

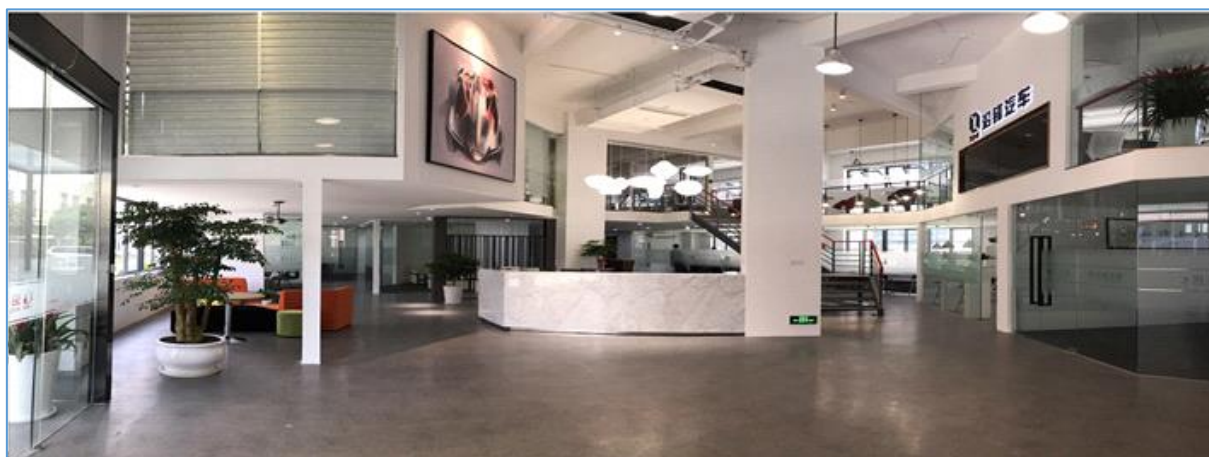


# 沿锋汽车

NEEQ : 837599

上海沿锋汽车科技股份有限公司

ShanghaiYanfengAutomotiveTechnology Co.,Ltd



## 年度报告

2019

## 公司年度大事记

一、报告期内，公司及子公司新增实用新型专利 12 项。

二、报告期内，经公司第二届董事会第七次会议审议通过同意转让上海凯腾汽车技术有限公司 100%股权。

三、报告期内，公司及子公司再次获得“高新技术企业”称号。

## 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 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、沿锋汽车	指	上海沿锋汽车科技股份有限公司
股东大会	指	上海沿锋汽车科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海沿锋汽车科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海沿锋汽车科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
上海凯腾	指	上海凯腾汽车技术有限公司
安徽鑫盛	指	安徽鑫盛汽车制造有限公司
金潭投资	指	上海金潭投资中心（有限合伙）
融溪投资	指	上海融溪投资中心（有限合伙）
创业投资	指	上海创业接力泰礼创业投资中心(有限合伙)
博信投资	指	苏州博信成长股权投资基金合伙企业(有限合伙)
时玺海投资	指	嘉兴时玺海一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)
易辰投资	指	宁波易辰新能源汽车产业创业投资合伙企业(有限合伙)
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
期初	指	2019年1月1日
期末	指	2019年12月31日
报告期、本期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
上期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、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。

公司负责人徐勤干、主管会计工作负责人陶浩及会计机构负责人（会计主管人员）陶浩保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【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
应收账款不能及时收回的风险	报告期，期初应收账款账面余额为 42,591,098.65 元，截至报告期末应收账款账面余额为 50,676,128.95 元。报告期，应收账款账面余额较期初有所增加，金额较大，存在一定程度的到期不能按时收回的风险。
核心技术人员流失及技术泄密的风险	公司为高科技、知识密集型企业，拥有多项专利，公司拥有的多项专利技术为行业创新，在技术上具有明显的竞争优势。公司的设计业务发展很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。如果出现核心技术人员离职，不仅将影响公司的此项技术创新能力，还有可能导致技术泄密。因此，公司存在核心技术人员流失风险。
控股子公司持续亏损的风险	报告期内控股子公司安徽鑫盛亏损，净利润为-1,036,187.18 元。主要亏损的原因系：报告期内安徽鑫盛积极开发符合政策及市场需求的产品，研发投入增加所致。因此，上述亏损情形在可控范围内，不会对公司的持续经营产生影响。
汽车设计市场竞争加剧的风险	公司的客户主要为汽车厂商，随着国内汽车市场规模的不断扩大，吸引了众多的专业机构参与汽车设计业务。目前，国内汽车设计行业基本形成了以国外汽车设计机构、汽车厂商设立的专属技术机构、独立的本土汽车设计机构三大力量为参与主体的竞争格局，汽车设计行业的竞争程度不断提高，公司面临所

	处市场竞争加剧的风险。
公司业务依赖汽车行业发展的风险	公司所处行业为汽车设计行业。汽车设计是汽车产业链的上游核心环节，其在很大程度上决定一个车型能否在竞争激烈的市场中获得成功。同时，汽车设计行业的投入水平又受到整个汽车业发展的影响，国内汽车市场产销量的波动将直接影响公司业务量。由于汽车行业的市场竞争不断加剧，消费者对汽车设计产品性价比的要求日趋提高。鉴于此，公司将在生产管理、产品研发、市场开拓等方面加大投入，提高公司产品设计水平、订单承接能力与成本控制水平，提高公司核心竞争能力。
客户集中度较高的风险	报告期内，公司主营业务收入为 75,634,207.50 元，公司前五大客户占主营业务收入的比例为 59.72%，由于公司前五大客户的收入占报告期主营业务收入比重相对较高，如果部分客户经营情况不利，或对公司产品或服务的需求量下降，将对公司的主营业务收入产生较大的影响，因此公司存在客户集中度较高的风险。
公司股权变动导致经营的风险	公司与投资者签订的投资协议中涉及股权调整及回购的约定条款，如在规定期限内公司未能实现 IPO，或公司虽已在新三板挂牌交易，但投资者未能实现退出，可能触发约定条款，导致公司的股权结构发生变动，对公司的经营造成不利的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海沿锋汽车科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShanghaiYanfengAutomotiveTechnology Co.,Ltd
证券简称	沿锋汽车
证券代码	837599
法定代表人	徐勤干
办公地址	上海市闵行区浦江镇三友路 18 号 2 号楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	乔春燕
职务	董事会秘书
电话	021-61511006
传真	021-61511007
电子邮箱	board@yanfengauto.com
公司网址	www.yanfengauto.com
联系地址及邮政编码	上海市闵行区浦江镇三友路 18 号 2 号楼， 邮编:201114
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	上海沿锋汽车科技股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 12 月 11 日
挂牌时间	2016 年 5 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业 M-专业技术服务业 74-其他专业技术服务业 749-专业化设计服务 7491； 制造业 C-汽车制造业 36-汽车整车制造 361-汽车整车制造 3610； 制造业 C-汽车制造业 36-汽车零部件及配件制造 366-汽车零部件及配件制造 3660
主要产品与服务项目	汽车设计服务、新能源汽车部件及整车的生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	23,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	上海金潭投资中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	徐勤干

#### 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	91310000698770911K	否
注册地址	青浦工业园区青安路 958 号 D-214 室	否
注册资本	23,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号 23 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘希广、吴剑勋
会计师事务所办公地址	上海市普陀区武宁路 423 号 18 号楼 17 楼

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	75,634,207.50	92,671,466.21	-18.38%
毛利率%	33.00%	28.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,181,129.22	5,200,515.23	-58.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,617,279.99	3,982,255.79	-59.39%
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）	3.10%	7.81%	-
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）	2.30%	5.98%	-
基本每股收益	0.09	0.23	-60.87%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	144,760,811.42	138,108,288.31	4.82%
负债总计	64,953,575.20	60,129,508.10	8.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,374,244.25	69,193,115.03	3.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.10	3.01	3.15%
资产负债率%（母公司）	12.68%	15.47%	-
资产负债率%（合并）	44.87%	43.54%	-
流动比率	1.55	1.58	-
利息保障倍数	2.36	2.54	-

#### 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	-9,703,335.21	3,876,518.32	-350.31%
应收账款周转率	1.62	2.23	-
存货周转率	2.96	5.61	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.82%	4.56%	-
营业收入增长率%	-18.38%	20.55%	-
净利润增长率%	-63.01%	220.22%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	23,000,000	23,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-161,476.83
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	148,760.74
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	641,760.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	276.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>629,320.42</b>
所得税影响数	-49,088.66
少数股东权益影响额（税后）	114,559.85
<b>非经常性损益净额</b>	<b>563,849.23</b>

**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
应收票据及应收账款	41,000,649.83	-	-	-
应收票据	-	50,000.00	-	-
应收账款	-	40,950,649.83	-	-
应付票据及应付账款	24,836,494.02	-	-	-
应付票据	-	2,290,635.50	-	-
应付账款	-	22,545,858.52	-	-

说明：2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司净利润和本公司股东权益无影响。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

沿锋汽车所处行业为专业化设计服务业（M7491）与汽车整车（C3610）、汽车零部件及配件制造（C3660），主营业务为汽车设计服务、新能源汽车整车及部件的生产和销售。公司在汽车设计领域拥有丰富的经验，利用技术优势向子公司新能源汽车整车、部件的生产和销售领域拓展，实现汽车产业链上下游的有效整合。

公司的商业模式分为汽车设计服务业务商业模式和新能源汽车部件及整车业务商业模式。

汽车设计服务业务，由公司提供为客户提供汽车研发设计服务，主要面向国内主流汽车厂商。公司依据整车制造商对于新款车型的定位及性能要求，提供概念设计、全数字工程设计、整车性能设计、轻量化车身研发等服务内容。该类业务日常经营所需采购分为固定资产采购和消耗品的采购以及项目技术服务类的采购，以保证汽车设计业务的正常开展。此外，公司利用多年在汽车设计领域的技术积累及市场开发，凭借自身丰富的行业经验，完善的服务体系，公司可依据整车制造商对于新款车型的定位和性能要求，提供全面的汽车设计服务。公司通常通过商务谈判或参与招标的方式确定设计服务价格，与客户签署设计开发合同，向客户提供设计服务，并向客户收取相关的设计费。公司通过项目承包模式和技术服务咨询模式向客户提供汽车设计服务从而获取收益。

新能源汽车部件及整车业务上，依托于公司在汽车设计方面多年的经验与优势，公司将传统汽车的整车设计开发流程、工具、工艺和质控手段运用于纯电动汽车领域，为纯电动汽车制造商以及纯电动汽车经销商等相关客户群提供轻量化车身、部件产品及整车的开发设计及销售。目前为公司控股子公司安徽鑫盛的业务，安徽鑫盛建立了完善的采购制度，与多家供应商建立了稳固的长期合作关系，多数零部件均会选择多家供应商作为备选，采购价格基本稳定。安徽鑫盛根据市场调研需求分析、库存情况及客户需求等要素制定生产计划。安徽鑫盛与新能源汽车厂商、零部件经销商、纯电动整车经销商签订销售合同，客户按其实际需求发出订单采购，通过内部审核流程制定生产计划、安排生产，并根据客户要求安排出货。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

截至本报告公告之日亦无重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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、报告期财务状况及经营成果

报告期，公司实现营业收入 75,634,207.50 元，同比下降 18.38%；归属于母公司所有者的净利润 2,181,129.22 元，同比下降 58.06%；经营活动产生的现金流量净额-9,703,335.21 元，同比下降 350.31%。截至报告期末，总资产 144,760,811.42 元，比期初上升 4.82%；负债总额 64,953,575.20 元，比期初上升 8.02%；归属于母公司所有者权益 71,374,244.25 元，比期初上升 3.15%。

