



赛浪车联

NEEQ : 832844

赛浪车联汽车科技（北京）股份有限公司

Supwaveunion auto technology co. (Beijing) co., LTD



年度报告

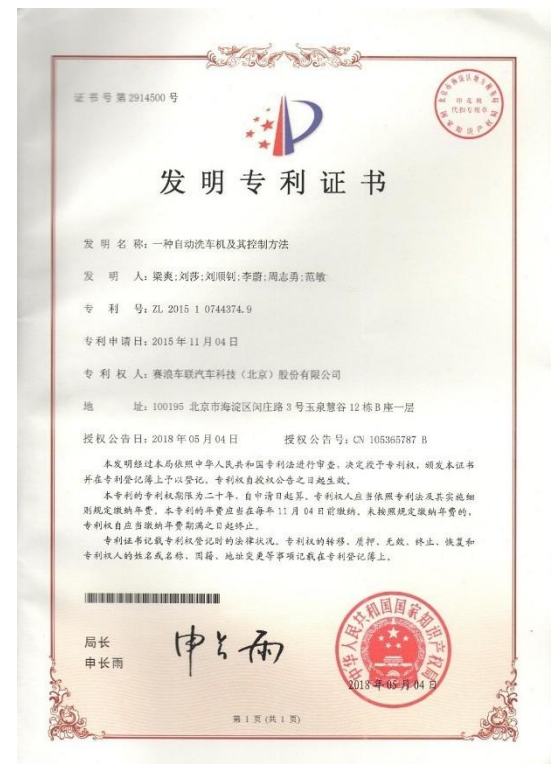
2018

公司年度大事记

2018 年 03 月 15 日，公司收到由中华人民共和国国家知识产权局颁发的《发明专利证书》，发明名称：一种导电银浆用强附着力导电银粉的制备方法，证书编号：第 2824896 号，有效期：自申请之日起二十年。



2018 年 03 月 15 日，公司收到由中华人民共和国国家知识产权局颁发的《发明专利证书》，发明名称：一种自动洗车机及其控制方法，证书编号：第 2914500 号，有效期：自申请之日起二十年。



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	17
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、赛浪车联	指	赛浪车联汽车科技(北京)股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	赛浪车联汽车科技(北京)股份有限公司股东大会
董事会	指	赛浪车联汽车科技(北京)股份有限公司董事会
监事会	指	赛浪车联汽车科技(北京)股份有限公司监事会
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员, 包括董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
信达证券、主办券商	指	信达证券股份有限公司
会计师事务所	指	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	赛浪车联汽车科技(北京)股份有限公司章程
中百投资	指	中百高科投资管理(北京)有限责任公司
上年同期、上期	指	2017 年度
本期、报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人刘顺钊、主管会计工作负责人范博茹及会计机构负责人（会计主管人员）范博茹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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
后续研发的现金流风险	报告期内,公司加大对其互联网管理及营销软件的投入,并设立专门的线上事业部,展开研发,这就需要相对较大的资金及现金流;如果后续资金投入出现问题,则会对研发成果产生影响。
控股股东和实际控制人的控制风险	公司控股股东刘顺钊持有公司 46.77%的股权,且通过中百投资间接持有公司 14.83%的股份,担任公司董事长兼总经理,其能在公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。虽然公司现有的治理机制在保护中小股东利益方面制定了相关规章制度,但是因股权的高度集中,同时控股股东担任公司董事长兼总经理职务,公司存在被控股股东不当控制的风险。
公司存在补缴住房公积金的风险	报告期内,除 1 名员工因在异地或其他单位自行缴纳社保暂时无法转移至公司外,公司均为其他员工依法办理了养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、基本医疗保险五项社会保险的参保手续,各项保险缴费正常。但公司尚未为员工缴纳住房公积金。
经营风险	公司现阶段业务的行业壁垒不高,一旦行业中产生大量的新进入者,会对公司业务造成影响。
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	赛浪车联汽车科技（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Supwave union auto technology co. (Beijing)co.,LTD
证券简称	赛浪车联
证券代码	832844
法定代表人	刘顺钊
办公地址	北京市海淀区闵庄路3号清华科技园玉泉慧谷12号楼B栋1层,北京市顺义区天竺镇天竺家园17号17幢2层255室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	范敏
职务	董事/董事会秘书/副总经理
电话	010-88852960
传真	010-88856072
电子邮箱	491761132@qq.com
公司网址	www.supwave.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区闵庄路3号清华科技园玉泉慧谷12号楼B栋1层100195
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	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	2007年2月2日
挂牌时间	2015年7月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M科学研究和技术服务业-M75科技推广和应用服务业-M751技术推广服务-M7513新材料技术推广服务
主要产品与服务项目	公司的主营业务是向准备设立汽车后市场门店的客户以及老门店重建提供门店建设和运营的整套服务,主要包括品牌授权,建店、培训等技术服务,人员输出以及供应门店服务相关的配套原料产品和工具设备;同时为门店提供线上引流及销售平台和客户管理软件,利用移动互联、电子商务等互联网技术改造传统的汽车后市场服务,从而提高门店服务的效率。汽车后市场的门店主要是为终端车主提供汽车美容、汽车装饰、汽车养护等服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	18,000,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	刘顺钊
实际控制人及其一致行动人	刘顺钊

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	911101087990466666	否
注册地址	北京市顺义区天竺镇天竺家园 17 号 17 幢 2 层 255 室	否
注册资本（元）	18,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	信达证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	邱文星、高建辉
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 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	6,237,037.46	12,232,198.02	-49.01%
毛利率%	24.29%	54.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,764,743.95	707,061.84	-632.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,064,744.40	705,339.01	-845.70%
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）	-17.82%	3.12%	-
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）	-23.98%	3.11%	-
基本每股收益	-0.21	0.04	-625.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	28,974,775.11	30,907,663.42	-6.25%
负债总计	9,770,200.16	7,930,630.77	23.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,241,454.86	23,006,198.81	-16.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.07	1.28	-16.41%
资产负债率%（母公司）	28.20%	23.26%	-
资产负债率%（合并）	33.72%	25.66%	-
流动比率	2.63	3.47	-
利息保障倍数	-9.31	2.86	-

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	678,490.61	-11,280,264.61	106.01%
应收账款周转率	0.79	3.48	-
存货周转率	1.14	1.79	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.25%	13.59%	-
营业收入增长率%	-49.01%	-10.42%	-
净利润增长率%	-738.72%	160.58%	-

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	18,000,000	18,000,000	0%
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
政府补助	1,300,000.00
其他营业外收入和支出	0.45
非经常性损益合计	1,300,000.45
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,300,000.45

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家以给汽车后市场新老门店的建设和发展提供整体解决方案的技术型企业，主要包括门店选址、建店设计、技师培训、后期人员支持等技术服务，以及附加提供门店服务相关的配套原料和工具设备。公司依靠长年从事汽车后市场服务的技术团队和独特的人员支持模式，拥有商圈评估、门店建立等自主研发的技术模型，以及 4 项发明专利、4 项实用新型专利、18 项计算机软件著作权和 5 项作品著作权等关键要素，并一直利用这些关键性资源来为汽车后市场的门店提供建店及后期运维的服务；公司主要通过直接销售的方式来拓展市场，打造明星品牌，获取利润。

服务与客户类型：为汽车后市场潜在投资人、终端服务门店（如汽车美容店、维修保养店、4S 店等）提供智慧门店整体改造、升级解决方案。

关键资源：智慧门店系统包括硬件和软件两大部分。前者基于店铺日常运营维护等构架提供服务资源的整合，如移动式维修保养工程车、自动洗车机、快速钣金喷漆设备、洗美耗材等。软件部分包含以云计算和大数据为技术构架的车主生活服务平台，将“人、车、生活”有机结合，是对车主用车服务如洗美养护、维修、保险、金融、信息娱乐等服务资源的整合。

销售渠道与收入来源：在上述资源的基础上，形成面向创业者、终端服务店、车主等客户销售的智慧门店定制化、车主生活服务平台的解决方案和服务，共同构成公司软硬件销售服务费、系统建设运营费、信息服务费等主要收入来源。

在报告期内，公司发展重点仍然集中在自助洗车机软硬件一体结合的解决方案及研发与推广，致力于整合并优化车主生活服务平台的运营服务。相比较于 2017 年，公司的销售渠道进一步拓展，研发能力进一步提高。在资源、服务、销售渠道等方面并未发生较大变化。

报告期内及报告期后至本年度报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司营业收入 623.70 万元，与去年 1223.22 万元同比降低了 49.01%，净利润-376.47 万元，与去年 70.71 万元同比降低了 632.45%，收入和净利大大降低是因为我公司推出了新的“蛋壳快洗”业务，“蛋壳快洗”是一项 24H 环保智能无人洗车业务，该业务以线上线下为一体，为客户提供各个系列智能洗车设备，因该运行模式刚刚起步，投入了大量研发费用，而之前固有的“区域代理”“车漆快

