



# 利 驰 租 赁

NEEQ:833525

上海利驰租赁股份有限公司

Shanghai Niche Leasing Stock Corporation



半年度报告

2017

## 公司半年度大事记



2017. 2. 24 免优电商平台正式上线运营。在该平台上，消费者可以直接购买到包括叉车在内的国外的二手机电设备，国内端则更为灵活，二手机电设备可租可买。



2017. 5. 27 上海利驰租赁股份有限公司与德迅（中国）货运代理有限公司、上海海博斯班赛国际物流有限公司在洋山自贸区正式完成 38 台叉车交付。



2017. 3. 30 上海利驰股份有限公司及各地合资公司经营工作会议召开。



2017. 6. 16 利驰合肥分公司再制造工厂 5 台达到翻新再制造标准的叉车成功下线。

## 目录

### 【声明与提示】

#### 一、基本信息

第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9

#### 二、非财务信息

第四节 重要事项.....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	18

#### 三、财务信息

第七节 财务报表.....	20
第八节 财务报表附注.....	30

## 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件：	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	（二）报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	（三）第一届董事会第三十二次会议决议。
	（四）第一届监事会第八次会议决议。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	上海利驰租赁股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Niche Leasing Stock Corporation
证券简称	利驰租赁
证券代码	833525
法定代表人	谢锬
注册地址	上海市虹口区汶水东路 51 号 210 室
办公地址	上海市虹口区场中路 445 号
主办券商	国泰君安
会计师事务所	不适用

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	茱英
电话	021-55781318
传真	021-55783511
电子邮箱	jy@niche.com.cn
公司网址	http://www.niche.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市场中路 445 号 (200434)

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 9 月 22 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	L71 租赁业
主要产品与服务项目	机械设备租赁、叉车租赁、叉车维修、机械设备安装、维修, 货架设计、租赁, 电子商务, 商务信息咨询, 仓储服务, 从事货物进出口及技术进出口业务, 机械设备、叉车整机及其配件、橡塑制品、化工原料及产品、电气设备、仪器仪表的批发、零售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	17,500,000
控股股东	谢锬、任捷
实际控制人	谢锬、任捷
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的“发明专利”数量	0

#### 四、自愿披露

不适用

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,056,888.69	9,533,231.96	36.96%
毛利率	58.77%	41.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-950,374.42	-773,760.34	-22.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,077,206.03	-2,002,249.01	46.20%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-5.50%	-9.59%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-6.23%	-26.87%	-
基本每股收益	-0.05	-0.08	37.50%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	65,885,613.12	50,847,817.37	29.57%
负债总计	49,049,275.27	32,556,784.36	50.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,804,686.16	17,755,060.58	-5.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.96	1.01	-5.35%
资产负债率（母公司）	71.59%	63.27%	-
资产负债率（合并）	74.45%	64.03%	-
流动比率	0.7000	1.2700	-
利息保障倍数	-3.02	1.13	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,094,676.83	4,843,659.45	-
应收账款周转率	1.04	1.59	-
存货周转率	0.60	0.89	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	29.57%	3.97%	-
营业收入增长率	36.96%	0.40%	-
净利润增长率	61.96%	-177.30%	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司主要从事物流领域产品专业化系统整合的服务；主要产品涉及叉车、货架、物流周转容器和托盘、高空作业车、清洁清扫设备以及仓储整体方案规划和设计。

公司集物流产品租赁和全程配套服务于一身，将欧美流行的全新的“创新租赁”理念带入国内市场，让国内物流行业的客户享受到一种全新的物流服务方式，从而改变传统的物流操作模式“变买为租”，大大降低物流企业的前期投资和后续运营成本。

公司通过直接购买、分期付款及融资租赁方式，从上游物流设备供应商、融资租赁公司引入相关设备，然后以经营租赁的方式，出租给物流企业或大型工业企业，并提供包括售前咨询、仓储规划、售后服务、安装保养、二手退租车销售、配件销售等租赁的衍生业务。

今年年初，公司在安徽合肥建立了全国唯一一个合规性的翻新再造基地，可以完成租赁产品线中存量闲置设备以及退租回购设备的翻新改造，能够提升设备的使用率和有效使用时间，降低循环成本。且公司自行研发的全球二手闲置设备的销售和租赁设备平台——兔优网，及远程实时车载监控管理系统——利驰 CARE 系统，也在年初完成。一个再制造翻新厂及两个平台的上线将会把最新的科技注入到物流产业中，并继续承载利驰文化的核心，为企业降本增效。

公司在业内已有一定的知名度，目前已有“上海海博斯班赛国际物流有限公司、纽海信息技术（上海）有限公司、敦豪全球货运（中国）有限公司、上海德尔福汽车空调系统有限公司、上海全盛物流有限公司”等客户与公司建立合作；另一方面，公司自 2016 年开始扩大投资规模，在全国各地投资成立合资公司，目前已在“哈尔滨、东莞、天津、青岛、武汉、南京、重庆、苏州”等地开展业务，以期扩大公司经营规模及影响力，希望能迅速占领各地租赁市场。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

公司报告期整体经营平稳，销售收入 1,305.69 万元，比上年同期增加 352.37 万元，销售收入增长率 36.96%，营业成本 538.34 万元，毛利率 58.77%，营业利润-161.11 万元，因各地子公司经营情况还无法自负盈亏，且管理费用、销售费用、人工成本等都有所增加，导致母公司投入成本增加，故利润下降；营业外收支 16.91 万元，净利润 -145.47 万元，属于母公司的净利润-95.04 万元，较上年同期减少 22.83%。

1、公司财务状况：截至报告期末，公司资产总额 65,885,613.12 元，较期初增加 29.57%，主要是本期固定资产增加所致；负债总额 49,049,275.27 元，较期初增加 50.66%，主要是本期短期借款及应付账款增加所致；归属于挂牌公司股东的净资产 16,804,686.16 元，较期初减少 5.35%，系当期净亏损增加所致。公司财务状况稳定。

2、公司经营成果：2017 年上半年实现营业收入 13,056,888.69 元，较上年同期 953,3231.96 元，增加 36.96%；本期毛利率 58.77%，同比上期的 41.17%有所增加，原因是本期为了保持市场占有率，新增合同单价有所增加并整体降低叉车配件及维修成本。本期净利润 -1,454,695.16 元，较上年同期 -898,205.33 元，降低 61.96%。公司本期销售规模略有增加，产品毛利率也有所上升，但因迅速扩张导致销售费用及管理费用大幅增长，以及 2016 年上半年公司收到公司股改及挂牌补贴等各项政府补贴约 164 万元，而 2017 年上半年补贴收入约为 2.5 万元，差额将近 160 万元，使得本期净利润相对上期有所降低。

3、现金流量：公司经营活动产生的现金流量净额为 4,094,676.83 元，与上年同期的流量净额 4,843,659.45 元相比减少 748,982.62 元，主要原因是本期支付的职工薪酬增加所致；投资活动产生的现金流量净额为-9,403,703.75 元，较上年同期的现金流量净额-5,258,369.75 元增加 4,145,334.00 元，有所变动的主要原因是本期购建固定资产增加所致。

### 三、风险与价值

(一) 风险：1、业绩波动 租赁行业正处于快速发展，并进入行业整合期，宏观经济环境、国家政策、技术变革、市场格局变化等因素，都会影响公司主营业务的市场规模及盈利能力，且公司主营业务之一叉车衍生服务取决于租赁方的叉车使用情况，收入不可预测性较大，因此公司可能面临业绩波动的风险。

应对措施：

(1) 叉车整个产业链的环节包括售前咨询，整机销售，租赁，车队管理，二手车再制造业务，配件销售、培训等信息交换要实现云端智能化管理。

(2) 开拓多元化业务。公司将逐步建立并实施二手设备及租期届满陈旧设备的淘汰退出机制，完善租赁产品的后续服务保障和质量管控，以完善公司特有的一套租赁、销售的标准化操作模式，同时涉足物流领域的货架、托盘、仓储系统，整合全产业链的租赁业务。

(3) 打造并建立完善二手设备线上交易线下服务的全新互联网租赁销售营销模式，初步建立了以特种设备租赁、二手设备销售、叉车配件销售等为主的交易平台“兔优网”，成为公司未来发展新的利润增长点。

(4) 基于自主开发的在线监控平台 CARE 系统，不断扩大公司的服务优势，为客户提供稳定、实用、牢靠的服务。

#### 2、市场竞争

相较于业内其它租赁公司而言，叉车租赁业务属于租赁和商务服务业，具有服务性质。客户对品牌、服务能力的认可是可持续发展的关键。整个服务过程包括叉车的运输，安装，调试，使用和维修，每个环节的服务都需要得到客户的认可，需要一定的时间积累，客户关系积累，新进入者短时间内无法获得客户的信任度，较难打开市场。

应对措施：

(1) 公司根据行业特性，加大继续在在线监控方面的技术研发开发力度，可以实现车辆定位、数据采集等基本信息、实现远程监测和调试租赁车辆、物流管理系统的优化，数据采集等方面，确保了客户的工作效率，最大化减少因车辆故障引起的维修等待时间。

(2) 公司对所有隶属车辆建立“一车一档”的档案管理，在车辆交付使用前，生产部会对车辆进行反复的测试，包括性能调试、功能试验、运行试验，以确保车辆达到最佳状态。

(3) 公司特别重视售后服务的各项意见反馈，意见不仅来自公司基层，也来自叉车使用的客户。每周公司有专人回访各客户单位，搜集各类反馈的意见；服务人员及时跟踪，改进相关的服务细节，为客户提供更优质的服务。

(4) 公司以叉车租赁为基础，扩大了物流设备上下游及衍生产品的租赁和服务，以配合客户完成仓储服务的各项需求，使得客户公司各业务环节形成一体性、完整性。

#### 3、业务规模大幅扩张的风险

随着公司在全国乃至国外业务网络的构建，预计未来公司的业务规模将持续扩大。业务规模的大幅扩张，使公司在资金及内部管理等各方面都面临着较大的挑战。如果公司的现金流及内部管理能力不能满足业务规模扩张的需求，将使公司面临一定的额风险。

应对措施：

公司将不断完善各项内部管理制度，做到平稳中求发展。同时，充分活用“新三板”资本平台优势，采取多种有效的融资渠道以满足公司快速发展的需要。

#### 4、人才流失风险

物流设备租赁业务隶属于服务业，是一个提供长期的服务过程，包括设备的运输，安装，调试，使用和维修。各个环节都需要具备专业技术能力维修人员，随着行业竞争的加剧，客户需求量的增加，维修技术人员短缺越来越严重。

##### 应对措施：

对于核心骨干员工，今年公司继续推广绩效管理机制，并采取持股等一系列激励措施来稳定公司核心技术和管理；对于一线员工，公司制订了较为合理的员工薪酬考核晋级方案；公司加大了人才梯队建设，积极储备本行业急需人才，建立青年人才见习基地；公司还考虑优化外部人力资源，包括与相关技术专业学校联系，建立毕业生员吸收引进，以满足公司快速发展对优秀人才的需求缺口。

#### 5、客户集中度较高的风险及对策

公司客户集中度相对较高，该状况短期内很难改变，一定时期内公司仍存在主要客户较集中的风险。公司前三大客户分别为上海海博斯班赛国际物流有限公司、纽海信息技术（上海）有限公司、敦豪全球货运（中国）有限公司。随着公司规模的不间断扩大、市场竞争加剧，若不及时增强市场覆盖能力，如果前三大客户的经营状况发生变化，将给公司的经营业绩带来一定影响。

##### 应对措施：

（1）公司增加销售力量，销售部门以市场需求为导向，从客户需求出发，继续专注于传统业务的稳健发展，公司在巩固维护现有客户的基础上，不断开拓新的优质客户。

（2）努力拓展新的销售渠道及产品服务，特别是个性化服务，通过不断地整合销售渠道和资源，来吸引更多优质客户。

（3）公司积极展开行业拓展的前期准备工作，不断优化现有经营模式，如开发“兔优网”电子商务平台的各项业务，进一步增加公司竞争力，以谋求更大的发展空间。

#### （二）价值：

公司目前实际租赁车保有量 800 台，相较于业内规模较大的其他租赁公司而言，公司起步较早，一直非常重视各业务环节的一体性、完整性。重视售后服务，重视客户沟通的顺畅，人员配备齐全，有一套完善的激励体制和技术监管手段并稳步向前发展。并且公司是合法可以专业进口国外二手设备的公司，在租赁行业中是屈指可数的非制造业拥有国家颁发的“特种设备维修资质”的企业，可以提供全系列、全吨位、全物流产业链的物料搬运、储存及管理产品的租赁服务。最大程度的满足客户各方面的专业服务需求。

