

**UCAR**  
神州优车集团

神州优车

NEEQ : 838006

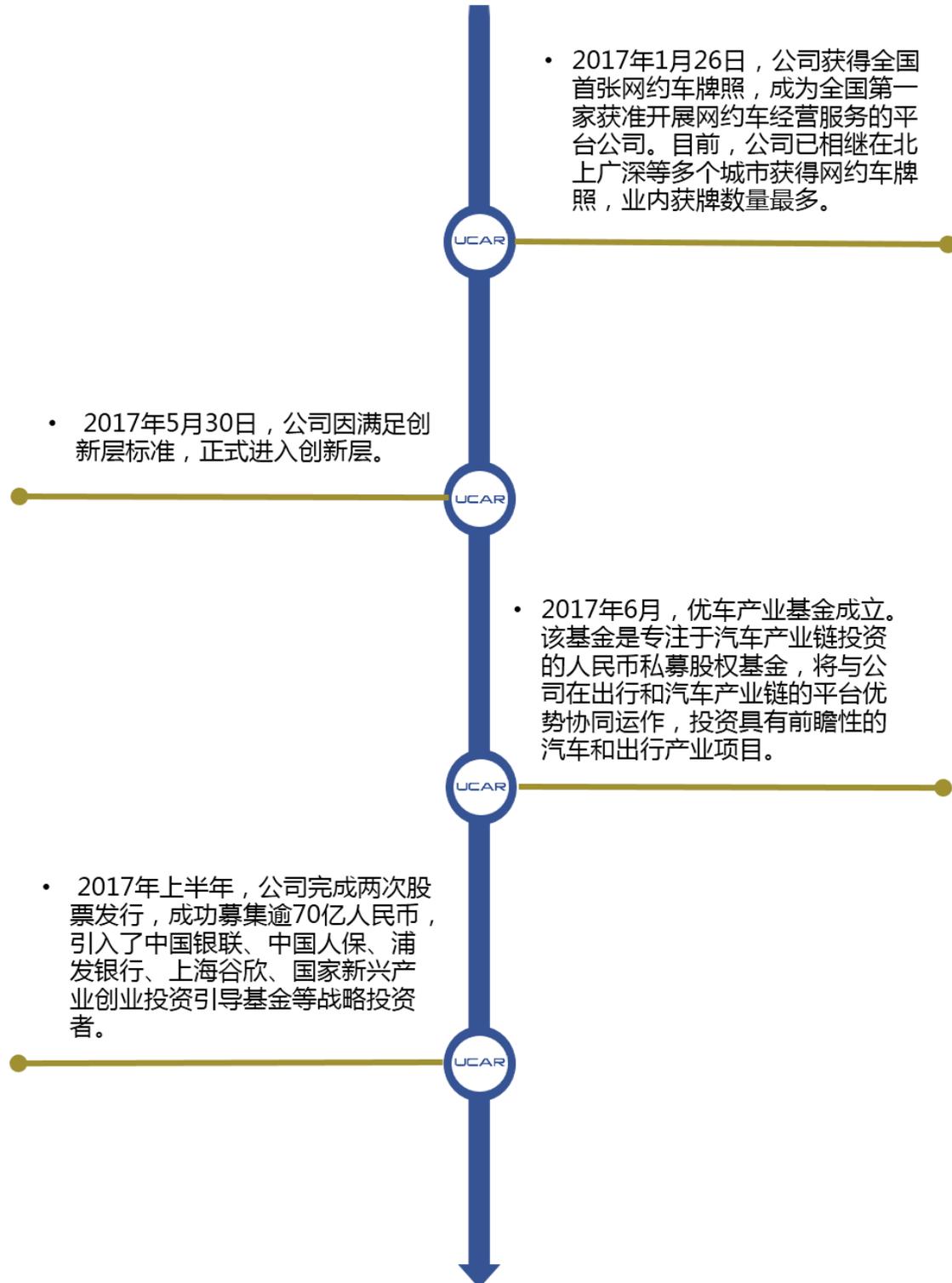
神州优车股份有限公司  
UCAR INC.



半年度报告

——2017——

## 公司半年度大事记



## 目 录

<b>【声明与提示】</b> .....	<b>4</b>
<b>一、基本信息</b>	
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 .....	8
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项 .....	11
第五节 股本变动及股东情况 .....	18
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	21
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	34

## 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	公司董事会办公室
备查文件	1. 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。 2. 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。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	神州优车股份有限公司
英文名称及缩写	UCAR INC.
证券简称	神州优车
证券代码	838006
法定代表人	陆正耀
注册地址	北京市海淀区大钟寺第二食品厂西农科院北圃厂(中关村东路 118 号)北楼 1 层、2 层 C 区
办公地址	北京市海淀区中关村东路 118 号
主办券商	中金公司
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	陈良芸
电话	010-59729091
传真	010-58209988
电子邮箱	liangyun.chen@ucarinc.com
公司网址	www.ucarinc.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区中关村东路 118 号；100098

### 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	2016 年 7 月 22 日
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	互联网和相关服务（代码 I64）
主要产品与服务项目	主要向消费者提供以 B2C 模式为主的网约车服务、线上线下相结合的汽车电商平台服务以及一站式汽车金融服务，并充分利用行业资源积累及协同效应进一步拓展汽车产业链的其他业务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股） <sup>1</sup>	2,542,846,169
控股股东	陆正耀及其一致行动人 Haode Limited、钱治亚、李浣、Star Vantage (China) Limited、Golden Ares Limited、Gingko Avenue Limited、Mission Excellence Limited、王培强、福建平潭自贸区崇德投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“崇德投资”）、Sagacious Limited、刘承以及周小童
实际控制人	陆正耀及其一致行动人 Guo Li Chun、钱治亚、李浣、Pau Siu Wan、Liu Tung Wun、Pau Hak Kan、王培强、Wong Sun Ying、刘承以及周小童

是否拥有高新技术企业资格 <sup>2</sup>	是
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

注 1：根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的证券持有人名册，截至 2017 年 6 月 30 日，公司总股本为 2,542,846,169 股。由于公司于 2017 年 7 月 18 日完成一次股票发行，新增股份 142,870,000 股，故截至报告披露日，公司总股本为 2,685,716,169 股。

注 2：公司拥有的高新技术企业资格为中关村科技园区管理委员会认定的“中关村高新技术企业”。

## 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	4,445,030,762.12	2,324,002,796.73	91.27%
毛利率	5.41%	-42.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-459,634,437.77	-2,370,942,089.67	80.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-490,089,232.29	-1,386,367,782.69	64.65%
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）	-9.51%	-71.65%	-
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）	-10.14%	-41.90%	-
基本每股收益	-0.19	-3.60	94.72%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	13,924,723,510.74	6,779,987,014.90	105.38%
负债总计	3,913,688,308.19	3,251,278,775.63	20.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,011,035,202.55	3,620,749,877.99	176.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.73	1.60	133.59%
资产负债率（母公司）	3.27%	11.10%	-
资产负债率（合并）	28.11%	47.95%	-
流动比率	2.53	1.76	-
利息保障倍数	-	-	-

### 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	-2,337,973,930.35	-1,558,175,122.64	-
应收账款周转率	190.56	971.14	-
存货周转率	3.96	22.78	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	105.38%	230.54%	-
营业收入增长率	91.27%	623.98%	-
净利润增长率	79.01%	-74.54%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司作为行业的先行者和深耕者，充分利用领先的行业地位、丰富的行业经验及资源，以客户为中心，以技术为驱动，通过商业模式的不断创新，发挥业务板块的协同效应，引领行业变革，重塑人车生态圈。目前公司的主要产品和服务包括出行板块的专车业务、汽车电商板块的买买车业务以及汽车金融板块的车闪贷业务。未来，公司将充分利用行业资源积累及协同效应进一步拓展汽车产业链的其他业务。

#### 1、专车业务的商业模式

神州专车基于新一代汽车技术革命和互联网技术革命，致力于构建中国最大的出行共享平台。公司采取 B2C 模式为主、C2C 模式（优驾开放平台）为辅的商业模式，依靠 B2C 模式下的自营车辆向个人及企业用户提供出行服务并取得收益，对优驾开放平台中的全部加盟车辆承诺“永不抽成”获取有效流量，从而达到完善产品线、提高运营效率、提升市场占有率的目的。基于上述运营模式，公司成为中国网约车行业首家全面符合新政监管标准、盈利模式最清晰的网约车服务提供商。

公司 B2C 自营模式采用 100%“专业车辆、专业司机”，车辆均为来自租赁公司的正规租赁车辆，司机均经过严格筛选和专业培训，通过采用移动互联网及大数据技术，为客户构建全国范围内高效便捷、安全舒适、标准化的出行共享平台。B2C 模式向客户收取专车出行费用，盈利模式清晰可控。B2C 模式车辆和司机主要由公司运营和聘用，供给端不会受到行业激烈竞争的影响，成本相对固定，随着运营效率的提升，单均成本将不断下降，规模效应日益显著，因此具有较高的盈利潜力。神州专车优驾开放平台定位为流量平台，承诺永不向司机抽成，满足各地新政实施细则各项条件的司机可携符合标准的社会车辆接入优驾开放平台，共享神州专车高品质客户资源和优质客户订单。公司持续组织兼职司机培训、管控其服务品质，并应用人脸识别及虚拟安全号码等技术手段，确保客户安全和服务体验。

#### 2、买买车业务的商业模式

神州买买车是公司旗下的全国大型 O2O 汽车电商平台，产品主要包括特价爆款车及准新车。依托深耕汽车行业的长期积累，神州买买车深度整合汽车厂商、4S 店、进口商等优质资源，为终端消费者提供高性价比、高保障的一站式购车服务，而且创造性地推出了“先享受后买车”的全新汽车消费模式，引领汽车行业发展。相比于传统 4S 店销售模式和已有的汽车电商平台导流提成模式，神州买买车受益于公司及其关联企业已经形成的线上用户和流量，以及遍布全国的线下供应商和销售网络，采用线上线下相结合的新型互联网闭环购销模式，从多种渠道（包括厂家、4S 店和进口商等）以大规模集团采购方式获得车源，并通过网站、App、微信等多种线上渠道将消费者有效引流至线下门店，完成终端销售，并向消费者持续提供全面完善的售后服务。

#### 3、车闪贷业务的商业模式

神州车闪贷是公司旗下的一站式汽车金融服务平台，深度聚焦汽车领域，与浦发银行等大型商业银行合作，为客户提供包括汽车抵押贷款、新车及二手车购车金融等在内的全面、专业、安全、快捷的汽车金融服务。2017 年上半年，神州车闪贷正式启动渠道合作分销计划，面向小额贷款公司、金融公司以及二手车商等渠道，开放合作。分销合作渠道可借助神州车闪贷品牌、产品与资金优势，为终端用户提供更具有竞争力和高品质的汽车金融服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式亦未发生较大变化。未来，公司将会充分利用行业资源积累及协同效应进一步拓展汽车产业链的其他业务，最大程度发挥公司平台价值。

### 二、经营情况

汽车技术革命及互联网技术革命正在深刻改变消费者在出行及汽车领域的消费习惯，并将带来出行领域和汽车行业的革命性变化。公司顺应这一趋势，以客户为中心，以技术为驱动，在汽车领域不断深耕细作。报告期内，公司具体经营情况如下：

### 1、报告期财务情况

2017年上半年,公司实现营业收入4,445,030,762.12元,同比增长91.27%;营业成本4,204,731,351.05元,同比增长26.59%;净利润-499,396,230.31元,归属于母公司股东的净利润-459,634,437.77元。截至2017年6月30日,公司总资产13,924,723,510.74元,较上年年末增长105.38%;净资产10,011,035,202.55元,较上年年末增长183.70%。2017年上半年,公司产生的现金流量净额为2,293,975,320.04元。

### 2、报告期经营情况 (1) 神州专车

报告期内,公司充分利用自身独特的竞争优势,持续加大市场推广力度,不断提高专车业务服务水平,提升用户体验,使得“神州专车”始终保持全行业金字塔尖的品牌地位与影响力。同时,公司注重提高管理水平,通过不断优化系统算法,优化智能派单,降低空驶率,降低油耗,使得单车运营成本持续显著降低,整体运营效率得到大幅提升,单均毛利现已经转正。

报告期内,各地网约车新政细则基本上已落地实施。受益于服务和品牌优势以及优驾平台计划的实施,各地新政细则颁布实施后公司订单需求继续保持稳定增长,各项运营指标不断优化,公司及其“神州专车”业务已成为网约车新政的最大受益者,神州专车“专业车辆,专车司机”的服务和管理模式受到各地政府的高度认可。2017年1月26日,公司获得全国首张网络预约出租汽车经营许可证,成为全国第一家获准开展网约车经营服务的平台公司。目前,公司已相继在北京、上海、广州、深圳等多个城市获得网约车牌照,业内获牌数量最多,拿牌速度稳居行业首位。

### (2) 神州买买车

自正式上线运营以来,神州买买车凭借良好的品牌效应及出色的营销推广能力,迅速得到市场的认可,实现了销售网络的快速扩张和销量的迅速增长。2017年上半年,神州买买车举办两场直播卖车活动,分别是1月9日的王祖蓝生日趴、5月12日的“全民吐槽郑胜利”,均取得骄人成绩,不断刷新直播数据。未来,神州买买车业务规模将持续扩大,市场占有率会不断提高,有望成为消费者首选的汽车电商平台。截至报告期末,神州买买车业务已覆盖123个城市,门店数量达到123家。

2017年上半年,公司完成两次股票发行,合计募集资金达人民币70亿元。前述募集资金将全部用于神州买买车业务的发展。这将为神州买买车业务的后续发展提供充分有力的资金支持,帮助公司迅速扩张、占领市场,为公司未来几年的业务增长打下良好的基础。

### (3) 神州车闪贷

自2016年上线以来,凭借门槛低、额度高、费用低的优势,神州车闪贷赢得了广大消费者的一致认可,品牌知名度不断提高,业务量迅速增长。2017年6月23日,在新华社旗下媒体主办、银行业协会和互联网金融协会等联合发起的以“新金融、新需求、新定位、新管控”为主题的中国新金融发展高峰论坛中,神州车闪贷获评“2017中国汽车金融年度领军企业”。截至报告期末,神州车闪贷业务已覆盖全国114个城市,并在不断增长中,渠道渗透已从一二线城市扩展至三四线市场。