##### 2、经营情况变动原因

1) 报告期，营业收入较上年同期下降 18.38%，主要原因系：报告期，受国内汽车行业下行的影响，

公司设计服务收入、汽车整车销售收入均受到了不同程度的影响。

2) 报告期，归属于母公司所有者的净利润较上年同期下降 58.06%，主要原因系：营业收入减少，研发投入增加所致。

3) 经营活动产生的现金净流量净额较上年同期下降 350.31%，主要原因系：报告期，回款周期延长，同时公司主要成本支出为付现成本所致。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,479,833.58	5.17%	8,806,511.85	6.38%	-15.06%
应收票据	545,156.00	0.38%	50,000.00	0.04%	990.31%
应收账款	48,779,504.17	33.70%	40,950,649.83	29.65%	19.12%
存货	16,471,302.22	11.38%	17,777,887.65	12.87%	-7.35%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	21,618,500.97	14.93%	23,751,781.09	17.20%	-8.98%
在建工程	89,605.71	0.06%	89,605.71	0.06%	-
短期借款	23,600,000.00	16.30%	11,000,000.00	7.96%	114.55%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	16,573,798.28	11.45%	22,545,858.52	16.32%	-26.49%
递延收益	12,553,333.34	8.67%	12,833,333.34	9.29%	-2.18%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1) 报告期，应收账款较上年期末增加19.12%，主要原因系：公司主要客户报告期末完工节点确认收入，回款账期未到所致。

2) 报告期，短期借款较上年期末增加114.55%，主要原因系：公司新增银行借款所致。

3) 报告期，应付账款较上年期末下降26.49%，主要原因系：公司报告期偿付到期贷款所致。

### 2. 营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	75,634,207.50	-	92,671,466.21	-	-18.38%
营业成本	50,674,165.90	67.00%	66,051,015.06	71.27%	-23.28%
毛利率	33.00%	-	28.73%	-	-
销售费用	1,624,574.70	2.15%	3,487,275.95	3.76%	-53.41%
管理费用	10,165,621.42	13.44%	13,657,250.56	14.74%	-25.57%
研发费用	9,621,548.39	12.72%	7,306,104.26	7.88%	31.69%
财务费用	1,250,981.97	1.65%	780,596.57	0.84%	60.26%
信用减值损失	-256,175.96	-0.34%	-	-	-
资产减值损失	-200,000.00	-0.26%	-910,214.67	0.98%	-78.03%
其他收益	790,520.74	1.05%	1,425,200.00	1.54%	-44.53%

投资收益	-154,858.07	-0.20%			
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-6,618.76	-0.01%			
汇兑收益	-				
营业利润	1,578,205.21	2.09%	962,473.12	1.04%	63.97%
营业外收入	2,734.51	0.00%	41,563.25	0.04%	-93.42%
营业外支出	2,458.00	0.00%	5,510.44	0.01%	-55.39%
净利润	1,828,456.01	2.42%	4,943,774.04	5.33%	-63.01%

#### 项目重大变动原因：

- 1) 报告期，营业收入较上年同期下降18.38%，主要原因系：报告期，受国内汽车行业下行的影响，公司设计服务收入、汽车整车销售收入均受到了不同程度的影响。
- 2) 报告期，营业成本较上年同期下降23.28%，主要原因系：一方面，公司营业收入减少相应营业成本降低；另一方面，公司根据项目及订单情况，加强成本控制、实施人员配置优化所致。
- 3) 报告期，管理费用较上年同期下降25.57%，主要原因系：公司加强成本费用控制所致。
- 4) 报告期，研发费用较上年同期上升31.69%，主要原因系：基于国内汽车行业及政策和公司战略发展需求，公司研发投入增加所致。
- 5) 报告期，财务费用较上年同期上升60.26%，主要原因系：公司增加银行借款，相应还款利息增加所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	75,634,207.50	92,671,466.21	-18.38%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	50,674,165.90	66,051,015.06	-23.28%
其他业务成本	-	-	-

#### 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%	
设计服务	63,370,309.14	83.79%	68,606,856.73	74.03%	-7.63%
汽车整车销售	10,604,251.58	14.02%	7,819,438.09	8.44%	35.61%
汽车零部件销售	1,659,646.28	2.19%	16,245,171.39	17.53%	-89.78%

#### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的的原因：

- 1) 报告期，设计服务较上年同期下降7.63%，主要原因系：部分项目完工节点因客户原因较原计划延期所致。
- 2) 报告期，汽车整车销售较上年同期上升35.61%，主要原因系：子公司安徽鑫盛开发的纯电动商用高速物流车投入市场后销量逐步上升所致。
- 3) 报告期，汽车零部件销售较上年同期下降89.78%，主要原因系：减少了汽车零部件的生产和销售，推广纯电动高速车的销售所致。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国机智骏汽车有限公司	13,552,879.17	17.92%	否
2	东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	10,149,412.18	13.42%	否
3	大运汽车股份有限公司	8,354,515.95	11.05%	否
4	江苏开沃汽车有限公司	7,910,955.83	10.46%	否
5	潍柴（重庆）汽车有限公司	5,199,537.20	6.87%	否
合计		45,167,300.33	59.72%	-

## (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	上海巨朔汽车科技有限公司	1,485,377.36	2.93%	否
2	江西江铃集团晶马汽车有限公司	847,433.63	1.67%	否
3	上海良岐汽车科技有限公司	801,886.79	1.58%	否
4	上海恬简工业设计有限公司	707,547.17	1.40%	否
5	重庆旭持汽车设计有限公司	695,662.74	1.37%	否
合计		4,537,907.69	8.96%	-

## 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	-9,703,335.21	3,876,518.32	-350.31%
投资活动产生的现金流量净额	-4,189,587.45	-9,597,044.92	56.35%
筹资活动产生的现金流量净额	14,696,879.89	-2,786,747.63	627.38%

## 现金流量分析：

1) 报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降了 350.31%，主要原因系：公司回款周期延长，同时公司主要成本支出为付现成本所致。

2) 报告期，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 56.35%，主要原因系：公司长期资产类的支出较上年减少所致。

3) 报告期，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 627.38%，主要原因系：公司新增银行借款 1260 万元所致。

## (三) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期，公司 2019 年度纳入合并范围的公司共 4 户，公司合并范围比上年度增加 3 户，减少 1 户，主要原因系公司的子公司安徽鑫盛于 2019 年 9 月 20 日新设成立了上海沿鑫汽车销售有限公司、于 2019 年 11 月 21 日新设成立广德鑫盛汽车零部件有限公司、于 2019 年 11 月 21 日新设成立广德鑫盛汽车销售有限公司，其中主要子公司上海凯腾、安徽鑫盛的基本情况如下：

1) 全资子公司上海凯腾，注册资本 500 万元，经营范围：从事汽车科技专业领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让。报告期，因公司战略发展需要，经公司第二届董事会第七次会议决议审议通过，将全资子公司上海凯腾 100%股权转让给林殿坤先生，详见公司于 2019 年 9 月 3 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的《出售全资子公司股权的公告》（公告编号:2019-042），并于 2019 年 12 月 31 日转移实际控制权。



2) 控股子公司安徽鑫盛，注册资本 6,580.50 万元，经营范围：铝合金车身、新能源汽车的设计、研发、生产、销售。金属零配件、橡塑制品的生产与销售；汽摩配件机械设备及配件、电子产品的销售；汽车领域内的工程技术咨询；汽车租赁服务；自营和代理本企业产品和各类商品及技术的进出口业务。2019 年度实现营业收入 1,618.03 万元，净利润亏损 103.62 万元，安徽鑫盛根据国家政策、法规的相关要求，不断加大研发投入，开发新车型、新平台来加强盈利能力。

## 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执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会【2019】8 号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

##### ②执行修订后的债务重组会计准则

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会【2019】9 号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 17 日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

##### ③采用新的财务报表格式

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）。2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）。本公司 2019 年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6 号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司净利润和本公司股东权益无影响。

2018 年度财务报表受重要影响的列表项目和金额如下：

原列报合并报表项目及金额		新列报合并报表项目及金额	
应收票据及应收账款	4,100,0649.83	应收票据	50,000.00
		应收账款	40,950,649.83
应付票据及应付账款	24,836,494.02	应付票据	2,290,635.50
		应付账款	22,545,858.52
原列报母公司报表项目及金额		新列报母公司报表项目及金额	



应收票据及应收账款	30,243,819.37	应收票据	50,000.00
		应收账款	30,193,819.37
应付票据及应付账款	6,123,646.40	应付票据	
		应付账款	6,123,646.40

#### ④执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表无影响。

#### 2、会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

### 三、持续经营评价

公司主要从事于汽车设计业务、新能源零部件、整车的生产及销售，公司自设立以来致力于汽车设计领域，利用在汽车设计领域的丰富经验向下游拓展，进行汽车产业链的有效整合。

公司控股子公司安徽鑫盛主要从事于新能源汽车零部件、整车的生产及销售。新能源汽车行业属于资金密集型产业和技术密集型产业，需要充足的资金投入、技术投入和人才储备。报告期，根据国家政策的相关影响减少了对新能源汽车部件的生产，持续在车型业务的研发投入，部分研发车型逐步投入市场并被市场所认可。

公司将在技术方面不断创新来保持和提升核心技术的竞争能力，开拓汽车设计业务的多维度发展，保障公司的持续运营。

报告期，公司各职能部门人员、经营管理层和实际控制人未发生实质变动，保持稳定状态。

公司的发展方向符合国家产业政策支持，主营业务突出，商业模式清晰，具有持续经营能力。

### 四、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、应收账款不能及时收回的风险

公司报告期期初应收账款账面余额为 42,591,098.65 元，截至报告期末应收账款账面余额为 50,676,128.95 元。报告应收账款账面余额较期初有所增加，金额较大，存在一定程度的到期不能按时

收回的风险。

应对措施：公司重视应收账款管理，并制定了完善的管理制度，坚持每周例会统计和通报应收账款发生、欠款情况。公司加强了合作客户的信用管理，降低了应收账款无法收回的风险，保证公司的持续经营。公司报告期应收账款余额 1 年以内的占总欠款额的 93.20%，因此应收账款无法及时收回尚在可控范围内。

## 2、核心技术人员流失及技术泄密的风险

公司为高科技、知识密集型企业，拥有多项专利，公司拥有的多项专利技术为行业创新，在技术上具有明显的竞争优势。公司的设计业务发展很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。如果出现核心技术人员离职，不仅将影响公司的此项技术创新能力，还有可能导致技术泄密。因此，公司存在核心技术人员流失风险。

应对措施：公司通过提高福利待遇以及为员工制定符合个人职业发展的规划，使员工有团队的归属感，来防止人员（尤其是核心技术人员）的流失。此外，公司与相关技术人员签订保密协议，约束技术人员泄密行为，并对相关核心技术环节的内容进行管控，购买加密软件等措施，避免出现因人员的流失而使重要技术同时流失的情形。

## 3、控股子公司持续亏损的风险

报告期内控股子公司安徽鑫盛亏损，净利润为-1,036,187.18 元。主要亏损的原因系：报告期内安徽鑫盛积极开发符合政策及市场需求的产品，研发投入增加所致。因此，上述亏损情形在可控范围内，不会对公司的持续经营产生影响。