##### （1）服务优势

公司根据行业特性，自助开发适合物流设备租赁行业的在线监控平台，可以远程监测租赁车辆在客户处的使用情况，该定位系统确保了客户的工作效率，最大化减少因为意外情况带来的不利影响。公司对所有隶属车辆建立档案制管理，对每一辆车在服务期间的使用情况，发生过的重要事项，定期维护保养事项等作留底，可以评定推断出车辆的退休期限，确保租赁车辆的正常使用，给客户稳定、实用、牢靠的服务。

##### （2）一体化优势

公司是合法可以专业进口国外二手设备的公司，而且在租赁行业中是屈指可数的非制造业拥有国家颁发的“特种设备维修资质”的企业，可以提供全套物流设备租赁服务。并且公司根据不同的客户会为其制定个性化的服务模式，最大程度的满足客户各方面的专业服务需求。

##### （3）市场优势

公司通过多年的发展，在业内有一定的品牌知名度，公司提供的包括叉车的运输，安装，调试，使用和维修服务，每个环节都在市场上获得了较大范围的客户认可。目前公司实际租赁车保有量 800 台，

积累了一批诸如京东 1 号店、凡客诚品、敦豪全球货运、上海通用汽车、海博斯班赛国际物流等大型客户，在业内，利驰物流的服务品质、专业技能、员工团队都享有良好口碑。

#### **四、对非标准审计意见审计报告的说明**

不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节之二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节之二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节之二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节之二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	7,200,000.00	390,199.68
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	500,000.00	173,276.07
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	20,000,000.00	9,000,000.00
<b>总计</b>	<b>27,700,000.00</b>	<b>9,563,475.75</b>

注 1、2017 年第一次股东大会审议通过武汉恒辉达机电设备有限公司叉车租赁、叉车及配件销售等预计额为 100,000.00 元, 现实际发生 141,737.61 元, 超出部分 41737.61 元将于 2017 年 8 月 28 日第一届董事会第三十二次会议追加审议。

注 2、上表中的其他指的是关联方谢锬、任捷为公司融资提供担保的事项。

## （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
谢锬, 任捷	公司向新希望(天津)商业保理有限公司办理应收账款保理融资业务, 关联方为公司融资提供担保。	11,500,000.00	是
谢锬, 任捷	公司于 2015 年 11 月 30 日与仲利国际租赁有限公司签订售后租回融资租赁租入业务, 关联方为公司融资提供担保。	8,950,000.00	是
总计	-	20,450,000.00	-

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、第 1 项关联交易为公司于 2016 年 9 月与新希望（天津）商业保理有限公司签订的 1150 万元公开型有追索权国内商业保理合同，谢锬与任捷对保理借款提供个人无限连带担保责任，保证期间为三年。以上关联方担保事项是关联方帮助公司取得融资，开展的应收账款保理融资业务，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，不存在损害公司及其他股东利益的情况。2016 年第一届董事会第十九次会议及 2016 年第 5 次股东大会审议通过。

2、第 2 项关联交易为公司于 2015 年 11 月与仲利国际租赁有限公司签订的人民币 750 万元售后租回融资租赁租入业务，期限 3 年，谢锬和任捷为此笔融资的本金及利息共计 895 万元共同承担个人无限连带责任担保。公司 2016 年第一届董事会第九次会议及第一次临时股东大会审议批准 750 万元借款本金的关联方担保事项；此融资利息部分 145 万元，公司第一届董事会第二十六次会议及 2016 年度股东大会审议通过。以上关联方担保事项是关联方帮助公司取得融资，开展售后租回融资租赁业务，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，不存在损害公司及其他股东利益的情况。此项关联方担保业务报告期内仍将持续。

## （三）承诺事项的履行情况

1、避免关联交易的承诺在公开转让说明书中说明，公司管理层承诺今后将尽可能减少与公司之间的关联交易。具体内容如下：“本人/本公司及本人/本公司控制的企业将尽量减少并规范与公司及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人/本公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用控股地位/实际控制人地位/任职关系损害公司利益。本人/本公司作为/担任公司的控股股东/实际控制人/董监高人员期间，不会利用控股地位/实际控制人地位/任职关系损害公司及其他中小股东的合法权益。报告期内，公司严格履行上述承诺事项，并完整的公开相关的交易内容；”报告期内，承诺人严格履行了承诺。

2、公司控股股东、实际控制人谢锬、任捷承诺：控股股东、实际控制人及其他股东、

关联方不存在占用公司资产尚未偿还的情况；防范股东及关联方占用公司资金。报告期内，承诺人严格履行了承诺。

3、公司管理层出具声明，就最近两年均未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、或受到全国股份转让系统公司公开谴责做出承诺；就不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形做出承诺。报告期内，承诺人严格履行了承诺。

4、高级管理人员向股转公司承诺履行忠实、勤勉尽责的义务。报告期内，承诺人严格履行了承诺。

#### （四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
仲利国际租赁（278 辆叉车）	抵押	5,308,770.25	8.23%	仲利国际租赁有限公司售后回租租入固定资产
新希望保理叉车（225 辆叉车）	抵押	14,623,519.98	22.66%	新希望(天津)商业保理有限公司保理借款抵押的固定资产
售后服务车	抵押	707,586.46	1.10%	融资租赁租入固定资产
<b>累计值</b>	-	20,639,876.69	31.99%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	7,765,624	44.37%	-	7,765,624	44.37%
	其中：控股股东、实际控制人	2,953,124	16.87%	-	2,953,124	16.87%
	董事、监事、高管	2,953,124	16.87%	-	2,953,124	16.87%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,734,376	55.63%	-	9,734,376	55.63%
	其中：控股股东、实际控制人	8,859,376	50.63%	-	8,859,376	50.63%
	董事、监事、高管	8,859,376	50.63%	-	8,859,376	50.63%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		17,500,000	-	0	17,500,000	-
普通股股东人数		4				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	谢锟	9,843,750	0	9,843,750	56.25%	7,382,813	2,460,937
2	任捷	1,968,750	0	1,968,750	11.25%	1,476,563	492,187
3	昆驰投资	1,312,500	0	1,312,500	7.50%	875,000	437,500
4	易新基金	4,375,000	0	4,375,000	25.00%	0	4,375,000
合计		17,500,000	-	17,500,000	100.00%	9,734,376	7,765,624

前十名股东间相互关系说明：

谢锟与任捷系夫妻关系，均是公司实际控制人，昆驰投资合伙人任文俊与任捷系父女关系。除上述关系外，公司股东不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

谢锟，1976年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1996年至1999年，就职于安徽叉车集团公司上海办事处；1999年至2001年，就职于上海海斯特叉车制造有限公司；2001年至2004年，就职于意大利范特仕集团；2004年至2015年，任利驰有限执行董事、总经理。2015年5月起任利驰



股份董事长、总经理。任捷，1976年生，女，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年至2004年，就职于日本DICS株式会社上海办事处；2004年至2015年，任利驰有限财务经理。2015年5月起任利驰股份董事、副总经理。谢锬直接持有公司股份562.5万股，任捷直接持有公司股份112.5万股，谢锬与任捷系夫妻关系，夫妻二人合计占股份总数的67.50%；同时，谢锬担任公司董事长、总经理，全面地规划、统筹和安排公司日常生产经营，对公司事务具有相当大的决策权，在公司运作中承担着较为重要的任务并发挥着重大的作用。报告期内公司的控股股东没有发生变化。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为谢锬和任捷，基本情况同控股股东情况。

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
谢锬	董事长/总经理	男	41	大学本科	2015.5.9-2018.5.9	是
任捷	董事/副总经理	女	41	大学专科	2015.5.9-2018.5.9	是
翁莹裕	董事	女	31	硕士	2016.1.12-2018.5.9	否
管浩平	董事/行政总监	男	46	大学本科	2015.5.9-2018.5.9	是
康敏卿	董事/售后部经理	男	36	大学本科	2015.5.9-2018.5.9	是
潘祺	监事长/销售总监	男	40	大学专科	2015.5.9-2018.5.9	是
严雯	监事/职工代理/销售助理	女	31	大学本科	2015.5.9-2018.5.9	是
余洋	监事/技质部经理	男	31	大学本科	2015.5.9-2018.5.9	是
王根发	副总经理	男	63	高中	2015.5.9-2018.5.9	是
茱英	董秘/行政人事部经理	女	39	大学本科	2017.4.26-2018.5.9	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
谢锬	董事长/总经理	9,843,750	0	9,843,750	56.25%	9,843,750
任捷	董事/副总经理	1,968,750	0	1,968,750	11.25%	1,968,750
合计	-	11,812,500	-	11,812,500	67.50%	11,812,500

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
茱英	无	新任	董事会秘书	经董事会聘任

钱慧萍	董事会秘书/财务总监	离任	无	因个人原因离职
-----	------------	----	---	---------

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	5	4
截止报告期末的员工人数	108	129

##### 核心员工变动情况：

无变化。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五（一）	4,455,993.72	3,210,747.56
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五（二）	12,115,000.56	13,058,110.73
预付款项	五（三）	1,247,167.42	1,398,774.90
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（四）	1,810,984.24	1,623,640.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（五）	9,117,981.76	8,900,088.46
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	五（六）	1,348,221.51	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>30,095,349.21</b>	<b>28,191,361.65</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-

投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（七）	34,037,995.25	21,302,333.12
在建工程	-	-	-
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	-	-	-
开发支出	五（八）	1,430,535.54	1,033,818.32
商誉	五（九）	182,221.62	182,221.62
长期待摊费用	五（十）	139,511.50	136,965.16
递延所得税资产	五（十一）	-	1,117.50
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>35,790,263.91</b>	<b>22,656,455.72</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>65,885,613.12</b>	<b>50,847,817.37</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	五（十二）	9,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五（十三）	21,106,569.48	12,279,514.50
预收款项	五（十四）	294,702.22	49,222.22
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十五）	724,758.43	588,947.92
应交税费	五（十六）	1,070,588.92	1,832,813.48
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十七）	3,005,960.41	438,528.65
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五（十八）	7,809,102.05	7,039,403.16
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>43,011,681.51</b>	<b>22,228,429.93</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五（十九）	5,946,138.20	10,143,692.14
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五（二十）	91,455.56	184,662.29
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>6,037,593.76</b>	<b>10,328,354.43</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>49,049,275.27</b>	<b>32,556,784.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五（二十一）	17,500,000.00	17,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（二十二）	65,716.50	65,716.50
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十三）	75,488.94	75,488.94
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十四）	-836,519.28	113,855.14
归属于母公司所有者权益合计	-	16,804,686.16	17,755,060.58
少数股东权益	-	31,651.69	535,972.43
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>16,836,337.85</b>	<b>18,291,033.01</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>65,885,613.12</b>	<b>50,847,817.37</b>

法定代表人：谢锬    主管会计工作负责人：任捷    会计机构负责人：邱文皓

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-	-	-
货币资金	-	3,258,337.45	2,887,277.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十二（一）	9,437,356.75	10,640,625.04
预付款项	-	1,126,872.69	1,214,530.84

应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二（二）	2,652,464.04	1,501,570.75
存货	-	9,020,706.90	8,892,659.37
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>25,495,737.83</b>	<b>25,136,663.91</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二（三）	3,219,947.90	2,373,950.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	33,955,820.61	21,233,449.91
在建工程	-	-	-
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	-	-	-
开发支出	-	1,108,035.54	839,818.32
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	139,511.50	136,965.16
递延所得税资产	-	-	1,117.50
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>38,423,315.55</b>	<b>24,585,300.89</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>63,919,053.38</b>	<b>49,721,964.80</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	9,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	19,496,904.33	11,949,604.89
预收款项	-	188,530.00	-
应付职工薪酬	-	427,991.67	332,175.34
应交税费	-	-312,574.44	1,608,327.17
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	3,114,139.00	199,000.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	8,009,091.25	7,039,403.16