## 三、风险与价值

### 1、网约车市场竞争加剧的风险

网约车市场竞争日益激烈,主要表现在行业早期主要竞争者借助数轮融资长期以对司机和用户进行大量补贴的方式以抢夺司机、用户基础;网约车新政及各地细则纷纷落地,对网约车平台、车辆、司机分别提出较高要求,网约车市场因此迎来监管规范和行业洗牌。以上新竞争格局的形成可能进一步挑战公司市场地位,如果公司不能持续提高市场竞争力,可能面临市场地位下降的风险。

应对措施:公司已作好充分准备应对竞争格局的变化,公司将依托B2C模式,继续充分利用自身独有的竞争优势,加大市场推广力度,进一步提高品牌竞争力,稳定快速扩大市场份额;同时通过免费开放优驾开放平台,在为B2C模式业务导流的同时,改变现有竞争格局。此外,神州专车在各方面高度契合各地新政需求,将在新政指引之下,继续优化技术能力,提高服务质量,提升用户体验,持续提升公司核心竞争力,确保公司始终保持行业领先地位。

### 2、业务持续亏损的风险

公司致力于通过技术进步、管理创新和严格的成本控制来不断提升专车业务运营效率,在报告期内已实现各项运营指标的持续显著改善,单均毛利现已经转正。但由于公司不断创新商业模式,2016年下半年正式运营神州买买车、神州车闪贷两大新业务板块,目前正处于发展阶段,资金需求大。公司短期内仍然可能存在亏损的风险。

应对措施：在继续做好专车业务的情况下，公司将充分利用多年积累的行业资源、行业经验以及线下运营管理能力等，充分发挥公司所拥有的品牌优势，为神州买买车、神州车闪贷两大新业务板块创造最好的发展条件，以期在最短时间内实现盈利。

### 3、违约风险

神州车闪贷业务在贷款期间存在违约风险。尽管公司依托人车大数据平台优势，已建立较为完善的期前风险评估、独有的期后风险管控，有着成熟严谨的风险管理体系，但仍然可能发生逾期或拒付等违约风险。

应对措施：公司将严格执行业务审查操作规程，强化放款全流程管理，更有效地做好期前风险审查；同时，时刻密切关注客户的还款情况，对使用车辆进行实时监控，加强期后管控；对于预期违约、实际违约情况，及时采取紧急措施，以尽可能避免或者减少违约损失的产生。除此之外，公司会根据业务实际开展情况，不断调整完善整套风控体系，不断加强风控能力，从各个环节保障业务质量。

### 4、抵押物车辆损毁灭失的风险

神州车闪贷业务允许客户在尚未清偿汽车消费贷款、汽车抵押贷款期间自由支配车辆使用权，由此可能带来抵押物车辆在贷款期间由于客户主观故意或客观原因导致二次抵押、破坏、丢失等风险。

应对措施：受益于关联方在近 10 年的租车业务运营过程中积累的丰富车辆管理经验与风险管控及应急处理经验，公司已建立起一整套十分完善的车辆日常监测、应急追踪与收回体系，配套先进的定位系统、追踪系统和遍及全国的专业管理队伍，充分防范车辆损毁灭失的风险。另外，抵押物车辆会被要求办理汽车全险，一旦在抵押贷款期间发生车辆损毁等情况，保险公司将给予相应赔付，因此实现公司所承担风险的转移。

## 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	是	第四节 二（一）
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 二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节 二（三）
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	是	第四节 二（四）
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 二（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
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）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途
2016-10-17	2017-05-09	16.80	273,822,371	4,600,215,832.80	全部用于神州买买车业务的发展，主要包括车辆采购（含新车和准新车）、门店建设、市场营销及员工招募等方面
2017-06-05	2017-07-18	16.80	142,870,000	2,400,216,000.00	同上

## (二) 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	5,807,900,000.00	1,595,208,536.59
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	43,300,000.00	23,307,241.94
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	10,800,000.00	1,664,884.80
<b>总计</b>	<b>5,862,000,000.00</b>	<b>1,620,180,663.33</b>

注：公司分别于 2017 年 3 月 19 日、2017 年 4 月 5 日召开第一届董事会第二十二次会议、2017 年第二次临时股东大会，审议通过《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》。具体内容详见公司于 2017 年 3 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布的《神州优车股份有限公司关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2017-016）。

## (三) 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
UCAR Technology Inc.	公司通过子公司 UCAR Limited 以现金收购的方式受让 UCAR Technology Inc. 所持有的香港上市公司 CAR Inc.（神州租车有限公司）部分股份	499,999,997.14	是
日照大钲股权投资基金中心（有限合伙）	公司使用自有资金认购福建优车投资合伙企业（有限合伙）合伙份额	1,000,000,000.00	是
总计	-	1,499,999,997.14	-

注 1：公司分别于 2017 年 3 月 19 日、2017 年 4 月 5 日召开第一届董事会第二十二次会议、2017 年第二次临时股东大会，审议通过《关于受让 UCAR Technology Inc. 持有的香港上市公司 CAR Inc. 的部分股份暨关联交易的议案》。具体内容详见公司于 2017 年 3 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布的《神州优车股份有限公司收购资产暨关联交易的公告》（公告编号：2017-017）。

注 2：公司分别于 2017 年 6 月 8 日、2017 年 6 月 23 日召开第一届董事会第二十六次会议、2017 年第四次临时股东大会，审议通过《关于认购福建优车投资合伙企业（有限合伙）合伙份额暨关联交易的议案》。具体内容详见公司于 2017 年 6 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布的《神州优车股份有限公司对外投资暨关联交易公告》（公告编号：2017-054）。

**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：**

报告期内的偶发性关联交易均为根据公司业务发展需要而进行，不具有持续性，符合法律、法规以及公司章程的规定，符合公司的生产经营需要。截至报告期末，上述两项偶发性关联交易所产生的交易款项均尚未支付完毕。

#### （四）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

1、2017年4月5日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过《关于受让UCAR Technology Inc.持有的香港上市公司CAR Inc.的部分股份暨关联交易的议案》，由香港子公司UCAR Limited以每股7.26港币的价格收购CAR Inc.的77,574,367股股份，标的股份转让总价按照2017年4月5日中国银行公布的港币兑人民币外汇中间价确定为499,999,997.14元人民币。截至报告期末，该笔交易款项尚未支付完毕。本次交易是根据公司整体战略发展规划作出，对公司业务连续性、管理层稳定性不会产生任何不利影响。

2、2017年4月5日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过《关于全资子公司神州闪贷（平潭）融资租赁有限公司对其投资设立的全资子公司进行增资的议案》。根据业务发展需要，公司全资子公司神州闪贷（平潭）融资租赁有限公司对其投资设立的子公司神州闪贷（平潭）融资担保有限公司进行增资，注册资本由人民币5,000,000.00元增至人民币505,000,000.00元。本次交易是根据公司业务发展需要作出，对公司业务连续性、管理层稳定性不会产生任何不利影响。

3、2017年6月23日，公司召开2017年第四次临时股东大会，审议通过《关于认购福建优车投资合伙企业（有限合伙）合伙份额暨关联交易的议案》。公司使用自有资金人民币10亿元，认购产业投资基金“福建优车投资合伙企业（有限合伙）”的合伙份额，成为优车产业基金之有限合伙人。截至报告期末，该笔交易款项尚未支付完毕。本次交易是根据公司整体战略发展规划作出，对公司业务连续性、管理层稳定性不会产生任何不利影响。

#### （五）承诺事项的履行情况

##### 1、关于股份限售锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人以及部分股东就各自所持公司股份在挂牌实施完毕后的限制转让事宜作出如下承诺：

（1）公司 46 名发起人所持有的公司股份，自公司整体变更设立股份有限公司之日起一年内不得转让；

（2）公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的公司股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；前述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份；

（3）公司控股股东及实际控制人已分别作出承诺：“1、根据全国中小企业股份转让系统公司相关规定，本人/本企业持有的公司股份将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。2、本人/本企业由于公司送股、公积金转增股本等原因增持的公司股份，亦遵守上述安排。若上述股份锁定安排与中国证券监督管理委员会及全国中小企业股份转让系统公司的最新监管意见不相符，本人/本企业同意根据中国证券监督管理委员会及全国中小企业股份转让系统公司的监管意见进行相应调整。”

（4）2015年12月，王培强、宋一凡等21名自然人及崇德投资受让陆正耀及吴娴持有的华夏联合合计40%的股权，其中6名股东钱治亚、李浣、王培强、刘承、周小童及崇德投资为陆正耀的一致行动人，按照控股股东及实际控制人标准进行股份锁定；12名股东王晓平、叶德好、徐屏新、何洪岩、栾旭蕾、郭新、靳军、张英、曹光宇、亓琳、雷利琴、陈建松受让实际控制人陆正耀的股权，2名股东陈敏、王纲受让陆正耀及吴娴的股权，因此参照控股股东及实际控制人标准进行股份锁定；2名股东宋一凡、王双云受让吴娴持有的华夏联合股权，宋一凡、王双云自愿参照前述股东接受股份锁定安排。该等股东均已分别作出承诺：“1、根据全国中小企业股份转让系统公司的相关规定，本人/本企业持有的公司股份将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。2、本人/本企业由于公司送股、公积金转增股本等原因增持的公司股份，亦遵守上述安排。若上述股份锁定安排与中国证券监督管理委员会及全国中小企业股份转让系统公司的最新监管意见不相符，本人/本企业同意根据中国证券监督管理委员会及全国中小企业股份转让系统公司的监管意见进行相应调整。”

（5）祺锦投资、Haitong International Financial Solutions Limited 均已分别自愿作出股票限售承诺：“1、本企业通过本次增资取得的股份将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。2、本企业通过本次增资而

取得的神州优车股份由于神州优车送股、公积金转增股本等原因增持的神州优车股份，亦遵守上述安排。”

(6) 君同和投资作为员工激励持股平台，已在增资协议中作出股票限售承诺：自神州优车在其主管的工商行政管理机关就本次增资办理完毕工商变更登记之日，即 2016 年 5 月 6 日起 30 个月内不得转让。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人以及上述其他股东均严格遵循上述承诺，未作出违反上述承诺内容的行为。

#### 2、关于社会保险和住房公积金缴纳的承诺

公司实际控制人陆正耀承诺，如出现神州优车和/或其下属分子公司因未足额缴纳社会保险或住房公积金而被相关主管部门追索、处罚，或牵涉诉讼、仲裁以及其他由此而导致神州优车和/或其下属分子公司承担责任的情形，公司共同实际控制人将无条件全额承担清偿责任，以避免公司和/或其下属分子公司遭受任何损失。

履行情况：报告期内，公司已将员工的社会保险和住房公积金全部纳入其名下的账户缴纳，上述承诺将继续有效。

#### 3、涉及税务的事项

华夏联合由有限责任公司整体变更设立股份有限公司过程中，公司 22 名自然人发起人未缴纳个人所得税，公司也未履行代扣代缴义务。为避免公司整体变更为股份公司过程中未纳税可能对公司造成的税务风险，公司前述 22 名自然人发起人已分别就该事项承诺，如未来税务主管部门要求其补缴华夏联合由有限责任公司整体变更设立股份有限公司过程中所应缴的个人所得税及因此而发生的相关费用，其分别承诺将全额承担其应补缴的税款及因此而发生的相关费用，并承担由此可能给神州优车带来的任何损失；如因该等 22 名自然人发起人未及时缴纳上述税款致使公司遭受任何处罚或损失的，该等 22 名自然人发起人将分别承担相应的赔偿责任。

履行情况：报告期内，未出现上述要求补缴应缴的个人所得税及因此而发生的相关费用的情形，上述承诺将继续有效。

#### 4、引入投资者时作出的承诺

根据 ALIBABA.COM CHINA LIMITED（阿里巴巴网络中国有限公司）、阿里巴巴中国、神州优车、陆正耀以及 Yunfeng SZ Investment 签署的《股份认购及增资协议之补充协议》（以下简称“认购协议之补充协议”），在 ALIBABA.COM CHINA LIMITED（阿里巴巴网络中国有限公司）、阿里巴巴中国分别将其所持有的神州优车股份对外转让之后，关于原《股份认购及增资协议》（以下简称“原认购协议”）项下约定的若干权利义务安排，各方约定，自 ALIBABA.COM CHINA LIMITED（阿里巴巴网络中国有限公司）、阿里巴巴中国转让神州优车股份的交易被商务部门批准之日起：

(1) Yunfeng SZ Investment 享有以下权利：对神州优车增发股份的优先认购权、要求陆正耀履行不竞争义务的权利、截至 2016 年 12 月 31 日神州优车未成功挂牌全国股转系统时要求陆正耀按照每股 41.67 元人民币的价格回购 Yunfeng SZ Investment 所持神州优车股份的权利、要求签署认购协议之补充协议时在神州优车持股 3% 及以上的股东书面承诺拟向特定主体转让神州优车股份时给予 Yunfeng SZ Investment 优先购买权、提名 1 名神州优车董事会观察员的权利、以及在 Yunfeng SZ Investment 在神州优车中达到规定持股比例时提名 1 名神州优车董事会董事的权利。

(2) Yunfeng SZ Investment 享有上述第 (1) 条中所述各项权利的前提是：Yunfeng SZ Investment 及虞锋没有以任何形式直接或间接地向虞锋 100% 拥有的关联方或阿里巴巴中国（或其指定的关联方）以外的任何主体，转让、质押或处置其持有的从 ALIBABA.COM CHINA LIMITED（阿里巴巴网络中国有限公司）处购买的任何神州优车股份。

履行情况：公司于 2016 年 7 月 22 日在全国股转系统有限责任公司正式挂牌，关于回购股份承诺的前提条件已不存在；且报告期内，未出现违反上述其他承诺内容的情形。

#### 5、关于子公司业务经营资质的承诺函

神州优车及神州闪贷、神州闪贷汽车服务、神州买卖车、神州畅行、蚌埠汽车销售、神州闪贷二手车销售、买卖车二手车、大同二手车、济宁二手车、安庆二手车、襄阳二手车、鞍山二手车、信阳二手车已出具《关于子公司业务经营资质的承诺函》，承诺如下：各子公司在当地正式开展业务前，将依据行业监管部门的相关规定取得相应的业务经营资质。

履行情况：报告期内，公司及上述子公司严格遵守承诺，未在未取得相应业务经营资质的情况下正式开展相关业务，神州优车及上述子公司不存在违反相应承诺的情形。

#### 6、避免同业竞争承诺函

公司控股股东、实际控制人已就避免与公司发生同业竞争事宜作出如下承诺：“1、在本承诺函签署之日，本人/本企业未直接或间接控制任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的企业；也未自营与公司