应对措施：公司依托国家政策、法规的基础上，通过积极的研发，掌握核心技术，开发适合市场需求的车型来增加客户群体。

## 4、汽车设计市场竞争加剧的风险

公司的客户主要为汽车厂商，随着国内汽车市场规模的不断扩大，吸引了众多的专业机构参与汽车设计业务。目前，国内汽车设计行业基本形成了以国外汽车设计机构、汽车厂商设立的专属技术机构、独立的本土汽车设计机构三大力量为参与主体的竞争格局，汽车设计行业的竞争程度不断提高，公司面临所处市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司继续利用自身丰富的汽车设计经验，通过不断的研发、创新和吸收设计人才，提高公司竞争力，并在此基础上进一步推进新能源汽车部件和整车业务的发展，拓展公司产业链，实现产业联动，巩固公司综合实力。

## 5、公司业务依赖汽车行业发展的风险

公司所处行业为汽车设计行业。汽车设计是汽车产业链的上游核心环节，其在很大程度上决定一个车型能否在竞争激烈的市场中获得成功。同时，汽车设计行业的投入水平又受到整个汽车业发展的影响，国内汽车市场产销量的波动将直接影响公司获得业务合同的数额。由于汽车行业的市场竞争不断加剧，消费者对汽车设计产品性价比的要求日趋提高。有鉴于此，公司将在生产管理、产品研发、市场开拓等方面加大投入，提高公司产品设计水平、订单承接能力与成本控制水平，提高公司核心竞争能力。

应对措施：公司将在生产管理、产品研发、市场开拓等方面加大投入，提高公司产品的设计水平、订单承接能力、成本控制水平，提高公司核心竞争能力。

## 6、客户集中度较高的风险

报告期，公司主营业务收入为 75,634,207.50 元，公司前五大客户占主营业务收入的比例为 59.72%，由于公司前五大客户的收入占报告期主营业务收入比重相对较高，如果部分客户经营情况不利，或对公司产品或服务的需求量下降，将对公司的主营业务收入产生较大的影响，因此公司存在客户集中度较高的风险。

应对措施：公司将在生产管理、产品研发、市场开拓等方面加大投入，提高公司产品的设计水平、订单承接能力、成本控制水平，提高公司核心竞争力的同时，加大新客户的开发和市场影响力。

## 7、公司股权变动导致经营的风险

公司与投资者签订的投资协议中涉及股权调整及回购的约定条款，如在规定期限内公司未能实现 IPO，或公司虽已在新三板挂牌交易，但投资者未能实现退出，可能触发约定条款，导致公司的股权结构发生变动，对公司的经营造成不利的影响。

应对措施：公司积极推动设计开发与新能源相关板块的产业联动，并加强公司管理、财务等风险等方面的管控能力，提高公司盈利能力。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）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
上海金潭投资中心（有限合伙）、徐勤干	控股股东金潭投资和实际控制人徐勤干分别为公司向浙江泰隆商业银行股份有限公司上海分行的借款提供全额连带责任保证担保和个人连带责任保证担保	5,000,000	3,000,000	已事前及时履行	2019年6月19日
徐勤干	为公司向上海浦东发展银行股份有限公司三林支行的借款提供个人连带责任保证担保	3,000,000	3,000,000	已事前及时履行	2019年8月20日
徐勤干	为公司向招商银行股份有限公司上海浦江镇支行的借款提供个人连带责任保证担保	5,000,000	0	已事前及时履行	2019年8月20日
徐勤干	为公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司上海徐汇区支	5,000,000	2,600,000	已事前及时履行	2019年8月20日

	行的借款提供个人连带责任保证担保				
--	------------------	--	--	--	--

### 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：

上述偶发性关联担保的目的是为确保各项经营活动的稳步推进，满足经营过程中的资金需求。关联方无偿为公司申请银行贷款提供连带责任担保，不向公司收取任何费用，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，支持了公司的发展，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。

### (二) 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	2015年10月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月30日	-	挂牌	规范关联交易承诺	实际控制人本人或其本人控制的其他企业将尽可能避免与公司之间发生关联交易	正在履行中
其他股东	2015年12月31日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年1月8日	-	挂牌	规范关联交易承诺	董监高本人或其本人控制的其他企业将尽可能避免与公司之间发生关联交易	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、公司实际控制人徐勤干、持有公司5%以上股份的股东金潭投资、融溪投资、博信投资、创业投资已出具了《不竞争承诺函》。

履约情况：报告期，公司实际控制人徐勤干、持有公司5%以上股份的股东金潭投资、融溪投资、博信投资、创业投资未出现违反承诺事项。

2、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员就规范和减少关联交易出具《规范关联交易承诺函》。

履约情况：报告期，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员未出现违反承诺事项。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	资产类	质押	160,000.00	0.11%	票据保证金
固定资产	资产类	抵押	16,675,472.01	11.52%	短期借款抵押
无形资产	资产类	抵押	9,701,121.08	6.70%	短期借款抵押
总计	-	-	26,536,593.09	18.33%	-

**(四) 自愿披露其他重要事项**

公司经 2020 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第九次会议和 2020 年 5 月 13 日召开的 2020 年第二次临时股东大会会议审议通过了《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》等议案。具体终止挂牌时间以全国中小企业股份转让系统批准的时间为准。

## 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	23,000,000	100.00%	0	23,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	11,200,000	48.70%	0	11,200,000	48.70%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		23,000,000	-	0	23,000,000	-
普通股股东人数				8		

#### 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海金潭投资中心（有限合伙）	11,200,000	0	11,200,000	48.70%	0	11,200,000
2	苏州博信成长股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,000,000	0	4,000,000	17.39%	0	4,000,000
3	上海融溪投资中心(有限合伙)	2,800,000	500,000	3,300,000	14.35%	0	3,300,000
4	上海创业接力泰礼创业投资中心（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	8.70%	0	2,000,000
5	宁波易辰新能源汽车产业创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	4.35%	0	1,000,000
6	嘉兴时玺海一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000	-500,000	500,000	2.17%	0	500,000



7	冯良兰	500,000	0	500,000	2.17%	0	500,000
8	刘满玉	500,000	0	500,000	2.17%	0	500,000
合计		23,000,000	0	23,000,000	100.00%	0	23,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：报告期，公司全体股东中，金潭投资与融溪投资的执行事务合伙人均为公司实际控制人徐勤干。

除上述情形外，公司股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

金潭投资系公司控股股东。

企业名称：上海金潭投资中心（有限合伙）

统一社会信用代码：913101150729931527

住所：上海市浦东新区绿科路 90 号

执行事务合伙人：徐勤干

企业类型：有限合伙企业

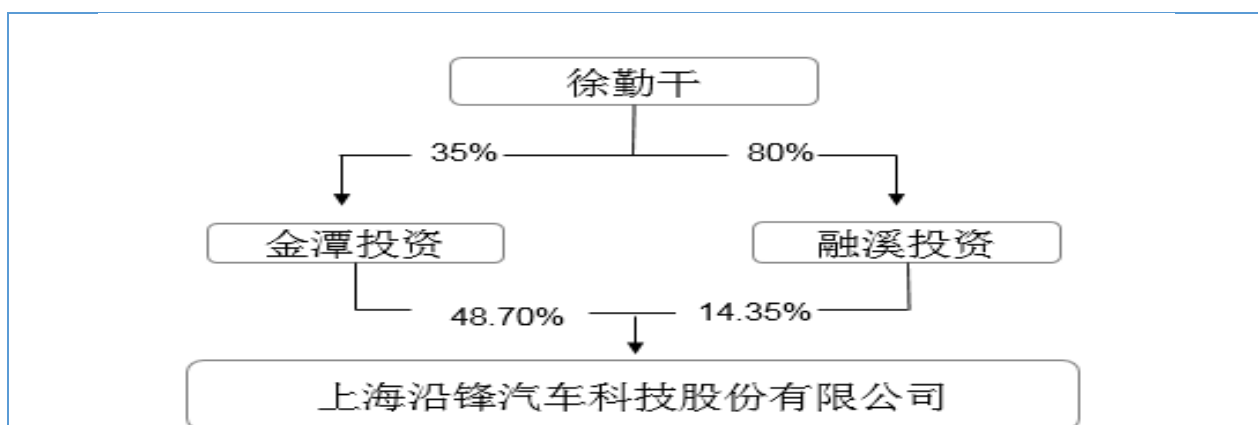
经营范围：实业投资，投资管理，投资咨询、企业管理咨询（以上咨询均除经纪），财务咨询（不从事代理记账）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期：2013 年 7 月 19 日

营业期限：2013 年 7 月 19 日至不约定期限

报告期，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况



截至报告期末，徐勤干先生持有金潭投资 35% 的财产份额并担任其执行事务合伙人职务，根据《上海金潭投资中心（有限合伙）合伙协议》第十三条的规定，经全体合伙人决定，委托徐勤干先生执行合伙事务，其他合伙人不再执行合伙事务，执行合伙事务的合伙人承担无限合伙责任，并对外代表企业，因此徐勤干作为金潭投资的执行事务合伙人，控制金潭投资。据此，金潭投资系沿锋汽车的控股股东，故而徐勤干系沿锋汽车的实际控制人。

公司实际控制人为徐勤干先生：男，1977 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任上海同捷科技股份有限公司总经理助理、副总裁等职务，2014 年 12 月至今任上海沿锋汽



车科技有限公司总经理；2015年11月股份公司成立后任股份公司董事长、总经理。公司于2019年10月16日经第二届董事会第一次会议审议通过继续聘任徐勤干先生为公司董事长、总经理，任期三年。因业务发展需要，徐勤干先生于2019年8月22日辞去公司总经理职务，继续担任公司董事长。

报告期，公司实际控制人未发生变更。

## 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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	建设银行上海淮海中路支行	国有股份制商业银行	1,000,000	2019年7月3日	2020年7月4日	5%
2	信用、保证贷款	泰隆银行上海市分行	股份制商业银行	3,000,000	2019年7月5日	2020年7月5日	8%
3	信用、保证贷款	邮政储蓄银行上海徐汇支行	国有商业银行	2,600,000	2019年8月21日	2020年8月20日	5%
4	信用、保证贷款	浦发银行上海三林支行	股份制商业银行	3,000,000	2019年9月18日	2020年3月18日	LPR
5	抵押贷款	安徽广德农村商业银行股份有限公司	农村商业银行	14,000,000	2019年3月28日	2020年3月28日	5.829%
合计	-	-	-	23,600,000	-	-	-

### 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	
徐勤干	董事长	男	1977年1月	本科	2018年10月11日	2021年10月11日	是
金成根	董事	男	1978年10月	本科	2018年10月11日	2021年10月11日	是
金成根	总经理	男	1978年10月	本科	2019年8月22日	2021年10月11日	是
王建锋	董事、副总经理	男	1979年4月	本科	2018年10月11日	2021年10月11日	是
刘加利	副总经理	男	1979年9月	本科	2019年8月22日	2021年10月11日	是
陆卫明	董事	男	1970年6月	本科	2018年10月11日	2021年10月11日	否
陈韵	董事	男	1986年2月	本科	2018年10月11日	2021年10月11日	否
唐小平	监事会主席	男	1980年11月	本科	2018年10月11日	2021年10月11日	是
恩克交	监事	男	1981年12月	本科	2018年10月11日	2021年10月11日	是
梁荣美	监事	女	1978年10月	本科	2018年10月11日	2020年2月9日	是
陶浩	财务总监	男	1984年9月	本科	2018年10月11日	2021年10月11日	是
乔春燕	董事会秘书	女	1978年4月	专科	2018年10月11日	2021年10月11日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

