



正大富通

NEEQ : 831794

江苏正大富通股份有限公司
Jiangsu Chiata Foton Co., Ltd.



年度报告

2018

公 司 年 度 大 事 记

1、2018 年 4 月，在由中国物流与采购联合会主办的“第二十五届企业授牌大会暨物流业创新发展论坛”上，公司再次获颁“AAAA 物流企业”认证牌匾。

2、2018 年 8 月，公司组建苏州正大富通科技有限公司，整合 IT 部、商品数据等部门，在此基础上，招聘各岗位专业人员，按现代互联网企业机制进行组织设置、人员配置、运营管理，以“科技创领业务发展，数据驱动转型升级”为使命，致力于打造“汽车后市场产业互联网第一平台”，推动建立“互联、互通、共生、共赢”的汽车后市场生态圈。

3、2018 年 9 月，经公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过，并由全国中小企业股份转让系统文件《关于江苏正大富通股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]3356 号）确认，公司向深圳市顺丰投资有限公司定向发行股份 20,784,757 股，募集资金总额人民币 107,041,500.00 元。发行完成后，公司总股本增加至 120,784,757 股。此次定向增发，将为公司的业务拓展、战略转型提供资金保障。同时，引进深圳市顺丰投资有限公司作为战略投资者，也将帮助公司提升管理水平、导入先进供应链管理理念，并将为双方在产业布局上的深度合作打下基础。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
正大富通、公司、股份公司	指	江苏正大富通股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	江苏正大富通股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏正大富通股份有限公司董事会
监事会	指	江苏正大富通股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
DC	指	配送中心 Distribution Center
RDC	指	区域配送中心 Regional Distribution Center
LDC	指	物流配送中心 Logistics Distribution Center
商用车	指	区别于乘用车,用于运送人员或货物,包括 9 座以上客车、货车、牵引车、工程车

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。

公司负责人沈忠华、主管会计工作负责人沈忠华及会计机构负责人（会计主管人员）乔腾蛟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
公司快速发展导致的管理风险	公司近年来处于快速发展期，多业务模式的融合使得公司组织架构、管理体系趋于复杂。这要求公司对已有的制度建设、营运管理、内部控制等进行不断的调整和完善。如果管理层不能及时应对市场竞争、行业发展、经营规模快速扩张的外部环境的变化，将可能阻碍公司业务的正常推进或使公司错失发展机遇。
人力资源储备不足的风险	公司正谋求传统业务转型，探索新型业务模式，加大了对各类人才的需求，随着新型业务的逐步拓展，人力资源规模与结构方面的制约因素越来越明显。
行业竞争日趋激烈引起的风险	商用车配件流通行业是一个开放的、市场化程度较高、进入壁垒相对较低的行业，整个行业内经营企业众多，市场集中度低，竞争不规范。商用车配件流通行业属于资金密集型行业，这个行业的整合发展趋势决定了商用车配件流通企业必须通过不断的技术创新、服务模式创新以及市场占有率的提高来立足于未来日趋激烈的市场竞争。如果商用车配件流通企业未能在今后的发展中迅速地确立自己的品牌优势和行业领导地位，企业将会面临较大的市场竞争风险。
偿债能力下降的风险	当前公司发展所需资金大多通过债务融资的方式解决。截至 2018 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 42.39%，流动比率为 1.97，公司存在一定的长短期偿债压力，一旦因资金短缺导致资金周转不畅，可能会对公司经营发展造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏正大富通股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Chiata Foton Co., Ltd.
证券简称	正大富通
证券代码	831794
法定代表人	沈忠华
办公地址	张家港经济技术开发区长兴西路2号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周虹
职务	董事会秘书
电话	0512-58548150
传真	0512-58586636
电子邮箱	zhouhong@zdft.com.cn
公司网址	www.zdft.com.cn
联系地址及邮政编码	张家港经济技术开发区长兴西路2号 215638
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	2006年6月20日
挂牌时间	2015年2月3日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F批发和零售业-F52零售业-F526汽车、摩托车、燃料及零配件专门零售-F5262汽车零配件零售
主要产品与服务项目	商用车配件销售与技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	120,784,757
优先股总股本（股）	0
控股股东	沈忠华、蒋夏莲
实际控制人及其一致行动人	沈忠华、蒋夏莲

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	91320000788891477N	否
注册地址	张家港保税区诺亚物流大厦103A室	否
注册资本	120,784,757.00	是
—		

五、中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	顾晓蓉、汪久翔
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路106号1907室

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	510,178,268.70	539,933,362.08	-5.51%
毛利率%	13.94%	12.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,841,084.25	-2,115,864.64	365.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,652,145.48	-16,488,243.87	-17.20%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-5.69%	-1.48%	-
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）	-7.90%	-11.50%	-
基本每股收益	-0.09	-0.02	350.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	414,446,325.97	347,538,851.64	19.25%
负债总计	175,701,994.15	205,201,712.36	-14.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	238,773,404.09	142,337,139.28	67.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.98	1.42	39.44%
资产负债率%（母公司）	33.99%	48.98%	-
资产负债率%（合并）	42.39%	59.04%	-
流动比率	1.97	1.37	-
利息保障倍数	-2.33	1.17	-

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	-59,069,394.45	-21,020,637.95	181.01%
应收账款周转率	11.24	12.95	-
存货周转率	3.28	4.07	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.25%	-5.30%	-
营业收入增长率%	-5.51%	30.44%	-
净利润增长率%	366.48%	-92.43%	-

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	120,784,757	100,000,000	20.78%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	19,191.84
计入当期损益的政府补助	4,811,838.03
除上述各项之外的其他营业外收支净额	299,006.17
非经常性损益合计	5,130,036.04
所得税影响数	1,318,974.81
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	3,811,061.23

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
应收票据	2,310,000.00	0.00	2,905,251.93	0.00
应收账款	42,330,334.97	0.00	41,025,448.56	0.00
应收票据及 应收账款	0.00	44,640,334.97	0.00	43,930,700.49
应付票据	61,798,793.65	0.00	24,330,000.00	0.00
应付账款	25,376,155.64	0.00	32,167,140.25	0.00
应付票据及 应付账款	0.00	87,174,949.29	0.00	56,497,140.25
应付利息	120,233.40	0.00	365,595.99	0.00
其他应付款	6,641,093.63	6,761,327.03	9,505,401.32	9,870,997.31

2018年6月15日财政部发布财会【2018】15号《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》，对分阶段实施新金融工具和收入准则以及企业会计准则实施中的有关情况对一般企业的财务报表格式进行了修订。本公司已按照该通知修订后的财务报表格式进行了披露。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司专注于商用车后市场零部件流通零售服务，商品覆盖国内全部主流整车及主机品牌的全车件、全质地件，服务商用车后市场全部类型的多达八千多家终端维修企业。

公司依据不同客户对象组建专门服务团队，包括服务站客户、大型企业客户、社会独立修理厂、事故车修理厂、保险公司等，都有独立部门进行专业的差异化服务。

公司自建多级供应链仓网体系，包含行业领先的供应链信息系统与数据能力，可实现商品在不同仓储间进行分级储备、精准高效的调拨与客户送达。通过接近终端的销售网络体系、多元的产品组合、方便快捷的前置仓库、优质专业的技术服务支持来整体提升终端客户的粘性，从而提升公司的核心壁垒。

公司目前主要销售模式：

（1）备件代理中心库模式

备件代理中心库模式是指公司与整车、主机厂签订备件代理中心库协议，对整车主机厂提供的原厂配件产品进行销售的模式。公司通过总部或全资子公司获得知名整车、主机厂（包括：解放、东风、重汽、陕汽、欧曼、江淮、时代、瑞沃、奥铃、欧马克、潍柴、扬柴等）的原厂备件区域经销权及特许经营权。代理中心库向整车主机厂授权的服务站、4S店或专营店提供零部件的供应及配送服务，公司通过获取供应商支付的服务费或返利实现利润；代理中心库同时积极扩大产品的销售渠道，直接向二级经销商、以及通过连锁门店向社会修理厂进行销售，获得差价、赚取利润。

（2）连锁经营模式

公司通过集中采购、统一配送，依托连锁门店这一载体面向大型企业客户、社会独立修理厂、事故车修理厂等终端客户进行加价销售，进而实现差价，赚取利润。

公司是国内商用车后市场汽配流通领域最早采取连锁经营的自营零售企业，目前连锁门店数量及规模也稳居行业第一。

公司自建高效的供应链仓网体系，在服务公司内部上述两大销售模式的同时，也吸引第三方来使用公司的供应链服务。供应链服务收入将成为公司新的增长点。

报告期内公司的商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

具体变化情况说明：

—

二、经营情况回顾

（一） 经营计划

2018 年度是公司重要的战略里程碑的一年，今年完成了战略投资人的引进，商品结构的调整，并加大了对供应链体系建设与模式创新、提升了对科技研发的投入，同时也加强了对销售人员的培养力度与高端管理人才的引进，不遗余力地打磨与提升公司的核心竞争优势，为未来存量业务密度的提升与增量区域的拓张奠定了坚实的基础。此外，近年来政策与宏观经济环境的变化对公司的持续经营产生重大利好。一是金税三期与物流营改增的强势推进，规范化了竞争环境，极大地凸出了公司的规模优势、品质优势以及精细化运营的成本优势。二是经济增长的放缓会推动行业的优胜劣汰，从而为公司提供了难得的行业整合机遇。伴随着行业的利好因素，公司在 2019 年会紧密围绕战略规划，精细化运营体系，强化业务能力，积极与行业竞争对手进一步拉开差距。

报告期内，公司虽然进行了商品结构的调整，经历了华东 DC 的搬迁等影响，但总体生产经营情况良好，可比区域、可比业务实现了稳步发展的态势，毛利率水平、扣非净利润水平等运营指标得到进一步优化提升。需要重点指出的是，公司在融资资金解禁后，11 月与 12 月财务收入同比增长 23%，不仅弥补了商品结构调整所带来的损失，同时也开拓了新的客户需求。

以下为公司详细经营分析：

1、可比区域、可比业务收入持续增长

2018 年公司主动调整销售商品结构，报告期内，年度公司实现营业收入 510,178,268.70 元，较上年同期下降 5.51%，主要是受到一些不可比因素的影响。剔除上述因素，可比区域、可比业务收入持续增长。

1.1、融资资金有效支撑公司销售收入的提升、释放销售潜力

公司 10 月份获得战略投资人注资后，11-12 月公司实现销售收入 15064 万元，占全年销售 30%，在正常销售的情况下，与 2017 年同期相比增长 23%。

1.2、可比区域、可比业务销售继续保持快速增长

根据公司战略规划，上海公司主动取消一个占用资金多、毛利贡献低的品牌代理权，影响销售金额 6550 万元。根据南京的市政规划，江苏公司对南京 DC 仓进行了全部搬迁，影响销售金额 6156 万元。（江苏区域按同期可比区域年增长 16%测算，应可实现销售 3.1 亿元，实际实现销售 2.5 亿元）。两者合计影响销售近 1.27 亿元，该影响属于偶发性质。除上述两个区域外，其余区域的销售增长率达到 16%；

2、毛利率进一步提高，盈利能力提升

2018 年，公司毛利率 13.94%，与 2017 年的 12.54%相比，绝对值提升 1.4%（相对值提升 11.16%），这得益于公司“三个 55 业务战略”的推进、销售结构的调整、品类管理工作的逐步深入。使本年度毛利额在收入减少的情况下，同比增长 5%

2018 年归属于挂牌公司股东的净利润-984.11 万元，扣非净利润-1365.21 万元，较上年同期扣非净利润减亏 283.61 万元。

3、业务拓展方面

公司在山东区域获得江淮格尔发备件代理权；与多家保险公司合作，取得安徽、江西、山东区域事故车配件理赔“直供”资格。该资格在商用车后市场行业具备一定的稀缺性。

4、区域拓展方面：

公司稳步进行区域拓展，组建河北公司、山西公司，积极完善拓展前期的市场调研、团队搭建、资源投入等准备工作。

5、业务模式创新方面

公司通过对美国成熟模式的深入研究，以及对国内环境的充分评估，基于公司目前高效完善的供应链体系，决定进一步拓展大型客户的“前置库”、“厂中店”模式，作为新的业务增长点。通过库存前置、配备人员现场服务，降低客户的运行费用；整合商品资源，满足客户的一站式购买需求；技术服务帮助客户提升维修技术，从而提升客户的对公司的依赖度，提高公司的渗透率。

门店拓展方式全面转型为“区域中心店仓网格化营销+前置微仓”的模式。一方面，调整盈利能力差的小型门店，集中人力、库存打造区域中心店仓，以丰富的商品提高客户当日需求满足率；另一方面，销售人员对客户进行网格化服务、并对所服务的客户承担区域分拨中心功能，进行最后一公里公司自有配送，使服务更高效、物流体系也得到延伸；同时，在客户现场设置“前置微仓（货架）”，储存客户日常维修中需即时更换的配件，并由销售人员每日查缺补货。

为增加客户粘性，解决客户解决周转资金，改变行业长期的“赊销”习惯，公司与银行合作，应用公司最后一公里配送与客户交付与收款场景，在线 LDDS 系统帮助公司客户自银行获得免面签“合作贷”，锁定客户需求，提高客户渗透率。

调整销售价格管理的指导思想，以市场价格倒逼采购成本，积极参与市场竞争。在备件部门，组建专职市场营销团队，走访客户，服务客户，了解需求，改进工作。

6、运营管理方面

公司积极推动门店运营体系标准化建设，加强对门店销售人员的培训，帮助新晋管理人员和员工快速成长，满足业务需求。同时也积极引入高端管理人才，为公司管理人才梯队带来新的活力。

7、信息系统开发

2018 年，公司在原有 ERP 业务管理系统、WMS 仓储管理系统、TMS 运输管理系统、CRM 客户管理系统、电商平台易配网、财务管理等信息系统、SBOM 商品数据库的基础上，开发和引进 TTS 仓储交付与计费系统、LDDS 客户交付与收款系统、易融代供应链金融系统、2 号人事部人力资源管理系统、正学堂线上学习与知识管理系统等新系统、新功能。完善信息系统全景图，实现内部运营的一体化。

为支撑公司业务发展与和上下游生态的深度绑定，公司将加大科技投入，正在开发的“后市场产业互联网平台”将于 2020 年全部完成开发、上线。该系统将实现平台化、saas 化、移动化，除对核心业务功能全面升级外，将打造上下游订单处理中心，支持订单处理的智能化、采购计划自动决策；实现与上下游客户的互联互通，强化客户赋能，包括大客户的车辆全生命周期服务、修理厂客户的全面管理与维修技术支持。

