43 元
9	凌云工业股份有限公司	LYGF-PC-15-H-G-025	2015.01.01	向公司采购后地板维修孔盖等 36 类产品。	2015 年与公司发生金额为 6,535,097.70 元
10	上海凌云工业科技有限公司	2015-CG-040	2015.01.01	向公司采购 SGME12 门槛件总成左端部加强件等 5 类产品。	2015 年与公司发生金额为 6,276,206.96 元
11	江苏金坛汽车工业有限公司	-	2015.09.01	向公司采购 T22 车型左前门上铰链总成等 16 类产品。	2015 年与公司发生金额为 6,104,797.24 元
12	凌云工业股份有限公司长春分公司	-	2016.01.01	向公司采购左安装座板等 27 类产品的。	2016 年与公司发生金额为 5,768,692.14 元
13	沈阳凌云瓦达	-	2016.01.01	向公司采购前	2016 年与公司发

	沙夫汽车工业技术有限公司			上隔板左延长板等 62 类产品。	生金额为 5,852,150.48 元
14	河北凌云机电有限公司	LYJD/1703-009	2017.03.01	向公司采购滑门上导轨加强版等 10 件产品。	履行中
15	凌云工业股份有限公司长春分公司	-	2017.01.20	向公司采购左安装座板等 30 类产品。	履行中
16	凌云工业股份有限公司定州分公司	-	2017.02.15	向公司采购后地板第二横梁总成等 9 类产品。 凌云定州已开始陆续下达生产订单	履行中
17	北京汽车股份有限公司	-	2017.01.01	C61X 车型前门上铰链总成等 5 类产品的单价、规格、付款、工艺、材料和工装模具费及摊销。	履行中
18	国能汽车技术开发有限责任公司	-	2017.05	Drawing tool-REINFORCEMENT-RR UPPER	1,845,950 元
19	国能汽车技术开发有限责任公司	-	2017.05	Drawing tool-REINFORCEMENT-RR UPPER	1,702,400 元

注：①公司所属行业一般与客户每年签订框架协议，规定产品种类、规格、单价、明确双方合作责任与义务。具体销售数量以每月订单为主。②部分合同为价格协议，无合同编号。③部分合同由于内容互为补充，视为一个合同。

2、采购合同

截至本公开转让说明书出具之日，公司采购合同金额在100万以上如下：

单位：元

序号	供应商	合同编号	签署日期	合同内容	合同金额
1	北京宝钢北方贸易有限公司	X151000617	2015.10.21	公司向其采购纯锌热镀锌板卷	1,225,048.50
2	北京宝钢北方贸易有限公司	X151100885	2015.11.24	公司向其采购纯锌热镀锌板卷	1,064,360.70
3	沧州市徐锻机床销售有限公司	CZXD150609A	2015.06.09	公司向其采购机器设备	7,000,000.00
4	天津威乔机械设备贸易有限公司	VTEC20160711h1m	2016.07.11	公司向其采购机器设备	2,030,000.00
5	华凌安赛乐米塔尔汽车板有限公司	4100001782	2016.10.26	公司向其采购镀锌卷	1,143,409.41

3、借款合同

截至本公开转让说明书出具之日，公司发生的借款合同如下：

单位：万元

序号	借款对象	借款期限	合同名称	借款金额	合同编号	担保方式	履行情况
1	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	2015.03.18-2016.03.17	流动资产借款合同	1,500	2015年借字第03180002号	最高额抵押担保	已完成
2	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	2015.05.13-2016.05.12	流动资金借款合同	400	2015年借字第05130005号	最高额抵押担保	已完成
3	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	2015.06.29-2016.06.28	流动资金借款合同	400	2015年借字第06290002号	最高额抵押担保	已完成
4	沧州银行股	2015.07.21-	流动资金	300	2015年借字第	抵押担保	已完

	份有限公司 朝阳路支行	2016.07.20	借款合同		07210001 号		成
5	沧州银行股 份有限公司 朝阳路支行	2015.11.30- 2016.11.29	流动资金 借款合同	400	2015 年借字第 11300005 号	抵押担保	已完 成
6	沧州银行股 份有限公司 朝阳路支行	2016.03.04- 2017.03.03	流动资金 借款合同	1,500	2016 年借字第 03040002 号	最高额抵 押担保	已完 成
7	沧州银行股 份有限公司 朝阳路支行	2016.05.16- 2017.05.15	流动资产 借款合同	400	2016 年借字第 05160001 号	最高额抵 押担保	履行 中
8	沧州银行股 份有限公司 朝阳路支行	2016.05.25- 2017.05.24	流动资金 借款合同	400	2016 年借字第 0525004 号	最高额抵 押担保	履行 中
9	沧州银行股 份有限公司 朝阳路支行	2016.12.01- 2017.11.30	流动资产 借款合同	400	2016 年借字第 12010020 号	最高额抵 押合同	履行 中
10	河北沧州农 村商业银行 股份有限公 司运河支行	2017.01.03- 2019.01.02	企业循环 额度借款 合同	200	农信循借字 (2017) 第 271220177135 79 号	抵押	履行 中
11	泊头市农村 信用联社股 份有限公司 工业区信用 社	2017.03.02- 2019.03.01	企业循环 额度借款 合同	1000	(泊头联社) 农信循借字 (2017) 第 281320177886 13 号	最高额保 证	履行 中
12	沧州银行股 份有限公司 朝阳路支行	2017.03.07- 2018.03.06	流动资金 借款合同	1500	2017 年借字第 03070001 号	最高额担 保	履行 中

4、担保合同

截至本公开转让说明书出具之日，公司发生的担保合同如下：

单位：万元

序号	合同名称	合同编号	债权人	债务人	担保金额	担保人	担保方式	担保期限
1	最高额抵押担保借款合同	2014年高抵字第0317009号	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	河北德道	1,900	河北德道	最高额抵押	2014.03.17-2019.03.16
2	最高额抵押担保借款合同	2015年高抵字第0626001号	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	河北德道	400	河北德道	最高额抵押	2015.06.26-2020.06.25
3	抵押合同	2015年抵字第07210001号	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	河北德道	300	河北德道	抵押	2015.07.21-2016.07.20
4	抵押合同	2015年抵字第11300225号	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	河北德道	120	泊头三益	抵押	2015.11.30-2016.11.29
5	抵押合同	2015年抵字第11300226号	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	河北德道	280	河北德道	抵押	2015.11.30-2016.11.29
6	抵押合同	2016年抵字第12010400号	沧州银行股份有限公司	河北德	400	河北德	抵押	2016.12.01-2017.11.30

			司朝阳 路支行	道		道		
7	最高 额 抵押 合同	沧州农商银行农 信高抵字 2017 第 271220 17981630 号	沧州农 商银行 运河支 行	河 北 德 道	200	河 北 德 道	抵押	主合同届满之日起两 年止
8	保证 合同	2016 年保字第 03040133 号	沧州银 行股份 有限公 司朝阳 路支行	河 北 德 道	1,500	湖 北 德 道	保证	主合同届满之日起两 年止
9	最高 额 保证 合同	2016 年保字第 05160133 号	沧州银 行股份 有限公 司朝阳 路支行	河 北 德 道	400	湖 北 德 道	最高 额保 证	2016.05.16-2017.05.15
10	最高 额 保证 合同	2016 年保字第 05250147 号	沧州银 行股份 有限公 司朝阳 路支行	河 北 德 道	400	湖 北 德 道	最高 额保 证	2016.05.25-2017.05.24
11	最高 额保 证合 同	2016 年保字第 12010306 号	沧州银 行股份 有限公 司朝阳 路支行	河 北 德 道	400	湖 北 德 道	最高 额保 证	2016.12.01-2017.11.30
12	最高 额保 证合 同	2017 年保字第 03070031 号	沧州银 行股份 有限公 司朝阳 路支行	河 北 德 道	1,500	湖 北 德 道	最高 额保 证	2017.03.07-2018.03.06
13	最高 额保	2017 年保字第 03070032 号	沧州银 行股份	河 北	1,500	江 苏	最高 额保	2017.03.07-2018.03.06

	证合同		有限公司朝阳路支行	德道		德道	证	
14	最高额保证合同	(泊头联社)农信高保字【2017】第28132017044567号	泊头市农村信用联社股份有限公司工业区信用社	河北德道	1,000	泊头一鑫	最高额保证	2017.03.02-主债务履行期限届满之日后两年止
15	最高额保证合同	2016年保字第05160135号	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	河北德道	400	李丽枝	最高额保证	2016.05.16-2017.05.15
16	保证合同	2016年保字第03040132号	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	河北德道	1,500	李丽枝	保证	主合同届满之日起两年止
17	最高额保证合同	2016年保字第05250149号	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	河北德道	400	李丽枝	最高额保证	2016.05.25-2017.05.24
18	最高额保证合同	2016年保字第05160134号	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	河北德道	400	赵金豹	最高额保证	2016.05.16-2017.05.15
19	保证合同	2016年保字第03040131号	沧州银行股份有限公司	河北德	1,500	赵金豹	保证	主合同届满之日起两年止

			司朝阳 路支行	道				
20	最高 额保 证合 同	2016年保字第 05250148号	沧州银 行股份 有限公 司朝阳 路支行	河北 德道	400	赵 金 豹	最高 额保 证	2016.05.25-2017.05.24
21	最高 额保 证合 同	2017年保字第 03070030号	沧州银 行股份 有限公 司朝阳 路支行	河北 德道	1,500	赵 金 豹	最高 额保 证	2017.03.07-2018.03.06
22	最高 额保 证合 同	2016年保字第 12010307号	沧州银 行股份 有限公 司朝阳 路支行	河北 德道	400	赵 金 豹	最高 额保 证	2016.12.01-2017.11.30
23	最高 额保 证合 同	沧州农商银行农 信高保字 2017 第 271220 17981629号	沧州农 商银行 运河支 行	河北 德道	200	宋 广 群 季 贝 贝 付 希 兰 赵 金 豹 韩 寒 寒 赵	最高 额保 证	2017.01.03-主债务履 行期限届满之日后两 年止

						奇琪		
						赵奇慧		
						李丽枝		

注：宋广群是公司董事、财务总监付希兰女士的先生；季贝贝是公司销售经理韩寒寒女士的先生，二人均不在公司及子公司任职。

5、施工合同

截至本公开转让说明书出具之日，对公司持续经营具有重大影响的施工合同、设备采购合同列示如下：

单位：万元

序号	建设单位	施工单位	合同内容	签订时间	合同金额	履行情况
1	工业品买卖合同	扬州锻压机床股份有限公司	型材成型自动生产线	2014.01.15	306.00	诉讼中
2	工程承包合同	河北宝丰轻钢彩板有限责任公司	德道二期钢结构车间钢结构部分及屋面、墙面施工	2014.01.14	161.07	履行完毕
3	德道2#车间内办公楼土建工程承包协议	河北元康建筑有限公司	按施工图纸承担图内所有的土建、水、电工程	2014.07.14	97.81	履行完毕

注：2014年1月公司与扬州锻压机床股份有限公司签订合同，购买型材成型自动生产线1套，合同金额为306万元，设备到货时间为2014年12月。截至2015年4月预付款为2,428,768.23元，经试用无法完全达到技术协议规定的技术指标，目前属在用状态，但就质量问题已提起诉讼。

六、商业模式

公司是汽车整车企业的零部件二级供应商，主要客户为国内外大型汽车零部件集成商和汽车整机厂商，公司自成立以来一直致力于汽车零部件中的总成件、模具及冲压件的研发、生产和销售。

公司的供应商和客户较为稳定，公司与钢材制造厂商建立长期稳定的合作关系，签订长期供货合同，原材料供应相对稳定。同时，公司与凌云工业股份有限公司等大型一级供应商保持合作。公司根据客户的模型及材质要求，自主设计模具、产品，开发完成销售给客户，实现销售收入。

（一）研发模式

公司自成立以来，十分注重工艺流程优化和技术创新，公司以客户反馈信息为基础，紧盯行业科技前沿，不断在新产品创新、老产品优化方面开展研发工作，保障工艺技术的更新和产品的升级换代。公司对科研项目实行制度化和科学化的管理，申报者在选定项目后将项目申报书递交研发部门审核；审核通过后取得经费、登记备案、立项；立项后开始项目研发；研发后上报研发部门进行成果的评估与鉴定；如需进行科研成果申报，申报前将相关资料报研发部门，并通过总经理审批；获奖的科研课题，公布获奖等级后三个月内，整理立卷后移交研发部门。

（二）采购模式

公司采取按需采购，保证生产的正常运行。公司与供应商签订供货合同，保证原材料的价格稳定。公司经多年采购实践已与多家供应商建立了稳定的长期合作关系。公司根据客户提出的特定材料需求标准增加原材料的供应商。

（三）生产模式

公司主要产品为冲压、辊压、焊接、总成等零部件，应用于各大主机厂，产品质量要求等要素均符合行业标准 TS16949，公司所处行业的市场需求和供方竞争格局较为稳定，供需处于较长期的动态平衡，因此，公司主要产品采取连续生产策略，根据客户需求情况保持动态的合理库存水平。

（四）销售模式

公司采取直销的销售模式。公司产品的客户群相对稳定，主要客户凌云股份已与公司有长年合作关系。公司一般与客户签订年度框架性协议，根据客户每月生产计划、订单交付给客户。

七、公司所处行业情况

（一）行业概况

1、行业分类

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“汽车制造业（C36）”。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“汽车制造业（C36）”中的“汽车零部件及配件制造（C3660）”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“汽车零部件及配件制造（C3660）”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“非日常生活消费品”之“汽车零部件（131010）”。

根据《上市公司环保核查行业分类管理目录》（环办函[2008]373号文件）的规定，重污染行业包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、制革，因此，公司所处的行业不属于重污染行业。

2、行业监管体制和主要法律法规及政策

（1）行业主管部门及监管体制

汽车零部件行业的管理职能部门是国家发展和改革委员会，主要负责制定行业发展政策与行业发展规划，调整行业结构。汽车零部件行业的行政主管部门是工业和信息化部，主要负责组织实施行业的具体管理工作，制定行业准入条件，审核与管理行业内投资项目。行业自律机构是中国汽车工业协会，主要发挥宏观调控、信息服务、建立行业自律机制、规范行业自我管理行为，提高行业整体素质和维护会员企业的合法权益等职能。

（2）行业主要法律法规及政策

行业相关法律法规及政策如下：

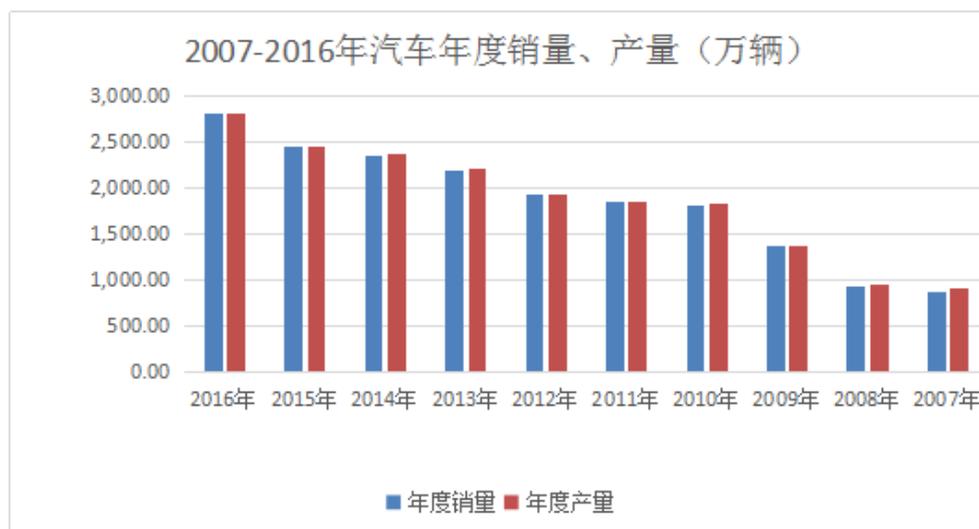
时间	政策/事件	颁布单位	相关内容
2016.03	《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》	国务院	提出了汽车行业要增强节能环保工程技术和设备制造能力,加快汽车尾气净化等新型技术装备研发和产业化。
2016.01	《汽车销售管理办法（征求意见稿）》	商务部	规定“供应商不得限制配件生产商的销售对象；不得限制经销商、售后服务商转售配件”。
2015.09	《汽车零部件的统一编码》	国家标准委	规定了汽车零部件统一编码的编

	与标识》		码原则、数据结构、符号表示方法及其位置的一般原则
2015.09	《关于减征 1.6 升及以下排量乘用车车辆购置税的通知》	财政部	自 2015 年 10 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止，对购置 1.6 升及以下排量乘用车减按 5% 的税率征收车辆购置税
2015.05	《中国制造 2025》	国务院	形成从关键零部件到整车的完整工业体系和创新体系，推动自主品牌节能与新能源汽车同国际先进水平接轨。
2012.06	《节能与新能源汽车产业发展规划 2012-2020 年》	国务院	该规划提出的目标包括新能源汽车、动力电池及关键零部件技术整体上达到国际先进水平，形成一批具有较强竞争力的节能与新能源汽车企业，同时关键零部件技术水平和生产规模基本满足国内市场需求。

（二）行业发展及市场规模

1、行业发展现状

汽车制造业是国民经济重要的支柱产业，汽车的研发、生产及销售对社会经济发展和技术进步起到推动作用。自中国加入 WTO 后，国内汽车行业进入了飞速发展期，中国在全球汽车产业中的地位也逐渐上升。近十年，国内汽车产量稳步上升，2009 年，中国成为了世界上最大的汽车销售市场，全国产量超过了日本和美国的总和。2010 年，在政策利好下，我国汽车制造业继续保持快速发展，自主品牌市场份额提升，产业结构调整加快，国内汽车年产量增长 32.40%。此后，行业进入稳步发展期，产量增长较为平缓。2015 年年产量为 2483.80 万辆，比上年增长 3.3%，2016 年产量再创新高，年产量达 2811.80 万辆。



（数据来源：东方财富 choice 数据）

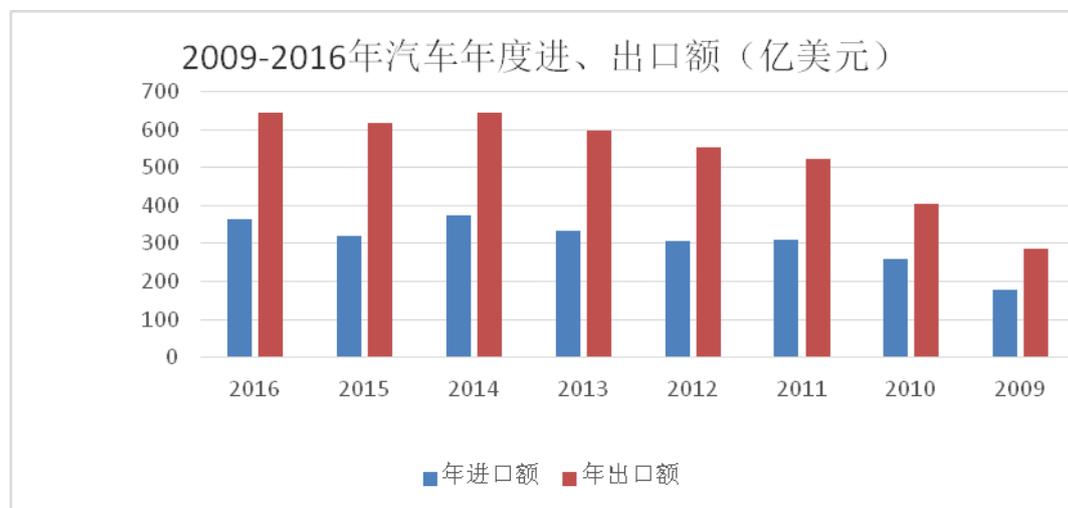
汽车零部件行业作为汽车整车行业上游行业，是汽车工业的重要组成部分，更是汽车工业发展的基础，其行业景气程度与汽车整车行业基本同步，与宏观经济形势也高度相关。随着汽车工业经营模式变革，大部分汽车整车制造商的经营模式由包含汽车设计、零部件制造、汽车整车生产及销售的产业链一体化生产经营逐步转变为以汽车整车开发与技术革新为主、零部件生产外包的模式，从而促成了汽车零部件企业的产生与壮大。随着国内汽车行业的持续发展和我国汽车生产、消费大国的逐步形成，汽车零部件行业步入了一个稳定增长的产业周期。“十二五”期间，我国汽车零部件行业的产值持续高速增长，虽然外资企业长驱直入，但自主企业顽强抗争，民营企业尤为活跃，产业布局有所改善，产业结构处于调整中。2013年我国汽车零部件产成品突破千亿大关，2014年保持良好的增速，同比增长13.89%。2015年1-10月，我国汽车零部件产成品累计达到1295.05亿元，同比增长13.75%。目前，我国汽车零部件行业产业集群逐步成形，在地域分布上已经形成了环渤海地区、长三角地区、珠三角地区、湖北地区、中西部地区五大板块，发展前景看好。（数据来源：东方财富 choice 数据）