#### 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：

报告期末，公司董事长徐勤干先生持有金潭投资 35%的财产份额并担任其执行事务合伙人职务，根据《上海金潭投资中心（有限合伙）合伙协议》第十三条的规定，经全体合伙人决定，委托徐勤干先生执行合伙事务，其他合伙人不再执行合伙事务，执行合伙事务的合伙人承担无限合伙责任，并对外代表企业，因此徐勤干作为金潭的执行事务合伙人，控制金潭投资。据此，金潭投资系沿锋汽车的控股股东，故而徐勤干系沿锋汽车的实际控制人。

报告期末，公司总经理金成根先生、副总经理王建锋先生是公司控股股东金潭投资的合伙人，分别持有金潭投资 22.5%、18.75%的股权。

除上述情况外，其他董监高与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐勤干	董事长	6,160,000	400,000	6,560,000	28.52%	0
金成根	董事、总经理	2,520,000	-	2,520,000	10.96%	0
王建锋	董事、副总经理	2,100,000	-	2,100,000	9.13%	0
合计	-	10,780,000	400,000	11,180,000	48.61%	0

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
徐勤干	董事长、总经理	离任	董事长	公司经营发展需要
金成根	董事、副总经理	离任	董事、总经理	公司经营发展需要
刘加利	无	新任	副总经理	公司经营发展需要

## 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

刘加利先生，1979年9月出生，毕业于江苏大学车辆工程专业，本科学历，2002年8月至2019年4月，曾任恒浩（长春）汽车零部件制造有限公司主管工程师职务、上海同捷科技股份有限公司研发中心副主任兼车身总师、上海雅申汽车技术服务有限公司上海研究院车身部部长，2019年5月入职公司，经公司第二届董事会第六次会议审议通过任公司副总经理。

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	37	27
采购人员	5	3
销售人员	16	10
技术人员	281	179
生产人员	47	28
员工总计	386	247

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	214	129

专科	107	76
专科以下	64	41
员工总计	386	247

(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

由于梁荣美辞去职工代表监事职务，导致公司监事会人数少于法定最低人数，经 2020 年第一次职工代表大会选举柳晓飞为职工代表监事，任职期限从 2020 年 2 月 10 日至 2021 年 10 月 11 日。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，不断完善公司相关治理制度，加强了公司的内部控制管理和保护了投资者的切实利益。

公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开和表决的相关程序，符合公司章程及法律法规的相关规定。公司董事、监事和高级管理人员严格按照法律法规规定，认真履行各自职责，行使自身权利。

##### 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规性文件以及《公司章程》的相关规定进行规范性运作，通过《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等相关制度，确保投资者和股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司评估认为，现有治理机制注重保护股东应享有的权利，也发挥了股东应行使的义务。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司控股子公司安徽鑫盛于2019年3月28日与安徽广德农村商业银行股份有限公司签订了《授信额度协议》，授信额度为人民币贰仟万元，并以安徽鑫盛的房产及土地使用权作为抵押担保。根据报告期内公司章程的相关规定上述金额已经达到了需报送公司董事会审议通过的标准，因工作人员疏忽，安徽鑫盛上述事项未及时履行决策程序。2020年5月15日，公司第二届董事会第十次会议审议并通过《关于追认子公司安徽鑫盛汽车制造有限公司取得银行授信暨资产抵押》议案，具体内容详见公司于2020年5月19日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的《关于追认子公司安徽鑫盛汽车制造有限公司取得银行授信暨资产抵押的公告》（公告编号：2020-036）。公司将采取积极整改措施，严格执行各项制度规定，避免出现违反上述规定的情形。

除上述情况外，公司重大决策均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及公司制定的其他内部控制的各项制度的规定履行了决策程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未进行修改。

#### (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	经审议的重大事项（简要描述）

	次数	
董事会	5	<p>1、2019年4月19日，第二届董事会第三次会议，审议通过《关于公司2018年度总经理工作报告》议案、《关于公司2018年度董事会工作报告》议案、《关于公司&lt;2018年年度报告&gt;全文及其摘要》议案、《关于公司2018年度财务决算方案》议案、《关于公司2019年度经营计划及财务预算方案》议案、《关于公司2018年度利润分配方案》议案、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司审计机构》议案、《2018年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案、《关于召开2018年年度股东大会》议案。</p> <p>2、2019年6月18日，第二届董事会第四次会议审议《关于公司拟向银行申请贷款额度暨关联担保》议案、审议通过《关于提议召开2019年第二次临时股东大会》议案。</p> <p>3、2019年8月1日，第二届董事会第五次会议审议通过《关于取消公司拟向招商银行股份有限公司上海东方支行申请贷款额度暨取消关联担保》议案、审议《关于公司拟向银行申请贷款额度暨关联担保》议案、《关于提议召开2019年第三次临时股东大会》议案。</p> <p>4、2019年8月22日，第二届董事会第六次会议审议通过《2019年半年度报告》议案、《关于聘任公司高级管理人员》议案。</p> <p>5、2019年9月2日，第二届董事会第七次会议审议通过《关于公司转让全资子公司股权》议案。</p>
监事会	2	<p>1、2019年4月19日，第二届监事会第三次会议，审议通过《关于公司2018年度监事会工作报告》议案、《关于公司&lt;2018年年度报告&gt;全文及其摘要》议案、《关于公司2018年度财务决算方案》议案、《关于公司2019年度经营计划及财务预算方案》议案、《关于公司2018年度利润分配方案》议案、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司审计机构》议案、《2018年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案。</p> <p>2、2019年8月22日，第二届监事会第四次会议审议通过《2019年半年度报告》议案。</p>
股东大会	4	<p>1、2019年1月18日，2019年第一次临时股东大会审议通过《关于改聘公司2018年度审计机构》议案。</p> <p>2、2019年5月13日，2018年年度股东大会审议通过《关于公司2018年度董事会工作报告》议案、《关于公司2018年度监事会工作报告》议案、《关于公司&lt;2018年年度报告&gt;全文及其摘要》议案、《关于公司2018年度财务决算方案》议案、《关于公司2019年度经营计划及财务预算方案》议案、《关于公司2018年度利润分配方案》议案、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构》议案。</p> <p>3、2019年7月4日，2019年第二次临时股东大会审议通过《关于公司拟向银行申请贷款额度暨关联担保》议案。</p> <p>4、2019年8月18日，2019年第三次临时股东大会审议通过《关于取消公司拟向招商银行股份有限公司上海东方支行申请贷款额度暨取消关联担保》议案、《关于公司拟向银行申请贷款额度暨关联担保》议案。</p>

## 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，公司董事会、监事会和股东大会的召集、召开、表决程序均符合法律法规及公司章程的要求，在实际运作过程中，未发现重大违规现象。董监高和股东充分行使了应有的权利和义务。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，就本年度内监督事项无异议。



## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规及规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务和机构方面均分开于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

### 1、业务独立情况

自公司成立以来，公司主要从事汽车设计开发，2015年5月，公司收购安徽鑫盛开始开展新能源汽车相关业务。公司拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，拥有与经营相适应的工作人员、组织机构及经营场所，具有独立自主的经营能力。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在严重影响公司独立性或者显失公平的关联交易。

### 2、资产完整情况

公司系有限公司整体变更设立，拥有原有限公司所有的与生产经营相适应的资产。公司对其资产拥有完全的所有权，权属清晰，与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确。

### 3、机构独立情况

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，在公司内部设立了相应的职能部门。公司具有健全的内部经营管理机构，能够独立行使经营管理职权，不存在与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

### 4、人员独立情况

公司已与全体员工签订《劳动合同》，独立发放员工工资。公司董事、监事以及高级管理人员均按照法定程序产生，不存在股东超越董事会和股东大会任免公司人事的情况；公司总经理、财务总监等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 5、财务独立情况

公司建立了独立的财务核算体系，拥有独立的财务人员，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，未与其股东或关联企业共用银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求依法建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员构成的法人治理结构，依法完善了《公司章程》、《三会议事规则》等公司治理规则，上述工商治理机构和治理规则合法、合规。

根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。

公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在采购、生产、销售等各个关键环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司及公司信息披露责任人严格履行上述制度，未发生会计差错更正情况。公司将在管理层面加大信息披露制度的认识和执行工作，使管理层提高认识，恪尽职守，为披露信息的真实性、完整性及时性提供有力的保证。

## 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	-
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24
审计报告日期	2020年5月15日
注册会计师姓名	刘希广、吴剑勋
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	120,000.00

### 审计报告

中兴财光华审会字(2020)第 304212 号

上海沿锋汽车科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了 上海沿锋汽车科技股份有限公司（以下简称沿锋汽车公司）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、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了沿锋汽车公司 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，我们独立于沿锋汽车公司，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

沿锋汽车公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括沿锋汽车公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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，管理层负责评估沿锋汽车公司的持续经营能力，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沿锋汽车公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督沿锋汽车公司的财务报告过程。

#### **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，就可能导致对沿锋汽车公司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沿锋汽车公司不能持续经营。

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

(6) 就沿锋汽车公司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。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：刘希广

中国注册会计师：吴剑勋

2020年05月15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	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	7,479,833.58	8,806,511.85
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	五、2	545,156.00	50,000.00
应收账款	五、3	48,779,504.17	40,950,649.83
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、4	4,973,859.21	3,237,593.70
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-

应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、5	1,863,336.78	1,864,206.68
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	16,471,302.22	17,777,887.65
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	315,032.95	1,287,257.43
<b>流动资产合计</b>	-	<b>80,428,024.91</b>	<b>73,974,107.14</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五、9	21,618,500.97	23,751,781.09
在建工程	五、10	89,605.71	89,605.71
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五、11	15,958,490.89	15,510,998.02
开发支出	-	-	1,695,880.47
商誉	五、13	3,460,247.71	3,460,247.71
长期待摊费用	五、14	8,904,284.68	4,114,189.05
递延所得税资产	五、15	6,521,108.68	6,306,063.92
其他非流动资产	五、16	7,780,547.87	9,205,415.20
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>64,332,786.51</b>	<b>64,134,181.17</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>144,760,811.42</b>	<b>138,108,288.31</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	23,600,000.00	11,000,000.00
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	五、18	160,000.00	2,290,635.50
应付账款	五、19	16,573,798.28	22,545,858.52
预收款项	五、20	327,235.00	1,245,539.88
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	五、21	1,025,918.25	3,597,537.58
应交税费	五、22	1,321,873.60	373,076.07
其他应付款	五、23	8,953,243.70	5,775,462.82
其中：应付利息	-	-	-
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>51,962,068.83</b>	<b>46,828,110.37</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	五、24	12,553,333.34	12,833,333.34
递延所得税负债	五、15	438,173.03	468,064.39
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>12,991,506.37</b>	<b>13,301,397.73</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>64,953,575.20</b>	<b>60,129,508.10</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、25	23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、26	39,291,533.36	39,291,533.36
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、27	3,226,736.73	2,180,730.92
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、28	5,855,974.16	4,720,850.75
归属于母公司所有者权益合计	-	71,374,244.25	69,193,115.03
少数股东权益	-	8,432,991.97	8,785,665.18
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>79,807,236.22</b>	<b>77,978,780.21</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>144,760,811.42</b>	<b>138,108,288.31</b>



