

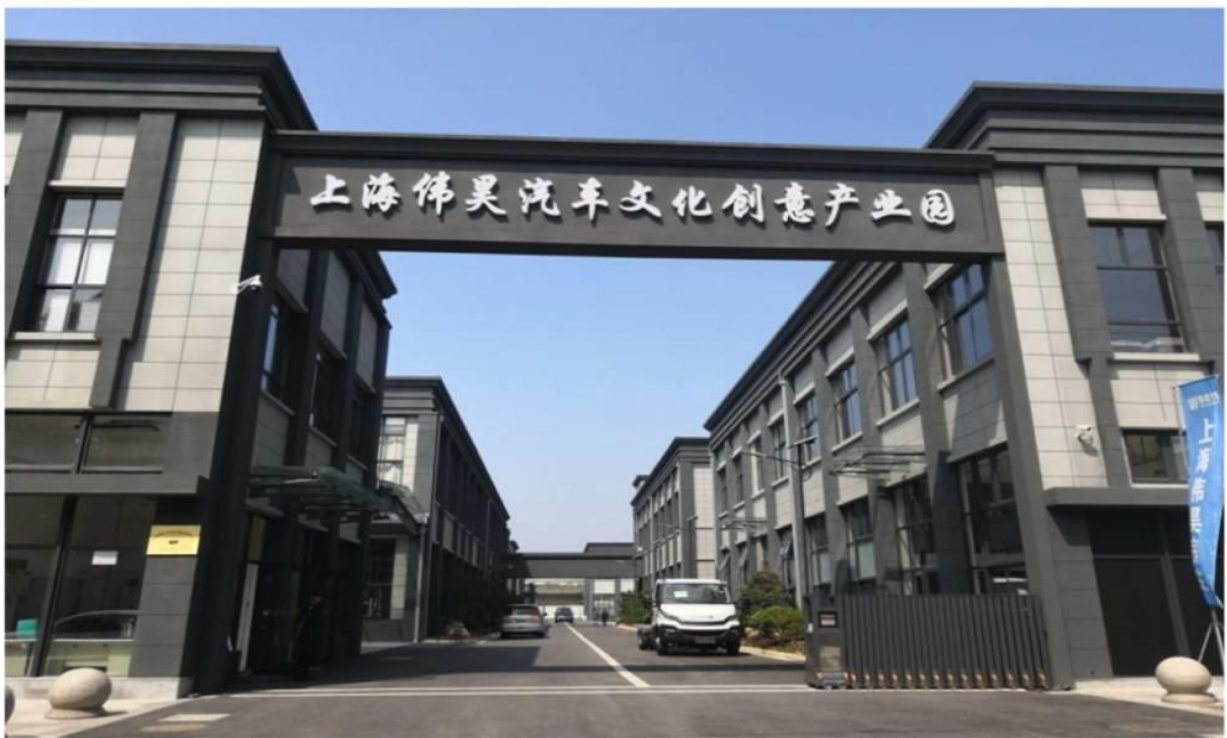


伟昊汽车

NEEQ:837542

上海伟昊汽车技术股份有限公司

Shanghai Weihao Auto Technology CO., LTD



半年度报告

2019

公司半年度大事记

专用车生产企业资质准入证明

2019年5月10日工信部发布了道路机动车辆生产企业及产品（319批），同意上海伟昊汽车技术股份有限公司在《公告》中设立专用车生产企业，网址及原件截图如下：
<http://www.miit.gov.cn/n1146285/n1146352/n3054355/n3057585/n3057589/c6946520/content.html>

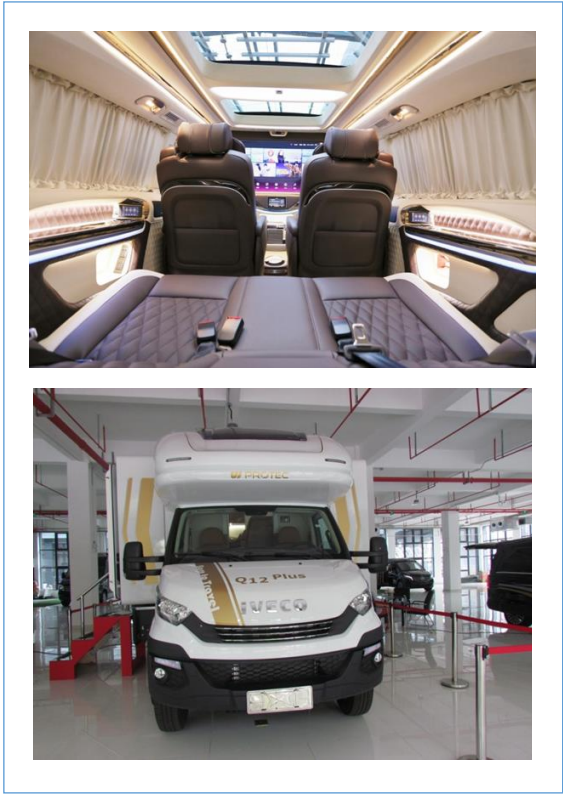


道路机动车辆生产企业及产品(第319批)

435	同意在《公告》中设立专用车生产企业，企业名称：辽宁克塔专用汽车制造有限公司；企业注册地址：辽宁省铁岭市昌图县老四平工业园；企业生产地址：辽宁省铁岭市昌图县老四平工业园。
436	同意在《公告》中设立专用车生产企业，企业名称：上海伟昊汽车技术股份有限公司；企业注册地址：上海市闵行区友东路27号；企业生产地址：上海市闵行区友东路27号。
437	同意在《公告》中设立专用车生产企业，企业名称：徐州隆工环境技术有限公司；企业注册地址：江苏省徐州市经济技术开发区101国瑞北晟投东侧；企业生产地址：江苏省徐州市经济技术开发区101国瑞北晟投东侧。
438	同意在《公告》中设立专用车生产企业，企业名称：阜阳玉尔专用汽车制造有限公司；企业注册地址：安徽省阜阳市阜南经济开发区阜南路23号安徽拓鑫再生资源有限公司综合厂房100室；企业生产地址：安徽省阜阳市阜南经济开发区阜南路23号安徽拓鑫再生资源有限公司综合厂房。

工信部装备司
2019年5月10日

上海伟昊汽车技术股份有限公司
二〇一九年五月十日



2019年5月工信部发布了道路机动车辆生产企业及产品（第319批），同意上海伟昊汽车技术股份有限公司在《公告》中设立专用车生产企业。

2019年，公司新投入4个改装商务车、旅居车研发项目，包括：V-class2019系列商务车、VIT0系列商务车、C型旅居车（无拓展）、全尺寸双拓展旅居车。

目录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、伟昊汽车	指	上海伟昊汽车技术股份有限公司
主办券商、国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	上海伟昊汽车技术股份有限公司股东大会
董事会	指	上海伟昊汽车技术股份有限公司董事会
监事会	指	上海伟昊汽车技术股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海伟昊汽车技术股份有限公司章程》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师事务所	指	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

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。

公司负责人江伟年、主管会计工作负责人金玉琼及会计机构负责人（会计主管人员）金玉琼保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内所有在全国中小企业股份转让系统公开披露的所有公司文件的正本及文件原稿。 2. 公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表及附注。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海伟昊汽车技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Weihao Auto Technology CO.,LTD
证券简称	伟昊汽车
证券代码	837542
法定代表人	江伟年
办公地址	上海市闵行区友东路 237 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李丹
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	021-34314855-808
传真	021-34317933
电子邮箱	ld@wh-sh.cn
公司网址	www.wh-sh.cn
联系地址及邮政编码	上海市闵行区友东路 237 号 201199
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2011 年 3 月 22 日
挂牌时间	2016 年 5 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	O8011 汽车修理与维护
主要产品与服务项目	商务车、旅居车内饰设计开发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	江伟年
实际控制人及其一致行动人	江伟年、周玉芬

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	91310000570813257B	否

注册地址	上海市闵行区友东路 237 号	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国盛证券
主办券商办公地址	江西省南昌市红谷滩新区凤凰中大道 1115 号北京银行大楼 12 楼
报告期内主办券商是否发生变化	是

六、 自愿披露

适用 不适用

公司根据新款车型研发的进度持续进行技术资料梳理和专利申请，截止半年报公告日，已获得国家知识产权局颁发的各类专利证书 22 项和软件著作权证书 7 项。其中，22 项专利证书包括：1 项发明专利、6 项实用新型专利、15 项外观专利。

报告期内，公司新投入 4 个研发项目：V-class2019 系列商务车、VITO 系列商务车、C 型旅居车（无拓展）、全尺寸双拓展旅居车。目前已完成 5 款新车型的设计研发，款式包括：V-class2019 款商务车、VITO 19PA 款、VITO 行政款、C 型旅居车（无拓展）、全尺寸双拓展旅居车。