其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	39,924,081.81	21,128,510.56
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	5,946,138.20	10,143,692.14
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-108,533.64	184,662.29
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	5,837,604.56	10,328,354.43
<b>负债合计</b>	-	45,761,686.37	31,456,864.99
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	17,500,000.00	17,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	65,716.50	65,716.50
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	75,488.94	75,488.94
未分配利润	-	516,161.57	623,894.37
<b>所有者权益合计</b>	-	18,157,367.01	18,265,099.81
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	63,919,053.38	49,721,964.80

法定代表人：谢锟    主管会计工作负责人：任捷    会计机构负责人：邱文皓

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	13,056,888.69	9,533,231.96
其中：营业收入	五（二十五）	13,056,888.69	9,533,231.96
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	14,667,996.20	12,054,533.95
其中：营业成本	五（二十五）	5,383,433.72	5,608,443.12
利息支出	-	-	-



手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五（二十六）	34,189.21	3,088.42
销售费用	五（二十七）	3,755,050.22	1,927,604.64
管理费用	五（二十八）	5,117,527.30	3,998,128.62
财务费用	五（二十九）	382,265.75	517,269.15
资产减值损失	五（三十）	-4,470.00	-
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,611,107.51	-2,521,301.99
加：营业外收入	五（三十一）	169,694.17	1,640,857.97
其中：非流动资产处置利得	-	138,727.85	-
减：营业外支出	五（三十二）	585.35	2,873.08
其中：非流动资产处置损失	-	-	293.68
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-1,441,998.69	-883,317.10
减：所得税费用	五（三十三）	12,696.47	14,888.23
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,454,695.16	-898,205.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-950,374.42	-773,760.34
少数股东损益	-	-504,320.74	-124,444.99
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-1,454,695.16	-898,205.33
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-950,374.42	-773,760.34
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-504,320.74	-124,444.99

<b>七、综合收益总额</b>	-	-1,454,695.16	-898,205.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-950,374.42	-773,760.34
归属于少数股东的综合收益总额	-	-504,320.74	-124,444.99
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-0.05	-0.08
（二）稀释每股收益	-	-0.05	-0.08

法定代表人：谢锬 主管会计工作负责人：任捷 会计机构负责人：邱文皓

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二（四）	11,204,658.50	9,387,635.77
减：营业成本	十二（四）	4,975,392.65	5,567,470.24
税金及附加	-	24,030.99	3,595.20
销售费用	-	2,479,127.95	1,663,212.36
管理费用	-	3,635,084.15	3,769,831.92
财务费用	-	365,832.23	507,309.67
资产减值损失	-	-4,470.00	-
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	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-270,339.47	-2,123,783.62
加：营业外收入	-	163,724.17	1,656,242.39
其中：非流动资产处置利得	-	138,727.85	15,384.62
减：营业外支出	-	-	2,873.08
其中：非流动资产处置损失	-	-	293.68
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-106,615.30	-470,414.31
减：所得税费用	-	1,117.50	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-107,732.80	-470,414.31
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-

6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-107,732.80	-470,414.31
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-0.01	-0.05
（二）稀释每股收益	-	-0.01	-0.05

法定代表人：谢锬 主管会计工作负责人：任捷 会计机构负责人：邱文皓

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	15,796,004.32	10,277,908.60
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	996.32	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	5,507,944.82	1,678,626.84
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>21,304,945.46</b>	<b>11,956,535.44</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,116,886.34	2,322,424.47
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,752,428.89	3,411,973.12
支付的各项税费	-	958,260.52	163,373.62
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	6,382,692.88	1,215,104.78
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>17,210,268.63</b>	<b>7,112,875.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>4,094,676.83</b>	<b>4,843,659.45</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	410,658.66	15,384.62

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	410,658.66	15,384.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,814,362.41	5,273,754.37
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	9,814,362.41	5,273,754.37
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-9,403,703.75	-5,258,369.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	4,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十四）	5,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	9,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	五（三十四）	-	1,575,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五（三十四）	517,326.92	20,576.56
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	五（三十四）	1,928,400.00	2,157,705.21
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	2,445,726.92	3,753,281.77
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	6,554,273.08	-3,753,281.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	1,245,246.16	-4,167,992.07
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,210,747.56	7,458,973.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	4,455,993.72	3,290,980.96

法定代表人：谢锟 主管会计工作负责人：任捷 会计机构负责人：邱文皓

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	13,043,118.63	10,175,545.24
收到的税费返还	-	996.32	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,223,312.09	1,830,863.88
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	18,267,427.04	12,006,409.12
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,419,587.32	2,441,734.19
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,522,886.17	3,262,905.74
支付的各项税费	-	626,390.62	155,501.08
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,682,337.21	1,097,465.70
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	14,251,201.32	6,957,606.71

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	4,016,225.72	5,048,802.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	15,384.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	15,384.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,353,441.36	5,176,158.94
投资支付的现金	-	845,997.90	590,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	10,199,439.26	5,766,158.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-5,750,774.32
		10,199,439.26	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	4,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	5,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	9,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	1,575,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	517,326.92	20,576.56
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,928,400.00	2,157,705.21
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	2,445,726.92	3,753,281.77
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	6,554,273.08	-3,753,281.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	371,059.54	-4,455,253.68
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,887,277.91	7,447,718.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	3,258,337.45	2,992,464.42

法定代表人：谢锬 主管会计工作负责人：任捷 会计机构负责人：邱文皓

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	是
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情：

存在资产负债表日后非调整事项：公司于2017年8月9日由全资子公司——上海荷驰资产管理有限公司，与自然人黄国良共同出资设立控股孙公司“厦门利驰威纳设备租赁有限公司”，法定代表人为黄国良，注册地为厦门市湖里区嘉园里6号318室，注册资本为人民币1,000,000.00元，其中全资子公司——上海荷驰资产管理有限公司出资人民币510,000.00元，占注册资本的51.00%自然人黄国良出资人民币490,000.00元，占49.00%。详见附注十、资产负债表日后事项。

### 二、报表项目注释

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一)基本情况

上海利驰租赁股份有限公司（简称：利驰租赁）原名上海利驰物流设备租赁有限公司，于2003年12月3日经上海市工商行政管理局虹口分局批准成立，统一社会信用代码91310000756993268P。

#### 1、公司概况：

公司名称：上海利驰租赁股份有限公司（简称：利驰租赁）。

注册地址：上海市虹口区汶水东路51号210室。

注册资本：人民币壹仟柒佰伍拾万元整（17,500,000.00）。

法定代表人：谢锟。

公司类型：股份有限公司（非上市）

经营范围：机械设备租赁（不得从事金融租赁），叉车租赁（不得从事金融租赁），叉车维修（限分支经营），机械设备（除特种设备、农业机械）安装、维修，货架设计、租赁（不得从事金融租赁），电子商务（不得从事增值电信、金融业务），商务信息咨询，仓储服务，从事货物进出口及技术进出口业务，机械设备、叉车整机及其配件、橡塑制品、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、电器设备、仪器仪表的批发、零售，物业管理，房地产经纪。【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】

经营期限：自 2003 年 12 月 3 日至 2033 年 12 月 02 日。

## 2、历史沿革

上海利驰物流设备租赁有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原系由谢宝华和谢富华于 2003 年 12 月 2 日共同出资组建，公司注册资本为人民币 500.00 万元，其中谢宝华出资 490.00 万元，占注册资本 98.00%；谢富华出资 10.00 万元，占注册资本 2.00%。股权结构如下：

投资者名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
谢宝华	490.00	98.00
谢富华	10.00	2.00
合计	500.00	100.00

该注册资本金经上海兴中会计师事务所有限公司验证并出具兴验内字 R（2003）3837 号《验资报告》。

2005 年 11 月 3 日，根据上海利驰物流设备租赁有限公司股东会决议内容：

（1）同意股东谢宝华将其所持有本公司 98.00% 的股权（原出资额 490.00 万元）转让给谢锬。

（2）同意股东谢富华将其所持有本公司 2.00% 的股权（原出资额 10.00 万元）转让给邵文秋。

（3）股权转让后，公司股东持股情况如下：谢锬，出资额：490.00 万元人民币，出资比例 98.00%。邵文秋，出资额：10.00 万元人民币，出资比例 2.00%。变更后注册资本为 500.00 万元，其中：谢锬出资 490.00 万元，占注册资本 98.00%；邵文秋出资 10.00 万元，占注册资本 2.00%。股权结构如下：

投资者名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
谢锬	490.00	98.00
邵文秋	10.00	2.00
合计	500.00	100.00

2015 年 5 月 7 日，根据上海利驰物流设备租赁有限公司股权转让协议内容：

（1）股东谢锬将其所持有公司的 13.00% 的股权（原出资额 65.00 万元）作价 65.00 万元转让给任捷。

（2）股东谢锬将其所持有公司的 10.00% 股权（原出资额 50.00 万元）作价 50.00 万元转让给上海昆驰投资合伙企业（有限合伙）。

（3）股东邵文秋将其所持有公司 2.00% 的股权（原出资额 10.00 万元）作价 10.00 万元转让给任捷。

本次股权转让后，上海利驰物流设备租赁有限公司股东持股情况如下：谢锬，出资额：375.00 万元人民币，出资比例 75.00%；任捷，出资额：75.00 万元人民币，出资比例 15.00%；上海昆驰投资合伙企业（有限合伙）出资额 50.00 万元人民币，出资比例 10.00%，变更后注册资本为 500.00 万元，其中：谢锬出资 375.00 万元，占注册资本 75.00%；任捷出资 75.00 万元，占注册资本 15.00%；上海昆驰投资合伙企业（有限合伙）出资 50.00 万元，占注册资本 10.00%。股权结构如下：

投资者名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
谢锬	375.00	75.00
任捷	75.00	15.00
上海昆驰投资合伙企业（有限合伙）	50.00	10.00
合计	500.00	100.00

2015 年 5 月 8 日，上海利驰物流设备租赁有限公司股东会通过了如下决议：同意将上海利驰物流设备租赁有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为上海利驰租赁股份有限公司。

上海利驰租赁股份有限公司全体股东于 2015 年 5 月 8 日共同签署了《发起人协议》。根据该协议，以 2015

年1月31日为基准日的净资产7,565,716.50元，已经万隆（上海）资产评估有限公司评估（万隆评报字（2015）第1157号）以发起设立的方式申请变更为股份有限公司，股份公司总股本拟设置为7,500,000.00股，均为每股面值1.00元的人民币普通股。经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字（2015）第07150号审计报告确认。上海利驰物流设备租赁有限公司2015年1月31日的净资产7,565,716.50元，其中实收资本5,000,000.00元，盈余公积385,731.22元，未分配利润2,179,985.28元。

上海利驰租赁股份有限公司股本总额为人民币750.00万元，每股面值1.00元，计750.00万股。经审计确认2015年1月31日的净资产756.57万元，按1:0.99131391的比例折股而成；全部股份由上海利驰物流设备租赁有限公司原股东谢锬、任捷、上海昆驰投资合伙企业（有限合伙）全额认购。其中，谢锬持有562.50万股，占总股本的75.00%；任捷持有112.50万股，占总股本的15.00%；上海昆驰投资合伙企业（有限合伙）持有75.00万股，占总股本的10.00%，出资方式为净资产出资。

本次变更后上海利驰租赁股份有限公司股权结构如下：

投资者名称	投资折合股本数（万元人民币）	持股比例（%）
谢锬	562.50	75.00
任捷	112.50	15.00
上海昆驰投资合伙企业（有限合伙）	75.00	10.00
合计	750.00	100.00

上海利驰租赁股份有限公司于2015年8月20日获得全国中小企业股份转让系统“股转系统函[2015]5575号”文件批复，同意上海利驰租赁股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。2015年9月21日上海利驰租赁股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：利驰租赁；证券代码：833525。上海利驰租赁股份有限公司于2015年11月10日经第五次临时股东大会决议批准，同意公司以非公开债权转股权定向增资方式，发行无限售条件的人民币普通股2,500,000.00股，每股发行价为人民币4.00元。债权人上海易方达新希望股权投资基金（有限合伙）（以下简称“易新基金”）以人民币10,000,000.00债权认购本次定向增发的股权2,500,000.00股。2016年4月5日获得全国中小企业股份转让系统审批通过，2016年4月20日完成后续手续。2016年5月30日完成注册资本(金)变更。

