



车配龙

NEEQ:837183

上海车配龙实业（集团）股份有限公司

Shanghai Chepeilong Industrial (Group) Co., Ltd



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018 年 4 月 13 日，“2018 车配龙汽配供应链+互联网，赋能汽配经销商高峰论坛”隆重举行。来自行业协会、汽配经销商、采购商、数据服务商及车配龙高管团队共聚一堂，探讨在当前汽车后服务行业面临转型升级之际，如何破局汽配经销商的发展困境，如何通过“供应链+互联网”的手段赋能汽配经销商，增强竞争力。



2018 年 5 月 21 日下午，2018 年上海市汽车维修行业协会汽车配件专业委员会会员大会在车配龙子公司车配龙聚配行隆重召开。



2018 年 5 月 25 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布了《关于正式发布 2018 年创新层挂牌公司名单的公告》，上海车配龙实业（集团）股份有限公司（证券简称“车配龙”，证券代码“837183”），正式进入新三板创新层。



2018 年 11 月 12 日，经公司第二届董事会第六次会议审议，通过了《关于出售全资子公司上海车配龙聚配行贸易有限公司部分股权的议案》，公司与腾势（上海）投资管理有限公司达成合作，共同设立全新的汽车配件集仓平台，发展一体化汽车配件采购销售服务。

目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	26
第六节	股本变动及股东情况.....	30
第七节	融资及利润分配情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	34
第九节	行业信息.....	37
第十节	公司治理及内部控制.....	38
第十一节	财务报告.....	44

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、车配龙	指	上海车配龙实业（集团）股份有限公司
燎申集团	指	上海燎申（集团）有限公司
车配龙投资	指	上海车配龙投资中心（有限合伙）
车配龙汽车用品	指	上海车配龙汽车用品销售有限公司
车配龙汽车文化	指	上海车配龙汽车文化发展有限公司
遂宁车配龙	指	遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司
淘车乐	指	上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司
车配龙腾势	指	上海车配龙腾势供应链管理有限公司
创宇信息	指	上海车配龙创宇信息技术发展有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
股东会	指	上海车配龙国际汽配市场经营管理有限公司股东会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《上海车配龙实业（集团）股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人刘思俭、主管会计工作负责人刘思俭及会计机构负责人（会计主管人员）施克勤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
入住商户未达预期的风险	公司对租赁房产进行装修改造吸引商户入驻，通过收取商户租金和管理费获取收入。公司房产租赁与装修前期投入金额较大，存在较大的固定成本，收入规模越大，企业的盈利情况及毛利率越好；相反，公司所服务的商户入驻数量未达预期，会导致公司及子公司项目的收入规模减少，毛利率降低，甚至出现亏损。汽配市场入驻商户数量未达预期会给公司带来利润风险。
公司业务具有较强的区域性	公司主要从事汽配市场的经营管理租赁服务，汽配市场一般覆盖范围较小，业务区域性较强。目前公司业务主要集中于上海地区，报告期 2018 年度上海地区收入占比为 97.54%。上海地区汽配市场的经营情况会直接对公司的业绩造成巨大影响。
房屋租赁的风险	截至报告期末，公司无自有土地使用权及房产。公司现有的经营市场全部系从外部单位租赁并进行装修改造所得。若租赁合同到期后未能续租或其他原因导致不能继续履行，亦或租金价格大幅上涨，将对公司的经营造成不利影响。
资产负债率较高的风险	报告期 2018 年末，公司资产负债率为 57.34%，维持在较高水平，存在较大的偿债风险。如公司未来不能持续获取足够的利润和现金流入，则可能导致无法如期偿还银行短期借款的本息，影响公司的财务状况和后续业务发展。
火灾等意外事件的风险	公司经营管理的汽车售后服务市场商户较多，火灾等安全隐患较大，消防要求较高。若出现火灾等意外事件将对公司的生产

	经营带来重大不利影响。
租赁土地使用权性质存在与实际用途不符的风险	公司从事汽车售后服务市场及相关领域的管理，以经营汽车售后服务市场为主要业务，通过提供租赁、展示、仓储、买卖等物流商贸中间功能，以有形或无形资源服务于商贸流通产业，获取市场收益。公司目前向上海天呈床垫有限公司及上海赫业投资管理有限公司租赁的位于虹梅南路 3888 号土地，其使用权证上的土地用途是工业。公司租赁土地使用权性质存在与实际用途不符的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海车配龙实业（集团）股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Chepeilong Industrial (Group) Co.,Ltd
证券简称	车配龙
证券代码	837183
法定代表人	刘思俭
办公地址	上海市闵行区虹梅南路 3888 号

二、 联系方式

董事会秘书	沈滨
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	021-34625792
传真	021-34625008*802
电子邮箱	bin.shen@chepeilong.com
公司网址	http://www.chepeilong.com
联系地址及邮政编码	上海市闵行区虹梅南路 3888 号，201108
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 8 月 6 日
挂牌时间	2016 年 4 月 22 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72-商务服务业-L729 其他商务服务业-L7291 市场管理
主要产品与服务项目	汽车售后服务市场及相关领域的经营管理服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海燎申（集团）有限公司
实际控制人及其一致行动人	林先燎、陈美玉

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9131000067788336X3	否
注册地址	上海市闵行区虹梅南路 3888 号	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	高松林、李力
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	96,529,222.06	143,870,252.40	-32.91%
毛利率%	33.01%	15.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,253,156.27	-12,451,437.21	174.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,085,328.17	-14,507,447.53	162.63%
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）	36.59%	-55.69%	-
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）	35.92%	-64.88%	-
基本每股收益	0.31	-0.43	172.09%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	92,197,789.79	160,451,179.23	-42.54%
负债总计	52,868,291.31	133,375,255.91	-60.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,103,386.78	20,633,007.89	45.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	0.69	45.90%
资产负债率%（母公司）	39.31%	29.22%	-
资产负债率%（合并）	57.34%	83.13%	-
流动比率	0.98	0.37	-
利息保障倍数	5.75	-2.77	-

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	21,474,350.13	14,108,286.04	52.21%
应收账款周转率	30.35	20.40	-
存货周转率	-	717.28	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-42.54%	-4.13%	-

营业收入增长率%	-32.91%	53.04%	-
净利润增长率%	223.99%	6.12%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,000,000.00	30,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-25,519.36
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	546,378.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,007.40
非经常性损益合计	363,851.24
所得税影响数	90,962.82
少数股东权益影响额（税后）	105,060.32
非经常性损益净额	167,828.10

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	6,362,006.56		7,740,038.09	
应收票据及应收账款		6,362,006.56		7,740,038.09
应付账款	44,868,872.58		51,556,027.23	
应付票据及应付账款		44,868,872.58		51,556,027.23

财政部于 2018 年度颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），公司按照企业会计准则、通知附件 1 和《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》的要求进行编制财务报表，对比较报表的列报进行了相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，不会对公司资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司立足于汽车后市场行业领域，具有经营内容多样、市场功能齐全、市场规模巨大、市场管理规范等特点，以汽配交易为中心，涵盖多种市场功能，如贸易功能、服务功能、物流功能等。

公司目前的经营模式为轻资产模式，通过寻找市场上已有的存量资产，帮助其进行专业领域的设计、调查、布局、招商、运营。在报告期内，公司积极提升汽配市场形象和功能改造，同时大力发展互联网平台（含电商平台、支付平台），通过线上引领线下，采用线下共管仓库和线上网络平台，搭建汽配供应生态链，帮助汽车维修企业降低运营成本，提高经济效益。

报告期内，公司商业模式没有重大变化。

核心竞争力分析：

（1）客户资源优势：

公司拥有市场内上千家实体经销商资源以及呈几何级扩散的各类汽车修理厂终端，着力建设车配龙 B2B 平台，将上游汽配生产商、经销商与下游各类汽车修理厂整合在线上网络交易商城，构建汽车后市场服务+互联网的商业模式。

（2）业务模式创新优势：

公司在现有汽配市场运营的模式下，加速对现有的商业模式优化升级，“车配龙（智慧车服产业基地）+互联网（车配通经销商门店 APP）+ 一站式汽车配件销售服务平台（汽配集仓）”的模式不断深化成型。

（3）管理团队优势：

公司提倡“以人为本，创新发展”的管理理念，加强内部团队建设，积极吸纳行业管理精英，不断优化组织架构，注重员工的学习与成长。目前已经形成了适合公司发展的成熟、高效的管理团队。

（4）成本控制优势：

公司具有严格、完善的质量控制体系，对内部人员进行严格、定期的考核，提高了公司管理运营效率与效果，有效的控制了管理成本。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司管理层在董事会领导下，继续做好汽车后服务行业专业市场的经营管理，公司实现营业总收入 96,529,222.06 元，较上年同期下降 32.91%；实现营业利润 6,950,454.27 元，较上年同期增长 176.32%；实现利润总额 7,339,824.87 元，较上年同期增长 216.00%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 9,253,156.27 元，较上年同期增长 174.31%。报告期末，公司总资产 92,197,789.79 元，较期初下降 42.54%；归属于挂牌公司股东的所有者权益 30,103,386.78 元，较期初增长 45.90%；归属于挂牌公司股东的每股净资产 1.00 元，较期初增长 45.90%。

报告期内，公司对原子公司上海车配龙聚配行贸易有限公司的经营业务模式进行调整，使得公司总营业收入下降；同时，进一步加强内部管理，提升工作绩效，有效的控制了运营成本，多家子公司减亏，合并报表实现了扭亏为盈、营业利润的增加。报告期内，公司加快战略升级，优化组织架构，完善公司治理；引进高端人才，优化团队建设；加强安全管理，树立忧患意识。为公司后续的发展和目标的实现奠定了坚实的基础。

（二） 行业情况

公司主要从事汽车售后服务市场及相关领域的经营管理，以经营汽车售后服务市场为主要业务，通过提供租赁、展示、仓储、买卖等物流商贸中间功能，以有形或无形资源服务于商贸流通产业，获取市场收益。公司所属行业为汽车配件流通行业。根据国民经济行业分（GBT4754-2011），公司属于“租赁与商务服务业”（L）下的“商务服务业”（L72）行业。根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“L729 其他商务服务业”。

1、汽车后市场行业的发展现状

自 2009 年至今，我国汽车产销量连续九年蝉联全球第一，占据了全球汽车销量的近 30%。2017 年全国汽车规模以上企业累计实现主营业务收入 8.53 万亿元，占全国 GDP 的 11%，占整个工业比重超过 30%，汽车后市场规模超过 2 万亿，仅汽车维修业的产值达到 8000 亿元，已成全球第二大汽车保有市场。截至 2018 年 6 月底，我国机动车保有量达 3.19 亿，汽车保有量达 2.29 亿辆；其中新能源汽车保有量达 199 万辆，其中纯电动汽车 162 万辆，占新能源汽车总量的 81.4%。汽车在中国日益发展成为一种大众消费品，将直接推动汽车后市场的快速发展，中汽联预测 2018 年我国汽车市场将保持 3%左右的增速，今年汽车产销有望超过 3000 万辆，再创历史新高。

2018 年我国汽车的平均车龄超过 4 年，随着平均车龄的不断增长我国汽车后市场有望迎来新的繁荣，真正迎来汽车后市场时代。中汽联调研数据显示，我国汽车后市场规模预计将以复合年均增长率 12.7%的速度持续增长，并将于 2020 年接近 3 万亿后市场规模。罗兰贝格发布的《中国汽车后市场供应链白皮书》显示，中国汽车零配件后市场总规模增长迅速，2011 年-2016 年复合增长率已经达到 20%，规模由 2011 年的 1900 亿元增长到接近 5000 亿元的市场体量，预计到 2022 年市场整体规模将超过 8000 亿元。

2、影响行业发展的重要因素

（1）有利因素

汽配城从诞生到现在已经有二十多年，且一直作为汽配流通行业的主流渠道，必然有着其他渠道包括当前很多的新平台、新模式所不具备的优势和特点。

1、集群优势，汽配城汇聚了各种车系品牌的配件商户，配件种类丰富，SKU 是其他任何渠道所不能比拟的，可以满足汽修厂几乎所有的配件需求，所以汽修厂一旦有配件需要第一时间首先想到的就是汽配城；

2、仓储物流优势，汽配城具有建立大仓的优势，可以实现仓储共享，且汽配城多建立在城市要道

区域，交通便利，可以有效辐射周边区域，物流效率高，时间快，可以满足汽修厂对配件的及时性要求；

3、实体店优势，当前大部分平台都没有足够的线下实体店做支撑，除了在物流方便有所不及之外，购买体验、以及售后方面也很难得到有效保障，而在实体店就不会有这种忧虑；

4、成熟渠道优势，汽配城经过几十年的历史积累已经让用户形成了一种消费习惯，并逐渐和汽配城内的商户形成了一种稳定的合作关系，除非新平台、新渠道在服务、价格等方面具有非常明显的优势，否则很难扭转用户的这种消费习惯。

汽配行业已经是一个规模达 4000 多亿的庞大市场，仅依靠几个新平台是很难吞下的，在相当长的一段时间内，汽配城仍是主流渠道。

(2) 不利因素

很多汽配城尤其是早期建造的汽配城，很多硬件设施不完善不达标尤其是消防设施更是被当地政府拆迁、取缔的重要原因之一。另外很多汽配城在建立之初或者说在招商的时候没有做过清晰的规划，很难承受太大的流量，所以经常会看到汽配城内行人车辆随意穿行，混乱不堪，且大部分汽配城都是建立了城市要道区域，所以很容易对周边的交通造成很大影响。所以无论是借环保之由，还是消防安全亦或者城市规划等原因，汽配城经常会被当做“落后产业模式”成为各地重点打击对象。

