

证券代码: 837183

证券简称: 车配龙

主办券商: 长江证券



车配龙

NEEQ : 837183

上海车配龙实业（集团）股份有限公司

Shanghai Chepeilong Industrial (Group) Co.,Ltd



半年度报告

2019

公司半年度大事记



在由国家汽车零部件产品质量监督检验中心等单位举办的第 17 届中国汽车配件用品行业总评榜暨 2018 年度中国汽车服务业奥斯卡盛会上，公司旗下车配通-汽配商“新零售”系统获得了 2018 年度中国十大最具发展潜力电商平台的荣誉称号！



2019 年 5 月 22 日上午，公司 2018 年年度股东大会在车配龙大会议室隆重召开。公司全体董事、监事、高级管理人员、股东代表及锦天城律师出席了本次会议。



2019 年 5 月 24 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布了《关于正式发布 2019 年创新层挂牌公司名单的公告》，上海车配龙实业（集团）股份有限公司（证券简称“车配龙”，证券代码“837183”），再次进入新三板创新层。



为响应党的十九大对于新时期扶贫政策的号召，贯彻落实上海市民政局关于社会组织积极参加扶贫攻坚的要求，中共上海车配龙党支部于 5 月中旬，发起向青海省黄南州同仁县部分乡镇学校、边远偏僻山村留守儿童教学点捐赠冬季衣物、教具、运动器材和贫困生生活用品的活动。

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	14
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、车配龙	指	上海车配龙实业（集团）股份有限公司
燎申集团	指	上海燎申（集团）有限公司
车配龙投资	指	上海车配龙投资中心（有限合伙）
车配龙汽车用品	指	上海车配龙汽车用品销售有限公司
车配龙汽车文化	指	上海车配龙汽车文化发展有限公司
遂宁车配龙	指	遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司
淘车乐	指	上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司
车配龙腾势	指	上海车配龙腾势供应链管理有限公司
创宇信息	指	上海车配龙创宇信息技术发展有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
股东会	指	上海车配龙国际汽配市场经营管理有限公司股东会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《上海车配龙实业（集团）股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人武华锋、主管会计工作负责人刘思俭及会计机构负责人（会计主管人员）施克勤保证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、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公告原件； 2、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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

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

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-08-06
挂牌时间	2016-04-22
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72-商务服务业-L729 其他商务服务业-L7291 市场管理
主要产品与服务项目	汽车售后服务及相关领域的经营管理服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海燎申（集团）有限公司
实际控制人及其一致行动人	林先燎、陈美玉

四、 注册情况

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

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	40,512,900.58	48,903,871.36	-17.16%
毛利率%	40.94%	25.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,655,805.68	-1,399,046.96	933.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,654,418.08	-1,438,883.40	909.96%
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）	32.44%	-7.02%	-
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）	32.44%	-7.22%	-
基本每股收益	0.39		880.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	84,930,737.17	92,197,789.79	-7.88%
负债总计	32,796,638.19	52,868,291.31	-37.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,759,192.46	30,103,386.78	38.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.00	39.00%
资产负债率%（母公司）	27.31%	39.31%	-
资产负债率%（合并）	38.62%	57.34%	-
流动比率	1.50	0.98	-
利息保障倍数	-	5.75	-

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	-3,807,441.66	-3,992,619.33	4.64%
应收账款周转率	49.28	14.60	-
存货周转率	24.68	1,864.33	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.88%	-15.10%	-

营业收入增长率%	-17.16%	-30.84%	-
净利润增长率%	2,417.92%	84.33%	-

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	30,000,000	30,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分（加计扣除 10%进项税额）	-
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）	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,850.13
非经常性损益合计	1,850.13
所得税影响数	462.53
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,387.60

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款		19.00		
应收票据及应收账款	19.00			
应付账款		532,473.78		
应付票据及应付账款	532,473.78			

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；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财务报表。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

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

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

报告期内，公司商业模式没有重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，根据年初制定的“以人为本、凝心聚力、创新发展”的工作目标，公司管理层在董事会领导下，继续做好汽车后服务行业专业市场的经营管理，对外提升市场整体形象及社会影响力，对内提升招商运营管理、稳步提高商铺出租率，加强团队建设。优化一站式汽车配件销售服务平台的业务模式和经营管理，加速车配通汽配商网点销售和管理等系统的升级开发等。具体如下：

一、财务状况

报告期末总资产 8,493.07 万元，上年期末 9,219.78 万元，减少 7.88%；

报告期末负债总额 3,279.66 万元，上年期末 5,286.83 万元，减少 37.97%，主要原因为公司预收的租金按月结转至收入所致；

报告期末净资产 5,213.41 万元，上年期末 3,932.95 万元，增加 32.56%，主要原因为本期净利润大幅增长所致；

报告期末应收账款 156.18 万元，上年期末 0.0019 万元，主要原因为子公司车配龙腾势销售收款有账期；

报告期末预付款项 62.55 万元，上年期末 100 万元，减少 37.46%，主要原因为子公司车配龙腾势收到了以预付款形式支付的商品；

报告期末存货 193.91 万元，上年期末 0 元，主要原因为子公司车配龙腾势为销售而预先采购的商品；

报告期末长期股权投资 103.94 万元，上年期末 26.57 万元，增长 291.19%，主要原因为报告期内公司投资设立了上海车配通网络科技有限公司；

报告期末应付账款 274.52 万元，上年期末 90.30 万元，增长 204.01%，主要原因为应付款项未到账期；

预收款项 2,547.59 万元，上年期末 4,311.33 万元，减少 40.91%，主要原因为预收的租金按月结转至收入。

二、经营成果

（1）营业收入

报告期内，公司实现营业收入 4,051.29 万元，上年同期 4,890.39 万元，较上年同期下降 17.16%。主要原因为 2018 年度内公司处置全资子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司的股权，自 2018 年 12 月 31 日起，不再纳入合并报表范围，导致收入下降。

（2）营业成本

报告期内，公司营业成本 2,392.79 万元，上年同期 3,652.42 万元，较上年同期下降 34.49%。主要原因为 2018 年末处置了子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司，报告期内已不纳入合并报表范围所致。