本次变更后上海利驰租赁股份有限公司股权结构如下：

投资者名称	投资折合股本数（万元人民币）	持股比例（%）
谢锬	562.50	56.25
任捷	112.50	11.25
上海昆驰投资合伙企业（有限合伙）	75.00	7.50
上海易方达新希望股权投资基金（有限合伙）	250.00	25.00
合计	1,000.00	100.00

上海利驰租赁股份有限公司于2016年8月8日发布《权益分派预案公告》，将公司累计资本公积中的7,500,000.00元转增股本，2016年9月2日通过该《权益分派预案公告》，2016年9月7日发布权益分派实施公告，本次权益分派权益登记日为2016年9月13日，除权除息日为2016年9月14日。

本次变更后上海利驰股份有限公司的股权结构如下：

投资者名称	投资折合股本数（万元人民币）	持股比例（%）
谢锬	984.375	56.25



任捷	196.875	11.25
上海昆驰投资合伙企业（有限合伙）	131.250	7.50
上海易方达新希望股权投资基金（有限合伙）	437.500	25.00
合 计	1,750.000	100.00

## （二）合并财务报表范围

本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括上海荷驰资产管理有限公司（简称荷驰）、上海赛肯特电子商务有限公司（简称赛肯特）、荷胜工业设备（上海）有限公司（简称荷胜）共 3 家子公司，及上海成欣通信技术有限公司（简称成欣）、哈尔滨荷驰工业设备有限公司（简称哈尔滨荷驰）、天津驰特机械设备租赁有限公司（简称天津驰特）、青岛利驰设备租赁有限公司（简称青岛利驰）、东莞利驰本鑫机械设备有限公司（简称东莞利驰）、嘉兴赛肯特机械设备有限公司（简称嘉兴赛肯特）、苏州利驰同创工业设备有限公司（简称苏州利驰）、上海荷畅企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、武汉利驰设备租赁有限公司、南京利优驰机械设备租赁有限公司、重庆利驰特工程设备租赁有限公司共 11 家二级子公司，上海富特力机电设备检测技术有限公司 1 家三级子公司

详见本附注六“合并范围的变更”及附注七“在其他主体中的权益”相关内容。

## 二、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司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。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）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。本公司营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 三、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（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起 12 个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

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、非同一控制下的企业合并

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

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。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 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。

#### （2）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。

## 七、合并安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## （八）现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### （1）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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的

利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### (3) 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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、发放贷款及垫款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### 2、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### (1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不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) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50.00%（含 50.00%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20.00%（含 20.00%）但尚未达到 50.00%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波

动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

### 4、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### 5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### 8、公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （十）应收款项坏账准备的确认标准及计提方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款等，采用备抵法核算坏账损失。

##### 1、应收款项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、坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；或债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

##### 3、坏账准备的计提方法：

（1）对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，应当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。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>应收款项余额 20.00 万以上、其他应收款余额 1.00 万元以上。单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，如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。</p>
-------------------------	---

<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。</p> <p>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，对于应收账款、预付账款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，对于其他应收款，由于形成原因各异，单独测试后如未发生减值不再计提坏账准备。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。</p>
-----------------------------	---

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按债务人期末欠款余额的账龄
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括关联方款项、员工备用金借款、押金及保证金归入无风险组合，不计提坏账准备。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无分险组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0.00	0.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征如：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的应收款项，单独进行减值测试，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。

(4) 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。

(5) 本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

(6) 本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (十一) 存货

##### 1、存货的分类

本公司存货分为配件、整车、发出商品及在途物资。

##### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货-配件发出时，采用全月一次加权平均法确定发出存货的实际成本；存货-整车发出时，采用个别认定法确定发出存货的实际成本。

##### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

##### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

##### 5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 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、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

### 4、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，则按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。

## （十三）固定资产

### 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、固定资产的初始计量

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购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，应当按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。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。投资者投入固定资产的成本，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，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3、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5%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
--------	---------	---------

叉车	8.00	11.875
电池	3.00-5.00	31.67-19.00
货架及其他设备	5.00	19.00
运输工具	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。预计净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值。

#### 4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

#### 5、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。

#### 6、固定资产处置

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。

#### 7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (十四) 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。

### （十五）借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，计入相关资产的成本。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。

#### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或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

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

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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，在发生时计入当期损益。

#### 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### （十六）无形资产及开发支出

#### 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。资产满足下列条件之一的，符合无形资产定义中的可辨认性标准：（1）能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或者负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换。（2）源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。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) 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。

### 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。

### 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。

### 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。

#### (十七)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、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、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。

#### (十八)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。

#### (十九)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。

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

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。企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本；（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。为了简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3、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。

## （二十）收入

### 1、销售商品

销售商品收入指本公司向客户直接销售整车和配件取得的收入。

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。

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、租赁收入

租赁收入是指按照叉车经营性出租产生的收入。一般情况下，本公司按照合同规定确认当月租赁收入，下个月进行结算。

3、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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

服务收入指全责保养和半全责保养服务收入。本公司按照合同规定先开具月度发票确认服务收入，等到下个月和客户核对后进行结算；对于个别客户，本公司先与客户核对应收服务收入，然后开具发票确认收入。

### 4、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

#### (二十一)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。

#### (二十二)递延所得税资产和递延所得税负债

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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。

#### (二十三)所得税

1、所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

2、当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

3、本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

4、各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该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，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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) 对于与子公司、合营企业及联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。

5、对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，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) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

6、于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，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。

7、于资产负债表日，本公司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，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。

#### 经营租赁和融资租赁的会计处理方法

##### 1、经营租赁的会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

##### 2、融资租赁会计处理

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

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

#### (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

##### 2、会计估计变更

本报告期无其他会计估计变更事项。



## 四、税项

本公司的主要税项及其税率列示如下：

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务、租赁收入	17.00%	
增值税	技术咨询收入、服务收入	6.00%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%	
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%	
河道管理费	应缴流转税税额	1.00%	
企业所得税	应纳税所得额	25.00%	

## 五、合并财务报表主要项目注释

说明：本报告的期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1 月至 2017 年 6 月

### （一）货币资金

1、货币资金分类：

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
现金	508,600.55	2,000.00
银行存款	3,947,393.17	3,208,747.56
合计	4,455,993.72	3,210,747.56

2、本报告期内，货币资金不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的情况。

### （二）应收账款

1、应收账款按类别列示如下：

类别	2017 年 6 月 30 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,115,000.56	100.00		12,115,000.56
其中：账龄分析法组合	12,115,000.56	100.00		12,115,000.56
无风险组合				

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	12,115,000.56	100.00		12,115,000.56

类别	2016年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,062,580.73	100.00	4,470.00	13,058,110.73
其中：账龄分析法组合	13,062,580.73	100.00	4,470.00	13,058,110.73
无风险组合				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	13,062,580.73	100.00	4,470.00	13,058,110.73

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	12,115,000.56	100.00	
合计	12,115,000.56	100.00	

账龄	2016年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	13,047,680.73	99.89	
1-2年(含2年)	14,900.00	0.11	4,470.00
合计	13,062,580.73	100.00	4,470.00

## 3、坏账准备的变动情况

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1. 2016年12月31日		4,470.00	
2. 本期增加金额			
其中：计提金额			
3. 本期减少金额		4,470.00	
4. 2017年6月30日			

## 4、应收账款 2017 年 6 月 30 日余额前 5 名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
青岛时代新系统科技有限公司	非关联方	2,600,000.00		21.46
上海梯西埃姆叉车销售有限公司	非关联方	1,544,344.20		12.75
上海海博斯班赛国际物流有限公司	非关联方	1,221,140.00		10.08
敦豪全球货运(中国)有限公司	非关联方	1,068,987.00		8.82
上海智奥一号店信息技术有限公司	非关联方	626,512.73		5.17
合计		7,060,983.93		58.28

## 5、关联方单位欠款情况

截止 2017 年 6 月 30 日，应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

截止 2017 年 6 月 30 日，应收账款中应收其他关联方款项详见本附注八、（三）。

## （三） 预付款项

## 1、预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,247,167.42	100.00	1,398,774.90	100.00
合计	1,247,167.42	100.00	1,398,774.90	100.00

## 2、2017 年 6 月 30 日预付款项余额前 5 名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
HUNG SHING EUROPE B.V.	非关联方	283,019.63	22.69	1 年以内	合同执行中
上海篆亮国际物流有限公司	非关联方	245,590.00	19.69	1 年以内	合同执行中
新希望(天津)商业保理有限公司	非关联方	101,020.47	8.10	1 年以内	合同执行中
匠作企业管理咨询(上海)有限公司	非关联方	80,000.00	6.41	1 年以内	合同执行中
上海融螯科技发展有限公司	非关联方	40,000.00	3.21	1 年以内 (含 4 年)	合同执行中
合计		749,630.10	60.10		

3、截至 2017 年 6 月 30 日止，预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4、截至 2017 年 6 月 30 日止，预付款项中预付其他关联方款项详见本附注八、（三）。

#### （四） 其他应收款

1、其他应收款按类别列示如下：

类别	2017 年 6 月 30 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,810,984.24	100.00		1,810,984.24
其中：账龄分析法组合	29,665.30	1.64		29,665.30
无风险组合	1,781,318.94	98.36		1,781,318.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,810,984.24	100.00		1,810,984.24

类别	2016 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,623,640.00	100.00		1,623,640.00
其中：账龄分析法组合				
无风险组合	1,623,640.00	100.00		1,623,640.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,623,640.00	100.00		1,623,640.00

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 6 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	29,665.30	100.00	
合计	29,665.30	100.00	

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
合计			

	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)			
合计			

(2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
无风险组合	1,781,318.94	100.00	
合计	1,781,318.94	100.00	

组合名称	2016年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
无风险组合	1,623,640.00	100.00	
合计	1,623,640.00	100.00	

注：以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括关联方款项、员工备用金借款、押金及保证金归入无风险组合，不计提坏账准备。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
关联方款项	169,250.00	811,040.00
押金及保证金	1,612,068.94	812,600.00
往来款	29,665.30	
合计	1,810,984.24	1,623,640.00

4、其他应收款2017年6月30日余额前5名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收账款总额比例(%)
仲利国际租赁有限公司	非关联方	785,000.00		43.35%
备用金	非关联方	238,817.00		13.19%
HSIC Management B.V	非关联方	169,250.00		9.35%
员工宿舍押金	非关联方	10,000.00		0.55%
重庆狮特海机电设备有限公司	非关联方	9,408.00		0.52%
合计		1,212,475.00		66.96%

5、截止2017年6月30日，其他应收款余额中无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权的股东款项金额。

6、截止2017年6月30日，其他应收款余额中无应收其他非股东关联方的款项详见本附注八、(三)。

## (五) 存货

## 1、存货分项列示如下：

项 目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
整车暂估	5,408,784.61		5,408,784.61	5,610,234.88		5,610,234.88
配件	3,709,197.15		3,709,197.15	2,778,353.33		2,778,353.33
周转材料				511,500.25		511,500.25
合 计	9,117,981.76		9,117,981.76	8,900,088.46		8,900,088.46

## 2、本报告期内，存货未发生减值迹象

**(六) 其他流动资产**

明细情况：

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	1,348,221.51	
合 计	1,348,221.51	

**(七) 固定资产**

## 1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	叉车	电池	货架及其他设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 2016年12月31日	23,859,975.51	2,138,085.53	1,973,541.10	2,415,574.24	30,387,176.38
2. 本期增加金额					
(1) 购置	13,728,161.33	821,873.50	633,284.47		15,183,319.30
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废	119,181.76	55,487.18	120,940.16		295,609.10
4. 2017年6月30日	页：54 37,468,955.08	2,904,471.85	2,485,885.41	2,415,574.24	45,274,886.58
二、累计折旧					
1. 2016年12月31日	6,078,679.56	889,888.81	904,465.71	1,211,809.18	9,084,843.26
2. 本期增加金额					
(1) 计提	1,499,921.17	320,414.71	186,330.76	169,059.72	2,175,726.36
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废	20,833.70	1,464.25	1,380.34		23,678.29

4. 2017年6月30日	7,557,767.03	1,208,839.27	1,089,416.13	1,380,868.90	11,236,891.33
三、减值准备					
1. 2016年12月31日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2017年6月30日					
四、账面价值					
1. 2017年6月30日	29,911,188.05	1,695,632.58	1,396,469.28	1,034,705.34	34,037,995.25
2. 2016年12月31日	17,781,295.95	1,248,196.72	1,069,075.39	1,203,765.06	21,302,333.12

