



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.,



年度报告

2019

公司年度大事记



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、VITO系列商务车、C型旅居车（无拓展）、Q12 Plus全尺寸双拓展旅居车。截止2019年12月31日，合计完成8款改装商务车、旅居车的设计研发，已经完成设计研发款式包括：V-class19A款商务车、VITO 19P款商务车、V260L20GB型商务车、V260L20G型商务车、V260L20B型商务车、V260L20型商务车、C型旅居车（无拓展）、Q12 Plus全尺寸双拓展旅居车。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

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12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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）金玉琼保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户集中度较高的风险	公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度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%、41.44%。本公司前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高的情况在 2019 年得到扭转，前三分别是：重庆博欧汽车销售服务有限公司 12.75%；浙江中马汽车销售有限公司 10.09%；广东睿龙汽车有限公司 6.31%；销售前五客户发生流失或需求变动，对本公司的收入和利润产生的影响在减弱。
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 年末，公司的存货账面价值分别为 3490.14 万元、2642.62 万元和 6652.86 万元，占各年末总资产比例分别为 41.55%、19.36%和 39.6%。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。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。
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。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

	<p>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。因此,公司存在实际控制人不当控制的风险。</p>
公司人才流失风险	<p>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，随着挂牌的完成公司正着手员工激励计划的制定和实施，以保证员工的稳定性。</p>
汽车行业波动导致的风险	<p>公司所处的汽车修理与维护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。</p>
产品质量风险	<p>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 ISO9001 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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海伟昊汽车技术股份有限公司
英文名称及缩写	ShanghaiWeihaoAutoTechnologyCO.,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事务负责人	江蕾
职务	董事会秘书
电话	021-34314855
传真	021-34317933
电子邮箱	jl@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
公司年度报告备置地	公司档案室

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）	(O)居民服务、修理和其他服务业-(80)机动车、电子产品和日用产品修理业-(801)汽车、摩托车修理与维护-(8011)汽车修理与维护
主要产品与服务项目	商务车及旅居车内部装潢的设计开发、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
做市商数量	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	50,000,000.00	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 12 楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张志云董毅强
会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 25 楼

五、 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，截止年报公告日，已获得国家知识产权局颁发的各类专利证书 25 项和软件著作权证书 12 项。其中，25 项专利证书包括：发明专利 1 项，实用新型专利 8 项，外观专利 16 项。

报告期内，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、VITO 系列商务车、C 型旅居车（无拓展）、Q12Plus 全尺寸双拓展旅居车。合计完成 8 款改装商务车、旅居车的设计研发，已经完成设计研发款式包括：V-class19A 款商务车、VITO19PA 款商务车、V260L20GB 型商务车、V260L20G 型商务车、V260L20B 型商务车、V260L20 型商务车、C 型旅居车（无拓展）、Q12Plus 全尺寸双拓展旅居车。

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期期末	上年同期	增减比例%
营业收入	138,255,036.63	260,185,481.02	-46.86%
毛利率%	20.69%	21.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,929,380.17	57,900,564.74	-77.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,619,919.26	19,621,345.91	-128.64%
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）	11.75%	61.55%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.19%	20.86%	-
基本每股收益	0.26	1.16	-77.59%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	167,993,620.62	136,524,667.25	23.05%
负债总计	52,039,527.92	33,499,954.72	55.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	115,954,092.70	103,024,712.53	12.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.32	2.06	12.62%
资产负债率%（母公司）	30.98%	24.54%	-
资产负债率%（合并）	30.98%	24.54%	-
流动比率	182.66%	304.15%	-
利息保障倍数	12.51	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	-2,186,586.34	65,780,240.39	-103.32%
应收账款周转率	795.14	226.72	-
存货周转率	2.36	6.70	-

四、 成长情况

	本期期末	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	23.05%	62.51%	-
营业收入增长率%	-46.86%	9.16%	-
净利润增长率%	-77.67%	69.48%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年同期	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
非流动资产处置损益	1,500.00
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)	2,103,343.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,717,861.54
非经常性损益合计	21,822,705.21
所得税影响数	3,273,405.78
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	18,549,299.43

七、 补充财务指标

适用√不适用

八、 会计数据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
应收票据	-	-	-	-

应收账款	-	195,748.00	2,099,452.00	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	-	3,285,259.49	-
应收票据及应收账款	195,748.00	-	-	2,099,452.00
应付票据及应付账款	-	--	-	3,285,259.49
管理费用	-	-	19,364,655.95	11,297,028.50
研发费用	-	-	-	8,067,627.45

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家从事商务车、旅居车内饰装潢的专业设计研发、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 O-80-801-8011 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；凭借这些经验和技術骨干，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，负责新装潢车型的设计管理，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/T19001-2009/ISO9001:2008 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/T19001-2009/ISO9001:2008 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和终端客户，采用自主研发自主生产的模式。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，自主设计开发和批量生产自主销售的模式。

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：公司采取自主设计研发生产和自主销售的模式，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。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

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 16,799.36 万元，较年初增长 23.05%。其中：报告期末存货较上年同期增加 4010 万元，主要系公司生产业务模式以及生产规模扩大引起的自然占用增加，另外汽车行业整体不景气也造成了部分存货的积压。

报告期末公司负债总计增长至 5203.95 万元，较年初增长 55.34%。其中：报告期末其他应付款余额 1517.45 万元，比上年同期增加 1352%，主要系公司报告期内个人借款大幅增加。

(2) 报告期内公司经营成果分析

报告期公司实现营业收入 13,825.50 万元，比上年同期减少 46.86%，毛利率下降 1.71%，主要系汽车行业不景气以及行业政策调整影响。

报告期内公司发生营业总成本 14,601.53 万元，比上年减少 38.70%。其中：营业成本 10,965.37 万元，比上年减少 46.62%，管理费用 1,599.68 万元，比上年减少 10.42%；研发费用 1,231.15 万元，比上年增加 21.20%，主要系公司加大了旅居车项目的研发；销售费用 658.57 万元，比上期增加 117.91%，主要系公司为增加产品知名度，参与各项车展费用增加以及房租的增加；财务费用 140.77 万元，系公司报告期内新增银行贷款，支付利息及担保评审费。

报告期内公司发生营业外收入 2,176.94 万元，比上年同期减少 51.68%，主要系公司收到搬迁补偿款较上年同期减少。

(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-218.66 万元，较上年减少 103.32%，主要原因系销售收入减少的影响；公司投资活动产生的流量净额为-4,474.57 万元，主要原因是公司购入固定资产支付和为新厂房迁建改造项目投入的现金；公司筹资活动产生的现金流量净额为 245.13 万元，其中公司取得借款增加的金额。

报告期内，公司的应收账款周转率为 795.14，周转速度较快主要系公司年末加大了应收账款催款力度，回款情况良好。公司的存货周转率为 2.36，周转速度较上年同期大幅降低，主要系存货增加造成。

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。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，截止年报公告日，已获得国家知识产权局颁发的各类专利证书 25 项和软件著作权证书 12 项。其中，25 项专利证书包括：发明专利 1 项，实用新型专利 8 项，外观专利 16 项。专利申请可对公司的业务技术和知识产权进行有效的保护，对公司未来的市场开拓带来良好的技术和产权保障，为进一步完善生产工艺、扩大生产打下基础。

报告期内，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、VITO 系列商务车、C 型旅居车（无拓展）、Q12Plus 全尺寸双拓展旅居车。合计完成 8 款改装商务车、旅居车的设计研发，已经完成设计研发款式包括：V-class19A 款商务车、VITO19PA 款商务车、V260L20GB 型商务车、V260L20G 型商务车、V260L20B 型商务车、V260L20 型商务车、C 型旅居车（无拓展）、Q12Plus 全尺寸双拓展旅居车。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,531,772.94	4.48%	52,012,763.30	38.10%	-85.52%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	152,000.00	0.09%	195,748.00	0.14%	-22.35%
存货	66,528,572.26	39.60%	26,426,195.83	19.36%	151.75%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	14,949,936.71	8.90%	7,426,983.76	5.44%	101.29%
在建工程	25,501,129.89	15.18%	29,025,001.44	21.26%	-12.14%
短期借款	23,916,661.18	14.24%	20,000,000.00	14.65%	19.58%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：报告期末货币资金余额 753.18 万元，较年初减少 85.52%，主要系公司销售收入较上年大幅下降造成；
- 2、存货：报告期末存货期末余额 6652.86 万元，较年初增加 151.75%，主要系企业生产模式由代工转向自主生产以及生产规模的扩大导致存货占用的增加；
- 3、固定资产：报告期末固定资产余额 1494.99 万元，较年初增长 101.29%，主要系公司加大投入的设备陆续转入固定资产；