8、为进一步提高销售，提升企业盈利能力，下一阶段，公司将着重做好以下几个方面的工作：

8.1、推动实施三个“55”业务战略。在渠道建设方面，实现独立售后市场、非独立售后市场销售份额，各占 50%；在品类结构方面，实现原厂件、非原厂件销售份额，各占 50%；在非原厂件销售中，实现外采件、自有品牌件销售份额，各占 50%。

8.2、创新拓展销售渠道。城市合伙人模式：线上开设自有品牌专区，线下招募城市合伙人，服务客户；

8.3、根据客户结构变化趋势，积极探索满足大客户、大车队需要的服务产品。

（二）行业情况

1、需求趋势分析

商用车配件需求的规模取决于新车销售带来的增量需求和存量保有车辆的需求。

在新车销售方面：随着国家“限超”法规的出台，2017-2018 年，商用车新车的销售出现了近二十年来最大幅度的增长。在存量保有车辆的需求方面：随着车辆质量尤其是发动机质量的提升、国家对超限超载的治理、车主保养意识的提升，配件需求结构发生了很大的变化，需要企业高度关注需求变化趋势，调整企业经营品类和研究客户需求。

2、客户对象的变化趋势分析

近年，客户对服务质量与配送的时效要求越来越严格，同时对配件供应商的规范、合规运营、综合服务能力提出更高的要求。

3、政策变化趋势分析

随着“营改增”、“金税三”等税收政策、措施的出台和正式实施，市场参与者的税负水平将趋于一致，企业之间的竞争，将转为规模优势、运作能力的竞争，一些企业，将失去商机机会、生存能力，

规范运营企业将获得更多的市场份额。随着国家政策法规的调整、客户构成的变化，行业出现了整合发展、以运营模式创新带动效率提升、以规模和规范管理降低运营成本的迫切需求。

上述行业发展趋势的出现，对具备行业背景和技术积累、商业模式成熟、获得资本支持、管理运营能力突出、信息化水平较高的业内企业带来了发展契机。

4、行业机会分析

从整个行业看，国内商用车车辆保有量达到 3000 多万台，年产销达到 400 多万台，年配件需求达到 6000 亿，商用车后市场服务及维修配件的需求量巨大，目前行业内单一规模企业销售规模在整个市场规模中的占比尚未达到 1%，具有很多的商业机会。

巨大的市场容量、日趋完善的政策环境、客户构成集团化对配件流通商综合服务能力的要求，将催生行业变革，带给行业内企业前所未有的整合发展机会。公司将在过去十多年行业积累、运营管理能力建设、信息系统与供应链技术建设基础上，继续通过模式创新、能力建设、区域与业务拓展与人才引进，提升市场占有率、提升企业盈利能力，保持公司行业领先地位。公司对企业未来的发展空间与潜力保持坚定的信心。

（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	42,558,386.03	10.27%	49,733,161.72	14.31%	-14.43%
应收票据与应收账款	52,267,384.67	12.61%	44,640,334.97	12.84%	17.09%
存货	144,051,914.60	34.76%	123,317,284.82	35.48%	16.81%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	423,030.17	0.10%	0.00	0.00%	-
固定资产	28,407,214.29	6.85%	31,040,267.40	8.93%	-8.48%
在建工程	516,634.78	0.12%	275,734.78	0.08%	87.37%
短期借款	46,000,000.00	11.10%	77,000,000.00	22.16%	-40.26%
长期借款	-	-	-	-	-
应收账款账面价值	48,457,775.88	11.69%	42,330,334.97	12.18%	14.48%
预付款项	78,020,606.15	18.83%	38,008,629.52	10.94%	105.27%
应付票据及应付账款	84,553,706.45	20.40%	87,174,949.29	25.08%	-3.01%
应付票据	64,599,967.30	15.59%	61,798,793.65	17.78%	4.53%

资产负债项目重大变动原因：

1、本期末货币资金为 42,558,386.03 元，较上年同期减少 7,174,775.69 元，同比减少 14.43%，主要原因是 2018 年末根据公司经营战略增加采购所致。

2、本期末应收票据与应收账款为 52,267,384.67 元，较上年同期增加 7,627,049.70 元，同比增长 17.09%，主要原因是客户应收账款账期原因，跨年度收款所致。

3、本期末存货为 144,051,914.60 元，较上年同期增加 20,734,629.78 元，同比增长 16.81%，主要原因是 2018 年末根据公司经营战略及供应商的商务政策，增加库存储备，增加采购所致。

4、本期末在建工程为 516,634.78 元，较上年同期增加 240,900.00 元，同比增长 87.37%，主要原因是公司的南京物流基地装修项目建设。

5、本期末短期借款为 46,000,000.00 元，较上年同期减少 31,000,000.00 元，同比减少 40.26%，主要原因是利用发行股份募集的资金偿还了 3100 万元的短期借款所致。

6、本期末预付款项为 78,020,606.15 元，较上年同期增加 40,011,976.63 元，同比增长 105.27%，主要原因是 2018 年末增加采购，包括新增向运通四方汽配供应链股份有限公司采购预付款 1500 万。

1、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	510,178,268.70	-	539,933,362.08	-	-5.51%
营业成本	439,054,860.15	86.06%	472,214,890.93	87.46%	-7.02%
毛利率	13.94%	-	12.54%	-	-
管理费用	32,217,643.26	6.31%	29,367,455.99	5.44%	9.71%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	48,114,808.38	9.43%	43,179,709.71	8.00%	11.43%
财务费用	5,452,241.37	1.07%	6,690,426.14	1.24%	-18.51%
资产减值损失	1,962,723.19	0.38%	1,273,608.88	0.24%	54.11%
其他收益	4,811,838.03	0.94%	1,733,202.19	0.32%	177.63%
投资收益	-16,969.83	0.00%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	19,191.84	0.00%	12,840,364.21	2.38%	-99.85%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-13,332,873.15	-2.61%	605,414.11	0.11%	-2,302.27%
营业外收入	712,456.90	0.14%	440,669.80	0.08%	61.68%
营业外支出	600,767.01	0.12%	168,526.11	0.03%	256.48%
净利润	-9,870,156.52	-1.93%	-2,115,864.64	-0.39%	366.48%

项目重大变动原因：

1、2018 年公司销售费用为 48,114,808.38 元，较上年同期增加 4,935,098.67 元，同比增长 11.43%，主要原因是南京仓储用房租赁费增加 2,681,682.82 元，及销售职工薪酬增长 1,885,492.67 元。

2、2018 年公司财务费用为 5,452,241.37 元，较上年同期减少 1,238,184.77 元，同比减少 18.51%，主要原因是公司短期借款下降 3100 万，利息支出减少所致。

3、2018 年公司资产减值损失为 1,962,723.19 元，较上年同期增加 689,114.31 元，同比增长 54.11%，主要原因是应收账款的增长导致计提坏账准备金增加所致。

4、2018 年公司其他收益为 4,811,838.03 元，较上年同期增加 3,078,635.84 元，同比增长 177.63%，主要原因是补助本期公司获得政府补助较上期增加 3,078,635.84 元所致。

5、2018 年公司资产处置收益为 19,191.84 元，较上年同期减少 12,821,172.37 元，同比减少 99.85%，主要原因是上年度公司南京营运中心拆迁，形成大额资产处置收益所致。

6、2018 年公司营业利润为-13,332,873.15 元，较上年同期减少 13,938,287.26 元，同比减少 2302.27%，主要原因是上年度公司南京营运中心拆迁，形成大额资产处置收益所致。

7、2018 年公司营业外收入为 712,456.90 元，较上年同期增加 271,787.10 元，同比增长 61.68%，主要原因是处置滞销库存收入 133,587 元，紫金保险赔款 248,632.34 元所致。

8、2018 年公司营业外支出为 600,767.01 元，较上年同期增加 432,240.90 元，同比增长 256.48%，主要原因是受到公司供应商潍柴后市场经销区域限制，产生的串货罚款所致。

(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	508,006,241.88	537,429,559.08	-5.47%
其他业务收入	2,172,026.82	2,503,803.00	-13.25%
主营业务成本	438,980,629.60	471,032,762.86	-6.80%
其他业务成本	74,230.55	1,182,128.07	-93.72%

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%
发动机系列	114,027,753.18	22.35%	121,881,179.30	22.57%
底盘系列	272,193,519.53	53.35%	276,118,487.51	51.14%
维保系列	121,784,969.17	23.87%	139,429,892.27	25.82%
其他业务	2,172,026.82	0.43%	2,503,803.00	0.46%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入占比99.57%，收入结构未发生重大变化。

(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	太和县范氏汽车服务有限公司	10,101,676.72	1.98%	否
2	阜阳一汽鑫业汽车贸易有限公司	7,594,707.05	1.49%	否
3	五河县友谊汽车维修有限公司	6,372,130.60	1.25%	否
4	宿州市世博工贸有限公司	5,899,307.05	1.16%	否
5	江阴潍柴产品销售服务有限公司	5,553,846.87	1.09%	否
合计		35,521,668.29	6.97%	-

(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	陕西重型汽车有限公司	148,357,039.71	24.04%	否
2	北京福田戴姆勒汽车有限公司	133,717,277.03	21.67%	否
3	潍柴动力股份有限公司	65,345,214.90	10.59%	否
4	一汽解放汽车销售有限公司	57,834,006.23	9.37%	否
5	山东欧润油品有限公司	41,145,903.88	6.67%	否
合计		446,399,441.75	72.34%	-

2、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	-59,069,394.45	-21,020,637.95	181.01%
投资活动产生的现金流量净额	-8,131,369.01	47,177,113.94	-117.24%
筹资活动产生的现金流量净额	70,968,118.66	-50,150,234.39	-241.51%

现金流量分析：

1、2018 年公司经营活动产生的现金流量净额为-59,069,394.45 元，较上年同期变动-38,048,756.50 元，变动比例 181.01%，主要原因为公司营业收入减少，使经营现金流入减少，此外为了应对 2019 年的业务增长目标，2018 年增加了库存商品采购及仓储租赁费支出，增加经营现金流出，导致经营现金流量净额减少。

2、2018 年公司投资活动产生的现金流量净额为-8,131,369.01 元，较上年同期减少 55,308,482.95 元，同比减少 117.24%，主要原因为上年度公司南京营运中心拆迁，形成大额资产处置收益。

3、2018 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 70,968,118.66 元，较上年同期增加 121,118,353.05 元，变动比例-241.51%，主要原因为 2018 年发行股票募集资金 107,041,500.00 元。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

南京华柴富通汽配有限公司注册资本 180 万元，经营范围：汽车配件、润滑油销售，投资比例 100%，主要是经营重汽原厂配件，服务保内保外客户。已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 7,543,311.23 元，净资产为 2,274,378.61 元，2018 年度营业收入为 8,095,435.10 元，净利润为-377,368.72 元。

合肥华久富通汽配有限公司注册资本 300 万元，经营范围：汽车零配件、汽车用品、劳保用品、润滑油、润滑脂购销；仓储服务（危险品除外）、会务服务，投资比例 100%，主要是经营潍柴和陕汽原厂配件，服务保内保外客户。已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 50,356,118.18 元，净资产为-95,748.68 元，2018 年度营业收入为 96,624,959.82 元，净利润为-1,152,570.34 元。

安徽福曼汽车配件销售有限公司注册资本 100 万元，经营范围：汽车零部件、汽车用品购销，投资比例 100%，主要是经营欧曼原厂配件，服务保内保外客户。已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 25,838,104.42 元，净资产为-624,758.33 元，2018 年度营业收入为 49,794,157.50 元，净利润为-2,060,064.22 元。

徐州市华泰通汽配有限公司注册资本 100 万元，经营范围：汽车零部件、汽车用品、五金工具销售，投资比例 100%，主要是以经营潍柴油品为主，服务保内保外客户。已营业，公司的净利润对公司净利润的影响未超过 10%。

张家港新正大富通物流有限公司注册资本 100 万元，经营范围：普通货运、仓储服务、搬运装卸，

投资比例 100%，主要是围绕公司物流配送要求，提供物流规划，实现物流配送。已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 1,416,862.66 元，净资产为-83,917.83 元，2018 年度营业收入为 3,410,981.33 元，净利润为-696,939.03 元。

张家港正大富通汽配贸易有限公司注册资本 100 万元，经营范围：汽车零部件、汽车用品、劳保用品的购销，投资比例 100%，主要是依托门店，面向终端客户提供产品和服务。已营业，公司的净利润对公司净利润的影响未超过 10%。

江阴正大富通汽配有限公司注册资本 85 万元，经营范围：汽车零配件、汽车用品、劳保用品的销售，投资比例 100%，主要是依托门店，面向终端客户提供产品和服务。已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 515,244.42 元，净资产为-784,066.30 元，2018 年度营业收入为 1,876,142.31 元，净利润为-207,377.78 元。

常州正大富通汽配有限公司注册资本 85 万元，经营范围：汽车配件及汽车用品的销售，投资比例 100%，主要是依托门店，面向终端客户提供产品和服务。已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 442,994.41 元，净资产为-1,553,102.83 元，2018 年度营业收入为 1,902,313.90 元，净利润为-342,488.64 元。

太仓正大富通汽配有限公司注册资本 90 万元，经营范围：经销汽车配件、汽车用品、日用百货，投资比例 100%，主要是依托门店，面向终端客户提供产品和服务。已营业，公司的净利润对公司净利润的影响未超过 10%。

常熟正大富通汽配贸易有限公司注册资本 90 万元，经营范围：汽车零部件、汽车用品、劳保用品的销售，投资比例 100%，主要是依托门店，面向终端客户提供产品和服务。已营业，公司的净利润对公司净利润的影响未超过 10%。

苏州正大富通汽配有限公司注册资本 200 万元，经营范围：汽车配件、汽车装饰品，投资比例 100%，主要是依托门店，面向终端客户提供产品和服务。已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 925,666.31 元，净资产为-2,062,634.14 元，2018 年度营业收入为 3,755,844.72 元，净利润为-182,259.54 元。

杭州汇久汽配有限公司注册资本 500 万元，经营范围：汽车零配件，润滑油购销，投资比例 100%，主要是依托门店，面向终端客户提供产品和服务。已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 3,681,550.97 元，净资产为 1,078,601.44 元，2018 年度营业收入为 2,501,110.55 元，净利润为-710,603.01 元。

镇江正大富通汽配有限公司注册资本 85 万元，经营范围：汽车配件及汽车用品的销售，投资比例 100%，主要是依托门店，面向终端客户提供产品和服务。已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 210,211.25 元，净资产为-935,281.28 元，2018 年度营业收入为 802,993.32 元，净利润为-79,747.98 元。

