



上海龙创汽车设计股份有限公司

Shanghai Launch Automotive Technical Co.,Ltd.

年度报告

2019

致全体股东的一封信

尊敬的各位股东、投资者：

大家好！

春暖花开之际，公司谨以此年度报告向各位股东、投资者汇报龙创设计 2019 年度的经营成果。

2019 年度，无论是营业收入还是净利润都实现了稳步增长。虽然增长数字在公司过去若干年高速发展的映衬下，并不是特别亮眼，但在汽车行业如此艰难的 2019 年，却显得格外难能可贵。这其中不仅凝聚了龙创人辛勤工作的汗水，也跟大家关心支持公司发展密不可分。在此，我向大家表示诚挚的感谢。

在经营数据之外，我想着重介绍几个新的业务亮点：

首先，我们率先为国外汽车品牌提供了整车交钥匙汽车研发服务，创造了中国汽车设计史的又一个里程碑。目前该项目正按计划履行中，公司的工作效率和服务质量已初步获得国外客户认可，这更坚定了我们未来走国际化发展道路的信心。其次，公司以著名汽车造型大师 ORAZIO 先生为核心，在意大利都灵成立了龙创 LANCIO 造型中心，我们引进了一批当地优秀创意人才，组建了都灵创意团队，并且该团队已经承担若干重大造型任务，初步形成战斗力，是公司国际化发展迈进的重要一步。

2020 年，新冠疫情的爆发猝不及防，对各行各业的影响显而易见，作为国民经济支柱产业的汽车行业也严重受损，汽车产销量受到巨大冲击，龙创设计也难以独善其身。众多客户伙伴生产经营压力明显增加，现金流非常紧张，产品研发和上市进程推迟。面对行业变化及种种困难，公司管理层讨论研究后，仍对中国汽车设计行业和公司自身的发展前景抱有充分信心。这种信心源自于中国作为全球最大的汽车销售市场，地位不会动摇；消费者对于汽车产品更安全、更环保、更有品质的追求不会动摇；公司致力于以专业的技术、高效优质的服务为客户创造最大价值的决心不会动摇；公司向国际品牌标准看齐的决心不会动摇。我们一方面积极跟客户磋商，落实面对行业危机的应急措施；另一方面在公司内部强化团队凝聚力，不仅要保持元气，还要克服困难，逆势向上，危中寻机！

公司还只是一个成长中的“青少年”。我们需沉下心深耕行业，积聚人才，夯实底蕴，希望用 10 年、20 年甚至更长期的恒心跻身国际汽车研发主流行列，把公司打造成一个具有国际影响力的全球汽车设计品牌。

2020 年已经过去了三分之一，时不我待，龙创人将全力以赴，紧紧跟最优秀的汽车品牌站在一起，勇于挑战更高水平目标。值此，我谨代表全体龙创人郑重承诺：2020 年我们既定的业绩增长目标不会变，力争明年可以向全体股东、投资者递交一份更具含金量的成绩单，回报大家的关心与支持。

最后，再次感谢各位股东朋友对龙创一直以来的信任。“信任不容辜负”，这将作为公司管理层的座右铭，鞭策我们 2020 年继续砥砺前行。

董事长：



2020 年 4 月 27 日

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	29
第六节	股本变动及股东情况	37
第七节	融资及利润分配情况	39
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	41
第九节	行业信息	44
第十节	公司治理及内部控制	45
第十一节	财务报告	49