另外汽配城内商户规模不一，标准不同，很难形成有效的管理，产品质量良莠不齐，品牌件、贴牌件、下线件、拆车件各种不同标准不同质量的配件商品充斥整个汽配市场，产品质量得不到保证，开票不规范等损害了汽配城的信誉，商户之间恶性竞争事件时有发生，严重影响了汽配城内秩序和正常运行。

此外，新平台新渠道的兴起也开始蚕食汽配城的份额，从 2012 年起全国大部分的汽配城交易量一直在萎缩。虽然现在很多供应链平台模式还不成熟，在仓储、物流、SKU 方面很难与汽配城相提并论，但是新模式也有很多汽配城没有的优势，其在价格、服务、信息化方面则是汽配城所不能相比的；新平台模式尚未固化，自适应能力强，且随着资本的逐步加持，线下硬件设施的逐渐完善，汽配城当前拥有的仓储、物流等优势也会被抹消。从目前情况来看，当前汽配市场大约有 20-30%的份额被汽配连锁和供应链平台瓜分，而且这个趋势还会愈演愈烈。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	45,389,264.41	49.23%	24,051,215.84	14.99%	88.72%
应收票据及应收账款	19.00	0.00%	6,362,006.56	3.97%	-100.00%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	265,691.26	0.29%	267,132.09	0.17%	-0.54%
固定资产	564,784.51	0.61%	821,949.32	0.51%	-31.29%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	0	0.00%	26,000,000.00	16.20%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

2018 年末公司货币资金余额为 45,389,264.41 元，比上年期末增加 88.72%，主要原因为公司处置汽车文化子公司收到股权转让款及应收账款收回所致。

2、应收票据及应收账款

2018 年末公司应收账款为 19 元，比上年期末减少 100%，主要原因为原子公司上海车配龙聚配行贸易有限公司项目应收账款收回所致。

3、固定资产

2017 年末固定资产为 564,784.51 元，比上年期末减少 31.29%，主要原因为处置了报废的电子设备和正常计提折旧。

4、长期借款

2018 年末公司长期借款为 0 元，比上年期末减少 100%，主要原因为长期借款是子公司车配龙汽车文化向银行借入，该子公司股权已于本年度内对外转让，期末资产负债表不合并。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	96,529,222.06	-	143,870,252.40	-	-32.91%
营业成本	64,668,030.59	66.99%	121,870,615.99	84.71%	-46.94%
毛利率%	33.01%	-	15.29%	-	-
管理费用	21,888,202.22	22.68%	21,133,061.74	14.69%	3.57%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	2,386,125.44	2.47%	2,592,513.74	1.80%	-7.96%
财务费用	1,551,470.68	1.61%	1,988,690.33	1.38%	-21.99%
资产减值损失	-529,504.47	-0.55%	4,912,549.28	3.41%	-110.78%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	959,091.00	0.99%	132,573.66	0.09%	623.44%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-25,519.36	-0.03%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	6,950,454.27	7.20%	-9,107,345.39	-6.33%	-176.32%
营业外收入	728,785.32	0.75%	2,780,137.49	1.93%	-73.79%
营业外支出	339,414.72	0.35%	0	0%	-
净利润	12,421,575.16	12.87%	-10,018,158.60	-6.96%	-223.99%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2018 年公司的营业收入为 96,529,222.06 元，较上年同期降低 32.91%，主要原因为报告期内对原子公司上海车配龙聚配行贸易有限公司经营业务模式进行调整，其贸易业务收入大幅降低。

2、营业成本

2018 年公司的营业成本为 64,668,030.59 元，较上年同期降低 46.94%，主要原因为报告期内对

原子公司上海车配龙聚配行贸易有限公司经营业务模式进行调整，其贸易业务收入大幅降低，成本也相应降低。

3、资产减值损失

2018 年公司的资产减值损失为-529,504.47 元，较上年同期降低 110.78%，主要原因为报告期内转回了以前期间计提的坏账准备，同时 2017 年度计提了子公司创宇信息的商誉减值准备。

4、投资收益

2018 年公司的投资收益为 959,091 元，较上年同期增长 623.44%，主要原因为报告期内处置汽车文化子公司股权产生的收益。

5、资产处置收益

2018 年公司的资产处置收益为-25,519.36 元，主要原因为报告期内处置了报废的电子设备。

6、营业利润

2018 年公司营业利润为 6,950,454.27 元，比上年同期增长 176.32%，主要原因为报告期内多家子公司亏损减少，2017 年度计提了创宇信息的商誉减值准备。

7、营业外收入

2018 年公司营业外收入为 728,785.32 元，比上年同期降低 73.79%，主要原因为报告期内政府补助减少。

8、营业外支出

2018 年公司营业外支出为 339,414.72 元，主要原因为报告期内发生了慈善捐款。

9、净利润

2018 年公司净利润为 12,421,575.16 元，比上年同期增长 223.99%，主要原因为报告期内多家子公司亏损减少，同时因处置汽车文化子公司计提了递延所得税资产。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	89,728,982.91	136,494,849.76	-34.26%
其他业务收入	6,800,239.15	7,375,402.64	-7.80%
主营业务成本	59,119,476.75	115,873,359.43	-48.98%
其他业务成本	5,548,553.84	5,997,256.56	-7.48%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
租赁服务收入	87,280,373.62	90.42%	78,818,027.04	54.78%
汽车配件销售	2,310,590.45	2.39%	57,337,929.84	39.85%
水电费销售收入	5,649,802.53	5.85%	6,156,319.26	4.28%
空调费及其他收入	736,690.19	0.76%	785,575.24	0.55%
广告位出租收入	413,746.43	0.43%	433,508.14	0.30%
其他	138,018.84	0.14%	338,892.88	0.24%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
上海地区	94,157,401.33	97.54%	142,066,071.68	98.75%
四川地区	2,371,820.73	2.46%	1,804,180.72	1.25%

收入构成变动的原因：

2018 年公司租赁服务收入为 87,280,373.62 元，占营业收入比例为 90.42%，比上年同期增加 8,462,346.58 元，主要原因为公司加强市场经营管理，提升出租率。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海锐翎企业管理有限公司	1,849,453.35	1.92%	否
2	上海通权商贸有限公司	1,736,958.27	1.80%	否
3	上海美苑宾馆	1,604,884.23	1.66%	否
4	上海栩和健身管理有限公司	1,349,497.14	1.40%	否
5	上海燕高芝餐饮管理有限公司	1,253,949.83	1.30%	否
合计		7,794,742.82	8.08%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海金球投资控股有限公司	15,736,179.12	31.53%	否
2	上海天呈床垫有限公司	13,318,798.54	26.68%	否
3	上海赫业投资管理有限公司	6,914,378.33	13.85%	否
4	上海合立建设工程有限公司	1,280,000.00	2.56%	否
5	遂宁健坤燎申商业投资有限公司	1,209,062.50	2.42%	是
合计		38,458,418.49	77.04%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	21,474,350.13	14,108,286.04	52.21%
投资活动产生的现金流量净额	6,402,746.40	-12,432,824.93	151.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,539,047.96	6,983,442.59	-193.64%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年度增加 7,366,064.09 元，主要原因为及时收回应收款项。
 2、投资活动产生的现金流量净额比上年度增加 18,835,571.33 元，主要原因为收到处置汽车文化子公司的股权转让款。
 3、筹资活动产生的现金流量净额比上年度减少 13,522,490.55 元，主要原因为上年度有收到发行股份所认缴的资金。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司拥有五家全资、控股、参股子公司：上海车配龙汽车用品销售有限公司、遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司、上海车配龙创宇信息技术发展有限公司、上海车配龙腾势供应链管理有限公司、上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司。

2018 年公司处置 1 家全资子公司：上海车配龙汽车文化发展有限公司。

1、上海车配龙汽车用品销售有限公司，成立于 2009 年 4 月 9 日，统一社会信用代码：9131011268735033XR，注册资本：500 万元，法定代表人：林在明，住所：上海市闵行区虹梅南路 3888 号，经营范围：汽车用品、汽摩零配件的销售，授权范围内的房屋租赁。2018 年度实现收入 2598.38 万元，较去年同期的 2547.37 万元增长了 2.00%，2018 年度实现净利润 773.10 万元，较去年同期的 717.85 万元增长了 7.69%。

2、上海车配龙汽车文化发展有限公司，成立于 2014 年 7 月 28 日，统一社会信用代码：91310112312189711B，注册资本：500 万元，法定代表人：陈美玉，住所：上海市闵行区沪星路 105 号第 2 幢 1 楼 101 室，经营范围：汽车展示服务，销售商用车及九座以上乘用车，汽车赛事策划及文化传播，游艇赛事策划及文化传播，飞机赛事策划及文化传播，高尔夫赛事策划及文化传播，物业管理，停车服务，商务咨询（除经纪），投资管理，授权范围内的房屋租赁。2018 年度实现收入 2563.94 万元，较去年同期的 2110.16 万元增长了 21.50%，2018 年度实现净利润-604.39 万元，较去年同期的-998.32 万元增长了 36.46%。报告期内，公司处置全资子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司的股权，自 2018 年 12 月 31 日起，公司不再纳入合并报表范围。

3、遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司，成立于 2012 年 9 月 14 日，营业执照注册号：510900000048865，注册资本：100 万元，法定代表人：林在明，住所：遂宁市船山区中国西部现代物理港内，经营范围：承办车配龙汽车配件用品市场，上市商品为：汽车用品、汽车配件、电子产品、机电设备、通信设备及相关用品、办公用品、化工产品及相关原料（不含危化品）；（经消防验收合格后，方可开展经营活动）；商务信息咨询；市场营销策划、展览展示服务；礼仪服务；保洁服务；广告设计、制作、发布、代理；商铺租赁、物业管理。2018 年度实现收入 237.18 万元，较去年同期的 180.42 万元增加了 31.46%，2018 年度实现净利润-114.47 万元，较去年同期的-248.71 万元增加了 53.97%。2019 年 3 月公司对全资子公司遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司的股权进行了处置，后续将不再纳入合并报表范围。

4、上海车配龙创宇信息技术发展有限公司，成立于 1997 年 1 月 2 日，统一社会信用代码：91310114630661698X，注册资本：500 万元，法定代表人：王宇星，住所：上海市嘉定区封周路 655 号 14 幢 J92 室，经营范围：从事计算机软硬件、信息技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，网络工程，设计、制作、代理各类广告，展览展示服务，会务服务，商用车及九座以上乘用车、汽车配件、汽车用品的销售，第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（上海市不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械的互联网信息服务和互联网电子公告服务）。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。2016 年 6 月 7 日，公司与王宇星签署《股权转让协议书》，公司以现金 480 万元受让王宇星持有的上海创宇信息技术发展有限公司 100% 股权。2018 年度实现收入 13.80 万元，较去年同期的 33.89 万元下降了 59.27%，2018 年度实现净利润-79.72 万元，较去年同期的-210.44 万增加了 62.12%。2018 年 3 月 20 日更名为上海车配龙创宇信息技术发展有限公司。

5、上海车配龙腾势供应链管理有限公司，前身成立于 2016 年 6 月 6 日，统一社会信用代码：91310112MA1GB9PE1A，注册资本：2000 万元，法定代表人：倪明江，住所：上海市闵行区虹梅南路 3888 号 15 区 202 室，经营范围：汽车零部件、轮胎、桶装润滑油、汽车用品的销售。【依法须经批准的项

目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。2016年5月20日，公司与聚配行汽车零部件（上海）有限公司签署《股东合作协议》，共同出资设立控股子公司上海车配龙聚配行贸易有限公司。2018年度实现收入 260.10 万元，较去年同期的 5813.02 万元下降了 95.53%，2018 年度实现实现净利润-161.41 万元，较去年同期的-213.78 万元增加了 24.50%。

2018 年第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于购买子公司股权资产的议案》，由公司购买聚配行汽车零部件（上海）有限公司持有的上海车配龙聚配行贸易有限公司的 44% 股权，上海车配龙聚配行贸易有限公司成为公司的全资子公司。2018 年第二届董事会第六次会议审议通过了《关于出售全资子公司上海车配龙聚配行贸易有限公司部分股权的议案》，转让公司持有的上海车配龙聚配行贸易有限公司 40% 股权给腾势（上海）投资管理有限公司。转让完成后，上海车配龙聚配行贸易有限公司更名为上海车配龙腾势供应链管理有限公司。

6、上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司，成立于 2015 年 2 月 6 日，统一社会信用代码：913101123247094382，注册资本：500 万元，法定代表人：林先燎，住所：上海市闵行区宜山路 1728 号 1 幢 406 室，经营范围：汽车销售，汽车租赁，投资管理，企业管理，投资咨询，市场营销策划，房地产经纪，房地产咨询（咨询类项目除经纪）。2017 年第一届董事会第二十二次会议审议，通过了《关于调整公司对上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司出资比例的议案》，根据公司战略发展规划及淘车乐实际经营情况，公司出资比例调整为：公司认缴出资比例为 30%，上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司为公司参股的子公司，本次调整完成后，淘车乐将不再纳入公司合并财务报表的合并范围。截止报告期末，江苏淘车乐二手车服务有限公司增资 40.50 万元，本公司实际持有上海淘车乐汽车服务有限公司股权比例下降至 40.1575%。