（3）税金及附加

报告期内，公司税金及附加 16.70 万元，上年同期 27.76 万元，较上年同期下降 39.84%。主要原因为地方教育费附加缴纳比例降低，同时 2018 年末处置了子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司，报告期内已不纳入合并报表范围所致。

（4）销售费用

报告期内，公司销售费用 73.21 万元，上年同期 155.85 万元，较上年同期下降 53.03%。主要原因为 2018 年末处置了子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司，报告期内已不纳入合并报表范围所致。

（5）净利润

报告期内，公司净利润 1,280.46 万元，上年同期-55.24 万元，较上年同期增长 2417.99%，主要原因为报告期内处置了全资子公司遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司 100%股权导致投资收益增加，同时 2018 年末处置了子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司，减少亏损所致。

三、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-380.74 万元，上年同期-399.26 万元，较上年同期减少经营活动产生的现金净流出 18.52 万元。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-147.87 万元，上年同期-1,309.80 万元，较上年同期减少投资活动产生的现金净流出 1,161.93 万元。主要原因为上年同期公司控股子公司上海车配龙汽车用品销售有限公司购买理财产品 1,000 万元，报告期内没有发生所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 0 元，上年同期-276.50 万元。主要原因为上年同期全资子公司上海车配龙汽车文化发展有限公司归还银行贷款本金及利息，报告期内已不纳入合并报表范围所致。

四、运营管理

报告期内，公司根据战略发展目标，不断优化内部组织架构，吸纳引进高级管理人才及有行业经验的职业经理人，调整充实公司高管团队，带动公司“车配龙（智慧车服产业基地）+互联网+一站式汽车配件销售服务平台（汽配集仓）”的新模式的再次启动。同时，公司加强对管理人员的培训，内容涉及行业发展、专业技能、企业文化等多个方面，全面提升管理团队的能力与职业素养，为公司持续发展提供源源动力。

五、行业发展状况

2017 年 3 月底全国汽车保有量首次超过 2 亿辆，占机动车总量的 66.67%。全国有 49 个城市汽车保有量超过 100 万辆，19 个城市的汽车超过 200 万辆，其中北京、成都、重庆、上海、苏州、深圳 6 个城市的汽车超过 300 万辆。随着汽车后市场爆发，大批投资者、创业者接踵而来，互联网巨头带领各类 O2O 企业及风投资本相继涌入，行业竞争也不断加剧。依托互联网的发展，汽车后服务行业业务模式也正在发生变革。建立自营电商平台、或借助第三方平台拓展业务范围、延伸业务链正成为主流模式，汽车市场规模的扩大正在促进汽车金融、汽车保险、汽车检测等业务的发展。

车配龙作为国内汽车后服务市场的重要企业，为更好的适应行业发展趋势，推动行业发展。在报告期内公司通过不断的资源整合和发展模式的调整，借助于互联网平台，持续创新，为公司的长期发展奠定了基础。

三、 风险与价值

1、入住商户未达预期的风险

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

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

2、公司业务具有较强的区域性

公司主要从事汽配市场的经营管理租赁服务，汽配市场一般覆盖范围较小，业务区域性较强。目前公司业务主要集中于上海地区，报告期上海地区收入占比为 96%以上。公司上海地区汽配市场的经营情况会直接对公司的业绩造成巨大影响。

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

3、房屋租赁的风险

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

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

4、火灾等意外事件的风险

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

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

5、租赁土地使用权性质存在与实际用途不符的风险

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

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

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

为响应党的十九大对于新时期扶贫政策的号召，贯彻落实上海市民政局关于社会组织积极参加扶贫攻坚的要求，中共上海车配龙党支部联合闵行区工商联汽车配件用品业商会于 5 月中旬，发起向青海省黄南州同仁县部分乡镇学校、边远偏僻山村留守儿童教学点捐赠冬季衣物、教具、运动器材和贫困生生活用品的活动。党员、员工、商户累计捐赠衣物、图书、学习用品 264 件，捐款 13000 元购买校服、复读机、运动器材等。

（二） 其他社会责任履行情况

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

报告期内，公司积极主动帮助员工实现人生价值，为社会、投资者创造了相对较高的财富价值，同时依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(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

2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

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

是 否

(三) 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

(四) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

(五) 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	8,250,000.00	1,235,113.25
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	9,000,000.00	1,338,025.12
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(六) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
遂宁健坤商业投资有限公司	房屋租赁	314,356.25	已事前及时履行	2017年8月10日	2017-045

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2014年6月，全资子公司遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司与遂宁健坤燎申商业投资有限公司签订编号为SNCPLZS001号的商铺租赁经营管理合同，约定遂宁健坤燎申商业投资有限公司将位于遂宁市西部物流港健坤城的遂宁车配龙汽车百货国际广场总建筑面积约5.3万平方米的房屋租给遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司使用。根据租赁合同及其后补充合同规定，租赁期为三年，为尽快培育市场，形成行业集聚，出租方免除承租方2014年6月30日至2015年6月29日期间的租金，2019年1月1日至2019年3月31日的租金为314,356.25元。上述关联交易均为公司经营发展所需，且以市场公允价格为基础，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及公司股东利益的情况。报告期内，公司处置遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司的股权，自2019年4月1日起，公司不再纳入合并报表范围。

(七) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2019/1/31	2019/2/1	上海虹盛电气设备安装有限公司	遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司	-6,486,824	现金	0元	否	否

				100%股权					
对外投资	2019/2/18	2019/2/19	沈黎明、 娄光耀、 徐婷婷	上海车配通网络科技有限公司	1,000,000	现金	上海车配通网络科技有限公司 35% 股权	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:

公司第二届董事会第八次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于出售全资子公司遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司股权的议案》。根据遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司截止 2018 年 12 月 31 日的经审计评估后净资产账面价值为-6,486,824.49 元，定价为 0 元，将遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司 100%股权转让给上海虹盛电气设备安装有限公司。本次交易定价公允，不存在损害公司及股东利益的情形。本次交易，有利于公司减少亏损，聚焦公司主业，提高核心竞争力。