2、行业发展前景

目前我国是世界第一大汽车生产国，民用汽车保有量居世界第二，但我国人口众多的国内二三线城市汽车保有率水平仍然较低，随着经济的较快发展和城市化进程的迅速推进，汽车需求将不断增多，农村对汽车消费的潜力也将逐渐释放。据预测，中国私人乘用车保有量2020年将达到1.94亿辆。同时随着中国经济发

展和居民收入水平提升，一线地区的换车需求及二三线地区的汽车普及需求，国内汽车产业仍将保持长期稳定的需求。

从国际市场来看，新兴工业化国家的汽车普及仍将成为全球汽车产销量和保有量增长的持续动力。近年来，随着汽车产业链向新兴工业化国家转移，以及零部件采购的全球化，我国汽车零部件出口增速明显大于进口增速，2014 年我国汽车零部件出口金额同比增长高达 69.23%，而进口金额同比增长仅为 21.11%。2015 年汽车零部件出口额为 468.15 亿美元，较 2014 年稍有减少，但出口规模仍然处于较高水平，且远远高于进口额。2016 年我国汽车零部件累计出口金额 645.73 亿美元，累计同比下降 2.81%，占汽车产品出口金额的 84.97%，由此可以看出汽车零部件的出口额在整个汽车商品出口额中贡献度仍然很大。在未来，汽车零部件出口仍将保持良好势头。（数据来源：东方财富 choice 数据）



（单位：亿美元，数据来源：东方财富 choice 数据）

（三）行业竞争格局

②（数据来源：东方财富 choice 数据）

（四）行业进入壁垒

1. 客户壁垒

汽车零部件行业的销售模式一般为零部件生产企业与整车企业签订合作协议，且汽车整车制造企业在合作中处于优势地位。通常为了保证汽车零部件供应的及时性与质量，汽车整车制造企业在挑选零部件合作方时有严格的认证过程。认证通过后，汽车零部件企业和汽车整车制造企业则会在产品规格质量、

价格等方面形成长期稳定的战略合作关系，因而行业新进入者存在一定的客户壁垒。

2. 技术壁垒

随着汽车行业的竞争加剧，汽车的更新换代速度越来越快，汽车零部件企业必须具备与汽车整车制造企业配套产品同步开发的能力。尤其对于铸件、冲压件等零部件制造企业来说，模具的设计开发能力是企业的核心竞争力。行业新进入者由于缺乏技术研发和经验积累，难以达到汽车整车制造企业的要求。

3. 资金壁垒

汽车零部件制造行业集中度较高，规模效应明显，是典型的资金密集型行业。企业不仅需要配备先进的生产及检测设备，还需要满足大型厂商对产量的需求，同时还必须进行研发投入以达到与汽车整车制造企业配套产品同步开发的要求。

（五）影响行业发展的因素

1、行业发展的有利因素

（1）产业政策的支持

汽车零部件行业为国家鼓励发展的行业，近年来国家相关部门陆续发布了多项重要的政策推动汽车零部件行业的发展。2004年6月1日，国家发展和改革委员会颁布了《汽车产业发展政策》，对于我国汽车产业，包括汽车零部件产业的结构调整、产业升级以及国际竞争力的提高具有重大的积极作用。2015年9月30日，财政部发布《关于减征1.6升及以下排量乘用车车辆购置税的通知》，自2015年10月1日起至2016年12月31日止，对购置1.6升及以下排量乘用车减按5%的税率征收车辆购置税，极大地推动了新能源汽车和小排量汽车的发展。2016年1月，商务部发布《汽车销售管理办法（征求意见稿）》，规定供应商不得限制配件生产商的销售对象；不得限制经销商、售后服务商转售配件。政策的扶持有利于汽车零部件行业良好、快速发展。

（2）汽车制造基地转移

随着汽车消费量的爆发式增长，中国已成为全球新兴汽车市场。同时，由于发达国家汽车生产成本居高不下，全球汽车产业逐渐向中国等新兴市场转移，我

国与之配套的汽车零部件行业获得了前所未有的发展良机。一方面，一些国外整车厂商为了降低成本，采取整车的全球分工协作和零部件全球采购战略，我国汽车零部件厂商受海外市场需求扩大影响，出口额增长迅速，企业经营规模和利润水平大大提升；另一方面，全球系统集成供应商为保证与整车企业的良好合作，在中国大规模地投资设厂，并将零部件生产业务外包，推动了国内零部件企业的快速发展。

2、行业发展的不利因素

（1）行业竞争加剧

我国汽车零部件制造企业众多，截止到 2015 年 10 月，我国汽车零部件企业已达到 12093 家。行业内极少数实力强的企业市场占有率较高，而多数零部件生产企业，生产规模有限，抗风险能力低，在汽车整车厂商的招标过程中竞争激烈。同时，在汽车整车价格降低的大趋势下，汽车零部件的利润逐渐走低，行业内价格竞争加剧。

（2）在产业链中处于弱势地位

汽车零部件行业在产业链中受到上下游双重挤压，采购的原材料主要为钢铁等大宗商品，汽车零部件制造企业的议价能力较低。而零部件制造的下游客户为整车制造企业，一般规模较大，在双方合作中所占主动权高，议价能力强。因而汽车零部件制造企业一方面需承受上游原材料价格波动的风险，一方面被动接受汽车整车制造商转嫁的成本压力，处于弱势地位。

（六）行业特有风险

1. 市场需求风险

汽车零部件行业是汽车整车行业的上游行业，虽然整车行业发展迅速，市场需求稳步增长，但由于汽车零部件行业竞争激烈，在产业链中处于弱势地位，因此存在市场需求风险。同时，由于汽车零部件通常需要与整车配套生产，整车的车型停产或升级将给汽车零部件企业带来风险。

2. 上游原材料价格波动风险

汽车零部件行业采购的原材料主要为钢铁，其生产成本主要受大宗商品价格决定，原材料价格波动将影响行业毛利率。相比于大型制造企业对钢铁、橡胶、

塑料等的需求量，零部件制造企业的需求量少，议价能力弱，仅能根据原材料价格波动的走势的预估规避风险。

3. 政策风险

近年来国家相关部门陆续发布了多项重要的政策推动汽车零部件行业的发展，政策调控将直接影响行业发展。随着汽车行业的快速发展，城市交通拥堵及环境问题越来越严重，为了抑制私家车过快增长，相关政策将会进行调整，政策的变化将给行业发展带来不确定性。

(七) 公司面临的主要竞争状况

1、公司竞争地位

公司是汽车零部件二级供应商，汽车零部件行业企业众多，竞争激烈，竞争对手生产规模与技术实力差异较大。公司成立于1998年，积累了多年的行业生产和经营经验，掌握了众多业务核心技术，具备了强大的汽车模具研发团队和自主研发模具的能力，沉淀了深厚的企业文化，并拥有众多长期合作的忠实客户。公司凭借着长期稳定的优质产品和服务，目前在行业内已经具有一定的知名度。

根据全国中小企业股份转让系统2017年3月10日发布的截至2017年2月底的《挂牌公司行业分类结果》，目前在新三板挂牌的公司中，行业归属为“汽车制造业”的公司共有203家。根据2017年4月13日查询的东方财富choice数据显示，截止2017年4月13日，汽车零部件及配件制造共有198家。2016年度、2015年度的收入情况如下：

单位：万元

项目	样本量	2016年度	2015年度
汽车制造业收入	205	-	17,643.94
汽车制造业收入中位数	205	-	9,624.30
汽车零部件及配件业收入	198	-	16,183.52
汽车零部件及配件业收入中位数	198	-	9,559.84
零部件中需金属冲压或组成件收入	49	-	7,320.00
零部件中需金属冲压或组成件收入中位数	49	-	5,947.00
公司数据		12,455.75	9,784.62

注：由于查询时大部分公司尚未披露2016年年报，故比较时只列示2015年度数据。上述中位数为choice中提取的挂牌公司收入的最大值与最小值的中位数。

根据数据显示，公司2015年度收入总额低于汽车制造业、汽车零部件及配件

业的收入,但高于其中位数且高于汽车零部件及配件中金属冲压会组成件的收入及收入的中位数。公司选取主要产品与公司相同、主营业务相似且在2017年4月13日前披露了2016年度报告的公司进行比较,具体情况如下:

单位:万元

证券代码	证券简称	主营业务	2016年营业收入	2015年营业收入	合计
831555	天乐橡塑	汽车用橡胶、塑料产品的开发、生产和销售	6,461.34	5,764.14	12,225.48
833891	三和能源	精密模具、汽车发动机及自动变速箱零部件、电动汽车电池组零件的研发、生产及销售	3,888.65	2,871.82	6,760.47
832592	群龙股份	"汽车零部件及配件的设计、制造、销售,具体包括汽车电子、汽	11,117.06	11,692.45	22,809.51
834072	德隆股份	汽车门铰链零件、汽车轮毂(轴承)零件的生产、加工及销售。	14,744.54	11,435.35	26,179.89
834699	南通联科	汽车车窗、后视镜、车灯、车门等汽车电机零部件的研发、生产及销售。	6,666.80	4,200.76	10,867.56
836123	格雷特	阀类、助力器、增压器等汽车零部件的研发、生产和销售。	4,177.11	4,343.89	8,521.00
839531	海合达	电子钟、后视镜、扬声器、胎压等汽车零部件及系统集成产品的研发、生产和销售。	1,589.72	1,489.23	3,078.95
870713	任我通	公司主要从事汽车零部件的研发、生产和销售,主要产品包括汽车外饰件及汽车内饰件。	21,812.95	19,517.57	41,330.52
	平均值		8,807.27	7,664.40	16,471.67
	本公司	汽车零部件的生产、研发与销售。	12,455.75	9,784.62	22,240.37
	与可比挂牌公司比较		141.43%	127.66%	135.02%

根据上述数据,公司报告期内的收入规模均高于可比公司的平均水平。

2、竞争优势

(1) 客户资源优势

公司产品优质,服务优良,受到了客户的一致好评,并在十余年的发展中与许多著名企业建立了良好的合作关系。品牌的推动使公司产品覆盖全国各大汽车

主机厂的众多车型，产品以前后保险杠、车门防撞杆、仪表盘支架、车门铰链等冲焊总成为主。汽车主机厂为了保证生产的稳定性，会对各车型指定配套的零部件供应商，这种配套关系在车型存续期内将会一直存在。基于上述原因，主机厂往往在敲定一家供应商之前经历一个较长时期的考察、比较过程，一经确定不会轻易改变。

目前，公司生产的零部件应用在宝马、大众、北汽、奥迪、现代、长城、通用、神龙、众泰、丰田、现代等品牌的部分车型上。

（2）公司文化优势

公司倡导弟子规和大雁团队精神，以为人类安全出行做贡献为使命，在实现这一使命进程中，每位员工都忠诚自己的良心和团队，真诚感恩，发挥潜能，用心做事，在战胜困难中争做“领头雁”，上下同欲，精益求精，在激烈的市场竞争中赢在细节，在实现自己的理想和体现自己的人生价值的同时，促进公司实现战略目标。公司编写了“德道誓词”、“德道之歌”，形成了独特的“德道文化”，即做人凭良心、财富依准则。通过齐心协力的企业精神、价值观，使公司具有强大的向心力和凝聚力，从而热爱德道；建设德道；奉献德道。

（3）技术优势

公司设计团队采用 CAE/CAD/CAM 技术，三维实体设计与实体加工；技术和模钳相结合，基准统一，数字化制造及火后加工，提高产品品质。具备自主研发级进模、高强度板产品模具的能力，达到与主机厂同步研发、设计、制造的技术水平。

公司拥有全自动保险杠辊压线、焊接机器人、龙门数控铣加工、大台面 1600T2000T 冲压线、级进模生产线、数控折弯机、意大利“科德三”三坐标测量仪、高端自动化全系列铰链生产线、试验设备等 130 余台；具备与高端主机厂同步研发、设计、制造、模具、检具、冲压、辊压、焊接、铆接产品，围绕着数据化、标准化、自动化、轻量化、绿色环保、节能创新等高科技研发于一体的能力，紧跟国际需求持续发展。公司现已通过 ISO9001:2001、TS16949:2009 质量体系认证、国家 3C 认证和省二级安全达标企业认证。

3、竞争劣势

（1）融资渠道单一

目前公司运营资金主要依赖股东增资、自身经营积累、银行贷款。随着公司快速发展，对资金的需求不断增加，原有的融资方式难以满足研发、生产和销售对资金的需求，这将限制公司的规模扩张和长期发展。

(2) 人才不足

公司的员工结构合理，基本能满足公司需求。但随着公司的发展壮大，公司的管理、技术人员储备不足。同时，由于公司属中小型企业，对高级管理人员与技术人员的吸引力不足，影响人才引进，限制公司发展。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

1998年4月21日，有限公司成立。设立之初，有限公司按照《公司法》及《公司章程》的规定，设立董事会，选举许景林、许春生、许子林为公司董事，其中，许景林为董事长；未设监事会，仅设监事两名，分别为许树林、许彦龙。董事和监事由股东会选举产生。有限公司阶段的治理结构和机制较为简单，由总经理负责公司的日常经营管理活动。出于对决策效率的考虑，有限公司没有制定诸如关联交易的决策和执行制度。在涉及公司的股东股权、注册资本、经营范围、注册地址等事项的变更时，均依照有限公司章程要求召开了股东会。但由于公司管理层对于法律法规了解不够深入，存在股东会届次不清，相关会议记录缺失等情形，但上述情形未对决策机构决议的实质效力造成重大影响，也未对有限公司、股东、债权人及第三人利益造成损害。

2017年3月30日股份公司成立，公司按照《公司法》等法律法规的要求，制定了公司章程，成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易制度》、《对外投资制度》、《对外担保制度》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。股份公司成立以来，公司按规定召开三会，并按照三会议事规则和关联交易管理制度等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行情况良好。

（一）股东大会制度建立健全及运行情况

1、股东大会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，股东大会是本公司的最高权力机构，依法决定公司的经营方针和投资计划，对公司增加或者减少注册资本、发行公司债券、公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等重大事项作出决议以及法律、行政法规、部门规章或章程授予的其他职权。

2、股东大会制度运行情况

自股份公司设立以来，股东大会根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定规范运作。截至本公开转让说明书出具之日，公司共召开了2次股东大会。

(二) 董事会制度建立健全及运行情况

1、董事会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，公司设董事会，对股东大会负责；董事会由5名董事组成，设董事长1名。董事由股东大会选举产生，任期三年。公司董事会决定公司的经营计划和投资方案，在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易、融资等事项以及法律、行政法规、部门规章或章程授予的其他职权。

2、董事会制度运行情况

自股份公司设立以来，历次董事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。截至本公开转让说明书出具之日，公司共召开了2次董事会会议。

(三) 监事会制度建立健全及运行情况

1、监事会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，公司设监事会，由3名监事组成，其中职工监事1名，由职工代表大会选举产生。监事会设主席1人。公司监事会依法对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见，检查公司财务等法律、行政法规、部门规章或章程授予的其他职权。

2、监事会制度运行情况

自股份公司设立以来，监事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。截至本公开转让说明书出具之日，本公司共召开了

1次监事会会议。

二、公司投资者权益保护情况

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，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》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。

公司制订了《河北德道汽车科技股份有限公司关联交易制度》，调整关联交易关系，形成了规范的关联交易决策管理体系。

公司在内部控制建立过程中，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，公司制订内部控制制度以来，各项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。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

通过在全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台查询，河北德道汽车零部件有限公司、湖北德道汽车科技有限公司、江苏德道汽车零部件有限公司的不存在信用惩戒的情形；公司最近两年不存在重大违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。公司出具《关于违法违规等情况的书面声明》郑重承诺：报告期内，本公司最近两年不存在重大违法违规行为；截至本声明与承诺出具之日，本公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

报告期内，公司存在2个未了结的诉讼，情况如下：

原告	被告	案由	标的额（元）
河北兴海玻璃钢有限公司	河北德道汽车零部件有限公司、	原告兴海公司 2014 年不慎丢失承兑汇票一张，后申请出示催	65,000 元

	河南省西保冶材集团有限公司 张文才 河北金鼎管道有限公司	告,西保公司申报权利。经核查,汇票辗转金鼎公司、张文才、河北德道交付到西保公司,故兴海公司向上述各方提起诉讼。	
河北德道汽车零部件有限公司	扬州锻压机床股份有限公司 济南锐孚机械工程有限 公司	原告河北德道公司于2014年与被告签订工业品买卖合同,并支付货款242.87万元。设备安装到原告处后,经原、被告多次检测不能达到技术要求。至此,原告提起诉讼。	返还货款 242.87万 元;赔偿损 失150万元

除上述诉讼以外,报告期内,公司不存在其他诉讼、仲裁情况。

通过在全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台查询,公司控股股东、实际控制人赵金豹、李丽枝及其子女不存在信用惩戒的情形;最近两年不存在违法违规行为,不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。2016年4月5日,赵金豹夫妇及其子女出具声明,郑重承诺:最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等收到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。

四、公司分开情况

(一) 业务分开情况

公司拥有开展生产经营活动必要的资质;拥有自己的研发、采购和销售业务体系;能够独立从事《营业执照》经营范围中的业务,面对市场开展经营活动,拥有完整的业务体系和直接面向市场持续经营的能力。其业务能够与股东及其控制的其他企业分开,与股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争、重大依赖或显失公平的关联交易。

综上,公司具有完全独立的业务运作系统,不存在对公司控股股东、实际控制人或者第三方重大依赖的情形,与控股股东、实际控制人不存在同业竞争。

(二) 资产分开情况

股份公司由有限公司整体变更设立,资产完整、权属清晰。股份公司的资产

与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，公司拥有独立于发起人的房屋、技术、商标、软件著作权的所有权；拥有服务业务系统。目前，公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员分开情况

公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了明确的人力资源管理部门进行劳动、人事及工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

（四）财务分开情况

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司依法独立纳税。公司开立有独立银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税情形。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他关联方干预资金使用的情况。公司在财务独立性方面不存在严重缺陷。

（五）机构分开情况

公司建立有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，聘任了总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了从事相应业务的办公机构、职能部门。公司设有生产部、人力资源部、财务部等职能部门，各部门各司其职，分工协作。公司组织机构独立、分开，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

1、控股股东、实际控制人控制的其他企业

公司的控股股东、实际控制人为赵金豹夫妇及其子女。截至本公开转让说明书签署日，其对外投资情况如下表所示：

单位：万元

被投资单位	注册资本	股东姓名	持股比例	经营范围
泊头市三益机械 有限责任公司	50.00	孙洪芬	18.00%	工具 量具 机械制造 加工仪器仪表 除尘设备 模具**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
		刘艳辉	18.00%	
		赵金豹	60.00%	
		李丽枝	4.00%	

泊头市三益机械有限责任公司（以下简称“三益机械”），成立于2002年06月07日，注册资本50万元，法定代表人赵金豹。住所：泊头市开发区，经营范围：工具 量具 机械制造 加工仪器仪表 除尘设备 模具**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

经核查，三益机械已不再开展业务，目前正在办理注销登记，具体情况如下：

2016年3月17日，三益机械召开临时股东会议，会议决议同意注销三益机械；同意成立清算组，清算组成员为：赵金豹、刘艳辉、孙洪芬、李丽枝，赵金豹为清算组组长。清算组应当自成立之日其十日内通知债权人，并于六十日内在报纸上公告。

2016年3月23日，三益机械于《河北青年报》发布注销公告。

2016年6月14日，公司召开临时股东会议，确认公司清算小组制作的清算报告，清算程序结束，开始办理注销登记事宜。

2016年10月11日，公司取得沧州市泊头市国家税务局泊镇税务分局出具的沧泊头国税泊镇分局税通【2016】141号《泊头市国家税务局税务事项通知书》。

截至目前，公司已经完成国税的注销登记，正在办理地税的注销登记，而后可去办理工商的注销手续。

综上，公司与其控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争情形，公司

主营业务独立于公司的控股股东及其控制的其他企业。

2、持股5%以上股东及其控制的其他企业

截至本公开说明书出具之日，公司持股5%以上股东李丽枝、赵奇琪、赵奇慧无对外投资。

3、董事、监事、高级管理人员控制的其他企业

经核查，截至本公开转让说明书出具之日，公司其他董事、监事、高级管理人员均无对外投资，也未以任何方式从事与公司相竞争的业务，公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司同业竞争的情形，公司主营业务能够保持独立性。