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	46,712,886.69	126,013,226.32	-62.93%
毛利率%	23.32%	24.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,895,761.88	12,789,232.40	-14.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,012,633.31	12,771,581.91	-163.19%
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）	10.04%	17.88%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-7.39%	17.86%	-
基本每股收益	0.22	0.26	-15.38%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	154,191,606.50	136,524,667.25	12.94%
负债总计	40,271,132.09	33,499,954.72	20.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	113,920,474.41	103,024,712.53	10.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.28	2.06	10.68%
资产负债率%（母公司）	26.12%	24.54%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.40	3.04	-
利息保障倍数	26.30	68.25	-

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	-17,645,820.97	-13,902,150.72	26.93%
应收账款周转率	158.96	55.61	-
存货周转率	0.80	2.17	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	12.94%	37.88%	-
营业收入增长率%	-62.93%	63.58%	-
净利润增长率%	-14.81%	48.40%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	50,000,000	50,000,000	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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,837,931.41
非经常性损益合计	20,837,931.41
所得税影响数	1,929,536.22
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	18,908,395.19

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其他原因-√不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家从事商务车、旅居车内饰的专业设计研发、生产、销售企业，根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，属于 O8011 汽车修理与维护。作为中国最早一批从事此行业的企业，在多年的发展过程中积累了丰富的经验，培养了多名技术骨干；凭借这些经验和技能骨干，公司不断整合先进技术，创造出更多的应用组合，同时为顺应国家产业升级换代要求，公司积极向“工业 4.0”和“中国制造 2025”转型，使商务车、旅居车不断趋向个性化、多功能化、智能化。近年来公司随着汽车内饰装潢经验的积累，以及对客户需求的不断分析，结合生产工艺的改进，公司对个性化装潢业务进行了智能化集成模块生产设计，给予客户更全面地个性化组合选择，进而能够更快、更好地满足市场和客户的个性化内饰装潢需求。全车内饰装潢分成 9 个智能化集成模块（地板、车顶装饰、隔断结构、座椅系统、吧台、圆桌、电器控制、电动控制可收起工作台、电动控制车窗窗帘），每个智能化集成模块都有多种设计方案可供选择。通过排列组合，可供客户选择的个性化整车方案可达上百种，同时还可以根据客户的特定需求，对部分模块进行调整和优化。在追求时尚和个性化的现代社会，这无疑为客户提供了更多通过定制内饰个性化装潢车辆来彰显个性的机会。

公司的商业模式主要为：

研发模式：公司设有研发部，负责新车型的设计管理，负责公司新产品、新技术的调研、论证、开发、设计工作。公司始终立足于以市场需求为导向、研发和生产相结合的经营模式。公司于 2015 年通过 GB/T 19001-2009/ISO 9001:2008 质量管理体系认证，对整个产品研发过程进行规范化和流程化。产品开发过程大致可划分为报价与立项、产品设计、过程开发、量产准备四个阶段。

采购模式：公司设有采购部，直接负责车辆和原材料采购、供应商管理等工作。经过多年经营管理，公司已根据 GB/T 19001-2009/ISO 9001:2008 标准建立起《物料采购管理办法》等内部控制制度并形成规范完整的管理体系。采用自主采购的模式，具体采购模式如下：

采购部作为物料采购的主管部门，主要职责：采购计划的制定、供应商的选择、供货合同的制定；客户服务部、生产制造部、质检部、采购部作为物料采购的配合部门，主要职责包括：客户服务部负责订单计划的传达、生产制造部对物料提出采购要求、质检部负责检验物料品质、采购部负责物料的仓储。公司为采购部各成员建立《采购人员工作记录表》，收集每位成员所负责采购物料的到货及时率和到货合格率信息，帮助发现工作中存在的问题，及时分析原因并予以解决。同时将此记录作为对其工作职责年度考核的依据。

生产模式：公司提供的商旅车内饰装潢业务主要针对专用车改装制造商或商旅车经销商，采用 ODM 生产模式。基于控制经营风险和提升资产运作效率等因素的考虑，公司始终坚持以市场为导向的生产经营理念，根据与专用车改装制造商签订的框架性销售协议安排内饰装潢业务的开发和批量生产计划。专用车改装制造商或商旅车经销商作为车辆内饰装潢业务的购买方，在整个 ODM 生产过程中起主导作用，对于最终消费者对商旅车内饰的个性化需求，专用车改装制造商或商旅车经销商委托公司研发个性化内饰装潢模块并完成车辆内饰装潢业务，最终交由专用车改装制造商对装潢业务进行验收。

就公司生产流程而言，首先，生产部根据销售部门提供的订单等生产信息，结合库存情况和车间生产能力，制定相应的生产计划表并发放至相关部门和人员作为采购、生产准备的依据。生产计划表作为滚动计划，可随供应、生产、销售等情况的变动进行修改；其次，车间根据生产计划安排生产，并按照

ERP 的操作流程向仓库领取物料。对于生产过程中使用的部分玻璃钢模具以及电器控制工艺，公司则通过外包方式进行加工或操作，但各期外部委托生产的发生金额占公司营业成本的比例较低。

销售模式：公司在 ODM 生产模式下采用直销的销售模式，在专用车改装制造商提出装潢要求后为客户提供设计方案和装潢模块报价。在客户接受后签订正式合同，开始正式生产。公司装潢业务的定价策略较为灵活，主要根据成本加成作为定价基础，并结合不同装潢业务类型确定不同盈利水平。

商业模式变化情况：

□适用√不适用

二、 经营情况回顾

1、 财务情况

（1）报告期内公司财务状况

报告期末公司资产总计增长至 15,419.16 万元，较年初增长 12.94%。其中：报告期末货币资金减少至 1,016.18 万元，较年初降低 80.46%，主要系公司存货增加；报告期末存货余额 6,269.00 万元，较年初增长 137.23%，主要系今年国家汽车环保标准切换，乘用车市场销售低于预期；报告期末在建工程余额 1,401.74 万元，较年初降低 51.71%，主要系公司新厂区一期工程部分厂房装修改造后达到可使用状态，公司于今年 1 月搬入新厂区，部分厂房改良支出由在建工程转入长期待摊费用。

报告期末公司负债总计增长至 4,027.11 万元，较年初增长 20.21%。其中：报告期末应付账款 249.30 万元，较年初增长 106.51%，主要系公司 2018 年底计划厂房搬迁减少材料采购，导致期初数减少，搬迁完成后逐步恢复正常采购；预收账款余额 1,010.25 万元，较年初增长 145.65%，主要系车辆铺垫经销商，预收部分订金；应交税费余额 200.27 万元，比期初降低 69.28%，主要系上期期末收到房屋租赁退租补偿款 4,600 万元，计提应交税金企业所得税大幅增加。

（2）报告期内公司经营成果分析

报告期公司实现营业收入 4,671.29 万元，比上年同期降低 62.93%，主要系今年国家汽车环保标准切换，乘用车市场下滑；年初经营场所搬迁对公司正常生产经营也造成一定影响。

报告期内公司发生营业总成本 5,473.72 万元，比上年同期降低 50.68%。其中：营业成本 3,581.79 万元，比上年同期减少 62.49%，主要系营业收入减少，营业成本同比减少；销售费用 306.54 万元，比上年同期增加 134.20%，主要系公司新增销售部，加强销售团队，租赁费及职工薪酬增加所致；管理费用 926.10 万元，比上年增加 22.29%，主要系公司搬至新厂房租赁费、长期待摊费用增加及业务招待费的增加；财务费用 65.03 万元，比上年同期增加 43.54%，主要系上年 3 月新增银行贷款，上年同期贷款期间较短利息费用较少所致。

报告期内公司发生营业外收入 2,088.79 万元，主要系公司收到房屋租赁退租补偿款所致。

（3）报告期内公司营运状况分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,764.58 万元，较上年减少 26.93%，主要原因系公司主营业务收入减少，销售商品、提供劳务收到的现金 5,883.90 万元，比上年同期减少 58.94%；公司投资活动产生的流量净额为-2,735.08 万元，主要原因是公司购入固定资产支付现金 820.09 万元，为新厂房装修改造项目投入现金 1,914.98 万元；公司筹资活动产生的现金流量净额为 314.56 万元，其中公司取得借款 2,391.67 万元，偿还债务 2,000 万元，支付借款利息及担保评审费 77.10 万元。

报告期内，公司的应收账款周转率为 158.96，周转速度较快主要系公司销售回款情况良好。公司的存货周转率为 0.80，本期周转速度较慢主要系公司库存商品增加，销售不及预期。