公司第二届董事会第九次会议和 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于对外投资设立参股公司的议案》。公司与自然人沈黎明、娄光耀、徐婷婷共同出资设立上海车配通网络科技有限公司，公司投资金额为人民币 2,000,000 元，上海车配通网络科技有限公司注册资本为 1,000,000 元，公司认缴 350,000 元，持股比例为 35%；沈黎明认缴 460,000 元，持股比例为 46%；娄光耀认缴 120,000 元，持股比例为 12%；徐婷婷认缴 70,000 元，持股比例为 7%。公司运用自有资金进行投资是在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转的需要，不影响公司主营业务的正常发展。本次投资不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(八) 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
其他	2016/4/22	-	挂牌	同业竞争承诺	不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与公司业务相竞争的任何活动。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/4/22	-	挂牌	同业竞争承诺	不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实	正在履行中

					体、机构经济组织的权益，或以其他方式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。	
董监高	2016/4/22	-	挂牌	同业竞争承诺	不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。	正在履行中
全体股东、董监高	2016/4/22	-	挂牌	避免及规范关联交易及资金往来的承诺	不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。	正在履行中

承诺事项详细情况：

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

2、控股股东、实际控制人投资或控制的其他企业出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，表示未在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司存在业务竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的企业拥有任何权益（不论直接或间接），并承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司

存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

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

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

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

（九） 利润分配与公积金转增股本的情况

1、 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

2、 报告期内的权益分派预案

适用 不适用

（十） 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 股票发行情况

适用 不适用

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

（十一） 存续至本期的债券融资情况

债券违约情况：

适用 不适用

（十二） 存续至本期的可转换债券情况

转股价格的历次调整或者修正情况：

适用 不适用

（十三） 自愿披露其他重要事项

适用 不适用

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	24,287,500	80.96%	0	24,287,500	80.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,500,000	65.00%	0	19,500,000	65.00%	
	董事、监事、高管	1,737,500	5.79%	0	1,737,500	5.79%	
	核心员工	150,000	0.50%	0	150,000	0.50%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,712,500	19.04%	0	5,712,500	19.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	15.00%	0	4,500,000	15.00%	
	董事、监事、高管	5,212,500	17.38%	0	5,212,500	17.38%	
	核心员工	500,000	1.67%	0	500,000	1.67%	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							56

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	上海燎申（集团）有限公司	12,000,000	0	12,000,000	40.00%	0	12,000,000
2	林先燎	6,000,000	0	6,000,000	20.00%	4,500,000	1,500,000
3	陈美玉	4,000,000	0	4,000,000	13.33%	0	4,000,000
4	上海车配龙投资中心（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	6.67%	0	2,000,000
5	陈元章	1,458,000	68,000	1,526,000	5.09%	0	1,526,000
6	陈学汉	1,500,000	0	1,500,000	5.00%	0	1,500,000
7	王宇星	500,000	0	500,000	1.67%	500,000	0
8	吴月勤	300,000	0	300,000	1.00%	225,000	75,000
9	沈滨	300,000	0	300,000	1.00%	225,000	75,000
10	吴汇育	299,000	0	299,000	0.9967%	0	299,000
合计		28,357,000	68,000	28,425,000	94.75%	5,450,000	22,975,000

前十名股东间相互关系说明：

1、股东燎申集团，为股东林先燎和其配偶陈美玉共同出资设立，注册资本：8,000.00万元，

其中：林先燎出资 7,520.00 万元，占注册资本比例 94.00%；陈美玉出资 480.00 万元，占注册资本比例 6.00%。

2、股东车配龙投资，为股东林先燎、股东燎申集团和林先淦、胡俊等 37 位合伙人共同出资设立，出资总额 210.00 万元，截止至报告期末，车配龙投资合伙人人数为 31 人，林先燎通过购买退出合伙人的 7.28% 出资比例增加至为 39.97%。

3、股东林先燎和陈美玉系夫妻关系。

除上述情况外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

二、 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

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

（二） 实际控制人情况

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

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

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

第六节 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
林先燎	董事长	男	1974年6月	硕士	2018.5.22-2021.5.21	否
林诚榕	董事	男	1997年3月	大专	2018.5.22-2021.5.21	否
沈滨	董事、副总经理、 董事会秘书	男	1971年9月	硕士	2018.5.22-2021.5.21	是
武华锋	董事、总经理	男	1982年12月	大专	2018.5.22-2021.5.21	是
刘思俭	董事、财务总监	男	1977年11月	本科	2018.5.22-2021.5.21	是
吴月勤	监事会主席	女	1976年3月	本科	2018.5.22-2021.5.21	否
孔祥林	监事	男	1966年11月	本科	2018.5.22-2021.5.21	否
廖秀娟	监事	女	1987年6月	大专	2018.5.22-2021.5.21	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:

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股 持股比例	期末持有股 票期权数量
林先燎	董事长	6,000,000.00	0	6,000,000.00	20.00%	0
沈滨	董事、副经理、 董事会秘书	300,000.00	0	300,000.00	1.00%	0
吴月勤	监事会主席	300,000.00	0	300,000.00	1.00%	0
孔祥林	监事	250,000.00	0	250,000.00	0.83%	0
廖秀娟	监事	100,000.00	0	100,000.00	0.33%	0
合计	-	6,950,000.00	0	6,950,000.00	23.16%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘思俭	总经理、财务总监	新任	董事、财务总监	选举
武华锋	董事、副总经理	新任	董事、总经理	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

(1) 刘思俭，男，1977 年出生，中国籍，无境外居留权，毕业于华东理工大学，本科学历，中级会计师。2007 年至 2008 年，就职于上海德曼特投资有限公司，任财务管理中心会计核算部经理；2008 年至 2010 年，就职于中国航空技术上海有限公司—上海凯信汽车保修设备有限公司，任财务部经理；2010 年至 2011 年，就职于中国航空技术上海有限公司—中航鼎衡造船有限公司，任财务部经理；2011 年至 2013 年，就职于上海唯新企业投资有限公司，任财务总监；2013 年至 2017 年，就职于上海香柏实业有限公司，任总经理；2017 年至 2018 年，就职于上海燎申（集团）有限公司，任财务管理中心财务管理部副总经理；2018 年 5 月 28 日至 2019 年 5 月，就职于上海车配龙实业（集团）股份有限公司，任总经理兼财务总监；2019 年 5 月至今，任董事、财务总监。