2、委托理财及衍生品投资情况

为提高自有资金的使用效率、增加收益，在不影响主营业务的正常发展，并确保经营资金需求的前提下，公司利用自有闲置资金购买保本型理财产品以获取额外的资金收益。具体如下：

- （1）控股子公司上海车配龙汽车用品销售有限公司使用自有闲置资金购买理财产品的额度不超过 1,000 万元（含 1,000 万元），在上述额度内，资金可以滚动使用；
- （2）公司单笔购买理财产品金额或任一时点持有未到期的理财产品余额不超过人民币 3,000.00 万元（包含 3,000.00 万元），在上述额度内，资金可以滚动使。

（五） 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	0	0%
研发支出占营业收入的比例	0%	0%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	0	0
研发人员总计	0	0
研发人员占员工总量的比例	0%	0%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	0
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况：

无

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明：**(一) 经营租赁服务收入确认****1、事项描述**

如财务报表附注所示，车配龙公司 2018 年度经营租赁服务收入 8,728.04 万元（合并财务报表口径，下同），占营业收入的 90.42%，较 2017 年度的 7,881.80 万元增长 846.24 万元，增幅达 10.74%，车配龙公司的主要收入系市场经营租赁服务收入，确认政策为按照双方签订的租赁协议约定的租赁期间分摊计算确认收入。

由于经营租赁服务收入对车配龙公司财务报表的重要性，经营租赁服务收入确认可能存在金额确认不准确或计入不恰当的会计期间等固有风险。因此，我们将经营租赁服务收入确认认定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 我们通过审阅房屋租赁合同与管理层的访谈，了解和评估了车配龙公司的收入确认政策。

(2) 我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。

(3) 我们了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖。

(4) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要业务本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。

(5) 我们进入市场内进行实地勘察和走访商户，向商户询问了解，车配龙公司是否与商户签订租赁协议，租赁协议是否约定租赁期间和租赁价格；同时，与各商户核对 2018 年度的承租期间是否与车配龙公司分摊租赁收入的期间情况相一致，租赁价格是否与租赁协议相一致；另外，向商户了解市场内管理情况和市场的景气度情况，评估是否与车配龙公司的增长趋势相一致；

(6) 结合预收款项函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性。

(7) 获取车配龙公司的租赁合同清单和租赁服务收入分摊计算表，测试大额的租赁服务收入是否在租赁期限内完整分摊，以评估租赁服务收入是否在恰当的期间确认。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

财政部于 2018 年度颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，公司按照企业会计准则、通知附件 1 和《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》的要求进行编制财务报表，对比较报表的列报进行了相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，不会对公司资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等产生影

响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

（八）合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

报告期内，公司处置全资子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司的股权，自 2018 年 12 月 31 日起，公司不再纳入合并报表范围。

（九）企业社会责任

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，诚信经营，为客户送达满意，提供高品质产品和全方位服务，维护员工合法权益，并积极参与环境保护事业。

报告期内，公司实现营业收入的增长，帮助员工实现人生价值，为社会、投资者创造了相对较高的财富价值，同时依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

报告期内，公司积极开展慈善工作，公司控股股东上海燎申集团，董事长林先燎先生积极倡导“饮水思源，发展不忘回报社会”的慈善理念，为发展上海的慈善公益事业，帮助本市的困难群体，设立上海市慈善基金会燎申助学专项基金，用于上海地区开展助学济困以及其他各项慈善公益活动。车配龙在燎申集团及董事长的号召下，积极投身慈善事业，十多年来，在助学、扶贫、拥军等社会公益慈善事业方面发光发热，累计捐赠近千万元，资助对象上千余人。2018 年车配龙党支部响应燎申集团及公司的号召资助了 8 名梅陇镇学生，用于帮助他们完成学业，圆梦大学。

三、持续经营评价

公司主营业务为汽车售后服务市场及相关领域的经营管理服务，公司始终围绕上述业务进行区域、板块的拓展。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

2018 年公司实现营业总收入 96,529,222.06 元，较上年同期下降 32.91%；实现营业利润 6,950,454.27 元，较上年同期增长 176.32%；实现利润总额 7,339,824.87 元，较上年同期增长 216.00%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 9,253,156.27 元，较上年同期增长 174.31%。实现扭亏为盈。

为改善公司的盈利能力和偿债能力，以保证公司的持续经营能力，公司积极采取了以下的措施和方案：

（1）汽配市场持续良性运营，稳定基石。

公司坚持以汽车后市场服务为核心，保持汽配市场业务始终处于持续、健康、稳定的发展状态，保证公司的盈利能力，为公司提供稳定的现金流，确保集团公司稳定、有序的持续经营与发展。截止 2018 年 12 月 31 日，母公司持有货币资金余额为 29,287,415.11 元，能够维持公司汽配市场的业务运转；2018 年度，母公司经营活动净现金流入 10,132,328.19 元。

（2）加速推进公司“互联网+集仓”模式的建设，经营模式调整，创造新的利润增长点。

公司在现有汽配市场运营的模式下，对现有的商业模式优化升级，着力推进“新型专业市场+互联网+集仓”的创新发展模式。具体变化如下：①提升汽配市场形象和改造，建立以集聚汽车 4S 店、汽配电商、产品研发展示、商贸办公、线下体验为主要业态的新型专业市场；②大力发展“车配通”互联网平台（含电商平台、支付平台），通过线上引领线下，构筑一个汇聚汽车配件生产厂家、经销商、维修企业及终端客户于一体的超级交易平台；③打造具有“车配龙”自主品牌的同质汽车配件，采用线下共管仓库和线上网络平台，搭建汽车配件供应生态链，提高经济效益。

(3) 对经营压力较大的公司进行剥离减负，减少公司的亏损。

在报告期内公司已完成以现金交易的方式出售持有的上海车配龙汽车文化发展有限公司 100% 股权，在 2019 年 3 月对全资子公司遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司的股权进行了处置。从而减少了公司负担，提高公司的整体盈利能力。

报告期内不存在其他对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

在汽车售前利润不断下滑的同时，“汽车后市场”逐渐被众多品牌所重视。万亿级市场正在开启，吸引着越来越多的企业和资本进入，而且国外知名企业也已开始进军中国汽车后市场。作为汽车市场的新兴行业，汽车后市场相关行业的发展速度越来越快，规模也越来越大，汽车后市场的各种服务更是势如破竹，抢占市场份额的号角已经吹响。

从目前来看，我国汽车后市场发展还很不规范，影响汽车后市场需求的两大因素是：汽车保有量和汽车产业链利润结构。在汽车保有量方面，到 2018 年底，我国汽车保有量将达到 2.4 亿辆，在成熟的汽车产业链中，汽车后市场的占有率达到 50%-60%，而我国目前只占到 10% 左右，因此还有很大的提升空间。预测未来一年中，2018 年的汽车后市场发展势将迎来新一轮的洗牌。

目前，中国汽车行业也正处于最好的政策背景下。国家拉动内需的措施给品牌企业带来了巨大机会，汽车周边及汽车售后产品也将直接受益。十三五时期，在国家政策的支持下，汽车后市场的发展前景一片光明，整个汽车产业的利润将有大比重地向后市场转移。

1、优胜劣汰加剧。汽车后市场发展的总趋势将是品牌数量呈减少，而品牌专业化，集中化趋势明显，大量的知名品牌集中在少数企业手中。同行业发展趋势相同趋向垄断和规模化。

2、微利时代来临。随着市场竞争的越来越激烈，以及营销市场的不断规范，汽车后市场行业暴利时期已经过去，随之而来的是进入了一个微利时代。过去，纯利润高达 30%-40%，甚至更多，现在的企业普遍利润也只有 15%-20%，而有些局部市场的个别产品，利润竟然只有 5%-10%。

3、品牌战唱主角。价格战在汽车后市场营销领域一直是中低档产品销售中所乐于采用的一种手段，依靠自身的生产力、依靠先进的设备及管理、依靠较为顺畅的营销渠道等降低生产成本，为消费者提供优惠的价格。随着人民物质生活条件的不断改善，品牌产品比廉价产品有更广阔的市场。品牌效应使得客户愿意接受其较高的定价，有更广阔的利润空间。因此，在未来的汽车后市场营销领域，品牌战将代替价格战与品质战。

4、生产经营分离。为了更加有效地占市场，现有的制造及营销业将会向两端发展。这种品牌打造与生产经营分离，有利于集中精力和资金量进行生产及品牌打造，向专业分工的细微化方向发展。使生产向订单型发展，有利于实现计划生产。使营销能集中精力打造强势品牌，有可能将品牌向国外发展。

5、终端连锁店崛起。汽修品牌连锁店的地位将会凸显，随着 4S 店的垄断地位逐渐被打破，消费者会更多地转向价格便宜且服务优质的品牌连锁维修店。同时，维修信息技术的公开也使得独立连锁品牌可以扩大和提升其服务质量和范围，而零部件供应的放开也使零部件供应质量得到保障。随着中国消费者对服务及品牌认知的提升，连锁品牌需更加注重顾客体验，以区别于非连锁店。

6、供应链平台增多。综合型供应链平台不断增多。经过整合后的汽车零部件的供应作为维修保养后市场中重要的一环，其规模化可以解决目前中国维修保养后市场存在的诸如产品质量不齐、成本不透明等问题。同时，供应链平台可以有效提升流通效率，降低流通成本，为快修连锁店提供备品配件的保障。

7、线上线下进一步融合。线上平台企业开始加大线下维修保养服务的门店布局，不断提高门店服务质量，与此同时不断加大与汽配用品厂商的合作来增加产品货源，保证产品质量，并且积极布局仓

储、物流等供应链基础设施来提高平台服务效率，降低流通成本，提高用户体验。产业链上游增加采购、仓储、物流等基础建设，不断加大对汽配用品的经销渠道扁平化，产业链下游则是加强对线下门店的标准化化管理。

8、线上网购习惯养成。2017 年汽车后市场电商用户渗透率显著提高，消费者已经初步养成在电商平台选购一些简单易安装的汽配用品，对于一些装饰类车品的购买，后市场电商平台将会成为车主消费者的重点选购渠道。未来 1-2 年内随着后市场电商平台在线下服务的不断完善以及应用场景的不断丰富，车主消费者消费习惯有望进一步互联网化。同时，消费者网购习惯的进一步养成也能够促进后市场电商行业规模不断提升。

9、资本仍关注车后市场。虽然资本寒冬和行业洗牌将延续，但资本市场关注并未减弱。2016 年中开始，多数后市场电商平台在资本寒冬期中退出市场或被兼并，行业的第一波洗牌拉开帷幕。尽管如此，2017 年仍然有一些平台凭借更为清晰的商业模式和盈利模式，获得了资本市场的青睐，并完成了新一轮的融资。进入 2018 年，那些成功存活下来并且商业模式和盈利模式都更为清晰和成熟的平台将会成为资本市场的宠儿。

10、政府扶持力度将加大。国内政府一直对活跃的汽车后市场的发展提供了强有力的支持，旺盛的汽车消费也为汽车后市场提供无限商机。到目前为止，汽车后市场已经进入了一个较高增长期。但由于比较传统的汽车消费观念，汽车后市场产业发展一直比较缓慢，后劲略显不足。为了更好的做大做强汽车产业，打造汽车后市场产业新的集群优势，政府也愿意通过政策扶持，积极引导，拉长汽车产业链，对国内各类汽车后市场展会给予补贴和优惠政策。

走进新时代、面向新形势，汽车专业市场正处在关键的历史拐点上，亟待转型升级，要更具突破性和创新性，才能树立新定位、明确新目标、实现新发展。

1、集约化。实现汽车专业市场与商户管理集约化、运营模式集约化，最终将带来竞争优势的集约化，引导有潜力优势的汽车专业市场做大做强，发展成为全国龙头市场。党的十九大报告中提出，我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，汽车专业市场集约化发展符合我国经济增长方式的转变，将改变以成本竞争为主体的同质化竞争模式，打开汽车专业市场行业集约化竞争的新格局。

2、专业化。新时代的汽车专业市场，是通过专业管理和专业服务、向专业买家提供专业商品的专业场所。管理的专业化体现在团队建设、制度建设、市场运营效益等；服务的专业化体现在产业服务及城市功能、公共服务平台建设等；买家的专业化体现在对产品品牌、质量及配送速度等；商品的专业化体现在汽车零部件的全、优、质、价等；场所的专业化是指汽车商品的专业展示平台。

3、智慧化。智慧化发展是指汽车专业市场通过信息技术应用，推动市场场地、场所、场景等“三场”信息化升级改造和为中小微企业开展信息化服务，实现产业链服务平台新定位；是推进专业市场转型升级的动力，也是为专业市场的高质量创新发展打牢效率和竞争力基础；是专业市场立足新时代、迎接新挑战、跨入新发展阶段的必然选择，也是新一轮转型升级的新突破与新机遇。

4、品牌化。汽车专业市场品牌化发展指区域品牌、市场品牌、产品品牌、城市品牌的协同发展，是适应产业进步、消费升级、自身专业化发展的需要。汽车专业市场要建立区域品牌、市场品牌、产品品牌三位一体的品牌发展体系，并积极融入到城市品牌建设中，实现四个品牌的互为补充、互为促进、互为联动，这既是最大化发挥品牌效应与价值的需要，也是充分满足广大人民群众美好生活的需要。