法定代表人：徐勤干      主管会计工作负责人：陶浩      会计机构负责人：陶浩

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	6,648,948.80	5,963,304.26
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	五、2	545,156.00	50,000.00
应收账款	五、3	38,653,939.26	30,193,819.37
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、4	4,174,092.08	2,079,379.89
其他应收款	五、5	11,717,892.53	9,150,131.01
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>61,740,028.67</b>	<b>47,436,634.53</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、8	52,100,000.00	57,100,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、9	1,524,646.83	1,945,968.67
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五、11	150,828.95	233,601.47
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、14	1,483,161.05	1,954,961.09
递延所得税资产	五、15	207,215.24	155,163.35
其他非流动资产	五、16	126,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>55,591,852.07</b>	<b>61,389,694.58</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>117,331,880.74</b>	<b>108,826,329.11</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	9,600,000.00	-
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	五、19	2,668,756.38	6,123,646.40
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	五、21	18,419.93	2,308,000.00
应交税费	五、22	650,480.36	129,868.51
其他应付款	五、23	1,942,291.61	8,272,939.83
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>14,879,948.28</b>	<b>16,834,454.74</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	<b>14,879,948.28</b>	<b>16,834,454.74</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、25	23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、26	47,184,565.26	47,184,565.26
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、27	3,226,736.73	2,180,730.92
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、28	29,040,630.47	19,626,578.19
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>102,451,932.46</b>	<b>91,991,874.37</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>117,331,880.74</b>	<b>108,826,329.11</b>



法定代表人：徐勤干

主管会计工作负责人：陶浩

会计机构负责人：陶浩

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>	-	75,634,207.50	92,671,466.21
其中：营业收入	五、29	75,634,207.50	92,671,466.21
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	74,228,870.24	92,223,978.42
其中：营业成本	五、29	50,674,165.90	66,051,015.06
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、30	891,977.86	941,736.02
销售费用	五、31	1,624,574.70	3,487,275.95
管理费用	五、32	10,165,621.42	13,657,250.56
研发费用	五、33	9,621,548.39	7,306,104.26
财务费用	五、34	1,250,981.97	780,596.57
其中：利息费用	-	1,161,755.61	646,916.55
利息收入	-	40,609.51	99,297.56
加：其他收益	五、35	790,520.74	1,425,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	-154,858.07	-
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）	五、37	-256,175.96	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-200,000.00	-910,214.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、39	-6,618.76	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	1,578,205.21	962,473.12
加：营业外收入	五、40	2,734.51	41,563.25
减：营业外支出	五、41	2,458.00	5,510.44
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	1,578,481.72	998,525.93
减：所得税费用	五、42	-249,974.29	-3,945,248.11
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	1,828,456.01	4,943,774.04
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）	-	1,828,456.01	4,943,774.04

2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-	-	-
(二) 按所有权归属分类:		1,828,456.01	4,943,774.04
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-	-352,673.21	-256,741.19
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	-	2,181,129.22	5,200,515.23
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
(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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	1,828,456.01	4,943,774.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,181,129.22	5,200,515.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	-352,673.21	-256,741.19
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)	十三、2	0.09	0.23
(二) 稀释每股收益(元/股)	十三、2	0.09	0.23

法定代表人：徐勤干 主管会计工作负责人：陶浩 会计机构负责人：陶浩

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	五、29	64,317,328.94	62,814,047.39
减：营业成本	五、29	42,434,097.90	47,123,673.65
税金及附加	五、30	126,791.50	199,579.41
销售费用	五、31	234,413.77	734,990.98
管理费用	五、32	6,232,018.26	6,049,245.90
研发费用	五、33	6,783,129.64	5,714,696.91
财务费用	五、34	388,295.86	130,909.06
其中：利息费用	-	350,942.14	139,234.42
利息收入	-	13,159.72	19,530.90

加：其他收益	五、35	456,436.77	945,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	2,180,000.00	-
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）	五、37	-347,012.58	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-	264,238.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>10,408,006.20</b>	<b>4,070,389.95</b>
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	五、41	-	5,310.44
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>10,408,006.20</b>	<b>4,065,079.51</b>
减：所得税费用	五、42	-52,051.89	-35,816.99
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>10,460,058.09</b>	<b>4,100,896.50</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	10,460,058.09	4,100,896.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	<b>10,460,058.09</b>	<b>4,100,896.50</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：徐勤干      主管会计工作负责人：陶浩      会计机构负责人：陶浩

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	五、43（1）	65,320,875.76	79,308,465.62
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	-	-	1,314,790.13
收到其他与经营活动有关的现金	五、43（1）	5,505,002.09	1,639,697.00
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>70,825,877.85</b>	<b>82,262,952.75</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	31,653,572.79	20,966,712.54
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	-	39,757,650.56	44,613,801.42
支付的各项税费	-	1,377,877.62	4,164,902.97
支付其他与经营活动有关的现金	五、43（2）	7,740,112.09	8,641,017.50
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>80,529,213.06</b>	<b>78,386,434.43</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-9,703,335.21</b>	<b>3,876,518.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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	-	11,504.42	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	153,442.61	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>164,947.03</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,154,534.48	9,597,044.92
投资支付的现金	-	200,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>4,354,534.48</b>	<b>9,597,044.92</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-4,189,587.45</b>	<b>-9,597,044.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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	-	24,728,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、43（2）	2,130,635.50	5,052,923.40
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	26,858,635.50	16,052,923.40
偿还债务支付的现金	-	11,000,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,161,755.61	496,112.13
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	五、43（2）	-	7,343,558.90
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	12,161,755.61	18,839,671.03
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	14,696,879.89	-2,786,747.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	803,957.23	-8,507,274.23
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,515,876.35	15,023,150.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	7,319,833.58	6,515,876.35

法定代表人：徐勤干 主管会计工作负责人：陶浩 会计机构负责人：陶浩

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	58,378,425.23	67,315,528.22
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、43（2）	638,195.12	964,730.90
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	59,016,620.35	68,280,259.12
购买商品、接受劳务支付的现金	-	29,767,401.16	19,853,402.18
支付给职工以及为职工支付的现金	-	31,450,590.27	33,694,722.30
支付的各项税费	-	909,003.66	2,718,313.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、43（2）	12,280,618.42	7,463,068.37
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	74,407,613.51	63,729,506.52
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-15,390,993.16	4,550,752.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	7,000,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	180,000.00	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	7,180,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	352,420.16	3,694,017.64
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	352,420.16	3,694,017.64
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	6,827,579.84	-3,694,017.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	9,600,000.00	-

发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	9,600,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	350,942.14	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	350,942.14	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	9,249,057.86	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	685,644.54	856,734.96
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,963,304.26	5,106,569.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	6,648,948.80	5,963,304.26

法定代表人：徐勤干      主管会计工作负责人：陶浩      会计机构负责人：陶浩

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	23,000,000.00	-	-	-	39,291,533.36	-	-	-	2,180,730.92	-	4,720,850.75	8,785,665.18	77,978,780.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	23,000,000.00	-	-	-	39,291,533.36	-	-	-	2,180,730.92	-	4,720,850.75	8,785,665.18	77,978,780.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,046,005.81	-	1,135,123.41	-352,673.21	1,828,456.01
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,181,129.22	-352,673.21	1,828,456.01
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,046,005.81	-	-1,046,005.81	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,046,005.81	-	-1,046,005.81	-	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>23,000,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>3,226,736.73</b>	-	<b>5,855,974.16</b>	<b>8,432,991.97</b>	<b>79,807,236.22</b>

项目	2018年											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											



一、上年期末余额	23,000,000.00	-	-	-	39,291,533.36	-	-	-	1,770,641.27	-	-69,574.83	9,042,406.37	73,035,006.17
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	23,000,000.00	-	-	-	39,291,533.36	-	-	-	1,770,641.27	-	-69,574.83	9,042,406.37	73,035,006.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	410,089.65	-	4,790,425.58	-256,741.19	4,943,774.04
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,200,515.23	-256,741.19	4,943,774.04
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	410,089.65	-	-410,089.65	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	410,089.65	-	-410,089.65	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>23,000,000.00</b>	-	-	-	<b>39,291,533.36</b>	-	-	-	<b>2,180,730.92</b>	-	<b>4,720,850.75</b>	<b>8,785,665.18</b>	<b>77,978,780.21</b>

法定代表人：徐勤干 主管会计工作负责人：陶浩 会计机构负责人：陶浩

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											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	23,000,000.00	-	-	-	47,184,565.26	-	-	-	2,180,730.92	-	19,626,578.19	91,991,874.37
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	23,000,000.00	-	-	-	47,184,565.26	-	-	-	2,180,730.92	-	19,626,578.19	91,991,874.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,046,005.81	-	9,414,052.28	10,460,058.09
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,460,058.09	10,460,058.09
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,046,005.81	-	-1,046,005.81	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,046,005.81	-	-1,046,005.81	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	23,000,000.00	-	-	-	47,184,565.26	-	-	-	3,226,736.73	-	29,040,630.47	102,451,932.46	-

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	23,000,000.00	-	-	-	47,184,565.26	-	-	-	1,770,641.27	-	15,935,771.34	87,890,977.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	23,000,000.00	-	-	-	47,184,565.26	-	-	-	1,770,641.27	-	15,935,771.34	87,890,977.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	410,089.65	-	3,690,806.85	4,100,896.50
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,100,896.50	4,100,896.50
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	410,089.65	-	-410,089.65	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	410,089.65	-	-410,089.65	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>23,000,000.00</b>	-	-	-	<b>47,184,565.26</b>	-	-	-	<b>2,180,730.92</b>	-	<b>19,626,578.19</b>	<b>91,991,874.37</b>

法定代表人：徐勤干

主管会计工作负责人：陶浩

会计机构负责人：陶浩

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

上海沿锋汽车科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系成立于2009年12月11日，并于2015年10月15日由上海沿锋汽车科技有限公司改制设立的股份有限公司，于2015年11月11日经上海市工商行政管理局变更登记。并换取了统一社会信用代码为91310000698770911K的《营业执照》。注册地址为上海市青浦工业园区青安路958号D-214室；法定代表人徐勤干；注册资本2,300.00万元人民币

截至2019年12月31日，本公司股权结构及出资额如下：

股东名称	出资额	持股比例
上海金潭投资中心（有限合伙）	11,200,000.00	48.70%
苏州博信成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	17.39%
上海融溪投资中心（有限合伙）	3,300,000.00	14.35%
上海创业接力泰礼创业投资中心（有限合伙）	2,000,000.00	8.70%
宁波易辰新能源汽车产业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	4.35%
嘉兴时玺海一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	500,000.00	2.17%
冯良兰	500,000.00	2.17%
刘满玉	500,000.00	2.17%
合 计	23,000,000.00	100.00%

本公司于2016年5月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码为：837599。

经营范围：汽车科技专业领域内的技术咨询、技术服务，产品包装设计，从事货物进出口及技术进出口，销售汽车配件、电子产品、机械设备。

本公司2019年度纳入合并范围的公司共4户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，减少1户，详见本附

注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事汽车科技专业领域内的技术咨询、技术服务，汽车配件销售，铝合金车身、新能源汽车的设计、研发、生产、销售。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 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。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

并。

#### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行



相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 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。当本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。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

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。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本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，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，同时

并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本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，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资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，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## （3）金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定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。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## （4）金融资产和金融负债的终止确认

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，且本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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

对于划分为组合的应收票据，本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。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为账龄组合的应收账款，本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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为合并内关联方组合的应收账款，预期信用风险较低且均能在一年以内回收，不计提预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 合并内关联方组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金、保证金及备用金

其他应收款组合 2 合并内关联方组合

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，本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时，使用不可观察输入值。