相同、相似业务的企业。2、自本承诺函签署之日起，本人/本企业将不会采取控股方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使本人/本企业所控制的企业以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。3、如因国家政策调整或贵司进一步拓展业务范围等原因导致本人/本企业或控制的其他企业将来从事的业务与公司之间可能构成同业竞争时，则本人/本企业及控制的企业将通过包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：

(1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；(2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；(3) 将相竞争的资产或业务以合法方式置入与公司；(4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；(5) 采取其他对维护与公司权益有利的行动以消除同业竞争。4、本人/本企业如若拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，与公司均有优先购买的权利。5、如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人/本企业因此所取得的利益归公司所有；并且本人/本企业愿意向公司及与公司股东赔偿一切直接和间接损失。6、本承诺书自签署之日生效，并在与公司合法有效存续且本人/本企业依照相关规则被认定为公司实际控制人/实际控制人的一致行动人期间内有效。”

公司全体董事、监事及高级管理人员已就避免与公司发生同业竞争事宜作出如下承诺：“1、在本承诺函签署之日，本人未直接或间接控制任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的企业；也未自营与公司相同、相似业务的企业。2、自本承诺函签署之日起，本人将不会采取控股方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使本人控制的企业以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。3、如因国家政策调整或公司进一步拓展业务范围等原因导致本人或本人控制的其他企业将来从事的业务与公司之间可能构成同业竞争时，则本人及本人控制的企业将通过包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：(1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；(2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；(3) 将相竞争的资产或业务以合法方式置入公司；(4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；(5) 采取其他对维护公司权益有利的行动以消除同业竞争。4、本人如若拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利。5、如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人因此所取得的利益归公司所有；并且本人愿意向公司及公司股东赔偿一切直接和间接损失。6、本承诺书自签署之日生效，并在公司合法有效存续且本人依照相关规则被认定为公司关联方期间内有效。”

为避免与本公司存在同业竞争，优车科技集团境内外子公司分别出具了《避免同业竞争的承诺函》：“(1) 在本承诺函签署之日，本公司未直接或间接投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的企业；也未自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的企业。(2) 自本承诺函签署之日起，本公司将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。(3) 如因国家政策调整或公司进一步拓展业务范围等原因导致本公司将来从事的业务与公司之间可能构成同业竞争时，则本公司将通过包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 将相竞争的资产或业务以合法方式置入公司；4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5) 采取其他对维护公司权益有利的行动以消除同业竞争。(4) 本公司如若拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利。(5) 如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本公司因此所取得的利益归公司所有；并且本公司愿意向公司及公司股东赔偿一切直接和间接损失。”

履行情况：报告期内，公司的控股股东、实际控制人，公司董事、监事及高级管理人员，优车科技集团境内外子公司均严格遵循上述承诺，未作出违反上述承诺内容的行为。

#### 7、关于避免资金占用的承诺

公司控股股东及实际控制人出具了《关于避免资金占用的承诺》，具体内容如下：

(1) 除正常经营性往来外，本人/本企业及所控制或足以施加重大影响的其他企业目前不存在任何违规占用公司及其控股子公司（包括但不限于福建信息技术、福建优科、福建优驾、天津安驾、上海亿君等，下同）的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用公司及其控股子公司资金的情况。

(2) 本人/本企业及所控制或施加重大影响的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，预防和杜绝对公司及其控股子公司的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用公司及其控股子公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。

就关联方资金往来事宜，除公司控股股东、实际控制人外，公司其他股东也作出相关承诺，预防和杜绝对公司及其控股子公司的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用公司及其控股子

公司的资金或其他资产、资源。

履行情况：报告期内，公司所有股东不存在违反相应承诺的情形。

#### 8、关于减少及规范关联交易承诺函

(1) 为减少和规范关联交易，公司的控股股东、实际控制人已出具《关于减少及规范关联交易承诺函》，承诺：“1、本人/本企业及本人/本企业控制或足以施加重大影响的其他企业将尽量避免与公司及其控股或控制的子公司之间发生关联交易。2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人/本企业将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格应主要遵循市场价格的原则依据公司与市场独立第三方交易价格确定，如果没有市场价格，交易双方按照交易的商品或劳务成本基础上加合理利润的标准协商确定交易价格。3、本人/本企业承诺，上述关联交易将遵循等价、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。4、本人/本企业承诺不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行有损公司及公司其他股东利益的关联交易。”同时，公司实际控制人还进一步承诺，“本人关于关联交易的承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易的承诺”。

(2) 为减少和规范关联交易，公司董事、监事及高级管理人员均已出具了《关于减少及规范关联交易承诺函》，承诺：“1、本人及本人控制的其他企业将尽量避免与公司及其控股或控制的子公司之间发生关联交易。2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格应主要遵循市场价格的原则依据公司与市场独立第三方交易价格确定，如果没有市场价格，交易双方按照交易的商品或劳务成本基础上加合理利润的标准协商确定交易价格。3、本人承诺，上述关联交易将遵循等价、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。4、本人承诺不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行有损公司及公司其他股东利益的关联交易。5、本人关于关联交易的承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易的承诺。”

履行情况：报告期内，公司的控股股东、实际控制人以及公司董事、监事及高级管理人员严格遵循上述承诺，未作出违反上述承诺内容的行为。

#### 9、关于受到行政处罚的承诺

公司已出具《承诺函》，承诺：截至该承诺函出具之日，神州优车、神州优车下设子公司与分支机构尚未因利用他人车辆进行租赁受到任何行政处罚。未来如被国家或地方交通运输主管部门要求改变现有业务模式的，神州优车将采取措施停止目前将汽车租赁供应商提供的租赁车辆用于向用户提供租车服务的业务模式，并按照该等交通运输主管部门的要求调整向用户提供租车服务的模式。

公司实际控制人陆正耀已出具《承诺函》，承诺：未来如果国家或地方交通运输主管部门因为神州优车利用他人车辆进行汽车租赁经营而向神州优车作出行政处罚，陆正耀将承担该等行政处罚的相关处罚金额。

履行情况：报告期内，公司不存在因利用他人车辆进行租赁而受到行政处罚的情形，上述承诺仍然有效。

#### 10、关于在相关投资基金中未持有任何权益的承诺函

公司现有的股东中，云岭投资、宁波优晟、君联茂林、君联名德、全景2期、众复卿云一号、齐鲁齐鑫1号、尚顾王狮、莱芜中泰、凤博汇鑫为私募基金股东，祺锦投资、致远壹号、中安招商为证券公司直投基金股东。

公司董事、监事及高级管理人员已分别出具承诺函，公司董事、监事及高级管理人员没有直接或间接投资私募基金，也没有通过委托持股、信托持股及其他可能输送不当利益的权益安排方式在上述私募基金中享有任何权益，公司董事、监事及高级管理人员与该等私募基金及其私募基金管理人不存在任何关联关系。

公司控股股东、实际控制人已出具承诺函，公司控股股东、实际控制人没有直接或间接投资上述13家私募基金，也没有通过委托持股、信托持股及其他可能输送不当利益的权益安排方式在上述13家私募基金中享有任何权益，公司控股股东、实际控制人与该等13家私募基金及其私募基金管理人不存在任何关联关系。

履行情况：公司董事、监事及高级管理人员、公司控股股东、实际控制人严格遵守上述承诺，未作出违反上述承诺的行为。

11、关于优车科技集团下属公司后续安排的承诺

优车科技集团下属的境内子公司包括优车天津、优卡福建、华夏优创（原优车福建）、优卡天津、福建浩驰、天津优科、优车北京、优车上海、优卡上海、上海优科，根据该等境内公司 2016 年 4 月的财务报表、2016 年第一季度的纳税申报表以及陆正耀出具的说明，该等境内公司目前已经停止开展相关业务经营或未实际从事经营活动。根据陆正耀出具的说明，优车科技集团下属的境内子公司目前已经实际停止营业，虽然目前暂时没有注销该等境内子公司相关计划，但其承诺将尽快通过转让给无关联第三方、注销或由公司及其子公司收购等方式对优车天津、优卡福建、华夏优创（原优车福建）、优卡天津、福建浩驰、天津优科、优车北京、优车上海、优卡上海、上海优科等 10 家境内公司进行处置，在对外转让的情况下，神州优车及其子公司将享有同等条件下的优先购买权。

履行情况：承诺人陆正耀未作出违反上述承诺的行为，该承诺继续有效。

12、关于合规使用募集资金的承诺函

根据《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》相关规定，公司分别就挂牌以来的第一次、第二次股票发行出具《承诺函》，承诺不以拆借等任何形式将本次定向发行股票所募集资金提供给具有其他金融属性的本公司股东或子公司等企业使用，亦不得用于参股或控股其他具有金融属性的企业。

履行情况：报告期内，公司未作出违反上述承诺的行为。

13、关于私募投资基金作出的承诺

公司股东上海德治投资管理中心（有限合伙）（以下简称“上海德治投资”）的私募投资基金管理人是广州德同投资管理有限公司（以下简称：德同投资）。德同投资已按照《私募基金暂行办法》及《私募基金管理人登记和基金备案办法》的规定履行了私募投资基金管理人的登记手续。德同投资出具书面承诺，承诺其将根据《私募基金暂行办法》的规定在一定时间内开始办理上海德治投资在中国证券投资基金业协会的私募投资基金备案程序，并按照《私募基金暂行办法》规定的时限和要求办理完毕该等备案。

履行情况：报告期内，公司股东德同投资未作出违反上述承诺的行为。

## 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	372,664,680	16.42%	1,155,822,371	1,528,487,051	60.11%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	182,370,000	182,370,000	7.17%
	董事、监事、高管	-	-	450,000	450,000	0.02%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	1,896,359,118	83.58%	-882,000,000	1,014,359,118	39.89%
	其中：控股股东、实际控制人	1,072,620,000	47.27%	-182,370,000	890,250,000	35.01%
	董事、监事、高管	-	-	1,350,000	1,350,000	0.05%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>2,269,023,798</b>	<b>-</b>	<b>273,822,371</b>	<b>2,542,846,169</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>128</b>				

注：根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的证券持有人名册，截至2017年6月30日，公司总股本为2,542,846,169股。

### 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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陆正耀	270,000,000	-	270,000,000	10.62%	270,000,000	-
2	Star Vantage (China) Limited	199,080,000	-	199,080,000	7.83%	132,720,000	66,360,000
3	Golden Ares Limited	177,840,000	-	177,840,000	6.99%	118,560,000	59,280,000
4	China Auto Rental Limited	168,300,000	-	168,300,000	6.62%	-	168,300,000
5	Gingko Avenue Limited	156,060,000	-	156,060,000	6.14%	156,060,000	-
6	上海联银创业投资有限公司	-	142,870,000	142,870,000	5.62%	-	142,870,000
7	宁波梅山保税港区云岭股权投资合伙企业（有限合伙）	100,791,936	-	100,791,936	3.96%	-	100,791,936
8	Yunfeng SZ Investment (HK) Limited	100,791,936	-	100,791,936	3.96%	-	100,791,936
9	Orchids Capital Limited	90,000,000	-	90,000,000	3.54%	-	90,000,000
10	Silver Birch Limited	90,000,000	-	90,000,000	3.54%	-	90,000,000
<b>合计</b>		<b>1,352,863,872</b>	<b>-</b>	<b>1,495,733,872</b>	<b>58.82%</b>	<b>677,340,000</b>	<b>818,393,872</b>

前十名股东间相互关系说明：

股东陆正耀、Star Vantage (China) Limited、Golden Ares Limited、Gingko Avenue Limited 为控股股东及一致行动人。除上述关联关系外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

截至本报告期末，陆正耀及其一致行动人 Haode Limited、钱治亚、李浣、Star Vantage (China) Limited、Golden Ares Limited、Gingko Avenue Limited、Mission Excellence Limited、王培强、崇德投资、Sagacious Limited、刘承以及周小童为公司控股股东。报告期内，公司控股股东未发生变化。

陆正耀先生，1969年7月出生，中国国籍，香港居民，拥有加拿大永久居留权，硕士研究生学历，毕业于北京大学工商管理专业。2014年4月至2016年4月任神州租车有限公司董事会主席、执行董事、CEO；2016年4月至今任神州租车有限公司董事会主席、非执行董事；2016年1月至今任公司董事长；2016年4月至今任公司总经理。

钱治亚女士，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，毕业于北京大学高级工商管理专业。2007年9月至2014年4月任北京神州汽车租赁有限公司首席运营官；2014年5月至2016年4月任神州租车有限公司执行副总裁、运营总监；2016年3月至今任公司董事；2016年4月至今任公司副总经理。

李浣女士，1953年12月出生，中国国籍，无境外居留权，中学学历，不担任公司职务。

王培强先生，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，现任公司职务如下：神州优车股份有限公司副总经理；神州优车（福建）信息技术有限公司执行董事、经理；神州优车（海南）信息技术有限公司执行董事、经理；神州优车（平潭）电子商务有限公司执行董事、经理；福建优科驾驶员服务有限公司监事。

刘承先生，1977年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司职务如下：神州优车（福建）信息技术有限公司监事；福建优科驾驶员服务有限公司执行董事兼总经理。

周小童女士，1984年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，不担任公司职务。

Haode Limited 于2015年12月3日在香港成立，地址为香港九龙尖沙嘴柯士甸路28号香港商务中心2楼，已发行1股普通股，公司注册证明书编号为2315436。

Star Vantage (China) Limited，于2010年2月11日在香港成立，地址为香港九龙尖沙嘴柯士甸路28号香港商务中心2楼，已发行1股普通股，公司注册证明书编号为1421925。

Golden Ares Limited，于2015年12月3日在香港成立，地址为香港九龙尖沙嘴柯士甸路28号香港商务中心2楼，已发行1股普通股，公司注册证明书编号为2315447。