5、绿色化。绿色化发展指汽车专业市场在规划、建筑、设备设施、环境、管理、服务等方面达到节约资源能源、保护环境、减少污染、安全舒适，是对创新、协调、绿色、开放、共享发展理念和社会责任的践行。从汽车专业市场角度看，近年来我国城市结构调整和功能升级，对汽车专业市场提出了更高的要求，绿色化发展是新常态下的客观需求，是专业市场可持续发展的必然选择。

6、国际化。国际化发展指汽车专业市场通过“引进来，走出去”，不断加强国际交流合作，包括拓展海外渠道、搭建内外贸发展平台、引进国外先进管理理念、品牌和人才等。未来，汽车专业市场积极打造跨境电子商务示范区，重点培育一批内外贸结合、经营模式与国际接轨的汽车专业市场，实

现展示、交易、物流、仓储、通关等一体化。

（二） 公司发展战略

基于中国汽车后市场服务行业的发展趋势及广阔前景，从 2017 年开始公司进入战略转型发展期，公司管理层将围绕着以下战略目标开展各项经营活动：

1、根据国家产业政策导向及行业发展趋势，发挥公司优势，继续扎根行业，做强做精汽车售后服务业务，坚持传统汽配城的转型升级，打造具有科技含量的汽车后服务产业园。

2、充分利用公司已拥有的市场内上千家汽配实体经销商资源以及呈几何级扩散的各类汽车修理厂终端，着力建设车配龙 B2B 平台，将上游汽配生产商、经销商与下游各类汽车修理厂整合在线上交易平台，构建“智慧车服务产业+互联网+一站式汽配集仓平台”的商业新模式。

3、积极发挥公司已经挂牌的新三板平台的资源优势，将企业发展目标与资本市场有机融合，引入更多优秀人才加入，提高组织经营活力，打造公司长远发展之本。

（三） 经营计划或目标

（1） 升级创新中的汽车后服务市场

提升汽配市场形象和功能改造，建立以集聚汽车 4S 店、汽配电商、产品研发展示、商贸办公、线下体验为主要业态的新型汽车后服务产业平台。

（2） 借力互联网平台

大力发展车配龙互联网网上商城（含电商平台、支付平台），通过线上引领线下，通过 O2O 模式构筑一个汇聚汽配生产厂家、经销商、维修企业及终端客户于一体的超级交易平台。

（3） 打造一站式汽配销售平台

打造具有“车配龙”自主品牌的同质汽配配件，采用线下共管仓库和线上网络平台，搭建汽配供应生态链，奉行“不售假、不暴利、不回扣”的经营理念，为汽车维修企业降低运营成本，提高经济效益。

（四） 不确定性因素

随着汽车后服务市场的不断发展，更多的资本、资源的快速涌入，行业竞争在不断加剧，特别是互联网技术应用的推动，公司目前大力发展车配龙互联网网上商城（含电商平台、支付平台），通过线上引领线下，将会面临更大的市场竞争和不确定性因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、 入住商户未达预期的风险

公司对租赁房产进行装修改造吸引商户入驻，通过收取商户租金和管理费获取收入。公司房产租赁与装修前期投入金额较大，存在较大的固定成本，收入规模越大，企业的盈利情况及毛利率越好；相反，公司所服务的商户入驻数量未达预期，会导致公司及子公司项目的收入规模减少，毛利率降低，甚至出现亏损。汽配市场入驻商户数量未达预期会给公司带来利润风险。

应对措施：公司通过提升服务质量、创新服务模式、增强品牌影响力等方式留住老客户，开发新客户。同时，公司注重招商运营团队的建设，目前已经拥有一支资源稳定、招商能力较强的业务团队。

2、公司业务具有较强的区域性

公司主要从事汽配市场的经营管理租赁服务，汽配市场一般覆盖范围较小，业务区域性较强。目前公司业务主要集中于上海地区，报告期上海地区收入占比为 96.97%。公司上海地区汽配市场的经营情况会直接对公司的业绩造成巨大影响。

应对措施：公司成立于 2008 年，在上海从事汽配市场的经营管理服务已经 10 余年，累积了较为雄厚的客户资源及物业租赁渠道，树立了良好的品牌形象，公司在上海区域的汽配服务市场具有较为坚实的行业地位。

3、房屋租赁的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司无自有土地使用权及房产。公司现有的经营市场全部系从外部单位租赁并进行装修改造所得。若租赁合同到期后未能续租或其他原因导致不能继续履行，亦或租金价格大幅上涨，将对公司的经营造成不利影响。

应对措施：公司与上海爱舒床垫有限公司（现为上海天呈床垫有限公司）签订了长期合作协议（2007 年 10 月 8 日至 2021 年 11 月 7 日，共 13 年 8 个月），同时积极沟通共同开发、地块升级等，及寻找其他的房源。

4、资产负债率较高的风险

报告期末，公司资产负债率为 57.34%，维持在较高水平，存在较大的偿债风险。如公司未来不能持续获取足够的利润和现金流入，则可能导致无法如期偿还银行短期借款的本息，影响公司的财务状况和后续业务发展。

应对措施：为了保证稳定的现金流、减少亏损，公司已于报告期内剥离亏损子公司车配龙汽车文化，并于 2019 年 3 月转让亏损子公司遂宁车配龙。公司在新三板成功挂牌后，将积极运用资本市场融资渠道，适时引入符合公司发展规划的机构投资者、个人投资者，改善公司财务结构，降低资产负债率。

5、火灾等意外事件的风险

公司经营管理的汽车售后服务市场商户较多，火灾等安全隐患较大，消防要求较高。若出现火灾等意外事件将对公司的生产经营带来重大不利影响。

应对措施：为了防范经营市场内的火灾风险，公司设置了完善的消防设施，制定了消防检查及应急制度，定期对市场内的消防设施进行检查，以保证其能正常使用，对市场内各商户加强巡逻巡检频率。同时，加强对市场内管理人员及保安人员的消防意识教育，及消防应急措施培训，定期开展消防演习。

6、租赁土地使用权性质存在与实际用途不符的风险

公司从事汽车售后服务市场及相关领域的管理，以经营汽车售后服务市场为主要业务，通过提供租赁、展示、仓储、买卖等物流商贸中间功能，以有形或无形资源服务于商贸流通产业，获取市场收益。公司目前向上海天呈床垫有限公司及上海赫业投资管理有限公司租赁的位于虹梅南路 3888 号土地，其使用权证上的土地用途是工业。公司租赁土地使用权性质存在与实际用途不符的风险。

应对措施：公司租赁的土地使用权性质虽然与实际用途不符，但公司汽车售后服务市场的设立取得了政府主管部门的批复，且符合该地区的整体规划建设。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
遂宁健坤燎申商业投资有限公司	是	资金	0	1,500,000.00	1,500,000.00	0	已事后补充履行
总计	-	-	0	1,500,000.00	1,500,000.00	0	-

占用原因、归还及整改情况：

公司全资子公司遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司在 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 5 月 31 日向关联方遂宁健坤燎申商业投资有限公司拆借资金总金额 1,500,000.00 元，本次所涉关联方占用公司资金，系关联方拆借公司资金进行周转形成，系公司子公司财务人员及相关工作人员未能严格按照相关法律法规的规定及《上海车配龙实业（集团）股份有限公司关联交易管理办法》进行相关事项的运作和管理所致。截止 2018 年 6 月 30 日已全部收回占用资金，并约定利息按照银行贷款基准利率上浮 10%收取。

为进一步规范公司与控股股东、实际控制人及其他关联方的资金往来，严防大股东及关联方占用公司资金，切实保护公司资金安全，最大程度保障投资者利益，公司已采取了以下整改措施：

1、进一步加强防范资金占用的公司治理、制度和流程机制的建设、严格遵守全国中小企业股份转让系统的各项规则及公司各项制度，从制度上有效规范控股股东及关联方的行为，不断提高公司的规范运作。

2、进一步加强财务部门的监督职能，通过对关联资金往来的事前审查和事后审计约束恶意的资金占用和关联交易的发生，有效杜绝控股股东、实际控制人及其关联方的资金占用行为。

3、组织学习，提高相关工作人员的合规意识，公司组织董事、监事、高级管理人员及其他相关人员进行系统培训，对《公司法》、《证券法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规进行学习，不断提高业务素质和合规意识，严格按照相关规定进行相关事项的运作和管理，保证真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	20,000,000	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,000,000	0
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	-	-

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
上海燎申（集团）有限公司、上海新吴泾工业投资发展有限公司、林先燎、陈美玉	为子公司车配龙汽车文化提供担保	30,000,000.00	已事前及时履行	2016年4月22日	2015年年报
林先燎、陈美玉	为公司及子公司汽车文化提供担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2016年6月13日	2016-016
遂宁健坤商业投资有限公司	房屋租赁	1,209,062.50	已事前及时履行	2017年8月10日	2017-045
遂宁健坤燎申商业投资有限公司	关联方资金占用	1,500,000.00	已事后补充履行	2018年7月31日	2018-048
上海燎申（集团）有限公司	出售全资子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司股权	10,137,100.00	已事前及时履行	2018年12月6日	2018-064

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、因业务发展的需要，公司全资子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司向上海农商银行虹桥支行申请 3000 万元贷款，公司控股股东上海燎申（集团）有限公司及其子公司上海新吴泾工业投资发展有限公司、实际控制人林先燎、陈美玉提供相关担保，担保金额为 3000 万元，担保期限为 2015 年 6 月 30 日至 2021 年 6 月 29 日。上述关联交易均为公司经营发展所需，不存在损害公司及公司股东利益的情况。

2、因业务发展的需要，公司及全资子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司与浩瀚（上海）融资租赁有限公司签署《售后回租合同》，合同金额为人民币 500 万元，实际控制人林先燎同意为公司提供相关担保，担保金额为人民币 500 万元。上述关联交易均为公司经营发展所需，不存在损害公司及公司股东利益的情况。

3、2014 年 6 月，全资子公司遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司与遂宁健坤燎申商业投资有限公司签订编号为 SNCPLZS001 号的商铺租赁经营管理合同，约定遂宁健坤燎申商业投资有限公司将位于遂宁市西部物流港健坤城的遂宁车配龙汽车百货国际广场总建筑面积约 5.3 万平方米的房屋租给遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司使用。根据租赁合同及其后补充合同规定，租赁期为三年，为尽快培育市场，形成行业集聚，出租方免除承租方 2014 年 6 月 30 日至 2015 年 6 月 29 日期间的租金，2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 21 日的租金为 1,209,062.50 元。上述关联交易均为公司经营发展所需，且以市场公允价格为基础，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及公司股东利益的情况。

4、公司全资子公司遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司在 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 5 月 31 日向关联方遂宁健坤燎申商业投资有限公司拆借资金总金额 1,500,000.00 元，本次所涉关联方占用公司资金，系关联方拆借公司资金进行周转形成，系公司子公司财务人员及相关工作人员未能严格按照相关法律法规的规定及《上海车配龙实业（集团）股份有限公司关联交易管理办法》进行相关事项的运作和管理所致。截止 2018 年 6 月 30 日已全部收回占用资金，并约定利息按照银行贷款基准利率上浮 10%收取。公司向关联方补充收取资金占用费用，有利于维护公司及公司股东利益，不存在损害公司及股东的利益的情况。

5、上海车配龙汽车文化发展有限公司为上海车配龙实业（集团）股份有限公司投资设立的全资子公司，设立该子公司规划是提供高端汽车展示服务，汽车赛事策划及文化传播服务等，为公司的“人车生活一站式购物”等服务理念提供支持。后续因经营管理、地理位置等因素，该子公司开展的主要业务为教育培训、餐饮等商户提供租赁服务，与公司主营业务无关，结合公司的长期发展战略，为改善公司的财务指标，公司于 2018 年 12 月 6 日第二届董事会第七次会议审议通过《关于出售全资子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司股权暨关联交易的议案》。公司出售上海车配龙汽车文化发展有限公司 100%股权给上海燎申（集团）有限公司，交易价格 1,013.71 万元，交易方式：现金。本次交易的定价依据上海车配龙汽车文化发展有限公司在评估基准日 2018 年 10 月 31 日的净资产情况，交易定价公允，不存在损害公司及股东利益的情形。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、2018 年 8 月 20 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于对全资子公司追加投资的议案》，即公司对全资子公司-上海车配龙汽车文化发展有限公司追加投资人民币 2000 万元，上海车配龙汽车文化发展有限公司的注册资本由人民币 3000 万元增加至人民币 5000 万元。

2、2018 年 12 月 24 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于出售全资子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司股权暨关联交易的议案》。

（五） 承诺事项的履行情况

一、公司《公开转让说明书》中已披露如下承诺事项：

1、公司所有股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，表示未在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司存在业务竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的企业拥有任何权益（不论直接或间接），并承诺将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与公司业务相竞争的任何活动；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2、控股股东、实际控制人投资或控制的其他企业出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，表示未在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司存在业务竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的企业拥有任何权益（不论直接或间接），并承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

3、公司董事、监事及高级管理人员向公司出具了《关于同业竞争的承诺函》，承诺截至承诺函出具之日，并未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，并未拥有与公司可能产生同业竞争企业的股份、股权或在任何竞争企业中拥有任何权益；将来也不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。自承诺函出具之日起，将不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

4、公司全体股东、董事、监事及高管均出具了《关于避免及规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺“本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。承诺杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。”