### 10、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

#### (3) 存货跌价准备计提方法

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

#### (4) 存货可变现净值的确认方法

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

### 11、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）

而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且

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

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法



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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处

理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

### 13、固定资产及其累计折旧

#### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司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本公司将会行使这种选择权。

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本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### （4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

### 16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变

更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### 18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 19、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试

结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 22、收入的确认原则

### （1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

敞口合同以与客户实际结算确认收入金额。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

#### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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



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

## 25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、11“持有待售资产”相关描述。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 会计政策变更

## ①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

## ②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

## ③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司净利润和本公司股东权益无影响。

2018年度财务报表受重要影响的列表项目和金额如下：

原列报合并报表项目及金额		新列报合并报表项目及金额	
应收票据及应收账款	41,000,649.83	应收票据	50,000.00
		应收账款	40,950,649.83
应付票据及应付账款	24,836,494.02	应付票据	2,290,635.50
		应付账款	22,545,858.52
原列报母公司报表项目及金额		新列报母公司报表项目及金额	
应收票据及应收账款	30,243,819.37	应收票据	50,000.00
		应收账款	30,193,819.37
应付票据及应付账款	6,123,646.40	应付票据	
		应付账款	6,123,646.40

#### ④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表无影响。

#### (2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

### 四、 税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6.00、13.00、16.00
城市维护建设税	应纳流转税额	1.00、5.00、7.00
房产税	房产原值的70%	1.20
土地使用税	土地面积	6元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

#### 2、优惠税负及批文

##### (1) 企业所得税

上海沿锋汽车科技股份有限公司于2019年10月8日取得证书编号为GR201931000509的《高新技术企业证书》，有效期为三年。企业所得税按

15%税率计缴。

安徽鑫盛汽车制造有限公司于2019年9月9日取得编号为GR201934001574的《高新技术企业证书》，有效期为三年。企业所得税按15%税率计缴。

## (2) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税〔2013〕37号)，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。企业提供技术转让服务免征增值税，企业须持技术转让合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管国税局备查。

## 五、合并财务报表项目注释

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

### 1、货币资金

项 目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	12,712.07	39,725.22
银行存款	7,307,121.51	6,476,151.13
其他货币资金	160,000.00	2,290,635.50
<b>合 计</b>	<b>7,479,833.58</b>	<b>8,806,511.85</b>

说明：期末其他货币资金16万元均为票据保证金，属于受限资金。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类 别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	545,156.00		545,156.00
<b>合 计</b>	<b>545,156.00</b>		<b>545,156.00</b>

类 别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	50,000.00		50,000.00
<b>合 计</b>	<b>50,000.00</b>		<b>50,000.00</b>

(2) 坏账准备

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## ①银行承兑汇票

2019年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

## 3、应收账款

## (1) 以摊余成本计量的应收账款

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	50,676,128.95	1,896,624.78	48,779,504.17	42,591,098.65	1,640,448.82	40,950,649.83
合计	50,676,128.95	1,896,624.78	48,779,504.17	42,591,098.65	1,640,448.82	40,950,649.83

## (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## ①2019年12月31日，组合计提坏账准备：

## 组合——账龄组合

	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备
1年以内	47,230,252.36	3.00	1,416,907.57
1至2年	3,292,972.09	10.00	329,297.21
2至3年	4,969.00	50.00	2,484.50
3年以上	147,935.50	100.00	147,935.50
合计	50,676,128.95	3.74	1,896,624.78

## ②坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款					
坏账准备	1,640,448.82	256,175.96			1,896,624.78

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
国机智骏汽车有限公司	13,374,620.69	1年以内	26.39	401,238.62
大运汽车股份有限公司	5,090,464.64	1年以内	10.05	152,713.94
无锡聚能新能源科技有限公司	3,218,700.00	1年以内	6.35	96,561.00
	128,830.00	1至2年	0.25	12,883.00
江苏开沃汽车有限公司	3,331,943.36	1年以内	6.57	99,958.30
四川野马汽车股份有限公司	2,539,622.00	1年以内	5.01	76,188.66
<b>合计</b>	<b>27,684,180.69</b>		<b>54.62</b>	<b>839,543.52</b>

## 4、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	4,669,865.69	93.89	2,600,379.12	80.32
1至2年	150,371.50	3.02	142,700.98	4.41
2至3年	51,285.14	1.03	432,510.60	13.36
3年以上	102,336.88	2.06	62,003.00	1.91
<b>合计</b>	<b>4,973,859.21</b>	<b>100.00</b>	<b>3,237,593.70</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
仕雷汽车技术(上海)有限公司	非关联方	1,877,040.00	37.74	1年以内	未提供服务
上海豪骋智能科技有限公司	非关联方	1,650,000.00	33.17	1年以内	未提供服务
江西江铃集团晶马汽车有限公司	非关联方	385,200.00	7.74	1年以内	未发货
浙江薪云信息技术有限公司	非关联方	255,151.27	5.13	1年以内	未提供服务
上海俊华企业发展有限公司	非关联方	179,163.07	3.60	1年以内	未提供服务
<b>合计</b>		<b>4,346,554.34</b>	<b>87.38</b>		

## 5、其他应收款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,863,336.78	1,864,206.68
<b>合 计</b>	<b>1,863,336.78</b>	<b>1,864,206.68</b>

## (1) 其他应收款情况

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,963,336.78	100,000.00	1,863,336.78	1,964,206.68	100,000.00	1,864,206.68
<b>合 计</b>	<b>1,963,336.78</b>	<b>100,000.00</b>	<b>1,863,336.78</b>	<b>1,964,206.68</b>	<b>100,000.00</b>	<b>1,864,206.68</b>

## ① 坏账准备

A. 2019年12月31日，本公司处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期	坏账准备	理由
		预期信用 损失率%		
组合1	1,863,336.78			无预期信用损失风险
<b>合计</b>	<b>1,863,336.78</b>			

组合计提：

组合1	1,863,336.78			无预期信用损失风险
<b>合计</b>	<b>1,863,336.78</b>			

B. 2019年12月31日，本公司无处于第二阶段的其他应收款坏账准备。

C. 2019年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期	坏账准备	理由
		预期信用 损失率%		
单项计提： 上海凤巢汽车科技有 限公司	100,000.00	100.00	100,000.00	预期无法收回
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>		<b>100,000.00</b>	

## ② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	合计
2019年1月1日余额			100,000.00	100,000.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

本期计提  
本期转回  
本期转销  
本期核销  
其他变动

2019年12月31日余额 100,000.00 100,000.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
备用金	559,260.86	448,579.68
保证金、押金	1,404,075.92	1,515,627.00
合计	<b>1,863,336.78</b>	<b>1,964,206.68</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海俊华企业发展有限公司	否	押金	200,000.00	2至3年	10.19	
刘萍萍	否	备用金	71,100.00	1年以内	3.62	
	否	备用金	30,000.00	1至2年	1.53	
上海机动车检测认证技术研究中心有限公司	否	保证金	100,000.00	1至2年	5.09	
北京汽车股份有限公司	否	保证金	100,000.00	1年以内	5.09	
上海凤巢汽车科技有限公司	否	保证金	100,000.00	2至3年	5.09	100,000.00
合计	—		601,100.00		30.61	100,000.00

6、存货

(1) 存货分类

项目	2019.12.31	
	账面余额	跌价准备
原材料	4,543,396.58	
低值易耗品	35,017.96	
在产品	10,763,000.23	
库存商品	1,129,887.45	
合计	<b>16,471,302.22</b>	



(续)

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,549,663.44		5,549,663.44
低值易耗品	46,137.50		46,137.50
在产品	6,416,674.21		6,416,674.21
库存商品	5,765,412.50		5,765,412.50
<b>合 计</b>	<b>17,777,887.65</b>		<b>17,777,887.65</b>

## 7、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
待抵扣进项税额	315,032.95	1,287,257.43
<b>合 计</b>	<b>315,032.95</b>	<b>1,287,257.43</b>

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动
一、联营企业						
杭州智骐汽车有限 公司		200,000.00				
小计		200,000.00				
合计		<b>200,000.00</b>				

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
杭州智骐汽车有限 公司		200,000.00			1,275,000.00
小计		<b>200,000.00</b>			1,275,000.00
合计					<b>1,275,000.00</b>

## (2) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
杭州智骐汽车有限公司	1,075,000.00	200,000.00		1,275,000.00
合 计	1,075,000.00	200,000.00		1,275,000.00

## 9、固定资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	21,618,500.97	23,751,781.09
固定资产清理		
合 计	21,618,500.97	23,751,781.09

## (1) 固定资产及累计折旧

## ① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	20,717,895.85	9,238,597.46	1,835,775.07	3,411,563.41	35,203,831.79
2、本年增加金额	211,880.53	131,629.54		61,686.35	405,196.42
(1) 购置	211,880.53	131,629.54		61,686.35	405,196.42
3、本年减少金额			457,145.96	512,500.61	969,646.57
(1) 处置或报废				39,160.00	39,160.00
(2) 合并范围减少			457,145.96	473,340.61	930,486.57
4、年末余额	20,929,776.38	9,370,227.00	1,378,629.11	2,960,749.15	34,639,381.64
二、累计折旧					
1、年初余额	3,260,806.41	5,124,629.34	1,101,047.16	1,965,567.79	11,452,050.70
2、本年增加金额	993,497.96	721,806.91	218,706.73	511,731.41	2,445,743.01
(1) 计提	993,497.96	721,806.91	218,706.73	511,731.41	2,445,743.01
3、本年减少金额			382,535.61	494,377.43	876,913.04
(1) 处置或报废				21,036.82	21,036.82
(2) 合并范围减少			382,535.61	473,340.61	855,876.22
4、年末余额	4,254,304.37	5,846,436.25	937,218.28	1,982,921.77	13,020,880.67
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合 计
1、年末账面价值	16,675,472.01	3,523,790.75	441,410.83	977,827.38	21,618,500.97
2、年初账面价值	17,457,089.44	4,113,968.12	734,727.91	1,445,995.62	23,751,781.09

## 10、在建工程

项 目	2019.12.31	2018.12.31
在建工程	89,605.71	89,605.71
合 计	89,605.71	89,605.71

## (1) 在建工程情况

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期厂房	89,605.71		89,605.71	89,605.71		89,605.71
合 计	89,605.71		89,605.71	89,605.71		89,605.71

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	非专利技术	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	7,226,011.95	10,910,449.60	429,674.32	18,566,135.87
2、本年增加金额	1,991,767.00			1,991,767.00
(1) 购置				
(2) 内部研发				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	9,217,778.95	10,910,449.60	429,674.32	20,557,902.87
二、累计摊销				
1、年初余额	1,923,087.98	992,515.55	139,534.32	3,055,137.85
2、本年增加金额	1,234,916.62	216,812.97	92,544.54	1,544,274.13
(1) 摊销				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	3,158,004.60	1,209,328.52	232,078.86	4,599,411.98
三、减值准备				
1、年初余额				

项 目	非专利技术	土地使用权	软件	合 计
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	6,059,774.35	9,701,121.08	197,595.46	15,958,490.89
2、年初账面价值	5,302,923.97	9,917,934.05	290,140.00	15,510,998.02
12、开发支出				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产 转入当期损益	
框架式门洞铆接结构研发	262,382.14	90,189.13	352,571.27	
纯电动汽车高压配电箱装置研发	286,008.06	45,932.96	331,941.02	
纯电动汽车空调控制器	688,291.63	28,793.70	717,085.33	
电动汽车高压下电控制方法	229,851.53	46,295.51	276,147.04	
电动汽车运行准备就绪控制方法	229,347.11	84,675.23	314,022.34	
合 计	<b>1,695,880.47</b>	<b>295,886.53</b>	<b>1,991,767.00</b>	