（二）避免同业竞争的承诺

为避免与公司存在同业竞争且产生新的或潜在的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人赵金豹、李丽枝夫妇及其子女已于2017年4月5日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，1、承诺自《避免同业竞争承诺函》签署之日起，本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。2、在本人作为股份公司实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。3、在本人作为股份公司实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动。4、如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。

同时，持有公司5%以上股份的股东、全体董事、监事、高级管理人员也出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺其本人/本公司及其控股的其他企业在承诺函日期前并无从事任何直接或间接与德道股份业务存在竞争或可能竞争的业务。

六、公司报告期内资金占用和对外担保情况

（一）资金占用和对外担保情况

报告期内，公司不存在为其他企业提供担保的情况，不存在资金被控股股东、

实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形，且公司控股股东、实际控制人已做出不发生资金占用及非经营性资金往来的承诺。

股份公司成立后，为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司通过《公司章程》规定了关联交易的表决程序，并专门制定了《股份公司关联交易管理办法》，就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

自股份公司成立至本公开转让说明书签署之日，公司尚未发生对外担保事项，其决策制度暂时没有实践运行记录。对于未来可能发生的对外担保事项，公司将严格执行《股份公司对外担保管理制度》的相关规定。

（二）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金，公司所采取的具体制度安排如下：

公司在《公司章程》和《股份公司关联交易管理办法》中明确了对关联交易的审批权限和审议程序具体制度安排如下：

第一百一十条 除本章程规定必须经股东大会审批的事项外，公司董事会对满足以下条件的交易事项享有决策权，并应按照相关制度和流程，履行严格的审查和决策程序：（二）达到以下标准之一的关联交易：

1、公司与关联自然人发生的交易金额在30万元以上100万元以下（公司提供担保除外）的关联交易；

2、公司与关联法人发生的交易金额在300万元以上1000万元以下（公司提供担保除外）的关联交易。

超过上述标准的关联交易及公司为关联人提供担保的交易无论数额大小，均应由董事会通过后提交股东大会审议。

未达到以上标准的交易（包括关联交易）事项，由董事会授权董事长审议批准；但如果董事长为某项关联交易的关联人，则该项关联交易应提交董事会审议批准。

公司对外担保事项均应提交董事会审议,对于本章程第四十条规定的对外担保事项,在经董事会审议后应提交股东大会批准。此外,董事会有权根据股东大会的授权,在股东大会授权额度内决定公司与控股子公司(含其下属公司)之间的担保事项。董事会在审议担保事项时,应经出席董事会会议的2/3以上董事审议同意。

七、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

姓名	任职情况	持股数量(股)	持股形式	持股比例(%)
赵金豹	董事长、总经理	23,100,000	直接持股	53.47
李丽枝	董事	8,960,000	直接持股	20.74
赵坤	董事、副总经理	-	-	-
刘剑波	董事、副总经理	-	-	-
付希兰	董事、财务总监	-	-	-
赵奇琪	模具部部长、 湖北德道经理	6,300,000	直接持股	14.58
宋景顺	监事会主席	-	-	-
刘书建	职工监事	-	-	-
李美辰	监事	-	-	-
赵奇慧	董事会秘书	4,840,000	直接持股	11.21
合计		43,200,000	-	100.00

除上述持股情况外,公司董事、监事、高级管理人员及其亲属未持有公司股份。

上述董事、监事、高级管理人员持有公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

截至本说明书签署日,公司董事长赵金豹与董事李丽枝为夫妻关系,董事长赵金豹与赵奇琪为父子关系;董事赵金豹与董事会秘书赵奇慧为父女关系;董事李丽枝与赵奇琪为母子关系;董事李丽枝与董事会秘书赵奇慧为母女关系;赵奇琪与董事会秘书赵奇慧为兄妹关系。监事李美辰系董事长赵金豹外甥女。

其他董事、监事、高级管理人员之间不存在任何亲属关系。

(三) 公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司与部分董事、监事和全部高级管理人员签订了《劳动合同》，不存在违约的情况；除此之外，未签订重要协议或做出重要承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

报告期内，公司全部董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位	职务	备注
赵金豹	董事长、总经理	湖北德道	监事	已变更为王文才
		三益机械	执行董事	正在注销中
李丽枝	董事	湖北德道	执行董事	已变更为赵奇琪
		江苏德道	执行董事	已变更为赵奇琪
		三益机械	监事	正在注销中
宋景顺	监事会主席	江苏德道	监事	已变更为于海滨

注：2017年3月30日，江苏德道进行了工商变更，2017年4月10日，湖北德道进行了工商变更，截至本说明书出具之日，上述人员已不再兼职子公司职务。

(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均对外投资情况如下：

姓名	职务	所持股份的公司	注册资本	对外投资情况
赵金豹	董事长	三益机械	50万元	其持股 60.00% 的公司
李丽枝	董事			其持股 4.00% 的公司

经核查，上述企业正在办理注销程序，详见本说明书“第三节 公司治理”“五、同业竞争”部分。

(六) 董事、监事、高级管理人员任职资格情况

根据公司董事、监事及高管调查表，并通过在中国证监会、全国中小企业股份转让系统、上海证券交易所、深圳证券交易所、“中国裁判文书网”、“全国法院被执行人信息查询网”、“全国法院失信被执行人名单信息公布与查询网”等网站进行检索，公司现任董事、监事、高级管理人员不存在不具备法律法规规定的

任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵；公司现任董事、监事和高级管理人员最近24个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；公司现任董事、监事和高级管理人员均具备法定的任职资格。

2017年4月5日，公司全体董事、监事、高管共同签署《董事、监事以及高级管理人员符合相关任职资格的声明》，具体如下：

“本人为河北德道汽车科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的董事、监事、高级管理人员，本人对下列事项声明与承诺如下：

一、本人不存在《中华人民共和国公司法》中规定的不得担任董事、监事、高级管理人员的下列情形：

（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；

（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；

（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；

（四）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；

（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿。

二、本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。

三、本人最近二年内没有对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任。

四、本人不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。

五、本人被选举或聘用为河北德道汽车科技股份有限公司的董事/监事/高级管理人员的程序符合法律以及公司章程的有关规定，不存在股份公司控股股东和实际控制人、其他任何部门、单位或人士干预本人人事任免的情形。

六、本人保证向河北德道汽车科技股份有限公司及有关中介机构提供的资料（包括但不限于个人简历、声明、承诺等）及所公开披露的个人资料真实、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

七、本人不属于国家公务员、学校党政领导班子成员。”

（七）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员符合我国法律法规关于董事、监事及高级管理人员任职资格的相关规定。不存在《公司法》中规定的不得担任董事、监事、高级管理人员的下列情形：

1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；

2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；

3、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；

4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；

5、个人所负数额较大的债务到期未清偿。

公司已查询中国人民银行征信系统并取得了董事、监事和高级管理人员的个人信用报告，未发现异常情况。

（八）董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

1、报告期内董事的变动情况

公司成立之初设立了董事会，选举许景林、许春生、许子林为公司董事，其中，许景林为董事长。报告期内，公司未设董事会，设赵金豹为执行董事。2017年3月29日，公司召开股份公司创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，并决议成立董事会，选举赵金豹、李丽枝、赵坤、刘剑波、付希兰为公司第一届董事会董事。此后，公司董事未发生重大变动。

2、报告期内监事的变动情况

公司成立之初未设监事会，设监事两名为许树林、许彦龙。报告期内，公司监事为李丽枝。2017年3月29日，公司召开股份公司创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，并决议成立监事会，宋景顺、刘书建、李美辰为公司第一届监事会监事。此后，公司监事未发生变动。

3、报告期内高级管理人员的变动情况

有限公司阶段，公司经理为赵金豹先生。2017年3月29日，公司第一届董事会第一次会议聘任赵金豹为总经理，聘任赵坤、刘剑波为副总经理，聘任付希兰为财务总监，聘任赵奇慧为董事会秘书。此后，公司高级管理人员未发生变动。

（九）董事、监事、高级管理人员竞业禁止情况

根据公司董事、监事、高级管理人员调查表、董事、监事、高级管理人员声明与承诺书、董事、监事、高级管理人员与公司签订的《劳动合同》，公司董事、监事、高级管理人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；亦不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

2017年4月5日，公司董事、监事、高级管理人员共同签署《关于董事、监事、高级管理人员竞业禁止的承诺函》，具体内容如下：

“作为河北德道汽车科技股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、监事、高级管理人员，本人现就公司申请股票公开转让的有关事项郑重承诺如下：

截至本承诺函出具之日，本人并未与曾任职单位或公司签订任何保密或竞业禁止协议，不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷，本人目前在公司的任职不会给公司造成潜在的侵权风险或损失。

本人声明：上述承诺是真实、完整和准确的，不存在任何遗漏、虚假陈述或误导性陈述。如果违反上述陈述和保证，本人愿意承担相应法律责任。本承诺内容为不可撤销承诺，一经签署即可生效。”

第四节 公司财务

一、最近两年的财务会计报表

1、资产负债表

合并资产负债表

单位：元

项 目	附注六	2016-12-31	2015-12-31
流动资产：			
货币资金	(一)	692,999.65	1,144,976.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	(二)	3,570,778.00	4,482,435.39
应收账款	(三)	46,893,406.44	44,344,280.25
预付款项	(四)	8,360,044.88	6,388,503.70
应收股利			
应收利息			
其他应收款	(五)	87,027.86	90,223.71
存货	(六)	34,190,843.87	32,569,253.53
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	1,187,095.67	
流动资产合计		94,982,196.37	89,019,673.25
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			
投资性房地产			
固定资产	(八)	49,179,191.07	34,818,269.87
在建工程	(九)	1,025,641.02	1,307,692.30
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	(十)	2,158,693.80	2,262,608.72
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	(十一)	4,553,282.28	3,222,824.25
递延所得税资产	(十二)	531,448.33	638,233.25
其他非流动资产	(十三)	2,206,460.53	
非流动资产合计		59,654,717.03	42,249,628.39
资产总计		154,636,913.40	131,269,301.64

合并资产负债表（续）

单位：元

项 目	附注六	2016-12-31	2015-12-31
流动负债：			
短期借款	（十六）	27,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	（十七）	21,399,381.19	9,029,520.27
预收款项	（十八）	701,569.60	415,860.31
应付职工薪酬	（十九）	3,036,900.25	1,234,487.51
应交税费	（二十）	1,617,646.67	4,244,776.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（二十）	24,655,715.57	58,038,839.72
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		78,411,213.28	102,963,483.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	（十二）	75,163.91	23,528.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,163.91	23,528.04
负 债 合 计		78,486,377.19	102,987,011.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）	（二十）	43,200,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	（二十）	6,028,067.93	4,200,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十）	2,198,613.16	1,478,223.36
未分配利润	（二十）	24,723,855.12	13,304,010.25
归属于母公司所有者权益合计		76,150,536.21	24,982,233.61
少数股东权益			3,300,056.14

所有者权益合计		76,150,536.21	28,282,289.75
负债和所有者权益总计		154,636,913.400	131,269,301.64

母公司资产负债表

单位：元

项 目	附注十六	2016-12-31	2015-12-31
流动资产：			
货币资金		356,744.83	1,077,203.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据		1,893,778.00	3,646,435.39
应收账款	(一)	23,686,885.77	25,971,035.19
预付款项		5,636,753.39	4,581,634.06
应收股利			
应收利息			
其他应收款	(二)	12,489,640.77	139,857.68
存货		21,053,053.65	16,404,488.69
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		224,387.04	
流动资产合计		65,341,243.45	51,820,654.15
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	(三)	28,266,819.74	
投资性房地产			
固定资产		31,081,774.88	29,919,447.37
在建工程			1,307,692.30
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		2,158,693.80	2,262,608.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,463,938.29	2,879,170.99
递延所得税资产		226,099.38	396,480.03
其他非流动资产		2,206,460.53	
非流动资产合计		67,403,786.62	36,765,399.41
资产总计		132,745,030.07	88,586,053.56

母公司资产负债表（续）

单位：元

项 目	附	2016-12-31	2015-12-31
流动负债：			
短期借款		27,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款		10,572,403.73	6,696,379.60
预收款项		701,569.60	415,860.31
应付职工薪酬		2,056,301.49	598,673.38
应交税费		356,684.41	2,023,731.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,838,484.33	31,545,777.62
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		61,525,443.56	71,280,422.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		33,454.90	23,528.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,454.90	23,528.04
负 债 合 计		61,558,898.46	71,303,950.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）		43,200,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		9,500,130.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,848,600.06	1,128,210.26
未分配利润		16,637,400.56	10,153,892.36
所有者权益合计		71,186,131.61	17,282,102.62
负债和所有者权益总计		132,745,030.07	88,586,053.56

2、利润表

合并利润表

单位：元

项 目	附注六	2016 年度	2015 年度
一、营业总收入		124,557,498.07	97,846,261.88
其中：营业收入	(二十六)	124,557,498.07	97,846,261.88
二、营业总成本		108,310,834.71	88,294,295.02
其中：营业成本	(二十六)	90,914,553.72	76,299,468.66
营业税金及附加	(二十七)	1,024,326.82	323,442.05
销售费用	(二十八)	2,762,534.68	961,153.48
管理费用	(二十九)	11,360,280.61	8,314,420.27
财务费用	(三十)	2,026,367.32	2,197,518.82
资产减值损失	(三十一)	222,771.56	198,291.74
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,246,663.36	9,551,966.86
加：营业外收入	(三十二)	103,099.83	470.40
减：营业外支出	(三十三)	119,519.81	5,949.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,230,243.38	9,546,488.20
减：所得税费用	(三十四)	3,795,308.17	2,401,741.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,434,935.21	7,144,746.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润			3,485,291.89
归属于母公司所有者的净利润		12,140,234.67	6,099,159.19
少数股东损益		294,700.54	1,045,587.57
六、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			
七、综合收益总额		12,434,935.21	7,144,746.76
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		12,140,234.67	6,099,159.19
归属于少数股东的综合收益总额		294,700.54	1,045,587.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.38	1.02
（二）稀释每股收益			

母公司利润表

单位：元

项目	附注十七	2016 年度	2015 年度
一、营业收入	(二十四)	71,717,151.83	51,616,252.05
减：营业成本	(二十四)	51,378,301.20	38,515,212.70
营业税金及附加		600,769.21	187,361.90
销售费用		2,014,014.83	335,615.44
管理费用		7,100,393.37	4,956,405.36
财务费用		2,023,302.44	2,195,877.46
资产减值损失		-31,611.37	533,412.92
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,631,982.15	4,892,366.27
加：营业外收入		60,679.28	470.40
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		22,094.89	5,286.19
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,670,566.54	4,887,550.48
减：所得税费用		1,466,668.54	1,228,095.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,203,898.00	3,659,454.87
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			

六、综合收益总额		7,203,898.00	3,659,454.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

3、现金流量表

合并现金流量表

单位：元

项 目	附注六	2016 年度	2015 年度
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		129,090,905.79	107,189,189.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十	175,657.38	118,056.06
经营活动现金流入小计		129,266,563.17	107,307,245.27
购买商品、接受劳务支付的现金		78,253,815.56	86,240,294.19
支付给职工以及为职工支付的现金		18,773,474.87	15,144,655.06
支付的各项税费		14,737,086.58	3,041,264.42
支付其他与经营活动有关的现金	(三十	3,003,530.76	639,709.94
经营活动现金流出小计		114,767,907.77	105,065,923.61
经营活动产生的现金流量净额		14,498,655.40	2,241,321.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现		70,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		70,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		12,035,170.42	7,617,837.05
投资支付的现金		7,766,688.75	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,801,859.17	7,617,837.05
投资活动产生的现金流量净额		-19,731,859.17	-7,617,837.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		43,200,000.00	
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		27,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十	36,731,616.77	47,144,157.99
筹资活动现金流入小计		106,931,616.77	77,144,157.99
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,956,104.96	2,191,884.56
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	(三十	70,194,285.06	42,915,955.12
筹资活动现金流出小计		102,150,390.02	71,107,839.68

筹资活动产生的现金流量净额		4,781,226.75	6,036,318.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-451,977.02	659,802.92
加：期初现金及现金等价物余额		1,144,976.67	485,173.75
六、期末现金及现金等价物余额		692,999.65	1,144,976.67

母公司现金流量表

单位：元

项 目	附注	2016 年度	2015 年度
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		88,393,065.61	49,951,397.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		29,395.38	114,473.73
经营活动现金流入小计		88,422,460.99	50,065,871.13
购买商品、接受劳务支付的现金		58,257,709.15	33,032,643.28
支付给职工以及为职工支付的现金		9,476,231.83	7,659,682.98
支付的各项税费		7,416,578.73	1,541,767.06
支付其他与经营活动有关的现金		16,810,356.76	250,043.49
经营活动现金流出小计		91,960,876.47	42,484,136.81
经营活动产生的现金流量净额		-3,538,415.48	7,581,734.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现		99,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		99,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		3,766,166.83	5,582,389.77
投资支付的现金		24,766,688.75	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,532,855.58	5,582,389.77
投资活动产生的现金流量净额		-28,433,855.58	-5,582,389.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		43,200,000.00	
取得借款收到的现金		27,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		31,387,917.71	33,524,157.99
筹资活动现金流入小计		101,587,917.71	63,524,157.99
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,956,104.96	2,191,884.56
支付其他与筹资活动有关的现金		38,380,000.00	36,465,955.12
筹资活动现金流出小计		70,336,104.96	64,657,839.68
筹资活动产生的现金流量净额		31,251,812.75	-1,133,681.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-720,458.31	865,662.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,077,203.14	211,540.28
六、期末现金及现金等价物余额		356,744.83	1,077,203.14

4、股东权益变动表

合并所有者权益变动表

2016 年度

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他 权益 工具	资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上期期末余额	6,000,000.00		4,200,000.00				1,478,223.36	13,304,010.25	24,982,233.61	3,300,056.14	28,282,289.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本期期初余额	6,000,000.00		4,200,000.00				1,478,223.36	13,304,010.25	24,982,233.61	3,300,056.14	28,282,289.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,200,000.00		1,828,067.93				720,389.80	11,419,844.87	51,168,302.60	-3,300,056.14	47,868,246.46
（一）综合收益总额								12,140,234.67	12,140,234.67	294,700.54	12,434,935.21
（二）所有者投入和减少资本	37,200,000.00		1,828,067.93						39,028,067.93	-3,594,756.68	35,433,311.25
1.所有者投入资本	37,200,000.00		6,000,000.00						43,200,000.00		43,200,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他			-4,171,932.07						-4,171,932.07	-3,594,756.68	-7,766,688.75
（三）利润分配							720,389.80	-720,389.80			
1.提取盈余公积							720,389.80	-720,389.80			
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）专项储备提取和使											

用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
(五) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
四、本期期末余额	43,200,000.00		6,028,067.93				2,198,613.16	24,723,855.12	76,150,536.21		76,150,536.21

合并所有者权益变动表

2015 年度

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他 权益 工具	资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	未 分 配 利 润		
一、上期期末余额	6,000,000.00		4,200,000.00			868,307.44	7,814,766.98	18,883,074.42	2,254,468.57	21,137,542.99
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
二、本期期初余额	6,000,000.00	-	4,200,000.00			868,307.44	7,814,766.98	18,883,074.42	2,254,468.57	21,137,542.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	609,915.92	5,489,243.27	6,099,159.19	1,045,587.57	7,144,746.76
(一) 综合收益总额							6,099,159.19	6,099,159.19	1,045,587.57	7,144,746.76
(二) 所有者投入和 减少资本	-	-	-	-	-	-		-		
1.所有者投入资本										
2.其他权益工具持 有者投入资本										
3.股份支付计入所 有者权益的金额										
4.其他										
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	609,915.92	-609,915.92	-		
1.提取盈余公积						609,915.92	-609,915.92			
2.对所有者的分配										
3.其他										
(四) 专项储备提取 和使用	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
(五) 所有者权益内	-	-	-	-	-	-	-	-		

部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
四、本期期末余额	6,000,000.00		4,200,000.00				1,478,223.36	13,304,010.25	24,982,233.61	3,300,056.14	28,282,289.75

母公司所有者权益变动表

2016 年度

单位：元

项目	本期金额								所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上期期末余额	6,000,000.00						1,128,210.26	10,153,892.36	17,282,102.62
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本期期初余额	6,000,000.00	-	-				1,128,210.26	10,153,892.36	17,282,102.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,200,000.00	-	9,500,130.99	-	-	-	720,389.80	6,483,508.20	53,904,028.99
（一）综合收益总额								7,203,898.00	7,203,898.00
（二）所有者投入和减少资本	37,200,000.00	-	9,500,130.99	-	-	-	-	-	46,700,130.99
1.所有者投入资本	37,200,000.00		6,000,000.00						43,200,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他			3,500,130.99						3,500,130.99
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	720,389.80	-720,389.80	
1.提取盈余公积							720,389.80	-720,389.80	
2.对所有者的分配									
3.其他									
（四）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取专项储备									
2.使用专项储备									
（五）所有者权益内部结转	-	-		-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									