修”业务在逐步萎缩，故造成了报告期内收入和净利的大幅度降低。截止报告披露前新的业务已趋于成熟，正稳步上升。

（二） 行业情况

1、宏观环境——互联网+革新传统行业

从 2017 年开始，互联网+的概念渗透到各行各业，尤其在汽车后市场，几乎所有国内外车企和移动互联网巨头都加紧了各自的车联网布局，围绕智能汽车的打造、对车辆和用户的数据挖掘等，都是为了给终端车主提供更优质的用车体验及服务。

在此行业背景下，公司为实现战略目标进行了布局调整，围绕智慧门店整体解决方案，在研发上投入了大量的工作，核心产品 24 小时自动洗车机以及配套的互联网软件已经投入使用，并于 2017 年实现了初步的渠道铺设。短期内来看，投入的研发以及人力物力很大程度上加大了公司的成本和支出，但为未来的长远发展奠定了至关重要的坚实基础，公司相信这些投入将在未来获得丰厚回报。

2、行业发展环境——市场巨大、政策助力

国内汽车保有量上升，预计 2020 年国内汽车保有量将达到 2.6 亿，汽车后市场将达万亿级别。这其中，洗车服务作为高频刚需市场一直都是资本追逐的重点领域。

随着水资源短缺，节水意识的深入人心，各地政府逐步出台关于节约用水办法草案，同时，人工、材料成本不断上涨，机器代替人工是必然趋势。这些无疑都是汽车后市场行业发展的强大支撑。

3、经济环境——汽车后市场受经济波动影响要远小于汽车销售

虽然经济增长会带动汽车销售增长，也会正向带动汽车后市场，但汽车销量下滑通常伴随经济下滑，经济下滑时人们购买新车的意愿降低而倾向于延长汽车的使用寿命，这样也会正向带动汽车后市场。因此汽车后市场的周期性波动受经济环境影响较小。

4、市场竞争环境——以品牌优势及服务口碑优胜劣汰

我国汽车后市场行业主要参与者包括 4S 店、特约维修服务站、综合维修厂、快修连锁店、专项维修店，以及大量的个体维修点。目前，国内登记在册共有约 44 万家汽修厂、2 万多家 4S 店以及部分路边摊、夫妻店等，平均每家厂的保有客户不足 500 个，导致市场竞争激烈，这就要求从业者提供更好，更贴合市场的服务，以品牌优势及服务口碑优胜劣汰。

综上所述，汽车后市场作为本产业链中最稳定的利润来源渠道，在未来几年内仍将持续稳定增长，且发展空间巨大，相比于其他传统行业初入门槛并不高的情况下，汽车后市场领域做大做强更需要充足的行业经验，但是不管未来发展趋势如何，企业获得市场的关键还在于如何满足用户的需求，公司多年来一直持续深耕于此并深谙此道，在激烈的竞争下，全力创造丰富场景，精准理解与匹配用户的个性化需求，让用户需求得到满足是迎合行业发展趋势的最好姿势。

（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	388,277.93	1.34%	2,213,479.70	7.16%	-82.46%
应收票据与应收账款	9,100,926.22	31.41%	6,607,438.18	21.38%	37.74%
存货	4,006,937.13	13.83%	4,282,527.62	13.86%	-6.44%

投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	132,367.75	0.46%	231,376.43	0.75%	-42.79%
在建工程					
短期借款	2,220,000.00	7.66%	3,000,000.00	9.71%	-26.00%
长期借款			366,701.88	1.19%	-100.00%
预付账款	9,447,397.88	32.61%	10,076,594.44	32.60%	-6.24%
无形资产	2,910,618.32	10.05%	3,274,585.04	10.59%	-11.11%
预收账款	2,939,851.03	10.15%	1,256,053.98	4.06%	134.05%

资产负债项目重大变动原因:

1、应收账款变动比例较大是因为我公司 2017 年和 2018 年度为了强化市场竞争力、扩大销售以及节约存货资金占用采取了部分赊销的方式，从而增加了应收账款的比例，现我公司针对这一情况正逐步以现销的方式减少应收账款占比；

2、预收账款变动比例较大是因为 2018 年底我公司签订了一批服务合同，但服务尚未完成未确认收入所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	6,237,037.46	-	12,232,198.02	-	-49.01%
营业成本	4,721,902.24	75.71%	5,578,396.84	45.60%	-15.35%
毛利率%	24.29%	-	54.40%	-	-
管理费用	2,359,725.26	37.83%	3,198,094.15	26.14%	-26.21%
研发费用	1,323,417.01	21.22%			100.00%
销售费用	669,397.67	10.73%	1,573,485.68	12.86%	-57.46%
财务费用	369,200.88	5.92%	336,705.62	2.75%	9.65%
资产减值损失	1,724,354.36	27.65%	846,447.53	6.92%	103.72%
其他收益	1,300,000.00	20.84%			100.00%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-3,709,208.16	-59.47%	607,721.20	4.97%	-710.35%
营业外收入	0.45	-	3,031.16	0.02%	-99.99%
营业外支出	-	-	1,000.63	0.01%	-100.00%
净利润	-3,772,457.7	-60.48%	590,632.24	4.83%	-738.72%

项目重大变动原因:

1、研发费用变动比例较大是因为我公司相关研发费用报告期内尚未满足资本化条件，会计期末将其费用化所致；

2、销售费用变动比例较大是因为我公司销售人员缩减，人工成本降低，同时因原有项目的萎缩而相应缩减了广告宣传费所致；

3、其他收益变动比例较大是因为我公司报告期内收到了顺义区企业上市奖励扶持资金的政府补助所致；

4、营业利润和净利润变动比例较大是因为报告期内收入减少，研发支出费用化以及资产减值损失增加所致。

5、资产减值损失变动比例较大是因为 2017 和 2018 年商品以赊销的方式销售以及预付账款部分应收未收回而延长了相应的账期，进而使得坏账增加，资产减值同比增加。

(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	6,237,037.46	12,232,198.02	-49.01%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	4,721,902.24	5,578,396.84	-15.35%
其他业务成本	-	-	-

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%
商品销售收入	3,827,854.43	61.37%	6,045,374.24	49.42%
技术服务收入	2,409,183.03	38.63%	6,186,823.78	50.58%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

报告期内商品销售收入比例较 2017 年有所提高，主要原因是下游客户二次采购所致；报告期内技术服务收入比例较 2017 年有所降低，主要原因是新的“蛋壳快洗”业务处于发展初期，推广范围相对较小所致。

(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	山东李景华	267,241.37	4.28%	否
2	河北张端	192,758.62	3.09%	否
3	安徽许康宁	182,075.48	2.92%	否
4	重庆张从容	174,137.93	2.79%	否
5	湖南许龙	166,379.31	2.67%	否
合计		982,592.71	15.75%	-

(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	肇庆欧迪斯实业有限公司	923,253.60	9.77%	否
2	湖北晨勇投资咨询有限公司	780,000.00	8.26%	否
3	深圳市轩宇车鼎科技有限公司	635,915.47	6.73%	否
4	江苏鼎城众远文化传播有限公司	471,698.04	4.99%	否
5	北京中天宇斌机械设备有限公司	426,589.80	4.52%	否
合计		3,237,456.91	34.27%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	678,490.61	-11,280,264.61	106.01%
投资活动产生的现金流量净额	0	-5,947.86	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,503,692.38	2,779,404.67	-190.08%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额变动比例较大是因为报告期内存货、广告宣传减少，人工成本降低所致；筹资活动产生的现金流量净额变动比例较大是因为报告期内无融资行为，而对以前报告期内的融资陆续还款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 全资子公司：北京赛浪车联科技有限公司，成立日期：2015 年 12 月 24 日，注册资本：500 万元人民币，经营范围：技术开发、技术转让、技术推广、技术服务、技术咨询；销售自行开发后的产品；软件开发；软件咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。该全资子公司定位于发展新的赛浪品牌授权施工店；为新老赛浪授权施工店提供互联网管理软件服务、技术及营销培训、产品及设备销售。

2018 年度营业收入 1319201.76 元，净利润 153437.62 元，目前运转正常。

(2) 控股子公司：北京百援爱车精养科技有限公司，成立日期：2015 年 12 月 24 日，注册资本：500 万元人民币，其中，赛浪车联持有 60% 股权，杭州福润华帮投资管理有限公司持有 40% 股权。经营范围：技术开发、技术转让、技术推广、技术服务、技术咨询；销售自行开发后的产品；软件开发；软件咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。该控股子公司定位于社区化的维修保养服务网络建立及运营维护。

2018 年度营业收入 64150.94 元，净利润-19284.37 元，目前运转正常。

(3) 控股子公司：北京赛浪太仆科技有限公司，成立日期：2018 年 9 月 7 日，注册地为北京市顺义区天竺镇天竺家园 17 号 17 幢 2 层 2602 室，注册资本为人民币 500 万元。其中，赛浪车联汽车科技（北京）股份有限公司出资人民币 255 万元，占注册资本的 51.00%，杭州太仆汽车科技有限公司出资人民币 245 万元，占注册资本的 49.00%。经营范围：技术开发、技术转让、技术推广、技术服务、技术咨询；销售机械设备、专用设备、汽车零配件（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