## 13、商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
安徽鑫盛汽车制造有限公司	3,460,247.71			3,460,247.71
合 计	<b>3,460,247.71</b>			<b>3,460,247.71</b>

## (2) 商誉减值准备

本公司无商誉减值准备。

说明：本公司将安徽鑫盛汽车制造有限公司作为一个单独的资产组进行减值测试。资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率按照8.98%计算，公司根据实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标预测未来5年现金流量。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成

本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可回收金额的预计表明商誉并未出现减值迹象。

#### 14、长期待摊费用

项 目	2019.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2019.12.31	其他减少原因
模具费	1,847,939.60	6,058,563.04	684,060.83		7,222,441.81	
安全气囊开发费	57,652.00		57,652.00			
装修工程费	2,208,597.45		526,754.58		1,681,842.87	
合 计	<b>4,114,189.05</b>	<b>6,058,563.04</b>	<b>1,268,467.41</b>		<b>8,904,284.68</b>	

#### 15、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2019.12.31		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	299,493.72	1,996,624.78		
资产减值准备	191,250.00	1,275,000.00	422,317.32	2,815,448.82
递延收益	1,883,000.00	12,553,333.34	1,925,000.00	12,833,333.34
可抵扣亏损	4,147,364.96	27,649,099.74	3,958,746.60	26,391,644.00
合 计	<b>6,521,108.68</b>	<b>43,474,057.86</b>	<b>6,306,063.92</b>	<b>42,040,426.16</b>

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2019.12.31		2018.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并资产评估增值	438,173.03	2,921,153.53	468,064.39	3,120,429.27
合 计	<b>438,173.03</b>	<b>2,921,153.53</b>	<b>468,064.39</b>	<b>3,120,429.27</b>

#### 16、其他非流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
-----	------------	------------

预付开发区土地款	7,518,547.87	9,000,000.00
预付工程及设备款	102,000.00	205,415.20
预付装修费	160,000.00	
<b>合 计</b>	<b>7,780,547.87</b>	<b>9,205,415.20</b>

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类：

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
信用借款	9,600,000.00	
保证借款		
抵押借款	14,000,000.00	11,000,000.00
质押借款		
<b>合 计</b>	<b>23,600,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注四、45。

## 18、应付票据

种 类	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	160,000.00	2,290,635.50
<b>合 计</b>	<b>160,000.00</b>	<b>2,290,635.50</b>

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

项 目	2019.12.31	2018.12.31
1年以内	5,857,050.75	19,937,286.67
1-2年	9,543,456.83	1,092,617.53
2-3年	433,657.39	1,421,259.87
3年以上	739,633.31	94,694.45
<b>合 计</b>	<b>16,573,798.28</b>	<b>22,545,858.52</b>

## (2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖州南浔遨优电池有限公司	2,887,873.70	采购款暂未支付
<b>合 计</b>	<b>2,887,873.70</b>	

## 20、预收款项

项 目	2019.12.31	2018.12.31
1年以内	94,504.00	791,008.88

1-2 年	232,731.00	26,518.00
2-3 年		428,013.00
<b>合 计</b>	<b>327,235.00</b>	<b>1,245,539.88</b>

## 21、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,597,537.58	35,699,085.49	38,270,704.82	1,025,918.25
二、离职后福利-设定提存计划		1,486,945.74	1,486,945.74	
<b>合 计</b>	<b>3,597,537.58</b>	<b>37,186,031.23</b>	<b>39,757,650.56</b>	<b>1,025,918.25</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,588,537.58	34,177,632.80	36,742,350.13	1,023,820.25
2、职工福利费		346,947.77	346,947.77	
3、社会保险费		799,612.92	799,612.92	
其中：医疗保险费		704,413.76	704,413.76	
工伤保险费		25,388.94	25,388.94	
生育保险费		69,810.22	69,810.22	
4、住房公积金		262,615.00	262,615.00	
5、工会经费和职工教育经费	9,000.00	112,277.00	119,179.00	2,098.00
<b>合 计</b>	<b>3,597,537.58</b>	<b>35,699,085.49</b>	<b>38,270,704.82</b>	<b>1,025,918.25</b>

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,446,082.23	1,446,082.23	
2、失业保险费		40,863.51	40,863.51	
<b>合 计</b>		<b>1,486,945.74</b>	<b>1,486,945.74</b>	

## 22、应交税费

税 项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	585,412.81	92,912.11
城建税	29,736.66	5,111.63
企业所得税		225,829.05
个人所得税	44,086.79	45,133.97

教育费附加	17,841.99	3,066.98
地方教育费附加	11,894.67	1,022.33
房产税	38,794.82	
土地使用税	594,105.86	
<b>合 计</b>	<b>1,321,873.60</b>	<b>373,076.07</b>

## 23、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,953,243.70	5,775,462.82
<b>合 计</b>	<b>8,953,243.70</b>	<b>5,775,462.82</b>

## (1) 其他应付款

## ①按款项性质列示其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
暂借款往来款	8,027,347.64	5,438,802.48
保证金	889,169.06	332,400.00
其他	36,727.00	4,260.34
<b>合 计</b>	<b>8,953,243.70</b>	<b>5,775,462.82</b>

## 24、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
三通一平补偿款	12,833,333.34		280,000.00	12,553,333.34	政府补助
<b>合 计</b>	<b>12,833,333.34</b>		<b>280,000.00</b>	<b>12,553,333.34</b>	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变 动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
三通一平补偿 款	12,833,333.34			280,000.00			12,553,333.34	与资产相关
<b>合 计</b>	<b>12,833,333.34</b>			<b>280,000.00</b>			<b>12,553,333.34</b>	

## 25、股本

	2019.01.01	本期增减	2019.12.31
--	------------	------	------------



项目	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计
股份总数	23,000,000.00				23,000,000.00

## 26、资本公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	39,291,533.36			39,291,533.36
合计	<b>39,291,533.36</b>			<b>39,291,533.36</b>

## 27、盈余公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	2,180,730.92	1,046,005.81		3,226,736.73
合计	<b>2,180,730.92</b>	<b>1,046,005.81</b>		<b>3,226,736.73</b>

## 28、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,720,850.75	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,720,850.75	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,181,129.22	
减：提取法定盈余公积	1,046,005.81	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,855,974.16	

## 29、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,634,207.50	50,674,165.90	92,671,466.21	66,051,015.06
合计	<b>75,634,207.50</b>	<b>50,674,165.90</b>	<b>92,671,466.21</b>	<b>66,051,015.06</b>

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
设计服务	63,370,309.14	41,764,526.21	68,606,856.73	49,081,154.04
整车销售	10,604,251.58	7,747,886.94	7,819,438.09	5,609,438.55
汽车零部件销售	1,659,646.78	1,161,752.75	16,245,171.39	11,360,422.47
<b>合 计</b>	<b>75,634,207.50</b>	<b>50,674,165.90</b>	<b>92,671,466.21</b>	<b>66,051,015.06</b>

## 30、税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	66,629.05	106,363.94
教育费附加	40,882.94	70,023.69
地方教育费附加	20,456.00	33,377.65
土地使用税	660,117.60	616,109.70
印花税	7,392.80	12,086.29
房产税	85,348.56	93,107.48
水利基金	10,490.91	10,667.27
车船税	660.00	
<b>合 计</b>	<b>891,977.86</b>	<b>941,736.02</b>

## 31、销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	919,749.20	1,552,562.54
交通差旅费	338,564.10	841,866.57
宣传费	33,709.96	363,349.17
业务招待费	58,481.57	299,785.70
物流费	167,085.42	276,304.26
办公费用	8,483.09	74,760.08
折旧费	51,063.23	38,116.22
商品维修费	27,626.06	33,677.61
房租租赁费	19,812.07	6,853.80
<b>合 计</b>	<b>1,624,574.70</b>	<b>3,487,275.95</b>

## 32、管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	4,220,029.00	5,738,582.35
折旧与摊销	1,693,251.29	3,019,582.17

租赁物业费	1,220,861.57	1,506,906.73
技术咨询服务费	853,582.07	1,163,938.35
交通差旅费	586,028.80	892,236.23
办公费用	574,881.62	617,497.52
业务招待费	462,207.47	395,153.99
装修费	478,595.52	222,538.64
保险费		18,840.18
其他	76,184.08	81,974.40
<b>合 计</b>	<b>10,165,621.42</b>	<b>13,657,250.56</b>

## 33、研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	8,114,884.94	6,902,620.22
折旧与摊销	1,196,000.58	208,775.91
材料	190,322.92	70,940.17
其他费用	120,339.95	123,767.96
<b>合 计</b>	<b>9,621,548.39</b>	<b>7,306,104.26</b>

## 34、财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度
利息费用	1,161,755.61	646,916.55
减：利息收入	40,609.51	99,297.56
汇兑损失		1,006.19
手续费及其他	129,835.87	231,971.39
<b>合 计</b>	<b>1,250,981.97</b>	<b>780,596.57</b>

## 35、其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	641,760.00	1,425,200.00
增值税加计抵减	148,760.74	
<b>合 计</b>	<b>790,520.74</b>	<b>1,425,200.00</b>

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2019 年度	2018 年度
与资产相关：	280,000.00	280,000.00
三通一平补偿款	280,000.00	280,000.00

与收益相关：	361,760.00	1,145,200.00
工业扶持资金	73,500.00	
专利资助款	20,360.00	
财政扶持资金		636,000.00
香花桥拨款	267,900.00	189,200.00
高新技术补贴款		320,000.00
<b>合 计</b>	<b>641,760.00</b>	<b>1,425,200.00</b>

## 36、投资收益

项目	2019 年度	2018 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-154,858.07	
<b>合 计</b>	<b>-154,858.07</b>	

## 37、信用减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
应收账款信用减值损失	-256,175.96	
<b>合 计</b>	<b>-256,175.96</b>	

## 38、资产减值损失

项目	2019年度	2018年度
长期股权投资减值损失	-200,000.00	-800,000.00
坏账损失	—	-110,214.67
<b>合 计</b>	<b>-200,000.00</b>	<b>-910,214.67</b>

## 39、资产处置收益

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
固定资产处置利得/损失	-6,618.76		-6,618.76
<b>合 计</b>	<b>-6,618.76</b>		<b>-6,618.76</b>

## 40、营业外收入

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
废品收入	1,734.51	41,563.25	1,734.51
质量赔款收入	1,000.00		1,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,734.51</b>	<b>41,563.25</b>	<b>2,734.51</b>

## 41、营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
罚款及滞纳金	100.00	5,510.44	100.00
盘亏损失	2,358.00		2,358.00
<b>合 计</b>	<b>2,458.00</b>	<b>5,510.44</b>	<b>2,458.00</b>

## 42、所得税费用

项 目	2019年度	2018年度
当期所得税费用	-5,038.17	175,399.79
递延所得税费用	-236,517.14	-4,120,647.90
<b>合 计</b>	<b>-244,936.12</b>	<b>-3,945,248.11</b>