(2) 武华锋，男，1982 年出生，中国籍，无境外居留权，毕业于宿州教育学院，大专学历。2005 年至 2007 年，就职于上海鸿与智工业媒体有限公司，任编辑部编辑；2007 年至 2016 年，就职于多元集团，任董事长助理；2016 年 10 月至 2019 年 5 月，就职于上海车配龙实业（集团）股份有限公司，任副总经理、常务副总经理、董事；2019 年 5 月至今，任董事、总经理。

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	57	23
客服人员	4	5
物业工程人员	21	5
保安保洁人员	60	52
员工总计	142	85

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	12	5
专科	59	13
专科以下	70	66
员工总计	142	85

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、报告期内公司加强了内部团队的优化，加强绩效考核工作，对于考核不合格并不符合公司发展需求的员工进行淘汰；同时大力引进行业内优秀人才，引入新的管理方式与管理理念。

- 2、公司采用公开招聘，择优录用的形式，在当地人才网上发布招聘信息，选择与岗位相适应的员工。
- 3、公司采用定期培训与不定期培训相结合的方式对员工进行相关培训，特别新员工入职时，会从相对应的业务要求、公司管理要求、企业文化等多方面入手，以提高员工的业务水平及综合素质，让员工能更早的融入公司的工作和生活中。
- 4、公司依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律、法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，按岗位分工向员工支付相应的薪酬，并为公司员工缴纳五险一金，并依据相应法律、法规为员工代缴代扣个人所得税。
- 5、公司无需要承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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

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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	40,103,146.19	45,389,264.41
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	五、（二）	1,561,814.34	19.00
其中：应收票据			
应收账款	五、（二）	1,561,814.34	19.00
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	625,479.00	1,000,061.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	1,138,415.11	1,099,090.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	1,939,088.82	
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	五、（六）	3,787,049.35	4,584,073.97
流动资产合计		49,154,992.81	52,072,508.49
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	五、(七)	1,039,376.52	265,691.26
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	五、(八)	427,091.05	564,784.51
在建工程			
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	五、(九)	26,628,741.58	30,562,630.55
递延所得税资产	五、(十)	7,680,535.21	8,732,174.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,775,744.36	40,125,281.30
资产总计		84,930,737.17	92,197,789.79
流动负债:			
短期借款			
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	五、(十一)	2,745,150.46	902,995.93
其中: 应付票据			
应付账款	五、(十一)	2,745,150.46	902,995.93
预收款项	五、(十二)	25,475,905.63	43,113,314.41
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	五、(十三)	796,816.45	2,133,450.53
应交税费	五、(十四)	490,710.07	1,820,216.34
其他应付款	五、(十五)	3,288,055.58	4,898,314.10
其中: 应付利息			
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		32,796,638.19	52,868,291.31
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		32,796,638.19	52,868,291.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十六）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十七）	19,959,728.64	19,959,728.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十八）	1,719,477.92	1,719,477.92
一般风险准备			
未分配利润	五、（十九）	-9,920,014.10	-21,575,819.78
归属于母公司所有者权益合计		41,759,192.46	30,103,386.78
少数股东权益		10,374,906.52	9,226,111.70
所有者权益合计		52,134,098.98	39,329,498.48
负债和所有者权益总计		84,930,737.17	92,197,789.79

法定代表人：刘思俭

主管会计工作负责人：刘思俭

会计机构负责人：施克勤

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		25,258,729.51	29,287,415.11
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			
应收账款	十二、(一)	47,062.71	19.00
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十二、(二)	1,711,525.11	1,577,850.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		1,938,687.61	2,221,112.77
流动资产合计		28,956,004.94	33,086,396.99
非流动资产：			
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	十二、(三)	17,329,376.52	17,390,501.44
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		82,427.76	93,576.54
在建工程			
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		9,386,908.91	11,473,458.66
递延所得税资产		7,680,535.21	8,732,174.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,479,248.40	37,689,711.62
资产总计		63,435,253.34	70,776,108.61
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		974,224.48	532,473.78
预收款项		14,131,487.37	24,578,573.73
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		516,038.90	1,419,824.80
应交税费		7,539.08	29,777.59
其他应付款		1,695,397.94	1,264,113.44
其中：应付利息			
应付股利			
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		17,324,687.77	27,824,763.34
非流动负债：			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		17,324,687.77	27,824,763.34
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,742,506.02	19,742,506.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,680,961.41	1,680,961.41
一般风险准备			
未分配利润		-5,312,901.86	-8,472,122.16

所有者权益合计		46,110,565.57	42,951,345.27
负债和所有者权益合计		63,435,253.34	70,776,108.61

法定代表人：刘思俭

主管会计工作负责人：刘思俭

会计机构负责人：施克勤

(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		40,512,900.58	48,903,871.36
其中：营业收入	五、(二十)	40,512,900.58	48,903,871.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,602,335.99	48,764,412.59
其中：营业成本	五、(二十)	23,927,940.49	36,524,154.48
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	五、(二十一)	166,985.80	277,627.70
销售费用	五、(二十二)	732,051.59	1,558,512.05
管理费用	五、(二十三)	7,923,210.19	9,989,571.02
研发费用			
财务费用	五、(二十四)	-232,226.84	754,058.35
其中：利息费用	五、(二十四)		865,367.45
利息收入	五、(二十四)	250,560.63	140,108.44
信用减值损失		84,374.76	
资产减值损失	五、(二十七)		-339,511.01
加：其他收益	五、(二十五)	6,764.18	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十六)	6,691,687.79	13,788.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、(二十六)	-226,314.74	13,788.08
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,609,016.56	153,246.85
加：营业外收入	五、（二十八）	2,350.13	53,459.16
减：营业外支出	五、（二十九）	500.00	343.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,610,866.69	206,362.10
减：所得税费用	五、（三十）	1,806,266.19	758,780.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,804,600.50	-552,418.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		12,804,600.50	-552,418.30
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		1,148,794.82	846,628.66
2. 归属于母公司所有者的净利润		11,655,805.68	-1,399,046.96
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		12,804,600.50	-552,418.30