报告期内，该参股子公司的资金及人员均未到位，尚未展开业务，对公司利润不产生任何影响。

2、委托理财及衍生品投资情况

本报告期内没有发生委托理财及衍生品投资情况。

(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

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司作为一家公众公司，积极打造负责任的“企业公民”形象，始终秉承“创新为魂，服务为本，专注细节，和谐共赢”的核心文化及“打造百年品牌”的愿景，在汽车后市场领域不断探索前行，以促进企业的“健康、可持续发展战略”为指导，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者，积极参与环境保护以促进公司与社会、自然的和谐发展。

公司在保持稳定发展的同时，勇担社会责任，通过各种慈善渠道与慈善方式，积极投身社会公益事业。公司除了向中国扶贫基金会、全国希望工程及抗震救灾捐赠外，在中国扶贫基金会的牵头下，分别与湖北罗田一中、湖北孝昌一中成立新长城自强班，建立了长期帮扶机制，定期资助家庭贫困的学生并帮助学校改善教学设施设备。

三、持续经营评价

报告期内，公司在主营业务基本保持稳定的情况下，逐步尝试对原有商业模式进行了升级，目前公司拥有国家高新技术企业及中关村高新技术企业证书，依靠长年从事汽车后市场服务的技术团队和独特的人员支持模式，拥有4项发明专利、4项实用新型专利、18项计算机软件著作权和5项作品著作权等关键要素，并一直利用这些关键性资源来为汽车后市场的门店提供建店及后期运维的服务，为公司业务的拓展起到了积极的作用。

此外，公司升级后的商业模式在市场上也得到了正面的反馈，这为公司在业务发展方向上起到了正向的引导作用，也为公司在全国快速发展打下了坚实的基础。在整个汽车后市场行业蓬勃发展的前提下，公司始终保持着良好的发展势头，各项基础工作扎实，战略布局清晰，市场推进稳步有序，现有项目进展顺利，团队稳定，报告期内未发生对公司持续经营有重大不利影响事项，公司持续发展能力良好。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、后续研发的现金流风险：报告期内，公司加大对其互联网管理及营销软件的投入，并设立专门的线上事业部展开研发，这就需要相对较大的资金及现金流；如果后续资金投入出现问题，则会对研发成果产生影响。

应对措施：作为一个以技术研发为基础、产品优先的创新型企业，公司每一步的发展策略都充分考虑了当前经营目标的实现，又极力保持企业在未来扩张的经营环境中始终保持持续的盈利增长和能力的提升，公司每个报告期内均制定了详细研发方案，在不提高财务杠杆的情况下，保证了企业的可持续发展，并充分利用了内部权益所能达到的最高增长率。

2、控股股东和实际控制人的控制风险：公司控股股东刘顺钊持有公司 46.77%的股权，且通过中百投资间接持有公司 14.83%的股份，担任公司董事长兼总经理，其能在公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。虽然公司现有的治理机制在保护中小股东利益方面制定了相关规章制度，但是因股权的高度集中，同时控股股东担任公司董事长兼总经理职务，公司存在被控股股东不当控制的风险。

应对措施：公司依据三会议事规则，《关联交易制度》、《对外担保管理办法》等内部控制制度，以防止实际控制人损害挂牌公司或小股东的利益。

3、公司存在补缴住房公积金的风险：报告期内，除 1 名员工因在异地或其他单位自行缴纳社保暂时无法转移至公司外，公司均为其他员工依法办理了养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、基本医疗保险五项社会保险的参保手续，各项保险缴费正常。但公司尚未为员工缴纳住房公积金。

应对措施：公司实际控制人刘顺钊出具书面承诺，“若本公司被要求补缴此前应由其缴纳的住房公积金或者因此受到任何处罚，本人承诺承担所有经济责任，为本公司补缴住房公积金，并承担任何滞纳金、罚款等一切可能给本公司造成的损失。”

4、经营风险：公司现阶段业务的行业壁垒不高，一旦行业中产生大量的新进入者，会对公司业务造成影响。

应对措施：大力拓展互联网软件平台、加大培训中心的投入，以增强自己的核心竞争力。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
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	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	五.二.(三)
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	五.二.(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	
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）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
刘顺钊	是	资金	0	133,100.00	0	133,100.00	尚未履行

总计	-	-	0	133,100.00	0	133,100.00	-
----	---	---	---	------------	---	------------	---

占用原因、归还及整改情况:

截止报告期内, 我公司大股东刘顺钊其他应收款挂账人民币 133,100.00 元, 原因为报告期末, 我公司下游客户商因网银支付问题未能将货款转账到公司账户, 而是以微信转账的方式转到刘顺钊账上, 该笔费用已经于 2019 年 1 月转入公司账户。

(三) 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

一、对外投资概述:

公司未来定位于亿万车主的生活服务平台, 核心为轻资产运行, 随着公司无人洗车机业务的布局推进及规模扩大, 相应地需设立线上及线下团队分工协作, 线上团队负责车主生活服务平台软件的开发迭代、后台维护、宣传推广、资源整合等。而线下团队则负责无人机设备的生产、安装、售后等业务, 即由合资公司来负责无人洗车机业务的线下业务, 总公司则负责线上业务部分, 更好的轻资产运营。赛浪车联汽车科技(北京)股份有限公司与杭州太仆汽车科技有限公司共同出资设立控股子公司北京赛浪太仆科技有限公司, 注册地为北京市顺义区天竺镇天竺家园 17 号 17 幢 2 层 2602 室, 注册资本为人民币 500 万元。其中赛浪车联汽车科技(北京)股份有限公司出资人民币 255 万元, 占注册资本的 51.00%, 杭州太仆汽车科技有限公司出资人民币 245 万元, 占注册资本的 49.00%。

本次对外投资不构成关联交易。

二、对外投资目的、存在的风险和对公司的影响

(一) 本次对外投资的目的

公司未来定位于亿万车主的生活服务平台, 核心为轻资产运行, 随着公司无人洗车机业务的布局推进及规模扩大, 相应地需设立线上及线下团队分工协作, 线上团队负责车主生活服务平台软件的开发迭代、后台维护、宣传推广、资源整合等。而线下团队则负责无人机设备的生产、安装、售后等业务, 即由合资公司来负责无人洗车机业务的线下业务, 总公司则负责线上业务部分, 更好的轻资产运营。

(二) 本次对外投资可能存在的风险

本次对外投资是从长远利益出发作出的慎重决策, 合法合规, 不存在重大风险, 但新设北京赛浪太仆科技有限公司在运营过程中可能遇到潜在的经营风险和市场风险。公司将进一步完善各项内控制度, 明确经营策略和风险管理, 组建优秀的经营管理团队, 不断适应业务需求及市场变化, 积极防范及应对上述可能发生的风险, 努力确保本次对外投资收益。

(三) 本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次对外投资设立北京赛浪太仆科技有限公司符合公司的战略发展规划, 将进一步促进公司业务发

三、披露情况:

公司于 2018 年 07 月 24 日在全国中小企业股份转让系统平台上发布公告披露编号为 2018-022 的关于公司对外投资的公告。

(四) 承诺事项的履行情况

一、公司挂牌时, 公司控股股东、实际控制人及其他股东均承诺: 本人/本公司所拥有的公司发起人股份尚未满一年。依据《公司法》和《公司章程》的有关规定, 本人/本公司作为股份公司的发起人, 所持有的公司股份在股份公司成立满一年前依法不得转让。

承诺事项的履行情况：全体股东履行承诺。

二、公司挂牌时，控股股东、实际控制人就为避免同业竞争出具了《避免同业竞争的承诺》：

1、本人保证，截至本承诺函出具之日，除股份公司外，还持有股份公司股东中百高科投资管理（北京）有限责任公司（以下简称“中百高科”）51%的投资额，且中百高科与本公司的经营范围、实际从事的业务均不同。除此之外，本人未投资任何与股份公司具有相同或类似业务的公司或其他经营实体；除股份公司外，本人未经营也未为他人经营与股份公司相同或类似的业务。

2、本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与股份公司现有业务或产品相同、相似或竞争的经营活动，包括并不限于以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与股份公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与股份公司发生任何形式的同业竞争。

3、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

4、本人承诺不向其他业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

5、本人承诺不利用本人对股份公司的控制关系或其他关系，进行损害股份公司及股份公司其他股东利益的活动。

6、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致股份公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担全部的赔偿责任。

7、本人在持有股份公司股份期间，本承诺均为有效之承诺。承诺事项的履行情况：全体股东履行承诺。

三、公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人及其他股东均承诺：本人/本公司作为赛浪汽车科技（北京）股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，郑重承诺：如果本人/本公司以及本人/本公司所控制的公司未来生产经营确需与股份公司发生交易行为，本人/本公司保证严格遵循市场规则，本着一般商业原则，公平合理的进行；交易一旦发生，本人/本公司保证认真履行签订的协议，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使股份公司承担任何不正当的义务，以保护其他股东的利益。

承诺事项的履行情况：全体股东履行承诺。

四、公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

（一）不存在在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的书面声明：本人作为赛浪汽车科技（北京）股份有限公司（以下简称“股份公司”）的高级管理人员及核心技术人员，本人目前未在除股份公司之外的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在其他企业领薪。本人愿意承担因违反上述声明而给股份公司造成的全部经济损失。