释义

释义项目		释义
龙创设计、公司或本公司	指	上海龙创汽车设计股份有限公司
主办券商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
常熟龙创公司	指	常熟龙创汽车技术有限公司
江西龙创公司	指	江西龙创汽车技术有限公司
天津亚克公司	指	天津亚克龙创汽车设计有限公司
天津龙创公司	指	天津龙创汽车设计有限公司
常州龙奇公司	指	常州龙奇汽车技术有限公司
深圳曼威公司	指	深圳曼威科技有限公司
上海寅创公司	指	上海寅创汽车技术有限公司
香港阿德旺斯公司	指	香港阿德旺斯有限公司
天津龙创世纪公司	指	天津龙创世纪汽车设计有限公司
上海科瑞思公司	指	上海科瑞思工业设计有限公司
湖南龙创公司	指	湖南龙创汽车技术有限公司
上海骁奇公司	指	上海骁奇科技有限公司
无锡龙创公司	指	无锡龙创汽车技术有限公司
杭州龙创公司	指	杭州龙创汽车技术有限公司
湖南龙创三迪公司	指	湖南龙创三迪工业技术有限公司
西班牙龙创公司	指	LAUNCH ADVANCE ,S.L.
意大利龙创公司	指	LANCIO DESIGN S.R.L
浙江艾萨克公司	指	浙江艾萨克汽车技术有限公司
顶创汽车	指	顶创汽车设计（辽宁）有限公司
上海迪灿	指	上海迪灿投资中心（有限合伙）
上海龙任	指	上海龙任投资中心（有限合伙）
上海龙寿	指	上海龙寿投资中心（有限合伙）
上海创寿	指	上海创寿投资中心（有限合伙）
上海唐圣	指	上海唐圣投资中心（有限合伙）
上海渤元	指	上海渤元信息科技有限公司
陆地方舟	指	广东陆地方舟新能源电动车辆有限公司
力帆乘用车	指	重庆力帆乘用车有限公司
力帆研究院	指	重庆力帆车辆研究院有限公司
力帆北碚分公司	指	重庆力帆乘用车有限公司北碚分公司
力帆乘用车	指	重庆力帆乘用车有限公司
山东国金	指	山东国金汽车制造有限公司
咸宁雷霆	指	咸宁雷霆汽车智能有限公司
众泰汽车制造	指	浙江众泰汽车制造有限公司
众泰永康分公司	指	众泰新能源汽车有限公司永康分公司
董监高	指	公司董事、监事、高级管理人员
《业务规则》	指	2013年12月30日施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监

		事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
报告期末	指	2019年12月31日

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。

公司负责人王珣、主管会计工作负责人杨虹及会计机构负责人（会计主管人员）张丽洁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

报告期内，公司主要客户因在相关业务合同中约定了保密条款，根据相关保密条款内容，公司采用编号替代主要客户名称。

【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
关键设计人员流失的风险	<p>公司所从事的汽车设计行业属于智力密集型行业，对于设计人才、特别是具备原创能力的优秀设计人才需求旺盛。</p> <p>公司在近十年的业务发展过程中，已培养出一批高素质、专业能力过硬、团队合作能力强的人才队伍，这是公司保持并提高自身竞争优势的重要基础。随着汽车设计产业在国内的迅猛发展，各大汽车厂商对于汽车设计人才的需求增加，以及外资汽车设计公司逐步介入国内设计市场，未来对于优秀设计人员的争夺将日趋激烈。</p> <p>因此，公司将面临原有关键设计人员流失的风险，而且在扩大业务的过程中，公司也将面临引进优秀人才的风险。</p>
产品设计不能持续获得市场认可的风险	<p>随着居民收入水平的提高、时尚潮流的变化以及消费者偏好的多元化，汽车已经从大众化的代步工具转向时尚、个性化和多元化诉求的私人产品，单一风格的汽车设计已经不能持续获得市场的认可，汽车制造商、消费者对于汽车设计的要求也越来越高。面对消费者需求的不断转换，公司的汽车设计产品</p>

	存在能否持续获得市场认可的风险。
子公司遍布全国各地,管理和资源配置上的风险	<p>本公司汽车设计业务采取以公司总部统一经营管理为主导,通过在国内主要汽车工业城市建立分子公司,贴近市场从事汽车设计业务的商业运作模式;公司采取直线职能制管理体系,对子公司实施市场、财务、质量标准集中控制,并通过技术支持和管理培训,提高子公司的经营效率。这种管控模式有助于强化本公司成本控制、市场渗透和技术服务的优势,进一步提升公司整体经营业绩。</p> <p>公司现拥有江西龙创、天津龙创、常州龙奇、常熟龙创、重庆龙创、杭州龙创、湖南龙创等多家子公司。若公司管理控制及人力资源、各分子公司间业务协调、信息沟通、内部资源配置和管理控制等方面不能适应公司未来业务发展的需要,将有可能影响公司的整体运营效率和业务的持续发展。</p>
客户经营波动导致应收账款无法回收的风险	<p>公司面向各类型整车企业提供整车设计服务,多数情况下与客户采取验收后付款的结算方式。虽然整车企业一般具有规模较大、发展较稳的特点,但依然存在因行业发展情况、行业政策变化及客户自身发展导致的客户经营波动风险,尤其是近年来新能源汽车行业发展政策变化对行业内部分新兴汽车生产企业的影响,从而导致公司应收账款无法回收的风险。</p>
税收优惠政策变动的风险	<p>根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定,国家对需要重点扶持的高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税。2017 年 11 月 23 日,公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的高新技术企业认定,有效期三年。2020 年公司高新技术企业将进行复审,若复审未能通过,则上述税收优惠政策将发生变化,公司经营业绩将会受到一定影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海龙创汽车设计股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Launch Automotive Technology Co., Ltd, 缩写:Launch
证券简称	龙创设计
证券代码	832954
法定代表人	王珣
办公地址	上海市松江区九亭镇涑寅路 1881 号七欣科工业园 4 幢