徐州正大富通汽配有限公司注册资本 100 万元，经营范围：汽车零部件、汽车用品、五金工具、润滑油、润滑脂销售，投资比例 100%，主要是依托门店，面向终端客户提供产品和服务。已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 363,412.13 元，净资产为-4,183,167.59 元，2018 年度营业收入为 1,504,485.76 元，净利润为-239,089.65 元。

淮安正大富通汽配有限公司注册资本 100 万元，经营范围：汽车零部件、汽车用品批发、零售，投资比例 100%，主要是依托门店，面向终端客户提供产品和服务。已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 202,820.51 元，净资产为-2,001,251.98 元，2018 年度营业收入为 38,123.72 元，净利润为-106,449.80 元。

南京正大富通汽配有限公司注册资本 100 万元，经营范围：汽车配件、汽车用品、劳保用品销售，投资比例 100%，主要是依托门店，面向终端客户提供产品和服务。已营业，公司的净利润对公司净利润的影响未超过 10%。

南京华久供应链服务有限公司注册资本 2000 万元，经营范围：物流服务；装卸服务；仓储服务；会务服务；汽车零部件、汽车用品销售，投资比例 100%，主要是公司提供供应链服务的主要载体。已

营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 2,7905,000.47 元，净资产为 7,301,832.59 元，2018 年度营业收入为 5,148,203.39 元，净利润为-5,369,285.98 元。

上海汇久汽配有限公司注册资本 200 万元，经营范围：汽车零部件、汽车装饰用品、润滑油、劳防用品的销售，投资比例 100%，主要是连锁业务和壳牌油品业务。已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 21,693,537.23 元，净资产为-10,453,347.27 元，2018 年度营业收入为 34,868,081.01 元，净利润为-1,010,847.01 元。

东台正大富通汽配有限公司注册资本 200 万元，经营范围：汽车配件、劳保用品销售，主要是依托门店，面向终端客户提供产品和服务。投资比例 100%，已营业，公司的净利润对公司净利润的影响未超过 10%。

张家港保税区新富卡汽车零部件有限公司注册资本 85 万元，经营范围：汽车零部件、汽车用品的购销，投资比例 100%，主要是发挥公司集采优势，以贴牌业务为主要方向。已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产 10,104,871.80 元，净资产为 569,272.13 元，2018 年度营业收入为 10,334,699.00 元，净利润为-259,382.23 元。

张家港正大富通再制造产业服务有限公司注册资本 500 万元，经营范围：再制造产业平台建设；软件技术服务；仓储服务；货运代理（代办）；企业管理服务；汽车零部件购销；废旧汽车零部件回收，投资比例 100%，主要是以再制造为主营业务方向，探索零部件逆向物流体系。已营业，公司的净利润对公司净利润的影响未超过 10%。

张家港市正大富通职业培训学校注册资金 50 万元，业务范围：汽车与汽车配件营销技能型人才培养，投资比例 100%，主要是为公司培训各类汽车与汽车配件营销技能型人才。2019 年 4 月已注销。

安徽大成富通汽配有限公司注册资本 500 万元，经营范围：汽车零部件、汽车用品、劳保用品购销；物流、装卸、仓储（危险品除外）服务，投资比例 100%，已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 36,157,807.48 元，净资产为 53,437.24 元，2018 年度营业收入为 85,026,493.96 元，净利润为-1,434,613.26 元。

苏州好卡数据服务有限公司注册资本 100 万元，经营范围：数据处理与存储服务；计算机应用服务；销售汽车零配件、计算机、软件及辅助设备；市场调查服务，投资比例 100%，已营业，公司的净利润对公司净利润的影响未超过 10%。

江西佳恒汇通汽配有限公司注册资本 800 万元，经营范围：汽车零部件、汽车用品、劳保用品、办公用品、润滑油、润滑脂销售；道路普通货物运输；软件开发、销售；网络工程；汽车维修服务；企业管理咨询；企业形象策划；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外，投资比例 100%，已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 17,576,856.51 元，净资产为 7,379,271.76 元，2018 年度营业收入为 32,601,738.55 元，净利润为-97,805.06 元。

山东正大富通汽配有限公司注册资本 500 万元，经营范围：普通货运；润滑油、润滑脂、汽车零部件、汽车装具、办公用品的批发、零售；进出口业务；计算机软件技术开发、技术服务、销售；汽车、汽车配件的技术开发、技术服务；企业管理咨询；企业形象策划，投资比例 100%，已营业，截至 2018 年 12 月 31 日总资产为 4,056,887.15 元，净资产为-1,786,935.36 元，2018 年度营业收入为 8,958,998.02 元，净利润为-1,177,974.85 元。

南京华久汽车科技有限公司注册资本 250 万元，经营范围：汽车技术及相关软件研发、技术服务；汽车配件研发、销售；物业管理服务。投资比例 100%，已营业，公司的净利润对公司净利润的影响未超过 10%。

南京华佳富通科技有限公司，注册资本 250 万元，经营范围：汽车技术及相关软件研发、技术服务；汽车配件研发、销售；物业管理服务。投资比例 100%，已营业，公司的净利润对公司净利润的影响未超过 10%。

山西海星华久汽车配件有限公司注册资本 100 万元，经营范围：经销：汽车零配件、橡胶制品、润滑油。（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。已营业，截至 2018 年 12 月

31 日总资产为 8,505,836.83 元，净资产为-59,331.17 元，2018 年度营业收入为 3,910,889.27 元，净利润为-59,331.17 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1、重要会计政策变更：2018 年 6 月 15 日，财政部颁布了财会[2018]15 号文《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，公司变更后的报表格式详见财务报表。本公司按照准则生效日期开始执行前述新颁布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注相关项目中列示。前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

2、重要会计估计变更：公司报告期内未发生此类事项。

（七）合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

1、2018 年 3 月 13 日，公司的子公司南京华久供应链服务有限公司投资设立南京华曼供应链服务有限公司，该公司自设立之日纳入合并报表范围。

2、2018 年 11 月 7 日，公司投资设立山西海星华久汽车配件有限公司，该公司自设立之日纳入合并报表范围。

（八）企业社会责任

- 1、公司十分重视人才培养，不断创造就业机会，实现公司的社会价值；
- 2、公司始终坚持“客户第一”，不断满足客户需求，为创业企业节省初创资金，减轻负担；
- 3、公司在追求企业价值最大化的同时，积极承担社会责任，维护和保障职工的合法权益。

三、持续经营评价

公司主营业务明确，所处行业有稳定的市场环境。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；财务、业务等主要经营指标健康，公司产品市场占有率稳步提升，经营业绩持续增长；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

☒是 ☐否

（一）行业发展趋势

国内商用车售后市场年配件需求量近 6000 亿，市场规模巨大，且尚未出现有一定占有率的企业，市场发展空间巨大。随着国家税务政策调整、客户构成发生变化，取得一般纳税人资格、规范运营、综合服务能力强的企业将获得更多的交易机会，这也将吸引其它企业逐步规范，改变行业大多数参与者恶性竞争、依赖倒卖发票作为盈利主要手段的现状，使市场参与者竞争更公平。一些企业将逐步退出市场，市场集中度将得到提升，对一些规模企业带来整合机会。企业的竞争将转向以规模效应、运营核心能力、运作效率为主要竞争手段，规范运营企业获利能力将进一步加强。

同时，商用车生产资料属性，对商用车汽配供应链的效率提出了很高的要求。但目前商用车配件供应链全程费率达到 10%左右，且重复建设、效率低下。供应链体系的建设尚处在萌发阶段，行业内对高效供应链体系的建设非常期待。建立以信息技术为支撑的，完整、高效、智慧化的供应链体系，将成为企业的核心竞争力。

（二）公司发展战略

随着国家“营改增”、“金税三”等政策的出台，商用车客户车队化、集团化趋势的确立，倒逼推动商用车维修、以及后市场汽配流通领域规范化发展，出现了优胜劣汰、整合发展的行业机会。

为抓住机会，快速发展，在市场变化中奠定行业地位，未来四年，公司将依据第二个五年（2018-2022）发展战略，实现“商用车汽配流通”、“汽配供应链服务商”、“汽配产业互联网运营商”三个角色“三步走、三融合”发展。

1、汽配流通商

公司一方面在存量区域提高渗透率，一方面寻求并购机会，进行区域拓展。保持销售规模每年以 40%以上速度增长，稳定行业第一的地位。

2、汽配供应链服务商

公司将在现有 6 个省级配送中心的基础上，完成 12 个省级配送中心建设规划，自营各级店仓及服务点部将达到 500 多个、合同配送服务点部 2000 个，形成行业绝对领先的供应链网络。供应链网络将实现开放化、平台化，为上游制造商、其他汽配经销商提供服务，并复用到乘用车领域。同时，公司将不断升级供应链管理信息系统，植入供应链效率与资源管理的核心技术，同时导入先进技术，提升客户需求识别能力与交互体验，改进供应链运作效率、降低成本。

3、汽配产业互联网运营商

公司将加大科技投入，充分利用战略股东的技术资源、大数据能力，研发汽配产业互联网平台。平台链接产业上下游，支撑商品流、信息流、资金流的高速流转、交互，降低行业运营成本，为下游客户赋能，为上游制造商提供计划与决策支持。

（三）经营计划或目标

2019 年，公司将在江苏、安徽、江西、上海、山东、浙江等存量市场进一步密集拓展营业网点、建立直达终端客户的物流体系，并积极筹划向河北、广东、福建等区域复制、渗透。同时按照战略规划，进一步调整销售结构，提高非服务体系、非原厂件的销售占比，提升企业盈利能力。

（四）不确定性因素

根据我国当前商用车后市场的发展阶段，当前商用车后市场处于爆发性成长期。在这个阶段，增长具有可测性，不确定因素的影响较少，行业的波动也较小。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司快速发展导致的管理风险

公司近年来处于快速发展期，多业务模式的融合使得公司组织架构、管理体系趋于复杂。这要求公司对已有的制度建设、营运管理、内部控制等进行不断的调整和完善。如果管理层不能及时应对市场竞争、行业发展、经营规模快速扩张的外部环境的变化，将可能阻碍公司业务的正常推进或使公司错失发展机遇。

应对措施：建立现代化的公司治理结构，设立组织发展部，完善公司管理制度，加大内部控制体系的建设，提升企业组织效能；加大对公司人力资源方面的投入，提升管理层的经营管理水平，建立先进且有效的人力资源体系。同时，公司股东及董事、监事、高级管理人员将加强对《公司法》、《证券法》等相关法律法规的学习，增强规范治理意识，严格按照公司章程等制度行使权利，履行对公司及利益相关人的义务，逐步提高公司治理和内部控制水平。

2、人力资源储备不足的风险

公司正谋求传统业务转型，探索新型业务模式，加大了对各类人才的需求，随着新型业务的逐步拓展，人力资源规模与结构方面的制约因素越来越明显。

应对措施：公司将加大企业文化建设，营造更加积极进取的企业氛围，并不断开拓思路，用于探索，从行业内外招募各级精英人才加盟，同时为之提供完善的薪酬激励制度，搭建良好的发展平台。

3、偿债能力下降的风险

公司立足于长远规划，做了相应的战略性投入，发展所需资金大多通过债务融资的方式解决。截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 42.39%，流动比率为 1.97，存在一定的长短期偿债压力，一旦因资金短缺导致资金周转不畅，可能会对公司经营发展造成不利影响。

应对措施：公司计划利用新三板平台，丰富融资渠道，优化资产结构。同时通过强化内部管理，强化应收款管理，减少库存资金占用，提升现金流管理能力，压缩银行贷款规模。

4、行业竞争日趋激烈引起的风险

商用车配件流通行业是一个开放的、市场化程度较高、进入壁垒相对较低的行业，整个行业内经营企业众多，市场集中度低，竞争不规范。商用车配件流通行业属于资金密集型行业，这个行业的整合发展趋势决定了商用车配件流通企业必须通过不断的技术创新、服务模式创新以及市场占有率的提高来立足于未来日趋激烈的市场竞争。如果商用车配件流通企业未能在今后的发展中迅速地确立自己的品牌优势和行业领导地位，企业将会面临较大的市场竞争风险。

应对措施：公司设立了品类管理部，一方面调整销售结构，提升销售综合毛利率；另一方面强化库存配置管理，降低商品积压及折损风险；同时，以客户为导向，通过对市场及客户的需求分析，主动调整商品结构、库存结构，确定合理的价格和竞争策略，有效响应客户需求，提升综合竞争能力。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	二、(一)
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	☐ 是 ☒ 否	-
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	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	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	11,322,500.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

经公司第二届董事会第十二次会议、2018 年第六次临时股东大会审议通过，公司与浙商银行合作开展一项银行小额贷款业务，由浙商银行发放专项贷款，下游客户以经营收入为还款来源，贷款专项用于下游客户向公司或公司指定第三方支付货款，全额受托支付至公司或公司指定第三方在浙商银行开立的结算账户，公司为上述客户提供连带责任保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，公司对外担保总额为 11,322,500.00 元，相应支付的银行保证金余额为 1,750,172.57 元。

清偿和违规担保情况：

无

（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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,500,000.00	2,610,874.99
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	80,335,340.00	53,302,340.00
合计	84,835,340.00	55,913,214.99

（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	临时报告披露时间	临时报告编号
沈忠华	关联担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月2日	2018-010
江苏易卡之家网络科技有限公司	软件开发	844,000.00	已事后补充履行	2018年4月26日	2018-023

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：

公司向江苏张家港农村商业银行股份有限公司申请 500 万元贷款，由江苏省信用担保有限公司提供担保，公司股东沈忠华质押股权 463 万股给江苏省信用担保有限公司，无偿为公司提供担保。

关联方江苏易卡之家网络科技有限公司为公司开发软件，合同金额 193.60 万元，软件尚未全部完成，根据进度确认了 844,000.00 万元的进度款。

上述关联交易属于偶发性关联交易，关联担保有利于增加公司的流动资金，软件开发有利于公司业务的发展，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司的正常经营产生不利影响。

（四）承诺事项的履行情况

（一）为了避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人和股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“一、贵公司核定的经营范围为：许可经营项目：普通货运。一般经营项目：投资、管理、收益；汽车零部件、汽车用品、劳保用品、办公用品的采购、批发、零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；软件开发、销售；汽车配件研发；软件服务；网络维护；汽车技术服务。（涉及专项审批的，凭许可证经营）。

截至本承诺函出具日，本人控制的其他企业不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与贵公司相同、相似业务的情形。

二、在直接或间接持有贵公司股份的期间内，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与贵公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与贵公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。同时，本人将对本人控制的其他企业按本承诺函的内容进行监督，并行使必要的权力，促使其按照本承诺函履行不竞争的义务。