（二）就管理层诚信状况发表的书面声明：

1、最近二年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

2、本人并不存在因涉嫌违法违规行处于调查之中尚无定论的情形；

3、最近二年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；

4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

5、本人目前不存在可能对公司利益造成影响的诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情况；

6、本人没有欺诈或其他不诚信行为等情况。

承诺事项的履行情况：全体董监高履行承诺。

五、公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人刘顺钊，就公司部分员工未在公司缴纳社保事宜，特

作出如下声明和承诺：

1、截至 2014 年 12 月 31 日，公司在册员工共计 34 人，公司依法为其中 32 人办理和缴纳社会保险，剩余 2 人自行在其他地方办理和缴纳社会保险。

2、公司为上述自行办理和缴纳社会保险的人员按月支付公司应承担的社保费用部分，与每月工资一同发放。

3、公司承诺在上述员工愿意且条件具备的情况下，依法为其代扣代缴社会保险，公司控股股东、实际控制人承诺督促公司积极办理。

4、如因上述员工未在公司缴纳社会保险事宜，导致公司被追究责任或遭受处罚或带来任何其他损失，公司控股股东、实际控制人承诺全额承担该等处罚及损失。

承诺事项的履行情况：导致履行承诺的事项未发生。

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	10,836,000	60.20%	0	10,836,000	60.20%
	其中：控股股东、实际控制人	2,104,500	11.69%	0	2,104,500	11.69%
	董事、监事、高管	2,293,500	12.74%	94,500	2,388,000	13.27%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,164,000	39.80%	0	7,164,000	39.80%
	其中：控股股东、实际控制人	6,313,500	35.08%	0	6,313,500	35.08%
	董事、监事、高管	6,880,500	38.23%	283,500	7,164,000	39.80%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		18,000,000	-	0	18,000,000	-
普通股股东人数		10				

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘顺钊	8,418,000	0	8,418,000	46.77%	6,313,000	2,104,500
2	湖北致达投资管理有限公司	3,480,000	0	3,480,000	19.33%	0	3,480,000
3	中百高科投资管理（北京）有限责任公司	2,669,000	0	2,669,000	14.83%	0	2,669,000
4	齐跃虎	1,800,000	0	1,800,000	10%	0	1,800,000
5	王城鑫	414,000	0	414,000	2.30%	0	414,000
合计		16,781,000	0	16,781,000	93.23%	6,313,000	10,467,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：刘顺钊持有中百高科投资管理（北京）有限责任公司 51%股权，其妻林卫群持有中百高科投资管理（北京）有限责任公司 49%股权，除上述两者之间关联关系外，其余股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

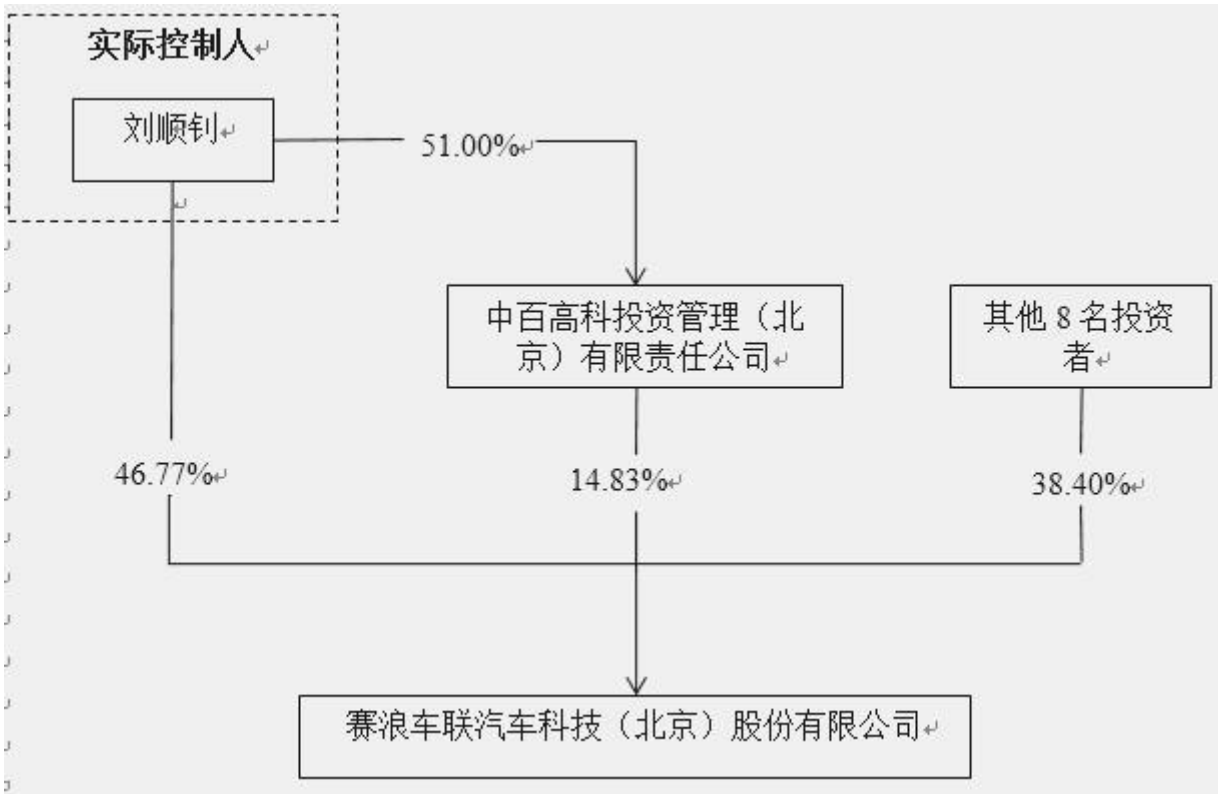
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

刘顺钊先生，董事长，总经理，无境外永久居留权，中专学历。1990年9月至1997年12月，在湖北省孝感市物资局秘书科工作，任行政文员；1998年1月至1999年12月，在北京百援伟业经贸有限公司工作，任总经理；2000年1月至2007年1月，在北京百援世纪投资有限公司工作，任总经理；2007年2月至2015年3月，在有限公司工作，曾担任监事、执行董事、经理等职务。2015年2月12日起任股份公司董事长、总经理及法定代表人。

刘顺钊目前直接持有公司股份 8,418,000 股，占公司股份总额的 46.77%，为公司控股股东及实际控制人。公司成立至今，刘顺钊先生对公司的重大经营决策一直能施加决定性影响，公司的控股股东及实际控制人在报告期内未发生变化。



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
2018年7月24日		1.8	15,000,000	27,000,000						否

募集资金使用情况：

本次发行为对象不确定的股票发行，目前认购方案还未完成。

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

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
刘顺钊	董事长/总经理	男	1970年4月	中专	2018.02.09-2021.02.08	是
范敏	董事/董事会秘书/ 副总经理	男	1972年2月	中专	2018.02.09-2021.02.08	是
李蔚	董事	男	1982年9月	本科	2018.02.09-2021.02.08	是
范博茹	董事/财务总监	女	1968年5月	本科	2018.02.09-2021.02.08	是
周志勇	董事	男	1985年5月	本科	2018.02.09-2021.02.08	是
张凯	监事	男	1984年12月	大专	2018.02.09-2021.02.08	是
刘莎	监事	女	1992年10月	硕士	2018.02.09-2021.02.08	否
袁明霞	监事	女	1985年10月	本科	2018.02.09-2021.02.08	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人相互之间不存在关联关系。

(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
刘顺钊	董事长/总经理	8,418,000	0	8,418,000	46.77%	0
范敏	董事/董事会秘书 / 副总经理	378,000	0	378,000	2.10%	0
李蔚	董事	0	0	0	0%	0
范博茹	董事/财务总监	378,000	0	378,000	2.10%	0
周志勇	董事	378,000	0	378,000	2.10%	0
张凯	监事	0	0	0	0%	0
刘莎	监事	0	0	0	0%	0
袁明霞	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	9,552,000	0	9,552,000	53.07%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李剑	董事	换届	无	换届选举
上官登仁	董事	换届	无	换届选举
鲁曙毅	董事	换届	无	换届选举
周志勇	运营总监	换届	董事/运营总监	换届选举
范博茹	财务总监	换届	董事/财务总监	换届选举
李蔚	监事	换届	董事	换届选举
曾媛	监事	换届	无	换届选举
袁明霞	财务主管	新任	监事/财务主管	换届选举
刘莎	无	新任	监事	换届选举

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

新任监事袁明霞简历：

袁明霞，女，1985 年 10 月出生，本科学历，2010 年 02 月至 2012 年 04 月任职于北京宇思时代信息技术有限公司，职务会计助理；2013 年年 10 月至 2014 年 11 月任职于北京坤基乾业投资有限公司，职务为会计；2014 年 12 月至今任职于赛浪车联汽车科技（北京）股份有限公司，职务为财务主管，2018 年 2 月起任公司职工代表监事。

新任监事刘莎简历：

刘莎，女，1992 年 10 月出生，硕士学历，未在公司任职，2018 年 2 月起任公司监事。

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
总经办	4	3
财务人员	4	3
行政人员	3	0
技术人员	5	5
运营人员	3	0
招商人员	2	2
员工总计	21	13