2、 业务拓展情况

报告期内，公司根据市场需求加快开发新产品，加大自主采购商务车数量和车型，利用自身技术研发优势，研发了符合客户需要的多款内饰智能化、智控型集成车型，扩大了销售领域和销售区域，业绩较去年同期有了小幅度的提高。同时，公司为有个性化需求的客户量身打造智能化集成车型，真正做到

个性化定制，获得了客户的肯定。

3、新品设计研发工作

公司根据新款车型研发的进度持续进行技术资料梳理和专利申请，截止半年报公告日，已获得国家知识产权局颁发的各类专利证书 22 项和软件著作权证书 7 项。其中，22 项专利证书包括：1 项发明专利、6 项实用新型专利、15 项外观专利。报告期内，公司新投入 4 个研发项目：V-class2019 系列商务车、VITO 系列商务车、C 型旅居车（无拓展）、全尺寸双拓展旅居车。目前已完成 5 款新车型的设计研发，款式包括：V-class2019 款商务车、VITO 19PA 款、VITO 行政款、C 型旅居车（无拓展）、全尺寸双拓展旅居车。

三、 风险与价值

1、财务风险

(1) 客户集中度较高的风险

公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度 1-6 月前五大客户合计销售额占当期销售总额比例合计为 69.79%、87.72%、57.21%。本公司对前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高,如果未来公司的重要客户如重庆博欧汽车销售服务有限公司、上海渝玺汽车销售服务有限公司、北京阳光奥达汽车销售有限公司、上海荣晟越达汽车销售有限公司、舟山庆红汽车销售服务有限责任公司等发生流失或需求变动,将对本公司的收入和利润产生较大的影响。

公司的风险管理措施：公司产品通过商务车经销商对外销售，终端客户为 C 端客户，随着公司内部组织机构的逐步完善和未来发展战略的制定，公司一方面不断增强公司的服务能力，另一方面不断开拓行业内优质客户，由于公司的优质服务，研发的独特性、创新性和优质、及时的售后服务，公司在选择经销商层面更具主动性，大大减少对主要业务区域及主要的客户的重大依赖。

(2) 存货余额较高导致存货跌价损失的风险

2017 年末、2018 年末和 2019 年 6 月末,公司的存货账面价值分别为 3,490.14 万元、2,642.62 万元和 6,269.00 万元,占各年末总资产比例分别为 41.55%、19.36%和 40.66%。在报告期内,公司各期末对存货进行全面清查,并针对存在减值迹象的存货执行减值测试。但未来如果出现技术更新,或者随着存货余额及品类的增加而相应的管理滞后,仍存在存货跌价的风险,也影响到了公司的资金占用水平以及资金运作效率。从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。

针对上述风险，公司分析了目前存货主要包括：原材料、发出商品、库存商品、车间在产品；原材料包括生产用原材料、库存底盘车及生产线上的底盘车，发出商品为客户已提车尚未确认收入的产成品，库存商品为已完工入库，客户尚未提车，车间在产品为生产领用原材料；公司生产是在底盘车上进行，生产过程中必须有底盘车和生产所需的原材料，同时为满足 2019 年第三、四季度有足够的车辆投产，据生产流程所需的时间、生产周期及周转速度，为保证企业良好的周转，需要有适量的存货；受《轻型汽车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）（GB18352.6-2016）》和《重型柴油车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）（GB17691-2018）》政策影响，国家汽车环保标准切换，乘用车市场下滑，增加了库存商品和发出商品的金额。同时，公司将在以后的经营活动中做到合理的按照市场的需求组织生产，做到瞻前顾后，统筹安排，长远规划。对未来市场的波动能做到合理分析，并据此合理安排采购生产，从而加快存货的周转速度，减小存货跌价的风险，提高公司的资金利用效率以及盈利能力。

(3) 经营活动现金流量净额波动较大引起的经营风险

公司 2017 年、2018 年及 2019 年 1-6 月的经营活动现金流量净额分别为 1,370.61 万元、6,578.02 万

元及-1,764.58万元。公司近两年一期经营活动现金流波动较大，主要原因系公司投入友东路新区装修改造、新添置研发及生产设备；同时扩大自主采购车辆底盘，同时新增旅居车开发新款车型，期末底盘车存货增加；国家政策的不可预见性，导致不可自主把控的销售障碍。

针对上述风险，公司一方面开拓新业务与新客户，组建销售团队，带来销售收入的大幅提升；同时完善薪酬制度和管理团队，人工成本增加，另外一方面公司也加强了成本的控制，产品的材料耗用率，员工的效率都得到了大幅的提升。另外公司还将合理安排流动资金的使用，加快应收款的回款以及存货的周转，杜绝关联方资金的占用，从而降低公司经营活动现金流量金额偏低引起的风险。

2、经营风险

(1) 经营管理风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了较为完备《公司章程》、“三会”议事规则和《关联交易决策制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，形成了有效约束机制及内部管理制度。但是随着公司业务规模的不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行优化，这对公司治理及各部门工作的协调性、严密性和连续性将提出更高要求。如果公司的治理结构和管理层的管理水平不能适应公司扩张需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理风险。

针对上述风险，公司已通过多种渠道引进人才，完善管理架构；同时基本完成新开发的内部管理软件系统，管理软件系统的运行可实现资源共享，加强各部门之间的衔接、提升工作效率，进而完善公司治理结构、提升管理水平，降低经营管理风险。

(2) 实际控制人不当控制风险

江伟年和周玉芬为公司的共同实际控制人，两人为夫妻关系，其中江伟年直接持有公司 64.00%的股份，周玉芬直接持有公司 36.00%的股份；且由于公司目前规模相对较小，公司董事之间均存在亲属关系，虽然公司股东承诺将严格遵守《公司章程》和其他内部控制制度，但是在实际生产经营中仍不能排除实际控制人利用其地位，通过行使股东大会或者董事会表决权等方式对公司的生产经营、财务决策、重大人事安排等实施不当控制从而损害公司利益的情形，公司决策存在偏离中小股东最佳利益目标的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。

针对上述风险，公司拟通过定向增发，引入外部股东和董事，参与公司管理和决策，同时可降低实际控制人股份比例，减少实际控制人不当控制风险。

(3) 公司人才流失风险

公司通过培养和外聘聚集了一批技术、研发、管理和营销等方面的专业人才，这是公司核心竞争力的重要组成部分。虽然公司已经制定并实施了针对公司优秀人才的多种绩效激励制度，但随着市场竞争的不断加剧，特别是公司所处汽车内饰装潢业务的技术工人需要较长的实践操作经验，公司不能排除这些优秀人才流失的风险。随着公司业务的快速扩张，公司对于专业人才和经营骨干的需求更为强烈，随着公司不断发展扩大和管理体系的提升，公司正着手员工激励计划的制定及薪酬制度的完善，以保证核心员工的稳定性。

3、行业基本风险

(1) 汽车行业波动导致的风险

公司所处行业的景气度取决于汽车行业的发展状况。而汽车行业受经济周期和国家政策的影响较大，汽车行业的波动会对本公司的生产经营产生较大影响。如果未来宏观经济出现周期性波动或者国家

政策发生转变导致汽车行业经营环境变化，公司将面临盈利能力受汽车行业波动影响的风险。

(2) 产品质量风险

目前，公司已建立了一套严格而完善的质量管理和控制体系，并通过了 ISO 9001 质量管理体系标准认证。公司的质量体系也得到了客户的认可。但由于公司产品的推陈出新速度较快，仅能做到同批次内饰装潢业务的标准化。故公司未来仍然存在内饰装潢业务出现质量问题的风险。

针对上述风险，公司新开发的内部管理软件系统中将质量管理流程化、系统化，通过自检、互检、过程检验、终检等检验流程降低质量风险，通过培训、提升员工综合水平以降低不同批次产品出现质量问题的风险。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

公司关心和支持慈善事业的发展，回馈社会，为闵行区的慈善工作贡献一份力量。

(二) 其他社会责任履行情况

公司自成立以来积极主动承担社会责任，解决了本区域部分居民就业问题。公司诚信经营、按章纳税，安全生产、注重环保，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是□否	四.二.(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、资产及其他资源的情况	□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	四.二.(二)
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、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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是√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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是√否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是√否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是√否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□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

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用□不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
上海申焕汽车销售服务有限公司	上海伟昊汽车技术股份有限公司	房屋租赁合同纠纷	16,000,000.00	14.04%	否	2019年8月20日
上海伟昊汽车技术股份有限公司	上海申焕汽车销售服务有限公司	房屋租赁合同纠纷	8,631,013.69	7.58%	否	2019年8月20日
总计	-	-	24,631,013.69	21.62%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