三、在贵公司审议本人控制的其他企业是否与贵公司存在同业竞争的董事会或股东大会上，本公司将按规定进行回避，不参与表决。如贵公司认定本人控制的其他企业正在或将要从事的业务与贵公司存在同业竞争，则本人将在贵公司提出异议后及时转让或终止上述业务，或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如贵公司有意受让上述业务，则贵公司享有上述业务在同等条件下的优先受让权。

四、如本人违反上述承诺，贵公司及其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿贵公司及其他股东因此遭受的全部损失；同时，本人因违反上述承诺所取得的利益归贵公司所有。

五、本承诺函在本人直接或间接持有贵公司股份的期间内持续有效，且不可撤销。”

报告期内，上述承诺均得到了有效遵守，未发现违反上述承诺的情况；

（二）为了减少关联交易，公司全体董事、监事及高级管理人员对关联交易出具的承诺：公司全体董事、监事及高级管理人员出具承诺表示，今后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。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。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。另外，公司全体股东出具承诺函表示，自股份公司成立之日起，相关股东及其控制的其他企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用正大富通的资金，或要求正大富通为相关股东及其控制的其他企业进行违规担保。不与正大富通发生非公允的关联交易。如果本企业与正大富通之间无法避免发生关联交易，则该等关联交易必须按正常的商业条件进行，并按正大富通公司章程及其他内部管理制度严格履行审批程序。

报告期内，上述承诺均得到了有效遵守，未发现违反上述承诺的情况。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
办公楼 张杨 0000199607	抵押	6,222,794.14	1.50%	设定中国农业银行张家港支行抵押贷款 800 万元
土地 张国 2010 第 0640163 号	抵押	4,121,423.74	0.99%	设定中国农业银行张家港支行抵押贷款 800 万元
货币资金	冻结	6,924,000.00	1.67%	向苏州银行张家港支行办理承兑汇票保证金
货币资金	冻结	3,000,000.00	0.72%	向中国农业银行张家港泗港支行办理承兑汇票保证金
货币资金	冻结	24,682,490.19	5.96%	向张家港农商行办理承兑汇票保证金
货币资金	冻结	1,750,172.57	0.42%	与浙商银行签订的合作贷业务保证金
总计	-	46,700,880.64	11.26%	-

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	54,099,166	54.10%	20,784,757	74,883,923	62.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,160,000	1.16%	0	1,160,000	0.96%
	董事、监事、高管	1,812,500	1.81%	-49,000	1,763,500	1.46%
	核心员工	0	0.00%	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	45,900,834	45.90%	0	45,900,834	38.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,480,000	3.48%	0	3,480,000	2.88%
	董事、监事、高管	5,437,500	5.44%	0	5,437,500	4.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		100,000,000	-	20,784,757	120,784,757	-
普通股股东人数		45				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏正大富通投资有限公司	26,260,000	-210,000	26,050,000	21.57%	19,073,334	6,976,666
2	深圳市顺丰投资有限公司	0	21,811,757	21,811,757	18.06%	-	21,811,757
3	江苏富卡实业有限公司	21,390,000	-	21,390,000	17.71%	21,390,000	-
4	张家港以诺创业投资企业(有限合伙)	11,000,000	-	11,000,000	9.11%	-	11,000,000
5	张家港市金茂创业投资有限公司	7,500,000	-	7,500,000	6.21%	-	7,500,000
合计		66,150,000	21,601,757	87,751,757	72.66%	40,463,334	47,288,423

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东沈忠华为江苏正大富通投资有限公司股东，其持有正大富通投资 26.59%的股权；公司股东沈忠华为江苏富卡实业有限公司股东，其持有富卡实业 44.36%的股权。

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

沈忠华直接持有公司 3.84%的股份，并与配偶蒋夏莲通过其控制的江苏正大富通投资有限公司、江苏富卡实业有限公司间接持有公司 23.92%的股份，其二人直接及间接持有公司股份共计 27.76%，沈忠华和蒋夏莲为公司控股股东及实际控制人。

（1）沈忠华，中国国籍，无境外永久居留权，男，1968 年 12 月出生，大专学历。1986 年 3 月至 1988 年 12 月，任张家港市春江汽车制造厂检验员；1989 年 1 月至 1992 年 12 月任张家港市南风汽车修理厂厂长；1993 年 1 月至 2001 年 12 月任张家港市正大富通汽车配件贸易有限公司总经理；2002 年 1 月至 2010 年 8 月任张家港保税区正大富通贸易有限公司董事长、总裁；2010 年 9 月至 2014 年 1 月任有限公司董事长。2014 年 2 月任公司董事长、总经理，任期至 2020 年 5 月。

（2）蒋夏莲，中国国籍，无境外永久居留权，女，1966 年 6 月出生，大专学历。1986 年 6 月至 1994 年 6 月任张家港市发电厂出纳会计；1994 年 7 月至 1996 年 4 月任中国人民银行张家港市支行主办会计；1996 年 5 月至 2002 年 1 月任张家港市正大富通汽车配件贸易有限公司主办会计；2002 年 2 月至 2010 年 8 月任张家港保税区正大富通贸易有限公司财务总监；2010 年 9 月至 2011 年 10 月任江苏正大富通汽配连锁有限公司财务总监；2011 年 11 月至 2014 年 1 月任有限公司董事。2014 年 2 月至今任公司董事，任期至 2020 年 5 月。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

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
2016年10月10日	2017年2月13日	6.40	3,840,000	24,576,000.00	0	0	2	1	0	否
2018年6月27日	2018年10月24日	5.15	20,784,757	107,041,500.00	0	0	0	0	0	是

募集资金使用情况：

1、2016年10月10日股票发行，共募集资金2,457.60万元，存放于公司在中信银行股份有限公司张家港支行开设的帐号为8112001013100221401募集资金专项账户中。截至2018年12月31日，该次募集资金已使用完毕。募集资金用于商用车后市场供应链体系的建设和偿还借款，符合公司《股票发行方案》中规定的募集资金用途。

募集资金使用中不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次定向发行募集资金的情形，不存在使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的情况，不存在变更募集资金投资项目的情况，不存在将闲置资金转为定期存款的情形，也不存在使用闲置资金购买理财产品的情形。

2、2018年6月27日股票发行，共募集资金为10,704.15万元，其中存放于公司在江苏张家港农村商业银行股份有限公司开设的帐号为802000065265888募集资金专项账户8,000.00万元人民币；存放于公司在中国农业银行股份有限公司开设的帐号为10527401040014742募集资金专项账户2,704.15万元人民币。截至2018年12月31日，该次募集资金已使用完毕。募集资金用于补充流动资金、偿还银行贷款、商用车后市场供应链体系建设及信息化系统开发，符合《股票发行方案》及经股东大会审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》中规定的募集资金用途。

募集资金使用中不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次定向发行募集资金的情形，不存在使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的情况，不存在变更募集资金投资项目的情况，不存在将闲置资金转为定期存款的情形，也不存在使用闲置资金购买理财产品的情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况：☐适用 ☒不适用**公开发行债券的特殊披露要求：**☐适用 ☒不适用**四、 间接融资情况**☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	正大富通	5,000,000.00	6.96%	2018.03.30-2019.03.29	否
银行贷款	正大富通	10,000,000.00	6.96%	2018.04.24-2019.04.23	否
银行贷款	正大富通	3,000,000.00	6.31%	2018.06.20-2019.06.19	否
银行贷款	正大富通	5,000,000.00	6.31%	2018.06.22-2019.06.21	否
银行贷款	正大富通	5,000,000.00	6.09%	2018.11.23-2019.11.13	否
银行贷款	正大富通	5,000,000.00	6.09%	2018.12.17-2019.12.05	否
银行贷款	正大富通	5,000,000.00	6.09%	2018.12.20-2019.06.10	否
银行贷款	正大富通	5,000,000.00	6.09%	2018.12.26-2019.12.03	否
银行贷款	正大富通	3,000,000.00	5.88%	2018.12.18-2019.06.10	否
合计	-	46,000,000.00	-	-	-

违约情况：☐适用 ☒不适用**五、 权益分派情况****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

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	是否在公司领取薪酬
沈忠华	董事长、总经理	男	1968.12	大专	2017年5月至2020年5月	是
李小虎	副董事长	男	1957.06	博士	2017年5月至2020年5月	否
蒋夏莲	董事	女	1966.06	本科	2017年5月至2018年12月	是
黄海	董事	男	1964.08	高中	2017年5月至2020年5月	是
石志勇	董事、副总经理	男	1962.12	大专	2017年5月至2020年5月	是
党传玉	董事	男	1964.02	大专	2017年5月至2018年12月	是
金昇	董事	男	1980.07	硕士	2017年5月至2020年5月	否
陈建平	监事会主席	男	1953.09	大专	2017年5月至2018年12月	否
茅振祥	监事	男	1962.08	高中	2017年5月至2018年12月	是
何伟	监事	男	1972.11	本科	2017年5月至2020年5月	是
周虹	董事会秘书	女	1978.09	本科	2017年5月至2020年5月	是
刘建国	副总经理	男	1966.05	本科	2017年5月至2020年5月	是
乔腾蛟	财务负责人	男	1979.11	本科	2017年5月至2020年5月	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

2018年12月26日，公司董事蒋夏莲、党传玉，副总经理石志勇，监事会主席陈建平，监事茅振祥分别向公司递交了辞职报告。2018年12月27日，公司召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过选举张萍、王锋为公司第二届董事会董事，选举蒋夏莲、张天元为公司第二届监事会监事。2019年1月17日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过选举上述董事及监事。

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：

沈忠华、蒋夏莲系夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。其他董事、监事、高级管理人员与控制股东、实际控制人之间不存在亲属关系。

(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
沈忠华	董事长、总经理	4,640,000	-	4,640,000	3.84%	
李小虎	副董事长	0	-	-	-	-
蒋夏莲	董事	0	-	-	-	-
黄海	董事	0	-	-	-	-
石志勇	董事、副总经理	0	-	-	-	-
党传玉	董事	2,450,000	-49,000	2,401,000	1.99%	

金异	董事	0	-	-	-	-
陈建平	监事会主席	0	-	-	-	-
茅振祥	监事	60,000	-	60,000	0.05%	
何伟	监事	0	-	-	-	-
周虹	董事会秘书	100,000	-	100,000	0.08%	
刘建国	副总经理	0	-	-	-	-
乔腾蛟	财务负责人	0	-	-	-	-
合计	-	7,250,000	-49,000	7,201,000	5.96%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

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

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	51	48
销售人员	512	423
技术人员	37	42
财务人员	25	29
员工总计	625	542

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	5
本科	80	79
专科	257	221
专科以下	286	237
员工总计	625	542

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、人才引进计划：公司通过校企合作模式，保证了公司充足的应届毕业生人才资源。在人才引进上，公司根据发展战略，在整体人员编制的基础上，加大对行业内管理人员的猎聘，充实目前的管理人员结构，为后期公司扩张打下人才基础。

2、培训计划：公司一直十分重视员工的培训工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、配件专业知识技能培训、管理者提升培训等，同时公司的培训不拘泥于特定的形式，根据岗位要求以及专

业基础的不同制定更有针对性的培训课程，以达到更好的培训效果。同时对于培训效果的反馈以及应用更加的重视，以培训效果及应用作为改善培训方案的依据，更好体现培训的作用，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、薪酬政策：公司就绩效薪酬进行了一系列探索，实施合理的考核机制。员工薪酬政策实行基本工资+岗位工资+绩效工资的结构，对业绩考核更加倾向毛利贡献率，体现薪酬的激励作用。公司实行劳动合同制，与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，充分保障员工合法权益。需公司承担费用的离退休职工人数 25 人。

（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	4	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

无

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

公司根据《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构。公司制定了《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》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》等规章制度。公司建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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。

为了完善治理机制，2018年公司制订了《年度报告重大差错责任追究制度》内部规章制度，由2018年5月22日召开的2017年年度股东大会审议通过。

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

股份公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及三会议事规则对股东大会、董事会、监事会的召集、召开及表决程序、参会资格及职责权限做了明确规定。《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等制度规则进一步完善了公司的内部控制体系。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已根据实际情况建立了能给所有股东提供合适保护的治理机制，现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。自股份公司设立以来，公司的重大事项能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，相关决议和制度能够得到有效执行。

4、公司章程的修改情况

报告期内，对公司章程做了两次修改，分别为：

1、2018年5月22日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对《公司章程》公司经营范围进行修改，具体内容详见公司2018年4月26日在全国中小企业股份转

让系统官方信息披露平台（www. neeq. com. cn）发布的《江苏正大富通股份有限公司关于增加经营范围及修改公司章程的公告》（公告编号：2018-024）。

2、2018年8月8日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对《公司章程》部分内容进行修改，具体内容详见公司2018年7月24日在全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www. neeq. com. cn）发布的《江苏正大富通股份有限公司关于修订公司章程公告》（公告编号：2018-035）。

（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	7	第二届董事会第六次会议于2017年12月30日审议通过《关于注销全资子公司的议案》、《关于确认公司关联交易的议案》； 第二届董事会第七次会议于2018年3月1日审议通过《关于公司拟向银行申请流动资金贷款暨关联交易的议案》； 第二届董事会第八次会议于2018年4月24日审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》、《关于2017年度总经理工作报告的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于2017年年度报告及年报摘要的议案》、《关于2017年度利润分配的议案》、《关于追认关联交易的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于年报重大差错责任追究制度的议案》、《关于募集资金存放与使用情况的专项核查报告的议案》、《关于续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于修改公司章程的议案》； 第二届董事会第九次会议于2018年6月27日审议通过《2018年第一次股票发行方案》、《关于签署附生效条件的〈定向发行股份协议〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次定向发行相关事宜的议案》； 第二届董事会第十次会议于2018年7月23日审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》 第二届董事会第十一次会议于2018年8月24日审议通过《关于对外投资的议案》《关于公司2018年半年度报告的议案》《关于未弥补亏损超实收股本总额三分之一的议案》； 第二届董事会第十二次会议于2018年10月23日审议通过《关于为客户提供担保的议案》《关于变更募集资金用途的议案》《关于对外投资的议案》。
监事会	3	第二届监事会第三次会议于2018年4月24日审议通过《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于2017年年度报告及年报摘要的议案》、《关于2017年度利润分配的议案》、《关于追认关联交易的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于年报重大差错责任追究制度的议案》、《关于募集资金存放与使用情况的专项核查报告的议案》、《关于续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》； 第二届监事会第四次会议于2018年8月24日审议通过《关于对外投资的议