归属于母公司所有者的综合收益总额		11,655,805.68	-1,399,046.96
归属于少数股东的综合收益总额		1,148,794.82	846,628.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.39	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.39	-0.05

法定代表人：刘思俭

主管会计工作负责人：刘思俭

会计机构负责人：施克勤

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（四）	20,996,830.34	19,999,892.52
减：营业成本	十二、（四）	10,681,515.88	13,285,294.40
税金及附加		101,138.15	121,075.50
销售费用		206,227.08	400,878.13
管理费用		4,910,828.64	5,556,570.52
研发费用			
财务费用		-173,862.80	1,798.45
其中：利息费用			
利息收入		182,048.26	6,182.80
加：其他收益		3,452.46	
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	-1,061,124.92	13,788.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十二、（五）	-226,314.74	13,788.08
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,300.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			102.45
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）		4,209,009.94	647,961.15
加：营业外收入		2,350.13	24,495.84
减：营业外支出		500.00	343.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,210,860.07	672,113.08
减：所得税费用		1,051,639.77	164,581.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,159,220.30	507,531.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,159,220.30	507,531.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

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			
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			
六、综合收益总额		3,159,220.30	507,531.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘思俭

主管会计工作负责人：刘思俭

会计机构负责人：施克勤

（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		28,718,184.30	41,546,860.97
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	1,698,719.48	5,927,221.86
经营活动现金流入小计		30,416,903.78	47,474,082.83
购买商品、接受劳务支付的现金		20,623,726.43	28,598,688.46
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		8,511,913.92	8,372,507.84
支付的各项税费		2,516,761.62	6,059,674.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	2,571,943.47	8,435,831.32
经营活动现金流出小计		34,224,345.44	51,466,702.16
经营活动产生的现金流量净额		-3,807,441.66	-3,992,619.33
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			400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-478,676.56	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-478,676.56	400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,098,459.12
投资支付的现金			10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,000,000.00	13,098,459.12
投资活动产生的现金流量净额		-1,478,676.56	-13,098,059.12
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			440,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			440,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			440,000.00

偿还债务支付的现金			1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			791,639.24
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			913,333.32
筹资活动现金流出小计			3,204,972.56
筹资活动产生的现金流量净额			-2,764,972.56
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		-5,286,118.22	-19,855,651.01
加：期初现金及现金等价物余额		45,389,264.41	24,051,215.84
六、期末现金及现金等价物余额		40,103,146.19	4,195,564.83

法定代表人：刘思俭

主管会计工作负责人：刘思俭

会计机构负责人：施克勤

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,463,525.61	11,553,948.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		880,271.54	312,304.16
经营活动现金流入小计		12,343,797.15	11,866,252.44
购买商品、接受劳务支付的现金		8,499,689.06	7,995,092.82
支付给职工以及为职工支付的现金		4,745,767.96	4,326,226.80
支付的各项税费		653,403.28	2,579,098.21
支付其他与经营活动有关的现金		1,373,622.45	2,072,860.71
经营活动现金流出小计		15,272,482.75	16,973,278.54
经营活动产生的现金流量净额		-2,928,685.60	-5,107,026.10
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			400.00
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			2,500,000.00
投资活动现金流入小计			2,500,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			28,320.82
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净		1,000,000.00	710,000.00

额			
支付其他与投资活动有关的现金		100,000.00	4,600,000.00
投资活动现金流出小计		1,100,000.00	5,338,320.82
投资活动产生的现金流量净额		-1,100,000.00	-2,837,920.82
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-4,028,685.60	-7,944,946.92
加：期初现金及现金等价物余额		29,287,415.11	8,788,412.21
六、期末现金及现金等价物余额		25,258,729.51	843,465.29

法定代表人：刘思俭

主管会计工作负责人：刘思俭

会计机构负责人：施克勤

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；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财务报表。

合并报表

科目	本期期末		本期期初	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款				19.00
应收票据及应收账款			19.00	
应付账款				902,995.93
应付票据及应付账款			902,995.93	

母公司

科目	本期期末		本期期初	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款				19.00
应收票据及应收账款			19.00	
应付账款				532,473.78
应付票据及应付账款			532,473.78	

2、 合并报表的合并范围

报告期内，公司处置全资子公司遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司的股权，自 2019 年 4 月 1 日起，公司不再纳入合并报表范围。

二、 报表项目注释

上海车配龙实业（集团）股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）公司简介

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

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

（三）本财务报告由本公司董事会于 2019 年 8 月 26 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司纳入合并财务报表范围的公司包括上海车配龙实业（集团）股份有限公司及子公司上海车配龙汽车用品销售有限公司、上海车配龙创宇信息技术发展有限公司和上海车配龙腾势供应链管理有限公司，详见“本附注七、在其他主体中的权益”。较 2018 年度减少 1 户，报告期内，公司处置全资子公司遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司的股权，自 2019 年 4 月 1 日起，公司不再纳入合并报表范围，详见“本附注六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况、2019 年 1-6 月份的合并及母公司经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计

政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确

认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值

的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十一) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

4、对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：运输设备、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固

定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权

平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十七） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十八） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，

以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九） 长期待摊费用

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

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）收入

1、销售商品

本公司销售的汽车用品及配件于商品发出后确认收入。

2、提供服务

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

（二十二）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。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。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

（二十四）租赁

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

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

（二十五）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；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财务报表。

2. 会计估计变更

本公司本会计期间内无会计估计变更。

四、税项

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

税种	计税依据	税率
地方教育附加	应纳流转税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2018年12月31日，期末指2019年6月30日，本期指2019年1-6月份，上期指2018年1-6月份。

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	128,772.76	25,748.54
银行存款	39,974,373.43	45,363,515.87
其他货币资金		
合计	40,103,146.19	45,389,264.41

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	1,644,015.10	20.00
减：坏账准备	82,200.76	1.00
合计	1,561,814.34	19.00

应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,644,015.10	100.00	82,200.76	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,644,015.10	100.00	82,200.76	5.00