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入	金额	占营业收入	

		的比重%		的比重%	
营业收入	138,255,036.63	-	260,185,481.02	-	-46.86%
营业成本	109,653,734.25	79.31%	205,418,142.25	78.95%	-46.62%
毛利率	20.69%	-	21.05%	-	-
销售费用	6,585,663.84	4.76%	3,022,173.07	1.16%	117.91%
管理费用	15,996,803.26	11.57%	17,857,585.23	6.86%	-10.42%
研发费用	12,311,534.36	8.90%	10,158,140.76	3.90%	21.20%
财务费用	1,407,692.18	1.02%	1,115,763.10	0.43%	26.16%
信用减值损失	52,295.92	-0.04%	0	-	-
资产减值损失	0		-166,020.64	0.06%	131.50%
其他收益	103,343.67	0.07%	0	-	-
投资收益	0	-	0	-	-
公允价值变动收益	0	-	0	-	-
资产处置收益	0	0.00%	32,359.23	0.01%	-
汇兑收益	0	-	0	-	-
营业利润	-7,604,575.10	-5.50%	21,866,193.11	8.40%	-134.78%
营业外收入	21,769,361.54	15.75%	45,052,015.86	17.32%	-51.68%
营业外支出	50,000.00	0.04%	50,000.00	0.02%	0.00%
净利润	12,929,380.17	9.35%	57,900,564.74	22.25%	-77.67%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：报告期末营业收入 13,825.50 万元，较上年同期下降 46.86%，主要系受汽车行业整体环境以及机动车排放政策影响。
- 2、营业成本：主要系营业收入减少影响的结果。
- 3、销售费用：报告期末销售费用增加的主要系主要系公司为增加产品知名度，参与各项车展费用增加以及房租的增加；。
- 4、信用资产减值损失：报告期末减少的主要系应收款款项余额较上期减少。
- 5、营业外收入：报告期末营业外收入较上年同期减少主要系收到拆迁补贴款较上年减少。
- 6、营业收入和净利润：报告期较上年同期减少的主要系营业收入减少的影响。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	136,857,242.78	254,796,460.83	-46.3%
其他业务收入	1,397,793.85	5,389,020.19	-74.1%
主营业务成本	108,638,432.12	202,835,833.98	-46.4%
其他业务成本	1,015,302.13	2,582,308.27	-60.7%

按产品分类分析:

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
奔驰商务车	115,828,573.04	83.78%	249,349,945.91	95.84%	-53.55%
依维柯商务车	19,562,389.39	14.15%	-	-	-
大众商务车	250,709.49	0.18%	1,365,973.34	0.52%	-81.65%
其他车型	1,215,570.86	0.88%	4,080,541.58	1.57%	-70.21%

按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
国内	136,857,242.78	100%	254,796,460.83	100%	0%

收入构成变动的的原因：

主要系受汽车行业整体环境以及机动车排放政策影响，奔驰商务车产销量出现大幅下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	重庆博欧汽车销售服务有限公司	17,624,351.55	12.75%	否
2	浙江中马汽车销售有限公司	13,943,362.87	10.09%	否
3	广东睿龙汽车有限公司	8,725,663.71	6.31%	否
4	北京阳光奥达汽车销售有限公司	8,577,181.87	6.20%	否
5	上海荣晟越达汽车销售有限公司	8,426,587.72	6.09%	否
	合计	57,297,147.72	41.44%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海新飞贸易有限公司	49,326,943.45	31.89%	否
2	福建奔驰汽车有限公司	44,275,017.99	28.62%	否
3	河南新飞专用汽车有限责任公司	19,178,534.84	12.40%	否
4	张家港保税区中天行进出口股份有限公司	12,533,084.78	8.10%	否
5	苏州创投汽车科技股份有限公司	3,369,959.93	2.18%	否
	合计	128,683,540.99	83.19%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,186,586.34	65,780,240.39	-103.32%
投资活动产生的现金流量净额	-44,745,703.73	-36,355,665.00	23.08%
筹资活动产生的现金流量净额	2,451,299.71	-952,781.44	357.28%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期大幅减少系销售收入大幅减少以及存货增加造成。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期增加系新项目投入的机器设备。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期增加系流动资金贷款的增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

- 1、上海伟昊泊途汽车技术有限公司，成立于2019年4月10日，注册资本1000万元整，尚未有实际出资，法定代表人：江伟年，经营范围：从事汽车技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，汽车及配件、汽车用品、金属材料及制品（钢材、贵金属、稀有金属除外）、塑料制品、木制品、电器及零件的销售、进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供相关配套服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请），汽车设计。目前尚未开展业务。
- 2、上海伟昊途悦汽车销售服务有限公司，成立于2019年8月15日，注册资本1000万元整，尚未有实际出资，法定代表人：江伟年，经营范围：汽车销售，汽车用品、汽车配件、汽车装潢饰品、日用百货、办公用品、工艺礼品、五金交电、金属材料、润滑油、音响设备、照明设备、电子产品、通信设备及相关产品批发零售，汽车租赁，汽车上牌服务，会展会务服务，展览展示服务，机动车维修，保险专业代理，从事货物及技术进出口业务。目前尚未开展业务。

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 会计政策变更

①执行《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和根据财政部《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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）和企业会计准则的要求编制财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。上期发生额财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	195,748.00	应收票据	-
应收账款	195,748.00		

②财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间

发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

③财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

④财政部于 2017 年颁布了修订后的《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 37 号--金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。

(2) 会计估计变更

报告期公司主要会计估计未发生变更。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；主要财务、业务等经营指标健康，产品和服务具有良好的毛利率，能为公司带来持续的销售收入，经营性现金获利能力较好，保证了公司持续经营能力；产品市场占有率不断扩大，客户资源稳步增长；公司加大研发创新的投入，自主研发能力进一步增强，获得国家高新技术企业证书；截止年报公告日，公司已取得发明、实用新型、外观专利证书合计 25 项及 12 项软件著作权证书，为提升产品市场竞争力打下坚实基础；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

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%、41.44%。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的情况在 2019 年得到扭转，前三分别是：重庆博欧汽车销售服务有限公司 12.75%；浙江中马汽车销售有限公司 10.09%；广东睿龙汽车有限公司 6.31%；销售前五客户发生流失或需求变动,对本公司的收入和利润产生的影响在减弱。

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 年末,公司的存货账面价值分别为 3490.14 万元、2642.62 万元和 6652.86 万元,占各年末总资产比例分别为 41.55%、19.36%和 39.6%。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 -218.66 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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input 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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	8,631,013.69	18,000,000.00	26,631,013.69	22.97%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间

上海申 焕汽车 销售服 务有限 公司(原 告)	上海伟 昊汽车 技术股 份有限 公司(被 告)	房屋 租赁 合同 纠纷	18,000,000.00	经上海市闵行区人民法院主持调解,作出民事调解书(2019)沪0112民初20763号,调解内容如下: 一、解除原告(反诉被告)上海申焕汽车销售服务有限公司与被告(反诉原告)上海伟昊汽车技术股份有限公司于2016年6月8日签订的《租赁合同》; 二、被告(反诉原告)上海伟昊汽车技术股份有限公司于2019年11月30日之前一次性支付原告(反诉被告)上海申焕汽车销售服务有限公司补偿费用500万元(已抵扣原告(反诉被告)应当支付给被告(反诉原告)的租金、房屋占有使用费等),上述钱款被告(反诉原告)直接支付至原告(反诉被告)账户(户名:上海申焕汽车销售服务有限公司,开户行:上海浦东发展银行松江支行,账号:98090078801300001762); 三、被告(反诉原告)上海伟昊汽车技术股份有限公司放弃反诉诉讼请求; 四、双方于本案无其他争议; 五、本诉案件受理费减半收取计64,900元、保全费5,000元,合计69,900元,由上海申焕汽车销售服务有限公司自愿负担;反诉案件受理费36,108.55元,由上海伟昊汽车技术股份有限公司自愿负担。	2019 年8月 20日
上海伟 昊汽车 技术股 份有限 公司(反 诉原告)	上海申 焕汽车 销售服 务有限 公司(反 诉被告)	房屋 租赁 合同 纠纷	8,631,013.69	经上海市闵行区人民法院主持调解,双方自愿达成如下协议: 一、解除原告(反诉被告)上海申焕汽车销售服务有限公司与被告(反诉原告)上海伟昊汽车技术股份有限公司于2016年6月8日签订的《租赁合同》; 二、被告(反诉原告)上海伟昊汽车技术股份有限公司于2019年11月30日之前一次性支付原告(反诉被告)上海申焕汽车销售服务有限公司补偿费用500万元(已抵扣原告(反诉被告)应当支付给被告(反诉原告)的租金、房屋占有使用费等),上述钱款被告(反诉原告)直接支付至原告(反诉被告)账户(户名:上海申焕汽车销售服务有限公司,开户行:上海浦东发展银行松江支行,账号:98090078801300001762); 三、被告(反诉原告)上海伟昊汽车技术股份有限公司放弃反诉诉讼请求; 四、双方于本案无其他争议; 五、本诉案件受理费减半收取计64,900元、保全费5,000元,合计69,900元,由上海申焕汽车销售服务有限公司自愿负担;反诉案件受理费36,108.55元,由上海伟昊汽车技术股份有限公司自愿负担。	2019 年8月 20日
总计	-	-	26,631,013.69	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