		案》《关于公司2018 年半年度报告的议案》《关于未弥补亏损超实收股本总额三分之一的议案》； 第二届监事会第五次会议于2018年10月23日审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。
股东大会	7	2018年第一次临时股东大会于2018年1月18日审议通过《关于确认公司关联交易的议案》； 2018年第二次临时股东大会于2018年3月19日审议通过《关于公司拟向银行申请流动资金贷款暨关联交易的议案》； 2017年度股东大会于2018年5月22日审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》、《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于2017年年度报告及年报摘要的议案》、《关于2017年度利润分配的议案》、《关于追认关联交易的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于年报重大差错责任追究制度的议案》、《关于募集资金存放与使用情况的专项核查报告的议案》、《关于续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于修改公司章程的议案》； 2018年第三次临时股东大会于2018年7月12日审议通过《2018年第一次股票发行方案》、《关于签署附生效条件的〈定向发行股份协议〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次定向发行相关事宜的议案》； 2018年第四次临时股东大会于2018年8月8日审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》； 2018年第五次临时股东大会于2018年9月12日《关于未弥补亏损超实收股本总额三分之一的议案》； 2018年第六次临时股东大会于2018年11月9日审议通过《关于为客户提供担保的议案》《关于变更募集资金用途的议案》。

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运行，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为7人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

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

合法权益。

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

（三）公司治理改进情况

1、公司管理机制的建立健全情况

报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，建立健全了股东大会、董事会、监事会、关联交易、投资管理、对外担保管理等治理机制和内部控制制度，公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

2、公司治理机制的执行情况

报告期内，公司共召开 7 次股东大会、7 次董事会会议、3 次监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

3、公司治理机制的改进和完善措施

报告期内，公司依据法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，制定并进一步完善了公司章程及治理机制和内部控制制度。未来公司将加强董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司治理机制和内部控制制度的规定，勤勉尽职地履行义务，切实维护股东权益。

报告期内，公司的管理层未引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

（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

独立董事的意见：

-

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

1、监事会对公司重大风险事项的意见：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，监事会对报告期内的监督事项无异议。

2、监事会对年报的审核意见：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，目前公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与股东单

位相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，具有独立面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司主要从事商用车零配件的销售。拥有独立完整的采购、销售体系，具有直接面向市场独立运营的能力。

2、资产独立情况

股份公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入股份公司。目前公司合法拥有其办公、生产用土地、房屋的使用权和所有权以及与生产经营相关的商标、专利、认证等资产的所有权。目前，公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，没有以公司资产、权益等为股东或他人提供担保，也不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

3、人员独立情况

公司独立招聘生产经营所需工作人员，具有独立的工资、社保体系。公司的董事、监事、经理及其他高级管理人员均以合法程序选举或聘任。公司经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在其他单位担任除董事、监事之外的职务或领取薪酬。

4、机构独立情况

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了与经营规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司不存在与其他企业混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开立账户，不存在与股东单位及其下属企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，本公司会计核算以权责发生制为基础，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理制度：报告期内，公司根据《企业会计准则》和公司决算、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求。记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反应，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反应企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

3、关于风险控制：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从业务规范的角度继续完善风险控制。

报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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。公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，未来公司将严格遵守上述制度。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 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	天衡审字(2019) 00604 号
审计机构名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座(14 幢)20 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	顾晓蓉、汪久翔
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天衡审字（2019）00604 号

江苏正大富通股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏正大富通股份有限公司（以下简称正大富通）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、现金流量表、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，公允反映了正大富通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，我们独立于正大富通，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、其他信息

正大富通管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括正大富通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。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估正大富通的持续经营能力，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正大富通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督正大富通的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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）就正大富通中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：顾晓蓉

中国·南京

2019 年 4 月 24 日

中国注册会计师：汪久翔

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、1	42,558,386.03	49,733,161.72
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、2	52,267,384.67	44,640,334.97
其中：应收票据	-	3,809,608.79	2,310,000.00
应收账款	-	48,457,775.88	42,330,334.97
预付款项	五、3	78,020,606.15	38,008,629.52
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、4	20,988,706.72	19,340,245.84
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	144,051,914.60	123,317,284.82
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	6,029,319.37	3,616,614.86
流动资产合计	-	343,916,317.54	278,656,271.73
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、7	423,030.17	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	28,407,214.29	31,040,267.40
在建工程	五、9	516,634.78	275,734.78
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、10	21,201,322.06	20,434,664.88
开发支出	五、11	5,652,174.80	4,488,180.21
商誉	五、12	313,123.79	313,123.79
长期待摊费用	五、13	2,031,176.67	1,866,461.88
递延所得税资产	五、14	11,985,331.87	8,528,146.97
其他非流动资产	五、15	0.00	1,936,000.00
非流动资产合计	-	70,530,008.43	68,882,579.91
资产总计	-	414,446,325.97	347,538,851.64
流动负债：			
短期借款	五、16	46,000,000.00	77,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、17	84,553,706.45	87,174,949.29
其中：应付票据	-	64,599,967.30	61,798,793.65
应付账款	-	19,953,739.15	25,376,155.64
预收款项	五、18	35,328,167.85	23,503,168.91
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、19	3,000,768.19	5,758,462.32
应交税费	五、20	1,260,948.26	1,705,976.38
其他应付款	五、21	4,027,086.83	6,761,327.03
其中：应付利息	-	81,755.56	120,233.40
应付股利	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	五、22	653,869.56	2,013,543.39
流动负债合计	-	174,824,547.14	203,917,427.32
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	五、23	877,447.01	1,284,285.04
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	877,447.01	1,284,285.04
负债合计	-	175,701,994.15	205,201,712.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、24	120,784,757.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、25	182,516,666.30	97,024,074.24
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	五、26	-64,528,019.21	-54,686,934.96
归属于母公司所有者权益合计	-	238,773,404.09	142,337,139.28
少数股东权益	-	-29,072.27	-
所有者权益合计	-	238,744,331.82	142,337,139.28
负债和所有者权益总计	-	414,446,325.97	347,538,851.64

法定代表人：沈忠华

主管会计工作负责人：沈忠华

会计机构负责人：乔腾蛟

（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	-	40,417,245.65	48,456,545.42
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、1	152,921,839.61	87,399,108.25
其中：应收票据	-	2,059,608.79	2,220,000.00
应收账款	-	150,862,230.82	85,179,108.25
预付款项	-	48,010,723.28	24,122,596.91

其他应收款	十二、2	29,592,279.80	25,502,399.85
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	-	78,656,153.17	75,211,447.47
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	124,079.57	202,373.94
流动资产合计	-	349,722,321.08	260,894,471.84
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、3	65,238,309.14	64,815,278.97
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	14,824,498.18	16,803,394.48
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	14,919,799.62	15,233,860.49
开发支出	-	5,067,005.44	4,488,180.21
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	786,014.91	551,722.29
递延所得税资产	-	3,234,803.76	5,836,709.83
其他非流动资产	-	0.00	1,936,000.00
非流动资产合计	-	104,070,431.05	109,665,146.27
资产总计	-	453,792,752.13	370,559,618.11
流动负债：			
短期借款	-	46,000,000.00	74,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	87,753,470.62	80,447,686.09
其中：应付票据	-	64,599,967.30	61,798,793.65
应付账款	-	23,153,503.32	18,648,892.44
预收款项	-	17,262,898.39	22,080,402.44
应付职工薪酬	-	1,172,865.81	2,540,611.83
应交税费	-	761,703.33	62,696.07
其他应付款	-	360,816.43	1,432,543.38
其中：应付利息	-	81,755.56	120,233.40
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	210,191.52	0.00

流动负债合计	-	153,521,946.10	180,563,939.81
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	-	713,654.09	927,032.79
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	713,654.09	927,032.79
负债合计	-	154,235,600.19	181,490,972.60
所有者权益：			
股本	-	120,784,757.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	182,741,627.42	97,249,035.36
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	-	-3,969,232.48	-8,180,389.85
所有者权益合计	-	299,557,151.94	189,068,645.51
负债和所有者权益合计	-	453,792,752.13	370,559,618.11

(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	-	510,178,268.70	539,933,362.08
其中：营业收入	五、27	510,178,268.70	539,933,362.08
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	528,325,201.89	553,901,514.37
其中：营业成本	五、27	439,054,860.15	472,214,890.93
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、28	1,522,925.54	1,175,422.72
销售费用	五、29	48,114,808.38	43,179,709.71
管理费用	五、30	32,217,643.26	29,367,455.99
研发费用	-	-	-
财务费用	五、31	5,452,241.37	6,690,426.14
其中：利息费用	-	5,316,747.22	5,316,747.22
利息收入	-	392,755.85	392,755.85
资产减值损失	五、32	1,962,723.19	1,273,608.88
加：其他收益	五、33	4,811,838.03	1,733,202.19
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	-16,969.83	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-16,969.83	0.00
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、35	19,191.84	12,840,364.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-13,332,873.15	605,414.11
加：营业外收入	五、36	712,456.90	440,669.80
减：营业外支出	五、37	600,767.01	168,526.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-13,221,183.26	877,557.80
减：所得税费用	五、38	-3,351,026.74	2,993,422.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-9,870,156.52	-2,115,864.64
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）	-	-9,870,156.52	-2,115,864.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：		-9,870,156.52	-2,115,864.64
1. 少数股东损益	-	-29,072.27	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-9,841,084.25	-2,115,864.64
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	-	-9,870,156.52	-2,115,864.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-9,841,084.25	-2,115,864.64
归属于少数股东的综合收益总额	-	-29,072.27	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.09	-0.02
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：沈忠华

主管会计工作负责人：沈忠华

会计机构负责人：乔腾蛟

（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、4	275,045,132.26	299,100,466.09
减：营业成本	十二、4	228,209,013.15	257,108,908.28
税金及附加	-	796,956.85	586,129.01
销售费用	-	16,664,468.81	17,065,124.50
管理费用	-	18,577,500.78	17,906,552.74
研发费用	-	-	-
财务费用	-	5,303,322.15	6,588,607.04
其中：利息费用	-	5,238,489.22	5,238,489.22
利息收入	-	310,927.41	310,927.41
资产减值损失	-	3,896,669.79	-1,521,064.13
加：其他收益	-	4,583,378.70	1,393,007.56
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、3	-16,969.83	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-16,969.83	0.00
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）	-	1,000.00	248,518.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	6,164,609.60	3,007,734.31
加：营业外收入	-	1,204,623.46	196,287.53
减：营业外支出	-	556,169.62	5,368.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	6,813,063.44	3,198,653.72
减：所得税费用	-	2,601,906.07	1,463,164.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	4,211,157.37	1,735,489.19
（一）持续经营净利润	-	4,211,157.37	1,735,489.19
（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	-	4,211,157.37	1,735,489.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	558,792,468.14	594,146,490.41
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、39(1)	2,395,016.49	2,017,872.67
经营活动现金流入小计	-	561,187,484.63	596,164,363.08
购买商品、接受劳务支付的现金	-	534,319,125.67	541,787,389.48
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	-	44,578,271.14	40,298,261.37
支付的各项税费	-	5,384,341.97	8,983,900.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、39(2)	35,975,140.30	26,115,449.38
经营活动现金流出小计	-	620,256,879.08	617,185,001.03
经营活动产生的现金流量净额	五、40(1)	-59,069,394.45	-21,020,637.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	0.00	0.00
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	-	41,148.75	66,038,975.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	41,148.75	66,038,975.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,732,517.76	18,861,861.64
投资支付的现金	-	440,000.00	0.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	8,172,517.76	18,861,861.64
投资活动产生的现金流量净额	-	-8,131,369.01	47,177,113.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	106,277,349.06	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	103,000,000.00	152,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	209,277,349.06	152,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	134,000,000.00	195,588,124.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,009,230.40	5,562,109.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	300,000.00	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计	-	138,309,230.40	202,650,234.39
筹资活动产生的现金流量净额	-	70,968,118.66	-50,150,234.39
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	五、40(2)	3,767,355.20	-23,993,758.40
加：期初现金及现金等价物余额	五、40(2)	2,434,368.07	26,428,126.47
六、期末现金及现金等价物余额	五、40(2)	6,201,723.27	2,434,368.07

法定代表人：沈忠华

主管会计工作负责人：沈忠华

会计机构负责人：乔腾蛟

(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	-	205,550,762.55	291,939,285.15
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,055,269.93	71,674,944.54
经营活动现金流入小计	-	209,606,032.48	363,614,229.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-	232,276,477.45	256,445,187.02
支付给职工以及为职工支付的现金	-	18,580,296.82	20,434,779.49
支付的各项税费	-	3,434,490.59	7,029,032.45
支付其他与经营活动有关的现金	-	27,726,785.64	48,348,193.01
经营活动现金流出小计	-	282,018,050.50	332,257,191.97
经营活动产生的现金流量净额	-	-72,412,018.02	31,357,037.72
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	-	1,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	1,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,564,682.52	2,245,527.01
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,564,682.52	2,245,527.01
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,563,682.52	-2,245,527.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	106,277,349.06	0.00
取得借款收到的现金	-	103,000,000.00	149,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	209,277,349.06	149,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	131,000,000.00	195,588,124.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,008,817.40	5,483,851.81
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,200,000.00	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计	-	136,208,817.40	202,271,976.39
筹资活动产生的现金流量净额	-	73,068,531.66	-52,771,976.39
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	-	-907,168.88	-23,660,465.68
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,657,751.78	25,318,217.46
六、期末现金及现金等价物余额	-	750,582.90	1,657,751.78

（七）合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
											少数股东 权益	所有者权益	
	股本				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	100,000,000.00	-	-	-	97,024,074.24	-	-	-	-	-	-54,686,934.96	0.00	142,337,139.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	97,024,074.24	-	-	-	-	-	-54,686,934.96		142,337,139.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,784,757.00	-	-	-	85,492,592.06	-	-	-	-	-	-9,841,084.25	-29,072.27	96,407,192.54
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,841,084.25	-29,072.27	-9,870,156.52
（二）所有者投入和减少资本	20,784,757.00	-	-	-	85,492,592.06	-	-	-	-	-	0.00	0.00	106,277,349.06
1. 股东投入的普通股	20,784,757.00	-	-	-	85,492,592.06	-	-	-	-	-	-	-	106,277,349.06
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	120,784,75 7.00	-	-	-	182,516,66 6.30	-	-	-	-	-	-64,528,01 9.21	-29,072.27	238,744,33 1.82

项目	上期												
	股本				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	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	97,024,074.24	-	-	-	-	-	-52,571,070.32	-	144,453,003.92
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	100,000,000.00	-	-	-	97,024,074.24	-	-	-	-	-	-52,571,070.32	-	144,453,003.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,115,864.64	-	-2,115,864.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,115,864.64	-	-2,115,864.64
（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	100,000,000.00	-	-	-	97,024,074.24	-	-	-	-	-	-54,686,934.96	-	142,337,139.28
----------	----------------	---	---	---	---------------	---	---	---	---	---	----------------	---	----------------