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

(1) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,644,015.10	5.00	82,200.76	20.00	5.00	1.00
1至2年						
合计	1,644,015.10		82,200.76	20.00		1.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 82,199.76 元。

(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
上海欣韵汽车用品有限公司	473,440.00	28.80%	23,672.00
腾势（上海）投资管理有限公司	283,544.40	17.25%	14,177.22
上海耕立贸易有限公司	140,000.00	8.52%	7,000.00
上海佳崇汽车配件有限公司	109,450.00	6.66%	5,472.50
上海众谊汽车配件有限公司	103,680.00	6.31%	5,184.00
合计	1,110,114.40	67.52%	55,505.72

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	625,479.00	100.00	1,000,061.00	100.00
合计	625,479.00	100.00	1,000,061.00	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
上海赫碧商贸有限公司	600,000.00	95.93%
北京天耀贸易有限公司	25,479.00	4.07%
合计	625,479.00	100.00%

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,145,687.48	1,104,187.48
减：坏账准备	7,272.37	5,097.37
合计	1,138,415.11	1,099,090.11

其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,145,687.48	100.00	7,272.37	0.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,145,687.48	100.00	7,272.37	0.63

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

(1) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	145,447.48	5.00	7,272.37	101,947.48	5.00	5,097.37
合计	145,447.48		7,272.37	101,947.48		5,097.37

(2) 组合中, 采用保证金组合不计提坏账准备的其他应收款情况

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

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 2,175 元。

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,000,240.00	1,002,240.00

款项性质	期末余额	期初余额
暂收暂付款项	145,447.48	101,947.48
合计	1,145,687.48	1,104,187.48

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	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
上海林业投资管理有限公司	保证金	1,000,000.00	4-5年	87.28	
罗伟坚	暂借款	101,947.48	1年以内	8.90	5,097.37
侯瑜	备用金	5,000.00	1年以内	0.44	250.00
黄永坚	备用金	3,000.00	1年以内	0.26	150.00
刘峰	备用金	3,000.00	1年以内	0.26	150.00
合计		1,112,947.48		97.14	5647.37

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	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	1,939,088.82		1,939,088.82			
合计	1,939,088.82		1,939,088.82			

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	1,878,372.37	2,415,032.63
待摊销的房屋租金	1,908,676.98	2,168,541.34
汇付天下预充值款		500.00
合计	3,787,049.35	4,584,073.97

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	追加投资	本期增减变动		
			减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司	265,691.26			-856.19	
上海车配通网络科技有限公司		1,000,000.00		-225,458.55	
小计	265,691.26	1,000,000.00		-226,314.74	
合计	265,691.26	1,000,000.00		-226,314.74	

被投资单位	其他权益变动	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业

小计

二、联营企业

上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司	264,835.07
上海车配通网络科技有限公司	774,541.45
小计	1,039,376.52
合计	1,039,376.52

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	427,091.05	564,784.51
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	427,091.05	564,784.51

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	532,023.34	1,345,927.06	1,877,950.40
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额		11,430.00	11,430.00
(1) 处置或报废		11,430.00	11,430.00
4. 期末余额	532,023.34	1,334,497.06	1,866,520.40
二、累计折旧			
1. 期初余额	256,737.92	1,056,427.97	1,313,165.89
2. 本期增加金额	35,990.22	100,904.64	136,894.86
(1) 计提	35,990.22	100,904.64	136,894.86
3. 本期减少金额		10,631.40	10,631.4
(1) 处置或报废		10,631.40	10,631.4
4. 期末余额	292,728.14	1,146,701.21	1,439,429.35
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	239,295.20	187,795.85	427,091.05
2. 期初账面价值	275,285.42	289,499.09	564,784.51

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况

截止 2019 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截止 2019 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

截止 2019 年 6 月 30 日，公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 截止 2019 年 6 月 30 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

截止 2019 年 6 月 30 日，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
二期工程装修	19,089,171.89		1,847,339.22		17,241,832.67
虹梅南路改造工程	7,853,172.61		1,385,853.99		6,467,318.62
10KV 变电站增容安装工程	1,826,016.50		332,003.00		1,494,013.50
集仓改造工程	1,678,293.72		291,188.80		1,387,104.92
一期办公室装修	70,545.53		60,467.60		10,077.93
互联网中心办公室装修	45,430.30		17,036.36		28,393.94
合计	30,562,630.55		3,933,888.97		26,628,741.58

(十) 递延所得税资产

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,349.84	9,399.36	1,274.59	5,098.37
可抵扣亏损	7,678,185.37	30,712,741.47	8,730,900.39	34,923,601.54
合计	7,680,535.21	30,722,140.83	8,732,174.98	34,928,699.91

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	6,069,974.48	6,129,840.75
合计	6,069,974.48	6,129,840.75

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020			
2021			
2022	3,432,693.27	3,644,622.19	
2023	2,485,218.56	2,485,218.56	
2024	152,062.65		
合计	6,069,974.48	6,129,840.75	

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	2,745,150.46	902,995.93
合计	2,745,150.46	902,995.93

应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,519,486.32	509,478.29
1 年以上	225,664.14	393,517.64
合计	2,745,150.46	902,995.93

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海中正建筑工程有限公司	162,476.64	未到付款时间
合计	162,476.64	

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	25,475,905.63	43,113,314.41
1 年以上		
合计	25,475,905.63	43,113,314.41

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,016,274.33	5,454,061.16	6,750,955.84	719,379.65
离职后福利-设定提存计划	117,176.20	611,833.91	651,573.31	77,436.80
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,133,450.53	6,065,895.07	7,402,529.15	796,816.45

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,915,400.85	4,821,701.13	6,100,065.03	637,036.95
职工福利费		83,063.18	83,063.18	
社会保险费	60,924.20	340,169.80	350,622.30	50,471.70
其中：医疗保险费	54,301.40	302,683.56	312,399.86	44,585.10

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	906.80	6,010.78	5,724.38	1,193.20
生育保险费	5,716.00	31,475.46	32,498.06	4,693.40
住房公积金	36,789.00	204,347.00	209,905.00	31,231.00
工会经费和职工教育经费	3,160.28	4,780.05	7,300.33	640.00
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	2,016,274.33	5,454,061.16	6,750,955.84	719,379.65