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	5
专科	10	5
专科以下	6	3
员工总计	21	13

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、招聘和人员变动的情况：

报告期内，随着公司的发展壮大，公司对研发和营销岗位人员做出调整。并对特殊岗位的人员扩增招聘，公司主张以人为本，通过猎头公司、智联招聘、58 同城网、赶集网等渠道招聘，同时与国内几大汽修院校均保持了人才培养输送合作关系，提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助优秀人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

2、员工培训：

为了快速提升公司员工的整体素质，提高岗位技能，满足公司快速发展对人才的需要，公司建立了一整套内外部培训体系。报告期内，公司不定期组织关键岗位的相关人员参加培训学习。

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长，根据员工实际情况和岗位技能要求安排员工培训。除上述培训工作之外，公司对每一位员工展开入职培训、岗位任职能力培训、企业文化和公司规章制度培训等。通过培训，不断提升员工的素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

3、薪酬政策：

公司实施全员劳动合同管理，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；根据国家有关法律、法规及地方性相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

4、公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司指定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，形成了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》等在内的一系列管理制度。

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，且均严格按照相关规定，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基本能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司董事会认为，公司现有的治理制度能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，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。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系将不断调整与优化，满足公司发展的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资等事项基本按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未发生变更。

（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	5	报告期内共计召开 5 次董事会:1、第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》;2、第二届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》;3、第二届董事会第二次会议审议通过《2017 年董事会工作报告》、《2017 年总经理工作报告》、《2017 年财务决算报告》、《2018 年财务预算报告》、《2017 年度财务报表及附注》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》。4、第二届董事会第三次会议审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于拟设立合资子公司的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于为募集资金设立专项资金账户并签订三方监管协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》;5、第二届董事会第四次会议审议通过《公司 2018 年半年度报告》。
监事会	4	报告期内公司共计召开 4 次监事会:1、第一届监事会第七次会议审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》;2、第二届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》;3、第二届监事会第二次会议审议通过《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度利润分配方案》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》。2、第二届监事会第三次会议审议通过《2018 年半年度报告》。
股东大会	3	报告期内公司共计召开 3 次股东大会:1、2018 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》;2、2017 年年度股东大会,审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师

		事务的议案》。3、2018 年度第二次临时股东大会。审议通过《关于股票发行方案》、《关于拟设立合资子公司》、《关于修改公司章程》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜》。
--	--	---

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，公司遵循相关法律法规及公司章程的规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全，并不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展提供保障。

(四) 投资者关系管理情况

公司专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容做出规定。公司按照相关法律、法规的要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台及时进行信息披露，保护投资者权益，使投资者或潜在投资者充分了解公司信息。同时，公司通过网站、电话、电子邮件、微信或组织来司调研等方式，与投资者或潜在投资者进行沟通联系。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面均互相独立。报告期内，控股股东或实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司独立开展业务，具备自主经营能力。

业务独立情况

公司根据工商行政管理部门所核定的经营范围独立从事业务经营，开展业务。公司具有完整的业务流程及独立的销售部门和渠道，具有独立的研发体系和技术开发队伍。公司业务发展不依赖和受制于控股股东或实际控制人及任何其他关联方。

人员独立情况

公司的董事、监事及高级管理人员的产生和聘任，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的程序进行。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的薪资管理制度、福利与社会保障体系，完全独立于控股股东或实际控制人。

资产独立情况

公司拥有独立、完整、清晰的资产结构，固定资产、无形资产等权属明晰。公司目前租赁使用的经营场所，均由公司独立与出租方签订租赁合同。公司对拥有的资产独立登记、核算和管理，不存在对控股股东或实际控制人形成重大依赖的情况。

机构独立情况

公司拥有独立的机构设置自主权。公司根据自身经营特点及业务发展需要，建立了独立的组织机构和职能部门。各部门依据各项规章制度、制度独立行使职权并独立运作。公司不存在与控股股东或实际控制人混合经营、合署办公的情形。

财务独立情况：

公司设立了完全独立的财务部门，配备了专业专职财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定并完善了财务管理制度。公司独立在银行开立账户，未与控股股东或实际控制人以及其他任何单位或个人共享银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理要求的内部控制体系，体系涵盖了研发、服务、运维、营销、综合（人力资源、行政办公）、财务等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。

内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

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，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年 4 月 25 日第一届董事会第九次会议审议通过了《关于年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2016-034），加大了对公司年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，以提高公司规范运作水平。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守内控管理制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 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	利安达审字【2019】第 2357 号
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室
审计报告日期	2019 年 6 月 27 日
注册会计师姓名	邱文星、高建辉
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

利安达审字【2019】第 2357 号

赛浪车联汽车科技（北京）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了赛浪车联汽车科技（北京）股份有限公司（以下简称“赛浪车联”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及公司资产负债表，2018 年度的合并利润表及公司利润表、合并现金流量表及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛浪车联 2018 年 12 月 31 日合并的财务状况以及 2018 年度合并的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，我们独立于赛浪车联，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

赛浪车联管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括赛浪车联 2018 年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

赛浪车联管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估赛浪车联的持续经营能力，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赛浪车联、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督赛浪车联的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对赛浪车联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赛浪车联不能持续经营。

（五）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。

（六）就赛浪车联中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2019年6月27日

--

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	388,277.93	2,213,479.70
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	六、2	9,100,926.22	6,607,438.18
其中：应收票据			
应收账款		9,100,926.22	6,607,438.18
预付款项	六、3	9,447,397.88	10,076,594.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	2,688,826.48	3,057,330.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	4,006,937.13	4,282,527.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	24,493.74	5,841.12
流动资产合计		25,656,859.38	26,243,211.97
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			
投资性房地产			
固定资产	六、7	132,367.75	231,376.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8	2,910,618.32	3,274,585.04

开发支出	六、9		748,545.33
商誉			
长期待摊费用	六、10	135,015.05	270,030.04
递延所得税资产	六、11	139,914.61	139,914.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,317,915.73	4,664,451.45
资产总计		28,974,775.11	30,907,663.42
流动负债：			
短期借款	六、12	2,220,000.00	3,000,000.00
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	六、13	2,721,453.57	106,753.00
其中：应付票据			
应付账款		2,721,453.57	106,753.00
预收款项	六、14	2,939,851.03	1,256,053.98
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	258,361.78	514,264.55
应交税费	六、16	116,524.28	158,713.09
其他应付款	六、17	1,321,241.44	2,528,144.27
其中：应付利息			
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	六、18	192,768.06	
其他流动负债			
流动负债合计		9,770,200.16	7,563,928.89
非流动负债：			
长期借款	六、19		366,701.88
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			366,701.88
负债合计		9,770,200.16	7,930,630.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	3,509,522.04	3,509,522.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	232,522.62	232,522.62
一般风险准备			
未分配利润	六、23	-2,500,589.80	1,264,154.15
归属于母公司所有者权益合计		19,241,454.86	23,006,198.81
少数股东权益		-36,879.91	-29,166.16
所有者权益合计		19,204,574.95	22,977,032.65
负债和所有者权益总计		28,974,775.11	30,907,663.42

法定代表人：刘顺钊

主管会计工作负责人：范博茹

会计机构负责人：范博茹

（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		291,715.33	1,531,383.80
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	十三、1	6,817,822.97	5,647,368.18
其中：应收票据			
应收账款		6,817,822.97	5,647,368.18
预付款项		6,469,437.73	6,596,287.66
其他应收款	十三、2	2,354,977.60	2,658,797.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货		3,667,934.25	4,248,848.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		19,601,887.88	20,682,685.80
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	十三、3	5,600,000.00	5,600,000.00
投资性房地产			
固定资产		105,650.83	186,937.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,910,618.32	3,274,585.04
开发支出			748,545.33
商誉			
长期待摊费用		135,015.05	270,030.04
递延所得税资产		139,914.61	139,914.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,891,198.81	10,220,012.06
资产总计		28,493,086.69	30,902,697.86
流动负债：			
短期借款		2,220,000.00	3,000,000.00
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		2,427,600.00	78,500.00
其中：应付票据			
应付账款		2,427,600.00	78,500.00
预收款项		1,366,761.98	617,067.98
应付职工薪酬		208,466.36	443,037.57
应交税费		76,319.78	158,713.09
其他应付款		1,543,731.37	2,524,197.52
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		192,768.06	
其他流动负债			
流动负债合计		8,035,647.55	6,821,516.16
非流动负债：			
长期借款			366,701.88
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			366,701.88
负债合计		8,035,647.55	7,188,218.04
所有者权益：			
股本		18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,509,522.04	3,509,522.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		232,522.62	232,522.62
一般风险准备			
未分配利润		-1,284,605.52	1,972,435.16
所有者权益合计		20,457,439.14	23,714,479.82
负债和所有者权益合计		28,493,086.69	30,902,697.86

(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	六、24	6,237,037.46	12,232,198.02
其中：营业收入	六、24	6,237,037.46	12,232,198.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,246,245.62	11,624,476.82
其中：营业成本	六、24	4,721,902.24	5,578,396.84
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	六、25	78,248.20	91,347.00