法定代表人：沈忠华 主管会计工作负责人：沈忠华 会计机构负责人：乔腾蛟

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本				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	100,000,000.00	-	-	-	97,249,035.36	-	-	-	-	-	-8,180,389.85	189,068,645.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	97,249,035.36	-	-	-	-	-	-8,180,389.85	189,068,645.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,784,757.00	-	-	-	85,492,592.06	-	-	-	-	-	4,211,157.37	110,488,506.43
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,211,157.37	4,211,157.37
（二）所有者投入和减少资本	20,784,757.00	-	-	-	85,492,592.06	-	-	-	-	-	0.00	106,277,349.06
1．股东投入的普通股	20,784,757.00	-	-	-	85,492,592.06	-	-	-	-	-	0.00	106,277,349.06
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	120,784,757.00	-	-	-	182,741,627.42	-	-	-	-	-	-3,969,232.48	299,557,151.94

项目	上期											
	股本				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	100,000,000.00	-	-	-	97,249,035.36	-	-	-	-	-	-9,915,879.04	187,333,156.32
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	97,249,035.36	-	-	-	-	-	-9,915,879.04	187,333,156.32

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,735,489.19	1,735,489.19
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,735,489.19	1,735,489.19
（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	100,000,000.00	-	-	-	97,249,035.36	-	-	-	-	-	-8,180,389.85	189,068,645.51

江苏正大富通股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

江苏正大富通股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由江苏正大富通汽配连锁有限公司整体变更设立的股份有限公司。

江苏正大富通汽配连锁有限公司（以下简称“江苏正大富通”）于2006年6月20日由沈忠华、蒋夏莲、黄海、陈萍及陈建平共同出资成立，注册资本1,000万元，其中：沈忠华出资350万元，占注册资本的比例为35%；蒋夏莲出资270万元，占注册资本的比例为27%；黄海出资150万元，占注册资本的比例为15%；陈萍出资130万元，占注册资本的比例为13%；陈建平出资100万元，占注册资本的比例为10%。该注册资本已经分别由张家港扬子江会计师事务所和张家港华景会计师事务所审验，并分别于2006年6月19日出具张扬会验字（2006）第129号《验资报告》、2007年8月22日出具张华会验字（2007）第329号《验资报告》、2008年5月13日出具张华会验字[2008]第162号《验资报告》验证。

2010年9月21日，沈忠华、蒋夏莲、黄海、陈萍、陈建平分别与江苏正大富通投资有限公司签订《股权转让协议》，分别将所持有的江苏正大富通股权转让给江苏正大富通投资有限公司。

2010年9月26日，根据江苏正大富通股东会决议、增资协议和修改后的章程规定，增加注册资本1,000万元，新增注册资本由江苏正大富通投资有限公司缴纳，注册资本变更为2,000万元。该注册资本已经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡验字（2010）084号《验资报告》验证。

2010年11月18日，根据江苏正大富通股东会决议、增资协议和修改后的章程规定，增加注册资本3,000万元，新增注册资本由江苏正大富通投资有限公司缴纳861万元、江苏富卡实业有限公司缴纳2,139万元，注册资本变更为5,000万元。该注册资本已经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡验字（2010）104号《验资报告》验证。

2011年8月3日，根据江苏正大富通股东会决议、增资协议及修改后的章程规定，增加注册资本1,600万元，新增注册资本由沈忠华等34名自然人缴纳，注册资本变更为6,600万元。该注册资本已经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡验字（2011）065号《验资报告》验证。

2011年8月16日，根据江苏正大富通股东会决议、增资协议及修改后的章程规定，增加注册资本1,650万元，新增注册资本由张家港以诺股权投资企业（有限合伙）缴纳1,100万元、张

家港市金茂创业投资有限公司缴纳550万元，注册资本变更为8,250万元。该注册资本已经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡验字（2011）072号《验资报告》验证。

2013年7月，根据江苏正大富通股东会决议及修改后的章程规定，傅君明将其所持有的6万元出资额转让给宋正华；金志贵将其所持有出资额中的34万元转让给孙建东、90万元转让给谢美芬、20万元转让给严炜；梁学鸿将其所持有的6万元出资额转让给宋正华；陶余喜将其所持有的10万元出资额转让给宋正华。

2014年2月，经江苏正大富通股东会决议，有限公司整体变更为股份有限公司，以2013年12月31日经审计的净资产103,593,884.42元为基数，按1: 0.79638比例折合股本8,250万元，余额21,093,884.42元计入资本公积。

2015年6月，经公司2015年第二次临时股东大会决议：公司向3家法人机构及1名自然人增发800万股，公司注册资本变更为9,050万元。

2016年5月，经公司2016年第一次临时股东大会决议，增加注册资本566万元，由江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙）认缴，公司注册资本变更为9,616万元。

2016年10月，经公司2016年第四次临时股东大会决议，增加注册资本384万元。其中：徐健缴纳110万元、上海羽羲资产管理有限公司-金茂1号张家港新三板私募基金缴纳188万元、吴伟良缴纳86万元，公司注册资本变更为10,000万元。

2018年7月，经公司2018第三次临时股东大会决议，公司向深圳市顺丰投资有限公司增发新股2,078.4757万股，注册资本变更为12,078.4757万元。

统一社会信用代码：91320000788891477N

经营范围：普通货运；投资、管理、收益；汽车零部件、汽车用品、劳保用品、办公用品的采购、批发、零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；软件开发、销售；汽车配件研发；软件服务；网络维护；汽车技术服务。（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）

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共33户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围有变化，增加两户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本财务报表经本公司董事会于2019年4月24日决议批准报出。

二、财务报表编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 12 月 31 日止的 2018 年度财务报表。

三、本公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承

担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营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：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

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

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

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，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10、金融工具

（1）金融资产

①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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公

允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

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

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11、应收款项

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

①单项金额重大的应收款项的确认标准：期末单项金额大于等于 1,000 万元的应收款项。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，加入以账龄为信用风险特征的应收款项组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	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为：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货的核算方法

-
- (1) 本公司存货包括材料物资、库存商品和低值易耗品等。
 - (2) 存货以成本进行初始计量，在资产负债表中按成本与可变现净值孰低列示。
 - (3) 材料物资和库存商品发出采用先进先出法结转。
 - (4) 低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。
 - (5) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(6) 期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(7) 可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

13、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（3）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益

法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	25-35 年	3-5%	2.71-3.88%
机器设备	5-10 年	3-5%	9.50-19.40%
运输设备	5 年	5%	19.00%
电子电器设备	3-10 年	3-5%	9.50-32.333%
办公家具	3-10 年	3-5%	9.50-32.333%

(3) 于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

17、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本

化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

18、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销；本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、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、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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。

22、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

23、收入

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

（4）公司收入确认的具体原则

商品销售价格已确定，合同（或订单）约定货物送达客户指定地点，主要风险及报酬就发生转移的，在取得客户的签收凭证后确认销售。对于客户提货时风险及报酬就发生转移的，在客户提货时确认收入。

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值）。并在相关资产使用寿命内按照资产使用寿命采用直线法分摊分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

25、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税

费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

26、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余

额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2018年6月15日财政部发布财会【2018】15号《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》，对分阶段实施新金融工具和收入准则以及企业会计准则实施中的有关情况对一般企业的财务报表格式进行了修订。本公司已按照该通知修订后的财务报表格式进行了披露,影响列示如下:

科目	上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后
应收票据	2,310,000.00	0.00
应收账款	42,330,334.97	0.00
应收票据及应收账款	0.00	44,640,334.97
应付票据	61,798,793.65	0.00
应付账款	25,376,155.64	0.00
应付票据及应付账款	0.00	87,174,949.29
应付利息	120,233.40	0.00
其他应付款	6,641,093.63	6,761,327.03

(2) 重要会计估计变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

四、税项

1、流转税

增值税：销项税率为6%、10%、16%、17%；

2、城建税：公司及子公司按实际缴纳流转税额的5%、7%计缴。

3、教育费附加：按实际缴纳流转税额5%计缴。

4、企业所得税：按应纳税所得额的25%计缴。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以2018年12月31日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

(1) 明细分类

项目	期末余额	期初余额
现金	110,793.87	229,827.19

银行存款	4,641,073.61	1,204,143.53
其他货币资金	37,806,518.55	48,299,191.00
合计	42,558,386.03	49,733,161.72

(2) 货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金 34,606,490.19 元、合作贷业务保证金 1,750,172.57 元外, 没有其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

(1) 分类

种类	期末余额	期初余额
应收票据	3,809,608.79	2,310,000.00
应收账款	48,457,775.88	42,330,334.97
合 计	52,267,384.67	44,640,334.97

(2) 应收票据

①应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,809,608.79	2,310,000.00

②期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	已经终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	5,733,797.08	

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	53,556,708.76	100.00%	5,098,932.88	9.52%	48,457,775.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	53,556,708.76	100.00%	5,098,932.88	9.52%	48,457,775.88

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	46,113,660.02	100.00%	3,783,325.05	8.20%	42,330,334.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	46,113,660.02	100.00%	3,783,325.05	8.20%	42,330,334.97

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	43,850,358.06	2,192,517.92	5.00%
一至二年	4,589,840.53	458,984.06	10.00%
二至三年	2,424,845.03	727,453.52	30.00%
三至四年	1,711,514.97	855,757.50	50.00%
四至五年	579,651.46	463,721.17	80.00%
五年以上	400,498.71	400,498.71	100.00%
合 计	53,556,708.76	5,098,932.88	9.52%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

②本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,315,607.83 元；报告期内，无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 14,275,098.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 26.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 713,754.90 元。

3、预付款项

（1）账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	71,886,047.74	92.14%	31,869,200.51	83.85%
一至二年	3,579,655.36	4.59%	4,614,821.71	12.14%

二至三年	1,431,840.92	1.84%	552,891.60	1.45%
三年以上	1,123,062.13	1.44%	971,715.70	2.56%
合 计	78,020,606.15	100.00%	38,008,629.52	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 56,384,111.34 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 72.27%，主要系预付供应商采购货款。

4、其他应收款

(1) 分类

种类	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	20,988,706.72	19,340,245.84
合 计	20,988,706.72	19,340,245.84

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,116,771.71	100.00%	2,128,064.99	9.21%	20,988,706.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	23,116,771.71	100.00%	2,128,064.99	9.21%	20,988,706.72

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,020,929.19	100.00%	1,680,683.35	8.00%	19,340,245.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	21,020,929.19	100.00%	1,680,683.35	8.00%	19,340,245.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	13,343,337.38	667,166.89	5.00%
一至二年	8,177,682.43	817,768.25	10.00%
二至三年	1,272,466.03	381,739.81	30.00%
三至四年	123,458.00	61,729.00	50.00%
四至五年	834.15	667.32	80.00%
五年以上	198,993.72	198,993.72	100.00%
合 计	23,116,771.71	2,128,064.99	9.21%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

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 447,381.64 元；本报告期无收回或转回坏账准备。

③其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	5,004,605.00	8,004,605.00
应收专项扶持资金	3,750,000.00	-
押金及保证金	5,627,037.50	5,709,375.31
员工借款及备用金	3,259,703.59	2,253,489.41
其他	5,475,425.62	5,053,459.47
合计	23,116,771.71	21,020,929.19

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备期末 余额
南京经济技术开发区管理委员会房屋征收办公室	5,004,605.00	1-2 年	21.65%	500,460.50
南京经济技术开发区管理委员会	3,750,000.00	1 年以内	16.22%	187,500.00
张家港市金港投资担保有限公司	1,300,000.00	2 年以内	5.62%	95,760.00
范庆友	767,302.91	1 年以内	3.32%	38,365.15
南昌高昌汽车配件有限公司	720,855.31	2-3 年	3.12%	216,256.59
合 计	11,542,763.22		49.93%	1,038,342.24

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	144,503,561.36	584,722.24	143,918,839.12	123,852,754.36	569,409.04	123,283,345.32

低值易耗品	133,075.48	-	133,075.48	33,939.50	-	33,939.50
合 计	144,636,636.84	584,722.24	144,051,914.60	123,886,693.86	569,409.04	123,317,284.82

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	569,409.04	199,733.72			184,420.52		584,722.24

6、其他流动资产

项目	期末数	期初数
房屋租金	1,645,719.07	745,335.33
保险费	182,447.63	237,599.57
待抵扣进项税金	4,186,736.72	2,547,968.97
其他	14,415.95	85,710.99
合计	6,029,319.37	3,616,614.86

7、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	其他权益变 动
泉州金固汽车零部件有限公司		440,000.00		-16,969.83		

(续)

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		
泉州金固汽车零部件有限公司				423,030.17	-

8、固定资产

(1) 分类

种类	期末余额	期初余额
固定资产	28,407,214.29	31,040,267.40
固定资产清理		
合 计	28,407,214.29	31,040,267.40

(2) 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子电器设备	办公家具	合计
一、账面原值：						
1、期初余额	17,661,245.99	4,637,714.98	11,010,913.32	12,068,715.16	13,500,343.20	58,878,932.65
2、本期增加金额	-	16,362.46	258,209.44	90,036.73	1,805,267.88	2,169,876.51

(1) 购置	-	16,362.46	258,209.44	90,036.73	1,805,267.88	2,169,876.51
(2) 在建工程转入						
3、本期减少金额	-	-	128,911.49	26,441.02	29,526.50	184,879.01
(1) 处置或报废	-	-	128,911.49	26,441.02	29,526.50	184,879.01
4、期末余额	17,661,245.99	4,654,077.44	11,140,211.27	12,132,310.87	15,276,084.58	60,863,930.15
二、累计折旧						
1、期初余额	5,707,423.22	1,430,762.80	6,202,824.22	9,250,461.24	5,247,193.77	27,838,665.25
2、本期增加金额	838,838.51	372,942.94	1,251,825.71	1,072,267.55	1,244,742.46	4,780,617.17
(1) 计提	838,838.51	372,942.94	1,251,825.71	1,072,267.55	1,244,742.46	4,780,617.17
3、本期减少金额	-	5,908.98	122,269.98	19,660.72	14,726.88	162,566.56
(1) 处置或报废	-	5,908.98	122,269.98	19,660.72	14,726.88	162,566.56
4、期末余额	6,546,261.73	1,797,796.76	7,332,379.95	10,303,068.07	6,477,209.35	32,456,715.86
三、减值准备						
1、期初余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1、期末账面价值	11,114,984.26	2,856,280.68	3,807,831.32	1,829,242.80	8,798,875.23	28,407,214.29
2、期初账面价值	11,953,822.77	3,206,952.18	4,808,089.10	2,818,253.92	8,253,149.43	31,040,267.40

9、在建工程

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京物流基地	516,634.78	-	516,634.78	275,734.78	-	275,734.78