报告期内，公司所有股东、实际控制人投资或控制的其他企业、董事、监事及高级管理人员未有违反上述承诺事项之情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	17,479,998	58.27%	6,807,502	24,287,500	80.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,499,998	45.00%	6,000,002	19,500,000	65.00%	
	董事、监事、高管	1,800,000	6.00%	-62,500	1,737,500	5.79%	
	核心员工	180,000	0.60%	-30,000	150,000	0.50%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,520,002	41.73%	-6,807,502	5,712,500	19.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,500,002	35%	-6,000,002	4,500,000	15.00%	
	董事、监事、高管	5,400,000	18.00%	-187,500	5,212,500	17.38%	
	核心员工	500,000	1.67%	0	500,000	1.67%	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							48

(二) 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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海燎申（集团）有限公司	12,000,000	0	12,000,000	40.00%	0	12,000,000
2	林先燎	6,000,000	0	6,000,000	20.00%	4,500,000	1,500,000
3	陈美玉	4,000,000	0	4,000,000	13.33%	0	4,000,000
4	上海车配龙投资中心（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	6.67%	0	2,000,000
5	陈学汉	1,500,000	0	1,500,000	5.00%	0	1,500,000
6	陈元章	1,003,000	455,000	1,458,000	4.86%	0	1,458,000
7	王宇星	500,000	0	500,000	1.67%	500,000	0
8	吴月勤	300,000	0	300,000	1.00%	225,000	75,000
9	沈滨	300,000	0	300,000	1.00%	225,000	75,000
10	吴汇育	300,000	-1,000	299,000	1.00%	0	299,000
合计		27,903,000	454,000	28,357,000	94.53%	5,450,000	22,907,000

前十名股东间相互关系说明：

1、股东燎申集团，为股东林先燎和其配偶陈美玉共同出资设立，注册资本：8,000.00 万元，其中：林先燎出资 7,520.00 万元，占注册资本比例 94.00%；陈美玉出资 480.00 万元，占注册资

本比例 6.00%。

2、股东车配龙投资，为林先燎、燎申集团、林先淦、胡俊等 39 位合伙人共同出资设立，出资总额 210.00 万元，其中：林先燎出资 64.04 万元，占比 27.88%；燎申集团出资 21.00 万元，占比 10.00%。截止至报告期末，车配龙投资合伙人人数为 37 人，林先燎通过购买退出合伙人的 2.19% 持股比例增加至为 32.69%。

3、股东林先燎和陈美玉系夫妻关系。

除上述情况外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

上海燎申（集团）有限公司直接持有公司 40.00% 的股份，为公司控股股东。上海燎申（集团）有限公司成立于 2003 年 12 月 26 日，法定代表人林先燎，注册资本：8000.00 万元。报告期内，公司控股股东没有发生变化。

（二） 实际控制人情况

林先燎直接持有公司 20.00% 的股份，通过上海燎申（集团）有限公司间接控制公司 40.00% 的股份，通过上海车配龙投资中心（有限合伙）间接控制公司 6.67% 的股份。陈美玉和林先燎系夫妻关系，其直接持有公司 13.33% 的股份。林先燎、陈美玉夫妻合计直接和间接控制公司 80.00% 的股份，为公司实际控制人。

林先燎，男，1974 年出生，中国籍，澳大利亚永久居留权，毕业于上海财经大学 EMBA，本科学历。1997 年创立上海燎申企业，先后担任上海吴中汽配有限公司董事长、上海吴中商务大厦董事长、上海新吴泾工业园董事长、上海燎申典当行董事长等职；2005 年组建上海燎申（集团）有限公司，任集团董事长、总裁。

陈美玉，女，1976 年出生，中国籍，澳大利亚永久居留权，高中学历。2006 年至今，就职于上海燎申企业管理有限公司，任总经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-03-15	2017-06-20	4.50	3,000,000	13,500,000.00	1	0	5	0	0	否

募集资金使用情况：

2017 年第一次股票发行募集资金使用情况如下：

公司于 2017 年 6 月 5 日取得全国股转系统出具的《关于上海车配龙国际汽车售后服务市场经营管理股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]2981 号），共募集资金 13,500,000.00 元，本次发行的股份于 2017 年 6 月 20 日在全国股转系统挂牌并在限售期满按规定办理解除限售后公开转让。截止 2017 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金专户余额 0 元。

本次募集资金的使用与公开披露的募集资金用途一致，公司募集资金未用于购买交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 间接融资情况

适用 不适用

违约情况：

适用 不适用

六、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二） 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
林先燎	董事长	男	1974年6月	硕士	2018.5.22-2021.5.21	-
林诚榕	董事	男	1997年3月	大专	2018.5.22-2021.5.21	-
沈滨	董事、副总经理、董 事会秘书	男	1971年9月	硕士	2018.5.22-2021.5.21	285,000
武华锋	董事、副总经理	男	1982年12月	大专	2018.5.22-2021.5.21	281,000
耿斌	董事	男	1975年10月	硕士	2018.5.22-2021.5.21	41,000
吴月勤	监事会主席	女	1976年3月	本科	2018.5.22-2021.5.21	-
孔祥林	监事	男	1966年11月	本科	2018.5.22-2021.5.21	65,000
廖秀娟	监事	女	1987年6月	大专	2018.5.22-2021.5.21	130,000
刘思俭	总经理、财务总监	男	1977年11月	本科	2018.5.22-2021.5.21	262,000
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

林先燎、陈美玉系夫妻关系，林先燎、林诚榕系父子关系，陈美玉、林诚榕系母子关系，林先燎、廖秀娟系堂兄妹关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
林先燎	董事长	6,000,000	0	6,000,000	20.00%	-
沈滨	董事、总经理、 董事会秘书	300,000	0	300,000	1.00%	-
吴月勤	监事会主席	300,000	0	300,000	1.00%	-
廖秀娟	监事	100,000	0	100,000	0.33%	-
孔祥林	监事	250,000	0	250,000	0.83%	-
合计	-	6,950,000	0	6,950,000	23.16%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
沈滨	董事、总经理、董事会秘书	换届	董事、副总经理、董事会秘书	换届
刘思俭	-	新任	总经理、财务总监	聘任
武华锋	副总经理	换届	董事、副总经理	换届
孔祥林	财务总监	换届	监事	换届
胡书芳	监事	换届	无	换届

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2018年5月22日	沈滨	是	2018-038

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

(1) 刘思俭，男，1977年出生，中国籍，无境外居留权，毕业于华东理工大学，本科学历，中级会计师。2007年至2008年，就职于上海德曼特投资有限公司，任财务管理中心会计核算部经理；2008年至2010年，就职于中国航空技术上海有限公司—上海凯信汽车保修设备有限公司，任财务部经理；2010年至2011年，就职于中国航空技术上海有限公司—中航鼎衡造船有限公司，任财务部经理；2011年至2013年，就职于上海唯新企业投资有限公司，任财务总监；2013年至2017年，就职于上海香柏实业有限公司，任总经理；2017年至2018年，就职于上海燎申（集团）有限公司，任财务管理中心财务管理部副总经理；2018年5月28日至今，就职于上海车配龙实业（集团）股份有限公司，任总经理兼财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	60	57
客服人员	11	4
物业工程人员	33	21
保洁保安人员	20	60
员工总计	124	142

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	1	1
本科	24	12
专科	32	59
专科以下	67	70
员工总计	124	142

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、报告期内公司加强了内部团队的优化，加强绩效考核工作，对于考核不合格并不符合公司发展需求的员工进行淘汰；同时大力引进行业内优秀人才，引入新的管理方式与管理理念。
- 2、公司采用公开招聘，择优录用的形式，在当地人才网上发布招聘信息，选择与岗位相适应的员工。
- 3、公司采用定期培训与不定期培训相结合的方式对员工进行相关培训，特别新员工入职时，会从相对应的业务要求、公司管理要求、企业文化等多方面入手，以提高员工的业务水平及综合素质，让员工能更早的融入公司的工作和生活中。
- 4、公司依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律、法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，按岗位分工向员工支付相应的薪酬，并为公司员工缴纳五险一金，并依据相应法律、法规为员工代缴代扣个人所得税。
- 5、公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	5	4
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

2018 年 1 月核心员工王宇星离职，其他没有发生变化。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

按照最新的公司《章程》，公司法人治理机构包括股东大会、董事会、监事会；董事会成员 5 人，监事会成员 3 人，其中 1 人为职工代表监事。

截止报告期末，公司现行有效的法人治理制度主要包括：《上海车配龙实业（集团）股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》、《年报重大差错责任追究制度》。

报告期内公司的股东会、董事会、监事会的召集程序、议事规则、表决程序均符合法律法规及《公司章程》以及各议事规则。公司重要决议能按照各议事规则和流程逐层讨论和审议。

截止报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制基本能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策。截至报告期末，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2016 年 5 月 18 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，修改内容为公司设副总经理 1 名修改为公司设副总经理 2 名。

2016年7月15日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，修改内容为“公司注册资本为人民币贰仟伍佰万元”修改为“公司注册资本为人民币贰仟柒佰万元”；“公司股份总数为2,500万股”修改为“公司股份总数为2,700万股”。

2017年3月31日，公司2017年第三次临时股东大会审议通过《关于上海车配龙国际汽车售后服务市场经营管理股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》，本次发行完成后，根据公司股份变动情况修改《公司章程》关于公司注册资本及股份总数的规定，公司章程中修改的内容为“公司注册资本为人民币贰仟柒佰万元”修改为“公司注册资本为人民币叁仟万元”；“公司股份总数2,700万股”修改为“公司股份总数3,000万股”。

2017年7月10日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》。公司章程中修改的内容为“公司名称：上海车配龙国际汽车售后服务市场经营管理股份有限公司”修改为“上海车配龙实业（集团）股份有限公司”；“经营范围：为本市场内汽配经营者提供经营管理服务，停车服务，投资管理，物业服务，商务咨询（除经纪），汽车用品、电子产品、机电设备、通信设备及相关产品、办公用品、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）销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。”修改为“为汽配经营者提供经营管理服务，停车服务，物业服务，商务咨询（除经纪），投资管理，汽车配件、汽车用品、电子产品、机电设备、通信设备及相关产品销售，供应链管理，道路普通货运，国内道路货运代理，仓储服务（除危险品），电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），计算机软硬件、信息技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，网络工程。【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】。”

2018年公司章程未进行修改。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	<p>(1) 2018年2月12日召开第一届董事会第二七次会议，会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于制定〈承诺管理制度〉的议案》、《关于购买子公司股权资产的议案》等11项议案；</p> <p>(2) 2018年4月2日召开第一届董事会第二八次会议，会议审议通过了《关于制定〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于制定〈年度报告重大差错追究制〉的议案》等3项议案；</p> <p>(3) 2018年4月23日召开第一届董事会第二九次会议，会议审议通过了《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年财务决算报告的议案》、《关于公司2017年年度报告及年度报告摘要的议案》等14项议案；</p> <p>(4) 2018年5月28日召开第二届董事会第</p>

		<p>一次会议，会议审议通过了《关于选举林先燎先生为公司董事长的议案》、《关于聘任刘思俭先生为公司总经理、财务总监的议案》、《关于聘任沈滨先生为公司董事会秘书、副总经理的议案》、《关于聘任武华锋先生为公司副总经理的议案》共 4 项议案；</p> <p>(5) 2018 年 6 月 8 日召开第二届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于控股子公司购买理财产品的议案》共 1 项议案；</p> <p>(6) 2018 年 7 月 30 日召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于对全资子公司追加投资的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易暨关联方资金占用的议案》共 2 项议案；</p> <p>(7) 2018 年 8 月 20 日召开第二届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》共 1 项议案；</p> <p>(8) 2018 年 10 月 26 日召开第二届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于公司 2018 年第三季度报告的议案》共 1 项议案；</p> <p>(9) 2018 年 11 月 12 日召开第二届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于出售全资子公司上海车配龙聚配行贸易有限公司部分股权的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》共 2 项议案；</p> <p>(10) 2018 年 12 月 6 日召开第二届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于出售全资子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司股权暨关联交易的议案》共 2 项议案。</p>
监事会	5	<p>(1) 2018 年 4 月 2 日召开第一届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》共 1 项议案；</p> <p>(2) 2018 年 4 月 23 日召开第一届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》等 11 项议案；</p> <p>(3) 2018 年 5 月 28 日召开第二届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举吴月勤女士为监事会主席的议案》共 1 项议案；</p>

		<p>(4) 2018 年 8 月 20 日召开第二届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》共 1 项议案；</p> <p>(5) 2018 年 10 月 26 日召开第二届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司 2018 年第三季度报告的议案》共 1 项议案。</p>
股东大会	5	<p>(1) 2018 年 3 月 2 日召开 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于制定〈承诺管理制度〉的议案》等 9 项议案；</p> <p>(2) 2018 年 4 月 19 日召开 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于制定〈年度报告重大差错追究制〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》共 2 项议案；</p> <p>(3) 2018 年 5 月 22 日召开 2017 年年度股东大会，会议审议通过了审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》等 14 项议案；</p> <p>(4) 2018 年 8 月 20 日召开 2018 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于对全资子公司追加投资的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易暨关联方资金占用的议案》共 2 项议案；</p> <p>(5) 2018 年 12 月 24 日召开 2018 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于出售全资子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司股权暨关联交易的议案》共 1 项议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责

和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照法律法规规定召开三会，按照相关要求，及时、准确、完整的进行信息披露，严格按照《投资者关系管理制度》执行，同时维护好与投资者的关系。