销售费用	六、26	669,397.67	1,573,485.68
管理费用	六、27	2,359,725.26	3,198,094.15
研发费用	六、28	1,323,417.01	
财务费用	六、29	369,200.88	336,705.62
其中：利息费用		359,759.65	327,856.43
利息收入		434.57	2,981.33
资产减值损失	六、30	1,724,354.36	846,447.53
加：其他收益	六、31	1,300,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,709,208.16	607,721.20
加：营业外收入	六、32	0.45	3,031.16
减：营业外支出	六、33	-	1,000.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,709,207.71	609,751.73
减：所得税费用	六、34	63,249.99	19,119.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,772,457.7	590,632.24
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）		-3,772,457.70	590,632.24
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-7,713.75	-116,429.60
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,764,743.95	707,061.84
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		-3,772,457.70	590,632.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,764,743.95	707,061.84

归属于少数股东的综合收益总额		-7,713.75	-116,429.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.21	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.21	0.04

法定代表人：刘顺钊

主管会计工作负责人：范博茹

会计机构负责人：范博茹

（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	十三、4	4,853,684.76	10,487,955.22
减：营业成本	十三、4	4,536,222.43	4,930,158.66
税金及附加		69,581.65	81,696.41
销售费用		543,925.97	1,450,132.17
管理费用		1,528,762.68	2,296,082.35
研发费用		1,323,417.01	
财务费用		368,222.10	335,303.61
其中：利息费用		359,758.56	327,856.43
利息收入		365.56	2,700.06
资产减值损失		1,040,443.76	504,673.45
加：其他收益		1,300,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,256,890.84	889,908.57
加：营业外收入		0.16	3,000.00
减：营业外支出			1,000.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,256,890.68	891,907.94
减：所得税费用		150.00	18,528.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,257,040.68	873,379.42
（一）持续经营净利润		-3,257,040.68	873,379.42
（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		-3,257,040.68	873,379.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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		5,552,134.50	7,291,762.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	2,639,845.35	1,067,995.50
经营活动现金流入小计		8,191,979.85	8,359,757.50
购买商品、接受劳务支付的现金		4,358,101.39	12,618,000.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,451,783.62	2,997,388.95
支付的各项税费		338,439.50	362,756.31
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	1,365,164.73	3,661,876.64
经营活动现金流出小计		7,513,489.24	19,640,022.11
经营活动产生的现金流量净额		678,490.61	-11,280,264.61
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			5,947.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			5,947.86
投资活动产生的现金流量净额		0	-5,947.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,000,000.00
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		953,933.82	1,942,639.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		359,758.56	277,955.60
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		1,190,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,503,692.38	2,220,595.33
筹资活动产生的现金流量净额		-2,503,692.38	2,779,404.67
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		-1,825,201.77	-8,506,807.80
加：期初现金及现金等价物余额		2,213,479.70	10,720,287.50
六、期末现金及现金等价物余额		388,277.93	2,213,479.70

法定代表人：刘顺钊

主管会计工作负责人：范博茹

会计机构负责人：范博茹

(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		5,062,034.50	6,414,377.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,162,765.72	1,067,683.07

经营活动现金流入小计		8,224,800.22	7,482,060.07
购买商品、接受劳务支付的现金		3,650,348.07	8,578,688.31
支付给职工以及为职工支付的现金		1,364,111.89	2,418,487.51
支付的各项税费		232,515.56	280,103.09
支付其他与经营活动有关的现金		1,713,800.79	3,930,506.05
经营活动现金流出小计		6,960,776.31	15,207,784.96
经营活动产生的现金流量净额		1,264,023.91	-7,725,724.89
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			5,947.86
投资支付的现金			3,210,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			3,215,947.86
投资活动产生的现金流量净额			-3,215,947.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,000,000.00
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		953,933.82	1,942,639.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		359,758.56	277,955.60
支付其他与筹资活动有关的现金		1,190,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,503,692.38	2,220,595.33
筹资活动产生的现金流量净额		-2,503,692.38	2,779,404.67
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		-1,239,668.47	-8,162,268.08
加：期初现金及现金等价物余额		1,531,383.80	9,693,651.88
六、期末现金及现金等价物余额		291,715.33	1,531,383.80

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	18,000,000.00				3,509,522.04				232,522.62		1,264,154.15	-29,166.16	22,977,032.65
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	18,000,000.00				3,509,522.04				232,522.62		1,264,154.15	-29,166.16	22,977,032.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,764,743.95	-7,713.75	-3,772,457.70
（一）综合收益总额											-3,764,743.95	-7,713.75	-3,772,457.70
（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	18,000,000.00				3,509,522.04				232,522.62		-2,500,589.80	-36,879.91	19,204,574.95

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	18,000,000.00				3,509,522.04				145,184.68		644,430.25	87,263.44	22,386,400.41
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	18,000,000.00				3,509,522.04				145,184.68		644,430.25	87,263.44	22,386,400.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									87,337.94		619,723.90	-116,429.60	590,632.24
（一）综合收益总额											707,061.84	-116,429.60	590,632.24
（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									87,337.94		-87,337.94		

1. 提取盈余公积									87,337.94		-87,337.94		
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	18,000,000.00				3,509,522.04				232,522.62		1,264,154.15	-29,166.16	22,977,032.65

法定代表人：刘顺钊

主管会计工作负责人：范博茹

会计机构负责人：范博茹

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	18,000,000.00				3,509,522.04				232,522.62		1,972,435.16	23,714,479.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	18,000,000.00				3,509,522.04				232,522.62		1,972,435.16	23,714,479.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,257,040.68	-3,257,040.68
（一）综合收益总额											-3,257,040.68	-3,257,040.68
（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	18,000,000.00				3,509,522.04				232,522.62		-1,284,605.52	20,457,439.14

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	18,000,000.00				3,509,522.04				145,184.68		1,186,393.68	22,841,100.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	18,000,000.00				3,509,522.04				145,184.68		1,186,393.68	22,841,100.40

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									87,337.94		786,041.48	873,379.42
（一）综合收益总额											873,379.42	873,379.42
（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									87,337.94		-87,337.94	
1．提取盈余公积									87,337.94		-87,337.94	
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	18,000,000.00				3,509,522.04				232,522.62		1,972,435.16	23,714,479.82

赛浪车联汽车科技（北京）股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

赛浪车联汽车科技（北京）股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2015 年 11 月 16 日由北京市工商行政管理局海淀分局注册成立，统一社会信用代码 911101087990466666。

注册地址：北京市顺义区天竺镇天竺家园 17 号 17 幢 2 层 255 室

办公地址：北京市海淀区闵庄路 3 号清华科技园玉泉慧谷 12 号楼 B 栋 1 层

注册资本：人民币 1,800.00 万元

法定代表人：刘顺钊

本公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术服务、技术咨询；市场调查；软件开发、软件咨询；汽车装饰；销售机械设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、汽车零配件。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 6 月 27 日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，减少 0 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事科技推广和应用服务业。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了

对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基

础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 9 个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的

交易费用从权益中扣减。

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 50.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
低信用风险组合	与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金；不存在收回风险的关联方款项
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
低信用风险组合	不提取坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	预付账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	30.00	30.00	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	50.00	50.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值。
坏账准备的计提方法	单独进行测试，按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

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

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货为库存商品

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价：领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本；库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的计提方法

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

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时均采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

对于本公司 2018 年 12 月 31 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结

转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之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，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
其他设备	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16 “长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能

可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准

备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

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

17、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活

跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的

继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

公司技术服务是指为汽车后市场服务门店新建和运维提供的整体解决方案，主要包括门店的建店服务、施工技术培训服务、运营培训服务、人员技术支持和互联网管理软件技术支持，在向客户提供服务后并获得客户服务确认单后确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所

得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、其他重要的会计政策和会计估计

本公司 2018 年无其他重要的会计政策和会计估计。

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述通知的主要影响如下：

科目	上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后
合并报表		
应收票据及应收账款		6,607,438.18
应收账款	6,607,438.18	
应付利息	49,900.83	
其他应付款	2,478,243.44	2,528,144.27
母公司报表		
应收票据及应收账款		5,647,368.18
应收账款	5,647,368.18	
应付利息	49,900.83	
其他应付款	2,474,296.69	2,524,197.52

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

税种	具体税率情况
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%/10%。

2、税收优惠及批文

2015年11月24日、2018年10月31日本公司（不含子公司）取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局共同批准颁发的高新技术企业证书，编号为GR201511000876、GR201811005408，本公司2015-2020年度所得税税率为15%。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2018年1月1日，“年末”指2018年12月31日；“本年”指2018年度，“上年”指2017年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	380,054.57	153,914.39
银行存款	8,223.36	2,059,565.31
合计	388,277.93	2,213,479.70

2、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	9,100,926.22	6,607,438.18
合计	9,100,926.22	6,607,438.18

（1）应收账款

①应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	9,903,190.08	100.00	802,263.86	8.10	9,100,926.22
其中：账龄组合	9,903,190.08	100.00	802,263.86	8.10	9,100,926.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	9,903,190.08	100.00	802,263.86		9,100,926.22

(续)