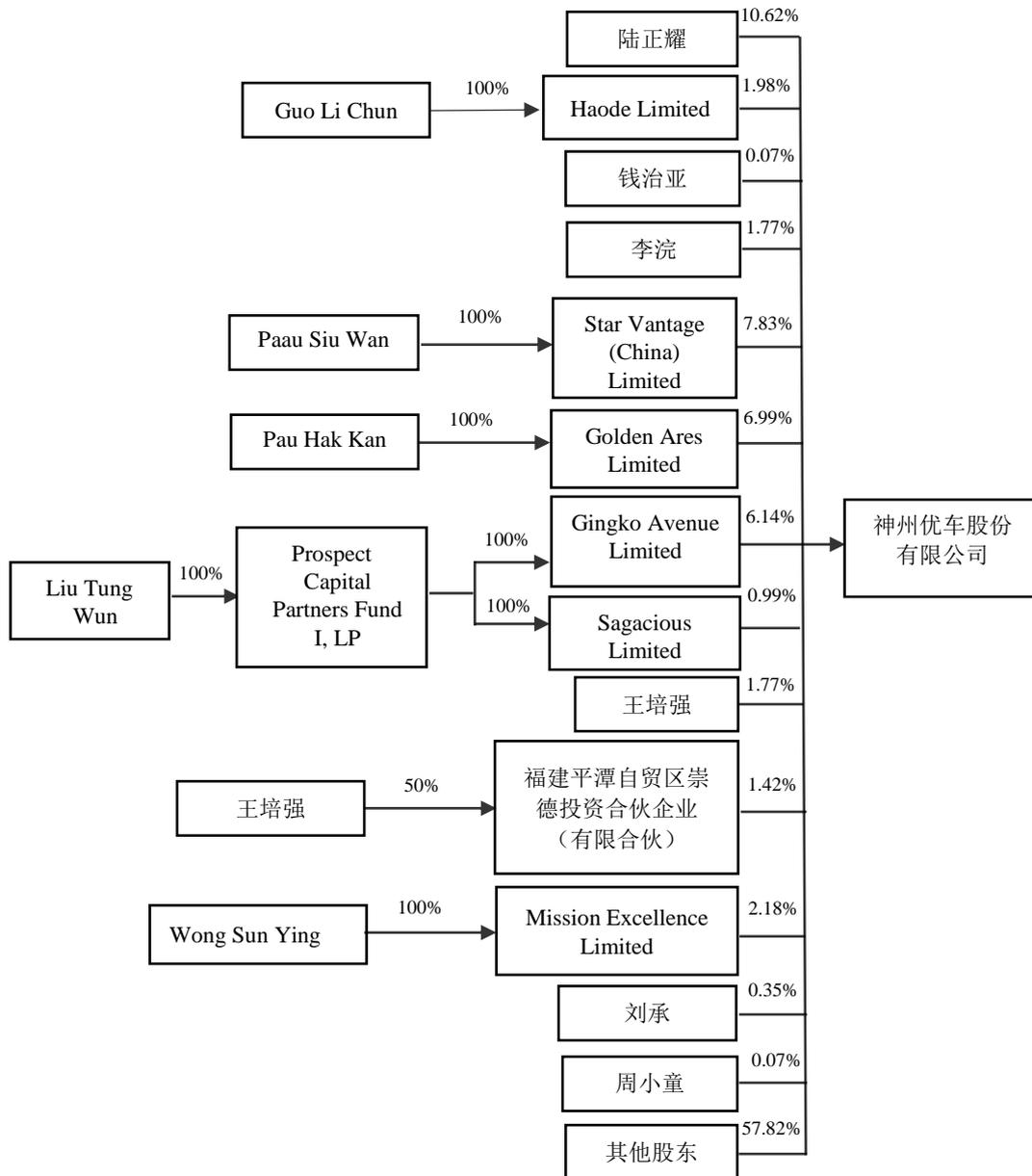
Gingko Avenue Limited 于2015年12月3日在香港成立，地址为香港九龙尖沙嘴柯士甸路28号香港商务中心2楼，已发行1股普通股，公司注册证书编号为2315446。

Mission Excellence Limited 于2015年12月3日在香港成立，地址为香港九龙尖沙嘴柯士甸路28号香港商务中心2楼，已发行1股优先股，公司注册证明书编号为2315442。

崇德投资，成立于2015年8月14日，地址为平潭综合实验区金井湾片区台湾创业园，统一社会信用代码为91350128M00017531E，执行事务合伙人为王培强。

Sagacious Limited，于2015年12月7日在香港成立，地址为香港九龙尖沙嘴柯士甸路28号香港商务中心2楼，已发行1股普通股，公司注册证明书编号为2316662。

## (二) 实际控制人情况



截至本报告期末，陆正耀及其一致行动人 Guo Li Chun、钱治亚、李浣、Paaui Siu Wan、Liu Tung Wun、Pau Hak Kan、王培强、Wong Sun Ying、刘承以及周小童为公司实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

陆正耀、钱治亚、李浣、王培强、刘承、周小童情况见“（一）控股股东情况”。

Guo Li Chun 女士，1969 年 2 月出生，加拿大国籍，本科学历，不担任公司职务。

Paaui Siu Wan 女士，1981 年 8 月出生，香港居民，硕士研究生学历，不担任公司职务。

Liu Tung Wun 女士，1948 年 1 月出生，香港居民，高中学历，不担任公司职务。

Pau Hak Kan 先生，1955 年 3 月出生，香港居民，大专学历，不担任公司职务。

Wong Sun Ying 女士，1955 年 10 月出生，香港居民，中专学历，不担任公司职务。

## 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
陆正耀	董事长/总经理	男	48	硕士研究生	2016年1月-2019年1月	是
钱治亚	董事/副总经理	女	41	硕士研究生	2016年3月-2019年1月	是
李晓耕	董事/副总经理	女	42	博士	2016年1月-2019年1月	是
陈良芸	董事/财务总监/ 董事会秘书	女	38	硕士研究生	2016年1月-2019年1月	是
Weiss Fung Kuen Chan	董事	女	52	本科	2016年1月-2019年1月	否
张翠霞	监事会主席	女	64	中专	2016年1月-2019年1月	是
亓琳	监事	女	36	硕士研究生	2017年6月-2019年1月	是
薛茜	监事	女	32	硕士研究生	2016年1月-2019年1月	是
王培强	副总经理	男	42	硕士研究生	2016年8月-2019年1月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

### 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
陆正耀	董事长/总经理	270,000,000	0	270,000,000	10.62%	0
钱治亚	董事/副总经理	1,800,000	0	1,800,000	0.07%	0
李晓耕	董事/副总经理	0	0	0	0.00%	0
陈良芸	董事/财务总监/ 董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
Weiss Fung Kuen Chan	董事	0	0	0	0.00%	0
张翠霞	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
亓琳	监事	1,800,000	0	1,800,000	0.07%	0
薛茜	监事	0	0	0	0.00%	0
王培强	副总经理	45,000,000	0	45,000,000	1.77%	0
合计	-	318,600,000	-	318,600,000	12.53%	0

### 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	否

姓名	财务总监是否发生变动			否
	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
陈良芸	财务总监/董事会秘书	新任	董事/财务总监/董事会秘书	工作安排调动
元琳	-	新任	监事	工作安排调动
黎辉	副董事长	离任	-	个人原因
许开新	监事	离任	-	个人原因

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	30,778	27,341

#### 核心员工变动情况：

截至报告期末，公司未认定核心员工，不存在影响公司经营的情形。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

项目	附注（五）	单位：元	
		期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	1	6,624,674,168.67	3,603,596,601.62
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	2	809,454,794.52	417,239,726.03
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	3	35,830,771.96	10,821,064.56
预付款项	4	239,157,391.92	169,820,626.08
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	5	-	7,024,292.49
应收股利	-	-	-
其他应收款	6	49,160,195.76	42,892,042.34
买入返售金融资产	-	-	-
存货	7	1,038,813,633.07	1,084,804,915.16
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	8	940,998,508.26	264,468,984.23
其他流动资产	9	82,546,942.22	90,415,311.33
<b>流动资产合计</b>	-	<b>9,820,636,406.38</b>	<b>5,691,083,563.84</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	10	27,000,000.00	-

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	11	2,529,524,910.20	383,048,173.18
长期股权投资	12	269,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	13	129,274,221.03	84,659,842.87
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	14	38,728,014.75	40,759,669.46
开发支出	-	-	-
商誉	15	100,782,751.91	100,782,751.91
长期待摊费用	8	109,479,734.94	42,510,785.96
递延所得税资产	16	81,424.96	101,693.98
其他非流动资产	17	900,216,046.57	437,040,533.70
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>4,104,087,104.36</b>	<b>1,088,903,451.06</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>13,924,723,510.74</b>	<b>6,779,987,014.90</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	19	989,372,800.00	798,519,000.00
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	20	454,882,047.46	194,621,545.13
预收款项	21	72,350,111.37	244,660,374.40
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	22	571,012,402.73	626,273,911.80
应交税费	23	12,091,455.73	12,603,084.58
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	24	901,399,216.06	1,158,363,243.28
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	26	97,456,265.85	14,136,502.49
其他流动负债	25、27	782,643,065.30	190,001,870.00
<b>流动负债合计</b>	-	<b>3,881,207,364.50</b>	<b>3,239,179,531.68</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	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	28	23,997,051.82	3,156,763.32
递延所得税负债	16	8,483,891.87	8,942,480.63
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>32,480,943.69</b>	<b>12,099,243.95</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>3,913,688,308.19</b>	<b>3,251,278,775.63</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	29	2,685,716,169.00	2,269,023,798.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	30	15,121,311,969.84	8,707,495,939.31
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	31	2,201,964.60	-17,209,396.20
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	32	-7,798,194,900.89	-7,338,560,463.12
归属于母公司所有者权益合计	-	10,011,035,202.55	3,620,749,877.99
少数股东权益	-	-	-92,041,638.72
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>10,011,035,202.55</b>	<b>3,528,708,239.27</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>13,924,723,510.74</b>	<b>6,779,987,014.90</b>

法定代表人：陆正耀

主管会计工作负责人：陈良芸

会计机构负责人：张弘

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注（十二）	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	1	5,066,822,267.22	2,331,102,160.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	809,454,794.52	417,239,726.03
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	-	-
预付款项	3	15,501,663.34	52,398,018.81
应收利息	5	-	7,024,292.49
应收股利	-	-	-
其他应收款	4	7,596,091,746.31	5,161,724,512.09
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	9	-	721,958.24
其他流动资产	-	2,997,229.65	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>13,490,867,701.04</b>	<b>7,970,210,668.18</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	6	27,000,000.00	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	7	1,027,498,000.00	100,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	8	62,682,529.77	14,675,880.04
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	9	1,962,160.09	2,064,724.66
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	10	51,390,679.24	2,978,836.35
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	11	1,127,621.29	37,346,602.81
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>1,171,660,990.39</b>	<b>157,066,043.86</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>14,662,528,691.43</b>	<b>8,127,276,712.04</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	12	400,000,000.00	195,000,000.00
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	-	-	-
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	-	1,472,906.89
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	13	79,300,826.80	705,879,902.62
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	-	-	-

<b>流动负债合计</b>	-	479,300,826.80	902,352,809.51
<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	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	479,300,826.80	902,352,809.51
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	14	2,685,716,169.00	2,269,023,798.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	15	12,732,483,869.73	6,186,744,407.94
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	16	-1,234,972,174.10	-1,230,844,303.41
<b>所有者权益合计</b>	-	14,183,227,864.63	7,224,923,902.53
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	14,662,528,691.43	8,127,276,712.04

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注（五）	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	4,445,030,762.12	2,324,002,796.73
其中：营业收入	33	4,445,030,762.12	2,324,002,796.73
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	5,006,744,435.59	4,729,435,639.22
其中：营业成本	33	4,204,731,351.05	3,321,622,303.54
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	34	39,906,602.49	31,219,317.35
销售费用	35	298,841,945.17	220,974,556.59
管理费用	36	366,684,575.31	1,187,029,705.69
财务费用	37	34,912,115.15	-31,410,243.95
资产减值损失	38	61,667,846.42	-
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）	39	30,454,794.52	-
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>	-	-531,258,878.95	-2,405,432,842.49
加：营业外收入	40	48,546,223.02	31,551,781.70
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	41	15,422,616.23	5,333,701.03
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-498,135,272.16	-2,379,214,761.82
减：所得税费用	43	1,260,958.15	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-499,396,230.31	-2,379,214,761.82
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	-	-459,634,437.77	-2,370,942,089.67
少数股东损益	-	-39,761,792.54	-8,272,672.15
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	31	19,411,360.80	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-479,984,869.51	-2,379,214,761.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-440,223,076.97	-2,370,942,089.67

归属于少数股东的综合收益总额	-	-39,761,792.54	-8,272,672.15
<b>八、每股收益：</b>	<b>44</b>		
（一）基本每股收益	-	-0.19	-3.60
（二）稀释每股收益	-	-0.19	-3.60

法定代表人：陆正耀

主管会计工作负责人：陈良芸

会计机构负责人：张弘

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注(十二)	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	17	991,904,331.47	1,424,180,115.71
减：营业成本	18	810,404,012.02	1,401,362,014.96
税金及附加	19	13,494,648.67	5,659,950.76
销售费用	20	88,911,556.36	47,687,490.83
管理费用	21	112,102,870.70	1,027,292,923.52
财务费用	22	2,471,767.13	-43,603,142.40
资产减值损失	-	-	-
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）	23	30,454,794.52	-
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>	-	-5,025,728.89	-1,014,219,121.96
加：营业外收入	-	1,597,958.19	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	700,100.00	700,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-4,127,870.70	-1,014,919,121.96
减：所得税费用	-	-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-4,127,870.70	-1,014,919,121.96
<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>	-	-4,127,870.70	-1,014,919,121.96
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注（五）	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	-	3,092,039,453.85	2,633,839,432.00
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	-	41,617,337.71	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,928,885.31	37,005,683.62
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>3,140,585,676.87</b>	<b>2,670,845,115.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,654,293,913.84	2,075,837,523.12
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	-	1,473,158,073.47	1,313,937,769.89
支付的各项税费	-	116,560,140.47	46,776,875.63
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,234,547,479.44	792,468,069.62
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>5,478,559,607.22</b>	<b>4,229,020,238.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>46</b>	<b>-2,337,973,930.35</b>	<b>-1,558,175,122.64</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	-	58,952,142.44	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	4,933,594.90
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>58,952,142.44</b>	<b>4,933,594.90</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	191,641,208.40	23,263,013.18
投资支付的现金	-	296,000,000.00	300,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	45	1,959,843,590.62	13,080,020.40
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>2,447,484,799.02</b>	<b>336,343,033.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-2,388,532,656.58</b>	<b>-331,409,438.68</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	6,924,431,832.80	5,809,214,539.58
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	-	5,000,000.00	576,914,400.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	45	826,365,824.17	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>7,755,797,656.97</b>	<b>6,386,128,939.58</b>
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	10,316,342.22	-
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	45	727,102,247.01	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	737,418,589.23	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	7,018,379,067.74	6,386,128,939.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	2,102,839.23	42,264,534.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	2,293,975,320.04	4,538,808,913.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,603,596,601.62	1,974,770,666.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	5,897,571,921.66	6,513,579,579.35