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨虹
职务	董事会秘书
电话	021-67649080
传真	021-67649079-8039
电子邮箱	yang_hong@launchdesign.com.cn
公司网址	www.launchdesign.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市松江区九亭镇涑寅路 1881 号七欣科工业园 4 幢 201615
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2003 年 7 月 18 日
挂牌时间	2015 年 8 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-M74 专业技术服务业-M749 其他专业技术服务业-M7491 专业化设计服务
主要产品与服务项目	汽车概念设计、造型设计和汽车整车工程设计
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	64,025,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	王珣
实际控制人及其一致行动人	王珣及上海迪灿、上海龙任、上海龙寿、上海创寿

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	91310000752903384L	否
注册地址	上海市金山区张堰镇松金公路 2072 号 6704 室	否
注册资本	64,025,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李惠丰、洪建良、徐洋卿
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区庆春东路西子国际 TA28、29 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	410,078,755.15	336,983,984.66	21.69%
毛利率%	39.21%	40.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	47,753,278.50	41,642,227.91	14.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,826,937.66	36,523,629.87	17.26%
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)	21.41%	21.97%	-
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)	19.20%	19.27%	-
基本每股收益	0.75	0.65	15.38%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	440,127,502.94	381,861,906.86	15.26%
负债总计	200,247,291.80	170,493,850.18	17.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	238,903,628.63	210,357,850.13	13.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.73	3.29	13.37%
资产负债率%(母公司)	51.15%	51.93%	-
资产负债率%(合并)	45.50%	44.65%	-
流动比率	1.40	1.56	-
利息保障倍数	9.47	12.31	-

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	35,050,146.71	9,579,252.22	265.90%
应收账款周转率	4.96	4.97	-
存货周转率	4.32	4.45	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.26%	31.02%	-
营业收入增长率%	21.69%	33.83%	-
净利润增长率%	14.61%	268.00%	-

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	64,025,000	64,025,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-236,738.79
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,583,849.67
债务重组损益	-1,681,943.38
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	275,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	663,914.77
非经常性损益合计	5,604,082.27
所得税影响数	677,741.43
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	4,926,340.84

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	108,293,567.79	-	-	-
应收票据	-	37,089,702.30	-	-
应收账款	-	71,203,865.49	-	-
应付票据及应付账款	21,324,837.02	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	21,324,837.02	-	-

说明：

执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

龙创设计专注于为国内外各大汽车制造企业提供高品质的汽车创意造型设计、整车设计及零部件设计开发服务，是国内领先的独立汽车整车设计开发解决方案提供商，具备完善的产品策划、概念设计、工程设计、CAE 分析、整车集成开发能力，隶属于汽车设计与技术服务行业。汽车设计在国内属于新兴的、多学科交叉的高新技术行业。本行业隶属于工业设计行业的子行业——工业产品设计行业，在应用领域方面属于汽车设计与工程行业。按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司归属于科学研究和技术服务业（M）中的专业技术服务业（M74）。根据国民经济行业分类与代码（GB/4754—2011），公司归属于专业技术服务业（M74）。

公司通过为客户提供产品策划、概念设计、工程设计、CAE 分析、整车集成设计业务获得服务收入，服务模式主要分为项目承包和咨询服务两种模式，项目承包模式是指客户将设计业务外包给本公司，整个设计项目根据设计内容划分为若干节点。首先，签订合同以后，客户会支付首付款，其次，设计过程中，每个项目节点完成后，客户负责评审验收，评审通过后，客户会依照合同约定的节点款支付相应设计费用。咨询服务模式是指客户设计团队与本公司设计团队共同负责设计业务，提供汽车专业技术设计咨询服务，本公司会派遣设计团队到客户现场为客户提供设计及技术咨询，此模式能够将双方技术优势紧密结合，共同设计出优秀方案。咨询服务的收费方式主要依据技术团队提供服务的单位工时费率按工时数量计算设计咨询费，按约定周期收取设计费。