上海伟昊汽车技术股份有限公司（本案被告）向第三人承租位于闵行区华中路 505 号房屋之后，于 2016 年 6 月 8 日将该房屋租赁给本案原告上海申焕汽车销售服务有限公司。后因涉案房屋面临违法建筑整治，原、被告双方就租赁合同终止、补偿等事宜多次协商未果。期间，原告拖欠了数月租金未付。为此，原告以租赁物被拆迁为由向闵行区人民法院提起本次诉讼，本公司亦依法提起反诉。

本次诉讼对公司经营方面不构成重大影响。公司将依法积极处理并保障自身合法权益，避免对公司及投资者造成损失，公司将根据诉讼进展情况，及时履行信息披露义务。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(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		
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	40,000,000.00	24,000,000.00

其他是指关联方为公司向上海银行股份有限公司和上海浦东发展银行股份有限公司银行综合授信提供担保。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/5/20	2019/1/31	挂牌	关于经营场地租赁的承诺	如公司租赁使用上海市华中路 415 号、505 号土地及房屋的租赁合同无效或者出现任何纠纷，导致公司需要另租其他生产经营场所进行搬迁、或被有权政府部门罚款、或被有关当事人要求赔偿，其将以连带责任方式全额补偿公司的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失以及其他费用，确保公司不会因此遭受任何损失。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016/5/20	-	挂牌	同业竞争承诺	为避免今后出现同业竞争的情形，本公司持股 5% 以上的主要股东出具了《避免同业竞争承诺函》。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/5/20		挂牌	关联交易承诺	公司主要股东及董事、监事和高级管理人员均出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺规范	正在履行中

					并避免与关联方可能发生的关联交易，对于将来可能发生的、不可避免的关联交易（如有），将按照公平、公正、公开的定价原则进行。	
董监高	2016/5/20		挂牌	关联交易承诺	公司主要股东及董事、监事和高级管理人员均出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺规范并避免与关联方可能发生的关联交易，对于将来可能发生的、不可避免的关联交易（如有），将按照公平、公正、公开的定价原则进行。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/5/20	-	挂牌	资金占用承诺	公司控股股东及实际控制人已出具书面承诺，以后严格执行公司的《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，不占用公司资金或资源。	正在履行中

承诺事项详细情况：

<ol style="list-style-type: none"> 1. 在公司租赁土地的事宜上，公司新厂区租赁合同已签订完成，地址位于上海市闵行区友东路 237 号，租赁期限 15 年，该厂房有国有工业用地和房产证等合法证照，满足公司生产及长远发展需求，公司已于 2019 年初完成搬迁工作，进而解决了目前厂房可能被拆除导致公司持续经营所需新生产场地的风险。 2. 为避免今后出现同业竞争的情形，本公司持股 5% 以上的主要股东出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，本公司持股 5% 以上的主要股东不存在同业竞争情形。 3. 公司控股股东、实际控制人及其关联方严格遵守关于资产占用的承诺，不存在占用公司资金或资源的情况。
--

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	12,500,749	25.0015%	-	12,500,749	25.0015%
	其中：控股股东、实际控制人	12,499,749	24.9995%	-	12,499,749	24.9995%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	37,499,251	74.9985%	-	37,499,251	74.9985%
	其中：控股股东、实际控制人	37,499,251	74.9985%	-	37,499,251	74.9985%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江伟年	31,998,999	-	31,998,999	63.9980%	23,999,250	7,999,749
2	周玉芬	18,000,001	-	18,000,001	36.0000%	13,500,001	4,500,000
3	陶允翔	1,000	-	1,000	0.0020%	-	1,000
合计		50,000,000	0	50,000,000	100.0000%	37,499,251	12,500,749

前五名或持股 10% 及以上股东间相互关系说明：

江伟年和周玉芬系公司共同实际控制人，两人为夫妻关系，江伟年占股 63.9980%，周玉芬占股 36.0000%，除此之外股东间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司自然人股东江伟年，男，中国国籍，无境外永久居留权，1960年5月出生，初中学历，现任公司董事长兼总经理，持有公司股份31,998,999股，占公司总股本的63.9980%，为公司控股股东。报告期内，控股股东无变动。

(二) 实际控制人情况

自然人股东江伟年与周玉芬为夫妻关系，江伟年、周玉芬自公司成立以来共同经营公司，分别持有公司股份31,998,999股和18,000,001股，合计持有公司股份49,999,000股，占公司总股本50,000,000股的99.9980%，为公司实际控制人。

江伟年，见第五节、三、（一）控股股东情况

周玉芬，女，中国国籍，无境外永久居留权，1966年6月出生，大专学历，现任公司董事兼副总经理，持有公司股份18,000,001股，占公司总股本的36.0000%。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
江伟年	董事长兼总经理	男	1960年5月	中学	2018年11月18日 -2021年11月17日	是
周玉芬	董事兼副总经理	女	1966年6月	大专	2018年11月18日 -2021年11月17日	是
江小伟	董事	男	1962年11月	高中	2018年11月18日 -2021年11月17日	是
江迪	董事	男	1991年11月	本科	2018年11月18日 -2021年11月17日	是
江蕾	董事	女	1989年9月	硕士	2018年11月18日 -2021年11月17日	是
周蓓芬	监事会主席	女	1959年7月	高中	2018年11月18日 -2021年11月17日	是
郑福初	监事	男	1968年1月	初中	2018年11月18日 -2021年11月17日	是
任皓雄	监事	男	1957年9月	高中	2018年11月18日 -2021年11月17日	是
李丹	董事会秘书	女	1986年8月	本科	2018年11月18日 -2021年11月17日	是
金玉琼	财务负责人	女	1969年11月	本科	2018年11月18日 -2021年11月17日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

江伟年与周玉芬为夫妻关系，江伟年与江小伟为兄弟关系，江伟年与江蕾为父女关系，周玉芬与江蕾为母女关系，江小伟与江迪为父子关系，周蓓芬与周玉芬为姐妹关系，任皓雄为周玉芬的姐夫，任皓雄为周蓓芬的妹夫，其他董事和高级管理人员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
江伟年	董事长兼总经理	31,998,999	-	31,998,999	63.9980%	-

周玉芬	董事兼副总经理	18,000,001	-	18,000,001	36.0000%	-
合计	-	49,999,000	0	49,999,000	99.9980%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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	48	52
生产人员	91	107
销售人员	5	10
技术人员	43	48
员工总计	187	217

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	16	17
专科	19	23
专科以下	149	173
员工总计	187	217

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：

报告期内，公司各部门人员较稳定，加强了人才队伍建设规划，强化培训；对不同部门的员工进行培训，如财务培训、安全管理培训、5S 及可视化培训、实物质量控制、特殊工种职业资格培训等，提升员工的综合素质和执行水平；通过多种渠道引进人才，完善员工绩效考评与薪酬制度。公司聘请了 17 位离退休员工，岗位主要涉及管理、后勤及个别技术岗位。

(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	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	4	4

核心人员的变动情况：

报告期内，未认定核心员工，核心技术人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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	1	10,161,810.65	52,012,763.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	2	392,000.00	195,748.00
其中：应收票据			
应收账款		392,000.00	195,748.00
应收款项融资			
预付款项	3	10,862,527.69	17,132,774.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	5,292,711.01	4,257,749.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5	62,690,025.20	26,426,195.83
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	5,917,976.45	
流动资产合计		95,317,051.00	100,025,230.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7	9,013,418.21	7,426,983.76
在建工程	8	14,017,410.28	29,025,001.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9	35,784,552.31	
递延所得税资产	10	59,174.70	47,451.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		58,874,555.50	36,499,436.52
资产总计		154,191,606.50	136,524,667.25
流动负债：			
短期借款	12	23,916,661.18	20,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	13	2,492,958.14	1,207,178.00
其中：应付票据			
应付账款		2,492,958.14	1,207,178.00
预收款项	14	10,102,500.00	4,112,641.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15	1,026.89	3,092.74
应交税费	16	2,002,679.70	6,519,112.03
其他应付款	17	1,142,620.52	1,045,244.52
其中：应付利息			41,470.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		39,658,446.43	32,887,269.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	18	612,685.66	612,685.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		612,685.66	612,685.66
负债合计		40,271,132.09	33,499,954.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	19	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	20	860,187.93	860,187.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21	11,121,952.41	11,121,952.41
一般风险准备			
未分配利润	22	51,938,334.07	41,042,572.19
归属于母公司所有者权益合计		113,920,474.41	103,024,712.53
少数股东权益			
所有者权益合计		113,920,474.41	103,024,712.53
负债和所有者权益总计		154,191,606.50	136,524,667.25