报告期内，公司主要以信息披露工作为投资者关系工作的主要形式，同时通过电话、邮件微信、线下交流等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监事事项没有异议。董事会定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定 和公司章程，报告的内容真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

(二) 资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产。股份公司拥有开展业务所需的完整技术和资源要素，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司或股东利益的情况。

(三) 机构独立情况

公司机构独立，公司自设立以来，逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构。公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

(四) 人员独立情况

公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员在公司领取薪酬，未违反有关高管兼职的规定；公司与员工签订了劳动合同，符合劳动法相关规定，公司与管理层及核心技术人员签订了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

(五) 财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度。公司根据自身经营独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司建立了招商运营、物业、安全、财务、人事、行政等一系列管理制度，确保各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能保证公司经营业务有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪守尽职，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中喜审字【2019】第 0811 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	高松林、李力
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	20 万

审计报告正文：

审计报告

中喜审字【2019】第 0811 号

上海车配龙实业（集团）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海车配龙实业（集团）股份有限公司（以下简称“车配龙公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了车配龙公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于车配龙公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）经营租赁服务收入确认

1、事项描述

如财务报表附注所示，车配龙公司 2018 年度经营租赁服务收入 8,728.04 万元（合并财务报表口径，下同），占营业收入的 90.42%，较 2017 年度的 7,881.80 万元增长 846.24 万元，增幅达 10.74%，车配龙公司的主要收入系市场经营租赁服务收入，确认政策为按照双方签订的租赁协议约定的租赁期间分摊计算确认收入。

由于经营租赁服务收入对车配龙公司财务报表的重要性，经营租赁服务收入确认可能存在金额确认不准确或计入不恰当的会计期间等固有风险。因此，我们将经营租赁服务收入确认认定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）我们通过审阅房屋租赁合同与管理层的访谈，了解和评估了车配龙公司的收入确认政策。

（2）我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。

（3）我们了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖。

（4）对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要业务本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。

（5）我们进入市场内进行实地勘察和走访商户，向商户询问了解，车配龙公司是否与商户签订租赁协议，租赁协议是否约定租赁期间和租赁价格，；同时，与各商户核对 2018 年度的承租期间是否与车配龙公司分摊租赁收入的期间情况相一致，租赁价格是否与租赁协议相一致；另外，向商户了解市场内管理情况和市场的景气度情况，评估是否与车配龙公司的增长趋势相一致；

（6）结合预收款项函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性。

（7）获取车配龙公司的租赁合同清单和租赁服务收入分摊计算表，测试大额的租赁服务收入是否在租赁期限内完整分摊，以评估租赁服务收入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

车配龙公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。我们在审计报告日前已获取的其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，

我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督车配龙公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：高松林

中国北京

中国注册会计师：李力

二〇一九年四月二十二日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	45,389,264.41	24,051,215.84
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			
应收票据及应收账款	五、（二）	19.00	6,362,006.56
预付款项	五、（三）	1,000,061.00	110,000.00
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	1,099,090.11	2,362,802.83
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（五）	4,584,073.97	6,986,680.41
流动资产合计		52,072,508.49	39,872,705.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（六）	265,691.26	267,132.09
投资性房地产			
固定资产	五、（七）	564,784.51	821,949.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	五、（八）		
长期待摊费用	五、（九）	30,562,630.55	118,438,989.97
递延所得税资产	五、（十）	8,732,174.98	1,050,402.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,125,281.30	120,578,473.59
资产总计		92,197,789.79	160,451,179.23
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款	五、（十一）	902,995.93	44,868,872.58
预收款项	五、（十二）	43,113,314.41	44,355,124.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十三）	2,133,450.53	1,776,112.65
应交税费	五、（十四）	1,820,216.34	3,393,045.80
其他应付款	五、（十五）	4,898,314.10	7,422,191.61
应付分保账款			

保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(十六)		4,692,935.38
其他流动负债			
流动负债合计		52,868,291.31	106,508,282.62
非流动负债：			
长期借款	五、(十七)		26,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(十八)		866,973.29
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			26,866,973.29
负债合计		52,868,291.31	133,375,255.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十九)	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十)	19,959,728.64	19,742,506.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十一)	1,719,477.92	1,719,477.92
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十二)	-21,575,819.78	-30,828,976.05
归属于母公司所有者权益合计		30,103,386.78	20,633,007.89
少数股东权益		9,226,111.70	6,442,915.43
所有者权益合计		39,329,498.48	27,075,923.32
负债和所有者权益总计		92,197,789.79	160,451,179.23

法定代表人：刘思俭

主管会计工作负责人：刘思俭

会计机构负责人：施克勤

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		29,287,415.11	8,788,412.21
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			
应收票据及应收账款	十二、（一）	19.00	334,897.00
预付款项			110,000.00
其他应收款	十二、（二）	1,577,850.11	22,701,205.20
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,221,112.77	2,403,835.43
流动资产合计		33,086,396.99	34,338,349.84
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（三）	17,390,501.44	43,081,942.27
投资性房地产			
固定资产		93,576.54	32,757.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,473,458.66	15,871,458.47
递延所得税资产		8,732,174.98	2.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,689,711.62	58,986,160.76
资产总计		70,776,108.61	93,324,510.60
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		532,473.78	1,344,030.01
预收款项		24,578,573.73	22,855,883.17
应付职工薪酬		1,419,824.80	929,063.96

应交税费		29,777.59	1,018,687.41
其他应付款		1,264,113.44	1,121,136.68
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,824,763.34	27,268,801.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		27,824,763.34	27,268,801.23
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,742,506.02	19,742,506.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,680,961.41	1,680,961.41
一般风险准备			
未分配利润		-8,472,122.16	14,632,241.94
所有者权益合计		42,951,345.27	66,055,709.37
负债和所有者权益合计		70,776,108.61	93,324,510.60

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入			
其中：营业收入	五、（二十三）	96,529,222.06	143,870,252.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本			
其中：营业成本	五、(二十三)	64,668,030.59	121,870,615.99
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、(二十四)	548,014.97	612,740.37
销售费用	五、(二十五)	2,386,125.44	2,592,513.74
管理费用	五、(二十六)	21,888,202.22	21,133,061.74
研发费用			
财务费用	五、(二十七)	1,551,470.68	1,988,690.33
其中：利息费用	五、(二十七)	1,678,212.57	2,003,241.00
利息收入	五、(二十七)	172,930.13	49,895.79
资产减值损失	五、(二十八)	-529,504.47	4,912,549.28
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	959,091.00	132,573.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、(二十九)	-1,440.83	-1,457.22
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)	-25,519.36	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,950,454.27	-9,107,345.39
加：营业外收入	五、(三十一)	728,785.32	2,780,137.49
减：营业外支出	五、(三十二)	339,414.72	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,339,824.87	-6,327,207.90
减：所得税费用	五、(三十三)	-5,081,750.29	3,690,950.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,421,575.16	-10,018,158.60
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,421,575.16	-10,018,158.60
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		3,168,418.89	2,433,278.61
2.归属于母公司所有者的净利润		9,253,156.27	-12,451,437.21
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,421,575.16	-10,018,158.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,253,156.27	-12,451,437.21
归属于少数股东的综合收益总额		3,168,418.89	2,433,278.61
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.31	-0.43
(二) 稀释每股收益		0.31	-0.43

法定代表人：刘思俭

主管会计工作负责人：刘思俭

会计机构负责人：施克勤

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	39,795,084.30	38,291,276.28
减：营业成本	十二、(四)	22,259,893.40	25,510,622.79
税金及附加		242,881.97	239,399.36
销售费用		609,656.93	605,114.66
管理费用		12,074,142.44	9,088,954.22
研发费用			
财务费用		-9,622.21	-21,227.02
其中：利息费用			
利息收入		19,586.46	29,683.95
资产减值损失		5,087.07	-1,638.73
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、(五)	-36,472,340.83	2,765,142.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,440.83	-1,457.22
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-343.91	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-31,859,640.04	5,635,193.78
加：营业外收入		313,109.59	2,697,085.09
减：营业外支出		289,414.72	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-31,835,945.17	8,332,278.87
减：所得税费用		-8,731,581.07	1,399,631.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,104,364.10	6,932,647.01
（一）持续经营净利润		-23,104,364.10	6,932,647.01
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-23,104,364.10	6,932,647.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.77	0.24
（二）稀释每股收益		-0.77	0.24

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		110,158,489.03	163,605,406.76
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	2,937,223.80	3,422,490.78
经营活动现金流入小计		113,095,712.83	167,027,897.54
购买商品、接受劳务支付的现金		54,340,171.67	120,725,481.14
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		15,469,464.84	14,976,565.78
支付的各项税费		12,318,183.66	7,937,804.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	9,493,542.53	9,279,760.44
经营活动现金流出小计		91,621,362.70	152,919,611.50
经营活动产生的现金流量净额	五、（三十五）	21,474,350.13	14,108,286.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,597,838.76	
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三十四）	11,538,431.23	
投资活动现金流入小计		21,156,669.99	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,253,923.59	9,132,680.04
投资支付的现金			3,300,000.00
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	五、（三十四）	11,500,000.00	144.89
投资活动现金流出小计		14,753,923.59	12,432,824.93
投资活动产生的现金流量净额		6,402,746.40	-12,432,824.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,840,000.00	13,940,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,840,000.00	440,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,840,000.00	13,940,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,552,381.32	4,129,890.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,008,000.00	2,453,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十四）	1,826,666.64	1,826,666.64

筹资活动现金流出小计		9,379,047.96	6,956,557.41
筹资活动产生的现金流量净额		-6,539,047.96	6,983,442.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		21,338,048.57	8,658,903.70
加：期初现金及现金等价物余额	五、（三十五）	24,051,215.84	15,392,312.14
六、期末现金及现金等价物余额	五、（三十五）	45,389,264.41	24,051,215.84

法定代表人：刘思俭

主管会计工作负责人：刘思俭

会计机构负责人：施克勤

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,913,364.73	41,068,667.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		527,996.05	2,935,849.04
经营活动现金流入小计		45,441,360.78	44,004,516.71
购买商品、接受劳务支付的现金		17,303,464.35	23,711,432.42
支付给职工以及为职工支付的现金		9,255,889.47	6,214,535.97
支付的各项税费		5,783,457.76	2,855,949.85
支付其他与经营活动有关的现金		2,966,221.01	3,396,893.18
经营活动现金流出小计		35,309,032.59	36,178,811.42
经营活动产生的现金流量净额		10,132,328.19	7,825,705.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,392,000.00	2,766,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,137,100.00	
收到其他与投资活动有关的现金		33,170,592.00	4,317,050.00
投资活动现金流入小计		46,700,092.00	7,083,650.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,825.29	727,870.00
投资支付的现金		24,310,000.00	5,710,000.00
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		11,950,592.00	18,617,050.00
投资活动现金流出小计		36,333,417.29	25,054,920.00
投资活动产生的现金流量净额		10,366,674.71	-17,971,270.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			13,500,000.00

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			13,500,000.00
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			0
筹资活动产生的现金流量净额			13,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		20,499,002.90	3,354,435.29
加：期初现金及现金等价物余额		8,788,412.21	5,433,976.92
六、期末现金及现金等价物余额		29,287,415.11	8,788,412.21

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				19,742,506.02				1,719,477.92		-30,828,976.05	6,442,915.43	27,075,923.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				19,742,506.02				1,719,477.92		-30,828,976.05	6,442,915.43	27,075,923.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					217,222.62						9,253,156.27	2,783,196.27	12,253,575.16
(一) 综合收益总额											9,253,156.27	3,168,418.89	12,421,575.16
(二) 所有者投入和减少资本												2,622,777.38	2,840,000.00
1. 股东投入的普通股												2,840,000.00	2,840,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				217,222.62								-217,222.62
(三) 利润分配												-3,008,000.00
1. 提取盈余公积												3,008,000.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												-3,008,000.00
4. 其他												3,008,000.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	30,000,000.00			19,959,728.64				1,719,477.92	-21,575,819.78	9,226,111.70		39,329,498.48

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				19,742,506.02				1,026,213.22		-17,684,274.14	6,252,318.44	39,336,763.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				19,742,506.02				1,026,213.22		-17,684,274.14	6,252,318.44	39,336,763.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								693,264.70			-13,144,701.91	190,596.99	-12,260,840.22
（一）综合收益总额											-12,451,437.21	2,433,278.61	-10,018,158.60
（二）所有者投入和减少资本												210,718.38	210,718.38
1. 股东投入的普通股												440,000.00	440,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权													

益的金额													
4. 其他											-229,281.62	-229,281.62	
(三) 利润分配							693,264.70		-693,264.70		-	-2,453,400.00	
1. 提取盈余公积							693,264.70		-693,264.70		2,453,400.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-	-2,453,400.00	
4. 其他											2,453,400.00		
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00				19,742,506.02				1,719,477.92		-30,828,976.05	6,442,915.43	27,075,923.32

法定代表人：刘思俭

主管会计工作负责人：刘思俭

会计机构负责人：施克勤

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				19,742,506.02				1,680,961.41		14,632,241.94	66,055,709.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				19,742,506.02				1,680,961.41		14,632,241.94	66,055,709.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-	-
（一）综合收益总额											23,104,364.10	23,104,364.10
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	30,000,000.00				19,742,506.02			1,680,961.41		-8,472,122.16	42,951,345.27