公司的设计服务主要通过参与客户招投标、竞争性谈判获得设计订单，公司的客户大多为国内知名主机厂，这些客户在研发投入强度和持续性方面比较突出，有助于公司获得长期的订单。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至本报告披露之日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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

报告期内，在汽车行业整体增长乏力环境中，公司营业收入和利润保持稳定增长。截至报告期末，公司实现营业收入 41,007.88 万元，相比上年同期增长 21.69%；归属于挂牌公司股东的净利润 4,775.33 万元，同比增长 14.68%。根据公司业务分类统计，报告期内公司新能源汽车设计业务收入占比超过 50%。

报告期内，公司紧跟国家一带一路战略，积极开拓以东南亚市场为主的海外市场，通过激烈竞争角

逐，最终获得海外业务，取得突破性进展，并为公司进一步拓展海外业务奠定坚实基础；公司还不断强化新能源汽车研发优势，在新能源汽车研发的核心环节上增加对新一代电动车平台化趋势的研发投入，报告期内，公司新增专利申请共计 79 项，其中：发明专利 18 项、实用新型专利 55 项、外观设计专利 6 项；截至本报告披露之日，公司共获得 342 项知识产权专利授权，其中发明专利 2 项、实用新型专利 267 项、外观设计专利 31 项、软件著作权 42 项。公司在以汽车研发为依托，积极挺进大交通领域及其他工业设计领域，公司在航空设备、智能交通工具及其他工业设计领域内取得一定进展，其业务收入同比显著增长。

（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	64,552,842.47	14.67%	80,081,303.91	20.97%	-19.39%
应收票据	-	-	37,089,702.30	9.71%	-100.00%
应收账款	94,054,254.62	21.37%	71,203,865.49	18.65%	32.09%
存货	61,077,392.79	13.88%	54,470,584.67	14.26%	12.13%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	15,787,236.34	3.59%	4,457,211.75	1.17%	254.20%
固定资产	77,575,366.21	17.63%	46,714,266.90	12.23%	66.06%
在建工程	10,048,802.62	2.28%	20,053,249.47	5.25%	-49.89%
短期借款	89,191,750.37	20.26%	87,750,000.00	22.98%	1.64%
长期借款	-	-	4,404,265.38	1.15%	-100.00%
其他应收款	4,494,734.43	1.02%	7,284,399.61	1.91%	-38.30%
其他流动资产	3,074,261.77	0.70%	1,211,924.29	0.32%	153.67%
预付款项	6,177,092.29	1.40%	844,036.50	0.22%	631.85%
预收款项	19,074,962.99	4.33%	12,348,322.88	3.23%	54.47%
应付职工薪酬	31,651,366.07	7.19%	23,765,292.08	6.22%	33.18%
其他应付款	2,174,461.00	0.49%	1,808,513.02	0.47%	20.23%
递延所得税资产	9,147,746.85	2.08%	4,911,423.13	1.29%	86.25%
其他非流动资产	1,048,522.12	0.24%	3,093,970.74	0.81%	-66.11%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

报告期末，公司货币资金为 6,455.28 万元，较上年末减少 1,552.85 万元，同比降低 19.39%，主要是由于报告期公司分配股利 1,920.75 万元，及支付贷款利息所致。

2、应收账款

报告期末，公司应收账款为 9,405.43 万元，较上年末增加 2,285.04 万元，同比增长 32.09%，主要原因是一方面为主营业务收入的增长，应收账款增加；另一方面受 2019 年汽车产销量下滑影响以及新能源汽车行业发展政策变化使得部分客户款项支付周期加长，从而使得应收账款的增长幅度高于营业收入增长幅度。

3、存货

报告期末，公司存货为 6,107.74 万元，较上年期末增加 660.68 万元，同比增长 12.13%，主要原因是公司在报告期内承接项目增加，截至报告期末，公司正在履行阶段尚未到验收节点金额较上年同期增加。