法定代表人：江伟年

主管会计工作负责人：金玉琼

会计机构负责人：金玉琼

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		46,712,886.69	126,013,226.32
其中：营业收入	23	46,712,886.69	126,013,226.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,737,243.38	110,984,721.04
其中：营业成本	23	35,817,898.85	95,483,533.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	24	24,650.46	217,381.27
销售费用	25	3,065,373.38	1,308,879.69
管理费用	26	9,261,001.94	7,573,126.48
研发费用	27	5,839,840.70	5,792,852.76
财务费用	28	650,322.18	453,050.12
其中：利息费用		506,559.12	364,544.16
利息收入		46,567.19	26,786.58
信用减值损失			
资产减值损失	29	78,155.87	155,897.28
加：其他收益			
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）	30		17,650.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,024,356.69	15,046,155.77
加：营业外收入	31	20,887,931.41	
减：营业外支出	32	50,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,813,574.72	15,046,155.77
减：所得税费用	33	1,917,812.84	2,256,923.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,895,761.88	12,789,232.40
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)		10,895,761.88	12,789,232.40
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		10,895,761.88	12,789,232.40
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(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.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		10,895,761.88	12,789,232.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,895,761.88	12,789,232.40
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.22	0.26
(二)稀释每股收益(元/股)		0.22	0.26

法定代表人:江伟年

主管会计工作负责人:金玉琼

会计机构负责人:金玉琼

(三) 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		58,839,039.69	143,302,826.92
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			2,575,888.85
收到其他与经营活动有关的现金	34	22,586,610.02	209,259.53
经营活动现金流入小计		81,425,649.71	146,087,975.30
购买商品、接受劳务支付的现金		69,034,726.69	132,970,639.34
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		13,301,702.72	13,891,922.43
支付的各项税费		6,642,002.72	7,672,260.69
支付其他与经营活动有关的现金	34	10,093,038.55	5,455,303.56
经营活动现金流出小计		99,071,470.68	159,990,126.02
经营活动产生的现金流量净额		-17,645,820.97	-13,902,150.72
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			29,000.00
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		0.00	29,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,350,763.74	12,273,494.00

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		27,350,763.74	12,273,494.00
投资活动产生的现金流量净额		-27,350,763.74	-12,244,494.00
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		23,916,661.18	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,916,661.18	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		548,029.12	364,544.16
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		223,000.00	
筹资活动现金流出小计		20,771,029.12	364,544.16
筹资活动产生的现金流量净额		3,145,632.06	19,635,455.84
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		-41,850,952.65	-6,511,188.88
加：期初现金及现金等价物余额		52,012,763.30	23,540,969.34
六、期末现金及现金等价物余额		10,161,810.65	17,029,780.46

法定代表人：江伟年

主管会计工作负责人：金玉琼

会计机构负责人：金玉琼

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是□否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是√否	
3. 是否存在前期差错更正	□是√否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是□否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是√否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是√否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是√否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是√否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是√否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是√否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是√否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	√是□否	(二).3
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是√否	
14. 是否存在预计负债	□是√否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了公司财务报表。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

上半年为汽车销售淡季，下半年为汽车销售旺季，公司业务的季节性与汽车总体销售情况一致。

3、 研究与开发支出

报告期内，公司根据新款车型研发的进度持续进行技术资料梳理和专利申请，截止半年报公告日，已获得国家知识产权局颁发的各类专利证书 22 项和软件著作权证书 7 项。其中，22 项专利证书包括：1 项发明专利、6 项实用新型专利、15 项外观专利。报告期内，公司新投入 4 个研发项目：V-class2019 系列商务车、VITO 系列商务车、C 型旅居车（无拓展）、全尺寸双拓展旅居车。目前已完成 5 款新车型的设计研发，款式包括：V-class2019 款商务车、VITO 19PA 款、VITO 行政款、C 型旅居车（无拓展）、全尺寸双拓展旅居车。

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

1、历史沿革

上海伟昊汽车技术股份有限公司原系由自然人周玉芬和江小伟共同出资组建的有限公司，于 2011 年 3 月 22 日成立，注册资本人民币 50 万元，其中：周玉芬认缴出资 40 万元，实缴出资 40 万元，占注册资本的 80%，江小伟认缴出资 10 万元，实缴出资 10 万元，占注册资本的 20%，于 2011 年 3 月 9 日之前已经全部缴足。上述出资业经上海永屹会计师事务所验证，并出具沪永屹验字【2011】第 20026 号《验资报告》。

2013 年 5 月 24 日，经公司股东会审议通过，公司注册资本由 50 万增加到 2,000 万，其中：周玉芬增资 1,560 万，江小伟增资 390 万，增资扩股后周玉芬出资 1,600 万持有 80% 股权，江小伟出资 400 万持有 20% 股权。本次出资经上海兢实会计师事务所有限公司验证，并出具沪兢会验字(2013)第 1-2598 号《验资报告》。

2015 年 1 月 21 日，公司召开股东会并通过决议，同意周玉芬将 40% 股权出价 800 万转让给江伟年，江小伟将 20% 股权出价 400 万转让给江伟年，变更后：周玉芬出资 800 万持 40% 股权，江伟年出资 1200 万持 60% 股权。上述股权变更已办妥工商变更登记手续。

2015 年 11 月 18 日，公司召开股东会并通过决议修改章程规定，原上海伟昊汽车服务有限公司的各股东均作为股份有限公司的发起人，以截至 2015 年 7 月 31 日的持股比例为准，界定各股东的净资产份额，并以上述同一比例折合其认购股份数。即以经审计的截至 2015 年 7 月 31 日止上海伟昊汽车服务有限公司的净资产人民币 27,860,188.93 元为依据，其中：人民币 20,000,000.00 元按照 1.393: 1 的比例折成股份有限公司的发起人股，作为变更后股份有限公司的注册资本，其余人民币 7,860,188.93 元作为变更后股份有限公司的资本公积。本次折股经上会会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具上会师报字(2015)第 3849 号《验资报告》。

2015 年 11 月 18 日，发起人江伟年和周玉芬召开公司创立大会暨第一次股东大会，审议并通过了《上海伟昊汽车技术股份有限公司章程》及伟昊有限整体变更设立股份公司的相关议案；选举江伟年、周玉芬、江小伟、江金华、贺秀琴 5 名董事组成公司首届董事会；选举周蓓芬和郑福初为公司非职工代表监事，与职工代表监事任皓雄组成公司首届监事会。2015 年 12 月 4 日，公司办理了相关工商变更登记手续，取得了上海市工商局核发的注册号为 91310000570813257B 的《营业执照》。

2016 年 1 月 11 日，经公司股东会审议通过，公司注册资本由 2,000 万增加到 2,222.2222 万，其中上海新

融德财富管理有限公司增资 222.2222 万元，增资扩股后江伟年出资 1,200 万持有 54.00%，周玉芬出资 800 万持有 36% 股权，上海新融德财富管理有限公司出资 222.2222 万持有 10% 股权。本次出资经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具上会师报字(2016)第 0177 号《验资报告》。

2016 年 10 月 17 日，经公司第三次股东会审议通过，公司注册资本由 2,222.2222 万增加到 3,500.0001 万，其中以公司现有总股本 22,222,222 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5.750001 股（其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每 10 股转增 2.600000 股；以其他资本公积每 10 股转增 3.150001 股），增资扩股后江伟年持有 1,890.0001 万股持股比例 54.000001%，周玉芬持有 1,260.0001 万股持股比例 36.000002%，上海新融德财富管理有限公司持有 349.9999 万股持股比例 9.999997%。

2018 年 5 月 21 日，根据公司 2017 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，以未分配利润向全体股东每 10 股送 4.285714 股，变更后注册资本为人民币 50,000,000.00 元。

2018 年 11 月 6 日，上海新融德财富管理有限公司通过全国中小企业转让系统以竞价交易方式转让 1000 股公司股份转让给陶允翔。2018 年 11 月 8 日和 2018 年 11 月 14 日，上海新融德财富管理有限公司通过协议转让方式将所持公司股份转让给股东江伟年，变更后公司股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(万元)</u>	<u>出资比例</u>	<u>出资方式</u>
江伟年	3,199.90	64.00%	货币
周玉芬	1,800.00	36.00%	货币
陶允翔	0.10	0.00%	货币
合计	<u>5,000.00</u>	<u>100.00%</u>	

2、经营范围

公司经营机动车维修，汽车装饰产品、汽车配件、电池、桶装润滑油、商务车及九座以上乘用车的销售，展览展示，仓储(除危险品)，物业管理，汽车内饰设计，专用车改装，汽车租赁。【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】

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。

2、持续经营

公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释以及相关补充

规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

3、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

4、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债目的，将其划分为：应收款项；可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

② 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5、应收款项坏账准备的确认标准、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：

单项金额重大的应收款项的确认标准：单项金额重大的具体标准为：金额在 1,000 万元以上。

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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

确定组合的依据及坏账准备计提方法

组合 1 除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合 2 期末对关联方往来以及租房押金等坏账风险极小的款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备。