## 43、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
利息收入	40,609.51	99,297.56
政府补助及其他营业外收入	361,760.00	1,186,763.25
备用金及往来款	5,102,632.58	353,636.19
<b>合 计</b>	<b>5,505,002.09</b>	<b>1,639,697.00</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
期间费用	4,821,624.93	7,222,362.75
滞纳金	2,458.00	5,510.44
押金、保证金	270,505.13	1,413,144.31
往来款	2,645,524.03	
<b>合 计</b>	<b>7,740,112.09</b>	<b>8,641,017.50</b>

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
票据保证金	2,130,635.50	5,052,923.40
<b>合 计</b>	<b>2,130,635.50</b>	<b>5,052,923.40</b>

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
票据保证金		7,343,558.90
<b>合 计</b>		<b>7,343,558.90</b>

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年度	2018年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,828,456.01	4,943,774.04
加：信用减值损失	256,175.96	—
资产减值损失	200,000.00	910,214.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,388,012.84	3,116,588.19
无形资产摊销	1,544,274.13	1,751,137.33
长期待摊费用摊销	1,268,467.41	583,484.32
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,618.76	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,161,755.61	496,112.13
投资损失（收益以“-”号填列）	154,858.07	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-215,044.76	-4,105,995.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-21,472.38	-14,652.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,306,585.43	-12,009,172.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,799,434.26	6,339,067.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,502,588.03	2,145,960.13
其他	-280,000.00	-280,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-9,703,335.21	3,876,518.32
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,479,833.58	6,515,876.35
减：现金的期初余额	6,515,876.35	15,023,150.58
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	963,957.23	-8,507,274.23
<b>(2) 本期收到的处置子公司的现金净额</b>		
项 目		金 额
本期处置子公司于本年收到的现金或现金等价物		180,000.00
其中：上海凯腾汽车技术有限公司		180,000.00

项 目	金 额
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	26,557.39
其中：上海凯腾汽车技术有限公司	26,557.39
处置子公司收到的现金净额	153,442.61

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019年度	2018年度
一、现金	7,319,833.58	6,515,876.35
其中：库存现金	12,712.07	39,725.22
可随时用于支付的银行存款	7,307,121.51	6,476,151.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,319,833.58	6,515,876.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 45、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	160,000.00	票据保证金
固定资产	16,675,472.01	短期借款抵押
无形资产	9,701,121.08	短期借款抵押
合 计	26,536,593.09	

## 46、政府补助

## (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金 额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
工业扶持资金	73,500.00				73,500.00		是
香花桥拨款	267,900.00				267,900.00		是
专利资助款	20,360.00				20,360.00		是
合 计	361,760.00				361,760.00		—

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
工业扶持资金	与收益相关	73,500.00		
香花桥拨款	与收益相关	267,900.00		
专利资助款	与收益相关	20,360.00		
三通一平补贴款	与资产相关	280,000.00		
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>641,760.00</b>		

## 六、合并范围的变更

## 1、处置子公司

## (1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
上海凯腾汽车技术有限公司	180,000.00	100.00	出售	2019-12-31	实际控制权的转移	-154,858.07

## 2、其他原因的合并范围变动

本公司的子公司安徽鑫盛汽车制造有限公司于 2019 年 9 月 20 日新设成立上海沿鑫汽车销售有限公司、于 2019 年 11 月 21 日新设成立广德鑫盛汽车零部件有限公司、于 2019 年 11 月 21 日新设成立广德鑫盛汽车销售有限公司。具体信息如下：

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	
上海沿鑫汽车销售有限公司	上海	上海	汽车销售		69.56	设立
广德鑫盛汽车零部件有限公司	安徽	安徽	汽车零部件及配件研发、生产与销售		69.56	设立
广德鑫盛汽车销售有限公司	安徽	安徽	汽车销售		69.56	设立

## 七、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	
上海沿鑫汽车销售有限公司	上海	上海	汽车销售		69.56	设立
广德鑫盛汽车零部件有限公司	安徽	安徽	汽车零部件及配件研发、生产与销售		69.56	设立
广德鑫盛汽车销售有限公司	安徽	安徽	汽车销售		69.56	设立
安徽鑫盛汽车制造有限公司	安徽	安徽	新能源汽车生产销售	69.56		非同一控制下合并

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
安徽鑫盛汽车制造有限公司	30.44	-352,673.21		8,432,991.97

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽鑫盛汽车制造有限公司	30,437,624.13	10,575,701.39	41,013,325.52	1,399,268.65	12,553,333.34	13,952,601.99

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽鑫盛汽车制造有限公司	29,929,208.01	54,127,962.96	84,057,170.97	45,938,854.00	12,833,333.34	58,772,187.34

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽鑫盛汽车制造有限公司	16,180,279.98	-1,036,187.18	-1,036,187.18	489,786.08	24,064,609.48	-843,433.61	-843,433.61	-914,829.41

## 八、关联方及其交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
上海金潭投资中心(有限合伙)	上海	投资管理	不适用	48.70	48.70

本公司的最终控制方为徐勤干。

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
徐勤干	董事长，对公司经营有重大影响
金成根	总经理、董事、对公司经营有重大影响
王建锋	副总经理、董事、对公司经营有重大影响
刘加利	副总经理
陆卫明	公司董事
陈韵	公司董事
唐小平	公司监事
恩克交	公司监事
梁荣美	公司监事
乔春燕	公司董事会秘书
陶浩	公司财务总监
上海融溪投资中心(有限合伙)	持股5%以上的股东，对公司经营有重大影响的投资方
苏州博信成长股权投资基金合伙企业(有限合伙)	持股5%以上的股东，对公司经营有重大影响的投资方
上海创业接力泰礼创业投资中心(有限合伙)	持股5%以上的股东，对公司经营有重大影响的投资方
杭州智骐汽车有限公司	联营企业

### 4、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

#### (3) 关联租赁情况

无

#### (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
上海金潭投资中心（有限合伙）、徐勤干	3,000,000.00	2019/7/5	2020/7/5	否
徐勤干	3,000,000.00	2019/9/18	2020/3/18	否
徐勤干	2,600,000.00	2019/8/21	2020/7/5	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

项 目	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	1,384,200.58	1,364,621.50

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2019.12.31 账面余额	2018.12.31 账面余额
其他应付	上海金潭投资中心（有限合		1,890,000.00

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表及附注批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项

十一、其他重要事项

公司经 2020 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第九次会议和 2020 年 5 月 13 日召开的 2020 年第二次临时股东大会会议审议通过了《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》等议案。具体终止挂牌时间以全国中小企业股份转让系统批准的时间为准。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## 1 应收账款

## (1) 以摊余成本计量的应收账款

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	39,935,374.20	1,281,434.94	38,653,939.26	31,128,241.73	934,422.36	30,193,819.37
合计	<b>39,935,374.20</b>	<b>1,281,434.94</b>	<b>38,653,939.26</b>	<b>31,128,241.73</b>	<b>934,422.36</b>	<b>30,193,819.37</b>

## (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## ①2019年12月31日，组合计提坏账准备：

## 组合——账龄组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	38,534,789.49	3.00	1,156,043.68
1至2年	1,253,912.55	10.00	125,391.26
合计	39,788,702.04	3.22	1,281,434.94

## 组合——合并内关联方组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
2至3年	146,672.16		146,672.16
合计	<b>146,672.16</b>		<b>146,672.16</b>

## ②坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款					
坏账准备	934,422.36	347,012.58			1,281,434.94

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
国机智骏汽车有限公司	13,374,620.69	1年以内	33.49	401,238.62
大运汽车股份有限公司	5,090,464.64	1年以内	12.75	152,713.94
江苏开沃汽车有限公司	3,331,943.36	1年以内	8.34	99,958.30
四川野马汽车股份有限公司	2,539,622.00	1年以内	6.36	76,188.66
上海豪骋智能科技有限公司	2,088,000.00	1年以内	5.23	62,640.00
<b>合计</b>	<b>26,424,650.69</b>		<b>66.17</b>	<b>792,739.52</b>

## 2、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,717,892.53	9,150,131.01
<b>合计</b>	<b>11,717,892.53</b>	<b>9,150,131.01</b>

## (1) 其他应收款情况

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	11,817,892.53	100,000.00	11,717,892.53	9,250,131.01	100,000.00	9,150,131.01
<b>合计</b>	<b>11,817,892.53</b>	<b>100,000.00</b>	<b>11,717,892.53</b>	<b>9,250,131.01</b>	<b>100,000.00</b>	<b>9,150,131.01</b>

## ① 坏账准备

A. 2019年12月31日，本公司无处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期		理由
		预期信用损失率%	坏账准备	
组合计提：				
组合1	817,346.48			无预期信用损失风险
组合2	10,900,546.05			无预期信用损失风险
<b>合计</b>	<b>11,717,892.53</b>			

B. 2019年12月31日，本公司无处于第二阶段的其他应收款坏账准备。

C. 2019年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
上海凤巢汽车科技有 限公司	100,000.00	100.00	100,000.00	预期无法收回
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100,000.00</b>	

## ②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额			100,000.00	100,000.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 余额			100,000.00	100,000.00

## ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
备用金	172,018.50	22,400.00
保证金、押金	745,327.98	1,499,971.00
合并内关联方往来款	10,900,546.05	7,727,760.01
<b>合 计</b>	<b>11,817,892.53</b>	<b>9,250,131.01</b>

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关 联方	款项性 质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
安徽鑫盛汽车制 造有限公司	是	往来款	10,710,546.05	1 年以内	90.63	
上海俊华企业发 展有限公司	否	押金	200,000.00	2 至 3 年	1.69	
上海沿鑫汽车销 售有限公司	是	往来款	190,000.00	1 年以内	1.61	
北京汽车股份有 限公司	否	保证金	100,000.00	1 年以内	0.85	

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
上海凤巢汽车科技有限公司	否	保证金	100,000.00	2至3年	0.85	100,000.00
<b>合计</b>	<b>—</b>		<b>11,300,546.05</b>		<b>95.63</b>	<b>100,000.00</b>

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	2019.12.31		2018.12.31			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	52,100,000.00		52,100,000.00	57,100,000.00		57,100,000.00
<b>合计</b>	<b>52,100,000.00</b>		<b>52,100,000.00</b>	<b>57,100,000.00</b>		<b>57,100,000.00</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海凯腾汽车技术有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
安徽鑫盛汽车制造有限公司	52,100,000.00			52,100,000.00
<b>合计</b>	<b>57,100,000.00</b>		<b>5,000,000.00</b>	<b>52,100,000.00</b>

## 4、营业收入及成本

## (1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,317,328.94	42,434,097.90	62,814,047.39	47,123,673.65
<b>合计</b>	<b>64,317,328.94</b>	<b>42,434,097.90</b>	<b>62,814,047.39</b>	<b>47,123,673.65</b>

## (2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
设计服务	64,317,328.94	42,434,097.90	62,814,047.39	47,123,673.65
<b>合计</b>	<b>64,317,328.94</b>	<b>42,434,097.90</b>	<b>62,814,047.39</b>	<b>47,123,673.65</b>

## 5、投资收益

被投资单位名称	2019 年度	2018 年度
---------	---------	---------

处置长期股权投资产生的投资收益	-4,820,000.00
成本法核算长期股权投资分配股利	7,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,180,000.00</b>

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-161,476.83	处置长期股权投资产生的投资收益与资产处置损益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	148,760.74	增值税加计抵减
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	641,760.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	276.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	629,320.42	
减：非经常性损益的所得税影响数	-49,088.66	
非经常性损益净额	678,409.08	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	114,559.85	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	563,849.23	

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	3.10	0.0948	0.0948
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.30	0.0703	0.0703



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：

上海沿锋汽车科技股份有限公司董事会秘书办公室。