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	114,318.10	595,859.34	635,087.44	75,090.00
失业保险费	2,858.10	15,974.57	16,485.87	2,346.80
企业年金缴费				
合计	117,176.20	611,833.91	651,573.31	77,436.80

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	-230,962.00	14,428.58
企业所得税	706,557.29	1,166,549.08
个人所得税	12,783.78	633,085.95
城市维护建设税		1,170.83
教育费附加		501.78
地方教育费附加		334.52
印花税	2,331.00	4,145.60
合计	490,710.07	1,820,216.34

(十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	3,288,055.58	4,898,314.10
合计	3,288,055.58	4,898,314.10

其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	2,731,391.64	4,168,389.82
其他	86,838.44	60,640.03
代收代付款	469,825.50	669,284.25
合计	3,288,055.58	4,898,314.10

(十六) 股本

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

(十七) 资本公积

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

(十八) 盈余公积

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

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-21,575,819.78	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-21,575,819.78	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	11,655,805.68	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-9,920,014.10	

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	38,738,068.35	22,821,254.89	45,699,143.53	33,882,983.87
租赁服务收入	32,068,291.18	17,186,257.20	43,415,730.99	31,890,134.74
汽车配件销售	5,843,362.09	5,634,997.69	2,145,393.70	1,992,849.13
其他	826,415.08		138,018.84	
二、其他业务小计	1,774,832.23	1,106,685.60	3,204,727.83	2,641,170.61
水电费销售收入	1,152,380.17	1,106,685.60	2,687,673.32	2,641,170.61
广告位出租收入	35,238.10		135,199.98	
空调费及其他收入	587,213.96		381,854.53	
合计	40,512,900.58	23,927,940.49	48,903,871.36	36,524,154.48

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	82,357.81	122,186.38
教育费附加	49,313.08	72,798.84
地方教育费附加	16,522.31	48,532.56
印花税	18,792.60	33,029.92
其他		1,080.00
合计	166,985.80	277,627.70

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	687,534.41	1,188,054.72
广告宣传费	36,622.00	124,397.60
其他	7,895.18	246,059.73
合计	732,051.59	1,558,512.05

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	5,593,413.08	5,837,117.74
差旅费	134,098.88	194,648.58
业务招待费	173,457.40	191,398.20
办公费	112,649.37	279,509.22
垃圾清运费	194,182.40	284,033.57
折旧	136,366.80	133,259.70
保洁费	485,512.26	778,707.91
保安服务费	121,000.00	1,448,080.00
业务宣传费	55,144.36	54,528.67
中介服务费	616,139.78	620,162.87
其他	301,245.86	168,124.56
合计	7,923,210.19	9,989,571.02

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		865,367.45
减：利息收入	250,560.63	140,108.44
手续费支出	18,333.79	28,799.34
合计	-232,226.84	754,058.35

(二十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税加计扣除优惠	6,764.18		与收益相关
合计	6,764.18		

(二十六) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-226,314.74	13,788.08
处置长期股权投资产生的投资收益	6,918,002.53	

类别	本期发生额	上期发生额
合计	6,691,687.79	13,788.08

(二十七) 信用减值损失、资产减值损失

信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	84,374.76	
合计	84,374.76	

资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-339,511.01
合计		-339,511.01

(二十八) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			
其他	2,350.13	53,459.16	2,350.13
合计	2,350.13	53,459.16	2,350.13

(二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失		343.91	
其他	500.00		500.00
合计	500.00	343.91	500.00

(三十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	754,626.42	934,154.72
递延所得税费用	1,051,639.77	-175,374.32
合计	1,806,266.19	758,780.40

(三十一) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	1,698,719.48	5,927,221.86
其中：政府补助收到的现金		

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入收到的现金	250,957.76	140,108.44
除政府补助外营业外收入收到的现金	2,350.13	53,459.16
暂收暂付款收到的现金	1,445,411.59	5,733,654.26
支付其他与经营活动有关的现金	2,571,943.47	8,435,831.32
其中：支付各种费用所支付的现金	2,144,026.47	4,535,725.84
暂收暂付款支付的现金	427,917.00	3,900,105.48

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
支付其他与投资活动有关的现金		

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		913,333.32
其中：售后回租支付租金		913,333.32

(三十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,804,600.50	-552,418.30
加：信用减值损失	84,374.76	
资产减值损失		-339,511.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,894.86	135,887.69
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	3,933,888.97	7,236,866.00
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）		343.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		865,367.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,691,687.79	-13,788.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,051,639.77	-175,374.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,939,088.82	-39,182.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,682,178.89	3,753,187.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,870,242.80	-14,863,998.49

项目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,807,441.66	-3,992,619.33
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	40,103,146.19	4,195,564.83
减：现金的期初余额	45,389,264.41	24,051,215.84
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	-5,286,118.22	-19,855,651.01

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	478,676.56
其中：遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司	478,676.56
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司	
处置子公司收到的现金净额	-478,676.56

3. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	40,103,146.19	45,389,264.41
其中：库存现金	128,772.76	25,748.54
可随时用于支付的银行存款	39,974,373.43	45,363,515.87
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	40,103,146.19	45,389,264.41

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

报告期内，公司未发生非同一控制下企业合并。

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

报告期内，公司未发生同一控制下企业合并。

(三) 本期发生的反向购买

报告期内，公司未发生反向购买。

(四) 本期出售子公司股权情况

1、存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司	0.00	100.00	股权转让	2019年3月18日	签订股权转让协议并完成工商变更	6,918,002.53

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

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

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

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	上海车配龙汽车用品销售有限公司	47.00	1,064,023.25		8,169,092.05
2	上海车配龙腾势供应链管理有限公司	40.00	84,771.57		2,205,814.47

3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计

上海车配龙汽车用品销售有限公司	15,175,691.45	17,273,527.79	32,449,219.24	15,068,172.33		15,068,172.33
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	6,570,301.14	267,980.39	6,838,281.53	1,323,745.35		1,323,745.35