报告期内结案的重大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。

(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）	35,000,000	13,500,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
江伟年、周玉芬、江蕾	为向上海浦东发展银行股份有限公司申请综合授信提供担保	40,000,000	7,000,000	已事前及时履行	2019年1月28日
江伟年、周玉芬、江蕾	为向上海浦东发展银行股份有限公司申请综合授信提供担保	40,000,000	3,000,000	已事前及时履行	2019年1月28日
江伟年、周玉芬、江蕾	为向上海银行股份有限公司闵行支行申请综合授信提供担保	40,000,000	9,000,000	已事前及时履行	2019年1月28日
江伟年、周玉芬、江蕾	为向上海银行股份有限公司闵行支行申请综合授信提供担保	40,000,000	5,000,000	已事前及时履行	2019年1月28日

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：

该些关联交易是关联方无偿为公司申请银行流动资金贷款提供连带责任保证担保，由于公司规模较小，为顺利取得银行流动资金贷款，关联方提供连带责任保证担保具有必要性。该关联交易用于补充公司流动资金，不存在损害公司利益的情形，有利于解决公司资金需求问题，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东利益产生任何损害，对公司财务状况和经营成果不会产生不利影响，是公司业务发展及正常生产经营所需，有利于公司持续、稳定、健康发展。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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年5月20日	2019年1月31日	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年5月20日	-	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年5月20日	-	挂牌	关联交易承诺	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
董监高	2016年5月20日	-	挂牌	关联交易承诺	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年5月20日	-	挂牌	资金占用承诺	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。
--

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	12,500,749	25.00%	-750	12,499,999	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	12,499,749	25.00%	250	12,499,999	25.00%
	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	75.00%	750	37,500,001	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	37,499,251	75.00%	750	37,500,001	75.00%
	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		2				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江伟年	31,998,999	1,000	31,999,999	64.00%	24,000,000	7,999,999
2	周玉芬	18,000,001	-	18,000,001	36.00%	13,500,001	4,500,000
3	陶允翔	1,000	-1,000	0	-	-	-
合计		50,000,000	0	50,000,000	100.00%	37,500,001	12,499,999

普通股前十名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 64%，周玉芬占股 36%

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

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，现任股份公司董事长兼总经理，持有公司股份31,999,999股，占公司总股本的64.00%，为公司控股股东。报告期内无变动。

(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31,999,999股和18,000,001股，合计持有公司股份50,000,000股，占公司总股本50,000,000股的100.00%，为公司实际控制人。

江伟年，见第六节、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，现任股份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36.00%。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

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

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用√不适用

三、债券融资情况

适用√不适用

四、可转换债券情况

适用√不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	保证贷款	上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行	银行	7,000,000	2019年3月18日	2020年3月17日	5.22
2	保证贷款	上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行	银行	3,000,000	2019年4月2日	2020年4月1日	5.22
3	保证贷款	上海银行股份有限公司闵行支行	银行	9,000,000	2019年4月16日	2020年4月16日	6.525
4	保证贷款	上海银行股份有限公司闵行支行	银行	5,000,000	2019年5月20日	2020年5月20日	5.22
合计	-	-	-	24,000,000	-	-	-

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用√不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用√不适用

(二) 权益分派预案

□适用√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
江伟年	董事长兼总经理	男	2020年5月13日	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7日	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25日	高中	2018年11月18日	2021年11月17日	是
江迪	董事	男	1991年11月21日	本科	2018年11月18日	2021年11月17日	是
江蕾	董事	女	1989年9月16日	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3日	高中	2018年11月18日	2021年11月17日	否
郑福初	监事	男	1968年1月10日	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9日	高中	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28日	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：							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：

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，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	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
江伟年	董事长兼总经理	31,998,999.00	1,000	31,999,999.00	64.00%	-
周玉芬	董事兼副总经理	18,000,001.00	-	18,000,001.00	36.00%	-
合计	-	49,999,000.00	1,000	50,000,000.00	100.00%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
李丹	董事会秘书	离任	无	因个人原因辞职

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	45
生产人员	91	87
销售人员	5	9
技术人员	43	36
员工总计	187	177

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	15
专科	19	17
专科以下	149	141
员工总计	187	177

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

√适用□不适用

根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第八次会议于2020年3月23日审议并通过：聘任江蕾女士为公司董事会秘书，任职期限至第二届董事会届满，自2020年3月23日起生效。上述聘任人员持有公司股份0股，占公司股本的0.00%，不是失信联合惩戒对象。

上述董事会秘书符合《公司法》等相关法律法规规定的任职资格，其简历如下：

江蕾，女，中国国籍，无境外永久居留权，1989年9月16日出生，经济学硕士，2008-2012年就读于上海外国语大学，2012-2013年就读于伊利诺伊大学厄本香槟分校，2014年4月至2016年11月任美国高林实业有限公司销售与运营；2016年12月至今任上海伟昊汽车技术股份有限公司董事；2018年10月至今任上海伟昊汽车技术股份有限公司信息披露事务负责人。

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是√否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理机构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格对股东大会、董事会、监事会和内部控制的工作要求进行规定，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作出了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和公司章程及内部制度履行相应的职责。

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司的治理机制能够给所有的股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照公司的相关制度执行，公司的重大决策均按照《公司章程》及有关制度制定的程序和规则进行。公司决策机构依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司没有对章程进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>一、2019年1月7日，公司召开了第二届董事会第二次会议，审议了《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》，审议通过《关于召开2019年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>二、2019年4月16日，公司召开了第二届董事会第三次会议，审议了《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年度报告及其摘要的议案》、《关于续聘公司2019年度审计机构的议案》、《关于上海伟昊汽车技术股份有限公司与爱建证券有限责任公司解除持续督导协议的议案》、《关于上海伟昊汽车技术股份有限公司与国盛证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》、《关于上海伟昊汽车技术股份有限公司与爱建证券有限责任公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理更换上海伟昊汽车技术股份有限公司持续督导主办券商相关事宜的议案》，审议通过《关于会计政策变更的议案的议案》、《关于会计估计变更的议案的议案》、《关于召开2018年年度股东大会的议案》；</p> <p>三、2019年7月3日，公司召开了第二届董事会第四次会议，审议了《关于超出预计金额的日常性关联交易的议案》，审议通过《关于召开2019年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>四、2019年8月19日，公司召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司2019年半年度报告的议案》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于会计政策变更的议案》；</p>

		五、2019年10月14日，公司召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于任命公司信息披露负责人的议案》；
监事会	2	一、2019年4月16日，公司召开了第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年年度报告及其摘要的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于会计估计变更的议案》； 二、2019年8月19日，公司召开了第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司2019年半年度报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》；
股东大会	3	一、2019年1月25日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》； 二、2019年5月9日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年度报告及其摘要的议案》、《关于续聘公司2019年度审计机构的议案》、《关于上海伟昊汽车技术股份有限公司与爱建证券有限责任公司解除持续督导协议的议案》、《关于上海伟昊汽车技术股份有限公司与国盛证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》、《关于上海伟昊汽车技术股份有限公司与爱建证券有限责任公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理更换上海伟昊汽车技术股份有限公司持续督导主办券商相关事宜的议案》； 三、2019年7月22日，公司召开了2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于超出预计金额的日常性关联交易的议案》、《关于关联方提供财务资助暨超出预计金额的日常性关联的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、授权委托、表决和表决内容均符合《公司法》等法律法规，《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议并履行相关权利义务。三会决议内容完整、要件齐备，会议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按要求出席会议并行使了表决权。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