法定代表人：陆正耀

主管会计工作负责人：陈良芸

会计机构负责人：张弘

## (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	-	991,904,331.47	1,660,496,401.51
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,597,958.19	-
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>993,502,289.66</b>	<b>1,660,496,401.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	708,454,116.28	1,688,088,757.45
支付给职工以及为职工支付的现金	-	74,362,953.36	32,376,959.19
支付的各项税费	-	13,494,648.67	7,237,319.88
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,294,246,401.56	2,303,887,909.00
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>4,090,558,119.87</b>	<b>4,031,590,945.52</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-3,097,055,830.21</b>	<b>-2,371,094,544.01</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	-	38,239,726.03	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	9,121,260.32	2,247,813.69
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>47,360,986.35</b>	<b>2,247,813.69</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	65,124,441.45	711,434.33
投资支付的现金	-	917,498,000.00	300,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	399,278,041.76	102,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>1,381,900,483.21</b>	<b>402,711,434.33</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,334,539,496.86</b>	<b>-400,463,620.64</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	6,962,431,832.80	5,809,214,539.58
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	200,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>7,167,431,832.80</b>	<b>5,809,214,539.58</b>
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	116,398.75	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>116,398.75</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>7,167,315,434.05</b>	<b>5,809,214,539.58</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>3,042,300.06</b>	<b>42,264,522.92</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>2,738,762,407.04</b>	<b>3,079,920,897.85</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,328,059,860.18	1,716,284,824.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>5,066,822,267.22</b>	<b>4,796,205,722.63</b>

## 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	是
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	否
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：

公司按照《企业会计准则第 35 号——分部报告》规定披露分部信息。出于管理目的，公司根据产品和服务划分成业务单元，分为了专车业务分部、其他业务分部。2017 年上半年，专车业务分部对外交易收入为 2,795,083,446.15 元，亏损总额为 200,996,468.86 元；其他业务分部对外交易收入为 1,649,947,315.97 元，亏损总额为 297,138,803.30 元。

### 二、报表项目注释

#### (一) 本集团基本情况

神州优车股份有限公司，系由北京华夏联合科技有限公司（以下简称“华夏联合”）于 2016 年 1 月整体变更设立，整体变更后的名称为“神州优车股份有限公司”（以下简称“本集团”）。本集团现持有北京市工商行政管理局于 2017 年 8 月 9 日颁发的统一社会信用代码为 911101087404151135 的营业执照，住所为北京市海淀区大钟寺第二食品厂西农科院北圃厂(中关村东路 118 号)北楼 1 层、2 层 C 区，法定代表人为陆正耀，注册资本为人民币 268,571.6169 万元，经营范围为：网络预约出租汽车经营；软件技术开发、技术服务、技术转让、计算机技术培训、技术咨询；经济信息咨询；企业管理咨询；汽车租赁、向国内外购买租赁车辆、租赁车辆的残值处理（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。2017 年本集团根据股东大会决议进行增资，注册资本变动情况详见附注（五）、29。

根据 UCAR Technology Inc. 优车科技有限公司 2015 年 12 月 7 日的董事会决议，UCAR Technology Inc. 优车科技有限公司及其子公司（以下简称“优车科技集团”）与华夏联合于 2016 年 1 月进行重大资产重组，华夏联合收购了原优车科技集团 5 家子公司 100% 股权，并将优车科技集团相关公司的资产、业务及其债权债务转入华夏联合或其子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度无变化。

**(二) 财务报表的编制基础**

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

---

### (三) 重要会计政策及会计估计

下列本财务报表重要会计政策及会计估计系按照财政部颁布的企业会计准则制定。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2017年6月30日的财务状况以及截至2017年6月30日止六个月期间的经营成果和现金流量。

#### 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3. 记账本位币

本集团除一家子公司记账本位币为美元，其他子公司记账本位币为人民币。本集团编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

#### 4. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### （三）重要会计政策及会计估计(续)

#### 5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2017年6月30日止六个月期间的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化视为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

#### 6. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生当期平均汇率/交易发生当期加权平均汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/现金流量发生当期平均汇率/交易发生当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

### (三) 重要会计政策及会计估计(续)

#### 8. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

##### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：贷款和应收款项及可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### *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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### *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，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性

金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

### （三）重要会计政策及会计估计(续)

#### 8. 金融工具(续)

##### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时主要是其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类。

##### *其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

##### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

##### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对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。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

##### *以摊余成本计量的金融资产*

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目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(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。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。

本集团对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金融资产在转回日的摊余成本。

### （三）重要会计政策及会计估计(续)

#### 8. 金融工具(续)

##### 金融资产减值(续)

###### *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，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已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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

###### *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，不再转回。

##### 金融资产转移

本集团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。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### 9. 坏账损失

本集团坏账损失的确认标准为：

- 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- 债务人逾期未履行其偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大。

本集团对应收款项采用备抵法核算坏账损失。本集团根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况及其他相关信息，对应收款项进行个别分析计提坏账准备。

#### 10. 存货

存货包括库存商品及备品备件。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本。发出存货，采用实际成本法确定其实际成本。存货的盘存制度采用永续盘存制。

### (三) 重要会计政策及会计估计(续)

#### 10. 存货(续)

于资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失,使得存货的可变现净值高于其账面价值,则在原已计提的存货跌价准备金额内,将以前减记的金额予以恢复,转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时,原材料按单个存货项目/类别计提,产成品按单个存货项目/类别计提。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。

#### 11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本;初始投资成本与合并对价账面价值之间差额,调整资本公积(不足冲减的,冲减留存收益);合并日之前的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,在处置该项投资时转入当期损益;其中,处置后仍为长期股权投资的按比例结转,处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本),合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和;购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,在处置该项投资时转入当期损益;其中,处置后仍为长期股权投资的按比例结转,处置后转换为金融工具的则全额结转;购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。]除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资,按照下列方法确定初始投资成本:支付现金取得的,以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本;发行权益性证券取得的,以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;通过非货币性资产交换取得的,按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制,是指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回报金额。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的,调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

### (三) 重要会计政策及会计估计(续)

#### 11. 长期股权投资(续)

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

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，归入长期股权投资的初始投资成本；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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

#### 12. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置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直接归属于该项资产的其他支出。

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
办公及其他设备	5-6年	10%	15.00%-18.00%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(三) 重要会计政策及会计估计(续)

13. 借款费用

借款费用，是指本集团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。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、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。

**(三) 重要会计政策及会计估计(续)****14. 无形资产**

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命或摊销期限如下：

软件	5年
供应商关系	10年

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

**15. 长期待摊费用**

长期待摊费用系经营租赁租入固定资产的改建支出，采用直线法摊销按照合同约定的剩余租赁期限孰短进行分期摊销。

**16. 资产减值**

本集团对除存货及金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

### (三) 重要会计政策及会计估计(续)

#### 16. 资产减值(续)

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不再转回。

#### 17. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (三) 重要会计政策及会计估计(续)

#### 18. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 19. 股份支付

以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和/或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (三) 重要会计政策及会计估计(续)

#### 20. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量时予以确认。

##### 专车服务收入

本集团于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按已经发生并预计能够收到的服务费确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易是否完成能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。本集团向客户赠送代金券进行促销，客户可于订单结算时抵扣。

##### 销售车辆收入

本集团已将车辆所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该车辆保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。

##### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 21. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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，按照名义金额计量。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （三）重要会计政策及会计估计(续)

#### 22. 所得税

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，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与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，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。
- (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。

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

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。
- (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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，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。

于资产负债表日，本集团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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

(三) 重要会计政策及会计估计(续)

23. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为融资租赁出租人

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24. 其他会计政策变更

2017年公司按照《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的要求，将企业经营活动发生的房产税、车船使用税、印花税等相关税费，自2016年5月1日起发生的，列示于“税金及附加”项目，不再列示于“管理费用”项目。

### （三）重要会计政策及会计估计(续)

#### 25. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

##### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

##### *除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

##### *固定资产的可使用年限*

本集团的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

##### *商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(四) 税项

- 增值税 - 销售二手车按应税收入2%计算销项税,销售新车按应税收入17%计算销项税,专车服务收入按应税收入3%计算销项税,其他业务按应税收入6%计算销项税。
- 城市维护建设税 - 按实际缴纳的流转税的1%-7%计缴。
- 教育费附加 - 按实际缴纳的流转税的3%计缴。
- 地方教育费附加 - 按实际缴纳的流转税的2%计缴。
- 企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

## (五) 合并财务报表主要项目注释

## 1. 货币资金

	2017年6月30日	2016年12月31日
库存现金	36,960.41	27,652.52
银行存款	6,624,637,208.26	3,603,568,949.10
	<u>6,624,674,168.67</u>	<u>3,603,596,601.62</u>
减：其他货币资金	727,102,247.01	690,035,662.63
	<u>5,897,571,921.66</u>	<u>2,913,560,938.99</u>

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

于2017年6月30日，本集团有所有权受到限制的货币资金共计人民币727,102,247.01元（2016年12月31日：人民币690,035,662.63元）系作为银行借款合同的保证金，见附注（五）、47。

## 2. 贷款和应收款项

	2017年6月30日	2016年12月31日
基金产品	<u>809,454,794.52</u>	<u>417,239,726.03</u>

于2017年6月30日，本集团投资基金共计8亿元人民币（2016年12月31日：人民币4亿元）。于2017年6月30日，基金的预计投资收益为人民币9,454,794.52元（2016年12月31日：人民币17,239,726.03元）。

## 3. 应收账款

应收账款信用期通常小于3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	35,830,771.96	10,821,064.56
减：应收账款坏账准备	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>35,830,771.96</u>	<u>10,821,064.56</u>

于2017年6月30日，期末余额前五名的应收账款合计数为人民币6,571,575.26元(2016年12月31日:人民币3,354,761.10元)。本集团管理层认为无需对应收账款计提坏账准备。

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 4. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	211,518,324.35	88.44%	169,820,626.08	100.00%
1年以上	<u>27,639,067.57</u>	<u>11.56%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>239,157,391.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>169,820,626.08</u>	<u>100.00%</u>

于2017年6月30日和2016年12月31日，期末余额前五名的预付款项合计数分别为人民币121,644,304.69元和人民币87,571,665.04元，占预付款项期末余额合计数的比例分别为50.86%和51.57%。

## 5. 应收利息

	2017年6月30日	2016年12月31日
定期存款应收利息	<u>-</u>	<u>7,024,292.49</u>

于2017年6月30日，本集团无定期存款及7天通知存款（2016年12月31日：人民币1,018,000,000.00元）。

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 6. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	45,165,992.30	41,825,821.12
1年以上	3,994,203.46	1,066,221.22
	<u>49,160,195.76</u>	<u>42,892,042.34</u>
减：其他应收款坏账准备	-	-
	<u>49,160,195.76</u>	<u>42,892,042.34</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
押金及保证金	26,832,411.32	15,028,478.60
代充值款	6,385,239.33	5,837,327.34
备用金	4,911,065.69	8,171,079.40
其他	11,031,479.42	13,855,157.00
	<u>49,160,195.76</u>	<u>42,892,042.34</u>

于2017年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	期末余额	占其他应收款余额 合计数的比例(%)	账龄
北京金五星商务集团有限公司	6,903,737.39	14.04%	1年以内
北京银联商务有限公司	5,079,201.80	10.33%	1年以内
北京吉狮互动网络营销技术有限公司	1,750,000.00	3.56%	1年以内
北京博雅立方科技有限公司	1,200,000.00	2.44%	1年以内
中航信托股份有限公司	1,100,000.00	2.24%	1年以内
	<u>16,032,939.19</u>	<u>32.61%</u>	

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 6. 其他应收款(续)

于2016年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	期末余额	占其他应收款余额 合计数的比例(%)	账龄
北京银联商务有限公司	4,818,709.36	11.23%	1年以内
幸福消费金融股份有限公司	1,000,000.00	2.33%	1年以内
北京银松同赢广告有限公司	500,000.00	1.17%	1年以内
北京品众互动网络营销技术有限公司	500,000.00	1.17%	1年以内
北京超图软件股份有限公司	427,831.65	0.99%	1年以内
	<u>7,246,541.01</u>	<u>16.89%</u>	

## 7. 存货

	2017年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,031,277,805.03	-	1,031,277,805.03
备品备件	7,535,828.04	-	7,535,828.04
	<u>1,038,813,633.07</u>	<u>-</u>	<u>1,038,813,633.07</u>
	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,075,967,515.40	-	1,075,967,515.40
备品备件	8,837,399.76	-	8,837,399.76
	<u>1,084,804,915.16</u>	<u>-</u>	<u>1,084,804,915.16</u>

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 8. 一年内到期的非流动资产

	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	
一年内到期的长期待摊费用		3,581,815.73	26,859,812.76	
一年以内到期的长期应收款	(五) 11	<u>937,416,692.53</u>	<u>237,609,171.47</u>	
		<u>940,998,508.26</u>	<u>264,468,984.23</u>	
长期待摊费用	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修款	<u>69,370,598.72</u>	<u>62,104,132.70</u>	<u>(18,413,180.75)</u>	<u>113,061,550.67</u>
减：一年内到期的长期待摊费用				<u>3,581,815.73</u>
				<u>109,479,734.94</u>

## 9. 其他流动资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
增值税留抵税额	53,819,536.57	59,035,951.39
第三方支付平台账户余额	<u>28,727,405.65</u>	<u>31,379,359.94</u>
	<u>82,546,942.22</u>	<u>90,415,311.33</u>

本集团第三方支付平台余额为支付宝、微信、网银在线、快钱等账户资金，该等资金不付息。

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 10. 可供出售金融资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)	27,000,000.00	-
	<u>27,000,000.00</u>	<u>-</u>

	账面余额				减值准备	持股比例	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末			
北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)	-	27,000,000.00	-	27,000,000.00	-	1.21%	-
	<u>-</u>	<u>27,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>27,000,000.00</u>	<u>-</u>		

2017年3月，公司认购产业投资基金“北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）”的合伙份额，认购出资额为人民币150,000,000.00，出资比例为1.21%，成为并购母基金之有限合伙人。

## 11. 长期应收款

	2017年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁	2,247,623,637.83	(44,539,609.98)	2,203,084,027.85
分期收款销售商品	<u>1,296,211,605.18</u>	<u>(32,354,030.30)</u>	<u>1,263,857,574.88</u>
	<u>3,543,835,243.01</u>	<u>(76,893,640.28)</u>	<u>3,466,941,602.73</u>
减：一年以内到期的长期应收款			<u>937,416,692.53</u>
			<u>2,529,524,910.20</u>