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	27,000,000.00				9,242,506.02				987,696.71		8,392,859.63	45,623,062.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	27,000,000.00				9,242,506.02				987,696.71		8,392,859.63	45,623,062.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00				10,500,000.00				693,264.70		6,239,382.31	20,432,647.01
(一) 综合收益总额											6,932,647.01	6,932,647.01
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				10,500,000.00							13,500,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				10,500,000.00							13,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									693,264.70		-693,264.70	
1. 提取盈余公积									693,264.70		-693,264.70	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				19,742,506.02				1,680,961.41		14,632,241.94	66,055,709.37

上海车配龙实业（集团）股份有限公司

2018 年度

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）公司简介

上海车配龙实业（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），曾用名为上海车配龙国际汽车售后服务市场经营管理股份有限公司，系 2015 年 4 月由上海车配龙国际汽配市场经营管理有限公司整体改制设立的股份有限公司，取得由上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码 9131000067788336X3 号《营业执照》，股本 3,000 万元，本公司法定代表人刘思俭，注册地址为上海市闵行区虹梅南路 3888 号。

公司主营业务为本市场内汽配经营者提供经营管理服务，停车服务，投资管理，物业服务，汽车用品销售。

（二）本财务报告由本公司董事会于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

（三）本年度合并财务报表范围

本公司纳入合并财务报表范围的公司包括上海车配龙实业（集团）股份有限公司及子公司上海车配龙汽车用品销售有限公司、遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司、上海车配龙创宇信息技术发展有限公司和上海车配龙腾势供应链管理有限公司，详见“本附注七、在其他主体中的权益”。较 2017 年度减少 1 户，报告期内，公司处置全资子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司的股权，自 2018 年 12 月 31 日起，公司不再纳入合并报表范围，详见“本附注六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（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。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等相关信息。

(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

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营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

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。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则

的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足

终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末公允价值的确定方法	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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项
------------------	------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
----------------------	--------------------------

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
无信用风险组合	关联方往来、押金保证金组合
正常信用风险组合	除上述无信用风险组合外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
无信用风险组合	不计提坏账准备
正常信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

4、对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：运输设备、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5	19.00
电子及其他设备	3	5	31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十八）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（十九）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。若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。

（二十）职工薪酬

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

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(二十一) 收入

1、销售商品

本公司销售的汽车用品及配件于商品发出后确认收入。

2、提供服务

本公司市场经营租赁收入，确认政策为按照双方签订的租赁协议约定的租赁期间分摊计算确认收入。

(二十二) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

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：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。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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，

计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

②其他会计政策变更

本公司本会计期间内无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司本会计期间内无会计估计变更。

四、税项

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2017 年 12 月 31 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	25,748.54	52,996.84

类别	期末余额	期初余额
银行存款	45,363,515.87	23,998,219.00
其他货币资金		
合计	45,389,264.41	24,051,215.84

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	20.00	6,920,792.60
减：坏账准备	1.00	558,786.04
合计	19.00	6,362,006.56

应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20.00	100.00	1.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	20.00	100.00	1.00	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,722,792.60	97.14	360,786.04	5.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	198,000.00	2.86	198,000.00	100.00
合计	6,920,792.60	100.00	558,786.04	8.07

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1 年以内	20.00	5.00	1.00	6,229,864.60	5.00	311,493.24
1 至 2 年				492,928.00	10.00	49,292.80
合计	20.00		1.00	6,722,792.60		360,786.04

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 534,591.04 元，转销坏账准备 23,750.50 元，合并范围减少导致坏账准备减少 443.50 元。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	1,000,061.00	100.00	110,000.00	100.00
合计	1,000,061.00	100.00	110,000.00	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例（%）
上海赫碧商贸有限公司	1,000,061.00	100.00
合计	1,000,061.00	

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,104,187.48	2,362,813.63
减：坏账准备	5,097.37	10.80
合计	1,099,090.11	2,362,802.83

其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,104,187.48	100.00	5,097.37	0.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,104,187.48	100.00	5,097.37	0.46

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,362,813.63	100.00	10.80	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,362,813.63	100.00	10.80	

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1年以内	101,947.48	5.00	5,097.37	216.00	5.00	10.80

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	101,947.48		5,097.37	216.00		10.80

(2) 组合中，采用采用保证金组合计提坏账准备的其他应收款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
上海赫业投资管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海杉奇电子商务有限公司	1,000.00			1,000.00		
翊鼎（上海）网络科技有限公司	1,000.00					
其他	240.00					
上海金球投资控股有限公司				1,361,597.63		
合计	1,002,240.00			2,362,597.63		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 5,086.57 元。

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,002,240.00	2,362,597.63
暂收暂付款项	101,947.48	216.00
合计	1,104,187.48	2,362,813.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数比例 (%)	坏账准备余额
上海赫业投资管理有限公司	非关联方	保证金	1,000,000.00	3 至 4 年	90.56	
罗伟坚	非关联方	暂借款	91,947.48	1 年以内	8.33	4,597.37
上海市慈善基金会闵行区分会	非关联方	暂借款	10,000.00	1 年以内	0.91	500.00
上海杉奇电子商务有限公司	非关联方	押金	1,000.00	3 至 4 年	0.09	
翊鼎（上海）网络科技有限公司	非关联方	押金	1,000.00	1 年以内	0.09	
合计			1,103,947.48		99.98	5,097.37

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	2,415,032.63	438,901.60
待摊销的房屋租金	2,168,541.34	6,547,778.81
汇付天下预充值款	500.00	
合计	4,584,073.97	6,986,680.41

(六) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司	267,132.09			-1,440.83	
小计	267,132.09			-1,440.83	
合计	267,132.09			-1,440.83	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司					265,691.26	
小计					265,691.26	
合计					265,691.26	

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	564,784.51	821,949.32
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	564,784.51	821,949.32

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	564,526.79	1,382,324.32	1,946,851.11
2.本期增加金额	5,600.00	70,025.29	75,625.29
(1) 购置	5,600.00	70,025.29	75,625.29
3.本期减少金额	62,700.00	81,826.00	144,526.00
(1) 处置或报废	62,700.00	81,826.00	144,526.00
4.期末余额	507,426.79	1,370,523.61	1,877,950.40
二、累计折旧			
1.期初余额	199,485.13	925,416.66	1,124,901.79
2.本期增加金额	73,776.73	205,629.99	279,406.72
(1) 计提	73,776.73	205,629.99	279,406.72

项目	运输设备	电子设备	合计
3.本期减少金额	17,524.59	73,618.03	91,142.62
(1) 处置或报废	17,524.59	73,618.03	91,142.62
4.期末余额	255,737.27	1,057,428.62	1,313,165.89
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	251,689.52	313,094.99	564,784.51
2.期初账面价值	365,041.66	456,907.66	821,949.32

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 截止 2018 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(八) 商誉

1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海车配龙创宇信息技术发展有限公司	4,784,173.19			4,784,173.19
合计	4,784,173.19			4,784,173.19

2、商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
上海车配龙创宇信息技术发展有限公司	4,784,173.19			4,784,173.19
合计	4,784,173.19			4,784,173.19

(九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
二期工程装修	22,783,850.34		3,694,678.45		19,089,171.89
虹梅南路改造工程	10,849,780.89		2,996,608.28		7,853,172.61
10KV 变电站增容安装工程	2,490,022.50		664,006.00		1,826,016.50
集仓改造工程	2,260,671.32		582,377.60		1,678,293.72

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
一期办公室装修	191,480.73		120,935.20		70,545.53
互联网中心办公室装修	79,503.03		34,072.73		45,430.30
汽车文化港项目	79,692,014.45		6,569,495.92	73,122,518.53	
二期办公室装修	91,666.71		91,666.71		
合计	118,438,989.97		14,753,840.89	73,122,518.53	30,562,630.55

注：报告期内，公司处置子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司股权，减少合并范围导致长期待摊费用其他减少。

(十) 递延所得税资产

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,274.59	5,098.37	139,246.66	556,986.59
可抵扣亏损	8,730,900.39	34,923,601.54	911,155.55	3,644,622.19
合计	8,732,174.98	34,928,699.91	1,050,402.21	4,201,608.78

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	6,129,840.75	38,042,642.09
合计	6,129,840.75	38,042,642.09

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2019		987,427.09	
2020		7,317,324.80	
2021		19,796,335.19	
2022	3,644,622.19	9,941,555.01	
2023	2,485,218.56		
合计	6,129,840.75	38,042,642.09	

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	902,995.93	44,868,872.58
合计	902,995.93	44,868,872.58

应付账款

(1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	509,478.29	17,479,237.03
1 年以上	393,517.64	27,389,635.55
合计	902,995.93	44,868,872.58

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海中正建筑工程有限公司	322,376.64	未到付款时间
合计	322,376.64	

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	43,113,314.41	44,355,124.60
1 年以上		
合计	43,113,314.41	44,355,124.60

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,662,824.85	14,372,441.37	14,013,900.49	2,021,365.73
离职后福利-设定提存计划	113,287.80	1,558,262.15	1,559,465.15	112,084.80
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,776,112.65	15,930,703.52	15,573,365.64	2,133,450.53

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,565,257.29	12,704,657.65	12,354,514.09	1,915,400.85
职工福利费		335,039.55	335,039.55	
社会保险费	59,934.5	846,553.08	840,471.98	66,015.6
其中：医疗保险费	52,499.40	738,784.62	732,512.42	58,771.60
工伤保险费	1,908.70	54,875.06	55,726.36	1,057.40
生育保险费	5,526.40	52,893.40	52,233.20	6,186.60
住房公积金	35,998.00	474,011.00	473,220.00	36,789.00
工会经费和职工教育经费	1,635.06	12,180.09	10,654.87	3,160.28
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	1,662,824.85	14,372,441.37	14,013,900.49	2,021,365.73

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	110,524.60	1,530,856.34	1,532,389.54	108,991.40
失业保险费	2,763.20	27,405.81	27,075.61	3,093.40
企业年金缴费				
合计	113,287.80	1,558,262.15	1,559,465.15	112,084.80

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	14,428.58	327,508.88
企业所得税	1,166,549.08	2,425,726.43
个人所得税	633,085.95	529,185.15
城市维护建设税	1,170.83	16,409.19
教育费附加	501.78	9,685.24
地方教育附加	334.52	6,456.83
印花税	4,145.60	78,074.08
合计	1,820,216.34	3,393,045.80

(十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	4,898,314.10	7,422,191.61
合计	4,898,314.10	7,422,191.61

其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	4,168,389.82	7,241,393.49
其他	60,640.03	56,259.68
代收代付款	669,284.25	124,538.44
合计	4,898,314.10	7,422,191.61

(十六) 一年内到期的非流动负债

借款条件	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		3,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		1,692,935.38
合计		4,692,935.38

(十七) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款		26,000,000.00	基准利率上浮 20%
合计		26,000,000.00	

注：报告期内，公司处置子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司股权，减少合并范围导致长期借款减少。

(十八) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
售后回租		913,433.32
未确认容融资费用		-46,460.03
合计		866,973.29

注：报告期内，公司处置子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司股权，减少合并范围导致长期应付款减少。

(十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

(二十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	19,742,506.02	217,222.62		19,959,728.64
合计	19,742,506.02	217,222.62		19,959,728.64

注：1、公司于 2018 年 6 月 30 日收购子公司上海车配龙腾势供应链管理有限公司（曾用名上海车配龙聚配行贸易有限公司）少数股东持有的 44.00% 的股权，上海车配龙腾势供应链管理有限公司在股权收购日的净资产为-140,305.64 元，冲减资本公积为 61,734.48 元。

2、公司于 2018 年 12 月 25 日向腾势（上海）投资管理有限公司转让持有的上海车配龙腾势供应链管理有限公司 40% 股权，转让完成后，公司持有子公司上海车配龙腾势供应链管理有限公司 60.00% 的股权；股权转让完成同时，公司与少数股东同比例增资 600.00 万元，持股比例不变。在增资前，上海车配龙腾势供应链管理有限公司在股权转让日的净资产为-697,392.74 元，确认资本公积为 278,957.10 元。

(二十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,719,477.92			1,719,477.92
合计	1,719,477.92			1,719,477.92

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-30,828,976.05	
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	-30,828,976.05	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,253,156.27	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-21,575,819.78	

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	89,728,982.91	59,119,476.75	136,494,849.76	115,873,359.43
租赁服务业务	87,280,373.62	57,063,709.79	78,818,027.04	59,497,172.35
汽车配件销售业务	2,310,590.45	2,055,766.96	57,337,929.84	56,376,187.08
其他业务	138,018.84		338,892.88	
二、其他业务小计	6,800,239.15	5,548,553.84	7,375,402.64	5,997,256.56
水电费销售业务	5,649,802.53	5,548,553.84	6,156,319.26	5,997,256.56
广告位租赁业务	413,746.43		433,508.14	
空调及其他服务业务	736,690.19		785,575.24	
合计	96,529,222.06	64,668,030.59	143,870,252.40	121,870,615.99

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	246,905.57	235,300.76
教育费附加	146,880.62	139,826.72
印花税	91,729.82	130,456.77
地方教育费附加	61,418.96	93,217.75
河道维护税		13,398.37
其他	1,080.00	540.00
合计	548,014.97	612,740.37

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,071,594.14	2,123,175.85
广告宣传费	273,751.15	369,973.74
其他	40,780.15	99,364.15
合计	2,386,125.44	2,592,513.74