## 2、未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
奔驰-沪 LD9100	31,800.00	正在办理产权过户
Mini-沪 NH0077	51,056.00	正在办理产权过户
五菱-浙 DC3J85	22,043.99	正在办理产权过户
合 计	104,899.99	

注：截止2017年6月30日，本公司固定资产中的3辆运输工具账面价值为104,899.99元，系公司出资购买，有相关证明文件及发票，车辆行驶证登记在个人名下，过户手续正在办理中，利驰租赁均正常使用该部分固定资产。

## 3、期末通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
仲利国际租赁（278辆叉车）（750万）	7,086,036.40	1,777,266.15		5,308,770.25
小计	7,086,036.40	1,777,266.15		5,308,770.25
仲利国际（7辆通勤车）租赁	1,165,810.00	458,223.54		707,586.46
小计	1,165,810.00	458,223.54		707,586.46
合 计	8,251,846.40	2,235,489.69		6,016,356.71

注：截至2017年6月30日止，利驰租赁共签订了两项融资租赁租入业务，其中以售后租回的形式签订融资租赁业务是与仲利国际租赁有限公司签订（750万）融资租赁；第二项融资租赁业务是利驰租赁与仲利国际租赁有限公司签订（7辆通勤车）融资租赁。

## 4、期末通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
叉车	23,626,019.61
电池	1,695,632.58
货架	103,623.92
合 计	25,425,276.11

## 5、用于抵押的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
仲利国际租赁（278 辆叉车）（750 万）	7,086,036.40	1,777,266.15		5,308,770.25
新希望保理叉车（225 辆叉车）	19,086,399.47	4,462,879.49		14,623,519.98
合计	26,172,435.87	6,240,145.64		19,932,290.23

## （八） 开发支出

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期减少金额		2017 年 6 月 30 日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
林德 R 车 CANBOX 诊断器研发等	1,033,818.32	396,717.22			1,430,535.54
合 计	1,033,818.32	396,717.22			1,430,535.54

（1）由利驰租赁自行研制的“叉车充电支架”、“前移式叉车操作平台”两款实用新型专利，已于 2016 年 7 月 26 日收到办理登记手续通知书。报告期内已经在部分客户仓库投入使用和销售。

（2）持续研发并迭代以“利驰 CARE”系统命名的叉车车载监控系统（原“林德叉车操作平台”及“林德 R 车 CANBOX 诊断器”项目）。该系统 1.0 版本已于 2017 年 2 月 27 日正式上线，将逐渐使用到利驰所有出租给客户车辆上。

## （九） 商誉

被投资单位名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
荷胜工业设备（上海）有限公司	182,221.62			182,221.62
合计	182,221.62			182,221.62

## （十） 长期待摊费用



项 目	2016年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年6月30日
办公室装修	62,500.00		62,500.00		
仲利国际融资租赁保险费	26,516.44		6,917.34		19,599.10
厂房装修	47,948.72		9,589.74		38,358.98
2017年品牌推广管理咨询费		163,106.80	81,553.38		81,533.42
合 计	136,965.16	163,106.80	160,560.46		139,511.50

### (十一) 递延所得税资产

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备			4,470.00	1,117.50
合 计			4,470.00	1,117.50

### (十二) 短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2017年6月30日	2016年12月31日
保证借款	2,000,000.00	
保证+质押借款	2,000,000.00	
质押借款	5,000,000.00	
合 计	9,000,000.00	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：本期末无已逾期未偿还的短期借款

### (十三) 应付账款

1、应付账款明细情况

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	21,009,569.48	12,078,232.50
1-2年(含2年)	97,000.00	201,282.00
合 计	21,106,569.48	12,279,514.50

2、账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	款项性质
上海整案网络科技有限公司	97,000.00	软件开发款
合 计	97,000.00	

## 3、应付款按款项性质分类情况：

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
叉车及配件采购款	11,745,824.01	9,731,550.53
叉车及配件租赁款	440,164.37	146,699.15
固定资产、在建工程及开发支出采购款	7,341,184.26	422,615.81
房租及转租费	629,562.54	367,451.30
维修保养及运输费	376,936.40	631,293.31
专业中介服务费	55,000.00	950,000.00
其他采购及服务	517,897.90	29,904.40
合计	21,106,569.48	12,279,514.50

## 4、欠款金额前五名的情况

截至2017年6月30日止，本公司应付账款分具体客户披露：

客户名称	与本公司关系	金额	占比例(%)	账龄	款项性质
上海海博供应链管理有限公司	非关联方	7,282,959.08	34.51	1年以内	叉车采购款
林德（中国）叉车有限公司	非关联方	5,768,741.66	27.33	1年以内	叉车采购款
合肥朝杰工业设备销售有限公司	非关联方	945,272.00	4.48	1年以内	配件采购款
浙江中力机械有限公司	非关联方	627,170.60	2.97	1年以内	配件采购款
上海培银工贸有限公司	非关联方	295,900.50	1.40	1年以内	配件采购款
合计		14,920,043.84	70.69		

5、截止2017年6月30日，应付账款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

6、截止2017年6月30日，应付其他关联方款项详见本附注八、（三）。

#### （十四） 预收款项

## 1、预收账款明细情况

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	294,702.22	49,222.22
合计	294,702.22	49,222.22

## 2、预收金额前五名的情况

截止2017年6月30日止，本公司预收账款分具体客户披露：

客户名称	与本公司关系	金额	占比例(%)	账龄	款项性质
------	--------	----	--------	----	------

废品站	非关联方	186,330.00	63.23	1年以内	废品处置款
辽宁联铁国际物流有限公司	非关联方	27,200.00	9.23	1年以内	叉车租赁款
哈尔滨三川物流有限公司	非关联方	20,000.00	6.79	1年以内	叉车租赁款
宁波余慈物流有限公司	非关联方	19,000.00	6.45	1年以内	叉车租赁款
济南达宝文汽车设备工程有限公司	非关联方	10,000.00	3.39	1年以内	叉车租赁款
合计		262,530.00	89.08		

3、截止 2017 年 6 月 30 日，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4、截止 2017 年 6 月 30 日，预收账款余额中无预收其他关联方款项。

## （十五） 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
短期薪酬	568,302.50	5,090,557.13	4,973,741.19	685,118.44
离职后福利-设定提存计划	20,645.42	719,668.89	700,674.32	39,639.99
合 计	588,947.92	5,810,226.02	5,674,415.51	724,758.43

2、短期薪酬：

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	536,759.18	4,512,605.28	4,438,828.35	610,536.11
2、职工福利费				
3、社会保险费	22,255.32	317,806.61	314,691.60	25,370.33
其中：基本医疗保险费	18,627.22	282,389.57	279,025.06	21,991.73
工伤保险费	1,521.64	12,644.14	13,234.07	931.71
生育保险费	2,106.46	22,772.90	22,432.47	2,446.89
4、住房公积金		260,145.24	220,221.24	39,924.00
5、工会经费和职工教育经费	9,288.00			9,288.00
8、其他短期薪酬				
合 计	568,302.50	5,090,557.13	4,973,741.19	685,118.44

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
1、基本养老保险费	17,957.24	687,674.85	667,802.66	37,829.43
2、失业保险费	2,688.18	31,994.04	32,871.66	1,810.56
合 计	20,645.42	719,668.89	700,674.32	39,639.99

**(十六) 应交税费**

类别	2017年6月30日	2016年12月31日
增值税		389,549.73
城建税	1,603.84	12,453.55
教育费附加	1,522.08	9,540.00
河道管理费		1,750.16
企业所得税	1,047,274.78	1,402,196.46
个人所得税	19,088.28	15,305.90
印花税	9.60	1,685.35
地方水利建设基金		332.33
地方教育费附加	1,090.34	
合计	1,070,588.92	1,832,813.48

**(十七) 其他应付款**

1、其他应付款按款项性质分类情况：

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
保证金、押金	95,960.41	433,400.00
往来款	2,910,000.00	5,128.65
合计	3,005,960.41	438,528.65

2、按账龄分类：

2、按账龄分类：

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	3,005,960.41	432,228.65
1-2年		
2-3年		6,300.00
3年以上		
合计	3,005,960.41	438,528.65

3、截止2017年6月30日，其他应付款余额中无应付持有本公司5%以上（含5%）表决权的股东款项。

4、截止2017年6月30日，其他应付款余额中应付其他关联方款项详见本附注八、（三）。

**(十八) 一年内到期的非流动负债**

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
一年内到期的长期应付款 注1	7,563,153.55	6,654,498.91
一年内到期的其他长期负债 注2	245,948.50	384,904.25
合 计	7,809,102.05	7,039,403.16

注1：一年内到期的长期应付款为利驰租赁与仲利国际签订的750.00万元叉车（278辆）售后租回融资租赁、147.5万元（7辆通勤车）融资租赁产生的需要在2018年6月30日前支付的租金及分摊的未确认融资费用3,706,353.55元；与新希望（天津）商业保理有限公司签订的公开型有追索权国内商业保理合同产生的保留融资借款1150万元中需要在2017年12月31日前支付的借款本金为3,856,800.00元。

注2：一年内到期的其他长期负债系利驰租赁与亿多仕签订（7辆叉车）售后租回融资租赁及与仲利国际签订7,500,000.00元（278辆）售后租回融资租赁，产生的递延收益在2017年1月1日至2017年12月31日之间分摊的245,948.50元。

#### （十九） 长期应付款

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
仲利国际租赁（750万）	3,936,248.80	5,110,280.78
仲利国际租赁（7辆通勤车）	322,842.85	509,310.27
新希望保理借款（1150万）	9,250,200.00	11,178,600.00
减：一年内到期部分	7,563,153.55	6,654,498.91
合 计	5,946,138.20	10,143,692.14

#### （二十） 递延收益

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日	形成原因
亿多世（27辆叉车）租赁	972,516.47		326,670.57	645,845.90	售后租回
仲利国际（750万）租赁	-402,949.93		-94,508.09	-308,441.84	售后租回
小计	569,566.54		232,162.48	337,404.06	
减：一年内到期部分	384,904.25			245,948.50	
合 计	184,662.29			91,455.56	

注：递延收益系利驰租赁于2014年7月与亿多世签订的20辆叉车售后租回融资租赁租入业务、于2014年9月与亿多世签订的7辆叉车售后租回融资租赁租入业务、于2015年11月30日与仲利国际签订的7,500,000.00元售后租回融资租赁租入业务，于出售固定资产时产生的递延收益。

#### （二十一） 股本（实收资本）

2016年12月31日			本期增加	本期减少	2017年6月30日		
类别/投资者名称	投资金额	所占比例(%)			类别/投资者名称	投资金额	所占比例(%)
谢锬	9,843,750.00	56.25			谢锬	9,843,750.00	56.25
任捷	1,968,750.00	11.25			任捷	1,968,750.00	11.25
上海昆驰投资合伙企业(有限合伙)	1,312,500.00	7.50			上海昆驰投资合伙企业(有限合伙)	1,312,500.00	7.50
上海易方达新希望股权投资基金(有限合伙)	4,375,000.00	25.00			上海易方达新希望股权投资基金(有限合伙)	4,375,000.00	25.00
合计	17,500,000.00	100.00			合计	17,500,000.00	100.00

**(二十二) 资本公积**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
股本溢价	65,716.50			65,716.50
其中：股改净资产折股差额	65,716.50			65,716.50
上海易方达新希望股权投资基金(有限合伙)				
合计	65,716.50			65,716.50

**(二十三) 盈余公积**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
法定盈余公积	75,488.94			75,488.94
合计	75,488.94			75,488.94

**(二十四) 未分配利润**

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	提取或分配比例(%)
调整前期初未分配利润	113,855.14	101,591.34	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)			
调整后期初未分配利润	113,855.14	101,591.34	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-950,374.42	66,787.52	
减:提取法定盈余公积		54,523.72	
净资产折股			
期末未分配利润	-836,519.28	113,855.14	

## (二十五) 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
营业收入	13,056,888.69	9,533,231.96
其中:主营业务收入	13,056,888.69	9,533,231.96
其他业务收入		
营业成本	5,383,433.72	5,608,443.12
其中:主营业务成本	5,383,433.72	5,608,443.12
其他业务成本		

(2) 主营业务收入及成本按照产品类别分类:

项目	2017年1-6月		
	收入	成本	毛利率(%)
叉车租赁服务业务	10,630,546.00	4,123,936.59	61.21
叉车衍生业务	2,426,342.69	1,259,497.13	48.09
合计	13,056,888.69	5,383,433.72	58.77

项目	2016年1-6月		
	收入	成本	毛利率(%)
叉车租赁服务业务	8,202,091.32	4,755,623.38	40.77
叉车衍生业务	150,4140.64	852,819.74	43.30
合计	9,533,231.96	5,608,443.12	41.17

注:叉车衍生业务指整车及配件销售,维保技术服务及仓储方案咨询业务。

(3) 公司前五名客户营业收入情况:

客户名称	与本公司关系	金额	占全部营业收入比例 (%)
上海海博斯班赛国际物流有限公司	非关联方	2,376,140.00	18.20
上海智奥一号店信息技术有限公司	非关联方	1,922,488.25	14.72
上海梯西埃姆叉车销售有限公司	非关联方	1,520,704.00	11.65
敦豪全球货运(中国)有限公司	非关联方	1,399,771.00	10.72
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	非关联方	471,099.56	3.61
合 计		7,690,202.81	58.90

**(二十六) 税金及附加**

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
营业税		3,210.00
城市维护建设税	19,958.21	722.55
教育费附加	8,487.94	-844.13
地方教育费附加	5,723.93	
河道管理费	19.13	
合 计	34,189.21	3,088.42

**(二十七) 销售费用**

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	2,760,207.79	1,366,705.73
汽车费用	287,341.36	103,400.44
差旅费	140,472.93	67,151.57
特种设备检测及保险	115,920.34	
运输费	108,056.09	5,700.00
折旧费	100,051.29	98,638.5
业务招待费	94,848.36	29,474.00
租赁费	77,962.00	143,311.20
办公费	32,892.06	16,061.62
劳防用品	15,000.00	3,855.00
水电费	11,260.00	9,459.85
展览,广告和会务费	10,600.00	14,455.06
促销费及劳务费	438.00	
商品维修,售后服务		4,488.00
交通费		2,766.00
福利费		25,640.80
修理费		1068.38
通讯费		12,640.94
快递费		6,940.22



保险及税费		15,847.33
合计	3,755,050.22	1,927,604.64

**(二十八) 管理费用**

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
租赁费	1,778,203.13	248,640.00
职工薪酬	1,557,222.61	1,228,111.09
融资费用	438,020.10	
业务招待费	212,751.11	122,067.22
福利费	174,082.41	119,405.13
办公费	134,995.76	167,977.27
中介服务费	115,742.20	1,389,674.74
汽车运输费	114,392.55	
业务宣传费	100,949.56	30,112.57
摊销费	96,393.35	98,421.81
修理费	86,440.66	10415.24
折旧费	83,044.26	122,353.08
差旅费	67,610.51	135,884.86
会务及协会费	55,923.80	130,980.62
水电费	47,100.58	85,247.45
通讯费	30,893.99	
劳动保护费	14,401.30	10917.38
汽车费用	5,815.21	97,916.53
税费	3,483.21	
交通费	61.00	
研究开发费		3.63
合计	5,117,527.30	3,998,128.62

**(二十九) 财务费用**

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	358,782.17	520,687.49
减：利息收入	4,121.74	16,946.37
银行手续费	27,605.32	13,528.03
合计	382,265.75	517,269.15

**(三十) 资产减值损失**

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
应收账款坏账损失	-4,470.00	
合计	-4,470.00	

**(三十一) 营业外收入**

## 1、分类情况：

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动资产处置利得合计	138,727.85	
其中：固定资产处置利得	138,727.85	
政府补助（详见下表：政府补助明细）	24,996.32	1,640,000.00
赔偿金		
税收减免	2,470.00	
其他	3,500.00	857.97
合 计	169,694.17	1,640,857.97

续

项 目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动资产处置利得合计	138,727.85	
其中：固定资产处置利得	138,727.85	
政府补助（详见下表：政府补助明细）	24,996.32	1,640,000.00
赔偿金		
税收减免	2,470.00	
个税手续费返还	3,500.00	857.97
合 计	169,694.17	1,640,857.97

## 2、政府补助明细

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
财政扶持金	24,996.32	140,000.00	与收益相关
挂牌补助		1,500,000.00	与收益相关
合 计	24,996.32	1,640,000.00	

**（三十二） 营业外支出**

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		293.68
备用金损失		
滞纳金	585.35	2,579.40
合 计	585.35	2,873.08

续

项 目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2017年1-6月	2016年1-6月

非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		293.68
备用金损失		
滞纳金	585.35	2,579.40
合计	585.35	2,873.08

### （三十三） 所得税费用

#### 1、所得税费用表

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税费用	11,578.97	14,888.23
递延所得税费用	1,117.50	
合计	12,696.47	14,888.23

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
利润总额	-1,441,998.69	-883,317.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,578.97	5,793.02
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		9,095.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
递延所得税调整	1,117.50	
所得税费用	12,696.47	14,888.23

### （三十四） 现金流量表项目注释

#### 1、现金流量表其他项目

##### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息收入	4,121.74	16,946.37
政府补助	24,000.00	1,640,000.00

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
往来款	5,479,823.08	20,822.5
收到其他款项		857.97
合 计	5,507,944.82	1,678,626.84

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
销售费用	816,829.14	720,228.97
管理费用	504,311.96	337,003.73
往来款	5,033,361.11	141,721.77
手续费	27,605.32	13570.91
滞纳金	585.35	2,579.40
备用金盘亏		
合 计	6,382,692.88	1,215,104.78

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
新希望保理借款	5,000,000.00	
合 计	5,000,000.00	

## (4) 偿还债务支付的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
支付招商银行金桥支行借款本金		1,575,000.00
合 计		1,575,000.00

## (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
与融资租赁相关的款项	1,928,400.00	2,157,705.21
合 计	1,928,400.00	2,157,705.21

## (6) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支付	517,326.92	20,576.56
合 计	517,326.92	20,576.56

## 2、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,454,695.16	-898,205.33

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
少数股东权益		
加：资产减值准备	-4,470.00	
固定资产折旧	2,175,726.36	2,553,291.79
长期待摊费用摊销	160,560.46	-142,846.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-138,184.17	
固定资产报废损失		293.68
财务费用	358,782.17	79,072.62
递延所得税资产减少	1,117.5	
存货的减少	-217,893.30	-2,110,749.96
经营性应收项目的减少	907,373.41	-916,257.67
经营性应付项目的增加	2,306,359.56	6,279,060.67
经营活动产生的现金流量净额	4,094,676.83	4,843,659.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	4,455,993.72	3,290,980.96
减：现金的年初余额	3,210,747.56	7,458,973.03
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,245,246.16	-4,167,992.07

## 3、现金和现金等价物

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
一、现金	4,455,993.72	3,290,980.96
其中：库存现金	508,600.55	29,713.48
可随时用于支付的银行存款	3,947,393.17	3,261,267.48
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	4,455,993.72	3,290,980.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (三十五) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	2017年6月30日	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		

仲利国际租赁 278 辆叉车租赁	5,308,770.25	售后租回租入的固定资产
仲利国际 7 辆通勤车融资租赁	707,586.46	融资租赁固定资产
新希望保理借款（225 辆叉车）	14,623,519.98	新希望保理借款抵押
合 计	20,639,876.69	

## 六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

## 七、其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海荷驰资产管理有限 公司	上海	上海	资产管理	100.00		100.00	新设
上海赛肯特 电子商务有 限公司	上海	上海	电子商务	100.00		100.00	新设
荷胜工业设 备(上海)有 限公司	上海	上海	机械设备批 发、进出口 及相关配套 服务	75.00		75.00	非同一控制 合并
上海成欣通 信技术有限 公司	上海	上海	信息技术		60.00	60.00	子公司荷驰 下属子公司
哈尔滨荷驰 工业设备有 限公司	哈尔滨	哈尔滨	叉车租赁服 务、销售叉 车整机及其 配件		60.00	60.00	子公司荷驰 下属子公司
天津驰特机 械设备租赁 有限公司	天津	天津	叉车租赁、 销售		60.00	60.00	子公司荷驰 下属子公司

青岛利驰设备租赁有限公司	青岛	青岛	叉车维修、 租赁、销售		60.00	60.00	子公司荷驰 下属子公司
东莞利驰本鑫机械设备有限公司	东莞	东莞	零售、批发 叉车及配件		55.00	55.00	子公司荷驰 下属子公司
嘉兴赛肯特机械设备有限公司	嘉兴	嘉兴	叉车租赁、 销售与维修		60.00	60.00	子公司荷驰 下属子公司
苏州利驰同创工业设备有限公司	苏州	苏州	叉车租赁、 销售		60.00	60.00	子公司荷驰 下属子公司
武汉利驰设备租赁有限公司	武汉	武汉	叉车租赁、 销售与维修		51.00	51.00	子公司荷驰 下属子公司
南京利优驰机械设备租赁有限公司	南京	南京	叉车租赁、 销售与维修		60.00	60.00	子公司荷驰 下属子公司
重庆利驰特工程设备租赁有限公司	重庆	重庆	叉车租赁、 销售与维修		51.00	51.00	子公司荷驰 下属子公司
上海荷畅企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	上海	上海	投资管理		50.98	50.98	子公司荷驰 下属子公司
上海富特力机电设备检测技术有限公司	上海	上海	特种设备技 术开发与咨 询		51.00	51.00	二级子公司 荷畅下属子 公司

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例 (%)	少数股东的 表决权比例 (%)	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股 东支付的股利	期末少数股东 权益余额
荷胜工业设备 （上海）有限公 司	25.00	25.00	-443,146.02		-231,642.14
上海成欣通信技 术有限公司	40.00	40.00	-655.72		-3,116.28
哈尔滨荷驰工业	49.00	49.00	-11,394.56		-51,946.40

设备有限公司					
天津驰特机械设 备租赁有限公司	40.00	40.00	-78,931.66		-87,054.43
青岛利驰设备租 赁有限公司	40.00	40.00	-73,451.61		-41,788.00
东莞利驰本鑫机 械设备有限公司	45.00	45.00	-26,979.13		-71,404.27
嘉兴赛肯特机械 设备有限公司	40.00	40.00	-53,007.89		-15,141.57
苏州利驰同创工 业设备有限公司	40.00	40.00	-59,544.93		-68,199.36
武汉利驰设备租 赁有限公司	49.00	49.00	-55,128.83		-13,400.65
南京利优驰机械 设备租赁有限公 司	40.00	40.00	-60,074.61		-110,269.26
重庆利驰特工程 设备租赁有限公 司	49.00	49.00	-73,694.97		-58,886.70
上海荷畅企业管 理咨询合伙企业 (有限合伙)	49.02	49.02	33,290.98		-122,597.61
上海富特力机电 设备检测技术有 限公司	49.00	49.00	33,290.98		-81,644.93

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子 公 司 名 称	2017年6月30日						2016年12月31日					
	流动 资产	非流动 资产	资产 合计	流动 负债	非 流 动 负 债	负 债 合 计	流动 资产	非流动 资产	资产 合计	流动 负债	非 流 动 负 债	负 债 合 计
荷胜 工业 设备 (上 海) 有限	22,532.09	884.52	23,416.61	250,985.16		250,985.16	378,672.56	1,858.92	380,531.48	833,257.35		833,257.35



公司												
上海成欣通信技术有限公司	209.30		209.30				1,086.18		1,086.18	8,574.18		8,574.18
哈尔滨荷驰工业设备有限公司	707,076.07		707,076.07				146,775.86		146,775.86	40,230.14		40,230.14
天津驰特机械设备租赁有限公司	399,910.62	9,763.70	409,674.32	234,310.39		234,310.39	68,243.12	4,328.97	72,572.09	9,479.24		9,479.24
青岛利驰设备租赁有限公司	487,395.17	6,015.07	493,410.24	124,380.24		124,380.24	507,212.74	6,720.55	513,933.29	119,774.26		119,774.26
东莞利驰本鑫机械设备有限公司	294,902.11	26,206.20	321,108.31	202,584.47		202,584.47	146,554.16	5,140.00	151,694.16	53,233.04		53,233.04
嘉兴赛肯特机械设	480,956.44	2,308.87	483,265.31	176,119.24		176,119.24	66,475.22	2,850.43	69,325.65	25,186.40		25,186.40