4、固定资产

报告期末，公司固定资产为 7,757.54 万元，较上年末增加 3,086.11 万元，同比增长 66.06%，主要因为天津龙创世纪公司厂房验收转入 2,418.36 万元，江西龙创公司办公室装修验收转入 751.35 万元。

5、短期借款

报告期末，公司短期借款为 8,919.18 万元，较上年末增加 144.18 万元，同比增长 1.64%，公司贷款规模与上年相当，未发生较大变化。

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	410,078,755.15	-	336,983,984.66	-	21.69%
营业成本	249,295,760.74	60.79%	200,726,276.69	59.57%	24.20%
毛利率	39.21%	-	40.43%	-	-
销售费用	10,323,977.61	2.52%	11,655,732.64	3.46%	-11.43%
管理费用	41,419,834.89	10.10%	42,128,962.88	12.50%	-1.68%
研发费用	31,545,127.25	7.69%	28,017,822.69	8.31%	12.59%
财务费用	6,194,354.71	1.51%	4,985,096.29	1.48%	24.26%
信用减值损失	-32,997,277.32	8.05%	-	-	100.00%
资产减值损失	-2,524,502.36	0.62%	-5,366,825.28	1.59%	-52.96%
其他收益	2,921,223.40	0.71%	1,989,188.84	0.59%	46.86%
投资收益	9,648,081.21	2.35%	-516,990.63	0.15%	1,966.20%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-191,029.08	0.05%	-8,661.90	0.00%	2,105.39%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	46,386,091.38	11.31%	43,474,161.52	12.90%	6.70%
营业外收入	4,166,910.80	1.02%	3,436,839.04	1.02%	21.24%
营业外支出	72,041.62	0.02%	57,225.38	0.02%	25.89%
净利润	47,719,654.46	11.64%	41,636,411.23	12.36%	14.61%

项目重大变动原因：**1、营业成本**

报告期内，公司营业成本为 24,929.58 万元，较上年增加 4,856.95 万元，同比增长 24.20%，主要原因是一方面因为公司一方面因为公司 2019 年承接的业务项目中，涵盖大额样车试制业务，所以零部件采购的材料成本较上年同期增加 1,483.05 万，增幅 272.5%，另一方面因为子公司深圳曼威公司的产品销售收入较去年同期有显著增长，产品零售成本较上年同期增加 541.60 万，增幅 1,199%。

2、管理费用

报告期内，公司管理费用为 4,141.98 万元，较上年减少 70.91 万元，同比降低 1.68%，主要原因是报告期公司受大行业下行压力影响，公司加强管理，缩减不必要的办公费，合理规划差旅及车辆等费用开支所致。

3、营业利润

报告期内，公司营业利润 4,638.61 万元，较上年增加 291.19 万元，同比增长 6.70%，主要原因是营业收入增长，但针对公司部分客户存在业绩下滑，大额亏损，付款周期大大延迟的情况，公司计提大额信用减值损失，使得营业利润增长幅度较营业收入增长低。。

4、净利润

报告期内，公司净利润 4,771.97 万元，较上年增加 608.32 万元，同比增长 14.61%。主要原因是报告期公司营业利润增加，营业外收入增长，使得净利润有所增加。

5、投资收益

报告期内，公司的投资收益为 964.81 万元，较上年增加 1,016.51 万元，同比增长 1966.20%，主要原因是报告期内，公司增加对合营公司顶创汽车的投资收益 1,107.14 万元。

(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	410,078,755.15	336,983,984.66	21.69%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	249,295,760.74	200,726,276.69	24.20%
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%	
汽车设计项目承包	324,007,691.70	79.01%	261,768,697.21	77.68%	23.78%
汽车设计咨询服务	74,546,960.10	18.18%	72,424,695.29	21.49%	2.93%
其他设计业务	3,111,633.02	0.76%	2,143,102.81	0.64%	45.19%
产品销售	8,412,470.33	2.05%	647,489.35	0.19%	1,199.24%
合计	410,078,755.15	100%	336,983,984.66	100%	21.69%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入主要来源于主营设计业务。

主营业务收入中，以项目承包方式实现的收入为 32,400.77 万元，较上年同期增加 6,223.90 万元，同比增长 23.78%，主要得益于报告期内，以项目承包方式承接的新能源汽车业务订单增长。

主营业务收入中，以设计咨询服务方式实现的收入为 7,454.70 万元，较上年同期增加 212.22 万元，同比增长 2.93%，主要原因为原有客户的设计咨询需求增加。