(2) 在建工程增减变动情况

项目	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末数
南京物流基地	275,734.78	240,900.00	-	-	516,634.78
合计	275,734.78	240,900.00	-	-	516,634.78

10、无形资产

项目	土地使用权	软件	客户及供应商关系	其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	4,936,119.00	14,805,935.06	6,726,415.09	1,334,068.89	27,802,538.04
2、本期增加金额	-	5,233,009.71	-	-	5,233,009.71
(1) 购置	-	2,733,009.71	-	-	2,733,009.71

(2) 开发支出转入	-	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	4,936,119.00	20,038,944.77	6,726,415.09	1,334,068.89	33,035,547.75
二、累计摊销					
1、期初余额	676,028.22	4,415,582.56	1,844,025.13	432,237.25	7,367,873.16
2、本期增加金额	92,897.04	2,792,698.08	1,345,283.00	235,474.41	4,466,352.53
(1) 计提	92,897.04	2,792,698.08	1,345,283.00	235,474.41	4,466,352.53
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	768,925.26	7,208,280.64	3,189,308.13	667,711.66	11,834,225.69
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	4,167,193.74	12,830,664.13	3,537,106.96	666,357.23	21,201,322.06
2、期初账面价值	4,260,090.78	10,390,352.50	4,882,389.96	901,831.64	20,434,664.88

11、开发支出

项目	期末数	期初数
保险公司定损报价平台建设	5,652,174.80	4,488,180.21
合 计	5,652,174.80	4,488,180.21

12、商誉

项目	期末数	期初数
安徽福曼汽配有限公司	313,123.79	313,123.79

13、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
装修费	1,866,461.88	860,745.95	696,031.16	2,031,176.67

14、递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,521,314.28	1,880,328.57	4,860,127.52	1,215,031.88
未弥补亏损	40,335,127.16	10,083,781.79	29,237,324.32	7,309,331.08
内部交易未实现利润	84,886.04	21,221.51	15,136.04	3,784.01
合计	47,941,327.48	11,985,331.87	34,112,587.88	8,528,146.97

15、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付软件开发款	-	1,936,000.00
合 计	-	1,936,000.00

16、短期借款

种类	期末数	期初数
担保借款	33,000,000.00	27,000,000.00
抵押借款	8,000,000.00	25,000,000.00
保证质押借款	5,000,000.00	15,000,000.00
担保抵押借款	-	10,000,000.00
合计	46,000,000.00	77,000,000.00

短期借款分类的说明：本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

17、应付票据及应付账款

(1) 分类

种类	期末余额	期初余额
应付票据	64,599,967.30	61,798,793.65
应付账款	21,340,002.17	25,376,155.64
合 计	85,939,969.47	87,174,949.29

(2) 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	64,599,967.30	61,798,793.65
商业承兑汇票	-	-
合计	64,599,967.30	61,798,793.65

(3) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	21,340,002.17	25,376,155.64

②应付账款期末余额中一年以上的款项金额为 6,894,107.49 元，主要为尚未与供应商

结算的货款。

18、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
预收账款	35,328,167.85	23,503,168.91

(2) 预收账款期末余额中一年以上的款项金额为 5,814,604.32 元，主要为预收的货款。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,758,462.32	41,604,760.57	44,362,454.70	3,000,768.19
离职后福利-设定提存计划	-	3,317,884.23	3,317,884.23	-
合计	5,758,462.32	44,922,644.80	47,680,338.93	3,000,768.19

(2) 短期薪酬列示

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,758,462.32	39,343,393.11	42,101,087.24	3,000,768.19
职工教育经费	-	13,716.61	13,716.61	-
工会经费	-	19,068.79	19,068.79	-
职工福利费	-	544,250.71	544,250.71	-
社会保险费	-	1,684,331.35	1,684,331.35	-
合计	5,758,462.32	41,604,760.57	44,362,454.70	3,000,768.19

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
养老保险费	-	3,234,572.24	3,234,572.24	-
失业保险费	-	83,311.99	83,311.99	-
合 计	-	3,317,884.23	3,317,884.23	-

20、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	932,510.18	1,429,719.49
企业所得税	23,611.18	141,999.21
个人所得税	-	816.41
城建税	70,215.29	31,526.30

房产税	45,634.32	45,634.27
教育费附加	69,688.53	28,098.64
土地使用税	20,394.15	17,061.80
其他税金	98,894.61	11,120.26
合计	1,260,948.26	1,705,976.38

21、其他应付款

(1) 分类

种类	期末余额	期初余额
应付利息	81,755.56	120,233.40
应付股利	-	-
其他应付款	3,945,331.27	6,641,093.63
合 计	4,027,086.83	6,761,327.03

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	81,755.56	120,233.40
合 计	81,755.56	120,233.40

(3) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付费用	1,146,319.23	2,587,607.35
其他	2,799,012.04	4,053,486.28
合计	3,945,331.27	6,641,093.63

22、其他流动负债

项目	期末数	期初数
预提费用	653,869.56	2,013,543.39

23、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	文号
物流调整和振兴项目	927,032.79	-	213,378.70	713,654.09	苏财建[2010]374、375 号
服务业发展项目	357,252.25	-	193,459.33	163,792.92	宁发改服务字【2014】9 号
合计	1,284,285.04	-	406,838.03	877,447.01	

24、股本

项目	年初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00	20,784,757.00	-	-	-	-	120,784,757.00

25、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	97,024,074.24	85,492,592.06	-	182,516,666.30

26、未分配利润

项目	本期发生额
调整前上年未分配利润	-54,686,934.96
调整年初未分配利润合计数	-
调整后年初未分配利润	-54,686,934.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,841,084.25
减：提取法定盈余公积	-
股改整体变更转资本公积	-
期末未分配利润	-64,528,019.21

27、营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	508,006,241.88	438,980,629.60	537,429,559.08	471,032,762.86
其他业务	2,172,026.82	74,230.55	2,503,803.00	1,182,128.07
合 计	510,178,268.70	439,054,860.15	539,933,362.08	472,214,890.93

28、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
教育费附加	356,045.60	280,685.07	计提标准见 “四、税项”
城市维护建设税	377,554.34	307,443.92	
房产税	203,409.95	319,685.41	
土地使用税	85,557.80	102,528.60	
印花税	500,357.85	165,079.72	
合 计	1,522,925.54	1,175,422.72	

29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

职工薪酬	26,498,149.41	24,612,656.74
运输及汽车费用	5,925,921.80	5,422,863.90
租赁费	9,410,216.40	6,728,533.58
折旧费	1,422,116.31	1,698,391.41
业务招待费	1,373,935.42	1,231,200.67
水电办公费用	1,058,585.95	1,060,523.77
差旅费	935,996.89	1,004,968.57
其他	1,489,886.20	1,420,571.07
合 计	48,114,808.38	43,179,709.71

30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,322,311.19	16,682,085.19
折旧费	3,358,856.40	2,397,072.13
无形资产摊销	4,466,352.53	3,913,896.47
装修费	789,207.50	988,899.22
汽车费用	754,828.93	975,159.88
服务咨询费	1,679,834.80	880,910.58
业务招待费	880,212.60	502,584.41
办公费	645,327.11	207,961.12
水电费	116,438.20	262,344.75
差旅费	772,714.18	819,224.70
通讯费	627,027.40	526,279.72
其他	2,804,532.42	1,211,037.82
合 计	32,217,643.26	29,367,455.99

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,970,752.56	5,316,747.22
减：利息收入	513,016.86	392,755.85
手续费等	1,994,505.67	1,766,434.77
合 计	5,452,241.37	6,690,426.14

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	1,575,489.47	1,163,161.21
存货跌价准备	199,733.72	110,447.67
合 计	1,775,223.19	1,273,608.88

33、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,811,838.03	1,733,202.19

34、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,969.83	-

35、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	19,191.84	12,840,364.21

36、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	712,456.90	440,669.80
合 计	712,456.90	440,669.80

37、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	600,767.01	168,526.11
合 计	600,767.01	168,526.11

38、所得税费用

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	106,158.16	202,741.80
递延所得税资产、负债调整	-3,457,184.90	2,790,680.64
合 计	-3,351,026.74	2,993,422.44

39、现金流量表项目

(1) 收到的价值较大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
财政补贴	1,061,838.03	1,208,250.31
利息收入	513,016.86	392,755.85
往来款项等	820,161.60	416,866.51

合 计	2,395,016.49	2,017,872.67
-----	--------------	--------------

(2) 支付的价值较大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
支付的各项费用	32,207,353.06	22,132,532.57
支付往来款项等	3,767,787.24	3,982,916.81
合 计	35,975,140.30	26,115,449.38

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	-9,870,156.52	-2,115,864.64
加：资产减值准备	1,962,723.19	1,273,608.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	4,780,972.71	4,095,463.58
无形资产摊销	4,466,352.53	3,914,203.17
长期待摊费用摊销	696,031.16	1,436,916.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-19,191.84	-12,840,364.21
财务费用	3,970,752.56	5,316,747.22
投资损失	16,969.83	-
递延所得税资产减少	-3,457,184.90	2,792,115.12
递延所得税负债增加	-	-1,434.48
存货的减少	-20,749,951.98	-14,614,736.18
经营性应收项目的减少	-51,524,413.44	-9,337,930.49
经营性应付项目的增加	10,657,702.25	-939,362.21
经营活动产生的现金流量净额	-59,069,394.45	-21,020,637.95
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,201,723.27	2,434,368.07
减：现金的期初余额	2,434,368.07	26,428,126.47
现金及现金等价物净增加额	3,767,355.20	-23,993,758.40

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末数	期初数
现金	6,201,723.27	2,434,368.07
其中：库存现金	110,793.87	229,827.19
可随时用于支付的银行存款	4,641,073.61	1,204,143.53
可随时用于支付的其他货币资金	1,449,855.79	1,000,397.35
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-

期末现金及现金等价物余额	6,201,723.27	2,434,368.07
--------------	--------------	--------------

41、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	34,606,490.19	银行承兑汇票保证金
货币资金	1,750,172.57	合作贷业务保证金
固定资产	6,222,794.14	短期借款抵押
无形资产	4,121,423.74	短期借款抵押
合 计	46,700,880.64	

六、合并范围的变更

1、2018 年 11 月 7 日，公司投资设立山西海星华久汽车配件有限公司，该公司自设立之日纳入合并报表范围。

2、2018 年 3 月 13 日，公司的子公司南京华久供应链服务有限公司投资设立山南京华曼供应链服务有限公司，该公司自设立之日纳入合并报表范围。

七、在其他主体中权益的披露

在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京华柴富通汽配有限公司	南京经济技术开发区恒竞路 30 号	南京经济技术开发区恒竞路 30 号	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
杭州汇久汽配有限公司	杭州市萧山区新镇街山末址村	杭州市萧山区新镇街山末址村	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
徐州正大富通汽配有限公司	徐州经济开发区淮海五金机电大市场 D25#楼 1-101	徐州经济开发区淮海五金机电大市场 D25#楼 1-101	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
合肥华久富通汽配有限公司	合肥市包河区南淝路 289#华中汽配大市场 B8 幢 101、101 中、101 上	合肥市包河区南淝路 289#华中汽配大市场 B8 幢 101、101 中、101 上	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
张家港保税区新富卡汽车零部件有限公司	张家港保税区金税大厦 322A2 室	张家港保税区金税大厦 322A2 室	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
常州正大富通汽配有限公司	常州市天宁区劳动东路 833 号	常州市天宁区劳动东路 833 号	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
江阴正大富通汽配有限公司	江阴市通江南路 180、182 号	江阴市通江南路 180、182 号	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
镇江正大富通汽配有限公司	镇江新区大港兴港西路 129 号	镇江新区大港兴港西路 129 号	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
太仓正大富通汽配有限公司	太仓市浮桥镇沪太新路 433 号 3 幢	太仓市浮桥镇沪太新路 433 号 3 幢	汽配批发、零售	100.00%	-	新设

东台正大富通汽配有限公司	东台市东台镇龙光西路星宇工业园	东台市东台镇龙光西路星宇工业园	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
上海汇久汽配有限公司	上海市嘉定区宝安公路2465号	上海市嘉定区宝安公路2465号	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
常熟正大富通汽配贸易有限公司	常熟市碧溪新区吴市通化路	常熟市碧溪新区吴市通化路	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
淮安正大富通汽配有限公司	淮安淮阴区香港路685号3幢110室（国际汽车城商铺）	淮安淮阴区香港路685号3幢110室（国际汽车城商铺）	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
南京正大富通汽配有限公司	南京市沿江工业开发区杨新路252号	南京市沿江工业开发区杨新路252号	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
张家港市正大富通汽配贸易有限公司	张家港市杨舍镇东门勇达大厦门面	张家港市杨舍镇东门勇达大厦门面	汽配批发、零售	100.00%	-	新设
徐州华泰通汽配有限公司	徐州经济技术开发区淮海五金机电大市场一期D25#楼1-102	徐州经济技术开发区淮海五金机电大市场一期D25#楼1-102	汽配批发、零售、五金工具	100.00%	-	新设
张家港新正大富通物流有限公司	杨舍镇严家埭村长兴西路2号	杨舍镇严家埭村长兴西路2号	仓储服务、搬运装卸	100.00%	-	新设
张家港市正大富通职业培训学校	张家港市长兴西路2号	张家港市长兴西路2号	汽车与汽车配件营销技能型人才培养	100.00%	-	新设
南京华久供应链服务有限公司	南京经济技术开发区恒竞路30号	南京经济技术开发区恒竞路30号	物流服务；装卸服务；仓储服务；会务服务；汽车零部件、汽车用品销售。	100.00%	-	新设
张家港正大富通再制造产业服务有限公司	张家港市杨舍镇张杨公路悦丰大厦	张家港市杨舍镇张杨公路悦丰大厦	再制造产业平台建设；软件技术服务；仓储服务；货运代理（代办）；企业管理服务；汽车零部件购销；废旧汽车零部件回收。	100.00%	-	新设
苏州正大富通汽配有限公司	苏州市吴中区木渎镇金枫南路1998号（金桥经济城）	苏州市吴中区木渎镇金枫南路1998号（金桥经济城）	汽配批发、零售	100.00%	-	同一控制下企业合并