4.其他									
四、本期期末余额	43,200,000.00		9,500,130.99				1,848,600.06	16,637,400.56	71,186,131.61

母公司所有者权益变动表

2015 年度

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		未分配利润
一、上期期末余额	6,000,000.00						762,264.77	6,860,382.98	13,622,647.75
加：会计政策变更									0
前期差错更正									0
二、本期期初余额	6,000,000.00						762,264.77	6,860,382.98	13,622,647.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							365,945.49	3,293,509.38	3,659,454.87
（一）综合收益总额								3,659,454.87	3,659,454.87
（二）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									
（三）利润分配							365,945.49	-365,945.49	
1.提取盈余公积							365,945.49	-365,945.49	
2.对所有者的分配									
3.其他									
（四）专项储备提取和使用									
1.提取专项储备									
2.使用专项储备									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	6,000,000.00						1,128,210.26	10,153,892.36	17,282,102.62

二、最近两年财务会计报告的审计意见

(一) 最近两年财务会计报告的审计意见

公司 2015 年及 2016 年的财务会计报告经北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙) 审计, 并由其出具了中证天通[2017]审字第 08094 号标准无保留意见审计报告。

(二) 合并报表范围

2016 年公司纳入合并财务报表范围的主体 2 家, 湖北德道汽车汽车科技有限公司、江苏德道汽车零部件有限公司, 不存在因处置或转让的公司。

2016 年 12 月 31 日合并报表范围:

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
湖北德道汽车科技有限公司	武汉市	汽车零部件、模具、检具的研发制造和销售等	100.00	-	购买
江苏德道汽车零部件有限公司	常州市	汽车零部件、模具、检具的研发制造和销售等	100.00	-	设立

三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

(一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设, 这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露, 以及报告期间的收入和费用。

2、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

5、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金，是指企业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，是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，则确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产或负债的确认条件

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类与计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量，划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。此类金融资产采取公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，但已经被重分类为其他金融资产类别的非衍生金融资产除外。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

③贷款和应收款项

贷款和应收款项，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。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

④可供出售金融资产

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，以及未被分类为上述三种类别的非衍生金融资产。此类金融资产采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入；其公允价值变动计入其他综合收益，在该投资终止确认或被认定发生减值时，将原直接计入所有者权益的对应部分转出，计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

金融负债于初始确认时以公允价值计量，划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。此类金融负债按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②其他金融负债

此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）交易费用

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

（5）公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）折现率的确认

在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权，看涨期权，类似期权等）的基础上预计未来现金流量来确认折现率，但不应当考虑未来信用损失。

金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于折现率组成部分的各项收费，交易费用及溢价或折价等，在确定折现率时也予以考虑。金融资产或金融负债的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时，应当采用该金融资产或金融负债在整个合同期内的合同现金流量。

（7）金融资产的常规购买和出售

指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限收取或交付金融资产。证券交易所、银行间市场、外汇交易中心等市场发生的证券、外汇买卖交易，通常采用常规方式。以常规方式买卖金融资产，应当按交易日会计进行确认和终止确认。交易日是指企业承诺买入或者卖出金融资产的日期。交易日会计的处理原则包括：（1）在交易日确认将于结算日取得的资产及偿付的债务；（2）在交易日终止确认将于结算日交付的金融资产并确认相关损益，同时确认将于结算日

向买方收取的款项。上述交易所形成资产和负债相关的利息，通常应于结算日所有权转移后开始计提并确认。

(8) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

①以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

③可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失可以转

回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（9）金融资产转移

金融资产转移，包括两种情形：

①本公司将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

②本公司将资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：对该金融资产的未来业绩不享有任何利益，也不承担与转移金融资产相关的任何未来支付义务的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；对保留了该金融资产中内在的合同权利或义务，或者取得了与转移金融资产相关的新合同权利或义务的，按照其继续涉入该金融资产的程度确认相关金融资产及有关负债。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等，采用备抵法核算坏账损失。

（1）坏账准备的确认标准

资产负债表日，本公司对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。出现下述情况之一时，表明应收款项存在减值迹象：债务人发生严重的财务困难；债务人违反了合同条款，发生违约或逾期未履行偿债义务；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观证据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值

的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按组合计提坏账准备应收款项：

A、确定组合的依据及按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	依据	计提方法
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按比例计提
无风险组合	根据业务性质（内部在职职工借款、备用金及社保、保证金、押金、政府部门的往来款），认定无信用风险	如无客观证据发生减值的，不计提
关联方组合	与本公司是关联方的往来款	如无客观证据发生减值的，不计提

B、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

10、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

(1) 长期股权投资的投资成本确定

①以支付现金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；②以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；③以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；④通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本计价；⑤因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；⑥以

发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；

⑦投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，后续计量采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算；

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期的投资收益。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

（3）长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，应将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

本公司按个别投资项目成本与可收回金额孰低计提长期股权投资减值准备。

12、固定资产确认条件、分类及其折旧方法

（1）固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的 3.00%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

项目	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	4.85
机器设备	10	9.7
电子设备	3	32.33
运输工具	4-10	9.7--24.25
办公家具	5	19.4

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）固定资产的计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确

认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13、在建工程

(1) 在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

15、无形资产

（1）无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：①符合无形资产的定义；②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；③该资产的成本能够可靠计量。

（2）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-

借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

（4）无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

使用寿命有限的无形资产包括：

类别	使用寿命	备注
软件	3 年	
土地使用权	45 年	土地证使用年限

(5) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；

④无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期

损益。本公司的长期待摊费用包括模具等，按照工作量法进行摊销。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、职工薪酬

(1) 职工薪酬内容

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。

辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受

补偿离职。

其他长期职工福利主要包括：1) 长期带薪缺勤；2) 长期残疾福利；3) 长期利润分享计划。

(2) 职工薪酬的确认和计量

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本公司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应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

具体确认原则为：1) 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；2) 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；3) 除上述以外的其他职工薪酬计入当期损益。

20、收入确认原则

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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。

本公司主要收入确认的具体方法：

①本公司在年初与客户签订年度供货合同。根据客户提供的需求计划组织生产，生产完工后，将产品运输至客户，经客户验收合格后，根据上线结算系统确定数量按照收入确认原则确认收入并进行结算。

②销售商品采用手续费方式委托代销的，在收到代销清单时确认收入。

③销售商品采用托收承付方式的，通常在发出商品且办妥托收手续时确认收入。如果商品已经发出且办妥托收手续后，由于各种原因，与商品所有权有关的风险和报酬没有转移，则不确认收入。

④价差收入

合同为暂定价的产品，在发出货物当期按暂定价确认收入；收到审定价协议或类似证据当期确认价差收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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。

已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（3）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未

能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、企业合并

（1）同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可

靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

24、合并财务报表编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

（2）合并报表编制的原则、程序及方法

①合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（3）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账

面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

25、重要会计政策变更、会计估计变更

(1) 会计政策变更

本公司无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司无会计估计变更。

(二) 重要会计估计和判断的持续评价

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。下列重要会计估计及关键判断存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

所得税及递延所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。若管理层认为未来很有可能出现应纳税所得额，并可用作抵扣可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损，则确认与该可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损有关的递延所得税资产。当预期的金额与原先估计有差异，则该差异将会影响于估计改变的期间内递延所得税资产及所得税费用的确认。

应收款项的坏账准备

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收账款和其他应收款的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及其坏账准备的计提或转回。

存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

四、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入、利润及毛利率的变化趋势及原因分析

1、营业收入的主要构成及比例

(1) 营业收入按照类别列示

单位：元

项目	2016 年度			2015 年度	
	营业收入	比例 (%)	增长率 (%)	营业收入	比例 (%)
主营业务	123,170,098.97	98.89	26.51	97,357,990.12	99.5
其他业务	1,387,399.10	1.11	184.14	488,271.76	0.5
合计	124,557,498.07	100.00	27.30	97,846,261.88	100.00

2016 年度、2015 年度，公司主营业务收入占比分别为 98.89% 和 99.5%，公司主营业务明确，收入结构未发生重大变化。

(2) 主营业务收入按照产品列示

单位：元

产品名称	2016 年度			2015 年度	
	主营业务收入	比例	增长率	主营业务收入	比例

		(%)	(%)		(%)
冲压件	98,865,643.21	80.27	20.58	81,991,129.31	84.22
总成	19,656,375.66	15.96	202.72	6,493,280.39	6.67
模具	1,299,543.11	1.06	-76.70	5,578,091.45	5.73
外加工	3,348,536.99	2.71	1.61	3,295,488.97	3.38
合计	123,170,098.97	100.00	26.51	97,357,990.12	100.00

公司的主营业务产品主要冲压件、总成、模具和外加工，主要销往中国的华中、华东地区。报告期内，公司各产品营业收入占比变动较大：2016年度、2015年度冲压件的营业收入分别为 98,865,643.21 元、81,991,129.31 元，占比分别为 80.27%、84.22%，销售收入小幅增长但小于总收入增长幅度；2016 年度、2015 年度总成的营业收入分别为 19,656,375.66 元、6,493,280.39 元，占比分别为 15.96%、6.67%，销售收入金额及占比都呈现大幅增长趋势；2016 年度、2015 年度模具的营业收入分别为 1,299,543.11 元、5,578,091.45 元，占比分别为 1.06%、5.73%，销售占比较小但销售额较大幅度下降。公司主营业务收入增长主要来源于冲压件和总成销量的增加，公司总成和冲压件毛利一直较高，而模具毛利普遍较低，公司实行战略布局，优化资源配置，在保持冲压件原产量及市场占有率的前提下，加大总成的销售力度，政策性减少模具开发销售。使得公司快速提高总成销量，促进主营业务收入的大幅增长。2016 年度、2015 年度外加工的营业收入分别为 3,348,536.99 元、3,295,488.97 元，占比分别为 2.71%、3.38%，销售较为稳定。

(3) 主营业务收入按客户所在地区列示

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
华中市场	68,778,183.26	55.84	57,051,782.21	58.6
华东市场	28,883,388.21	23.45	18,020,963.97	18.51
国内其他地区	25,508,527.50	20.71	22,285,243.94	22.89
合计	123,170,098.97	100.00	97,357,990.12	100.00

报告期内，公司国内客户主要分布于华中地区，2016 年度、2015 年度华中地区销售金额分别为 68,778,183.26 元、57,051,782.21 元，占主营业务收入比例

为 55.84%、58.60%，稳定保持在较高水平。华中地区销售金额占比大主要由于河北德道全资子公司湖北德道设在武汉地区，因此华中地区产能较大，销售占比大。

报告期内，除华中地区外，华东地区收入有所增长，2016 年度、2015 年度华东地区销售金额为 28,883,388.21 元、18,020,963.97 元，增长 61.23%，主要原因是，2015 年底投资设立江苏德道，华东地区产能增长，销量上升。

(4) 前五名客户的营业收入情况

①2016 年前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
凌云工业股份有限公司(含子公司)	101,778,242.91	81.71
浙江众泰汽车制造有限公司及其关联单位	18,299,048.78	14.69
北京海斯特科技有限公司	1,817,791.82	1.46
长春市德森汽车零部件有限公司	316,239.31	0.25
河北利达金属制品有限公司	76,923.08	0.06
合 计	122,288,245.90	98.17

②2015 年前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
凌云工业股份有限公司(含子公司)	88,049,109.29	89.99
浙江众泰汽车制造有限公司及其关联单位	6,530,221.19	6.67
比亚迪汽车工业有限公司	946,153.86	0.97
长春市德森汽车零部件有限公司	738,461.54	0.75
北京海斯特科技有限公司	293,458.37	0.30
合 计	96,557,404.25	98.68

2016 年度、2015 年度公司前五大客户营业收入占比分别为 98.17% 和 98.68%，所占比例较高，但该行业前期固定成本投入比重较大，适用车型的产品可使用时间较长，客户转向成本较高，报告期内公司前五大客户存在一定依赖性，但公司与客户合作多年，产品质量经过主机厂认证，客户黏性较大，且公司的客

户开发能力较强，不断拓展业务，实现收入增长。

2、营业收入和利润的变动趋势分析

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度
	金额	年增长率 (%)	金额
营业收入	124,557,498.07	27.30	97,846,261.88
营业成本	90,914,553.72	19.15	76,299,468.66
营业利润	16,246,663.36	70.09	9,551,966.86
利润总额	16,230,243.38	70.01	9,546,488.20
净利润	12,434,935.21	74.04	7,144,746.76

报告期内，2016 年度公司的营业收入较 2015 年度增加了 26,711,236.19 元，增加幅度为 27.3%，主要来源于冲压件和总成销售额的增加。2016 年，公司在销售政策上重点拓展冲压件和总成的市场，一方面，借用公司在行业中的地位及影响力开发对冲压件和总成需求的新客户；另一方面。公司深度挖掘与公司已经建立较为稳定的现有客户及供应商，合作新项目，提高产品销量。

2016 年度、2015 年度，营业利润分别为 16,246,663.36 元、9,551,966.86 元，增幅 70.09%，大于营业收入的增幅，主要是公司保持收入大幅增长的同时，原材料成本下降，导致毛利较大幅度增长拉动营业利润大幅增长；2016 年度、2015 年度净利润分别为 12,434,935.21 元、7,144,746.76 元，增幅 74.04%，与营业利润的增幅匹配。

3、毛利率分析

(1) 公司最近两年主营业务收入、成本、毛利率之间的变化趋势表：

单位：元

产品类别	2016 年度			2015 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
冲压件	98,865,643.21	71,774,103.91	27.40	81,991,129.31	63,846,508.37	22.13
总成	19,656,375.66	15,032,425.66	23.52	6,493,280.39	5,073,433.60	21.87

模具	1,299,543.11	867,624.18	33.24	5,578,091.45	4,534,939.92	18.70
外加工	3,348,536.99	2,349,437.44	29.84	3,295,488.97	2,545,666.77	22.75
合计	123,170,098.97	90,023,591.19	26.91	97,357,990.12	76,000,548.66	21.94

(2) 主要产品成本分类明细表:

单位: 元

产品	项目	2016 年度		2015 年度		增减变动 (%)
		金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
冲压件	材料	52,029,047.92	72.49	49,825,815.13	78.04	4.42
	人工	5,863,944.29	8.17	3,862,713.76	6.05	51.81
	制造费用	13,881,111.70	19.34	10,157,979.48	15.91	36.65
	合计	71,774,103.91	100.00	63,846,508.37	100.00	12.42
总成	材料	10,322,766.70	68.67	4,336,771.04	85.48	138.03
	人工	2,154,146.60	14.33	424,139.05	8.36	407.89
	制造费用	2,555,512.36	17.00	312,523.51	6.16	718.18
	合计	15,032,425.66	100.00	5,073,433.60	100.00	196.30
模具	材料	213,088.50	24.56	1,486,099.81	32.77	-85.66
	人工	305,664.00	35.23	1,414,447.76	31.19	-78.39
	制造费用	348,871.68	40.21	1,634,392.35	36.04	-78.65
	合计	867,624.18	100.00	4,534,939.92	100.00	-80.87
外加工	材料	0.00	0.00	0.00	0.00	
	人工	738,663.13	31.44	814,104.23	31.98	-9.27
	制造费用	1,610,774.31	68.56	1,731,562.54	68.02	-6.98
	合计	2,349,437.44	100.00	2,545,666.77	100.00	-7.71

2016 年度和 2015 年度, 公司主营业务收入毛利率分别为 26.91% 和 21.94%, 有小幅增长, 由于各产品均有变化, 以下具体按照各产品分析毛利率变动原因。

2016 年度、2015 年度, 冲压件的毛利率分别为 27.4%、22.13%, 主要由于冲压件成本中材料占比较大, 虽然当期销售单位价格小幅下降, 但原材料成本下

降导致生产成本大幅下降，销售单价下降幅度小于单位成本降低导致毛利率有所上升。原材料成本下降原因为：A、原材料采购价格下跌；B、公司开发新的供应商，部分原材料采购价格下降；C、公司对以前的模具进行了更新改造，改进了生产工艺，提高了材料利用率。

2016 年度、2015 年度，总成的毛利率分别为 23.52%和 21.87%，呈现小幅增加趋势。主要由于 2016 年总成的主要产品铰链的原材料降价，同年江苏德道成立，江苏德道当年只有总成销售，人工不熟练和前期费用较大导致当年人工成本和制造费用增加，但材料的降价幅度大于费用的增加幅度，导致毛利小幅度增长。

2016 年度、2015 年度，模具毛利率分别为 33.24%、18.7%，增幅较大。主要由于企业产能受限，自产产品的模具需求大，模具销售只接毛利高的产品订单，因此模具销量下降毛利增长。

2016 年度、2015 年度，外加工毛利率分别为 29.84%、22.75%，主要由于外加工使用数控机，2016 年企业加强员工技能培训，员工操作效率提高，人工费和制造费用的下降使得毛利率提高。

（二）期间费用分析

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度
	金额	年增长率 (%)	金额
销售费用	2,762,534.68	187.42	961,153.48
管理费用	11,360,280.61	36.63	8,314,420.27
财务费用	2,026,367.32	-7.79	2,197,518.82
三费合计	16,149,182.61	40.76	11,473,092.57
销售费用占营业收入比例 (%)	2.22		0.98
管理费用占营业收入比例 (%)	9.12		8.50
财务费用占营业收入比例 (%)	1.63		2.25
三费占营业收入比重合计 (%)	12.97		11.73

2016 年度、2015 年度三费合计数分别为 16,149,182.61 元、11,473,092.57 元；

三费占营业收入比重合计分别为 12.97%、11.73%。报告期内公司的期间费用合计增长 4,676,090.04 元，增幅 40.76%，三费占营业收入比重小幅增长，主要由于销售费用大幅增加导致。

1、销售费用

报告期内，公司销售费用主要包含运输费、员工工资、差旅费、广告费、报关费、招待费和折旧等，销售费用明细如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
工资	424,584.23	484,146.23
广告费	38,532.00	
运费	2,000,913.43	316,864.84
差旅费	168,127.11	97,806.10
招待费	17,425.00	4,524.00
折旧	49,563.01	50,182.12
其他	63,389.90	7,630.19
合计	2,762,534.68	961,153.48

2016 年度、2015 年度，销售费用分别为 2,762,534.68 元、961,153.48 元，2016 年度比 2015 年度销售费用增加 1,801,381.20 元，提高 187.42%，主要原因为公司南方区域两大客户江苏金坛汽车工业有限公司、金华华科汽车工业有限公司的销售快速增长，子公司江苏德道还未正式投产，母公司为上述两家主机厂供货总成产品，占用空间大、运输要求高，且距离较远，造成运费金额明显增加。

2、管理费用

报告期内，公司管理费用主要包括研发费用、工资、汽车费、折旧费、税费、业务招待费、办公费、差旅费、社保费、房租费等。报告期内管理费用明细情况如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
工资	2,947,182.58	2,282,888.31
福利费	809,570.93	426,665.37
社保费	1,405,398.54	1,001,827.29
研发费用	3,263,202.25	2,560,412.11
折旧费	739,927.58	600,473.64

办公费	759,626.91	444,516.50
税金	120,474.64	203,359.58
招待费	249,256.91	115,780.40
差旅费	379,467.86	206,380.00
房租费	163,587.14	96,826.89
工会经费	6,702.40	2,700.00
其他	515,882.87	372,590.18
合 计	11,360,280.61	8,314,420.27

2016 年度公司管理费用比 2015 年度增加 3,045,860.34 元, 较 2015 年度提高 36.63%, 主要由于 2016 年加大新品研发力度, 导致研发费增加; 及业务量增加致员工工资及社保费上浮等因素形成。

3、财务费用

报告期内公司财务费用主要为利息支出、利息收入、手续费支出等, 具体明细如下:

单位: 元

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	1,956,104.96	2,191,884.56
减: 利息收入	31,621.11	9,345.57
手续费支出	101,883.47	14,979.83
汇兑净损益		
其他		
合计	2,026,367.32	2,197,518.82

2016 年度、2015 年度, 公司财务费用分别为 2,026,367.32 元、2,197,518.82 元, 减少了 171,151.50 元, 降幅为 7.79。小幅下降, 主要由于 2016 短期借款减少。

(三) 报告期非经常性损益情况

1、营业外收入

单位: 元

项目	2016 年度	计入当期非经常性损益的金 额

项目	2016 年度	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	5,532.09	5,532.09
其中：固定资产处置利得	5,532.09	5,532.09
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	49,200.00	49,200.00
其他	48,367.74	48,367.74
合计	103,099.83	103,099.83

续表：

单位：元

项目	2015 年度	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助		
其他	470.40	470.40
合计	470.40	470.40