子公司名称	期初余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
上海车配龙汽车用品销售有限公司	13,564,573.42	19,123,329.05	32,687,902.47	17,570,734.82	17,570,734.82
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	5,977,569.08	361,134.53	6,338,703.61	1,036,096.35	1,036,096.35

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海车配龙汽车用品销售有限公司	12,362,403.79	2,263,879.26	2,263,879.26	1,506,617.49
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	6,664,116.79	211,928.92	211,928.92	-2,493,176.39

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海车配龙汽车用品销售有限公司	13,113,882.14	2,309,325.61	2,309,325.61	1,115,476.18
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	2,145,393.70	-542,623.60	-542,623.60	-3,003,545.01

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司	中国上海	中国上海	汽车服务	40.1575%		权益法
上海车配通网络科技有限公司	中国上海	中国上海	技术开发	35%		权益法

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

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

本公司的最终控制人为林先燎和陈美玉夫妇。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海新吴泾工业投资发展有限公司	受同一控制人控制
上海燎申吴中实业有限公司	受同一控制人控制
遂宁健坤燎申商业投资有限公司	受同一控制人控制
腾势（上海）投资管理有限公司	直接持有子公司 40%股权
上海驭彩贸易有限公司	控股子公司股东的关联方
上海宏尧物流有限公司	控股子公司股东的关联方
林先燎	实际控制人、董事长
沈滨	董事、董事会秘书、副总经理
林诚榕	董事
武华锋	董事、总经理
吴月勤	监事会主席
孔祥林	监事
廖秀娟	监事
刘思俭	董事、法人代表、财务总监

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
腾势（上海）投资管理有限公司	采购商品	采购汽车配件	协商	1,235,113.25	16.19		
销售商品、提供劳务：							
上海驭彩贸易有限公司	销售商品	销售汽车配件	协商	517,270.42	9.02		
腾势（上海）投资管理有限公司	提供劳务	提供咨询服务	协商	820,754.70	100.00		

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期期确认的租赁费用
遂宁健坤燎申商业投资有限公司	遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司	遂宁市西部物流港健坤城的遂宁车配龙汽车百货国际广场总建筑面积约 5.3 万平方米的房屋	314,356.25	580,350.00

九、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

2019 年 7 月 12 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于出售控股子公司上海车配龙腾势供应链管理有限公司部分股权的议案》，公司向腾势（上海）投资管理有限公司转让 45.00%股权。转让前公司持有上海车配龙腾势供应链管理有限公司的 60%股权。

十一、其他重要事项

截止 2019 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释**（一）应收账款****1. 应收账款分类披露**

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	49,539.70	100.00	2,476.99	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	49,539.70	100.00	2,476.99	5.00

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

（1）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1 年以内	49,539.70	5.00	2,476.99	20.00	5.00	1.00
合计	49,539.70		2,476.99	20.00		1.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 2,475.99 元。

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,718,447.48	1,582,947.48
减：坏账准备	6,922.37	5,097.37
合计	1,711,525.11	1,577,850.11

其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,718,447.48	100.00	6,922.37	0.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,718,447.48	100.00	6,922.37	0.40

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

(1) 组合中，采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	138,447.48	5.00	6,922.37	101,947.48	5.00	5,097.37
合计	138,447.48		6,922.37	101,947.48		5,097.37

(2) 组合中，采用无信用风险组合计提坏账准备的其他应收款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	930,000.00			930,000.00		

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
上海车配龙创宇信息技术发展有限公司	650,000.00			550,000.00		
上海杉奇电子商务有限公司				1,000.00		
上海车配龙汽车用品销售有限公司						
合计	1,580,000.00			1,481,000.00		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,825 元。

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	1,580,000.00	1,480,000.00
押金、保证金		1,000.00
暂收暂付款项	138,447.48	101,947.48
合计	1,718,447.48	1,582,947.48

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备余额
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	关联方	关联方往来	930,000.00	1 年以内	54.12	
上海车配龙创宇信息技术发展有限公司	关联方	关联方往来	650,000.00	1-2 年以内	37.82	
罗伟坚		暂借款	101,947.48	1 年以内	5.93	5,097.37
黄永坚		备用金	3,000.00	1 年以内	0.17	150.00
刘峰		备用金	3,000.00	1 年以内	0.17	150.00
合计			1,687,947.48	-	98.23	5,397.37

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,290,000.00		16,290,000.00	17,124,810.18		17,124,810.18
对联营、合营企业投资	1,039,376.52		1,039,376.52	265,691.26		265,691.26
合计	17,329,376.52		17,329,376.52	17,390,501.44		17,390,501.44

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海车配龙创宇信息技术发展有限公司	7,800,000.00			7,800,000.00		
上海车配龙腾势供应链管理有限公司	5,840,000.00			5,840,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海吴中汽车用品销售有限公司	2,650,000.00			2,650,000.00		
遂宁车配龙汽车配件用品市场经营管理有限公司	834,810.18		834,810.18			
合计	17,124,810.18			16,290,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司	265,691.26			-856.19		
上海车配通网络科技有限公司		1,000,000.00		-225,458.55		
小计	265,691.26	1,000,000.00		-226,314.74		
合计	265,691.26	1,000,000.00		-226,314.74		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
上海车配龙淘车乐汽车服务有限公司				264,835.07	
上海车配通网络科技有限公司				774,541.45	
小计				1,039,376.52	
合计				1,039,376.52	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	19,905,601.09	10,094,274.01	18,927,231.67	12,580,956.22
租赁服务收入	19,905,601.09	10,094,274.01	18,927,231.67	12,580,956.22

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务小计	1,091,229.25	587,241.87	1,072,660.85	704,338.18
水电费收入	505,713.41	587,241.87	736,888.49	704,338.18
广告位收入	585,515.84		335,772.36	
合计	20,996,830.34	10,681,515.88	19,999,892.52	13,285,294.40

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-226,314.74	13,788.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-834,810.18	
合计	-1,061,124.92	13,788.08

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项目	金额	备注
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,850.13	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	462.53	
23. 少数股东影响额		
合计	1,387.60	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	32.44	-7.02	0.39	-0.05	0.39	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.44	-7.22	0.39	-0.05	0.39	-0.05

上海车配龙实业（集团）股份有限公司

二〇一九年八月二十六日