主营业务收入中，其他设计业务实现的收入为 311.16 万元，较上年同期增加 96.85 万元，同比增长

45.19%，主要原因为航空及医疗器械等设计业务需求增加。

主营业务收入中，产品销售业务收入为 841.25 万元，较上年同期增加 776.50 万元，同比增长 1,199.24%，主要原因为深圳曼威公司的智能交通工具产品得到客户认可，零售产品收入增加。

(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	顶创汽车	120,381,083.61	29.36%	是
2	客户 2	45,737,379.77	11.15%	否
3	客户 3	28,968,307.50	7.06%	否
4	客户 4	25,957,483.57	6.33%	否
5	客户 5	23,346,663.27	5.69%	否
合计		244,390,917.72	59.59%	-

报告期内，公司上述主要客户 2、客户 3、客户 4 和客户 5 因在相关业务合同中约定了保密条款，根据相关保密条款内容，公司采用编号替代客户名称。同时，上述客户中存在同一控制人控制的多个客户，公司已将销售金额合并列示。

(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	上海昶枫科技有限公司	17,346,000.00	17.33%	否
2	上海蔚赫信息科技有限公司	17,242,500.00	17.23%	否
3	昆山适途模型科技有限公司	4,424,921.31	4.42%	否
4	深圳市汇业动力电池有限公司	4,006,438.05	4.00%	否
5	天津骏峰鹏程技术检测有限公司	3,368,089.61	3.37%	否
合计		46,387,948.97	46.35%	-

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	35,050,146.71	9,579,252.22	265.90%
投资活动产生的现金流量净额	-17,646,967.21	-38,655,386.03	-54.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,595,407.31	23,003,631.08	-215.61%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量

报告期内，公司经营活动现金流量净额为 3,505.01 万元，比上年同期增加 2,547.09 万元，同比增长 265.90%，主要原因为：1) 报告期内，收到其他与经营活动有关的现金为 1,900.57 万，比上年同期增加了 1,102.67 万元，主要原因为收回涉诉冻结银行存款 840.00 万；2) 支付其他与经营活动有关的现金为 1,991.71 万元，比上年同期减少 1,115.11 万，主要为上年同期有涉诉冻结资金 840.00 万元，且公司合理规划了差旅及车辆等费用开支。

2、投资活动产生的现金流量

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-1,764.70 万元，比上年同期增加 2,100.84 万元，同比增长 54.35%，主要原因为：1) 报告期内，公司投资支付的现金仅包括对国机智骏汽车有限公司的追加投

资 480.00 万元，较上年同期减少 840.00 万元；2) 公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年减少 1,473.75 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-2,659.54 万元,比上年同期减少 4,959.90 万元，同比下降 215.61%，主要原因为：1) 报告期内，公司分配股利 1,920.75 万元；2) 报告期内，公司偿还债务支付的现金支出较上年增加 3,336.97 万。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

一、主要控股子公司

1、常熟龙创汽车技术有限公司

公司名称	常熟龙创汽车技术有限公司
注册地址	江苏省常熟高新技术产业开发区东南大道 68 号 5 幢
成立日期	2013 年 6 月 25 日
法定代表人	聂建华
注册资本	1,500 万元
经营范围	汽车及其配件设计、开发；汽车车身外覆盖冲压模具、汽车夹具、检具、汽车模型、汽车配件制作；计算机软件开发及其相关技术的咨询。（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）
统一社会信用代码	913205810710784466
股权结构	龙创设计持有 100% 股权

2、常州龙奇汽车技术有限公司

公司名称	常州龙奇汽车技术有限公司
注册地址	常州市新北区太湖东路 9-1 号 331-5 室
成立日期	2015 年 10 月 13 日
法定代表人	黄东
注册资本	600 万元
经营范围	汽车整车及零部件、模具的研发，设计。（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）
统一社会信用代码	91320411MA1M9DG99M
股权结构	龙创设计持有 100% 股权

3、江西龙创汽车技术有限公司

公司名称	江西龙创汽车技术有限公司
注册地址	江西省南昌市南昌县小蓝经济开发区富山三路 1063 号
成立日期	2012 年 12 月 5 日
法定代表人	徐亦航
注册资本	500 万元
经营范围	汽车设计(不含制造)、汽车配件（发动机除外）制造、计算机软件开发以及相关技术咨询。（以上依法须经批准的项目，须经相关部门批准后方可开展经营活动）
统一社会信用代码	913601210588252759
股权结构	龙创设计持有 100% 股权