2016 年度、2015 年度，公司营业外收入分别为 103,099.83 元、470.40 元，增加了 102,629.43 元，变动幅度较大，主要为 2016 新增固定资产处置收益和政府补助。

报告期内公司营业外收入政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/与收益相 关

经信局拨款	20,000.00		与收益相关
失业保险管理处稳岗补贴	29,200.00		与收益相关
合 计	49,200.00		

注：政府补助为本公司的子公司湖北德道汽车科技有限公司 2016 年度收取财政补贴款 49,200.00 元。

2、营业外支出

单位：元

项目	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,136.78	21,136.78
其中：固定资产处置损失	21,136.78	21,136.78
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
质量索赔款	3,743.60	3,743.60
对外捐赠	-	-
盘亏损失		
罚款支出	2,700.00	2,700.00
滞纳金等	91,939.43	91,939.43
合计	119,519.81	119,519.81

续表：

单位：元

项目	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
质量索赔款	3,400.00	3,400.00
对外捐赠	-	-
盘亏损失		
罚款支出		
滞纳金等	2,549.06	2,549.06

项目	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
合计	5,949.06	5,949.06

2016 年度、2015 年度，公司营业外支出分别为 119,519.81 元、5,949.06 元，增加 113,570.75 元，增幅较大，主要为固定资产处置损失和滞纳金。报告期内，公司罚款事项均为交通罚款。

（四）适用的主要税收政策

1、报告期税种及税率

税种	计税依据	税率（%）	
		2016 年度	2015 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17	17
城市维护建设税	实缴流转税	7	7
教育费附加	实缴流转税	3	3
地方教育费附加	实缴流转税	2%、1.5%	2

注：本公司之子公司湖北德道汽车科技有限公司自 2016 年 5 月 1 日起按 1.5% 计缴地方教育费附加。

存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明：

纳税主体名称	2016 年度所得税税率（%）	2015 年度所得税税率（%）
河北德道汽车零部件有限公司	15	25
湖北德道汽车科技有限公司	25	25
江苏德道汽车零部件有限公司	25	25

2、税收优惠及批文

（1）企业所得税

母公司 2016 年执行的企业所得税优惠税率为 15%，根据 GR201613000589 号高新技术企业认定书，公司被认定为河北省高新技术企业。依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》、《国家重点支持的高新

技术领域》（国科发火【2008】172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）的有关规定，公司自获得高新技术企业认定后连续三年内（2016年至2017年），企业所得税享受减少10%的税率优惠，即按15%的税率缴纳企业所得税；各子公司执行25%的企业所得税。

五、财务状况分析

（一）资产的主要构成

单位：元

项 目	2016年12月31日		2015年12月31日
	金额	增长率(%)	金额
流动资产	94,982,196.37	6.70	89,019,673.25
非流动资产	59,654,717.03	41.20	42,249,628.39
总资产	154,636,913.40	17.80	131,269,301.64
流动负债	78,411,213.28	-23.85	102,963,483.85
非流动负债	75,163.91	219.47	23,528.04
总负债	78,486,377.19	-23.79	102,987,011.89
所有者权益	76,150,536.21	169.25	28,282,289.75

报告期内，公司总资产主要以流动资产为主。2016年12月31日总资产较2015年12月31日增长23,367,611.76元，增幅17.81%，主要由于流动资产和非流动资产共同增长所致。

报告期内，公司的总负债主要以流动负债为主。2016年12月31日总负债较2015年12月31日减少24,500,634.70元，减幅23.79%，下降幅度较大。主要由于1)公司偿还大部分股东债务，对股东的其他应付款合计减少33,462,668.29元；2)公司于2016年11月21日被认定为高新技术企业，认定有效期为三年，自2016年至2018年享受减至15%的税率缴纳企业所得税，导致2016年度应交税费大幅度降低。

报告期内，公司所有者权益金额增幅较大，2016年12月31日较2015年12月31日增加了47,868,246.46元，增幅169.25%。增长主要来自于公司注册资本

由 600 万元增加至 4320 万元，导致股本大幅增加；同时，公司 2016 年经营所得影响当年未分配利润的增长从而导致所有者权益的增加。

1、流动资产分析

单位：元

项 目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
货币资金	692,999.65	0.73	1,144,976.67	1.28
应收票据	3,570,778.00	3.76	4,482,435.39	5.04
应收账款	46,893,406.44	49.37	44,344,280.25	49.81
预付款项	8,360,044.88	8.80	6,388,503.70	7.18
其他应收款	87,027.86	0.09	90,223.71	0.10
存货	34,190,843.87	36.00	32,569,253.53	36.59
其他流动	1,187,095.67	1.25	0.00	0.00
合 计	94,982,196.37	100.00	89,019,673.25	100.00

截至 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日流动资产余额分别为 94,982,196.37 元和 89,019,673.25 元。2016 年流动资产较 2015 年增加 5,962,523.12 元，增幅 6.7%，主要由于公司存货、预付账款余额的增长。

本公司流动资产以应收账款和存货为主。应收账款占比较大主要因为公司销售信用期为 90 天，一年内应收账款占比较大；存货占比较大主要是因为公司产品风险报酬转移时点同生产时点存在时间差，在收入确认的同时结转生产成本。

(1) 货币资金

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	240,736.84	68,412.82
银行存款	452,262.81	1,076,563.85
合计	692,999.65	1,144,976.67

注：期末无抵押、质押或冻结等对使用受到限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

截至 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日货币资金余额分别为 692,999.65 元和 1,144,976.67 元。2016 年较 2015 年大幅减少 451,977.02 元，减幅 39.47%，

货币资金余额较小，属于正常经营活动波动。

(2) 应收票据

① 应收票据分类

单位：元

种类	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑票据	1,893,778.00	4,416,435.39
商业承兑票据	1,677,000.00	66,000.00
合计	3,570,778.00	4,482,435.39

② 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	14,791,594.68	-	5,510,000.00	-
商业承兑票据	2,546,000.00	-	-	-
合计	17,337,594.68	-	5,510,000.00	-

③ 期末无公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(3) 应收账款

① 按种类分类

单位：元

类别	2016年12月31日				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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	49,622,131.45	100.00	2,728,725.01	5.50	46,893,406.44
其中：账龄分析组合	49,622,131.45	100.00	2,728,725.01	5.50	46,893,406.44

无风险组合					
关联往来组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	49,622,131.45	100.00	2,728,725.01	5.50	46,893,406.44

续表：

单位：元

类别	2015年12月31日				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					
按组合计提坏账准备的应收账款	46,893,525.70	99.99	2,549,245.45	5.44	44,344,280.25
其中：账龄分析组合	46,893,525.70	99.99	2,549,245.45	5.44	44,344,280.25
无风险组合					
关联往来组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,475.60	0.01	3,475.60	100.00	
合计	46,897,001.30	100.00	2,552,721.05	5.44	44,344,280.25

②应收账款按账龄组合分析列示如下：

单位：元

账龄	2016年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	48,055,013.33	96.83	2,402,750.66	5.00
1-2年	1,303,119.65	2.63	130,311.97	10.00
2-3年	97,622.99	0.20	29,286.90	30.00

3年以上	166,375.48	0.34	166,375.48	100.00
合 计	49,622,131.45	100.00	2,728,725.01	

续表：

单位：元

账 龄	2015年12月31日			
	金 额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	45,796,901.12	97.67	2,289,845.06	5.00
1-2年	930,249.09	1.98	93,024.91	10.00
2-3年		-	-	
3年以上	166,375.48	0.35	166,375.48	100.00
合 计	46,893,525.70	100.00	2,549,245.45	

截至2016年12月31日、2015年12月31日，公司应收账款余额分别为49,622,131.45元和46,893,525.70元，主要为公司产品销售应向客户收取的货款。由于营业收入的增长，本期应收账款余额较上期增加2,728,605.75元，小幅增长5.82%。公司应收账款的账龄大部分在1年以内，账龄较短。客户与本公司保持多年稳定的合作关系，客户信誉良好，公司自成立以来，实际未发生过坏账损失，公司应收账款回款状况良好。

③报告期内，应收账款前五名情况

A. 截至2016年12月31日，应收账款前五名情况如下：。

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）	账龄	款项性质或内容
凌云工业股份有限公司（含子公司）	非关联方	39,393,331.77	79.39	其中1年以内 38,919,434.34元	货款
浙江众泰汽车制造有限公司及其关联单位	非关联方	6,733,124.38	13.57	1年以内	货款
上海交运汽车精密冲压件有限公司	非关联方	1,503,964.80	3.03	1年以内	货款

北京海斯特科技有限公司	非关联方	1,279,418.74	2.58	1年以内	货款
长春市德森汽车零部件有限公司	非关联方	267,470.59	0.54	1年以内	货款
合 计		49,177,310.28	99.11		-

B. 截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款前五名情况如下：

单位：元

项 目	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例%	账龄	款项性质或内容
凌云工业股份有限公司（含子公司）	非 关 联 方	40,361,118.21	86.06	其中 1 年以内 39,636,652.11 元	货款
浙江众泰汽车制造有限公司及其关联单位	非 关 联 方	5,022,548.85	10.71	1 年以内	货款
比亚迪汽车工业有限公司	非 关 联 方	540,000.02	1.15	1 年以内	货款
北京东园科技有限公司	非 关 联 方	340,000.00	0.72	1 年以内	货款
浙江瑞邦汽车零部件有限公司	非 关 联 方	197,079.37	0.42	1 年以内	货款
合 计		46,460,746.45	99.06		

④无因金融资产转移而终止确认的应收账款

⑤无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日公司应收款项余额前五名占应收账款余额合计数的比例分别为 99.11% 和 99.06%，主要是与非关联方之间的货款且账龄均在一年以内。

1) 报告期内公司应收账款与收入关系列示如下：

项目	2016 年 12 月 31 日 /2016 年 1-12 月	2015 年 12 月 31 日 /2015 年 1-12 月
应收账款账面余额	49,622,131.45	46,897,001.30
营业收入	124,557,498.07	97,846,261.88
应收账款/营业收入	39.84	47.93

公司的应收账款余额较大主要由公司的客户对象决定，公司的主要客户为整车一级供应商，议价能力较强，公司给予 3 个月的账期，因此 2016 年末、2015 年末公司应收账款余额较大，但账龄大部分在 1 年以内，账龄较短。客户与本

公司保持多年稳定的合作关系，客户信誉良好，公司自成立以来，实际未发生过坏账损失，公司应收账款回款状况良好。2016 年应收账款占营业收入比重下降 8.09%，主要原因是 2016 年为了加快资金周转，对应收账款进行了集中清理，责任到人并实行考核，减少了应收账款的资金占压。

2) 应收账款占主营业务收入的比重与可比企业列示如下：

项目	德道股份	德隆股份 (834075)	蓝华科技 (836238)	中和车身 (838217)
2016 应收账款占收入的比重	39.84	25.24	41.22	17.54
2015 应收账款占收入的比重	47.93	15.89	57.36	9.78

与同行业可比公司相比，2015 年、2016 年公司的应收账款占营业收入的比例较高，主要系公司与可比公司的下游客户不尽相同，收账政策存在差异，公司的主要客户为整车一级供应商，议价能力较强，公司一般给予客户的信用期为 3 个月，导致公司应收账款占收入的比重高于可比公司，因此公司的应收账款余额虽然较高，但具有合理性。

3) 补充披露期后应收账款的回款情况

单位：元、%

科目名称	2016 年 12 月 31 日 余额	截止反馈日回款	回款比例
北京北方凌云悬置系统有限公司	99,886.98	99,886.98	100.00%
北京海斯特科技有限公司	1,279,418.74	860,000.00	67.00%
泊头市鑫力模具有限公司	45,431.70	45,431.70	100.00%
长城汽车股份有限公司	2,700.00	0.00	0.00%
长春市德森汽车零部件有限公司	267,470.59	267,470.59	100.00%
定州嘉宝天同汽车零件有限公司	11,425.00	0.00	0.00%
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	1,750,879.34	100,000.00	6.00%
杭州益维汽车工业有限公司	1,253,713.59	200,000.00	16.00%
江苏金坛汽车工业有限公司	2,738,749.53	2,738,749.53	100.00%
金华华科汽车工业有限公司	1,004,604.00	764,876.00	76.00%
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	15,492.10	0.00	0.00%
凌云工业股份（芜湖）有限公司	4,650,228.70	4,650,228.70	100.00%
凌云工业股份有限公司	7,039.31	0.00	0.00%

凌云工业股份有限公司北京分公司	3,846.57	0.00	0.00%
凌云工业股份有限公司长春分公司	902,152.95	902,152.95	100.00%
凌云工业股份有限公司定州分公司	126,331.49	0.00	0.00%
凌云工业股份有限公司汽车零部件制造分公司	353,128.69	353,128.69	100.00%
凌云工业股份有限公司上海分公司	482,739.90	482,739.90	100.00%
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司	4,048,435.83	4,048,435.83	100.00%
天津博信汽车零部件有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%
无锡同捷汽车设计有限公司模具分公司	7,020.00	0.00	0.00%
武汉凌云汽车零部件有限公司	4,899,280.71	4,899,280.71	100.00%
烟台凌云汽车工业科技有限公司	865,994.76	865,994.76	100.00%
诸城市索为工贸有限公司	256,978.47	0.00	0.00%
遵化金阳汽车部件有限公司	58,266.00	0.00	0.00%
上海交运汽车精密冲压件有限公司武汉分公司	1,503,964.80	1,503,964.80	100.00%
武汉凌云汽车零部件有限公司	21,203,386.54	21,203,386.54	100.00%
江苏金坛汽车工业有限公司	1,720,565.16	1,720,565.16	100.00%
泊头市一鑫工量具有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00%
合计	49,622,131.45	45,769,292.84	92.00%

公司2016年12月31日应收账款金额为49,622,131.45元,截止到反馈意见回复日公司已收回45,769,292.84元,收回比例92.00%,公司应收账款回款正常,未收回的部分主要是客户资金紧张,将采取材料抵债等方式回款。

(4) 预付账款

①预付账款按账龄组合分析列示如下:

单位:元

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	8,263,512.96	98.84	5,070,036.98	79.36

1-2 年	95,031.92	1.14	1,318,466.72	20.64
2-3 年	1,500.00	0.02		
3 年以上				
合计	8,360,044.88	100.00	6,388,503.70	100.00

2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，本公司预付账款余额分别为 8,360,044.88 元、6,388,503.70 元，2016 年较 2015 年增加 1,971,541.18 元，增幅 30.86%，增幅较大，主要原因是采购量增长，行业内原材料采购都采用预付保证金方式合作，公司便采取先预付供应商部分款项的方式，保证公司原材料的充足、稳定。

②报告期内预付账款前五名情况

A. 截至 2016 年 12 月 31 日，预付账款前五名情况如下表：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	非关联方	1,717,575.83	20.55	1 年以内	预付原材料款
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	非关联方	1,242,620.05	14.86	1 年以内	预付原材料款
文匹什机械技术有限公司	非关联方	1,208,278.38	14.45	1 年以内	预付原材料款
湖北恒畅工贸有限公司	非关联方	902,445.49	10.79	1 年以内	预付原材料款
上海旺雨实业有限公司	非关联方	693,124.16	8.29	1 年以内	预付原材料款
合计		5,764,043.91	68.95	-	-

B. 截至 2015 年 12 月 31 日，预付账款前五名情况如下表：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 %	时间	1 未结算原因
------	--------	----	--------------	----	---------

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%	时间	1 未结算原因
文匹什机械技术有限公司	非关联方	1,201,900.00	18.81	1 年以内	预付原材料款
扬州锻压机床股份有限公司	非关联方	898,768.23	14.07	1 年以内	预付设备款
天津本钢钢铁贸易有限公司	非关联方	545,126.96	8.53	1 年以内	预付原材料款
重庆弘泽模具制造有限公司	非关联方	539,101.00	8.44	1 年以内	预付原材料款
北京宝钢北方贸易有限公司	非关联方	456,234.42	7.14	1 年以内	预付原材料款
合 计		3,641,130.61	56.99		

②截至 2016 年 12 月 31 日，预付账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的情况。

（5）其他应收款

①按款项性质分类

单位：元

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
社保费	75,005.86	57,107.68
备用金	7,022.00	
押金	5,000.00	
代垫医药费		33,116.03
合 计	87,027.86	90,223.71

②按种类分类

单位：元

类别	2016 年 12 月 31 日				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其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	87,027.86	100.00			87,027.86
其中：账龄分析组合					
无风险组合	80,005.86	91.93			80,005.86
关联往来组合	7,022.00	8.07			7,022.00
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	87,027.86	100.00	-	-	87,027.86

续表：

单位：元

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	90,223.71	99.77			90,223.71
其中：账龄分析组合					
无风险组合	57,107.68	63.15			57,107.68
关联往来组合	33,116.03	36.62			33,116.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	211.97	0.23	211.97	100.00	-
合 计	90,435.68	100.00	211.97	100.00	90,223.71

截至 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司其他应收账款余额分别为 87,027.86 元、90,435.68 元。2016 年较 2015 年减少 3,407.82 元，降幅 3.77%，保持稳定。

③报告期内，公司其他应收款前五名情况

A. 2016 年 12 月 31 日其他应收款共四户：

单位：元

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	账龄	占总额比例 (%)
泊头市社会保险管理所	58,055.51	工伤补偿款	1 年以内	66.70
代缴养老保险	16,950.35	社保款	1 年以内	19.48
周丽丽	7,022.00	备用金	1 年以内	8.07
金坛市西城周顺劳保用品经营部	5,000.00	押金	1 年以内	5.75
合 计	87,027.86		1 年以内	100.00

B. 2015 年 12 月 31 日其他应收款共三户：

单位：元、%

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	账龄	占总额比例
泊头市社会保险管理所	56,227.36	社保款	1 年以内	66.70
代缴养老保险	880.32	社保款	1 年以内	19.48
员工医药费等	33,116.03	垫付款	1 年以内	8.07
合 计	90,223.71		1 年以内	100.00

⑤涉及政府补助的应收款项

无

⑥因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

无

(6) 存货

①报告期内各期末存货情况如下：

单位：元

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,743,597.73		7,743,597.73
在产品	5,395,737.58		5,395,737.58
库存商品	18,057,904.85		18,057,904.85
在途物资	913,959.50		913,959.50
委托加工物资	2,079,644.21		2,079,644.21
合计	34,190,843.87		34,190,843.87

续表

单位：元

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,283,126.12		7,283,126.12
在产品	4,926,356.26		4,926,356.26
库存商品	17,102,597.53		17,102,597.53
在途物资	112,025.07		112,025.07
委托加工物资	3,145,148.55		3,145,148.55
合计	32,569,253.53		32,569,253.53

公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品和委托加工物资。由于公司产品的生产周期较短，因此在产品比重较低，库存商品占比较高。公司实行以销定产，但客户作为一级供应商实行零库存，产品都采用上线结算，公司库存商品中 91.46% 存放客户仓库，对方不确认收货，待上线使用后统计使用情况进行结算，因此年末存货余额较大。

2016年12月31日、2015年12月31日，公司存货分别为 34,190,843.87 元、32,569,253.53 元，占当年流动资产比重分别为 36.00% 和 36.59%。2016 年存货较 2015 年增加，但占流动资产比例下降，主要由于 2016 年公司销量增加，加快存货周转所致。

公司存货与实际生产流转一致、分配及结转方法合理、计算准确。

(7) 其他流动资产

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
进项税额留抵	1,091,342.84	
预交所得税	95,752.83	
合计	1,187,095.67	

2、非流动资产分析

单位：元

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
固定资产	49,179,191.07	82.44	34,818,269.87	82.41
在建工程	1,025,641.02	1.72	1,307,692.30	3.10
无形资产	2,158,693.80	3.62	2,262,608.72	5.36
长期待摊费用	4,553,282.28	7.63	3,222,824.25	7.63
递延所得税资产	531,448.33	0.89	638,233.25	1.50
其他非流动资产	2,206,460.53	3.70		0.00
合计	59,654,717.03	100	42,249,628.39	100

截至2016年12月31日、2015年12月31日，非流动资产金额分别为59,654,717.03元和42,249,628.39元。2016年较2015年增加17,405,088.64万元，增幅41.20%，主要由于固定资产增加所致。

(1) 固定资产

①公司的固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、办公家具，采用年限平均法计提折旧，各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	4.85
机器设备	10	9.7
电子设备	3	32.33
运输设备	4-10	9.7--24.25
办公家具	5	19.4