在报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

1、公司业务独立

股份公司系由上海伟昊汽车服务有限公司整体变更设立，继承了全部的经营性资产及其他设备，确保股份公司从成立开始即具备与经营有关的配套设施；拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

公司的主营业务为商务车及旅居车内部装潢的设计开发、生产和销售，公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。

公司在关联交易的内部控制方面，严格遵循公平、公正、公开、诚信的原则，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、公司资产独立

公司通过整体变更设立，所有与生产经营相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，确保公司拥有独立完整的资产机构，具备与经营有关的配套设施。公司合法拥有与其业务相关的专利权、商标权和主要生产经营设备等资产的所有权或使用权，上述资产不存在重大权属纠纷。

截止本报告期末，公司不存在股东及其他关联方占用公司资金、资产和其他资源或为关联方提供担保的情形。

3、公司人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、公司章程等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。公司不存在因社保缴纳受到国家主管部门行政处罚的情况。

4、公司财务独立

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算制度，能够独立作出财务决策，按照《中华人民共和国会计法》的要求建立健全了规范的财务会计制度。股份公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形。股份公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况。

5、公司机构独立

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理机构，依照《公司章程》及公司相关制度，聘请了总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员。公司根据业务需要设置了组织结构，制

定了组织结构图、业务流程图表、岗位责任范围和内部控制管理制度，明确各部门的职责权限。公司建立起了相对完整的内部机构，设置了客户服务部、市场部、销售部、采购部、生产制造部、质检部、研发部、人事行政部、财务部等职能机构和部门。公司各机构、各内部职能部门均按《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混合的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身的实际情况制定了现行的内部管理制度，该制度符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。报告期内，公司未发现管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。截至披露日，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，未来公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	上会师报字(2020)第 3022 号
审计机构名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 25 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	张志云董毅强
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	13 万元

审计报告正文：

审计报告

上会师报字(2020)第 3022 号

上海伟昊汽车技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海伟昊汽车技术股份有限公司(以下简称“伟昊汽车”)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了伟昊汽车 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于伟昊汽车，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

伟昊汽车管理层对其他信息负责。其他信息包括伟昊汽车 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督伟昊汽车的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计

准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟

通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）董毅强

中国注册会计师张志云

中国上海

二〇二〇年四月二十七日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	7,531,772.94	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			
应收账款	2	152,000.00	195,748.00
应收款项融资			
预付款项	3	11,205,246.01	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	2,381,126.94	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	66,528,572.26	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	5,359,285.09	
流动资产合计		93,158,003.24	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	14,949,936.71	7,426,983.76
在建工程	8	25,501,129.89	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	34,344,943.86	
递延所得税资产	10	39,606.92	47,451.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		74,835,617.38	36,499,436.52
资产总计		167,993,620.62	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			
应付账款	13	3,297,228.46	1,207,178.00
预收款项	14	7,240,000.00	4,112,641.77
合同负债			
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	0	3,092.74
应交税费	16	1,373,603.55	6,519,112.03
其他应付款	17	15,174,523.49	1,045,244.52
其中：应付利息		39,733.96	41,470.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		51,002,016.68	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	18	495,833.33	
递延所得税负债	19	541,677.91	612,685.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,037,511.24	612,685.66
负债合计		52,039,527.92	33,499,954.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	20	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	21	860,187.93	860,187.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22	12,414,996.43	11,121,952.41
一般风险准备			
未分配利润	23	52,678,908.34	41,042,572.19
归属于母公司所有者权益合计		115,954,092.70	103,024,712.53
少数股东权益			
所有者权益合计		115,954,092.70	103,024,712.53
负债和所有者权益总计		167,993,620.62	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) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		7,531,772.94	52,012,763.30
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		152,000.00	195,748.00
应收款项融资			
预付款项		11,205,246.01	17,132,774.00
其他应收款		2,382,186.94	4,257,749.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		66,528,572.26	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		5,359,285.09	
流动资产合计		93,159,063.24	100,025,230.73
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			
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		14,949,936.71	7,426,983.76
在建工程		25,501,129.89	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		34,344,943.86	
递延所得税资产		39,606.92	47,451.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		74,835,617.38	36,499,436.52
资产总计		167,994,680.62	136,524,667.25
流动负债：			
短期借款		23,916,661.18	20,000,000.00
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		3,297,228.46	1,207,178.00
预收款项		7,240,000.00	4,112,641.77
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			3,092.74
应交税费		1,373,603.55	6,519,112.03
其他应付款		15,174,523.49	1,045,244.52
其中：应付利息		39,733.96	41,470.00
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		51,002,016.68	32,887,269.06
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		495,833.33	
递延所得税负债		541,677.91	612,685.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,037,511.24	612,685.66
负债合计		52,039,527.92	33,499,954.72
所有者权益：			
股本		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		860,187.93	860,187.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,414,996.43	11,121,952.41
一般风险准备			
未分配利润		52,679,968.34	41,042,572.19
所有者权益合计		115,955,152.70	103,024,712.53
负债和所有者权益合计		167,994,680.62	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

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	24	138,255,036.63	260,185,481.02
其中：营业收入		138,255,036.63	260,185,481.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		146,015,251.32	238,185,626.50
其中：营业成本	24	109,653,734.25	205,418,142.25
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	25	59,823.43	613,822.09
销售费用	26	6,585,663.84	3,022,173.07
管理费用	27	15,996,803.26	17,857,585.23
研发费用	28	12,311,534.36	10,158,140.76
财务费用	29	1,407,692.18	1,115,763.10
其中：利息费用		1,240,625.43	994,251.44
利息收入		63,482.19	80,688.50
加：其他收益	30	103,343.67	
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）			
汇兑收益（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）	31	52,295.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	0	-166,020.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33		32,359.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,604,575.10	21,866,193.11
加：营业外收入	34	21,769,361.54	45,052,015.86
减：营业外支出	35	50,000.00	50,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,114,786.44	66,868,208.97
减：所得税费用	36	1,185,406.27	8,967,644.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,929,380.17	57,900,564.74
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）		12,929,380.17	57,900,564.74
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（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,929,380.17	57,900,564.74
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			

(二) 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		12,929,380.17	57,900,564.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,929,380.17	57,900,564.74
(二) 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）		0.26	1.16
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.26	1.16

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

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入		138,255,036.63	260,185,481.02
减：营业成本		109,653,734.25	205,418,142.25
税金及附加		59,823.43	613,822.09
销售费用		6,585,663.84	3,022,173.07
管理费用		15,996,803.26	17,857,585.23
研发费用		12,311,534.36	10,158,140.76
财务费用		1,406,632.18	1,115,763.10
其中：利息费用		1,240,625.43	994,251.44
利息收入		63,482.19	80,688.50
加：其他收益		103,343.67	
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）			
汇兑收益（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）		52,295.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	-166,020.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）			32,359.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,603,515.10	21,866,193.11
加：营业外收入		21,769,361.54	45,052,015.86
减：营业外支出		50,000.00	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,115,846.44	66,868,208.97
减：所得税费用		1,185,406.27	8,967,644.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,930,440.17	57,900,564.74
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,930,440.17	57,900,564.74

(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		12,930,440.17	57,900,564.74
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：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

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		158,902,357.74	294,006,685.57
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		800,000.00	2,575,888.85
收到其他与经营活动有关的现金	36	41,497,701.98	47,488,433.20
经营活动现金流入小计		201,200,059.72	344,071,007.62
购买商品、接受劳务支付的现金		148,328,135.38	225,743,806.59
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		25,242,803.21	26,627,612.08
支付的各项税费		7,687,419.44	11,609,393.46
支付其他与经营活动有关的现金	36	22,128,288.03	14,309,955.10
经营活动现金流出小计		203,386,646.06	278,290,767.23
经营活动产生的现金流量净额		-2,186,586.34	65,780,240.39
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			44,000.00
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			44,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,745,703.73	36,399,665.00
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		44,745,703.73	36,399,665.00
投资活动产生的现金流量净额		-44,745,703.73	-36,355,665.00
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	35,000,000.00
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	35,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,242,361.47	20,952,781.44
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		21,465,361.47	35,952,781.44
筹资活动产生的现金流量净额		2,451,299.71	-952,781.44
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		-44,480,990.36	28,471,793.95
加：期初现金及现金等价物余额		52,012,763.30	23,540,969.35
六、期末现金及现金等价物余额		7,531,772.94	52,012,763.30