于2017年6月30日，上述融资租赁应收款中未实现融资收益为人民币470,536,470.91元(2016年12月31日：人民币18,104,283.95元)。

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 11. 长期应收款(续)

	2017年6月30日	2016年12月31日
长期应收款	2,606,418,550.48	398,273,967.04
减：长期应收款坏账准备	76,893,640.28	15,225,793.86
	<u>2,529,524,910.20</u>	<u>383,048,173.18</u>

长期应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本期计提	本期核销	期末余额
截至2017年6月30日止六个月期间	<u>15,225,793.86</u>	<u>61,667,846.42</u>	<u>-</u>	<u>76,893,640.28</u>

## 12. 长期股权投资

	2017年6月30日	2016年12月31日
福建优车投资合伙企业(有限合伙)	170,000,000.00	-
河北幸福消费金融股份有限公司	99,000,000.00	-
	<u>269,000,000.00</u>	<u>-</u>

2017年6月，集团与张家口银行股份有限公司、蓝鲸控股集团有限公司共同以发起方式设立河北幸福消费金融股份有限公司，该公司注册资本为人民币30,000万元。其中，集团出资人民币9,900万元，持股比例为33.00%。2017年6月，公司拟使用自有资金人民币10亿元，认购福建优车投资合伙企业（有限合伙）的合伙份额，成为优车产业基金之有限合伙人。

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 13. 固定资产

截至2017年6月30日止六个月期间

	办公及其他设备
原价	
期初余额	95,819,464.56
购置	54,938,103.69
处置	(111,123.10)
期末余额	<u>150,646,445.15</u>
累计折旧	
期初余额	11,159,621.69
计提	10,223,830.91
处置	(11,228.48)
期末余额	<u>21,372,224.12</u>
账面价值	
期末	<u>129,274,221.03</u>
期初	<u>84,659,842.87</u>
2016年	办公及其他设备
原价	
年初余额	29,460,815.59
购置	63,042,870.63
非同一控制下企业合并(附注(六)、1)	3,318,928.34
处置	(3,150.00)
年末余额	<u>95,819,464.56</u>
累计折旧	
年初余额	1,771,501.81
计提	9,388,592.70
处置	(472.82)
年末余额	<u>11,159,621.69</u>
账面价值	
年末	<u>84,659,842.87</u>
年初	<u>27,689,313.78</u>

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 14. 无形资产

截至2017年6月30日止六个月期间

	软件	供应商关系	合计
原价			
期初余额	5,597,031.87	36,687,100.00	42,284,131.87
购置	396,479.84	-	396,479.84
期末余额	<u>5,993,511.71</u>	<u>36,687,100.00</u>	<u>42,680,611.71</u>
累计摊销			
期初余额	607,284.91	917,177.50	1,524,462.41
计提	593,779.55	1,834,355.00	2,428,134.55
期末余额	<u>1,201,064.46</u>	<u>2,751,532.50</u>	<u>3,952,596.96</u>
账面价值			
期末	<u>4,792,447.25</u>	<u>33,935,567.50</u>	<u>38,728,014.75</u>
期初	<u>4,989,746.96</u>	<u>35,769,922.50</u>	<u>40,759,669.46</u>

2016年

	软件	供应商关系	合计
原价			
年初余额	1,288,514.10	-	1,288,514.10
购置	3,206,921.87	-	3,206,921.87
非同一控制下 企业合并(附注(六)、1)	1,101,595.90	36,687,100.00	37,788,695.90
年末余额	<u>5,597,031.87</u>	<u>36,687,100.00</u>	<u>42,284,131.87</u>
累计摊销			
年初余额	158,930.68	-	158,930.68
计提	448,354.23	917,177.50	1,365,531.73
年末余额	<u>607,284.91</u>	<u>917,177.50</u>	<u>1,524,462.41</u>
账面价值			
年末	<u>4,989,746.96</u>	<u>35,769,922.50</u>	<u>40,759,669.46</u>
年初	<u>1,129,583.42</u>	<u>-</u>	<u>1,129,583.42</u>

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 15. 商誉

截至2017年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下企业合并形成的商誉	100,782,751.91	-	-	100,782,751.91
	<u>100,782,751.91</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>100,782,751.91</u>

本集团于2016年10月收购上海神州二手车经营有限公司（以下简称“上海神州二手车”）的100%股权，形成商誉人民币100,782,751.91元。

## 16. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产：

	2017年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
非同一控制下企业合并公允价值调整	<u>325,699.84</u>	<u>81,424.96</u>

递延所得税负债：

	2017年6月30日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并公允价值调整	<u>33,935,567.48</u>	<u>8,483,891.87</u>

## 17. 其他非流动资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
股权收购款(注)	899,085,856.28	399,085,859.14
预付固定资产采购款	1,130,190.29	2,753,549.06
预付装修费	-	35,201,125.50
	<u>900,216,046.57</u>	<u>437,040,533.70</u>

注：截止到2017年6月30日，本集团子公司Ucar Limited拟向Ucar Technology Inc.收购香港上市公司CAR Inc.约139,521,289股股份。

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 18. 资产减值准备

截至2017年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期计提	本期核销	期末余额
长期应收款坏账准备	15,225,793.86	61,667,846.42	-	76,893,640.28
	<u>15,225,793.86</u>	<u>61,667,846.42</u>	<u>-</u>	<u>76,893,640.28</u>
2016年				
	年初余额	本年计提	本年转销	年末余额
其他应收款坏账准备	-	638,977.79	638,977.79	-
长期应收款坏账准备	-	15,225,793.86	-	15,225,793.86
	<u>-</u>	<u>15,864,771.65</u>	<u>638,977.79</u>	<u>15,225,793.86</u>

## 19. 短期借款

	2017年6月30日	2016年12月31日
未到期已贴现票据	395,000,000.00	195,000,000.00
银行借款(注)	594,372,800.00	603,519,000.00
	<u>989,372,800.00</u>	<u>798,519,000.00</u>

注：于2017年6月30日，该银行借款的年利率是以3个月同业拆借利率为基准利率，以受限货币资金作为保证金，参见附注（五）、1。

## 20. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2017年6月30日	2016年12月31日
二手车采购款	431,759,825.00	149,430,470.00
配件	8,298,453.99	28,652,278.46
通讯费	8,600,000.00	5,509,195.46
装修费	2,273,651.69	1,016,906.74
其他	3,950,116.78	10,012,694.47
	<u>454,882,047.46</u>	<u>194,621,545.13</u>

于2017年6月30日，无账龄超过1年的重要应付账款。

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 21. 预收款项

	2017年6月30日	2016年12月31日
预收款项	<u>72,350,111.37</u>	<u>244,660,374.40</u>

于2017年6月30日，预收款项余额主要包括预收充值和预收购车定金等。于2017年6月30日，无账龄超过1年的重要预收款项。

## 22. 应付职工薪酬

	2017年6月30日	2016年12月31日
短期薪酬	459,555,598.93	528,859,890.80
离职后福利(设定提存计划)	<u>111,456,803.80</u>	<u>97,414,021.00</u>
	<u>571,012,402.73</u>	<u>626,273,911.80</u>

短期薪酬如下：

截至2017年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资和奖金	329,329,480.12	1,062,762,075.22	1,152,901,755.57	239,189,799.77
职工福利费	-	9,399,323.47	9,399,323.47	-
工会经费和职工教育经费	48,408,051.24	15,047,188.33	1,310,825.52	62,144,414.05
社会保险费	45,616,487.55	79,802,459.31	77,592,071.34	47,826,875.52
其中：医疗保险费	39,258,868.78	70,847,354.91	68,248,175.72	41,858,047.97
工伤保险费	3,724,302.57	3,989,011.34	4,216,765.82	3,496,548.09
生育保险费	2,633,316.20	4,966,093.06	5,127,129.80	2,472,279.46
住房公积金	<u>105,505,871.89</u>	<u>88,699,825.40</u>	<u>83,811,187.70</u>	<u>110,394,509.59</u>
	<u>528,859,890.80</u>	<u>1,255,710,871.73</u>	<u>1,325,015,163.60</u>	<u>459,555,598.93</u>

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 22. 应付职工薪酬(续)

2016年				
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资和奖金	217,700,000.00	2,537,194,859.71	2,425,565,379.59	329,329,480.12
职工福利费	-	21,666,918.32	21,666,918.32	-
工会经费和职工教育经费	25,511,695.53	25,087,041.90	2,190,686.19	48,408,051.24
社会保险费	3,442,194.35	167,544,817.58	125,370,524.38	45,616,487.55
其中：医疗保险费	2,894,890.09	147,486,903.08	111,122,924.39	39,258,868.78
工伤保险费	300,222.46	8,934,708.61	5,510,628.50	3,724,302.57
生育保险费	247,081.80	11,123,205.89	8,736,971.49	2,633,316.20
住房公积金	4,300,859.51	173,271,314.40	72,066,302.02	105,505,871.89
	<u>250,954,749.39</u>	<u>2,924,764,951.91</u>	<u>2,646,859,810.50</u>	<u>528,859,890.80</u>

设定提存计划如下：

截至2017年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	88,219,290.39	154,480,779.40	139,875,705.80	102,824,363.99
失业保险费	9,194,730.61	9,126,503.12	9,688,793.92	8,632,439.81
	<u>97,414,021.00</u>	<u>163,607,282.52</u>	<u>149,564,499.72</u>	<u>111,456,803.80</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	8,737,736.84	301,214,129.34	221,732,575.79	88,219,290.39
失业保险费	470,805.12	20,441,818.55	11,717,893.06	9,194,730.61
	<u>9,208,541.96</u>	<u>321,655,947.89</u>	<u>233,450,468.85</u>	<u>97,414,021.00</u>

## 23. 应交税费

	2017年6月30日	2016年12月31日
个人所得税	5,714,213.89	4,292,624.04
城市维护建设税	3,020,950.88	2,917,254.02
教育费附加	1,319,533.71	2,069,110.09
企业所得税	1,197,600.12	3,119,109.89
其他	839,157.13	204,986.54
	<u>12,091,455.73</u>	<u>12,603,084.58</u>

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 24. 其他应付款

	2017年6月30日	2016年12月31日
应付股权收购款项（注1）	348,636,147.91	-
资产保证金	161,333,361.52	259,407,436.69
广告费	137,091,588.89	64,342,402.69
客户保证金	129,155,688.05	24,436,083.56
重组往来欠款	53,983,512.91	58,060,975.81
发行费	40,481,132.09	2,858,490.57
应付租车费	11,301,411.31	749,378.15
应付准新车股权收购款	-	34,525,388.76
增资收款（注2）	-	699,999,988.80
其他	19,416,373.38	13,983,098.25
	<u>901,399,216.06</u>	<u>1,158,363,243.28</u>

注1：截止到2017年6月30日，本集团子公司Ucar Limited拟向Ucar Technology Inc.收购香港上市公司CAR Inc.约139,521,289股股份。应付人民币899,085,856.28元，未付人民币348,636,147.91元。

注2：根据2016年11月1日的股东大会决议，本集团拟通过向特定对象发行股票的方式募集普通股。截至2016年12月31日，共计收到认购普通股款项人民币69,999.9989万元。由于尚未完成工商变更登记，且并未经过全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本次定向发行股票的审查且获取股份登记函，因此对于通过审查前已经收到的认购资金确认为其他应付款，待获取股份登记函后再相应转为股本和资本公积。该增资款项2017年已转为股本和资本公积。

于2017年6月30日，无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 25. 预计负债

	2017年6月30日	2016年12月31日
未决诉讼	<u>8,887,871.13</u>	<u>4,612,500.00</u>

于2017年6月30日，预计负债为预期很可能流出本集团的诉讼赔偿款。

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 26. 一年内到期的非流动负债

	2017年6月30日	2016年12月31日
一年内到期的递延收益	97,456,265.85	14,136,502.49

## 27. 其他流动负债

	2017年6月30日	2016年12月31日
短期应付融资租赁款	773,755,194.17	185,389,370.00

于2017年6月30日，应付融资租赁款是本集团应付光大金融租赁股份有限公司和中建投租赁股份有限公司6个月到期的负债。

## 28. 递延收益

	2017年6月30日	2016年12月31日
分期收款手续费收入	23,997,051.82	3,156,763.32

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 29. 股本

截至2017年6月30 日止六个月期间	期初余额	本期增加			期末余额
		股改净资产 划转	股东转入资本 (注2)	资本公积 转增股本	
股本	2,269,023,798.00	-	416,692,371.00	-	2,685,716,169.00

2016年	年初余额	本年增加			年末余额
		股改净资产划转 (注1)	股东转入资本 (注2)	资本公积转增股本 (注3)	
股本	117,023,949.09	482,976,050.91	156,341,266.00	1,512,682,532.00	2,269,023,798.00

注1：2016年，北京华夏联合科技有限公司全体出资人以其拥有的北京华夏联合科技有限公司截至2016年12月31日经审计的净资产人民币1,714,979,361.38元按1:0.3499的比例折为股份公司的股本共计人民币6亿元，净资产大于股本部分计入本集团的资本公积。业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明(2016)验字第61246048\_B01号验资报告。

注2：2017年股本增加系本集团根据股东会决议和章程规定，分别于2017年4月和6月增加注册资本人民币27,382.2371万元以及人民币14,287.0000万元。其中2017年4月增加注册资本人民币27,382.2371万元业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明(2017)验字第61246048\_B01号验资报告，2017年6月增加的注册资本人民币14,287.0000万元业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明(2017)验字第61246048\_B02号验资报告。

截至2017年6月30日，2017年6月增加的注册资本人民币14,287.0000万元已经过全国中小股份转让系统有限责任公司的审查且已获取股份登记函，但尚未完成工商变更登记。该股本增加事项已于2017年8月9日完成工商变更登记。

2016年实收资本增加系本集团根据董事会决议和章程规定，增加注册资本15,634.1266万元，业经北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司验证并出具东鼎会字【2016】第13-057号验资报告以及业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明(2016)验字第61246048\_B02号验资报告。

注3：2016年10月，本集团根据第十二次董事会及第八次股东大会审议通过，进行资本公积转增股本，10股转增20股，转股前股本总数为75,634.1266万元，共计转增股本人民币151,268.2532万元，转股完成后股本总数为226,902.3798万元。资本公积转增股本业经北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司验证并出具东鼎会字【2016】第13-231号验资报告。