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例</u>	<u>其他应收款计提比例</u>
-----------	-----------------	------------------

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3个月以内(含3个月)	0.00%	5.00%
3个月-1年	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	20.00%	20.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4-5年	60.00%	60.00%
5年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

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。

6、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料。

(2) 存货的计价方法

存货中各类材料均按实际发生的历史成本计价，原材料发出时按照加权平均法计价，库存商品发出时按个别计价法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司在资产负债表日，对存货进行全面检查后，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货可变现净值系指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备，并计入当期损益。

对于工程施工项目若该合同的预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用，同时计提存货跌价准备(合同预计损失准备)，合同完工确认工程合同收入、费用时，转销合同预计损失准备。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

7、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外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，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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；
- ②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；
- ④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润

的，投资企业在其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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	3年、10年	-	33.33%、10.00%

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
专用设备	3年、10年	-	33.33%、10.00%
电子设备	3年	-	33.33%
办公设备	3年	-	33.33%
运输设备	3年	-	33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(4) 其他说明

9、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

10、无形资产与开发支出

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。

(1) 无形资产的计价方法

- ① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产

的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

11、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，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。

12、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但应由报告期和以后各期负担的受益期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的，在受益期内平均摊销；不能确定受益期的，按不超过五年的期限平均摊销。

13、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权

投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

14、职工薪酬

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

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

15、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，采用完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，

按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(4) 收入确认具体方法

收入的具体确认原则如下：在合同约定期内，公司将装潢汽车交付、并取得客户的签收确认单时点作为所有权的主要风险和报酬转移给对方，确认收入金额依照与客户协议约定报价扣除增值税项后净额，并且根据已收到销货款或确信能够收回销货款，装潢汽车的销售成本能可靠计量或估计时，确认销售收入的实现。

16、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。

与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(1) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，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费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。

与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非

货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

18、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。

公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

② 公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

③ 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

19、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公

司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

20、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①变更前采取的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南，企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

②变更后采取的会计政策

本次变更后，公司按照财政部于 2017 年度相继颁布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》相关规则执行以上会计政策。

本次会计政策变更对公司财务报表相关科目不产生影响，不影响当期和本次会计政策变更前公司总资产、总负债、净资产及净利润

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更

五、税项

1、主要税种及税率

(1) 流转税及附加税费

税种	计税(费)依据	税(费)率	备注
增值税	应税收入	16.00%、13.00%、9.00%、6.00%	-
城市维护建设税	实缴流转税税额	5.00%	-
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%	-
地方教育费附加	实缴流转税税额	1.00%	-

(2) 企业所得税

计税(费)依据	税率	备注
应纳税所得额	15.00%	高新技术企业

2、税收优惠及批文

根据《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》(国科发火(2016)32号), 2017年10月23日, 公司经认定为《高新技术企业》, 证书编号: GR201731000596, 有效期: 三年, 减按15%的税率征收企业所得税, 且公司研究开发投入可以进行研发费用确认享受所得税加计扣除优惠。

六、财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	3,449.82	2,352.32
银行存款	10,158,360.83	52,010,410.98
其他货币资金	=	=
合计	<u>10,161,810.65</u>	<u>52,012,763.30</u>

2、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	-	-
应收账款	<u>392,000.00</u>	<u>195,748.00</u>
合计	<u>392,000.00</u>	<u>195,748.00</u>

(1) 应收账款

①应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	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	584,250.00	100.00%	192,250.00	32.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	=	=	=
合计	<u>584,250.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>192,250.00</u>	<u>32.91%</u>

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	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	387,998.00	100.00%	192,250.00	49.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	=	=	=
合计	<u>387,998.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>192,250.00</u>	<u>49.55%</u>

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	所占比例	坏账准备	账面余额	所占比例	坏账准备
0-3 个月	200,500.00	34.32%	-	4,248.00	1.09%	-
3 个月至 1 年内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	380,000.00	65.04%	190,000.00	380,000.00	97.94%	190,000.00
4 至 5 年	<u>3,750.00</u>	<u>0.64%</u>	<u>2,250.00</u>	<u>3,750.00</u>	<u>0.97%</u>	<u>2,250.00</u>
合计	<u>584,250.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>192,250.00</u>	<u>387,998.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>192,250.00</u>

③本报告期无已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。

④本报告期无实际核销的应收账款。

⑤本报告期内应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

⑥应收账款中欠款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账龄	期末余额	占余额比例
上海贝德汽车服务有限公司	非关联方	3-4 年、4-5 年	383,750.00	65.68%
长久（滁州）专用汽车有限公司	非关联方	1 年以内	<u>200,500.00</u>	<u>34.32%</u>
合计			<u>584,250.00</u>	<u>100.00%</u>

⑦报告期内无应收关联方账款。

3、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	占余额比例
1 年以内	9,820,527.69	90.41%	16,090,774.00	93.92%
1 至 2 年	-	-	1,042,000.00	6.08%
2 至 3 年	1,042,000.00	9.59%	-	-
3 年以上	=	=	=	=

合计	<u>10,862,527.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,132,774.00</u>	<u>100.00%</u>
----	----------------------	----------------	----------------------	----------------

(2) 预付款项金额前五名单位

单位名称	与本公司关系	账龄	期末余额	占余额比例
河南新飞专用汽车有限责任公司	非关联方	1年以内	5,605,910.00	51.61%
上海新飞贸易有限公司	非关联方	1年以内	1,804,856.00	16.62%
河南新飞专用汽车有限责任公司	非关联方	1年以内	1,155,278.49	10.64%
大连禾鑫达国际贸易有限公司	非关联方	2-3年	1,042,000.00	9.59%
南京依维柯汽车有限公司	非关联方	1年以内	<u>654,000.00</u>	6.02%
合计			<u>10,262,044.49</u>	<u>94.47%</u>

(3) 本报告期无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>5,292,711.01</u>	<u>4,257,749.60</u>
合计	<u>5,292,711.01</u>	<u>4,257,749.60</u>

(1) 其他应收款

① 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	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 1 计提坏账准备的其他应收款	3,494,958.96	63.60%	202,247.95	5.79%
按组合 2 计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	36.40%	-	-
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	<u>5,494,958.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>202,247.95</u>	<u>3.68%</u>

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	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 1 计提坏账准备的其他应收款	2,381,841.68	54.36%	124,092.08	5.21%
按组合 2 计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	45.64%	-	-
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	<u>4,381,841.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>124,092.08</u>	<u>2.83%</u>

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	所占比例	坏账准备	账面余额	所占比例	坏账准备
1年以内	2,944,958.96	84.26%	147,247.95	2,281,841.68	95.80%	114,092.08
1至2年	550,000.00	15.74%	55,000.00	100,000.00	4.20%	10,000.00
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	=	=	=	=	=	=
合计	<u>3,494,958.96</u>	<u>1.00</u>	<u>202,247.95</u>	<u>2,381,841.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>124,092.08</u>

③期末按组合2计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面金额	账龄	坏账准备
上海莘东实业有限公司	2,000,000.00	1-2年	-

注：上海莘东实业有限公司为本公司厂房租赁的出租方，厂房租赁15年租赁押金200万元。

④本报告期无已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在报告期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

⑤本报告期无实际核销的其他应收款。

⑥报告期无其他应收款中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

⑦其他应收款金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
上海莘东实业有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2年	租房押金
广州市龙宇机械设备有限公司	非关联方	1,716,000.00	1年以内	生产设备订金
丹阳市飞祥车业有限公司	非关联方	450,000.00	1-2年	模具费订金
武汉蓝恩汽车技术有限公司	非关联方	360,000.00	1年以内	资质准入咨询费
河南新飞专用汽车有限责任公司	非关联方	<u>119,500.00</u>	1年以内	会展服务费
合计		<u>4,645,500.00</u>		

5、存货及存货跌价准备

项目	期末余额			期初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	25,148,876.89	-	25,148,876.89	10,742,667.74	-	10,742,667.74
自制半成品及在产品	561,976.45	-	561,976.45	327,201.50	-	327,201.50
库存商品(产成品)	12,051,360.91	-	12,051,360.91	1,632,477.53	-	1,632,477.53
发出商品	<u>24,927,810.95</u>	=	<u>24,927,810.95</u>	<u>13,723,849.06</u>	=	<u>13,723,849.06</u>
合计	<u>62,690,025.20</u>	=	<u>62,690,025.20</u>	<u>26,426,195.83</u>	=	<u>26,426,195.83</u>