备有 限公 司												
苏州 利驰 同创 工业 设备 有限 公司	545,165.24	9,428.14	554,593.38	300,960.28		300,960.28	58,952.54		58,952.54	35,424.85		35,424.85
武汉 利驰 设备 租赁 有限 公司	188,731.72		188,731.72	57,511.98		57,511.98	122,109.55		122,109.55	25,949.99		25,949.99
南京 利优 驰机 械设 备租 赁有 限公 司	61,718.93	5,765.82	67,484.75	43,157.90		43,157.90	68,036.69	6386.22	74,422.91	49,909.53		49,909.53
重庆 利驰 特工 程设 备租 赁有 限公 司	226,804.13	6,829.08	233,633.21	104,457.14		104,457.14	171,138.65		171,138.65	70,917.68		70,917.68
上海 荷畅 企业 管理 咨询 合伙 企业 (有 限合 伙)	766.07	1,887.00	2,653.07	330.00		330.00	905.23	1887	2,792.23	330.00		330.00

上海富特力机电设备有限公司检测技术有限公司	814,953.59	8,559.79	823,513.38	986,435.68	986,435.68	6,991.01	9525.97	16,516.98	247,380.06	247,380.06
-----------------------	------------	----------	------------	------------	------------	----------	---------	-----------	------------	------------

续

子公司名称	2016年1-6月				2016年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
荷胜工业设备(上海)有限公司	3,067,452.72	-1,100,610.76		-87,810.92	832,703.43	-176,654.68		43,274.36
上海成欣通信技术有限公司		-1,639.29		-1,039.78		-4,963.82		1,086.18
哈尔滨荷驰工业设备有限公司	683,760.00	-28,486.39		44,753.14	86,446.49	16,545.72		-68,395.21
天津驰特机械设备有限公司	283,184.96	-197,329.15		-43,714.51		-36,907.15		-43,300.93

租 赁 有 限 公 司								
青 岛 利 驰 设 备 租 赁 有 限 公 司	60,247.85	-183,629.03		-555.13	207,008.61	-52,536.52		-95,160.65
东 莞 利 驰 本 鑫 机 械 设 备 有 限	76,615.39	-59,953.63		-27.63	137,606.80	-21,538.88		-25,255.84
嘉 兴 赛 肯 特 机 械 设 备 有 限 公 司	310,095.78	-132,519.72		-14,718.48		-55,860.75		-64,851.54
苏 州 利 驰 同 创 工 业 设 备 有 限 公 司	433,499.01	-148,862.33		38,344.22		-46,472.31		-37,564.72
武 汉 利 驰 设 备 租 赁 有 限 公 司	169,662.55	-112,507.82		-117,628.74				
南 京 利 优 驰 机 械 设 备 租 赁 有 限 公 司	136,558.63	-150,186.53		-23,716.89				
重 庆	138,931.61	-150,397.90		-44,893.65				

利 驰 特 工 程 设 备 租 赁 有 限 公 司								
上 海 荷 畅 企 业 管 理 咨 询 合 伙 企 业 ( 有 限 合 伙 )		-1,139.16		-1,139.16				
上 海 富 特 力 机 电 设 备 检 测 技 术 有 限 公 司		67,940.78		198,212.58				

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方

#### 1、本公司的控股股东

控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
谢 锬	56.25	56.25
任 捷	11.25	11.25

#### 2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

#### 3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海昆驰投资合伙企业（有限合伙）	股东
上海易方达新希望股权投资基金（有限合伙）	股东
天津力林特机电设备有限公司	二级子公司之非控股股东
东莞本鑫机械设备有限公司	二级子公司之非控股股东
重庆狮特海机电设备有限公司	二级子公司之非控股股东
苏州星利明机械设备有限公司	二级子公司法定代表人参股的公司
武汉恒辉达机电设备有限公司	二级子公司实际控制人控股的公司
彭云	股东的股东
任文俊	实际控制人岳父/股东的股东
邵文秋	实际控制人岳母
谢宝华	实际控制人父亲，原股东
谢富华	实际控制人叔叔、原股东
翁莹裕	董事
管浩平	董事/行政总监
康敏卿	董事/售后服务经理
潘祺	监事长/销售总监
严雯	监事/职工代表/销售助理
余洋	监事/技术部经理
倪晓华	高管/车间主任
王根发	高管/副总经理
茱英	高管/董秘
HSIC Management B. V.	子公司股东
武佩文	二级子公司股东
夏正毅	二级子公司股东
罗强江	二级子公司股东/二级子公司法定代表人
张节顺	二级子公司股东
天津力林特机电设备有限公司	二级子公司股东
李振玉	二级子公司股东
东莞本鑫机械设备有限公司	二级子公司股东
陈永春	二级子公司股东
孙建华	二级子公司法定代表人
段光辉	二级子公司法定代表人/执行董事
水淼	二级子公司股东/二级子公司法定代表人
谢光敏	二级子公司股东/二级子公司法定代表人
孟忠山	二级子公司股东/二级子公司法定代表人

## （二）关联方交易情况

### 1、销售商品、叉车租赁及维保收入

关联方	关联交易类型	关联交易内容	定价政策	2017年1-6月	2016年1-6月
武汉恒辉达机电设备有限公司注1	叉车租赁	叉车租赁收入	市场定价	141,737.61	
重庆狮特海机电设备有限公司	叉车租赁	叉车租赁收入	市场定价	31,538.46	
天津力林特机电设备有限公司	销售商品	出售叉车及配件	市场定价		75,923.93

注1：2017年第一次股东大会审议通过武汉恒辉达机电设备有限公司叉车租赁、叉车及配件销售等预计额为100,000.00元，现实际发生141,737.61元，超出部分41737.61元于2017年8月28日第一届董事会第三十二次会议追加审议。

## 2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	定价政策	2017年1-6月	2016年1-6月
天津力林特机电设备有限公司	服务费	服务费	市场定价	26,395.70	
苏州星利明机械设备有限公司	维保	维保服务	市场定价	29,220.91	
苏州星利明机械设备有限公司	服务费	服务费	市场定价	790.60	
天津力林特机电设备有限公司	维保	维保服务	市场定价	82,435.61	
东莞本鑫机械设备有限公司	维保	维保服务	市场定价	66,454.19	
东莞本鑫机械设备有限公司	叉车及电池租赁	叉车、电池租赁成本	市场定价		1709.40
重庆狮特海机电设备有限公司	维保	维保服务	市场定价	13,862.82	
武汉恒辉达机电设备有限公司	采购商品	配件采购及服务	市场定价	4,600.00	
天津力林特机电设备有限公司	叉车及电池租赁	叉车、电池租赁成本	市场定价	39,883.19	
苏州星利明机械设备有限公司	叉车及电池租赁	叉车、电池租赁成本	市场定价	123,394.27	

司					
苏州星利明机械设备有限公司	采购商品	配件采购及服务	市场定价	3,162.39	

## 3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谢锬、任捷 注 1	上海利驰租赁股份有限公司	8,950,000.00	2015年11月26日	2018年12月15日	未履行完毕
谢锬、任捷 注 2	上海利驰租赁股份有限公司	11,500,000.00	2016年9月20日	2019年9月20日	未履行完毕
谢锬、任捷 注 3	上海利驰租赁股份有限公司	2,000,000.00	2017年3月15日	2020年3月15日	未履行完毕
谢锬、任捷 注 4	上海利驰租赁股份有限公司	2,000,000.00	2017年3月17日	2020年3月15日	未履行完毕
谢锬 注 5	上海利驰租赁股份有限公司	5,000,000.00	2017年5月15日	2020年5月14日	未履行完毕

注 1：根据利驰租赁与仲利国际签订的《保证书》，合同项下谢锬和任捷提供的是连续性，不可撤销，不可中断的担保责任，保证期间为三年，2015年12月15日至2018年12月15日终止，保证金额系8,950,000.00元。

注 2：根据利驰租赁与新希望（天津）商业保理有限公司签订的 11,500,000.00 万元公开型有追索权国内商业保理合同及《保证合同》的约定，谢锬与任捷对保理借款提供担保，保证期间为三年，自 2016 年 9 月 20 日至 2019 年 9 月 20 日终止。

注 3：根据利驰租赁与上海闵行上银村镇银行股份有限公司签订的 200 万元《流动资金借款合同》约定，谢锬对流动资金借款提供担保，其所持有的上海利驰租赁股份有限公司 200 万股股权质押担保，同时谢锬及其配偶任捷提供个人连带责任保证担保，担保的主债权借款期限为一年，保证期间为主债务届满之日起两年，自 2017 年 3 月 15 日至 2020 年 3 月 15 日。

注 4：根据利驰租赁与江苏银行股份有限公司上海长宁支行签订的 200 万元《流动资金借款合同》约定，谢锬及其配偶任捷提供个人连带责任保证担保，担保的主债权借款期限为一年，保证期间为主债务届满之日起两年，自 2017 年 3 月 17 日至 2020 年 3 月 15 日。

注 5：根据利驰租赁与新希望（天津）商业保理有限公司签订的 5,000,000.00 万元隐蔽型有追索权国内商业保理合同及《保证合同》的约定，谢锬对保理借款提供担保，其所持有的上海利驰租赁股份有限公司 500 万股股权质押担保，担保的主债权借款期限为一年，保证期间为主债务届满之日起两年，自 2017 年 5 月 15 日至 2020 年 5 月 14 日终止。

## 4、关键管理人员报酬

姓名	2017年1-6月	2016年1-6月
谢锬	60,000.00	67,200.00
任捷	48,000.00	48,000.00



任文俊	30,000.00	30,000.00
邵文秋	30,000.00	30,000.00
谢宝华	30,000.00	30,000.00
管浩平	43,700.00	43,150.00
康敏卿	49,346.11	49,157.14
潘祺	51,400.00	51,600.00
严雯	34,551.04	30,703.24
余洋	51,000.00	51,000.00
倪晓华	45,046.40	34,400.00
王根发	47,700.00	49,207.50
钱慧萍	32,000.00	47,950.00
茆英	24,000.00	
夏正毅	60,000.00	22,300.00
罗强江	6,500.00	6,000.00
张节顺	63,000.00	10,000.00
李振玉	59,878.74	20,000.00
陈永春	50,587.50	33,725.90
孙建华	52,300.84	15,840.00
武佩文	30,200.00	
水淼	42,000.00	
谢光敏	24,000.00	
孟忠山	48,000.00	
合计	1,013,210.63	670,233.78

## (三) 关联方余额

## 1、关联方应收、预付款项

项目名称	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
重庆狮特海机电设备有限公司	20,300.00		24,900.00	
天津力林特机电设备有限公司			2,400.00	
武汉恒辉达机电设备有限公司	57,200.00		113,600.00	
合计	77,500.00		140,900.00	
其他应收款：				
上海昆驰投资合伙企业(有限合伙)	1,000.00			
HSIC Management B.V	169,250.00		169,250.00	
李振玉			126,000.00	
天津力林特机电设备有限公司			113,600.00	
夏正毅			108,400.00	
东莞本鑫机械设备有限公司	156,406.00		108,000.00	
张节顺			88,200.00	
水淼			60,000.00	

项目名称	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
罗强江			29,400.00	
谢光敏			5,390.00	
陈永春			2,800.00	
重庆狮特海机电设备有限公司	9,408.00			
合计	336,064.00		811,040.00	
预付账款：				
天津力林特机电设备有限公司	19,255.48		19,255.48	
合计	19,255.48		19,255.48	

## 2、关联方应付、预收款项

项目名称	2017年6月30日	2016年12月31日
应付账款：		
武汉恒辉达机电设备有限公司	12,100.00	66,020.00
天津力林特机电设备有限公司	48,163.33	251,718.60
东莞本鑫机械设备有限公司		31,180.00
苏州星利明机械设备有限公司	126,975.00	97,040.25
夏正毅		9,150.00
天津力林特机电设备有限公司		22,710.62
重庆狮特海机电设备有限公司	12,000.00	9,408.00
合计	199,238.33	487,227.47
其他应付款：		
赵宏德		129.37
重庆狮特海机电设备有限公司	12,000.00	12,000.00
合计	12,000.00	12,129.37

**九、或有事项**

无。

**十、资产负债表日后事项**

公司于2017年8月9日由全资子公司——上海荷驰资产管理有限公司，与自然人黄国良共同出资设立控股孙公司“厦门利驰威纳设备租赁有限公司”，法定代表人为黄国良，注册地为厦门市湖里区嘉园里6号318室，注册资本为人民币1,000,000.00元，其中全资子公司——上海荷驰资产管理有限公司出资人民币510,000.00元，占注册资本的51.00%；自然人黄国良出资人民币490,000.00元，占49.00%。经营范围：