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 30. 资本公积

截至2017年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,299,928,034.11	6,545,739,461.79	-	15,845,667,495.90
股份支付投入股东权益的金额	984,574,306.98	-	-	984,574,306.98
购买少数股东权益的影响	-	-	131,923,431.26	(131,923,431.26)
股改净资产划转	(415,798,050.54)	-	-	(415,798,050.54)
资本公积转增股本	(1,512,682,532.00)	-	-	(1,512,682,532.00)
债务豁免	351,474,180.76	-	-	351,474,180.76
	<u>8,707,495,939.31</u>	<u>6,545,739,461.79</u>	<u>131,923,431.26</u>	<u>15,121,311,969.84</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	3,698,054,760.53	5,601,873,273.58	-	9,299,928,034.11
股份支付投入股东权益的金额	-	984,574,306.98	-	984,574,306.98
股改净资产划转	-	-	415,798,050.54	(415,798,050.54)
资本公积转增股本	-	-	1,512,682,532.00	(1,512,682,532.00)
债务豁免	351,474,180.76	-	-	351,474,180.76
	<u>4,049,528,941.29</u>	<u>6,586,447,580.56</u>	<u>1,928,480,582.54</u>	<u>8,707,495,939.31</u>

## 31. 其他综合(亏损)/收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合(亏损)/收益累积余额:

截至2017年6月30日止六个月期间	期初余额	增减变动	期末余额
外币财务报表折算差额	(17,209,396.20)	19,411,360.80	2,201,964.60
	<u>(17,209,396.20)</u>	<u>19,411,360.80</u>	<u>2,201,964.60</u>
2016年	年初余额	增减变动	年末余额
外币财务报表折算差额	-	(17,209,396.20)	(17,209,396.20)
	<u>-</u>	<u>(17,209,396.20)</u>	<u>(17,209,396.20)</u>

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 32. 已累计亏损

	截至2017年6月30日止六个月期间	2016年
上年年末已累计亏损	(7,338,560,463.12)	(3,691,684,498.99)
归属于母公司股东的净亏损	(459,634,437.77)	(3,580,001,142.58)
减：股改净资产划转	-	66,874,821.55
	<u>(7,798,194,900.89)</u>	<u>(7,338,560,463.12)</u>

## 33. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2017年期间	2016年期间
专车服务收入	2,795,083,446.15	2,318,341,032.52
买买车及其他	1,649,947,315.97	5,661,764.21
	<u>4,445,030,762.12</u>	<u>2,324,002,796.73</u>

营业成本列示如下：

	2017年期间	2016年期间
车辆销售成本	1,450,561,248.04	4,684,600.00
职工薪酬	1,114,243,427.66	1,389,714,779.32
燃油费	720,310,838.15	603,214,963.63
租车费	698,403,949.00	1,076,428,774.90
技术服务费	71,335,180.00	110,619,040.00
路桥费	21,594,949.10	26,692,203.40
车辆购置税	43,454,011.16	-
通讯费	13,990,066.38	45,206,745.09
其他	70,837,681.56	65,061,197.20
	<u>4,204,731,351.05</u>	<u>3,321,622,303.54</u>

## 34. 税金及附加

	2017年期间	2016年期间
城建税	13,508,885.11	10,717,658.03
印花税	8,177,959.29	-
教育费附加	5,934,089.50	7,671,903.80
土地增值税	4,560,821.22	-
地方教育费附加	3,914,659.03	-
营业税	-	12,618,398.36
其他税费	3,810,188.34	211,357.16
	<u>39,906,602.49</u>	<u>31,219,317.35</u>

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 35. 销售费用

	2017年期间	2016年期间
广告宣传费	184,003,122.91	168,898,300.11
职工薪酬	62,065,781.74	12,069,353.51
外包服务费	33,537,928.63	16,202,277.87
短信费	9,823,203.68	16,319,432.37
印刷制作费	6,564,569.35	5,394,787.89
其他	2,847,338.86	2,090,404.84
	<u>298,841,945.17</u>	<u>220,974,556.59</u>

## 36. 管理费用

	2017年期间	2016年期间
职工薪酬	243,008,944.85	128,527,431.53
房租	36,754,698.20	12,487,838.11
中介机构费	25,961,153.24	574,389.59
折旧摊销费	12,651,965.46	3,075,251.90
办公费	7,603,285.57	3,048,326.54
招聘费	2,153,233.23	3,732,663.95
股份支付	-	984,574,307.00
印花税	-	7,364,784.38
其他	38,551,293.76	43,644,712.69
	<u>366,684,575.31</u>	<u>1,187,029,705.69</u>

## 37. 财务费用/(收益)

	2017年期间	2016年期间
利息支出	27,540,579.06	-
汇兑损失/(收益)	3,042,421.31	(42,264,534.94)
利息收入	(3,427,110.72)	(4,933,594.90)
其他	7,756,225.50	15,787,885.89
	<u>34,912,115.15</u>	<u>(31,410,243.95)</u>

## 38. 资产减值损失

	2017年期间	2016年期间
长期应收款坏账损失	<u>61,667,846.42</u>	-
	<u>61,667,846.42</u>	-

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 39. 投资收益

	2017年期间	2016年期间
基金产品投资收益	30,454,794.52	-

## 40. 营业外收入

	2017年期间	2016年期间
补贴收入	42,890,201.46	26,352,138.00
罚没收入	3,569,048.92	5,115,991.14
其他	2,086,972.64	83,652.56
	<u>48,546,223.02</u>	<u>31,551,781.70</u>

## 41. 营业外支出

	2017年期间	2016年期间
赔款支出	10,390,192.90	1,247,074.48
捐赠支出	700,000.00	750,000.00
其他	4,332,423.33	3,336,626.55
	<u>15,422,616.23</u>	<u>5,333,701.03</u>

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 42. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用按照性质分类的补充资料如下：

	2017年期间	2016年期间
车辆销售成本	1,450,561,248.04	4,684,600.00
职工薪酬	1,419,318,154.25	1,530,311,564.36
燃油费	720,310,838.15	603,214,963.63
租车费	698,403,949.00	1,076,428,774.90
广告宣传费	184,003,122.91	168,898,300.11
房租	87,326,898.73	24,319,768.28
技术服务费	71,335,180.00	110,619,040.00
外包服务费	49,574,693.37	17,541,739.85
车辆购置税	43,454,011.16	-
路桥费	21,594,949.10	26,692,203.40
通讯费	17,058,198.49	45,206,745.09
股份支付	-	984,574,307.00
其他	107,316,628.33	137,134,559.20
	<u>4,870,257,871.53</u>	<u>4,729,626,565.82</u>

## 43. 所得税费用

	2017年期间	2016年期间
当期所得税费用	1,699,277.89	-
递延所得税费用	(438,319.74)	-
	<u>1,260,958.15</u>	<u>-</u>

所得税费用与亏损总额的关系列示如下：

	2017年期间	2016年期间
亏损总额	(498,135,272.16)	(2,379,214,761.82)
按法定税率计算的所得税费用(注)	(124,533,818.04)	(594,803,690.45)
不可抵扣的费用	67,441,117.83	177,055.44
暂时性差异的影响和可抵扣亏损	<u>58,353,658.36</u>	<u>594,626,635.01</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>1,260,958.15</u>	<u>-</u>

注：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。

于2017年6月30日，本集团拥有可抵扣暂时性差异超限额广告费人民币为0.00元(2016年6月30日：人民币为50,997,056.38元)。

于2017年6月30日和2016年12月31日，本集团拥有可抵扣亏损分别为人民币7,515,541,005.72元(2016年：人民币6,955,007,392.35元)。本集团未就该可抵扣亏损确认递延所得税资产，主要由于未来期间是否能够产生足够的应纳税所得额用以利用该部分可抵扣亏损存在不确定性。

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 44. 每股亏损

基本每股收益按照归

属于本集团普通股股东的当期净亏损，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股亏损与稀释每股收益的具体计算如下：

	2017年期间	2016年期间
基本每股亏损		
归属于本集团普通股股东的当期净亏损	<u>(0.19)</u>	<u>(3.60)</u>
	<u>(0.19)</u>	<u>(3.60)</u>
稀释每股亏损		
归属于本集团普通股股东的当期净亏损	<u>(0.19)</u>	<u>(3.60)</u>
	<u>(0.19)</u>	<u>(3.60)</u>
股份	2017年期间	2016年期间
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>2,360,297,921.67</u>	<u>658,766,342.00</u>

列报的每股亏损是以调整后的股数作为加权平均计算的基础。本集团无稀释潜在普通股。

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 45. 现金流量表项目注释

	2017 年期间	2016 年期间
支付的其他与投资活动有关的现金		
基金投资	400,000,000.00	-
预付股权收购款及定金	151,363,849.23	-
借出款项	1,408,479,741.39	13,080,020.40
	<u>1,959,843,590.62</u>	<u>13,080,020.40</u>
收到的其他与筹资活动有关的现金		
已贴现未到期票据	200,000,000.00	-
短期融资租赁款	626,365,824.17	-
	<u>826,365,824.17</u>	<u>-</u>
支付其他与筹资活动有关的现金		
借款及票据保证金	727,102,247.01	-
	<u>727,102,247.01</u>	<u>-</u>

## 46. 现金流量表补充资料

将净亏损调节为经营活动现金流量：

	2017年期间	2016年期间
净亏损	(499,396,230.31)	(2,379,214,761.82)
加：股份支付	-	984,574,306.98
长期待摊费用摊销	18,413,180.75	23,333.34
资产减值准备	61,667,846.42	-
固定资产折旧	10,223,830.91	3,334,874.33
预计负债的变动	4,275,371.13	-
无形资产摊销	2,428,134.55	182,866.59
处置固定资产损失	99,894.62	-
存货的增加	45,991,282.09	-
经营性应收项目的增加	(1,829,827,792.14)	(397,623,313.16)
经营性应付项目的减少	(120,626,873.72)	283,620,493.52
汇兑收益	3,042,321.31	(42,264,534.94)
投资收益	(30,454,794.52)	-
利息净收入	(3,371,781.70)	(4,933,594.90)
递延所得税费用	(438,319.74)	-
	<u>(2,337,973,930.35)</u>	<u>(1,558,175,122.64)</u>
经营活动产生的现金流量净额		

## (五) 合并财务报表主要项目注释(续)

## 47. 所有权或使用权受到限制的资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
货币资金(注)	727,102,247.01	690,035,662.63
	<u>727,102,247.01</u>	<u>690,035,662.63</u>

注：于2017年6月30日，账面价值为人民币647,000,000.00元(2016年12月31日：人民币618,000,000.00元)的银行存款为招商银行8,700万美元借款的保证金。该借款合同起止日期为2016年6月21日至2017年6月21日，展期至2018年6月19日。账面价值为人民币20,000,000.00元(2016年12月31日：人民币32,013,825.00元)的银行存款为神州闪贷（平潭）融资担保有限公司的账户保证金。账面价值为人民币60,102,247.01元(2016年12月31日：人民币40,021,837.63元)的银行存款为神州闪贷（平潭）融资租赁有限公司的账户保证金。

## 48. 外币货币性项目

	2017年6月30日		
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	2,602,826.42	6.7744	17,632,587.30
港币	483,134.69	0.8679	419,312.60
	2016年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	73,110,077.73	6.9370	507,164,609.21
港币	916,682.33	0.8945	819,972.34

## (六) 与金融工具相关的风险

## 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2017年6月30日

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	6,624,674,168.67		6,624,674,168.67
应收账款	35,830,771.96		35,830,771.96
其他应收款	49,160,195.76		49,160,195.76
其他流动资产	28,727,405.65		82,546,942.22
基金产品	809,454,794.52		809,454,794.52
长期应收款	2,529,524,910.20	27,000,000.00	2,556,524,910.20

2016年12月31日

金融资产

贷款和应收款项

货币资金	3,603,596,601.62
应收账款	10,821,064.56
其他应收款	42,892,042.34
其他流动资产	90,415,311.33
基金产品	417,239,726.03
长期应收款	383,048,173.18

2017年6月30日

金融负债

其他金融负债

应付账款	454,882,047.46
其他应付款	901,399,216.06
短期借款	989,372,800.00
其他流动负债	773,755,194.17

**(六) 与金融工具相关的风险 (续)****1. 金融工具分类 (续)**

2016年12月31日

金融负债

*其他金融负债*

应付账款 194,621,545.13

其他应付款 1,158,363,243.28

短期借款 798,519,000.00

其他流动负债 185,389,370.00

**2. 金融工具风险**

本集团的主要金融工具，包括银行借款和货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收款项和应付款项等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

## (六) 与金融工具相关的风险 (续)

## 2. 金融工具风险(续)

## 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款和长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。

于2017年6月30日及2016年12月31日，本集团信用风险敞口的量化数据如下：

2017年6月30日

	合计	未逾期 未减值
应收账款	35,830,771.96	35,830,771.96
其他应收款	49,160,195.76	49,160,195.76
长期应收款	2,606,418,550.48	2,529,524,910.20

2016年12月31日

	合计	未逾期 未减值
应收账款	10,821,064.56	10,821,064.56
其他应收款	42,892,042.34	42,892,042.34
长期应收款	398,273,967.04	383,048,173.18

## (六) 与金融工具相关的风险 (续)

## 2. 金融工具风险(续)

## 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

于2017年6月30日及2016年12月31日，本集团金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

## 2017年6月30日

	1 年以内	合计
短期借款	989,372,800.00	989,372,800.00
应付账款	454,882,047.46	454,882,047.46
其他应付款	901,399,216.06	901,399,216.06
其他流动负债	773,755,194.17	773,755,194.17

## 2016年12月31日

	1 年以内	合计
短期借款	798,519,000.00	798,519,000.00
应付账款	194,621,545.13	194,621,545.13
其他应付款	1,158,363,243.28	1,158,363,243.28
其他流动负债	185,389,370.00	185,389,370.00

## (六) 与金融工具相关的风险 (续)

## 2. 金融工具风险(续)

市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要是利率风险和汇率风险。

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以固定利率计息的短期负债有关。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益(通过对浮动利率借款的影响)产生的影响。

截至2017年6月30日止 六个月期间	基点 增加/(减少)	净亏损 (增加)/减少
人民币	10%	613,475.07
人民币	(10%)	(613,475.07)

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的汇率变动风险主要与境外增资相关。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润产生的影响。

截至 2017 年 6 月 30 日止六 个月期间	美元汇率 增加/(减少)	净亏损 减少/(增加)
人民币对美元贬值	10%	1,763,258.73
人民币对美元升值	(10%)	(1,763,258.73)

2016 年	美元汇率 增加/(减少)	净亏损 减少/(增加)
人民币对美元贬值	10%	45,263,925.00
人民币对美元升值	(10%)	(45,263,925.00)