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税	<u>5,917,976.45</u>	-

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
①固定资产原值合计	<u>15,476,465.55</u>	<u>2,950,468.37</u>	<u>173,300.00</u>	<u>18,253,633.92</u>
其中：电子设备	657,425.54	41,674.97	-	699,100.51
运输设备	8,521,106.06	444,326.67	173,300.00	8,792,132.73
专用设备	3,449,874.61	810,802.89	-	4,260,677.50
机器设备	2,093,494.65	1,114,417.58	-	3,207,912.23
办公设备	754,564.69	539,246.26	-	1,293,810.95
②累计折旧合计	<u>8,049,481.79</u>	<u>1,364,033.92</u>	<u>173,300.00</u>	<u>9,240,215.71</u>
其中：电子设备	594,338.30	16,953.48	-	611,291.78
运输设备	5,463,463.23	917,477.65	173,300.00	6,207,640.88
专用设备	854,413.76	239,848.49	-	1,094,262.25
机器设备	513,646.03	117,954.72	-	631,600.75
办公设备	623,620.47	71,799.58	-	695,420.05
②固定资产净值合计	<u>7,426,983.76</u>	≡	≡	<u>9,013,418.21</u>
其中：电子设备	63,087.24	-	-	87,808.73
运输设备	3,057,642.83	-	-	2,584,491.85
专用设备	2,595,460.85	-	-	3,166,415.25
机器设备	1,579,848.62	-	-	2,576,311.48
办公设备	130,944.22	-	-	598,390.90
④固定资产减值准备累计金额合计	≡	≡	≡	≡
其中：电子设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
专用设备	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
⑤固定资产账面价值合计	<u>7,426,983.76</u>	≡	≡	<u>9,013,418.21</u>
其中：电子设备	63,087.24	-	-	87,808.73
运输设备	3,057,642.83	-	-	2,584,491.85
专用设备	2,595,460.85	-	-	3,166,415.25
机器设备	1,579,848.62	-	-	2,576,311.48
办公设备	130,944.22	-	-	598,390.90

其中，2019年1-6月折旧额 1,364,033.92 元。

(2) 本报告期内，无暂时闲置的固定资产。

8、在建工程

在建工程情况

项目	期末余额			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
新厂房装修改造项目	14,017,410.28	-	14,017,410.28	29,025,001.44	-	29,025,001.44

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入厂房改良支出	-	36,812,844.06	1,028,291.75		35,784,552.31

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	<u>394,497.95</u>	<u>59,174.70</u>	<u>316,342.08</u>	<u>47,451.32</u>
合计	<u>394,497.95</u>	<u>59,174.70</u>	<u>316,342.08</u>	<u>47,451.32</u>

11、资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	316,342.08	78,155.87	-	-	394,497.95
其中：应收账款	192,250.00	-	-	-	192,250.00
其他应收款	<u>124,092.08</u>	<u>78,155.87</u>	=	=	<u>202,247.95</u>
合计	<u>316,342.08</u>	<u>78,155.87</u>	=	=	<u>394,497.95</u>

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	23,916,661.18	20,000,000.00
信用借款	=	=
合计	<u>23,916,661.18</u>	<u>20,000,000.00</u>

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

期末无已逾期未偿还的短期借款。

(3)保证借款情况

<u>贷款单位</u>	<u>借款余额</u>	<u>担保人</u>
上海银行股份有限公司闵行支行	4,916,661.18	江伟年夫妇、上海市中小微企业政策性融资担保基金 管理中心
上海银行股份有限公司闵行支行	9,000,000.00	江伟年夫妇
上海浦东发展银行宝山支行	3,000,000.00	江伟年、周玉芬
上海浦东发展银行宝山支行	7,000,000.00	江伟年、周玉芬、上海创业接力融资担保有限公司

13、应付票据及应付账款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应付票据	-	-
应付账款	<u>2,492,958.14</u>	<u>1,207,178.00</u>
合计	<u>2,492,958.14</u>	<u>1,207,178.00</u>

(1)应付账款

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1 年以内	2,492,958.14	1,207,178.00
1 至 2 年	-	-
2 至 3 年	-	-
3 年以上	-	-
合计	<u>2,492,958.14</u>	<u>1,207,178.00</u>

①本报告期应付账款中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

②本报告期应付账款中无欠关联方款项。

③应付账款金额前五名

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>期末余额</u>	<u>账龄</u>	<u>性质</u>
苏州创投汽车科技股份有限公司	非关联方	337,513.76	1 年以内	材料款
泰州市开发区宏祥机械厂	非关联方	177,696.50	1 年以内	材料款
上海余蔚照明电气有限公司	非关联方	151,261.78	1 年以内	材料款
上海福奔汽车服务有限公司	非关联方	132,367.69	1 年以内	材料款
上海翰驰汽车销售有限公司	非关联方	<u>113,142.41</u>	1 年以内	材料款
合计		<u>911,982.14</u>		

14、预收账款

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1 年以内(含 1 年)	10,102,500.00	4,112,641.77
1 年以上		

合计	<u>10,102,500.00</u>	<u>4,112,641.77</u>
----	----------------------	---------------------

(1) 本报告期预收账款中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 本报告期无预收关联方款项。

(3) 预收账款余额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
北京阳光奥达汽车销售有限公司	非关联方	1,300,000.00	1 年以内	预收车款
重庆博欧汽车销售服务有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	预收车款
孙光德	非关联方	905,500.00	1 年以内	预收车款
天津龙兴汽车销售有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	预收车款
广东骏业汽车贸易有限公司	非关联方	<u>500,000.00</u>	1 年以内	预收车款
合计		<u>4,705,500.00</u>		

15、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,092.74	12,764,130.68	12,766,196.53	1,026.89
离职后福利-设定提存计划	-	998,744.00	998,744.00	-
短期辞退福利	=	=	=	=
合计	<u>3,092.74</u>	<u>13,762,874.68</u>	<u>13,764,940.53</u>	<u>1,026.89</u>

(1)短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3092.74	11,218,999.38	11,221,065.23	1,026.89
职工福利费	-	808,526.53	808,526.53	-
社会保险费	-	547,611.60	547,611.60	-
其中：医疗保险费	-	481,127.30	481,127.30	-
工伤保险费	-	15,839.00	15,839.00	-
生育保险费	-	50,645.30	50,645.30	-
住房公积金	-	182,946.00	182,946.00	-
工会经费和职工教育经费	=	<u>6,047.17</u>	<u>6,047.17</u>	=
合计	<u>3092.74</u>	<u>12,764,130.68</u>	<u>12,766,196.53</u>	<u>1,026.89</u>

(2)设定提存计划列示

设定提存计划项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险	-	973,421.30	973,421.30	-
失业保险金	=	<u>25,322.70</u>	<u>25,322.70</u>	=
合计	=	<u>998,744.00</u>	<u>998,744.00</u>	=

16、应交税费

项目	计缴标准	期末余额	年初余额
企业所得税	应纳税所得额	1,922,036.21	5,373,366.38
增值税	核定销售收入	-	964,842.91
城市维护建设税	流转税	-	48,242.14
教育费附加	流转税	-	28,945.29
地方教育费附加	流转税	-	9,648.43
印花税		-	-
个人所得税		<u>80,643.49</u>	<u>94,066.88</u>
合计		<u>2,002,679.70</u>	<u>6,519,112.03</u>

17、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	-	41,470.00
应付股利	-	-
其他应付款	<u>1,142,620.52</u>	<u>1,003,774.52</u>
合计	<u>1,142,620.52</u>	<u>1,045,244.52</u>

(1)应付利息

①应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	-	41,470.00
划分为金融负债的优先股/永续股利息	-	-
其他利息	=	=
合计	=	<u>41,470.00</u>

注：期末无重要的已逾期未支付利息情况。

(2)其他应付款

①按照账龄

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	343,446.00	339,600.00
1年以上	<u>799,174.52</u>	<u>664,174.52</u>
合计	<u>1,142,620.52</u>	<u>1,003,774.52</u>

②按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

关联方往来款	-	-
工程款	-	-
其他	<u>1,142,620.52</u>	<u>1,003,774.52</u>
合计	<u>1,142,620.52</u>	<u>1,003,774.52</u>

③其他应付款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	性质
上海申焕汽车销售服务有限公司	非关联方	650,000.00	2-3年	租房保证金
上海星创汽车维修有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	租房保证金
大族激光智能装备集团有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	设备质保金
江苏中智自动化有限公司	非关联方	40,750.00	1年以内	设备质保金
顶住检测技术(上海)股份有限公司	非关联方	30,000.00	1年以内	设备质保金
合计		<u>970,750.00</u>		

18、递延所得税负债

未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性税前扣除	<u>4,084,571.04</u>	<u>612,685.66</u>	<u>4,084,571.04</u>	<u>612,685.66</u>
合计	<u>4,084,571.04</u>	<u>612,685.66</u>	<u>4,084,571.04</u>	<u>612,685.66</u>