②固定资产明细情况

2016年：

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	合计
一、账面价值：						
1. 期初余额	12,669,938.63	30,874,808.15	2,596,887.07	796,623.69	477,030.05	47,415,287.59
2. 本期增加金额		17,922,893.36	764,934.77	437,898.45	143,326.89	19,269,053.47
(1) 购置		17,922,893.36	764,934.77	437,898.45	143,326.89	19,269,053.47
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额		82,905.98	212,204.15			295,110.13
(1) 处置或报废		82,905.98	212,204.15			295,110.13
(2) 转入在建工程						
(3) 出售子公司减少						
4. 期末余额	12,669,938.63	48,714,795.53	3,161,929.24	1,234,522.14	620,356.94	66,401,542.48
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,624,212.56	8,923,964.29	1,176,194.22	580,592.01	292,054.64	12,597,017.72
2. 本期增加金额	614,492.02	3,319,382.93	530,425.04	166,431.25	78,628.41	4,709,359.65

(1) 计提	614,492.02	3,319,382.93	530,425.04	166,431.25	78,628.41	4,709,359.65
3. 本期减少金额		25,597.22	70,740.29			96,337.51
(1) 处置或报废		25,597.22	70,740.29			96,337.51
(2) 出售子公司减少						
4. 期末余额	2,238,704.58	12,217,750.00	1,635,878.97	747,023.26	370,683.05	17,210,039.86
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	10,431,234.05	36,497,045.53	1,513,738.72	487,498.88	249,673.89	49,179,191.07
2. 期初账面	11,045,726.07	21,950,843.86	1,420,692.85	216,031.68	184,975.41	34,818,269.87

面价值						
-----	--	--	--	--	--	--

2015年:

单位:元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	合计
一、账面价值:						
1. 期初余额	8,345,727.59	25,455,489.56	2,110,756.29	667,400.24	391,401.00	36,970,774.68
2. 本期增加金额	4,324,211.04	5,419,318.59	486,130.78	129,223.45	85,629.05	10,444,512.91
(1) 购置		1,209,275.88	486,130.78	129,223.45	85,629.05	1,910,259.16
(2) 在建工程转入	4,324,211.04	4,210,042.71				8,534,253.75
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 转入						

在建工程						
(3) 出售子公司减少						
4. 期末余额	12,669,938.63	30,874,808.15	2,596,887.07	796,623.69	477,030.05	47,415,287.59
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,219,444.78	6,426,560.62	724,058.31	455,462.36	209,967.64	9,035,493.71
2. 本期增加金额	404,767.79	2,497,403.67	452,135.91	125,129.65	82,087.00	3,561,524.02
(1) 计提	404,767.79	2,497,403.67	452,135.91	125,129.65	82,087.00	3,561,524.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 出售子公司减						

少						
4. 期末余额	1,624,212.57	8,923,964.29	1,176,194.22	580,592.01	292,054.64	12,597,017.73
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1)						
3. 本期减少金额						
(1)						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价	11,045,726.06	21,950,843.86	1,420,692.85	216,031.68	184,975.41	34,818,269.86

值						
2. 期 初 账 面 价 值	7,126,282.81	19,028,928.9 4	1,386,697.9 8	211,937.8 8	181,433.3 6	27,935,280.9 7

③2016年计提的折旧为4,709,359.65元,2015年度计提的折旧为3,561,524.02元。截至2016年12月31日,公司各项固定资产使用状态良好,不存在减值迹象,故未计提固定资产减值准备。

④2016年公司无新增房屋及建筑物,2015年公司新增房屋及建筑物4,324,211.04元。主要是在建工程转入的车间厂房,该厂房主要用于在产品的生产加工。

⑤2016年公司新增机器设备17,922,893.36元,2015年公司新增机器设备5,419,318.59元。主要是新增上线机器人,提高生产效率,降低生产成本。

⑥期末无暂时闲置的、通过融资租赁租入的、通过经营租赁租出的、持有待售的固定资产。

⑦2016年度不存在由在建工程转入的固定资产,2015年度由在建工程转入固定资产的原价为8,534,253.75元,主要是车间厂房和机器设备。

⑧报告期内,固定资产抵押情况

序号	房产证号	建筑面积 (m ²)	房屋坐落	规划用途	房屋所有权人	抵押情况
1	泊房权证字第34092号	2978.40	泊头市工业开发区	工业	河北德道	是
2	泊房权证字第32772号	6848.00	泊头市工业开发区	车间	河北德道	是
3	泊房权证字第355086号	962.55	泊头市工业开发区	工业	河北德道	是
		7286.40				

(2) 在建工程

①报告期内,在建工程明细情况见下表:

单位:元

项目	2016年12月31日
----	-------------

	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程--模具(江苏)	1,025,641.02	-	1,025,641.02
合计	1,025,641.02	-	1,025,641.02

续表:

单位: 元

项目	2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程--设备(辊压线)	1,307,692.30	-	1,307,692.30
合计	1,307,692.30	-	1,307,692.30

②在建工程变动情况

单位: 元

项目名称	2015年12月31日余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2016年12月31日余额
设备(辊压线)	1,307,692.30			1,307,692.30	
模具(江苏)		1,025,641.02			1,025,641.02
合计	1,307,692.30	1,025,641.02		1,307,692.30	1,025,641.02

续表:

单位: 元

项目名称	2014年12月31日余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2015年12月31日余额
在安装设备		4,210,042.71	4,210,042.71		
设备(辊压线)	1,307,692.30				1,307,692.30
2号车间	960,106.00	3,364,105.04	4,324,211.04		
合计	2,267,798.30	7,574,147.75	8,534,253.75		1,307,692.30

2016年12月31日、2015年12月31日,公司在建工程分别为1,025,641.02元、1,307,692.30元公司的在建工程主要为公司新建生产车间和生产设备。

(3) 无形资产

①报告期内。无形资产明细情况:

2016年12月31日无形资产情况

单位：元

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面价值：			
1.期初余额	2,573,608.67	140,170.94	2,713,779.61
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	2,573,608.67	140,170.94	2,713,779.61
二、累计摊销			
1.期初余额	381,275.35	69,895.54	451,170.89
2.本期增加金额	57,191.30	46,723.62	103,914.92
(1) 计提	57,191.30	46,723.62	103,914.92
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	438,466.65	116,619.16	555,085.81
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,135,142.02	23,551.78	2,158,693.80
2.期初账面价值	2,192,333.32	70,275.40	2,262,608.72

2015年12月31日无形资产情况

单位：元

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面价值：			
1.期初余额	2,573,608.67	118,803.42	2,692,412.09
2.本期增加金额		21,367.52	21,367.52
(1) 购置		21,367.52	21,367.52

(2) 内部研发			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	2,573,608.67	140,170.94	2,713,779.61
二、累计摊销			
1.期初余额	324,084.05	29,700.85	353,784.90
2.本期增加金额	57,191.30	40,194.69	97,385.99
(1) 计提	57,191.30	40,194.69	97,385.99
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	381,275.35	69,895.54	451,170.89
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,192,333.32	70,275.40	2,262,608.72
2.期初账面价值	2,249,524.62	89,102.57	2,338,627.19

2016年12月31日、2015年12月31日，公司的无形资产账面价值分别为2,158,693.80元、2,262,608.72元，主要包括土地使用权和软件。

截至2016年12月31日，公司及其子公司拥有国有土地使用权1宗，具体明细如下：

序号	土地使用证号	座落	面积(m ²)	使用权类型	地类(用途)	终止日期	抵押情况	使用权人
1	泊企事国用(2009)第132号	泊头市经济开发区	29811.79	出让	工业用地	2054.07.26	是	河北德道

无形资产具体情况请参见本说明书“第二节公司业务”之“三、公司主要资产和资质情况”之“(三) 土地使用权”。

(4) 长期待摊费用

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016年12月31日
模具	3,077,824.25	4,084,401.35	1,904,793.35	953,300.00	4,304,132.25
装修费	145,000.00	162,000.00	57,849.97		249,150.03
合计	3,222,824.25	4,246,401.35	1,962,643.32	953,300.00	4,553,282.28

续表

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015年12月31日
模具	2,766,097.29	2,225,695.78	1,913,968.82		3,077,824.25
装修费		150,000.00	5,000.00		145,000.00
合计	2,766,097.29	2,375,695.78	1,918,968.82		3,222,824.25

(5) 递延所得税资产

单位：元

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	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	2,728,725.01	531,448.33	2,552,933.02	638,233.25
合计	2,728,725.01	531,448.33	2,552,933.02	638,233.25

(6) 其他非流动资产

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
预付辊压线设备款	2,206,460.53	
合计	2,206,460.53	

注：2014年1月本公司与扬州锻压机床股份有限公司签订合同,购买型材成型自动生产线1套,合同金额为306万元,设备到货时间为2014年12月。截止2015年4月预付款为2,428,768.23元。设备到货经试用无法完全达到技术协议规定的技术指标,公司已就质量问题提起诉讼,要求供应商返还预付款,并赔偿损失150万元。目前该生产线属在用状态,公司按预付款总额扣除取得的进项税额后确认为其他非流动资产,金额为2,206,460.53元。

如果法院判决我公司支付设备余款，则增加设备价值；如果判决供应商向我公司退还部分或全部设备款、或补偿我公司经济损失，则我公司在获取货币资金的同时，等额冲减设备价值。基于上述分析，我们判断该项资产不会形成减值损失。由于该项设备未达到相关技术指标，公司使用成本较高，处于间断非正常使用状态，不满足固定资产确认条件，故将该项资产余额转入其他非流动资产，且不计提折旧。

（二）资产减值准备计提情况

2016年12月31日，公司资产减值准备表明细情况：

单位：万元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	2,552,933.02	222,771.56		46,979.57	2,728,725.01
合计	2,552,933.02	222,771.56		46,979.57	2,728,725.01

2015年12月31日，公司资产减值准备表明细情况：

单位：万元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	2,354,641.28	198,291.74			2,552,933.02
合计	2,354,641.28	198,291.74			2,552,933.02

（三）负债的主要构成及其变化

1、负债的主要构成

单位：元

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
短期借款	27,000,000.00	34.40	30,000,000.00	29.13
应付账款	21,399,381.19	27.27	9,029,520.27	8.77
预收账款	701,569.60	0.89	415,860.31	0.40
应付职工薪酬	3,036,900.25	3.87	1,234,487.51	1.20
应交税费	1,617,646.67	2.06	4,244,776.04	4.12
其他应付款	24,655,715.57	31.41	58,038,839.72	56.36
递延所得税负债	75,163.91	0.10	23,528.04	0.02

合 计	78,486,377.19	100.00	102,987,011.89	100.00
-----	---------------	--------	----------------	--------

报告期内，公司负债大幅下降，主要是因为公司加强对财务管理规范，清理了部分报告期内与实际控制人之间的往来款，导致公司总负债在报告期内呈下降趋势。

(1) 短期借款

报告期内，公司短期借款列示如下：

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
质押借款		
抵押借款	27,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		
合 计	27,000,000.00	30,000,000.00

截至2016年12月31日，公司短期借款余额为27,000,000.00元，主要由抵押借款构成。详细情况，参见本股转说明书“第二节公司业务”之“五、销售及采购情况”之“（三）借款合同”。

(2) 应付账款

①应付账款列示

应付账款按账龄组合分析列示如下：

单位：元

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内(含1年)	19,467,443.55	90.97	7,342,684.65	81.32
1至2年(含2年)	656,700.81	3.07	806,220.53	8.93
2至3年(含3年)	498,062.74	2.33	844,560.79	9.35
3年以上	777,174.09	3.63	36,054.30	0.40
合 计	21,399,381.19	100.00	9,029,520.27	100.00

截至2016年12月31日、2015年12月31日，公司应付账款余额分别为21,399,381.19元、9,029,520.27元，增加12,369,860.92元，增幅136.99%，呈现

大幅增长趋势。主要由于公司 2016 年采购较多设备，90 天采购信用期形成一年内应付账款，2016 年公司资金流转较好，能够及时支付供应商货款。

期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

②应付账款前五名情况

2016 年 12 月 31 日应付账款前五名情况

单位：元

单位名称	所欠金额	账龄	占应付账款的比例 (%)	款项性质或内容
沧州市徐锻机床销售有限公司	3,256,923.06	1 年以内	15.22	设备款
沧州润尔泰汽车模具有限公司	2,587,525.25	1 年以内	12.09	材料款
上海杭腾实业有限公司	1,354,421.26	1 年以内	6.33	材料款
天津润方钢材加工配送有限公司	1,192,503.44	1 年以内	5.57	材料款
上海格凌兰工贸有限公司	992,427.81	1 年以内	4.64	材料款
合 计	9,383,800.82	-	43.85	

续表

2015 年 12 月 31 日应付账款前五名情况

单位：元

单位名称	所欠金额	账龄	占应付账款的比例 (%)	款项性质或内容
沧州润尔泰汽车模具有限公司	1,994,432.40	1 年以内	22.09	模具款
沧州徐锻机床销售有限公司	740,000.00	1 年以内	8.20	设备款
上海杭腾实业有限公司	345,608.03	1 年以内	3.83	材料款
沈阳赛特维工业装备有限公司	325,000.00	1 年以内	3.60	设备款
凌云工业股份有限公司长春分公司	299,043.21	1 年以内	3.31	材料款
合 计	3,704,083.64	-	41.03	

(3) 预收账款

① 预收账款按账龄组合分析列示如下：

单位：元

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	701,569.60	100.00	391,860.31	94.23
1至2年				
2至3年			9,000.00	2.16
3年以上			15,000.00	3.61
合计	701,569.60	100.00	415,860.31	100.00

截至2016年12月31日、2015年12月31日，公司预收款项余额分别为701,569.60元、415,860.31元，占总负债的比重分别为0.89%、0.4%。公司预收账款主要是客户预交的货款。

②预收账款前五名情况：

2016年12月31日预收账款前五名情况

单位：元

单位名称	所欠金额	账龄	占预收账款的比例(%)	款项性质或内容
浙江瑞邦汽车零部件有限公司	316,016.80	1年以内	45.04	货款
天津英利模具制造有限公司	270,000.00	1年以内	38.49	货款
上海腾欣实业有限公司	113,300.80	1年以内	16.15	货款
保定北奥石油物探特种车辆制造有限公司	2,252.00	1年以内	0.32	货款
合计	701,569.60		100.00	

续表

2015年12月31日预收账款前五名情况

单位：元

单位名称	所欠金额	账龄	占预收账款的比例(%)	款项性质或内容
凌云工业股份有限公司长春分公司	297,381.31	1年以内	71.51	货款

刘洪生	85,704.00	1年以内	20.61	货款
泊头市亿虎模具有限公司	15,000.00	1-2年	3.61	货款
霸州华诚汽车制动器有限公司	9,000.00	1-2年	2.16	货款
定州嘉宝天同汽车零部件有限公司	8,775.00	1年以内	2.11	货款
合 计	415,860.31		100.00	

(4) 应付职工薪酬

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,234,487.51	18,148,975.08	16,346,562.34	3,036,900.25
二、职工福利		893,055.06	893,055.06	0.00
三、社会保险费		1,839,247.58	1,839,247.58	0.00
其中：1、医疗保险费		331,144.17	331,144.17	0.00
2、基本养老保险		1,267,376.01	1,267,376.01	0.00
3、年金缴费				0.00
4、失业保险费		63,855.31	63,855.31	0.00
5、工伤保险费		149,941.02	149,941.02	0.00
6、生育保险费		26,931.07	26,931.07	0.00
四、住房公积金	0	0	0	0.00
五、工会经费和教育经费	0	148,845.62	148,845.62	0
合 计	1,234,487.51	21,030,123.34	19,227,710.60	3,036,900.25

续表：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,193,622.80	13,078,007.84	13,037,143.13	1,234,487.51

二、职工福利		562,909.81	562,909.81	
三、社会保险费		1,439,970.13	1,439,970.13	
其中：1、医疗保险费		224,491.52	224,491.52	
2、基本养老保险		1,017,507.01	1,017,507.01	-
3、年金缴费	-	-	-	-
4、失业保险费	-	70,285.75	70,285.75	-
5、工伤保险费		108,584.23	108,584.23	
6、生育保险费		19,101.62	19,101.62	
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和教育经费	-	171,617.00	171,617.00	-
合 计	1,193,622.80	15,252,504.78	15,211,640.07	1,234,487.51

公司应付职工薪酬主要包括应付工资、奖金、津贴和补贴、职工福利和社会保险费等。

(5) 应交税费

单位：元

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	825,744.29	1,170,451.90
企业所得税	660,019.71	2,913,531.19
城市维护建设税	57,297.91	81,931.65
个人所得税	32,357.24	17,246.21
教育费附加	24,556.24	35,113.56
地方教育费附加	13,765.88	23,409.04
印花税	2,376.60	3,092.49
资源税	1,528.80	
合 计	1,617,646.67	4,244,776.04

截至 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司应交税费的余额分别为 1,617,646.67 元、4,244,776.04 元，下降 2,627,129.37 元，降幅 61.89%。应交税费大幅降低，主要是由于一方面公司于 2016 年 11 月 21 日被认定为高新技术企业，认定有效期为三年，自 2016 年至 2018 年享受减至 15% 的税率缴纳企业所得税；

另一方面公司 2016 年补交 2015 年部分企业所得税。导致 2016 年度应交税费大幅度降低。

(6) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付股东款	24,561,088.08	58,023,756.37
关联单位款	80,102.49	
职工餐费	9,525.00	15,083.35
职工医药费	5,000.00	
合 计	24,655,715.57	58,038,839.72

截至 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，其他应付款余额分别为 24,655,715.57、58,038,839.72 元，减少 33,383,124.15 元，减幅 57.52%。变动较大，主要由于公司加强对财务管理规范，清理了部分报告期内与关联方之间的往来款。

报告期内，其他应付款往来款主要为资金拆借款，其他主要为除原料外的其他应付款项目，如：餐厅费用等。

②其他应付款明细

单位：元

账 龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	24,655,715.57	100.00	41,293,272.48	71.15
1-2 年			12,024,780.98	20.72
2-3 年			4,720,786.26	8.13
3 年以上				
合 计	24,655,715.57	100.00	58,038,839.72	100.00

③其他应付款前五名情况

2016 年 12 月 31 日其他应付款前五名情况

单位：元

单位名称	所欠金额	账龄	占其他应	款项性质或内
------	------	----	------	--------

			付款的比 例(%)	容
李丽枝	19,143,179.35	1年以内	77.64	借款
赵奇琪	4,718,906.74	1年以内	19.14	借款
赵金豹	699,001.99	1年以内	2.84	借款
泊头市三益机械有限责任 公司	80,102.49	1年以内	0.32	往来款
职工餐费	9,525.00	1年以内	0.04	职工餐费
合 计	24,650,715.57		99.98	

续表：

2015年12月31日其他应付款前五名情况

单位：元

单位名称	所欠金额	账龄	占其他应 付款的比 例(%)	款项性质或内容
李丽枝	33,809,587.93	1年以内 33,640,939.13元，1-2 年168,648.80元	58.25	借款
赵奇琪	19,493,382.18	1年以内7,720,000.00 元，1-2年 11,773,382.18元	33.59	借款
赵金豹	4,720,786.26	2-3年	8.14	借款
职工医药费	8,153.35	1年以内	0.01	往来款
职工餐厅	6,930.00	1年以内	0.01	职工餐费
合 计	58,038,839.72		100.00	

(7) 递延所得税负债

单位：元

项 目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债
一次性扣除的固定 资产折旧	389,868.71	75,163.91	94,112.16	23,528.04

合 计	389,868.71	75,163.91	94,112.16	23,528.04
-----	------------	-----------	-----------	-----------

子公司江苏德道汽车零部件有限公司 2016 年度发生亏损，可税前弥补的亏损额为 1,412,262.50 元，但由于江苏德道新成立，没有证据表明未来有盈利能力，谨慎性原则未确认该项递延所得税资产。

（四）股东权益

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
股本	43,200,000.00	56.73	6,000,000.00	21.21
资本公积	6,028,067.93	7.92	4,200,000.00	14.85
盈余公积	2,198,613.16	2.89	1,478,223.3	5.23
未分配利润	24,723,855.12	32.46	13,304,010.25	47.04
归属于母公司所有者权益	76,150,536.21		24,982,233.61	
少数股东权益			3,300,056.14	11.67
合计	76,150,536.21	100.00	28,282,289.75	100.00

1、实收资本

单位：元

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
股本	43,200,000.00	6,000,000.00
合 计	43,200,000.00	6,000,000.00

①实收资本（股本）变动情况

单位：元

股东	2015 年 12 月	本次增减变动 (+、—)	2016 年 12 月
----	-------------	--------------	-------------

名称	月 31 日	发行 新股	送 股	公积 金转 股	所有者投入 资本	小计	31 日
赵金豹	4,950,000.00	-	-	-	18,150,000.00	18,150,000.00	23,100,000.00
李丽枝		-	-	-	8,960,000.00	8,960,000.00	8,960,000.00
赵奇琪	1,050,000.00	-	-	-	5,250,000.00	5,250,000.00	6,300,000.00
赵奇慧		-	-	-	4,840,000.00	4,840,000.00	4,840,000.00
合计	6,000,000.00				37,200,000.00	37,200,000.00	43,200,000.00