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	14,113,564.45	12,385,286.09
保安服务费	2,424,911.73	3,597,972.19
保洁费	1,661,807.91	1,501,070.00
办公费	988,924.09	691,551.43
中介服务费	838,445.16	863,867.92
垃圾清运费	472,972.81	589,940.00
业务招待费	387,485.10	672,737.90
折旧	274,117.40	277,545.47
房租	194,579.76	158,858.91
差旅费	37,794.70	111,478.02
业务宣传费	28,968.40	44,718.00
其他	464,630.71	238,035.81
合计	21,888,202.22	21,133,061.74

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,678,212.57	2,003,241.00
减：利息收入	172,930.13	49,895.79
手续费支出	46,188.24	35,345.12
合计	1,551,470.68	1,988,690.33

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-529,504.47	128,376.09
商誉减值损失		4,784,173.19
合计	-529,504.47	4,912,549.28

(二十九) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,440.83	-1,457.22
处置长期股权投资产生的投资收益	924,093.47	134,030.88
其他	36,438.36	
合计	959,091.00	132,573.66

(三十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-25,519.36	
合计	-25,519.36	

(三十一) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动无关的政府补助	546,378.00	2,741,230.00
其他	182,407.32	38,907.49
合计	728,785.32	2,780,137.49

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
新三板挂牌补贴		1,500,000.00
收到许泾村拆违款		891,230.00
梅陇镇企业扶持资金	530,000.00	350,000.00
稳岗补贴	16,378.00	
合计	546,378.00	2,741,230.00

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	100,000.00	
其他	239,414.72	
合计	339,414.72	

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,600,022.48	3,827,429.69
递延所得税费用	-7,681,772.77	-136,478.99
合计	-5,081,750.29	3,690,950.70

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	7,339,824.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,834,956.22
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	591.08
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	100,017.79
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损	1,050,172.03
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	2,129,260.97
处置子公司未弥补亏损的影响	-10,196,748.38
所得税费用	-5,081,750.29

(三十四) 现金流量表

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
除政府补助外营业外收入收到的现金	92,663.60	38,906.67
往来款收到的现金	2,127,244.94	592,458.32
银行利息收入收到的现金	170,937.26	49,895.79
政府补助收到的现金	546,378.00	2,741,230.00
合计	2,937,223.80	3,422,490.78

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付各种费用支付的现金	7,823,117.64	8,839,260.44
暂收暂付款支付的现金	1,570,424.89	440,500.00
营业外支出支付的现金	100,000.00	
合计	9,493,542.53	9,279,760.44

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回金融理财产品收到的现金	10,036,438.36	
合并范围外关联方资金拆借收到的现金	1,501,992.87	
合计	11,538,431.23	

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买金融理财产品支付的现金	10,000,000.00	
合并范围外关联方资金拆借支付的现金	1,500,000.00	
处置子公司现金等价物的减少		144.89
合计	11,500,000.00	144.89

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租支付租金	1,826,666.64	1,826,666.64
合计	1,826,666.64	1,826,666.64

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,421,575.16	-10,018,158.60
加：资产减值准备	-529,504.47	4,912,549.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	279,406.72	291,800.26
无形资产摊销		

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	14,753,840.89	14,661,451.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	25,519.36	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,678,212.57	2,003,241.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-961,083.87	-132,573.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,681,772.77	-136,478.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		339,810.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,632,613.56	-3,500,837.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,144,457.02	5,687,481.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,474,350.13	14,108,286.04
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		
现金的期末余额	45,389,264.41	24,051,215.84
减：现金的期初余额	24,051,215.84	15,392,312.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	21,338,048.57	8,658,903.70

2、本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,137,100.00
其中：上海车配龙汽车文化发展有限公司	10,137,100.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	539,261.24
其中：上海车配龙汽车文化发展有限公司	539,261.24
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：上海车配龙汽车文化发展有限公司	
处置子公司收到的现金净额	9,597,838.76

3、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	45,389,264.41	24,051,215.84
其中：库存现金	25,748.54	52,996.84

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	45,363,515.87	23,998,219.00
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	45,389,264.41	24,051,215.84

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

报告期内，公司未发生非同一控制下企业合并。

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

报告期内，公司未发生同一控制下企业合并。

(三) 本期发生的反向购买

报告期内，公司未发生同一控制下企业合并。

(四) 本期出售子公司股权情况

1、存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
上海车配龙汽车文化发展有限公司	10,137,100.00	100.00	股权转让	2018年12月25日	签订股权转让协议并支付股权转让款	924,093.47

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海车配龙汽车文化发展有限公司	0.00					

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司	中国遂宁	中国遂宁	汽车用品销售、房屋租赁	100.00%		同一控制下企业合并

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海车配龙创宇信息技术发展有限公司	中国上海	中国上海	汽车用品销售、汽车业务广告	100.00%		非同一控制下企业合并
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	中国上海	中国上海	汽车用品销售	60.00%		投资设立
上海车配龙汽车用品销售有限公司	中国上海	中国上海	汽车用品销售、房屋租赁	53.00%		投资设立

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	上海车配龙腾势供应链管理有限公司	40.00	-465,101.20		2,121,042.90
2	上海车配龙汽车用品销售有限公司	47.00	3,633,520.09	3,008,000.00	7,105,068.80

3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	5,977,569.08	361,134.53	6,338,703.61	1,036,096.35		1,036,096.35
上海车配龙汽车用品销售有限公司	13,564,573.42	19,123,329.05	32,687,902.47	17,570,734.82		17,570,734.82

子公司名称	期初余额					
	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
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	7,752,668.84	1,651,768.16	9,404,437.00	9,487,694.46		9,487,694.46
上海车配龙汽车用品销售有限公司	15,889,845.03	22,911,693.41	38,801,538.44	25,015,264.60		25,015,264.60

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	2,601,024.39	-1,614,135.28	-1,614,135.28	-4,415,076.56
上海车配龙汽车用品销售有限公司	25,983,779.07	7,730,893.81	7,730,893.81	10,606,877.39

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	58,130,150.24	-2,137,815.53	-2,137,815.53	-458,059.04
上海车配龙汽车用品销售有限公司	25,473,682.62	7,178,547.75	7,178,547.75	8,474,507.81

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	上海车配龙腾势供应链管理有限公司
购买成本	0.00
其中：现金	0.00

项目	上海车配龙腾势供应链管理有限公司
非现金资产的公允价值	0.00
购买成本合计	0.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	61,734.48
差额	-61,734.48
其中：调整资本公积	-61,734.48

注：2018年2月12日，公司与聚配行汽车零配件（上海）有限公司签订股权转让协议，由公司购买上海车配龙腾势供应链管理有限公司（曾用名聚配行汽车零配件（上海）有限公司）的44.00%股权，购买日支付购买对价为0.00元。2018年7月2日完成工商变更手续，截止2018年6月30日，上海车配龙腾势供应链管理有限公司净资产为-140,305.64元。

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	上海车配龙腾势供应链管理有限公司
处置对价	0.00
其中：现金	0.00
非现金资产的公允价值	0.00
处置对价合计	0.00
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-278,957.10
差额	278,957.10
其中：调整资本公积	278,957.10

注：2018年11月12日，公司与腾势（上海）投资管理有限公司签订股权转让协议，公司转让上海车配龙腾势供应链管理有限公司的40.00%股权，转让价款为0.00元，2018年12月21日完成工商变更手续，截止2018年12月31日，上海车配龙腾势供应链管理有限公司净资产为-697,392.74元。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司	中国上海	中国上海	汽车服务	40.1575%		权益法

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
上海燎申（集团）有限公司	中国上海	实业投资、投资管理	8000万元	44.44	44.44

本公司的最终控制人为林先燎和陈美玉夫妇。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海新吴泾工业投资发展有限公司	受同一控制人控制
上海燎申吴中实业有限公司	受同一控制人控制
遂宁健坤燎申商业投资有限公司	受同一控制人控制
林先燎	实际控制人、董事长
沈滨	董事、董事会秘书、副总经理
林诚榕	董事
耿斌	董事
武华锋	董事、副总经理
吴月勤	监事会主席
孔祥林	监事
廖秀娟	监事
刘思俭	法人代表、总经理、财务总监

(五) 关联交易情况

1、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期期确认的租赁费用
遂宁健坤燎申商业投资有限公司	遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司	遂宁市西部物流港健坤城的遂宁车配龙汽车百货国际广场总建筑面积约 5.3 万平方米的房屋	1,209,062.50	1,112,337.50

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
遂宁健坤燎申商业投资有限公司	拆出资金		1,500,000.00	1,500,000.00	
合计			1,500,000.00	1,500,000.00	

3、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海燎申（集团）有限公司	出售全资子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司股权	10,137,100.00	100.00		

注：2018 年 12 月 6 日，经公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于出售全资子公司

司上海车配龙汽车文化发展有限公司股权暨关联交易的议案》，公司向控股股东上海燎申（集团）有限公司转让 100.00%，转让价款为 10,137,100.00 元。

(六) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	遂宁健坤燎申商业投资有限公司	608,838.74	
小计		608,838.74	

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

2019 年 1 月 31 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于出售全资子公司遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司股权的议案》，公司向上海虹盛电气设备安装有限公司转让股权 100.00%。公司持有遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司的 100% 股权，本次交易不构成关联交易。

十一、其他重要事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	20.00	334,897.50
减：坏账准备	1.00	0.50
合计	19.00	334,897.00

应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20.00	100.00	1.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	20.00	100.00	1.00	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	334,897.50	100.00	0.50	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	334,897.50	100.00	0.50	

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1 年以内	20.00	5.00	1.00	10.00	5.00	0.50
合计	20.00		1.00	10.00		0.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0.50 元。

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,582,947.48	22,701,216.00
减：坏账准备	5,097.37	10.80
合计	1,577,850.11	22,701,205.20

其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,582,947.48	100.00	5,097.37	0.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合计	1,582,947.48	100.00	5,097.37	0.32

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	22,701,216.00	100.00	10.80	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	22,701,216.00	100.00	10.80	

(1) 组合中，采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1 年以内	101,947.48	5.00	5,097.37	216.00	5.00	10.80
合计	101,947.48		5,097.37	216.00		10.80

(2) 组合中，采用无信用风险组合计提坏账准备的其他应收款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	930,000.00					
上海车配龙创宇信息技术发展有限公司	550,000.00					
上海杉奇电子商务有限公司	1,000.00			1,000.00		
上海车配龙汽车文化发展有限公司				15,550,000.00		
上海车配龙汽车用品销售有限公司				5,200,000.00		
遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理 有限公司				1,950,000.00		
合计	1,481,000.00			22,701,000.00		

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 5,086.57 元。

5、其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	1,480,000.00	22,700,000.00
押金、保证金	1,000.00	1,000.00
暂收暂付款项	101,947.48	216.00
合计	1,582,947.48	22,701,216.00

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例（%）	坏账准备余额
上海车配龙腾势供应链管理有限 公司	关联方	关联方往来	930,000.00	1 年以内	58.75	
上海车配龙创字信息技术发展有 限公司	关联方	关联方往来	550,000.00	1 年以内	34.75	
罗伟坚	非关联方	暂借款	91,947.48	1 年以内	5.81	4,597.37
上海市慈善基金会闵行区分会	非关联方	暂借款	10,000.00	1 年以内	0.63	500.00
上海杉奇电子商务有限公司	非关联方	押金	1,000.00	3 至 4 年	0.06	
合计			1,582,947.48		100.00	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,124,810.18		17,124,810.18	42,814,810.18		42,814,810.18
对联营、合营企业投资	265,691.26		265,691.26	267,132.09		267,132.09
合计	17,390,501.44		17,390,501.44	43,081,942.27		43,081,942.27

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海车配龙创字信息技术发展有限公司	7,650,000.00	150,000.00		7,800,000.00		
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	1,680,000.00	4,160,000.00		5,840,000.00		
上海吴中汽车用品销售有限公司	2,650,000.00			2,650,000.00		
遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司	834,810.18			834,810.18		
上海车配龙汽车文化发展有限公司	30,000,000.00	20,000,000.00	50,000,000.00			
合计	42,814,810.18	24,310,000.00	50,000,000.00	17,124,810.18		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司	267,132.09			-1,440.83		
小计	267,132.09			-1,440.83		
合计	267,132.09			-1,440.83		

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司				265,691.26	
小计				265,691.26	
合计				265,691.26	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	37,654,343.59	20,777,856.40	36,498,871.29	24,014,912.75
租赁服务收入	37,654,343.59	20,777,856.40	36,498,871.29	24,014,912.75
二、其他业务小计	2,140,740.71	1,482,037.00	1,792,404.99	1,495,710.04
水电费收入	1,552,152.18	1,482,037.00	1,502,030.18	1,495,710.04
广告位收入	588,588.53		290,374.81	
合计	39,795,084.30	22,259,893.40	38,291,276.28	25,510,622.79

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-39,862,900.00	
成本法核算的长期股权投资收益	3,392,000.00	2,766,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,440.83	-1,457.22
合计	-36,472,340.83	2,765,142.78

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-25,519.36	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	546,378.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		

项目	金额	备注
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,007.40	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	90,962.82	
23. 少数股东影响额	105,060.32	
合计	167,828.10	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	36.59	-55.69	0.31	-0.43	0.31	-0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.92	-64.88	0.30	-0.50	0.30	-0.50

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海车配龙实业（集团）股份有限公司董事会秘书办公室。

上海车配龙实业（集团）股份有限公司

二〇一九年四月二十二日