19、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
江伟年	31,998,999.00	54.00%	-	-	31,998,999.00	64.00%
周玉芬	18,000,001.00	36.00%	-	-	18,000,001.00	36.00%
陶允翔	<u>1,000.00</u>	<u>0.00%</u>	=	=	<u>1,000.00</u>	<u>0.00%</u>
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	=	=	<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价-股改转入	860,187.93	-	-	860,187.93

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,121,952.41	-	-	11,121,952.41

22、未分配利润

项目	本期发生额	上年发生额	提取/分配比例
----	-------	-------	---------

年初未分配利润	41,042,572.19	23,932,062.92	-
加：本期归属母公司所有者的净利润	10,895,761.88	57,900,564.74	-
减：提取法定盈余公积	-	5,790,056.47	10.00%
提取任意盈余公积			-
提取储备基金			-
提取企业发展基金			-
提取职工奖福基金			-
提取一般风险准备			-
应付普通股股利	-	34,999,999.00	-
转增资本公积			-
期末未分配利润	51,938,334.07	41,042,572.19	

23、营业收入、营业成本

(1) 分类列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,958,132.99	35,373,940.58	120,918,017.88	93,195,036.92
其他业务	<u>754,753.70</u>	<u>443,958.27</u>	<u>5,095,208.44</u>	<u>2,288,496.52</u>
合计	<u>46,712,886.69</u>	<u>35,817,898.85</u>	<u>126,013,226.32</u>	<u>95,483,533.44</u>

(2) 主营业务(分产品)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
奔驰商务车	38,239,263.68	29,527,482.57	116,935,927.08	90,743,159.93
依维柯旅居车	6,449,557.54	4,864,870.79		
其他车型	<u>1,269,311.77</u>	<u>981,587.22</u>	<u>3,982,090.80</u>	<u>2,451,876.98</u>
合计	<u>45,958,132.99</u>	<u>35,373,940.58</u>	<u>120,918,017.88</u>	<u>93,195,036.92</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
重庆博欧汽车销售服务有限公司	8,431,431.18	18.05%
上海渝玺汽车销售服务有限公司	6,650,905.38	14.24%
北京阳光奥达汽车销售有限公司	5,400,190.72	11.56%
上海荣晟越达汽车销售有限公司	3,266,127.55	6.99%
舟山庆红汽车销售服务有限责任公司	<u>2,977,494.66</u>	6.37%
合计	<u>26,726,149.49</u>	<u>57.21%</u>

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,591.36	98,635.34

教育费附加	5,754.83	59,181.20
地方教育费附加	1,918.27	39,454.13
车船税	7,020.00	7,500.00
印花税	<u>366.00</u>	<u>12610.60</u>
合计	<u>24,650.46</u>	<u>217,381.27</u>

25、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	932,789.37	688,438.86
办公费用	21,059.92	
运输仓储费	203,229.35	364,661.72
差旅费	81,655.52	129,137.60
租赁费	566,960.31	
修理费	24,061.64	4,000.00
业务招待费	46,994.54	
车展费	<u>1,188,622.73</u>	<u>122,641.51</u>
合计	<u>3,065,373.38</u>	<u>1,308,879.69</u>

26、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	4,610,170.62	5,160,318.54
办公费用	169,327.02	341,817.62
保险、修理费	68,151.85	55,067.40
差旅费	253,131.63	178,496.14
租赁费	781,706.15	65,567.60
折旧及摊销费	1,318,327.18	1,038,281.64
咨询顾问费	553,161.57	477,358.53
业务招待费	1,468,754.25	106,121.50
其他	<u>38,271.67</u>	<u>150,097.51</u>
合计	<u>9,261,001.94</u>	<u>7,573,126.48</u>

27、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	3,287,095.90	2,542,871.02
材料费	2,008,846.52	3,027,032.76
设计费、模具费	22,177.00	106,926.83
租赁费	343,940.17	
折旧及摊销费	132,868.95	38,213.33
其他	<u>44,912.16</u>	<u>77,808.82</u>
合计	<u>5,839,840.70</u>	<u>5,792,852.76</u>

28、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	506,559.12	364,544.16
减：利息收入	46,567.19	26,786.58
银行手续费	4,896.29	3,481.20
其他	<u>185,433.96</u>	<u>111,811.34</u>
合计	<u>650,322.18</u>	<u>453,050.12</u>

29、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	78,155.87	155,897.28

30、资产处置收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
固定资产处置净损益	-	17,650.49

31、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
其他-退租补偿款	20,887,931.41	-
政府补贴	=	=
合计	<u>20,887,931.41</u>	=

(1) 计入各期非经常性损益的金额列示如下

(1) 计入各期非经常性损益的金额列示如下

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
其他-退租补偿款	20,887,931.41	-
政府补贴	-	=
合计	<u>20,887,931.41</u>	=

32、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
对外捐赠	50,000.00	-

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
对外捐赠	50,000.00	=

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,929,536.22	2,280,307.96
递延所得税费用	<u>-11,723.38</u>	<u>-23,384.59</u>
合计	<u>1,917,812.84</u>	<u>2,256,923.37</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	12,813,574.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,922,036.21
分、子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	7,500.01
非应税收入的影响	-
研究开发费用附加扣除额	-
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	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-11,723.38
其他	-
所得税费用	1,917,812.84

34、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	46,567.19	26,786.58
收到补贴款	-	-
收到搬迁补偿款	22,518,859.00	-
收到其他款项	<u>21,183.83</u>	<u>182,472.95</u>
合计	<u>22,586,610.02</u>	<u>209,259.53</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用	9,893,038.55	4,447,403.56
支付的定金保证金	-	1,007,900.00
支付搬迁补偿款	<u>200,000.00</u>	-
合计	<u>10,093,038.55</u>	<u>5,455,303.56</u>

35、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期发生额	上期发生额
①将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,895,761.88	12,789,232.40

加：资产减值准备	78,155.87	155,897.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,364,033.92	1,191,180.65
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	-	-17,650.49
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	691,993.08	364,544.16
投资损失(收益以“一”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-11,723.38	-23,384.59
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-36,263,829.37	-18,217,441.85
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-957,099.42	-11,400,956.43
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	6,556,886.45	1,256,428.15
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-17,645,820.97	-13,902,150.72
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	10,161,810.65	17,029,780.46
减：现金的期初余额	52,012,763.30	23,540,969.35
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-41,850,952.65	-6,511,188.89

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
①现金	10,161,810.65	17,029,780.46
其中：库存现金	3,449.82	3,334.56
可随时用于支付的银行存款	10,158,360.83	17,026,445.90
可随时用于支付的其他货币资金		-
②现金等价物		-
其中：三个月内到期的投资		-
③年末现金及现金等价物余额	10,161,810.65	17,029,780.46

七、与金融工具相关的风险

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种

风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

1、信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款。

公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。公司没有对外提供可能令公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司密切关注利率变动所带来的利率风险，公司目前并未采取利率对冲政策，但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。s

八、关联方关系及其交易

1、关联方情况

(1) 控制本公司的关联方情况

<u>企业名称</u>	<u>关联关系</u>	<u>对本公司的持股比例</u>	<u>对本公司的表决权比例</u>
江伟年	实际控制人	64.00%	64.00%
周玉芬	实际控制人	36.00%	36.00%

(2) 本公司的其他关联方情况

无。

2、关联方交易

(1) 报告期内未发生向关联方采购商品/接受劳务情况。

(2) 报告期内未发生向关联方出售商品/提供劳务情况。

(3) 本报告期内未发生关联方应收应付款项情况。

(4) 本报告期内未发生关联方资产转让、债务重组情况。

(5) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

<u>担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
江伟年、周玉芬	5,000,000.00	2019年5月20日	2020年5月20日	否
江伟年、周玉芬	9,000,000.00	2019年4月16日	2020年4月16日	否
江伟年、周玉芬	7,000,000.00	2019年3月18日	2020年3月17日	否
江伟年、周玉芬	3,000,000.00	2019年4月02日	2020年4月01日	否

九、或有事项

本公司无需披露的其他或有事项。

十、承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

十三、本公司无需披露的其他重要事项。补充资料

1、非经常性损益明细表

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
非流动资产处置损益	-	17,650.49
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-

委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,837,931.41	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	1,929,536.22	-
少数股东权益影响额(税后)	-	-
合计	<u>18,908,395.19</u>	<u>17,650.49</u>

2、净资产收益率及每股收益

<u>2019年1-6月</u>	<u>加权平均</u> <u>净资产收益率</u>	<u>每股收益(元)</u>	
		<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	10.04%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.39%	-0.16	-0.16

十四、财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于 2019 年 8 月 19 日批准报出。

上海伟昊汽车技术股份有限公司

二〇一九年八月十九日