其他未列明的机械与设备租赁（不含需经许可审批的项目）；机械设备仓储服务；管道和设备安装；电气安装；其他机械设备及电子产品批发；其他电子产品零售；五金产品批发；电气设备批发；其他化工产品批发（不含危险化学品和监控化学品）；五金零售；商务信息咨询；其他未列明商务服务业（不含需经许可审批的项目）；其他仓储业（不含需经许可审批的项目）；汽车零配件批发；摩托车零配件批发；其他未列明批发业（不含需经许可审批的经营项目）；汽车零配件零售；摩托车零配件零售；其他未列明零售业（不含需经许可审批的项目）；机动车燃料零售（不含成品油、车用燃气和其他危险化学品）；石油制品批发（不含成品油、危险化学品和监控化学品）；通用设备修理；其他机械和设备修理业；其他未列明专业设备修理（不含需经许可审批的项目）；电气设备修理；其他未列明居民服务业；其他未列明服务业（不含需经许可审批的项目）。

## 十一、其他重要事项

无。

## 十二、公司财务报表主要项目注释

### （一） 应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

类别	2017年6月30日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,437,356.75			9,437,356.75
其中：账龄分析法组合	9,437,356.75			9,437,356.75
无风险组合				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	9,437,356.75			9,437,356.75

类别	2016年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,645,095.04	100.00	4,470.00	10,640,625.04
其中：账龄分析法组合	10,645,095.04	100.00	4,470.00	10,640,625.04
无风险组合				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				

合计	10,645,095.04	100.00	4,470.00	10,640,625.04
----	---------------	--------	----------	---------------

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	9,437,356.75	100.00	
合计	9,437,356.75	100.00	

账龄	2016年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	10,630,195.04	99.86	-
1-2年(含2年)	14,900.00	0.14	4,470.00
合计	10,645,095.04	100.00	4,470.00

注：确定组合依据的说明：本公司应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

## (3) 2017年1-6月坏账准备的变动情况

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1. 2016年12月31日		4,470.00	
2. 本期增加金额			
(1) 计提金额			
3. 本期减少金额		4,470.00	
(1) 转回或回收金额		4,470.00	
(2) 核销金额			
4. 2017年6月30日			

## (4) 应收账款2017年6月30日余额前5名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例(%)
青岛时代新系统科技有限公司	非关联方	2,600,000.00		27.55
上海梯西埃姆叉车销售有限公司	非关联方	1,544,344.20		16.36
上海海博斯班赛国际物流有限公司	非关联方	1,221,140.00		12.94
敦豪全球货运(中国)有限公司	非关联方	1,068,987.00		11.33
上海智奥一号店信息技术有限公司	非关联方	626,512.73		6.64
合计		7,060,983.93		74.82

## (5) 关联方单位欠款情况

截止 2017 年 6 月 30 日，应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（6）截止 2017 年 6 月 30 日，应收其他关联方款项列式如下：

公司名称	关联方关系	年末余额
武汉恒辉达机电设备有限公司	非合并范围内关联方	57,200.00
合计		57,200.00

## （二）其他应收款

1、其他应收款按类别列示如下：

类别	2017 年 6 月 30 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,652,464.04	100.00	
其中：账龄分析法组合			
无风险组合	2,652,464.04	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款			
合计	2,652,464.04	100.00	

类别	2016 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,501,570.75	100.00	
其中：账龄分析法组合			
无风险组合	1,501,570.75	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款			
合计	1,501,570.75	100.00	

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

（1）组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017 年 6 月 30 日		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
无风险组合	2,652,464.04	100.00	
合计	2,652,464.04	100.00	

组合名称	2016年12月31日		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
无风险组合	1,501,570.75	100.00	
合计	1,501,570.75	100.00	

注：以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括关联方款项、员工备用金借款、押金及保证金归入无风险组合，不计提坏账准备。

### 3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
往来款		
关联方款项	1,623,001.35	702,970.75
押金及保证金	1,029,462.69	798,600.00
合计	2,652,464.04	1,501,570.75

### 4、其他应收款2017年6月30日余额前5名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收账款总额比例(%)
仲利国际租赁有限公司	非关联方	785,000.00		29.60
上海富特力机电设备检测技术有限公司	合并范围内关联方	453,865.00		17.11
荷胜工业设备（上海）有限公司	合并范围内关联方	216,354.95		8.16
HSIC Management B.V	非合并内关联方	169,250.00		6.38
东莞利驰本鑫机械设备有限公司	合并范围内关联方	156,406.00		5.89
合计		1,780,875.95		67.14

5、截止2017年6月30日，其他应收款余额中无应收持有本公司5%以上（含5%）表决权的股东款项金额。

### 6、截止2017年6月30日，其他应收款余额中应收其他非股东关联方的款项：

单位名称	与本公司关系	账面余额
荷胜工业设备（上海）有限公司	合并范围内关联方	216,354.95
上海富特力机电设备检测技术有限公司	合并范围内关联方	453,865.00
东莞利驰本鑫机械设备有限公司	合并范围内关联方	156,406.00
HSIC Management B.V	非合并内关联方	169,250.00
天津驰特机械设备租赁有限公司	合并范围内关联方	118,209.00
苏州利驰同创工业设备有限公司	合并范围内关联方	85,913.50
青岛利驰设备租赁有限公司	合并范围内关联方	20,156.00
嘉兴赛肯特机械设备租赁有限公司	合并范围内关联方	16,299.50

重庆利驰特工程设备租赁有限公司	合并范围内关联方	14,366.00
南京利优驰机械设备租赁有限公司	合并范围内关联方	8,996.00
上海昆驰投资合伙企业（有限合伙）	非合并内关联方	1,000.00
上海荷畅企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	合并范围内关联方	330.00
合计		1,261,145.95

### （三） 长期股权投资

#### 1、长期股权投资分类

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
子公司投资	3,219,947.90	2,373,950.00
小 计	3,219,947.90	2,373,950.00
减：长期股权投资减值准备		
合 计	3,219,947.90	2,373,950.00

#### 2、长期股权投资明细

被投资单位	初始投资成本	2016年12月31日	本期增减变动					2017年6月30日	减值准备期末余额	本期计提减值准备
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动			
上海荷驰资产管理 有限公司	1,706,800.00	1,706,800.00	783,700.00					2,490,500.00		
上海赛肯特电子商 务有限公司	159,400.00	159,400.00	40,297.90					199,697.90		
荷胜工业设备（上海）有 限公司	507,750.00	507,750.00	22,000.00					529,750.00		
合 计	2,373,950.00	2,373,950.00	845,997.90					3,219,947.90		0.00

#### 3、子公司分期出资金额及时间

子公司名称	出资方	认缴金额 (万)	认缴比例	认缴时间
上海荷驰资产管理有限公司	上海利驰租赁股份有限公司	1,000.00	100%	2032年9月1日
	小计	1,000.00	100%	
上海赛肯特电子商务有限公司	上海利驰租赁股份有限公司	500.00	100%	2045年7月1日
	小计	500.00	100%	
荷胜工业设备（上海）有限公司	上海利驰租赁股份有限公司	1,500.00	75%	自领营业执照之日起10年内缴清
	HSIC Management B.V.	500.00	25%	自领营业执照之日起10年内缴清
	小计	2,000.00	100%	

#### （四） 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
营业收入	11,204,658.50	9,387,635.77
其中：主营业务收入	11,204,658.50	9,387,635.77
其他业务收入		
营业成本	4,975,392.65	5,567,470.24
其中：主营业务成本	4,975,392.65	5,567,470.24
其他业务成本		

2、主营业务收入及成本按照产品类别分类：

项目	2017年1-6月		
	收入	成本	毛利率（%）
叉车租赁服务业务	9,302,659.71	3,715,895.52	60.06
叉车衍生业务	1,901,998.79	1,259,497.13	33.78
合计	11,204,658.50	4,975,392.65	55.60

续

项目	2016年1-6月		
	收入	成本	毛利率（%）
叉车租赁服务业务	7,997,296.44	4,732,582.98	40.82
叉车衍生业务	1,390,339.33	834,887.26	39.95
合计	9,387,635.77	5,567,470.24	40.69



注：叉车衍生业务指配件收入、全责或半责维修保养服务收入、整车销售收入、仓储方案咨询收入。

### 3、公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	与本公司关系	金额	占全部营业收入比例（%）
上海海博斯班赛国际物流有限公司	非关联方	2,376,140.00	21.21
上海智奥一号店信息技术有限公司	非关联方	1,922,488.25	17.16
上海梯西埃姆叉车销售有限公司	非关联方	1,520,704.00	13.57
敦豪全球货运（中国）有限公司	非关联方	1,399,771.00	12.49
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司 (德尔福)	非关联方	471,099.56	4.20
合 计		7,690,202.81	68.63

### 十三、当期非经常性损益明细表

类别	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	138,727.85	-293.68
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,996.32	1,640,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交		

易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的收益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	5,384.65	-1,721.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益对利润总额的影响的合计	169,108.82	1,637,984.89
减：所得税影响数	42,277.21	409,496.22
减：少数股东影响数		
归属于母公司的非经常性损益影响数	126,831.61	1,228,488.67
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	-1,077,206.03	-2,002,249.01

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	2017年1-6月		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	-5.50	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-6.23	-0.06	-0.06

续

报告期利润	2016年1-6月		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	-9.59	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-26.87	-0.20	-0.20

## 十四、主要会计报表项目的异常情况及原因说明

### （一）资产负债数据分析

报表项目	2017年6月30日	占总资产比重	2016年12月31日	变动比例	变动原因
货币资金	4,455,993.72	6.76%	3,210,747.56	38.78%	应收账款回收及时，货币资金相对多于期初
其他流动资产	1,348,221.51	2.05%	-	100.00%	由于本期进口叉车较多，故还有很多待抵扣进项税金
固定资产	34,037,995.25	51.66%	21,302,333.12	59.79%	由于本期进口叉车较多
开发支出	1,430,535.54	2.17%	1,033,818.32	38.37%	由于开发支出投入增加，系统开发正在重要研发期
递延所得税资产	-	-	1,117.50	-100.00%	本期无暂时性差异
短期借款	9,000,000.00	13.66%	-	100.00%	本期增加了三笔短期借款
应付账款	21,106,569.48	32.04%	12,279,514.50	71.88%	由于本期进口叉车大幅增加，造成应付账款也有所增加
预收款项	294,702.22	0.45%	49,222.22	498.72%	本期增加了预收的废品处置款1.86万元
应交税费	1,070,588.92	1.62%	1,832,813.48	-41.59%	由于本期进项税较多，故需缴纳增值税比期初少许多
其他应付款	3,005,960.41	4.56%	438,528.65	585.46%	本期与其他公司往来款有大幅增加
长期应付款	5,946,138.20	9.02%	10,143,692.14	-41.38%	本期融资及保理本金及利息手续费减少所致
递延收益	91,455.56	0.14%	184,662.29	-50.47%	递延收益按期递减所致
未分配利润	-836,519.28	-1.27%	113,855.14	-834.72%	由于扩张迅速，许多子公司还在扶持期，相对销售收入过低，投入费用成本过高，影响利润所致

### （二）利润数据分析

报表项目	2017年1-6月	占利润总额比重	2016年1-6月	变动比例	变动原因
营业总收入	13,056,888.69	-905.47%	9,533,231.96	36.96%	设立子公司后，销售业务有所增加加上母公司租赁业务也有所增加所致
税金及附加	34,189.21	-2.37%	3,088.42	1007.01%	本期流转税增加导致附加税增加
销售费用	3,755,050.22	-260.41%	1,927,604.64	94.80%	主要因为设立子公司后，迅速扩张导致本期增加职工人员，

					职工薪酬增加了 139 万元
管理费用	5,117,527.30	-354.89%	3,998,128.62	28.00%	本期新租场地租赁费增加了 153 万元
营业外收入	169,694.17	-11.77%	1,640,857.97	-89.66%	去年期间企业有个挂牌上市补贴
营业外支出	585.35	-0.04%	2,873.08	-79.63%	本期滞纳金减少所致

上海利驰租赁股份有限公司

2017年08月28日