安徽福曼汽车配件销售有限公司	合肥市包河区南淝河路 289 号 华中汽配大市场 B8 幢 104 室	合肥市包河区南淝河路 289 号 华中汽配大市场 B8 幢 104 室	汽配批发、零售、仓储管理	100.00%	-	非同一控制 下企业合并
安徽大成富通汽配有限公司	合肥市肥东县经济开发区西外 环路西纬三路北侧	合肥市肥东县经济开发区西外 环路西纬三路北侧	汽车零部件、汽车用品、劳保用品购销； 物流、装卸、仓储（危险品除外）服务	100.00%	-	新设
苏州好卡数据服务有限公司	张家港市杨舍镇长兴西路 2 号	张家港市杨舍镇长兴西路 2 号	数据处理与存储服务；计算机应用服 务；销售汽车零配件、计算机、软件及 辅助设备；市场调查服务	100.00%	-	新设
江西佳恒汇通汽配有限公司	江西省南昌市南昌县小蓝经济 技术开发区富山东大道 1033 号	江西省南昌市南昌县小蓝经济 技术开发区富山东大道 1033 号	汽车零部件、汽车用品、劳保用品、办 公用品销售；道路普通货物运输；软件 开发、销售；网络工程；汽车维修服务； 自营和代理各类商品和技术的进出口 业务	100.00%	-	新设
南昌华久供应链服务有限公司	江西省南昌市南昌县小蓝经济 技术开发区富山五路 168 号江 西农机大市场 9 栋 02 室	江西省南昌市南昌县小蓝经济 技术开发区富山五路 168 号江 西农机大市场 9 栋 02 室	道路普通货物运输；人力装卸；仓储服 务（危险化学品除外）；会展服务	-	100.00%	新设
合肥华久供应链服务有限公司	合肥市肥东县撮镇镇新安社区 东华路与枣树路交汇处合肥深 国际综合物流港 W1 号物流仓 库	合肥市肥东县撮镇镇新安社区 东华路与枣树路交汇处合肥深 国际综合物流港 W1 号物流仓 库	物流、装卸、仓储（危险品除外）服务	-	100.00%	新设
山东正大富通汽配有限公司	山东省济南市天桥区蓝翔路 15 号时代总部基地一区 1 号楼 103 室 1 层	山东省济南市天桥区蓝翔路 15 号时代总部基地一区 1 号楼 103 室 1 层	普通货运；汽配批发、零售；进出口业 务；计算机软件技术开发、技术服务、 销售；汽车、汽车配件的技术开发、技 术服务；企业管理咨询；企业形象策划。 批准后方可开展经营活动）	100.00%	-	新设
济南华久供应链服务有限公司	山东省济南市天桥区蓝翔路 15 号时代总部基地一区 1 号楼	山东省济南市天桥区蓝翔路 15 号时代总部基地一区 1 号楼 103	普通货运；搬运装卸；仓储服务（不含 危险化学品及易制毒化学品）；会议及	-	100.00%	新设

	103 室 2 层	室 2 层	展览服务			
南京华久汽车科技有限公司	南京经济技术开发区恒竞路 30 号	南京经济技术开发区恒竞路 30 号	汽车技术及相关软件研发、技术服务；汽车配件研发、销售；物业管理服务	100.00%	-	新设
南京华佳富通科技有限公司	南京经济技术开发区恒竞路 30 号 302 室	南京经济技术开发区恒竞路 30 号 302 室	汽车技术及相关软件研发、技术服务；汽车配件研发、销售；物业管理服务。	100.00%	-	新设
山西海星华久汽车配件有限公司	山西省晋中市山西示范区晋中开发区汇通产业园区秋村段（交通学院南 200 米）	山西省晋中市山西示范区晋中开发区汇通产业园区秋村段（交通学院南 200 米）	经销：汽车零配件、橡胶制品、润滑油。	51.00%		新设
南京华曼供应链服务有限公司	南京市江宁区空港经济开发区飞天大道 69 号（江宁开发区）	南京市江宁区空港经济开发区飞天大道 69 号（江宁开发区）	供应链管理；物流服务；装卸服务；仓储服务；会务服务；汽车零部件、汽车用品销售；仓储租赁；房屋租赁。		100.00%	新设

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
山西海星华久汽车配件有限公司	49%	-29,072.27		-29,072.27

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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
山西海星华久汽车配件有限公司	8,482,467.15	23,369.68	8,505,836.83	8,565,168.00		8,565,168.00

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
山西海星华久汽车配件有限公司	-	-	-	-	-	-

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
山西海星华久汽车配件有限公司	3,910,889.27	-59,331.17	-59,331.17	3,692.00

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
山西海星华久汽车配件有限公司	-	-	-	-

八、关联方及关联方交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为沈忠华、蒋夏莲夫妇

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
江苏正大富通投资有限公司	持有公司 21.57% 股权	91320582561819032L
镇江市中亚汽车销售服务有限公司	公司董事及股东控制的企业	913211116088456429
江苏易卡之家网络科技有限公司	实际控制人近亲属控制的企业	91320582MA1MQQXM1N

4、关联交易情况

(1) 销售商品

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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
镇江市中亚汽车销售服务有限公司	销售商品	市场价	2,610,874.99	0.44%	2,869,570.15	0.53%

(2) 关联方租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	年租赁收益	租赁收益确定依据
蒋夏莲	本公司	杨舍镇长兴西路 2 号	2018.1.1	2018.12.31	240,000.00	租赁合同
蒋夏莲	本公司	杨舍镇长兴西路 2 号	2018.3.1	2019.2.28	24,840.00	租赁合同
蒋夏莲	张家港新正大富通物流有限公司	张家港市长安路 579 号	2018.1.1	2018.12.31	37,500.00	租赁合同
合 计					302,340.00	

(3) 购买无形资产

江苏易卡之家网络科技有限公司为公司开发软件，2018 年度支付研发款项 844,000.00 元。

(4) 担保事项

①关联方为公司借款提供担保

关联方名称	贷款金融机构	担保借款发生额	借款到期日
江苏正大富通投资有限公司	江苏张家港农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	2019.4.23

②担保公司为本公司借款提供担保，关联方为该项借款提供反担保

反担保单位	担保公司	贷款金融机构	担保借款发生额	借款到期日
沈忠华、蒋夏莲、江苏富卡实业有限公司	张家港市农业担保有限公司	江苏张家港农村商业银行股份有限公司	5,000,000.00	2018.10.4
沈忠华	江苏省信用担保有限责任公司	江苏张家港农村商业银行股份有限公司	5,000,000.00	2018.6.11
镇江市中亚汽车销售服务有限公司	张家港市金港投资担保有限公司	中信银行张家港支行	10,000,000.00	2018.12.26
镇江市中亚汽车销售服务有限公司	张家港市农业担保有限公司	中国农业银行苏州分行	5,000,000.00	2019.11.13
蒋夏莲、张家港市夏华伊阳贸易有限公司	张家港市农业担保有限公司	中国农业银行苏州分行	5,000,000.00	2019.12.5
江苏富卡实业有限公司	张家港市金港投资担保有限公司	中国农业银行苏州分行	5,000,000.00	2019.6.10
镇江市中亚汽车销售服务有限公司	张家港市金港投资担保有限公司	苏州银行股份有限公司 张家港支行	5,000,000.00	2019.12.3
江苏富卡实业有限公司	张家港市金港投资担保有限公司	交通银行股份有限公司 张家港分行	3,000,000.00	2019.6.10
合 计			43,000,000.00	

(4) 关联方应收应付款项

① 应收关联方款项

会计科目	关联方名称	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	镇江市中亚汽车销售服务有限公司	705,477.15	35,273.86	562,968.45	28,148.42
其他非流动资产	江苏易卡之家网络科技有限公司	-		1,936,000.00	-

② 应付关联方款项

会计科目	关联方名称	期末数	年初数
应付账款	上海沪众汽车服务有限公司	-	75,226.75

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

公司与浙商银行合作开展一项银行小额贷款业务，由浙商银行发放专项贷款，下游客户以经营收入为还款来源，贷款专项用于下游客户向公司或公司指定第三方支付货款，全额受托支付至公司或公司指定第三方在浙商银行开立的结算账户，公司为上述客户提供连带责任保证担保。

截止资产负债表日，本公司对外担保总额为 11,322,500.00 元，相应支付的银行保证金余额为 1,750,172.57 元。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

2019年4月24日，公司第二届董事会第十四次会议决议通过利润分配预案：2018年度不进行利润分配。

该议案尚需公司年度股东大会审议通过。

十一、其他重要事项

1、分部信息

本公司未设置业务分部。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

公司收入、成本分类

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
批发零售业	508,006,241.88	438,980,629.60	537,429,559.08	471,032,762.86

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
发动机系列	114,027,753.18	99,551,755.61	121,881,179.30	108,063,856.59
底盘系列	272,193,519.53	231,076,480.63	276,118,487.51	235,577,590.32
维保系列	121,784,969.17	108,352,393.36	139,429,892.27	127,391,315.95
合 计	508,006,241.88	438,980,629.60	537,429,559.08	471,032,762.86

(3) 主营业务（分地区）

地 区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	508,006,241.88	438,980,629.60	537,429,559.08	471,032,762.86

十二、母公司财务报表项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 分类

种类	期末余额	期初余额
应收票据	2,059,608.79	2,220,000.00
应收账款	150,862,230.82	85,179,108.25
合 计	152,921,839.61	87,399,108.25

(2) 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,059,608.79	2,220,000.00

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	159,855,840.18	100.00%	8,993,609.36	5.63%	150,862,230.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	159,855,840.18	100.00%	8,993,609.36	5.63%	150,862,230.82

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	90,399,057.67	100.00%	5,219,949.42	5.77%	85,179,108.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	90,399,057.67	100.00%	5,219,949.42	5.77%	85,179,108.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	156,521,323.07	7,826,066.15	5.00%
一至二年	1,221,512.06	122,151.21	10.00%
二至三年	1,274,491.41	382,347.42	30.00%
三至四年	255,507.18	127,753.59	50.00%
四至五年	238,577.37	190,861.90	80.00%
五年以上	344,429.09	344,429.09	100.00%
合 计	159,855,840.18	8,993,609.36	5.63%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

②本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,773,659.94 元；报告期内，无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 102,196,009.47 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 63.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,109,800.48 元。

2、其他应收款

(1) 分类

种类	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,592,279.80	25,502,399.85
合 计	29,592,279.80	25,502,399.85

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,220,161.41	100.00%	1,627,881.61	5.21%	29,592,279.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	31,220,161.41	100.00%	1,627,881.61	5.21%	29,592,279.80

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,206,799.66	100.00%	1,704,399.81	6.26%	25,502,399.85

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	27,206,799.66	100.00%	1,704,399.81	6.26%	25,502,399.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	30,365,193.73	1,518,259.69	5.00%
一至二年	791,163.66	79,116.37	10.00%
二至三年	47,436.63	14,230.99	30.00%
四至五年	464.15	371.32	80.00%
五年以上	15,903.24	15,903.24	100.00%
合 计	31,220,161.41	1,627,881.61	5.21%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

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-76,518.20 元；本报告期无收回或转回坏账准备。

③其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内子公司款项	22,797,515.96	22,023,036.63
押金及保证金	3,474,472.05	3,337,960.65
应收专项扶持资金	3,750,000.00	-
员工借款及备用金等	1,198,173.40	1,845,802.38
合计	31,220,161.41	27,206,799.66

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
安徽大成富通汽配有限公司	22,797,515.96	1 年以内	73.02%	1,139,875.80
南京经济技术开发区管理委员会	3,750,000.00	1 年以内	12.01%	187,500.00
张家港市金港投资担保有限公司	1,300,000.00	2 年以内	4.16%	95,760.00
范庆友	767,302.91	1 年以内	2.46%	38,365.15
张家港市金茂机械担保投资有限公司	500,000.00	1 年以内	1.60%	25,000.00
合 计	29,114,818.87		93.26%	1,486,500.95

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			年初数		
	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	64,815,278.97	-	64,815,278.97	64,815,278.97	-	64,815,278.97
对联营、合营企业投资	423,030.17	-	423,030.17	-	-	-
合计	65,238,309.14	-	65,238,309.14	64,815,278.97	-	64,815,278.97

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	在被投资公司持股比例	在被投资单位表决权比例	年初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京华柴富通汽配有限公司	100.00%	100.00%	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	-	-
江阴正大富通汽配有限公司	100.00%	100.00%	850,000.00	-	-	850,000.00	-	-
常州正大富通汽配有限公司	100.00%	100.00%	850,000.00	-	-	850,000.00	-	-
镇江正大富通汽配有限公司	100.00%	100.00%	850,000.00	-	-	850,000.00	-	-
太仓正大富通汽配有限公司	100.00%	100.00%	900,000.00	-	-	900,000.00	-	-
东台正大富通汽配有限公司	100.00%	100.00%	1,994,800.00	-	-	1,994,800.00	-	-
杭州汇久汽配有限公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
张家港保税区新富卡汽车零部件公司	100.00%	100.00%	850,000.00	-	-	850,000.00	-	-
徐州正大富通汽配有限公司	100.00%	100.00%	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
合肥华久富通汽配有限公司	100.00%	100.00%	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
上海汇久汽配有限公司	100.00%	100.00%	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
常熟正大富通汽配贸易有限公司	100.00%	100.00%	900,000.00	-	-	900,000.00	-	-

淮安正大富通汽配有限公司	100.00%	100.00%	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
南京正大富通汽配有限公司	100.00%	100.00%	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	-	-
张家港正大富通汽配贸易有限公司	100.00%	100.00%	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
徐州华泰通汽配有限公司	100.00%	100.00%	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
张家港新正大富通物流有限公司	100.00%	100.00%	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
张家港市正大富通职业培训学校	100.00%	100.00%	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
苏州正大富通汽配有限公司	100.00%	100.00%	1,520,478.97	-	-	1,520,478.97	-	-
南京华久汽配服务有限公司	100.00%	100.00%	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
安徽福曼汽车配件销售有限公司	100.00%	100.00%	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
江苏汇久富通汽配贸易有限公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
江西佳恒汇通汽配有限公司	100.00%	100.00%	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-
安徽大成富通汽配有限公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
山东正大富通汽配有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-	-	-
南京华久汽车科技有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-	-	-
南京华佳富通科技有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-	-	-
合计			64,815,278.97	-	-	64,815,278.97	-	-

(3) 对合营、联营企业投资

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末 余额
		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	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备	其他		
泉州金固汽车零部件有限公司	-	440,000.00		-16,969.83						423,030.17	-

4、营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	261,451,196.08	227,681,125.64	289,558,267.37	255,875,006.41
其他业务	13,593,936.18	527,887.51	9,542,198.72	1,233,901.87
合计	275,045,132.26	228,209,013.15	299,100,466.09	257,108,908.28

十三、其他补充资料

1、非经常性损益

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	19,191.84
计入当期损益的政府补助	4,811,838.03
除上述各项之外的其他营业外收支净额	299,006.17
所得税前合计	5,130,036.04
减：所得税影响额	1,318,974.81
所得税后合计	3,811,061.23
减：少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额（归属于母公司股东的净利润部分）	3,811,061.23

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.69%	-0.0920
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.90%	-0.1277

江苏正大富通股份有限公司
2019年4月24日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室