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		158,902,357.74	294,006,685.57
收到的税费返还		800,000.00	2,575,888.85
收到其他与经营活动有关的现金		41,497,701.98	47,488,433.20
经营活动现金流入小计		201,200,059.72	344,071,007.62
购买商品、接受劳务支付的现金		148,328,135.38	225,743,806.59
支付给职工以及为职工支付的现金		25,242,803.21	26,627,612.08
支付的各项税费		7,687,419.44	11,609,393.46
支付其他与经营活动有关的现金		22,128,288.03	14,309,955.10
经营活动现金流出小计		203,386,646.06	278,290,767.23
经营活动产生的现金流量净额		-2,186,586.34	65,780,240.39
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			44,000.00
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		-	44,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,745,703.73	36,399,665.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,745,703.73	36,399,665.00
投资活动产生的现金流量净额		-44,745,703.73	-36,355,665.00
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		23,916,661.18	35,000,000.00

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	35,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,242,361.47	20,952,781.44
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		21,465,361.47	35,952,781.44
筹资活动产生的现金流量净额		2,451,299.71	-952,781.44
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		-44,480,990.36	28,471,793.95
加：期初现金及现金等价物余额		52,012,763.30	23,540,969.35
六、期末现金及现金等价物余额		7,531,772.94	52,012,763.30

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永 续 债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				860,187.93				11,121,952.41		41,042,572.19		103,024,712.53
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				860,187.93				11,121,952.41		41,042,572.19		103,024,712.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,293,044.02		11,636,336.15		12,929,380.17
（一）综合收益总额											12,929,380.17		12,929,380.17
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,293,044.02	-1,293,044.02			
1. 提取盈余公积								1,293,044.02	-1,293,044.02			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				860,187.93			12,414,996.43	52,678,908.34			115,954,092.70

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	35,000,001.00				860,187.93				5,331,895.94		23,932,062.92		65,124,147.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,000,001.00				860,187.93				5,331,895.94		23,932,062.92		65,124,147.79
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	14,999,999.00								5,790,056.47		17,110,509.27		37,900,564.74
（一）综合收益总额											57,900,564.74		57,900,564.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配	14,999,999.00								5,790,056.47		-40,790,055.47		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,790,056.47		-5,790,056.47		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	14,999,999.00										-34,999,999.00		-20,000,000.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	50,000,000.00				860,187.93				11,121,952.41		41,042,572.19		103,024,712.53

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				860,187.93				11,121,952.41		41,042,572.19	103,024,712.53

加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				860,187.93				11,121,952.41		41,042,572.19	103,024,712.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,293,044.02		11,637,396.15	12,930,440.17
（一）综合收益总额											12,930,440.17	12,930,440.17
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,293,044.02		-1,293,044.02	
1. 提取盈余公积									1,293,044.02		-1,293,044.02	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00				860,187.93				12,414,996.43		52,679,968.34	115,955,152.70

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,000,001.00				860,187.93				5,331,895.94		23,932,062.92	65,124,147.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,000,001.00				860,187.93				5,331,895.94		23,932,062.92	65,124,147.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,999,999.00								5,790,056.47		17,110,509.27	37,900,564.74
(一) 综合收益总额											57,900,564.74	57,900,564.74

(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配	14,999,999.00							5,790,056.47		-40,790,055.47		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备								5,790,056.47		-5,790,056.47		
3. 对所有者(或股东)的分配	14,999,999.00									-34,999,999.00		-20,000,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				860,187.93				11,121,952.41		41,042,572.19	103,024,712.53

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

上海伟昊汽车技术股份有限公司

财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

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	<u>0.10</u>	<u>0.00%</u>	货币
合计	<u>5,000.00</u>	<u>100.00%</u>	

2019年9月25日,陶允翔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	3,200.00	64.00%	货币
周玉芬	1,800.00	36.00%	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、合并财务报表范围

本年度与上年度相比增加合并单位 2 家。详见本附注七、合并范围的变更披露。

三、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

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。

四、重要会计政策及会计估计

1、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、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》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。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

人民币元。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始

投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资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；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 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，其差额应当计入当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资

应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业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，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、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。

8、外币业务与外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日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，计入当期损益。

② 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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 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；

② 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(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②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下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述,对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述,再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时,停止重述,按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5)公司在处置境外经营时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益;部分处置境外经营的,按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额,转入处置当期损益。

9、金融工具

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。当公司成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:

以摊余成本计量的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。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,公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具,分别采用以下三种方式进行计量:

以摊余成本计量:

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

对于非交易性权益工具投资，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。

②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金

融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

【预期信用损失计量的参数】

【根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。】

【前瞻性信息】

【信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合一	信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票
应收票据组合二	其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票
应收账款组合一	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
应收账款组合二	合并范围内的关联方款项
其他应收款组合一	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
其他应收款组合二	可收回风险较小的员工借款、备用金、押金、保证金以及正常的关联方

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。】

③终止确认

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，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2)金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。
- 2) 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。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

(3)金融工具的公允价值确定

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。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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4)后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10、 应收款项

本公司按照简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

<u>项目</u>	<u>确定组合的依据</u>	<u>计量预期信用损失的方法</u>
账龄组合法	以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率，详见“账龄组合预期信用损失率对照表”
关联方应收款项	存在关联关系的关联方	不计算预期信用损失

押金、保证金、备用金 根据资产性质和历史损失率 不计算预期信用损失
组合

账龄分析组合与整个存续期预期信用损失率对照表:

<u>账龄</u>	<u>预期信用损失率 (%)</u>
3 个月以内 (含 3 个月)	
3 个月-1 年	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4-5 年	60
5 年以上	100

11、 其他应收款

本公司按照简化计量方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日, 本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下:

<u>项目</u>	<u>确定组合的依据</u>	<u>计量预期信用损失的方法</u>
账龄组合法	以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及考虑前瞻性信息, 分账龄确认预期信用损失率, 详见“账龄组合预期信用损失率对照表”
关联方应收款项	存在关联关系的关联方	不计算预期信用损失
押金、保证金、备用金 组合	根据资产性质和历史损失率	不计算预期信用损失

账龄分析组合与整个存续期预期信用损失率对照表:

<u>账龄</u>	<u>预期信用损失率 (%)</u>
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50

4-5 年	60
5 年以上	100

12、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记价，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。

13、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。

14、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%

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会行使这种选择权；
- 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

15、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。

16、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(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臵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。

17、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直接法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修工程款	15 年

18、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。

19、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

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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

① 执行《关于修订印发 2019 年度一般企业报表格式的通知》和根据财政部《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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。上期发生额财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

<u>原列报报表项目</u>	<u>金额</u>	<u>新列报报表项目</u>	<u>金额</u>
应收票据及应收账款	195,748.00	应收票据	-
		应收账款	195,748.00

② 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

③ 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

④ 财政部于 2017 年颁布了修订后的《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 37 号--金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。

(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、本公司主要税种和税率

(1) 流转税及附加税费

<u>税种</u>	<u>计税(费)依据</u>	<u>税(费)率</u>	<u>备注</u>
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%、2.00%	-

(2) 企业所得税

<u>计税(费)依据</u>	<u>税率</u>	<u>备注</u>
应纳税所得额	15.00%	-

2、子公司主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税(费)依据</u>	<u>税(费)率</u>
增值税	应税销售收入	16.00%、13.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	1.00%、2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

3、报告期内公司税收优惠情况。

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、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
现金	3,297.94	2,352.32

银行存款	7,528,475.00	52,010,410.98
其他货币资金	=	=
合计	<u>7,531,772.94</u>	<u>52,012,763.30</u>