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,978,155.08	100.00	370,716.90	5.31	6,607,438.18
其中：账龄组合	6,978,155.08	100.00	370,716.90	5.31	6,607,438.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,978,155.08	100.00	370,716.90		6,607,438.18

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,505,835.00	5.00	275,291.75	6,541,972.08	5.00	327,098.60
1 至 2 年	3,961,172.08	10.00	396,117.21	436,183.00	10.00	43,618.30
2 至 3 年	436,183.00	30.00	130,854.90			
合计	9,903,190.08		802,263.86	6,978,155.08		370,716.90

① 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广州车途腾汽车维修公司	436,183.00	4.40	130,854.90
北京融智汇科技发展有限公司	421,974.51	4.26	42,197.45

单位名称	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余额
李景华	310,000.00	3.13	15,500.00
北京中景华泰机械设备有限公司	236,489.00	2.39	23,648.90
石倍伍	233,180.63	2.35	23,318.06
合计	1,637,827.14	16.54	235,519.31

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,734,570.78	5.00	86,728.54	7,984,995.71	5.00	399,249.78
1 至 2 年	6,674,487.67	10.00	667,448.77	2,578,352.61	10.00	257,835.27
2 至 3 年	2,560,738.20	30.00	768,221.46	243,330.25	30.00	72,999.08
合计	10,969,796.65		1,522,398.77	10,806,678.57		730,084.13

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的 比例 (%)	坏账准备 余额
洁士新世纪环保科技（北京）有限公司	2,190,000.00	19.96	219,000.00
卡地斯帕环境电器（北京）有限公司	1,112,700.00	10.14	111,270.00
北京福莱士国际环保科技有限责任公司	1,001,552.00	9.13	300,465.60
尚客思科技（北京）有限公司	859,000.00	7.83	85,900.00
湖北晨勇投资咨询有限公司	780,000.00	7.11	39,000.00
合计	5,943,252.00	54.17	755,635.60

4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	2,688,826.48	3,057,330.91
合计	2,688,826.48	3,057,330.91

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	年末余额		
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,446,365.00	100.00	757,538.52	21.98	2,688,826.48
其中：账龄组合	3,446,365.00	100.00	757,538.52	21.98	2,688,826.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,446,365.00	100.00	757,538.52		2,688,826.48

(续)

类别	年初余额				
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,358,081.28	100.00	300,750.37	8.96	3,057,330.91
其中：账龄组合	3,358,081.28	100.00	300,750.37	8.96	3,057,330.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,358,081.28	100.00	300,750.37		3,057,330.91

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	1,025,663.98	5.00	51,283.20	1,149,155.19	5.00	57,457.76
1 至 2 年	211,774.93	10.00	21,177.49	2,096,926.09	10.00	209,692.61
2 至 3 年	2,096,926.09	30.00	629,077.83	112,000.00	30.00	33,600.00
3 至 4 年	112,000.00	50.00	56,000.00			
合计	3,446,365.00		757,538.52	3,358,081.28		300,750.37

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,128,526.09	2,236,926.09
保证金	232,000.00	782,000.00
备用金	48,000.00	267,000.00
其他	37,838.91	72,155.19
合计	3,446,365.00	3,358,081.28

③按欠款方归集的期末余额前五名情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
广州车途腾汽车维修有限公司	往来款	2,256,926.09	1 年以内、1-2 年、2-3 年	65.49	644,077.83
刘顺钊	往来款	133,100.00	1 年以内	3.86	6,655.00
北京玉泉慧谷物业管理有限公司	保证金	112,000.00	3-4 年	3.25	56,000.00
深圳市丽车源商贸有限公司	保证金	60,000.00	1 年以内	1.74	3,000.00
北京爱匣子科技发展有限公司	保证金	40,000.00	1 年以内	1.16	2,000.00
合计		2,602,026.09		75.50	711,732.83

5、存货

存货项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,050,641.75	43,704.62	4,006,937.13	4,282,527.62		4,282,527.62
合计	4,050,641.75	43,704.62	4,006,937.13	4,282,527.62		4,282,527.62

6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税	24,493.74	5,841.12
合计	24,493.74	5,841.12

7、固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	833,953.01			833,953.01
其中：运输工具	680,100.00			680,100.00
电子设备及其他	153,853.01			153,853.01
二、累计折旧合计	602,576.58	99,008.68		701,585.26
其中：运输工具	488,389.98	80,061.25		568,451.23
电子设备及其他	114,186.60	18,947.43		133,134.03
三、账面净值合计	231,376.43			132,367.75
其中：运输工具	191,710.02			111,648.77
电子设备及其他	39,666.41			20,718.98
四、减值准备合计				
其中：运输工具				
电子设备及其他				
五、账面价值合计	231,376.43			132,367.75

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：运输工具	191,710.02			111,648.77
电子设备及其他	39,666.41			20,718.98

8、无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	3,639,667.75			3,639,667.75
其中：软件著作权	3,639,667.75			3,639,667.75
二、累计折旧合计	365,082.71	363,966.72		729,049.43
其中：软件著作权	365,082.71	363,966.72		729,049.43
三、账面净值合计	3,274,585.04			2,910,618.32
其中：软件著作权	3,274,585.04			2,910,618.32
四、减值准备合计				
其中：软件著作权				
五、账面价值合计	3,274,585.04			2,910,618.32
其中：软件著作权	3,274,585.04			2,910,618.32

9、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
数据库系统	748,545.33			748,545.33		
萤火虫		574,871.68		574,871.68		
合计	748,545.33	574,871.68	-	1,323,417.01		

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
房屋装修	270,030.04		135,014.99		135,015.05
合计	270,030.04		135,014.99		135,015.05

11、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	139,914.61	932,764.04	139,914.61	932,764.04
合计	139,914.61	932,764.04	139,914.61	932,764.04

12、短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	2,220,000.00	3,000,000.00
合计	2,220,000.00	3,000,000.00

13、应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付账款	2,721,453.57	106,753.00
合计	2,721,453.57	106,753.00

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	2,721,453.57	83,500.00
1年以上		23,253.00
合计	2,721,453.57	106,753.00

14、预收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
1年以内	1,765,782.05	60.06	1,256,053.98	100.00
1至2年	1,174,068.98	39.94		
合计	2,939,851.03	100.00	1,256,053.98	100.00

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	503,411.71	1,420,460.71	1,673,306.99	250,565.43
二、离职后福利-设定提存计划	10,852.84	111,618.94	114,675.43	7,796.35
合计	514,264.55	1,532,079.65	1,787,982.42	258,361.78

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	494,668.47	1,192,107.06	1,442,404.10	244,371.43
2、职工福利费		138,810.81	138,810.81	
3、社会保险费	8,743.24	89,542.84	92,092.08	6,194.00
其中：医疗保险费	7,948.40	81,282.60	83,600.00	5,631.00
工伤保险费	159.00	1,757.89	1,804.29	112.60
生育保险费	635.84	6,502.35	6,687.79	450.40
合计	503,411.71	1,420,460.71	1,673,306.99	250,565.43

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	10,414.28	107,129.60	110,062.55	7,481.33
2、失业保险费	438.56	4,489.34	4,612.88	315.02
合计	10,852.84	111,618.94	114,675.43	7,796.35

16、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	9,927.09	32,041.26
企业所得税	40,136.43	61,058.08
个人所得税	68.08	
城建税		3,397.97
教育费附加		1,456.27
地方教育费附加		970.85
残保金	66,392.68	59,788.66
合计	116,524.28	158,713.09

17、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		49,900.83
其他应付款	1,321,241.44	2,478,243.44
合计	1,321,241.44	2,528,144.27

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
个人借款	810,000.00	2,000,000.00
保证金	450,800.00	440,000.00
其他	60,441.44	38,243.44
合计	1,321,241.44	2,478,243.44

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
李俊男	810,000.00	维持日常营运资金
合计	810,000.00	——

18、一年内到期的非流动负债

项目	年末数	年初数
一年内到期的长期借款（附注六、19）	192,768.06	
合计	192,768.06	

19、长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	192,768.06	366,701.88
小计	192,768.06	366,701.88
减：一年内到期部分（附注六、18）	192,768.06	
合计	--	366,701.88

注：长期借款利率 20%。

20、股本

项目	年初余额	本次变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总额	18,000,000.00	-	-	-	-	-	18,000,000.00

21、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	3,509,522.04	-	-	3,509,522.04
合计	3,509,522.04	-	-	3,509,522.04

22、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	232,522.62			232,522.62
合计	232,522.62			232,522.62

23、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,264,154.15	644,430.25
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,264,154.15	644,430.25
加：本年归属于母公司股东的净利润	-3,764,743.95	707,061.84
减：提取法定盈余公积		87,337.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-2,500,589.80	1,264,154.15

24、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	6,237,037.46	4,721,902.24	12,232,198.02	5,578,396.84
其中：商品销售收入	3,827,854.43	2,717,793.46	6,045,374.24	4,271,189.32
技术服务收入	2,409,183.03	2,004,108.78	6,186,823.78	1,307,207.52
合计	6,237,037.46	4,721,902.24	12,232,198.02	5,578,396.84