续表

单位：元

股东 名称	2014 年 12 月 31 日	本次增减变动 (+、—)					2015 年 12 月 31 日
		发行 新股	送股	公积 金转 股	所有者投入 资本	小计	
赵金豹	4,950,000.00	-	-	-	-	-	4,950,000.00
李丽枝		-	-	-	-	-	
赵奇琪	1,050,000.00	-	-	-	-	-	1,050,000.00
赵奇慧							
合计	6,000,000.00						6,000,000.00

2、资本公积

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
资本溢价	4,200,000.00	6,028,067.93	4,200,000.00	6,028,067.93
其他资本公积				
合计	4,200,000.00	6,028,067.93	4,200,000.00	6,028,067.93

注：本期增加额为：其中 6,000,000.00 元为现股东以现金增资，以弥补以前实物出资瑕疵，其余 28,067.93 元为购买少数股东权益的影响额。本期减少额系同一控制下企业合并影响金额。

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
资本溢价	4,200,000.00			4,200,000.00
其他资本公积				
合计	4,200,000.00			4,200,000.00

注：系同一控制下企业合并影响额。

截至2016年12月31日，有限公司资本公积余额6,028,067.93元。

3、盈余公积

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
法定盈余公积	2,198,613.16	1,478,223.36
任意盈余公积		
合计	2,198,613.16	1,478,223.36

4、未分配利润

单位：元

项目	2016年度	2015年度
期初未分配利润	13,304,010.25	7,814,766.98
加：会计政策变更		
前期差错更正		
调整后期初未分配利润	13,304,010.25	7,814,766.98
加：本期净利润	12,140,234.67	6,099,159.19
减：提取法定盈余公积	720,389.80	609,915.92
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	24,723,855.12	13,304,010.25

(五) 管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

1、盈利能力分析

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
净利润（元）	12,434,935.21	7,144,746.76
毛利率（%）	27.01	22.02
净资产收益率（%）	19.48	36.58
每股收益（元/股）	0.38	1.02

2016 年度、2015 年度，公司净利润分别为 12,434,935.21 元、7,144,746.76 元，公司净利润增幅 70.04%。2016 年度和 2015 年度，毛利率分别为 27.01% 和 22.02%，公司毛利率有所增长，具体分析详见“四、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入及毛利率的变动趋势”。

2016 年度、2015 年度，公司净资产收益率分别为 19.48%、36.58%，主要由于股东增资摊薄了净资产收益率；2016 年度、2015 年度每股收益 0.38、1.02，虽然公司净利润大幅增加，但 2016 年股东增资摊薄了每股收益。公司积极调整产品结构、开拓销售渠道，提高盈利能力。

2、偿债能力分析

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	50.76	78.45
流动比率（倍）	1.21	0.86
速动比率（倍）	0.67	0.48

2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 50.76% 和 78.45%，2015 年资产负债率较高，但报告期内呈大幅下降趋势。2016 年公司进行了两次增资共计 3,720 万元，公司通过股权融资和偿还部分股东欠款的方式降低资产负债率。随着公司的业务发展增加经营留存、股东投资增加公司股权融资比例，公司的资产负债率将会保持在合理水平。

2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司的流动比率分别为 1.21、0.86，速动比率分别为 0.67、0.48，有大幅提升。公司的负债比例大幅降低，偿债能力逐步增强。

沧州银行股份有限公司朝阳路支行短期借款 15,000,000.00 元，到期日为

2017年3月3日；沧州银行股份有限公司朝阳路支行短期借款4,000,000.00元，到期日为2017年5月15日。沧州银行股份有限公司朝阳路支行短期借款4,000,000.00元，到期日为2017年5月24日。截止反馈回复日，已全部归还完毕。

同时公司新增短期借款35,000,000.00元，其中：2017年1月6日从河北沧州农村商业联社（银行）短期借款2,000,000.00元，到期日2018年1月5日；2017年3月2日从泊头市农村信用联社股份有限公司中长期借款10,000,000.00元，到期日2019年3月1日；2017年3月7日沧州银行股份有限公司朝阳路支行短期借款15,000,000.00元，到期日为2018年3月6日；2017年5月19日沧州银行股份有限公司朝阳路支行短期借款4,000,000.00元，到期日2018年5月18日；2017年5月27日沧州银行股份有限公司朝阳路支行短期借款4,000,000.00元，到期日2018年5月26日。

截止2016年12月31日公司应付账款21,399,381.19元，应付账款主要是欠供应商的原材料款、外协加工费、设备尾款。原材料欠款按一个月付款周期滚动付款，外协加工费按合同约定开票入账后三个月付款，设备尾款合同约定一年内付清。

截止2016年12月31日公司其他应付款24,655,715.57元，主要是向股东拆借的资金。公司与实际控制人签订《河北德道汽车科技股份有限公司股东关于公司借款事宜的声明》，同意由公司根据资金情况确定所借用股东资金的还款时间、方式及金额。不存在股东借款到期问题。

针对以后将要到期的短期借款和应付账款主要通过以下方式保证借款到期及时还款：

①研发高性能汽车部件和汽车总成，开发新客户扩大产能，提高销售收入，增加经营性现金流入，用于偿还贷款。

②公司在全国股份转让系统挂牌，进入资本市场后，尽快完成股权融资、降低公司财务杠杆、提高公司的偿债能力。

3、营运能力分析

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
----	-------------	-------------

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
应收账款周转率（次）	2.73	2.21
存货周转率（次）	2.72	2.77
总资产周转率（次）	0.87	0.80

2016年12月31日、2015年12月31日，公司应收账款周转率为2.73和2.21，公司应收账款周转保持处于同行业较高水平且小幅增长，主要是公司客户信用良好，能够及时回款所致。

2016年12月31日、2015年12月31日，公司存货周转率分别为2.72和2.77次，保持稳定水平，主要是由于报告期内公司销售量的大幅度增加，加快了存货的周转速度。

2016年度和2015年度，总资产周转率分别为0.87次和0.8次。报告期内总资产周转率有所增长，这主要是由于公司产品销售量的大幅度增加，销售能力增强导致总资产周转率增速。

报告期内，公司营运能力较强。

4、现金流量分析

单位：元

项目	2016年度	2015年度
经营活动现金流入	129,266,563.17	107,307,245.27
经营活动现金流出	114,767,907.77	105,065,923.61
经营活动产生的现金流量净额	14,498,655.40	2,241,321.66
投资活动产生的现金流量净额	-19,731,859.17	-7,617,837.05
筹资活动产生的现金流量净额	4,781,226.75	6,036,318.31
现金及现金等价物净增加额	-451,977.02	659,802.92

2016年公司现金及现金等价物下降451,977.02元，其中：经营活动现金流量净额为14,498,655.40元，主要是因为公司经营状况良好，盈利转化为现金流量能力较强；投资活动产生的现金流量净额为-19,731,859.17元，主要是本年新增固定资产和收购湖北德道少数股东权益所致；筹资活动产生的现金流量净额为4,781,226.75元。主要为公司吸收股权投资、取得借款收到的现金和股东往来款。

2015年公司现金及现金等价物增加659,802.92元，其中经营活动产生的现

现金流量净额为 2,241,321.66 元，主要为正常经营活动产生的现金流量等；投资活动产生的现金流量净额为-7,617,837.05 元主要为购买固定资产增加的现金流出；筹资活动产生的现金流量净额为 6,036,318.31 元，主要为取得借款收到的现金和股东往来款。

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
利息收入	31,621.11	9,345.57
政府补助	49,200.00	-
往来单位款	92,811.64	108,710.49
理赔款	2,024.63	-
合计	175,657.38	118,056.06

收到的其他与经营活动有关的现金中的利息收入金额与各期银行存款利息收入金额一致；财政补助金额与各期实际收到财政补助金额一致；收到的往来款主要系职工的往来业务等款项。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
付现费用	892,398.27	420,790.61
手续费	100,599.59	14,979.88
其他往来	2,010,532.90	198,653.26
营业外支出	-	5,286.19
合计	3,003,530.76	639,709.94

支付的其他与经营活动有关的现金金额与各期费用、往来等的付现金额一致。支付的往来款主要是向非关联方归还的临时拆借款项

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
收到其他与筹资活动有关的现金	36,731,616.77	47,144,157.99
其中：关联方	36,731,616.77	47,144,157.99

支付其他与筹资活动有关的现金	70,194,285.06	42,915,955.12
其中：关联方	70,194,285.06	42,915,955.12

收到其他与筹资有关的现金是指向公司股东的借款；支付其他与筹资活动有关的现金是指归还股东的借款。

3、报告期内大额现金流量变动项目的内容、发生额以及与其他报表项目的勾稽关系

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入的勾稽关系如下

项目	2016 年度	2015 年度
营业收入	124,557,498.07	97,846,261.88
加：销项税额	21,174,774.90	16,633,864.99
应收票据的减少（期初-期末）	911,657.39	3,114,821.28
应收账款的减少（期初-期末）	-2,725,130.15	-1,179,440.43
减：本期计提坏账准备	222,771.56	-335,121.18
预收账款的减少（期初-期末）	-285,709.29	387,439.69
经营性其他应收款（期末余额-期初余额）	-	-
以非现金资产抵偿债务而减少的应收账款	14,890,832.15	9,174,000.00
合	129,090,905.79	107,189,189.21

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金与营业成本的勾稽关系如下

项目	2016 年度	2015 年度
营业成本	90,914,553.72	76,299,468.66
加：购买商品接受劳务进项税额	16,455,790.11	13,896,716.83
存货的增加（期末-期初）	1,621,590.34	11,447,629.02
预付账款的增加（期末-期初）	1,971,541.18	2,071,616.00
费用中列支的购买商品和接受劳务	4,868,874.52	1,524,229.54
减：应付票据增加（期末-期初）	-	-
应付账款的增加（期末-期初）	12,369,860.92	-3,699,284.81
当期实际发生的营业成本中工资、折旧和其他摊	20,109,948.54	20,606,357.39
以非现金资产抵偿债务而增加的预付账款	5,098,724.85	2,092,293.28
合计	78,253,815.56	86,240,294.19

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金

项目	2016 年度	2015 年度
列示在生产成本、制造费用、管理费用、 销售费用的职工薪酬	20,575,887.61	15,185,519.77

加：应付职工薪酬的减少	-1,802,412.74	-40,864.71
合计	18,773,474.87	15,144,655.06

六、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方和关联关系

1、关联方的认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第36号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第40号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

2、控股股东、实际控制人及持股5%以上的股东

关联方名称（姓名）	与本公司的关联关系	持股比例（%）
赵金豹	控股股东、实际控制人、董事长	53.47
李丽枝	本公司股东、实际控制人、董事	20.74
赵奇琪	本公司股东、实际控制人	14.58
赵奇慧	本公司股东、实际控制人	11.21
合计		100.00

控股股东、实际控制人及持股5%以上的股东的基本情况详见本公开转让说明书；“第一节基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”。

3、控股股东、实际控制人及其关联方控制或有重大影响的除本公司以外的其他企业

关联方名称	与本公司的关联关系
-------	-----------

泊头市三益机械有限责任公司	公司控股股东、董事长赵金豹持股 60% 公司股东、董事李丽枝持股 4%。
---------------	--------------------------------------

4、本公司控股子公司及参股公司

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
湖北德道汽车科技有限公司	武汉市	汽车零部件、模具、检具的研发制造和销售等	100.00	购买
江苏德道汽车零部件有限公司	常州市	汽车零部件、模具、检具的研发制造和销售等	100.00	设立

5、董事、监事及高级管理人员

姓名	任职情况	持股比例 (%)
赵金豹	董事长、总经理	53.47
赵坤	董事、副总经理	-
李丽枝	董事	20.74
赵奇慧	董事会秘书	11.21
刘剑波	董事、副总经理	-
宋景顺	监事会主席	-
刘书建	监事、职工代表	-
李美辰	监事	-
付希兰	董事、财务总监	-
合计		85.42

公司的董事、监事及高级管理人员具体情况参见“第一节基本情况”之“六、董事、监事和高级管理人员情况”。

6、公司持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员或与其关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业

序号	关联方名称	与本公司的关联关系
1	泊头市一鑫工量具有限公司	本公司实际控制人赵金豹兄弟赵金虎直接持有其 100% 的股份。

(二) 报告期的关联交易

1、经常性关联交易

2017.1.1-2017.5.31 拆借资金情况表

拆出单位	应付金额增加	应付金额减少	说明
李丽枝	10,930,000.00	16,103,055.72	累计发生额
赵奇琪	2,000,000.00	2,439,979.00	累计发生额
赵金豹	0.00	100,000.00	累计发生额
合计	12,930,000.00	18,643,034.72	累计发生额

公司根据未来发展需要，已于2017年1月1日召开了临时股东会，对2017年1-12月可能发生的日常性关联交易进行了预计。

2、偶发性关联交易

①本公司作为被担保方

截止本说明书出具日正在履行的关联担保合同如下：

序号	担保方	被担保方	担保权人	担保金额(万元)	担保期限
1	泊头市三益机械有限责任公司	河北德道汽车零部件有限公司	沧州银行朝阳路支行	120	2015.11.30 -2016.11.29
2	湖北德道汽车科技有限公司、赵金豹、李丽枝	河北德道汽车零部件有限公司	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	1,500	2016.03.4 -2017.03.3
3	湖北德道汽车科技有限公司、赵金豹、李丽枝	河北德道汽车零部件有限公司	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	400	2016.05.16 -2017.08.30
4	湖北德道汽车科技有限公司、赵金豹、李丽枝	河北德道汽车零部件有限公司	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	400	2016.05.25 -2017.07.24
5	湖北德道汽车科技有限公司、赵金豹	河北德道汽车零部件有限公司	石家庄市宝德中小企业担保服务有限公司	400	2016.12.1 -2017.11.30
6	泊头市一鑫工量具有限公司	河北德道汽车零部件有限公司	泊头市农村信用联社股份有限公司工业区信用社	1,000	2017.3.2 -2019.3.1
7	付希兰、宋广群、韩寒寒、季贝贝、赵金豹、李丽枝、赵琦琪、	河北德道汽车零部件有限公司	沧州农商银行运河支行	200	2017.1.3 -2018.1.2

序号	担保方	被担保方	担保权人	担保金额(万元)	担保期限
	赵奇慧				
8	湖北德道汽车科技有限公司、江苏德道汽车零部件有限公司、赵金豹	河北德道汽车零部件有限公司	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	1,500	2017.3.7-2019.3.6

②关联方资金拆借

2016 年度拆借资金情况表

拆出单位	应付金额增加	应付金额减少	说明
李丽枝	30,582,240.22	45,248,648.80	累计发生额
赵奇琪	5,450,374.56	20,224,850.00	累计发生额
赵金豹	699,001.99	4,720,786.26	累计发生额
合计	36,731,616.77	70,194,285.06	累计发生额

2015 年度拆借资金情况表

拆出单位	应付金额增加	应付金额减少	说明
李丽枝	51,930,279.08	40,215,955.12	累计发生额
赵奇琪	7,720,000.00	2,700,000.00	累计发生额
合计	59,650,279.08	42,915,955.12	累计发生额

2015 年度对李丽枝应付增加金额中，包括自应付关联单位泊头市三益机械有限责任公司的往来款转入金额 12,506,121.09 元，未实际发生现金收付。

③其他关联交易

序号	关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015 年度	
				评估价	协议价
1	泊头市三益机械有限责任公司	采购设备	协议价	365,160.00	328,205.13

2016 年 3 月 20 日，河北德道汽车零部件有限公司分别与李丽枝、赵金豹、赵奇琪签署《股权转让协议书》，以 3,961,011.26 元价格收购李丽枝持有的湖北德道 15.30% 股权，以 699,001.99 元价格收购赵金豹持有的湖北德道 2.7% 股权，

以 3,106,675.50 元价格收购赵奇琪持有的湖北德道 12% 股权。

序号	关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017. 6. 15	
				账面价	公允价
1	李丽枝	转让旧物	公允价	7,710.75	35,000.00

2017 年 6 月 15 日，，河北德道汽车零部件有限公司向李丽枝转让于 2011 年 5 月购入的旧车一部，转让价为公允价 35,000.00 元，该车购入价 257,025.00 元，已提折旧 249,314.25 元，已足额计提折旧，账面残值 7,710.75 元。

④关键管理人员报酬

单位：元

项目	2016 年度发生额	2015 年度发生额
关键管理人员报酬	588,000.00	762,000.00

3、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

公司实际控制人与公司之间的资金拆借，主要用于补充公司日常经营流动资金，尚未损害公司的利益；公司关联方为本公司的银行借款提供担保以及关联方为本公司提供流动资金借款，均属于本公司业务发展的支持，对本公司的财务状况和经营成果不存在重大影响。

(三) 关联方应收应付款项

单位：元

科目名称	关联方名称	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他应付款			
1	李丽枝	19,143,179.35	33,809,587.93
2	赵奇琪	4,718,906.74	19,493,382.18
3	赵金豹	699,001.99	4,720,786.26
4	泊头市三益机械有限责任公司	80,102.49	
	合计	24,641,190.57	58,023,756.37

（四）关联交易决策程序执行情况

1、关联交易决策制度的制定和执行情况

为了更好地规范河北德道汽车科技股份有限公司（以下简称“公司”）关联交易决策，完善公司内部控制制度，保护全体股东的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《河北德道汽车科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及其他相关规定，制定《河北德道汽车科技股份有限公司关联交易管理制度》。

2、《公司章程》对关联交易决策权力和程序的规定

（1）公司应防止控股股东、实际控制人及关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源，不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东、实际控制人及关联方使用：

- 1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东、实际控制人及关联方使用；
- 2) 通过银行或非银行金融机构向控股股东、实际控制人及关联方提供委托贷款；
- 3) 委托控股股东、实际控制人及关联方进行投资活动；
- 4) 为控股股东、实际控制人及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 5) 代控股股东、实际控制人及关联方偿还债务；
- 6) 以其他方式占用公司的资金和资源。

公司严格防止控股股东、实际控制人及关联方的非经营性资金占用的行为，并持续建立防止控股股东、实际控制人非经营性资金占用的长效机制。公司财务部门应分别定期检查公司与控股股东、实际控制人及关联方非经营性资金往来情况，杜绝控股股东、实际控制人及关联方的非经营性资金占用情况的发生。在审议年度报告、半年度报告的董事会会议上，财务总监应向董事会报告控股股东、实际控制人及关联方非经营性资金占用和公司对外担保情况。

（2）公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

（3）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、对外担保、委托理财、关联交易等事项；

(4) 董事会审议关联交易事项时, 关联董事不应当参与投票表决, 也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行, 董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的, 应将该事项提交股东大会审议。

股东大会审议有关关联交易事项时, 关联股东不参与投票表决, 其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数; 股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时, 该股东或受该实际控制人支配的股东, 不得参与该项表决, 该项表决须经出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

关联股东应予回避而未回避, 如致使股东大会通过有关关联交易决议, 并因此给公司、公司其他股东造成损失的, 则该关联股东应承担相应民事责任。

3、《关联交易制度》对关联交易决策程序的规定

(1) 关联交易权限设置

第三十五条 公司与关联自然人发生的交易金额在 5 万元以上、50 万元以下, 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.1% 以上、1% 以下的交易 (公司提供担保、获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外); 公司与关联法人发生的交易金额在 50 万元以上、800 万元以下, 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 1% 以上、20% 以下的交易 (公司提供担保、获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外), 应当报经董事会审议通过并及时披露。

第三十六条 公司与关联方发生的以下交易应当在董事会审议通过后提交股东大会审议, 经股东大会表决通过后方可实施。

1) 公司与关联自然人之间所涉及金额在人民币 50 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 1% 以上的交易 (公司获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外);

2) 公司与关联法人之间所涉及金额在人民币 800 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 20% 以上的交易 (公司获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外);

3) 公司为关联方提供担保的。

公司应当在有关关联交易的公告中特别载明：“此项交易需经股东大会批准，与该关联交易有利害关系的关联人放弃在股东大会上对该议案的投票权”。

前述关联交易标的为公司股权的，公司应当聘请具有从事证券业务资格的会计师事务所对交易标的最近一年又一期的财务会计报告进行审计，审计截至日距协议签署日不得超过六个月；若交易标的为股权以外的其他非现金资产，公司应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格的资产评估事务所进行评估，评估基准日距协议签署日不得超过一年。

第三十八条 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后及时披露，并提交股东大会审议。

公司为持股 5% 以下的股东提供担保的，参照前款规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

(2) 关联交易的表决程序

第十八条 董事个人或者其所任职的其它企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时(聘任合同除外)，不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。

除非有关联关系的董事按照本条前款的要求向董事会作了披露，并且董事会在不将该董事计入法定人数，且该董事亦未参加表决的会议上批准了该事项，公司有权撤销上述有关联关系的合同、交易或者安排，但在对方是善意第三人的情况下除外。