截至期末，货币资金余额中，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	-
1 至 2 年	-
2 至 3 年	-
3 至 4 年	-
4 至 5 年	380,000.00
5 年以上	3,750.00
合计	<u>383,750.00</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	383,750.00	100.00%	231,750.00	60.39%	152,000.00
其中：组合 1	<u>383,750.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>231,750.00</u>	<u>60.39%</u>	<u>152,000.00</u>
合计	<u>383,750.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>231,750.00</u>	<u>60.39%</u>	<u>152,000.00</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	387,998.00	100.00%	192,250.00	49.55%	195,748.00
其中：组合 1	<u>387,998.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>192,250.00</u>	<u>49.55%</u>	<u>195,748.00</u>
合计	<u>387,998.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>192,250.00</u>	<u>49.55%</u>	<u>195,748.00</u>

按账龄组合计提坏账准备：

名称	应收账款	期末余额坏账准备	计提比例
1 年以内	-	-	-
1-2 年	-	-	-
2-3 年	-	-	-
3-4 年	-	-	-
4-5 年	380,000.00	228,000.00	60.00%

5年以上	<u>3,750.00</u>	<u>3,750.00</u>	100.00%
合计	<u>383,750.00</u>	<u>231,750.00</u>	<u>60.39%</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	计提	本期变动金额			期末余额
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	192,250.00	39,500.00				231,750.00

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 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	4-5年、5年以上	383,750.00	100.00%
合计			<u>383,750.00</u>	<u>100.00%</u>

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	10,163,246.01	90.70%	16,090,774.00	93.92%
1至2年	-	-	1,042,000.00	6.08%
2至3年	1,042,000.00	9.30%	-	-
3年以上	=	=	=	=
合计	<u>11,205,246.01</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
福建奔驰汽车有限公司	非关联方	1年以内	9,993,594.01	89.19%
大连禾鑫达国际贸易有限公司	非关联方	2-3年	1,042,000.00	9.30%
泰州市开发区宏祥机械厂	非关联方	1年以内	103,680.00	0.93%
常州泰润塑业有限公司	非关联方	1年以内	15,282.00	0.14%
深圳市中科久明新能源技术有限公司	非关联方	1年以内	<u>13,940.00</u>	<u>0.12%</u>
合计			<u>11,168,496.01</u>	<u>99.67%</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
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>2,381,126.94</u>	<u>4,257,749.60</u>
合计	<u>2,381,126.94</u>	<u>4,257,749.60</u>

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	279,423.10
1至2年	1,084,000.00
2至3年	1,050,000.00
3至4年	-
4-5年	-
5年以上	-
合计	<u>2,413,423.10</u>

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	411,923.10	2,381,841.68
押金保证金	<u>2,001,500.00</u>	<u>2,000,000.00</u>
合计	<u>2,413,423.10</u>	<u>4,381,841.68</u>

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	124,092.08		-	124,092.08
2019年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	12,196.16			12,196.16
本期转回	103,992.08			103,992.08
本期转销				-

本期核销				-
其他变动				-
2019年12月31日				
余额	<u>32,296.16</u>	=	=	<u>32,296.16</u>

④本报告期无实际核销的其他应收款。

⑤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。

⑥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、2-3年	租房押金
南昌方格科技有限公司	非关联方	74,000.00	1-2年	模具费
浙江卡尔森汽车有限公司	非关联方	50,000.00	2-3年	质保金
常州泰润塑业有限公司	非关联方	46,300.00	1年以内	模具费
国网上海市电力公司	非关联方	<u>40,633.03</u>	1年以内	电费预付
合计		<u>2,210,933.03</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	账面价值
原材料	20,664,619.11	20,664,619.11	10,742,667.74	-	10,742,667.74
自制半成品及在产品	325,942.04	325,942.04	327,201.50	-	327,201.50
库存商品(产成品)	45,538,011.11	45,538,011.11	1,632,477.53	-	1,632,477.53
发出商品			<u>13,723,849.06</u>	=	<u>13,723,849.06</u>
合计	<u>66,528,572.26</u>	= <u>66,528,572.26</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	5,359,285.09	-

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固定资产原价合计	<u>15,476,465.55</u>	<u>10,486,575.29</u>	<u>1,560,602.73</u>	<u>24,402,438.11</u>
其中：电子设备	657,425.54	435,479.38	143,064.11	949,840.81

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备	8,521,106.06	1,106,798.57	274,154.70	9,353,749.93
专用设备	3,449,874.61	4,317,750.79	879,795.02	6,887,830.38
机器设备	2,093,494.65	4,087,300.29	263,588.90	5,917,206.04
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>2,948,685.25</u>	<u>1,545,665.64</u>	<u>9,452,501.40</u>
其中：电子设备	594,338.30	49,173.77	143,064.11	500,447.96
运输设备	5,463,463.23	1,888,784.59	274,154.70	7,078,093.12
专用设备	854,413.76	511,656.79	864,857.93	501,212.62
机器设备	513,646.03	304,491.44	263,588.90	554,548.57
办公设备	623,620.47	194,578.66	-	818,199.13
③固定资产净值合计	<u>7,426,983.76</u>	≡	≡	<u>14,949,936.71</u>
其中：电子设备	63,087.24	-	-	449,392.85
运输设备	3,057,642.83	-	-	2,275,656.81
专用设备	2,595,460.85	-	-	6,386,617.76
机器设备	1,579,848.62	-	-	5,362,657.47
办公设备	130,944.22	-	-	475,611.82
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>14,949,936.71</u>
其中：电子设备	63,087.24	-	-	449,392.85
运输设备	3,057,642.83	-	-	2,275,656.81
专用设备	2,595,460.85	-	-	6,386,617.76
机器设备	1,579,848.62	-	-	5,362,657.47
办公设备	130,944.22	-	-	475,611.82

其中，2019年折旧额 2,948,685.25 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
新厂房迁建、装修改造项目	25,501,129.89	-	25,501,129.89	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
新厂房迁建、装修改造项目	-	36,812,844.06	2,467,900.20		34,344,943.86

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>264,046.16</u>	<u>39,606.92</u>	<u>316,342.08</u>	<u>47,451.32</u>
合计	<u>264,046.16</u>	<u>39,606.92</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		-	-	264,046.16
其中：应收账款	192,250.00	39,500.00	-	-	231,750.00
其他应收款	<u>124,092.08</u>		<u>91,795.92</u>	=	<u>32,296.16</u>
合计	<u>316,342.08</u>	<u>39,500.00</u>	<u>91,795.92</u>	=	<u>264,046.16</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

贷款单位	借款余额	担保人
上海银行股份有限公司闵行支行	13,916,661.18	江伟年、上海市中小企业政策性融资担保基金管理中心

<u>贷款单位</u>	<u>借款余额</u>	<u>担保人</u>
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
上海浦东发展银行宝山支行	3,000,000.00	江伟年、周玉芬

13、应付账款

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1年以内	3,297,228.46	1,207,178.00
1至2年	-	-
2至3年	-	-
3年以上	=	=
合计	<u>3,297,228.46</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。

(2) 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	407,176.87	1年以内	材料款
南通南豪车用新材料有限公司	非关联方	103,119.00	1年以内	材料款
丹阳市飞翔车业有限公司	非关联方	76,000.00	1年以内	材料款
上饶市星宇家具有限公司	非关联方	73,034.25	1年以内	材料款
上海宙央电子有限公司	非关联方	<u>63,728.00</u>	1年以内	材料款
合计		<u>723,058.12</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)	7,240,000.00	4,112,641.77
1年以上	=	=
合计	<u>7,240,000.00</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) 预收账款余额前六名

<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>
霍夫勒(苏州)汽车制造有限公司	非关联方	1,030,000.00	1年以内	预收车款
广东睿龙汽车有限公司	非关联方	700,000.00	1年以内	预收车款