**（六）与金融工具相关的风险（续）****3. 资本管理**

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。截至2017年6月30日止六个月期间和2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指负债总额和资产总额的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
资产总额	13,924,723,510.74	6,779,987,014.90
负债总额	3,913,688,308.19	3,251,278,775.63
资产负债率	28.11%	47.95%

**(七) 公允价值的披露**

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款和其他流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。长期应收款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

## (八) 关联方关系及其交易

## 1. 关联方

## 关联方关系

CAR Inc.	陆正耀担任 CAR Inc.董事会主席及非执行董事， UCAR Technology Inc.为 CAR Inc 之股东
陆正耀	投资方
神州准新车（中国）有限公司（“准新车”）	CAR Inc.直接或间接持有 100%股权的子公司
UCAR Technology Inc.	投资方持股的境外公司
神州优车(天津)有限公司（“优车天津”）	UCAR Technology Inc.在中国境内子公司
北京神州汽车租赁有限公司（“神州租车”）	CAR Inc.在中国境内子公司
海科(平潭)信息技术有限公司(“海科平潭”)	CAR Inc.在中国境内子公司

## 2. 本集团与关联方之主要交易

## (1) 关联方租赁

神州租车	注释	2017 年期间	2016 年期间
车辆租赁费（含税）	1)	698,403,949.00	1,076,428,774.90
房租	1)	1,664,884.80	1,664,884.80
		<u>700,068,833.80</u>	<u>1,078,093,659.70</u>

## (2) 接受关联方提供劳务

		2017 年期间	2016 年期间
海科平潭（含税）	2)	<u>71,335,180.00</u>	<u>110,619,040.00</u>

## (八) 关联方关系及其交易 (续)

## 2. 本集团与关联方之主要交易(续)

## (3) 车辆整备及维修收入

神州租车	注释	2017 年期间	2016 年期间
车辆维修收入	3)	<u>23,307,241.94</u>	<u>-</u>

## (4) 车辆采购

神州租车		2017 年期间	2016 年期间
车辆整备成本	4)	107,957.59	-
二手车采购款	4)	<u>825,361,450.00</u>	<u>-</u>

## (5) 购买Car Inc. 股权

		2017 年期间	2016 年期间
UCAR Technology Inc.		<u>499,999,997.14</u>	<u>-</u>

**(八) 关联方关系及其交易 (续)****2. 本集团与关联方之主要交易(续)**

注：

- 1) 神州租车为集团提供车辆租赁并出租办公场所，上述车辆租赁价格由双方协商确定，根据每月实际租赁数量结算费用。办公场所出租价格系按照实际使用面积由神州租车分摊。
- 2) 海科平潭为本集团提供全球定位系统服务和车载诊断系统服务，根据协商的合同价格按月向本集团收取服务费用。
- 3) 本集团为神州租车的车辆提供车辆维修服务，按市场价格收取收入。
- 4) 车辆整备成本系神州租车向本集团销售准新车前为车辆进行整备发生的成本。二手车采购款系本集团向神州租车采购准新车车辆用以销售。采购价格经协商，参考现行市价后确定。

**3. 关联方应收款项余额**

	2017年6月30日	2016年12月31日
应收款项		
神州租车	6,017,329.60	9,342,604.71

应收神州租车款项不计利息、无抵押、收款信用期为3个月。

## (八) 关联方关系及其交易 (续)

## 4. 关联方应付款项余额

	2017年6月30日	2016年12月31日
应付账款		
神州租车	<u>431,759,825.00</u>	<u>149,844,366.60</u>
其他应付款		
优车天津	53,985,783.71	58,060,915.81
UCAR Technology Inc.	348,636,147.91	-
神州租车	<u>11,994,657.60</u>	<u>34,525,388.76</u>

应付神州租车款项不计利息、无抵押、还款实际信用期为3个月。

应付优车天津款项不计利息、无抵押、且无固定还款期。

应付UCAR Technology Inc.款项不计利息、无抵押、且无固定还款期。

## 5. 关联方预付款项余额

	2017年6月30日	2016年12月31日
神州租车	<u>-</u>	<u>24,518,441.00</u>

**(九) 承诺及或有事项****1. 重要承诺事项**

作为承租人，重大经营租赁：根据与出租人签订的房屋及租车租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

**房屋租赁费**

	2017年6月30日	2016年12月31日
一年内	148,198,543.22	166,073,548.04
一年到两年内	110,496,756.27	71,930,693.86
两年以上	268,930,725.60	329,621,954.01
	<u>527,626,025.09</u>	<u>567,626,195.91</u>

**2. 或有事项**

除附注（五）、25预计负债披露的未决诉讼事项，本集团截至2017年6月30日无其他或有事项。

(十) 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本集团并无须作披露的资产负债表日后事项。

**(十一) 其他重要事项****1. 分部报告****经营分部**

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，有如下两个经营分部：

- (1) 专车业务分部
- (2) 其他业务分部

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

2017年期间

	专车业务分部	其他业务分部
对外交易收入	2,795,083,446.15	1,649,947,315.97
亏损总额	200,996,468.86	297,138,803.30
资产总额	7,406,074,924.70	6,518,648,586.04

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释

## 1. 货币资金

	2017年6月30日	2016年12月31日
库存现金	-	-
银行存款	5,066,822,267.22	2,331,102,160.52
	<u>5,066,822,267.22</u>	<u>2,331,102,160.52</u>
减：其他货币资金	647,000,000.00	650,013,825.00
	<u>4,419,822,267.82</u>	<u>1,681,088,335.52</u>

## 2. 贷款和应收款项

	2017年6月30日	2016年12月31日
基金产品	809,454,794.52	417,239,726.03
	<u>809,454,794.52</u>	<u>417,239,726.03</u>

## 3. 预付账款

预付款项的账龄分析如下：

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	<u>15,501,663.34</u>	<u>100.00%</u>	<u>52,398,018.81</u>	<u>100.00%</u>

## 4. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	7,596,091,746.31	5,161,724,512.09
减：其他应收款坏账准备	-	-
	<u>7,596,091,746.31</u>	<u>5,161,724,512.09</u>

于2017年6月30日，本公司管理层认为无需对其他应收款计提坏账准备。

于2017年6月30日，其他应收款金额前五名系集团内部往来。主要包括福建信息技术、买卖车（天津）科技发展、天津安驾、神州畅行、上海二手车等共计7,637,326,958.41元。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释(续)

## 5. 应收利息

	2017年6月30日	2016年12月31日
定期存款应收利息	-	7,024,292.49

于2017年6月30日，本公司无定期存款及7天通知存款(2016年12月31日：人民币1,018,000,000.00元)。

## 6. 可供出售金融资产

参见附注（五）、10。

## 7. 长期股权投资

	截至2017年6月30日止六个月期间			持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)
	年初余额	本期增减	期末余额		
成本法：					
福建信息技术	-	-	-		
上海亿君	-	-	-		
天津安驾	-	-	-		
天津安驾商务咨询服务 有限公司	-	-	-		
神州闪贷(平潭)融资 租赁有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100	100
河北幸福消费金融股 份有限公司	-	99,000,000.00	99,000,000.00	33	33
神州买卖车(天津)科 技发展有限公司	-	658,498,000.00	658,498,000.00	100	100
福建优车投资合伙企 业(有限合伙)	-	170,000,000.00	170,000,000.00	94	94
	<u>100,000,000.00</u>	<u>927,498,000.00</u>	<u>1,027,498,000.00</u>		

	2016年			持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)
	年初余额	本期增减	年末余额		
成本法：					
福建信息技术(注)	-	-	-		
上海亿君(注)	-	-	-		
天津安驾(注)	-	-	-		
神州闪贷	-	100,000,000.00	100,000,000.00	100	100
	<u>-</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>		

注：2016年本集团进行资产重组，重组前后股东未发生变化，因此按子公司净资产确认长期股权投资成本，运用权益结合法的会计处理。由于重组日，以上子公司账面资产价值小于负债价值，故确认长期股权投资成本为零。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释(续)

## 8. 固定资产

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间

	办公及其他设备
原价	
期初余额	15,603,411.31
购置	50,342,233.94
期末余额	<u>65,945,645.25</u>
累计折旧	
期初余额	927,531.27
计提	2,335,584.21
期末余额	<u>3,263,115.48</u>
账面价值	
期末	<u>62,682,529.77</u>
期初	<u>14,675,880.04</u>

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释(续)

## 8. 固定资产(续)

2016 年

	办公及其他设备
原价	
期初余额	341,657.04
购置	15,261,754.27
年末余额	<u>15,603,411.31</u>
累计折旧	
期初余额	254,536.09
计提	672,995.18
年末余额	<u>927,531.27</u>
账面价值	
年末	<u>14,675,880.04</u>
期初	<u>87,120.95</u>

## 9. 无形资产

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间

	软件
原价	
年初余额	2,099,719.99
购置	111,111.11
期末余额	<u>2,210,831.10</u>
累计摊销	
年初余额	34,995.33
计提	213,675.68
期末余额	<u>248,671.01</u>
账面价值	
期末	<u>1,962,160.09</u>
年初	<u>2,064,724.66</u>

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释(续)

## 10. 一年内到期的非流动资产/长期待摊费用

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修款	<u>3,700,794.59</u>	<u>50,890,077.92</u>	<u>(3,200,193.27)</u>	<u>51,390,679.24</u>
减：一年内到期的长期待摊费用				<u>-</u>
				<u>51,390,679.24</u>

2016 年

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
装修款	<u>-</u>	<u>5,193,986.37</u>	<u>1,493,191.78</u>	<u>3,700,794.59</u>
减：一年内到期的长期待摊费用				<u>721,958.24</u>
				<u>2,978,836.35</u>

## 11. 其他非流动资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
预付固定资产采购款	1,127,621.29	34,593,053.75
预付装修费	<u>-</u>	<u>2,753,549.06</u>
	<u>1,127,621.29</u>	<u>37,346,602.81</u>

## 12. 短期借款

	2017年6月30日	2016年12月31日
未到期已贴现票据	<u>400,000,000.00</u>	<u>195,000,000.00</u>
	<u>400,000,000.00</u>	<u>195,000,000.00</u>

于 2017 年 6 月 30 日，本公司开具商业承兑汇票，票据已贴现但尚未到期。

## 13. 其他应付款

	2017年6月30日	2016年12月31日
待验资增资收款（注）	38,180,846.50	699,999,988.80
发行费	38,000,000.00	2,858,490.57
其他	<u>3,119,980.300</u>	<u>3,021,423.25</u>
	<u>79,300,826.80</u>	<u>705,879,902.62</u>

注：详见附注（五）、24。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释(续)

## 14. 股本

参见附注（五）、29。

## 15. 资本公积

截至2017年6月30日止六个月期间

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,132,650,685.50	6,545,739,461.79	-	13,678,390,147.29
股份支付投入股东 权益的金额	984,574,306.98	-	-	984,574,306.98
股改净资产划转	(415,798,050.54)	-	-	(415,798,050.54)
资本公积转增股本	(1,512,682,532.00)	-	-	(1,512,682,532.00)
权益结合法下取得 长期股权投资支付 对价与净资产账面 价值的差异	(2,000,002.00)	-	-	(2,000,002.00)
	<u>6,186,744,407.94</u>	<u>6,545,739,461.79</u>	<u>-</u>	<u>12,732,483,869.73</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,530,777,411.92	5,601,873,273.58	-	7,132,650,685.50
股份支付投入股东 权益的金额	-	984,574,306.98	-	984,574,306.98
股改净资产划转	-	-	415,798,050.54	(415,798,050.54)
资本公积转增股本	-	-	1,512,682,532.00	(1,512,682,532.00)
权益结合法下取得 长期股权投资支付 对价与净资产账面 价值的差异	-	-	2,000,002.00	(2,000,002.00)
	<u>1,530,777,411.92</u>	<u>6,586,447,580.56</u>	<u>1,930,480,584.54</u>	<u>6,186,744,407.94</u>

## 16. 已累计亏损

	2017年期间	2016年期间
上年年末（已累计亏损）/未分配利润	(1,230,844,303.41)	66,874,821.55
归属于母公司股东的(净亏损)/净利润	(4,127,870.69)	(1,230,844,303.41)
减：股改净资产划转	-	(66,874,821.55)
	<u>(1,234,972,174.10)</u>	<u>(1,230,844,303.41)</u>

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释(续)

## 17. 营业收入

	2017年期间	2016年期间
其他收入	991,904,331.47	1,424,180,115.71

## 18. 营业成本

	2017年期间	2016年期间
其他成本	810,404,012.02	1,401,362,014.96

## 19. 税金及附加

	2017年期间	2016年期间
房产税	7,876,976.34	-
印花税	5,549,410.80	-
城建税	39,819.22	3,301,637.96
教育费附加	17,065.38	2,358,312.80
地方教育费附加	11,376.93	-
	13,494,648.67	5,659,950.76

## 20. 销售费用

	2017年期间	2016年期间
广告费	81,578,719.65	43,851,645.72
职工薪酬	5,376,349.90	3,331,896.50
印刷制作费	1,628,592.07	-
短信费	-	212,264.15
其他	327,894.74	291,684.46
	88,911,556.36	47,687,490.83

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释(续)

## 21. 管理费用

	2017年期间	2016年期间
职工薪酬	69,755,395.34	29,635,076.17
房租	13,132,073.38	1,069,579.13
审计律师费	5,172,989.49	3,369,282.39
差旅费	2,538,015.38	230,070.03
印花税	-	6,074,990.91
股份支付	-	984,574,307.00
其他	21,504,397.11	2,339,617.89
	<u>112,102,870.70</u>	<u>1,027,292,923.52</u>

## 22. 财务收益/(费用)

	2017年期间	2016年期间
利息收入	(1,980,569.08)	(2,247,813.69)
汇兑收益	3,042,300.34	(42,264,522.92)
财务费用	1,410,035.87	909,194.21
	<u>2,471,767.13</u>	<u>(43,603,142.40)</u>

## 23. 投资收益

	2017年期间	2016年期间
基金产品投资收益	<u>30,454,794.52</u>	<u>-</u>

## (十三) 其他补充资料

## 1、 非经常性损益明细表

	2017年期间	2016年期间
股份支付	-	(984,574,307.00)
持有基金产品产生的投资收益	30,454,794.52	-
非经常性损益的所得税影响数	-	-
归属于母公司所有者的 非经常性损益净影响数	30,454,794.52	(984,574,307.00)

## 2、 净资产收益率

加权平均净资产收益率(%)	2017年期间	2016年期间
归属于公司普通股股东的净亏损	-9.51%	-71.65%
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净亏损	-10.14%	-41.90%

神州优车股份有限公司

2017年8月23日