25、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	6,369.07	16,045.53
教育费附加	2,968.03	6,876.65
地方教育费附加	1,978.71	4,584.46
残保金	66,909.17	59,788.66
其他	23.22	4,051.70
合计	78,248.20	91,347.00

26、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
业务宣传费	359,320.75	1,053,396.22
职工薪酬	278,004.73	444,424.91
交通类费用	25,828.83	55,210.64
其他	6,243.36	20,453.91
合计	669,397.67	1,573,485.68

27、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	593,312.64	1,087,757.33
咨询及服务费	408,336.77	518,381.85
租赁费	569,962.81	677,134.24
折旧及无形资产摊销	597,988.21	445,023.95
物业类费用	81,557.01	171,160.88
会议费	37,644.48	1,060.30
诉讼费	4,600.00	
其他	66,323.34	297,575.60
合计	2,359,725.26	3,198,094.15

28、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,323,417.01	
合计	1,323,417.01	

29、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	359,759.65	327,856.43
减：利息收入	434.57	2,981.33
手续费支出	9,875.80	11,830.52
合计	369,200.88	336,705.62

30、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,680,649.74	846,447.53
存货减值损失	43,704.62	
合计	1,724,354.36	846,447.53

31、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,300,000.00	-
合计	1,300,000.00	-

32、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
与日常活动无关的政府补助		
非流动资产毁损报废利得		
其他	0.45	3,031.16
合计	0.45	3,031.16

33、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
罚款、赔偿款、滞纳金		1,000.00
其他		0.63
合计		1,000.63

34、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	63,249.99	61,649.05
递延所得税费用		-42,529.56

项目	本年发生额	上年发生额
合计	63,249.99	19,119.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-3,709,207.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-556,381.16
子公司适用不同税率的影响	63,099.99
调整以前期间所得税的影响	150.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	556,381.16
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	63,249.99

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到往来款	636,700.00	593,210.00
收到退回的所得税		388,773.01
收到保证金	655,400.00	80,000.00
利息收入	43757	2,981.33
政府补助	1,300,000.00	
其他	47,316.00	3,031.16
合计	2,639,845.35	1,067,995.50

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
业务宣传费		1,053,396.22
租赁费	404,720.00	677,134.24
保证金		620,000.00
咨询及服务费	20,532.00	518,381.85

项目	本年发生额	上年发生额
物业类费用	8,042.00	171,160.88
往来款	838,000.00	150,000.00
差旅费	63,415.13	81,836.30
交通类费用	12,197.00	77,007.66
会议费	1,433.60	1,060.30
其他	16,825.00	311,899.19
合计	1,365,164.73	3,661,876.64

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
李俊男		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
李俊男	1,190,000.00	
合计	1,190,000.00	

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,772,457.70	590,632.24
加：资产减值准备	1,724,354.36	846,447.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,008.68	103,526.15
无形资产摊销	363,966.72	341,497.80
长期待摊费用摊销	135,014.99	135,015.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	359,759.65	327,856.43
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-42,529.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

补充资料	本年金额	上年金额
存货的减少（增加以“－”号填列）	275,590.49	-2,345,057.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,514,439.67	-13,248,703.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,007,693.09	2,011,050.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	678,490.61	-11,280,264.61
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	388,277.93	2,213,479.70
减：现金的年初余额	2,213,479.70	10,720,287.50
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,825,201.77	-8,506,807.80

（2）现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	388,277.93	2,213,479.70
其中：库存现金	380,054.57	153,914.39
可随时用于支付的银行存款	8,223.36	2,059,565.31
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	388,277.93	2,213,479.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期不存在非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期不存在同一控制下企业合并。

3、处置子公司投资即丧失控制权的情形

本期不存在处置子公司。

4、其他原因的合并范围变动

本期设立公司：北京赛浪太仆科技有限公司

本期注销公司：无。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
北京百援爱车精养科技有限公司	北京	深圳	技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询	60.00		投资设立
北京赛浪车联科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询	100.00		投资设立
北京赛浪太仆科技有限公司	北京	北京	技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询	51.00		投资设立

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

刘顺钊先生直接持有本公司 46.77%的股权、间接通过中百高科投资管理（北京）有限责任公司持有本公司 14.83%，刘顺钊先生是本公司的实际控制人。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
东电创新（北京）科技发展股份有限公司	董事李洋实际控制的公司
北京钛阳鼎尚科技有限公司	公司实际控制人刘顺钊之妻林卫群担任该公司监事
中百高科投资管理（北京）有限责任公司	持有公司 14.83%股份 实际控制人刘顺钊、刘顺钊之妻林卫群控制的企业

4、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘顺钊、涂莉	赛浪车联汽车科技（北京）股份有限公司	300 万元	2017 年 11 月 17 日	2019 年 11 月 17 日	否

刘顺钊、林卫群、中百高科投资管理（北京）有限责任公司	赛浪车联汽车科技（北京）股份有限公司	200 万元	2017 年 11 月 10 日	2019 年 11 月 10 日	否
----------------------------	--------------------	--------	------------------	------------------	---

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	年末余额
其他应收款：	
刘顺钊	133,100.00

十、承诺及或有事项

本公司 2018 年无其他承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司 2018 年无资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司 2018 年无其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	6,817,822.97	5,647,368.18
合计	6,817,822.97	5,647,368.18

（1）应收账款

①应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	7,448,155.07	100.00	630,332.10	8.46	6,817,822.97
其中：账龄组合	7,448,155.07	100.00	630,332.10	8.46	6,817,822.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
合计	7,448,155.07	100.00	630,332.10		6,817,822.97

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	5,967,555.08	100.00	320,186.90	5.37	5,647,368.18
其中：账龄组合	5,967,555.08	100.00	320,186.90	5.37	5,647,368.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	5,967,555.08	100.00	320,186.90		5,647,368.18

②按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	4,034,400.00	5.00	201,720.00	5,531,372.08	5.00	276,568.60
1-2年	2,977,572.07	10.00	297,757.20	436,183.00	10.00	43,618.30
2-3年	436,183.00	30.00	130,854.90			
合计	7,448,155.07		630,332.10	5,967,555.08		320,186.90

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广州车途腾汽车维修公司	436,183.00	5.86	130,854.90
北京融智汇科技发展有限公司	421,974.51	5.67	42,197.45
李景华	310,000.00	4.16	15,500.00
北京中景华泰机械设备有限公司	236,489.00	3.18	23,648.90
石倍伍	233,180.63	3.13	23,318.06
合计	1,637,827.14	22.00	235,519.31

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	2,354,977.60	2,658,797.18
合计	2,354,977.60	2,658,797.18

(1) 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	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,424,365.74	100.00	69,388.14	2.86
其中:账龄组合	347,987.79	14.35	69,388.14	19.94
低信用风险组合	2,076,377.95	85.65		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,424,365.74	100.00	69,388.14	

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,729,935.93	100.00	71,138.75	2.61
其中:账龄组合	862,774.93	31.60	71,138.75	7.27
低信用风险组合	1,867,161.00	68.40		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	2,729,935.93	100.00	71,138.75	

其中：采用账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	204,212.86	5.00	10,210.65	750,774.93	5.00	37,538.75
1 至 2 年	31,774.93	10.00	3,177.49			
2-3 年			-	112,000.00	30.00	33,600.00
3-4 年	112,000.00	50.00	56,000.00			
合计	347,987.79		69,388.14	862,774.93		71,138.75

采用低信用风险组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	209,216.95			1,867,161.00		
1-2 年	1,867,161.00					
合计	2,076,377.95			1,867,161.00		

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	2,209,477.95	1,867,161.00
保证金	152,000.00	762,000.00
备用金	28,000.00	97,000.00
其他	34,887.79	3,774.93
合计	2,424,365.74	2,729,935.93

③按欠款方归集期末余额重大的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京百援爱车精养科技有限公司	往来款	1,867,161.00	1-2 年	77.02	
北京赛浪车联科技有限公司	往来款	209,216.95	1 年以内	8.63	
刘顺钊	往来款	133,100.00	1 年以内	5.49	
北京玉泉慧谷物业管理有限公司	保证金	112,000.00	3-4 年	4.62	56,000.00
合计	-	2,321,477.95		95.76	56,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,600,000.00		5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00
合计	5,600,000.00		5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京百援爱车精养科技有限公司	600,000.00			600,000.00		600,000.00
北京赛浪车联科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
合计	5,600,000.00			5,600,000.00		5,600,000.00

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	4,853,684.76	4,536,222.43	10,487,955.22	4,930,158.66
其中：商品销售收入	2,011,892.20	2,532,113.65	5,524,716.32	4,050,120.94
技术服务收入	2,841,792.56	2,004,108.78	4,963,238.90	880,037.72
合计	4,853,684.76	4,536,222.43	10,487,955.22	4,930,158.66

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,300,000.00	
其他营业外收入和支出	0.45	
所得税影响额		
少数股东影响数		
合计	1,300,000.45	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-17.82	3.12	-0.21	0.04	-0.21	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.98	3.11	-0.28	0.04	-0.28	0.04

十五、财务报表的批准

本财务报表于 2019 年 6 月 27 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：赛浪车联汽车科技（北京）股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2019 年 6 月 27 日

日期：2019 年 6 月 27 日

日期：2019 年 6 月 27 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