浙江中马汽车销售有限公司	非关联方	700,000.00	1年以内	预收车款
北京中马博联汽车销售服务有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	预收车款
上海荣晟越达汽车销售有限公司	非关联方	400,000.00	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	<u>400,000.00</u>	1年以内	预收车款
合计		<u>3,730,000.00</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	25,752,916.70	25,756,009.44	-
离职后福利-设定提存计划	-	1,918,841.50	1,918,841.50	-
短期辞退福利	=	=	=	=
合计	<u>3,092.74</u>	<u>27,671,758.20</u>	<u>27,674,850.94</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	3,092.74	22,262,104.12	22,265,196.86	-
职工福利费	-	1,947,340.71	1,947,340.71	-
社会保险费	-	1,158,110.70	1,158,110.70	-
其中：医疗保险费	-	1,010,880.50	1,010,880.50	-
工伤保险费	-	40,821.30	40,821.30	-
生育保险费	-	106,408.90	106,408.90	-
住房公积金	-	371,014.00	371,014.00	-
工会经费和职工教育经费	=	<u>14,347.17</u>	<u>14,347.17</u>	=
合计	<u>3,092.74</u>	<u>25,752,916.70</u>	<u>25,756,009.44</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	-	1,865,636.90	1,865,636.90	-
失业保险金	=	<u>53,204.60</u>	<u>53,204.60</u>	=
合计	=	<u>1,918,841.50</u>	<u>1,918,841.50</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	1,241,069.61	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
河道管理费	流转税	-	-
印花税		-	-
个人所得税		<u>132,533.94</u>	<u>94,066.88</u>
合计		<u>1,373,603.55</u>	<u>6,519,112.03</u>

17、其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
应付利息	39,733.96	41,470.00
应付股利	-	-
其他应付款	<u>15,134,789.53</u>	<u>1,003,774.52</u>
合计	<u>15,174,523.49</u>	<u>1,045,244.52</u>

(1) 应付利息

①应付利息情况

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
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	39,733.96	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>39,733.96</u>	<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

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1年以内(含1年)	14,784,015.01	106,227.00
1年以上	<u>350,774.52</u>	<u>668,523.52</u>
合计	<u>15,134,789.53</u>	<u>774,750.52</u>

②按款项性质分类

<u>款项性质</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
股东借款	13,500,000.00	-
工程款	796,110.09	-
其他	<u>838,679.44</u>	<u>1,003,774.52</u>

合计	<u>15,134,789.53</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
江伟年	关联方	13,500,000.00	1年以内	股东借款
上海乎蓝环保科技有限公司	非关联方	664,000.00	1年以内	工程款
上海星创汽车维修有限公司	非关联方	200,000.00	1-2年	保证金
上海五蕴保安服务有限公司	非关联方	198,000.00	1年以内	保安服务费
广州市龙宇机械设备有限公司	非关联方	<u>138,053.10</u>	1年以内	保证金
合计		<u>14,700,053.10</u>		

18、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
固定资产补贴款		500,000.00	4,166.67	495,833.33	

19、递延所得税负债

(1) 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>3,611,186.07</u>	<u>541,677.91</u>	<u>4,084,571.04</u>	<u>612,685.66</u>
合计	<u>3,611,186.07</u>	<u>541,677.91</u>	<u>4,084,571.04</u>	<u>612,685.66</u>

20、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	64.00%	1,000.00	-	31,999,999.00	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>	-	-
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,000.00</u>	<u>1,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

21、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

22、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	1,293,044.02		12,414,996.43

23、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	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	12,929,380.17	57,900,564.74	-
减：提取法定盈余公积	1,293,044.02	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	52,678,908.34	41,042,572.19	

24、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	136,857,242.78	108,638,432.12	254,796,460.83	202,835,833.98
其他业务	1,397,793.85	1,015,302.13	5,389,020.19	2,582,308.27
合计	<u>138,255,036.63</u>	<u>109,653,734.25</u>	<u>260,185,481.02</u>	<u>205,418,142.25</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	115,828,573.04	92,372,636.60	249,349,945.91	199,580,916.37
依维柯商务车	19,562,389.39	15,191,820.21	-	-
大众商务车	250,709.49	168,782.47	1,365,973.34	844,505.52
其他车型	<u>1,215,570.86</u>	<u>905,192.84</u>	<u>4,080,541.58</u>	<u>2,410,412.09</u>
合计	<u>136,857,242.78</u>	<u>108,638,432.12</u>	<u>254,796,460.83</u>	<u>202,835,833.98</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	17,624,351.55	12.75%
浙江中马汽车销售有限公司	13,943,362.87	10.09%
广东睿龙汽车有限公司	8,725,663.71	6.31%
北京阳光奥达汽车销售有限公司	8,577,181.87	6.20%
上海荣晟越达汽车销售有限公司	<u>8,426,587.72</u>	<u>6.09%</u>
合计	<u>57,297,147.72</u>	<u>41.44%</u>

25、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	276,720.33
教育费附加	5,754.83	166,032.21
地方教育费附加	1,918.27	75,071.15
车船税	14,870.17	22,117.50
印花税	27,688.80	73,880.90
合计	<u>59,823.43</u>	<u>613,822.09</u>

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,107,415.00	1,283,874.37
运输仓储费	278,350.24	458,701.21
差旅费	203,020.19	218,139.65
修理费	24,061.64	15,951.72
车展费	1,323,397.79	1,045,506.12
业务招待费	1,209,153.43	-
宣传广告费	134,594.34	-
租赁费	1,255,189.13	-
其他	<u>50,482.08</u>	-
合计	<u>6,585,663.84</u>	<u>3,022,173.07</u>

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,999,802.47	9,902,200.17
办公费用	137,476.17	519,896.26
保险、修理费	160,381.96	153,025.26
差旅费	260,918.87	941,640.25
租赁费	924,230.38	2,048,311.21
折旧及摊销费	2,342,946.34	2,071,004.26
咨询顾问费	675,150.95	1,018,466.79
业务招待费	1,132,326.57	918,815.49
其他	<u>363,569.55</u>	<u>284,225.54</u>
合计	<u>15,996,803.26</u>	<u>17,857,585.23</u>

28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,021,749.30	5,434,297.64
材料费	3,261,990.25	4,165,056.19
设计费、模具费	559,130.59	383,371.57

折旧费	364,503.05	-
场地租赁费	761,446.51	-
咨询、验收费	1,137,550.13	-
其他	<u>205,164.53</u>	<u>175,415.36</u>
合计	<u>12,311,534.36</u>	<u>10,158,140.76</u>

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,240,625.43	994,251.44
减：利息收入	63,482.19	80,688.50
银行手续费	11,114.98	11,200.14
其他	<u>219,433.96</u>	<u>191,000.02</u>
合计	<u>1,407,692.18</u>	<u>1,115,763.10</u>

30、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
上海市闵行区总工会教育附加金补贴	52,950.00	-
上海闵行区人力资源和社会保障局稳岗补贴	45,397.00	-
上海闵行区人力资源和社会保障局地方教育附件补贴	830.00	-
文创资金扶持固定资产补贴款	<u>4,166.67</u>	=
合计	<u>103,343.67</u>	=

31、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-39,500.00	
其他应收款坏账损失	91,795.92	
合计	<u>52,295.92</u>	=

32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-166,020.64

33、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净损益	-	32,359.23

34、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他-退租补偿款	19,767,861.54	44,047,499.86
固定资产处置收益	1,500.00	-
政府补贴	<u>2,000,000.00</u>	<u>1,004,516.00</u>
合计	<u>21,769,361.54</u>	<u>45,052,015.86</u>

(1) 计入各期非经常性损益的金额列示如下

项目	本期发生额	上期发生额
其他-退租补偿款	19,767,861.54	44,047,499.86
固定资产处置收益	1,500.00	-
政府补贴	<u>2,000,000.00</u>	<u>1,004,516.00</u>
合计	<u>21,769,361.54</u>	<u>45,052,015.86</u>

(2) 政府补助明细列示如下

项目	本期发生额	上期发生额
七宝镇企业扶持资金	800,000.00	
闵行区科技政策补贴	1,200,000.00	
七宝镇企业退税补贴		870,000.00
闵行区人力资源和社会保障局补贴	-	134,516.00
合计	<u>2,000,000.00</u>	<u>1,004,516.00</u>

35、营业外支出

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

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	50,000.00	50,000.00

36、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	1,248,569.63	8,379,861.67
递延所得税费用	<u>-63,163.36</u>	<u>587,782.56</u>
合计	<u>1,185,406.27</u>	<u>8,967,644.23</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	14,114,786.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,117,217.97

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	-
非应税收入的影响	-
研究开发费用附加扣除额	-1,179,501.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	247,530.72
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	
其他	159.01
所得税费用	1,185,406.27

37、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	63,482.19	80,688.50
收到补贴款	1,816,964.61	1,004,516.00
收到搬迁补偿款	26,000,111.80	46,000,000.00
收到股东借款	13,500,000.00	-
收到其他款项	117,143.38	403,228.70
合计	41,497,701.98	47,488,433.20