第十九条 如果有关联关系的董事在公司首次考虑订立有关合同、交易、安排前以书面形式通知董事会，声明由于通知所列的内容，公司日后达成的合同、交易、安排与其有利益关系，则在通知阐明的范围内，该有关联关系的董事视为作了第十八条规定的披露。

第二十条 董事会应依据本制度的规定，对拟提交董事会或股东大会审议的有关事项是否构成关联交易作出判断，如经董事会判断，拟提交董事会或股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应书面通知关联股东，并应明确告知该关联股东该项关联交易应按照本制度的规定进行表决，对于重大关联交易，董事会应征求中小股东的意见。

第二十一条 董事会审议的议案或事项涉及到有关联关系的董事时，依照法律、法规的规定，有关联关系的董事可以出席董事会会议，并可以向董事会阐明其观点，但其不应当就该议案或事项参与投票表决。在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- 1) 为交易对方；
- 2) 拥有交易对方直接或者间接控制权的；
- 3) 在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或其他组织、该交易对方直接或间接控制的法人单位或其他组织任职；
- 4) 为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员(具体范围见本制度第六条第四项的规定)；
- 5) 为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围见本制度第六条第四项的规定）；
- 6) 中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司或公司认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

第二十二条 董事会对与董事有关联关系的议案或事项作出的决议，必须经非关联董事过半数通过，方为有效。如果关联董事回避后董事会不足三人时，公司应当将该等交易提交公司股东大会审议。

第二十三条 公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时应当聘请专业评估师、独立财务顾问。

第二十四条 在公司董事会审议关联交易事项时，董事应亲自出席或委托其它董事代为出席，但委托书应当载明代理人的姓名、代理事项和权限、有效期限，并由委托人签名。

4、规范关联交易的措施

(1) 公司根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定，制定了《河北德道汽车科技股份有限公司关联交易管理制度》和《河北德道汽车科技股份有限公司防范大股东及其关联方资金占用制度》。公司将严格执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》和《河北德道汽车科技股份有限公司防范大股东及其关联方资金占用制度》中关于关联交易的规定，规范关联交易。

(2) 公司控股股东、实际控制人刘振强，持股 5% 以上的股东赵金豹、李丽枝、赵奇琪和赵奇慧，全体董事、监事和高级管理人员分别以书面形式向本公司出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规、全国股份转让系统有关规定及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

七、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

(二) 或有事项

2014 年 1 月 15 日，公司与扬州锻压机床股份有限公司签订工业品买卖合同，购买型材成型自动生产线一条。公司依合同预付货款 242.87 万元。因设备不能达到合同约定的技术要求，公司于 2016 年 7 月 1 日向河北省泊头市人民法院提起诉讼，请求判令解除原合同，判令被告扬州锻压机床股份有限公司返还公司预付货款 242.87 万元及利息损失，赔偿公司损失 150 万元。目前，被告就管辖权提出异议，该诉讼尚未进入审理阶段。

公司认为，除因设备未达合同指标致使公司生产效率偏低外（已反映在公司报表中），无论法院是否支持我方请求，预计不会对公司形成其他损失。

诉讼一：河北星海玻璃钢有限公司诉河北金鼎管道有限公司、张文才、河北德道汽车零部件有限公司、河南西保冶材集团有限公司票据返还请求权纠纷案。涉案票据由河北金鼎管道有限公司背书给张文才，张文才背书给河北德道汽车零部件有限公司，河北德道汽车零部件有限公司背书给河南西保冶材集团有限公司。德道股份针对涉案票据的背书行为合法有效。德道股份在本案中系

善意第三人，不应承担责任，故不会对德道股份的经营业绩产生影响，不需要确认预计负债，不会对企业造成损失。

诉讼二：德道股份起诉扬州锻压机床股份有限公司、济南锐孚机械工程有 限公司设备买卖纠纷案。现有证据可以充分说明诉讼中所涉及型材成型自动生 产线自安装后，经双方检测无法达到约定的技术条件，被告多次维修仍不能达 到合同约定技术标准。现设备处于间断非正常使用状态，不满足固定资产确认 条件，故作为其他非流动资产列示，待法院判决后再做进一步的会计处理。如 果法院判决我公司支付设备余款，自行修理设备，则增加设备价值；如果判决 设备供应商向我公司退还部分或全部设备款、或补偿我公司经济损失，则我公 司在获取货币资金的同时，等额冲减设备价值。基于上述分析，我们判断该项 资产不会形成大额减值损失。

（三）资产负债表日后事项

1、本公司 2017 年 1 月 12 日，住所变更为：泊头市经济开发区迎宾路 9 号； 经营范围变更为：研发、设计、试验、生产和销售汽车零部件及总成类产品、模 具、检具、夹具、量具、五金工具；电力新能源、铝镁合金、碳纤维材料及产品 的研发及应用；机械加工产品及相关产品的设计、加工；钢材、机械设备、铸件 销售；自有房屋、机器设备租赁；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需 的机械设备、零部件、原辅材料的进出口业务**（依法须经批准的项目，经相关 部门批准后方可开展经营活动）

2、本公司 2017 年 1 月 6 日向河北沧州农村商业银行股份有限公司运河支行 贷款 200 万元，借款合同编号：沧州农商银行农信循借字 2017 第 27122017713579 号，担保方式：保证贷款，借款利率为月利率 6.2‰，借款期限为 2017 年 1 月 6 日，到期日 2018 年 1 月 5 日。

3、泊头市一鑫工量具有限公司为本公司提供借款担保，担保权人为泊头市 农村信用联社股份有限公司工业区信用社，担保金额为 1000 万元，担保期限为 2017 年 3 月 2 日至 2019 年 3 月 1 日。

4、2017 年 3 月 8 日，本公司对子公司江苏德道汽车零部件有限公司缴纳货 币出资款 700 万元整，截止该日，共缴纳出资款 1000 万元整，出资义务已全部 履行。

八、报告期内资产评估情况

报告期内，公司有两次资产评估报告。

2015年12月31日，沧州骅源资产评估有限公司出具沧源评报字[2015]第B-153号《泊头市三益机械有限责任公司资产评估报告书》，评估基准日为2015年12月31日，评估结果如下：

单位：元

项目	购置价值	调整后账面价值	评估价值	增减值	增值率	
	A	B	C	D=C-B	E=D/B*100	
机器设备			365,160.00			
资产总计			365,160.00			

有限公司为整体变更设立股份公司，北京金开资产评估有限公司接受委托，以2016年12月31日为评估基准日，对河北德道汽车零部件有限公司的股东全部权益价值采用资产基础法进行了评估，并于2017年3月20日出具了《河北德道汽车零部件有限公司拟股份制改造所涉及的净资产价值评估项目资产评估报告》（金开评报字[2017]第011号），评估值为101,475,617.16元。本次资产评估仅作为有限公司整体变更设立股份公司的工商登记提供参考，公司未根据该评估结果调账。

九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定公积金 10%；
- （3）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- （4）分配股利。

有限公司期间，原公司章程规定公司利润分配按照《公司法》及法律、法规，

国务院财政主管部门的规定执行。

（二）报告期内的股利分配情况

报告期内，公司不存在股利分配的情况。

（三）公开转让后的股利分配政策

《公司章程》第一百六十二条规定，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

《公司章程》第一百六十三条规定，公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本 25%。

《公司章程》第一百六十四条规定，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

《公司章程》第一百六十五条规定，公司可以采取现金或者股份方式分配股利。

十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

在报告期内公司纳入合并报表控股子公司有湖北德道汽车科技有限公司和江苏德道汽车零部件有限公司。基本情况详见本说明书“第一节基本情况”之“五、公司历史沿革”之“（三）公司对外投资情况”。

单位：元

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	湖北德道	江苏德道	湖北德道	江苏德道
总资产	48,339,725.60	16,220,990.02	48,289,756.29	82,750.00
净资产	31,942,884.93	1,574,468.96	11,059,136.81	-
营业收入	58,574,366.07	1,152,794.80	46,230,009.83	-
净利润	6,883,748.12	-1,425,531.04	3,513,408.37	-

十一、风险因素

(一) 重大客户依赖、客户相对集中的风险

报告期内，公司对2015年、2016年前五大客户的销售占比分别为：98.68%、98.17%。其中2015年、2016年对第一大客户凌云股份（含子公司）的销售占比分别为：89.99%、81.71%，占比较高，主要有以下原因：1、该行业前期固定成本投入比重较大，适用车型产品可使用时间较长，客户转向成本较高；2、公司与客户合作多年，产品质量经过主机厂认证，客户黏性较大。2016年，公司积极开拓市场，引入新能源战略合作伙伴，实现向主机厂直接供货。但公司仍存在一定程度对凌云股份依赖，客户相对集中的风险。

应对措施：公司在以后的生产中注重大力发展新产品，提高公司认可度，努力发展新客户，减少依赖。

(二) 原材料价格波动的风险

公司采购的原材料主要为钢铁，原材料价格波动将影响行业毛利率。相比于大型制造企业对钢铁的需求量，零部件制造企业的需求量少，议价能力弱，仅能根据原材料价格波动的走势的预估规避风险，所以企业存在一定的原材料价格波动的风险。

应对措施：公司一方面将着重通过及时了解行情信息，大宗材料采取预订、等措施，并全面导入采购招投标机制，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险另一方面将继续提高现有材料的利用效率，格控制生产成本。

（三）市场需求风险

汽车零部件行业是汽车整车行业上游行业，虽然整车行业发展迅速，市场需求稳步增长，但由于汽车零部件行业竞争激烈，在产业链中处于弱势地位，因此存在市场需求风险。同时，由于汽车零部件通常需要与整车配套生产，整车的车型停产或升级将给汽车零部件企业带来风险。

应对措施：公司在今后的经营中注重产品开发，注重客户需求的服务质量。增强公司产品竞争力，提高公司品牌影响力。

（四）政策风险

近年来国家相关部门陆续发布了多项重要的政策推动汽车零部件行业的发展，政策调控将直接影响行业发展。随着汽车行业的快速发展，城市交通拥堵及环境问题越来越严重，为了抑制私家车过快增长，相关政策将会进行调整，政策的变化将给行业发展带来不确定性进而影响公司的收入。

应对措施：公司在经营过程中密切关注国家的政策，根据政策及时的调整公司生产经营方向，开发多种产品，应对政策风险。

（五）税收优惠政策变动的风险

公司于2016年11月21日取得由河北省科学技术厅、北京市财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号:GR201613000589），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）文件规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。公司享受企业所得税按15%计税的税率优惠。报告期内，公司销售收入及盈利能力情况良好，但若公司税收优惠政策出现不利变化，或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，则对公司将来经营业绩将产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注国家相关税收优惠政策的调整，及时做好应对措

施，避免因税收优惠政策变动给公司带来的风险。

（六）技术人才流失的风险

制造行业属于劳动密集型和技术熟练型行业，需要大量具备行业经验的技术人员。行业内争夺人才日趋激烈，如果公司现有的绩效考核机制、发展平台不能吸引并留住人才，将会给公司发展造成不利影响。

应对措施：公司以人为本，注重对人才的关注和培养。制订合理的、有竞争力的薪资管理机制和激励制度，留住现有员工，并且积极引进外界的优秀人才。

（七）控制不当的风险

公司控股股东为赵金豹先生，实际控制人为赵金豹夫妇及其子女，合计持有公司 100% 的股份。报告期内，赵金豹夫妇及其子女在公司担任董事及其他重要职位，对公司拥有控制权。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，会影响公司的经营和收益。

应对措施：公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理办法》等规章制度，将实际控制人利用及控制地位从事对公司和中小股东的利益产生不利影响的风险减小至最低。

（八）公司治理和内部控制风险

公司于 2017 年 3 月由有限公司整体变更为股份有限公司。股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉。此外公司的内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

应对措施：股份公司成立后，在中介机构的帮助下，公司正在完善的内部控制制度和公司治理结构，制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董

事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理办法》等规章制度。

（九）民事诉讼败诉的风险

公司目前有两个未了结民事诉讼案件，其一作为被告被要求赔偿票据票面金额，其二作为原告要求对方赔偿已付货款。作为被告，公司仅作为票据的中间背书人，且合法支付对价，所以在此次民事诉讼中公司无赔偿责任，该诉讼不会对公司产生影响。作为原告公司如果败诉，则主张赔偿无法得到，且需支付尾款及诉讼费用。鉴于案件涉及到一定的律师费用、诉讼费用，一旦公司败诉，将面临一定损失的风险。

应对措施：公司组织专人负责公司涉及的诉讼，公司领导高度重视并要求积极应诉。

（十）短期偿债能力的风险

公司 1 年内到期的流动负债金额较大，公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日流动比率分别为 1.21、0.86；速动比率分别为 0.67、0.48，均低于一般认为的安全数值，公司资产变现能力较弱。公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日短期借款分别为 2,700 万元和 3,000 万元，公司 2016 年度、2015 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 14,498,655.40 元和 2,241,321.66 元，公司现金流较紧张，短期偿债能力较弱。

应对措施：公司将采取多种措施，降低短期偿债风险。一方面，扩大资金来源，采取股权融资等多种融资渠道，缓解短期借款带来的偿债风险。另一方面，加强应收账款的管理，加大应收账款的回款力度，增加公司的流动资金。同时，与供应商保持良好的合作关系，获得更高的信用额度，延迟付款周期，缓解支付压力。

（十一）应收账款不能收回的风险

公司 2016 年末、2015 年末，公司应收账款净额分别为 46,893,406.44 元、44,344,280.25 元，占当期流动资产的比例分别为 49.37%、49.81%。报告期内，公司应收账款账龄主要在一年以内，回款情况良好，大部分款项在一年内收回，

但也存在部分尾款未能及时回款的情况。如果公司未来不能保持对应收账款的有效管理，或债务人的财务状况发生重大不利变化，则有发生坏账的风险，进而对公司的经营产生不利影响。

应对措施：公司高度重视应收账款管理，及时了解客户的资金情况，加强催收力度，防范应收账款发生坏账的风险。

（十二）资金短缺风险

公司2016年度和2015年度经营活动产生的现金流量净额分别为14,498,655.40元、241,321.66元，货币资金期末余额分别为692,999.65元、1,144,976.67元。2016年12月31日、2015年12月31日，应收账款净额分别为46,893,406.44元、44,344,280.25元，其他应付金额分别为24,655,715.57元、58,038,839.72元。报告期内2015年度公司货币资金期末余额较小，应收账款余额、其他应付款余额较大。现金流较紧张，存在资金短缺风险。

应对措施：公司的产品有自身的核心竞争力，能够在市场上得到认可为公司带来持续的现金流；公司的管理层及实际控制人能够为公司的正常经营积极筹措资金支持公司业务发展。公司是具有持续经营能力的，但若宏观经济持续恶化、客户信用状况急剧下降等极端情况，公司存在一定的资金紧缺风险。

（十三）关联方借款资金占用利息计提风险

公司因经营资金紧张，借用股东部分资金用于购买原材料及购置固定资产。公司借用股东资金未计付利息，公司如向股东计付利息，且按照银行同期贷款利率测算资金占用费，2016年资金占用费为1,642,475.89元；2015年资金占用费为2,212,056.98元，将影响企业报告期净利润情况。

应对措施：针对向股东借款较多的情况，公司董事会及高级管理层制定了如下降低资产负债及偿还借款的计划：

（1）通过正常经营利润偿还借款

公司将进一步提高经营管理水平，降低生产成本及期间费用，从而实现企业盈利增加，及时偿还股东借款。

（2）优化资本结构

公司将通过新三板定向增发等股权融资渠道，进一步完善资本结构，降低资产负债率。

（十四）特种设备到期风险

公司在日常经营中，特种设备是必不可少的设备。公司在报告期内特种设备使用情况正常，目前有 6 台电动势单梁起重机的合格证将于 2017 年 8 月 3 日到期。公司可能面临特种设备到期后无法取得新的合格证，从而对公司的生产造成不利影响。

应对措施：公司目前正积极联系相关主管部门，在上述证照到期前提前开始对相关设备进行年检，争取顺利、准时换取新的证照，不影响公司上述设备的正常运转。

（十五）融资渠道较为单一的风险

截至本说明书出具日，公司运营资金主要依赖股东增资、自身经营积累、银行贷款。随着快速发展，公司对资金的需求不断增加，原有的融资方式难以满足，这将限制公司的规模扩张和长期发展。虽然公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌后可以直接融资，拓宽融资渠道，但目前公司尚无法摆脱融资渠道较为单一的风险

应对措施：拓宽融资渠道，一方面，加强与银行等金融机构的合作，增加银行贷款；另一方面，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌后，加强直接融资渠道。

第五节 有关声明

一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：



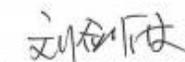
赵金豹



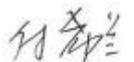
李丽枝



赵坤

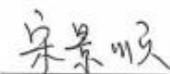


刘剑波

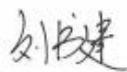


付希兰

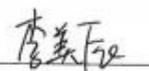
全体监事签字：



宋景顺



刘书建

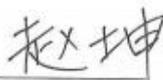


李美辰

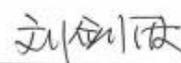
全体高级管理人员签字：



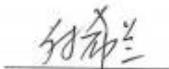
赵金豹



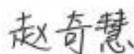
赵坤



刘剑波



付希兰



赵奇慧

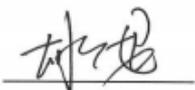
河北德道汽车科技股份有限公司(公章)



二、主办券商声明

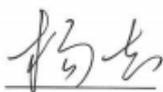
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签字：

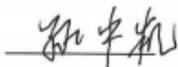


胡立超

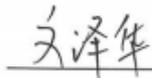
项目小组人员签字：



杨志



孙中凯



文泽华

法定代表人签字（授权代表）：



齐亮

中信建投证券股份有限公司（公章）

2017年6月30日



中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO., LTD.

2017年度特别授权书(编号: 17-11)

中信建投证券股份有限公司特别授权书

根据《中华人民共和国公司法》、《中信建投证券股份有限公司章程》及《中信建投证券股份有限公司授权管理办法》，公司董事长王常青先生在出差期间(二〇一七年五月十二日至二〇一七年七月十四日)，授权总经理齐亮先生代行以下职责：

一、代表公司法定代表人签署以下各类向监管部门提交的投行业务(含公司债券、非金融企业债务融资工具、企业债、金融债、次级债、资产证券化产品等)项目申报材料中需公司法定代表人签名的文件：

- (一) 招股说明书(募集说明书)；
- (二) 发行保荐书；
- (三) 保荐代表人专项授权书；
- (四) 尽职调查报告；
- (五) 发行保荐工作报告；
- (六) 保荐机构关于发行人金融业统一征信平台信用信息专项核查意见；
- (七) 上市公司重大资产重组(含三板业务)项目独立财务顾问报告(独立财务顾问声明)；
- (八) 独立财务顾问核查意见；
- (九) 重大资产购买报告书；
- (十) 申请文件承诺书(对真实性、准确性和完整性的承诺书)；
- (十一) 公开转让说明书；
- (十二) 独立财务顾问报告之相关内容的同意书；





2017年度特别授权书(编号: 17-11)

- (十三) 恢复上市保荐书;
- (十四) 恢复上市的核查报告;
- (十五) 保荐总结报告书;
- (十六) 项目建议书或竞标书的授权委托书;
- (十七) 三板业务公开转让说明书;
- (十八) 定向发行说明;
- (十九) 推荐工作报告。

二、转授权的禁止

未经授权人许可, 被授权人不得将上述授权内容再行转授权。

三、授权期限

本授权有效期限自 2017 年 5 月 12 日起至 2017 年 7 月 14 日。

授权人:

中信建投证券股份有限公司董事长



被授权人签字样本:

中信建投证券股份有限公司总经理



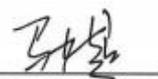
三、申请挂牌公司律师事务所声明

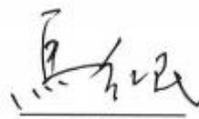
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字：


周 靓

经办律师签字：


马力超


马红民

北京太古律师事务所

2017年6月30日



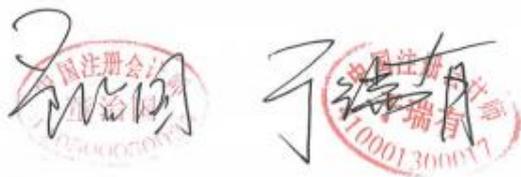
四、申请挂牌公司会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字：



签字注册会计师签名：



中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）



2017年6月30日

五、申请挂牌公司资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构法定代表人签字：

王居福



签字注册资产评估师签字：

张杰 申晓玲
张杰申晓玲



北京金研资产评估有限公司

2017年6月30日

第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。