(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
支付往来款	2,112,939.51	-
支付的费用	14,074,556.78	11,470,434.64
支付的定金保证金	697,462.86	1,789,520.46
支付拆迁补偿款	5,243,328.88	1,050,000.00
合计	22,128,288.03	14,309,955.10

38、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	12,929,380.17	57,900,564.74
加：资产减值准备	-52,295.92	166,020.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,403,019.61	2,411,555.79
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销	2,467,900.20	-
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)		-32,359.23
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-1,500.00	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,240,625.43	1,185,251.46

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)	7,844.40	-24,903.10
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-71,007.75	612,685.66
存货的减少(增加以“一”号填列)	-40,102,376.43	8,475,210.28
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	2,539,849.48	-1,882,605.33
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	17,451,974.57	-3,031,180.52
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-2,186,586.34	65,780,240.39
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	7,531,772.94	52,012,763.30
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	-44,480,990.36	28,471,793.95

(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	7,531,772.94	52,012,763.30
其中：库存现金	3,297.94	2,352.32
可随时用于支付的银行存款	7,528,475.00	52,010,410.98
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	7,531,772.94	52,012,763.30

七、合并范围的变更

1、合并范围发生变更的说明

本年度与上年度相比增加合并单位 2 家：

(1) 上海伟昊泊途汽车技术有限公司，成立于 2019 年 4 月 10 日，注册资本 1000 万元整，尚未有实际出资，法定代表人：江伟年，经营范围：从事汽车技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，汽车及配件、汽车用品、金属材料及制品（钢材、贵金属、稀有金属除外）、塑料制品、木制品、电器及零件的销售、进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供相关配套服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请），汽车设计。自 2019 年 5 月后纳入合并范围，截止至报表日尚未有实际出资额。

(2) 上海伟昊途悦汽车销售服务有限公司，成立于 2019 年 8 月 15 日，注册资本 1000 万元整，

尚未有实际出资，法定代表人：江伟年，经营范围：汽车销售，汽车用品、汽车配件、汽车装潢饰品、日用百货、办公用品、工艺礼品、五金交电、金属材料、润滑油、音响设备、照明设备、电子产品、通信设备及相关产品批发零售，汽车租赁，汽车上牌服务，会展会务服务，展览展示服务，机动车维修，保险专业代理，从事货物及技术进出口业务。自 2019 年 9 月后纳入合并范围，截止至报表日尚未有实际出资额。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海伟昊泊途汽车技术有限公司	上海	上海	销售	51.00%	-	设立
上海伟昊途悦汽车销售服务有限公司	上海	上海	销售	100.00%	-	设立

九、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。

十、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) 本报告期内发生关联方应收应付款项情况。

其他应付项目

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
江伟年	股东	13,500,000.00	

(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</u> <u>毕</u>
江伟年、周玉芬	5,000,000.00	2018年2月9日	2019年2月9日	是
江伟年、周玉芬	9,000,000.00	2018年2月9日	2019年2月9日	是
江伟年、周玉芬	6,000,000.00	2018年8月8日	2019年2月7日	是
江伟年、上海市中小企业政策性融资担保基金管理中心	5,936,172.53	2019年4月19日	2020年4月16日	否
江伟年、上海市中小企业政策性融资担保基金管理中心	3,063,827.47	2019年5月8日	2020年4月16日	否
江伟年、上海市中小企业政策性融资担保基金管理中心	4,916,661.18	2019年5月23日	2020年5月20日	否
江伟年、周玉芬、上海创业接力融资担保有限公司	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2日	2020年4月1日	否

十一、或有事项

2、本报告期内无未决诉讼或仲裁形式的或有负债。

3、截止报告日，无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

4、本公司无需披露的其他或有事项。

十二、承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

十三、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。

十四、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	-
1 至 2 年	-
2 至 3 年	-
3 至 4 年	-
4 至 5 年	380,000.00
5 年以上	<u>3,750.00</u>
合计	<u>383,750.00</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	383,750.00	100.00%	231,750.00	60.39%	152,000.00
其中：组合 1	<u>383,750.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>231,750.00</u>	<u>60.39%</u>	<u>152,000.00</u>
合计	<u>383,750.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>231,750.00</u>	<u>60.39%</u>	<u>152,000.00</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	387,998.00	100.00%	192,250.00	49.55%	195,748.00
其中：组合 1	<u>387,998.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>192,250.00</u>	<u>49.55%</u>	<u>195,748.00</u>
合计	<u>387,998.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>192,250.00</u>	<u>49.55%</u>	<u>195,748.00</u>

按账龄组合计提坏账准备：

名称	应收账款	期末余额坏账准备	计提比例
1 年以内	-	-	-
1-2 年	-	-	-
2-3 年	-	-	-
3-4 年	-	-	-
4-5 年	380,000.00	228,000.00	60.00%
5 年以上	<u>3,750.00</u>	<u>3,750.00</u>	100.00%
合计	<u>383,750.00</u>	<u>231,750.00</u>	<u>60.39%</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	计提	本期变动金额			期末余额
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	192,250.00	39,500.00				231,750.00

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 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	4-5年、5年以上	383,750.00	100.00%
合计			<u>383,750.00</u>	<u>100.00%</u>

2、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>2,382,186.94</u>	<u>4,257,749.60</u>
合计	<u>2,382,186.94</u>	<u>4,257,749.60</u>

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	280,483.10
1至2年	1,084,000.00
2至3年	1,050,000.00
3至4年	-
4-5年	-
5年以上	-
合计	<u>2,414,483.10</u>

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	412,983.10	2,381,841.68
押金保证金	<u>2,001,500.00</u>	<u>2,000,000.00</u>
合计	<u>2,414,483.10</u>	<u>4,381,841.68</u>

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	124,092.08		-	124,092.08
2019年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-

--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	12,196.16			12,196.16
本期转回	103,992.08			103,992.08
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2019年12月31日				
余额	<u>32,296.16</u>	=	=	<u>32,296.16</u>

④本报告期无实际核销的其他应收款。

⑤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。

⑥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、2-3年	租房押金
南昌方格科技有限公司	非关联方	74,000.00	1-2年	模具费
浙江卡尔森汽车有限公司	非关联方	50,000.00	2-3年	质保金
常州泰润塑业有限公司	非关联方	46,300.00	1年以内	模具费
国网上海市电力公司	非关联方	<u>40,633.03</u>	1年以内	电费预付
合计		<u>2,210,933.03</u>		

3、营业收入和营业成本

(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	136,857,242.78	108,638,432.12	254,796,460.83	202,835,833.98
其他业务	<u>1,397,793.85</u>	<u>1,015,302.13</u>	<u>5,389,020.19</u>	<u>2,582,308.27</u>
合计	<u>138,255,036.63</u>	<u>109,653,734.25</u>	<u>260,185,481.02</u>	<u>205,418,142.25</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	115,828,573.04	92,372,636.60	249,349,945.91	199,580,916.37
依维柯商务车	19,562,389.39	15,191,820.21	-	-
大众商务车	250,709.49	168,782.47	1,365,973.34	844,505.52

其他车型	<u>1,215,570.86</u>	<u>905,192.84</u>	<u>4,080,541.58</u>	<u>2,410,412.09</u>
合计	<u>136,857,242.78</u>	<u>108,638,432.12</u>	<u>254,796,460.83</u>	<u>202,835,833.98</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	17,624,351.55	12.75%
浙江中马汽车销售有限公司	13,943,362.87	10.09%
广东睿龙汽车有限公司	8,725,663.71	6.31%
北京阳光奥达汽车销售有限公司	8,577,181.87	6.20%
上海荣晟越达汽车销售有限公司	<u>8,426,587.72</u>	<u>6.09%</u>
合计	<u>57,297,147.72</u>	<u>41.44%</u>

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	1,500.00	32,359.23
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)	2,103,343.67	1,004,516.00
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	19,717,861.54	43,997,499.86

项目	本期发生额	上期发生额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	3,273,405.78	6,755,156.26
少数股东权益影响额(税后)	=	=
合计	<u>18,549,299.43</u>	<u>38,279,218.83</u>

2、净资产收益率及每股收益

2019 年度	加权平均 净资产收益率	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.75%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.19%	-0.11	-0.11

十七、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海伟昊汽车技术股份有限公司上海市闵行区友东路 237 号档案室