4、天津龙创世纪汽车设计有限公司

公司名称	天津龙创世纪汽车设计有限公司
注册地址	天津经济技术开发区西区新环南街以北、皓盟地块以南、新安路以西、110KV 电站以东
成立日期	2016 年 02 月 04 日
法定代表人	王珣
注册资本	6,000 万元
经营范围	汽车模型制造（厂房竣工验收后方可开展生产经营活动）；汽车设计验证及汽车模具制造（厂房竣工验收后方可开展生产经营活动）、研发、设计；交通运输工具的研发和设计；汽车整车、零部件、汽车高新技术及新能源汽车的研发和设计。（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）
统一社会信用代码	91120116MA07H9369T
股权结构	龙创设计持有 100% 股权

5、湖南龙创汽车技术有限公司

公司名称	湖南龙创汽车技术有限公司
注册地址	湖南省株洲市天元区仙月环路 899 号新马动力创新园 3.1 期-C-4 栋
成立日期	2016 年 10 月 25 日
法定代表人	王珣
注册资本	1,000 万元
经营范围	汽车整车、模具的设计及制造，轨道交通设计，民用航空器，工程机械的设计。
统一社会信用代码	91430211MA4L715X6W
股权结构	龙创设计持有 100% 股权

6、上海寅创汽车技术有限公司

公司名称	上海寅创汽车技术有限公司
注册地址	上海市松江区九新公路 339 号
成立日期	2016 年 02 月 22 日
法定代表人	杨虹
注册资本	3,500 万元
经营范围	从事汽车技术领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，汽车零部件的研发、设计及销售。【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】
统一社会信用代码	91310117MA1J158E05
股权结构	龙创设计持有 100% 股权

7、上海科瑞思工业设计有限公司

公司名称	上海科瑞思工业设计有限公司
注册地址	上海市杨浦区杨树浦路 2300 号 4A 层 B01-58 室
成立日期	2016 年 6 月 20 日
法定代表人	岑峥
注册资本	200 万元
经营范围	工业产品设计、销售，平面设计、模型设计、图文设计、工业产品设计科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、计算机软件开发、计算机系统集成。【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】
统一社会信用代码	91310110MA1G86DJ1U

股权结构	龙创设计持有 100% 股权
8、深圳曼威科技有限公司	
公司名称	深圳曼威科技有限公司
注册地址	深圳市龙华新区龙华街道清祥路清湖工业园宝能科技园 6 栋 B 座 9 楼 G 单位
成立日期	2015 年 10 月 15 日
法定代表人	徐亦航
注册资本	500 万元
经营范围	智能交通工具技术开发及技术咨询；计算机软件及信息技术开发及技术咨询；自产产品的销售及售后上门维修服务；货物进出口，技术进出口。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可管理商品的按国家有关规定办理申请手续）智能交通工具的生产。
统一社会信用代码	91440300358746122N
股权结构	龙创设计持有 100% 股权
9、香港阿德旺斯有限公司	
公司名称	香港阿德旺斯有限公司
注册地址	香港九龙旺角道 33 号凯图发展大厦 7 楼 04 室
成立日期	2015 年 12 月 17 日
法定代表人	王珣
注册资本	10 万港币
经营范围	技术服务，生产销售，代理
股权结构	龙创设计持有 100% 股权
成立日期	2015 年 12 月 17 日
10、湖南龙创三迪工业技术有限公司	
公司名称	湖南龙创三迪工业技术有限公司
注册地址	湖南省湘潭市岳塘区书院路 38 号
成立日期	2016 年 11 月 10 日
法定代表人	王珣
注册资本	1,000 万元
经营范围	工业设计服务；产品创新设计；样车展车试制；工业设计及 3D 打印技能培训；3D 打印技术的研发、应用及个性化定制服务；汽车相关技术服务及成果转化；智能硬件研发、生产、销售。（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）
统一社会信用代码	91430300MA4L7B1Y6N
股权结构	龙创设计持有 70% 股权，中科三迪（湖南）电子科技有限公司持有 30% 股权。
注销情况	根据公司第二届董事会第十三次会议及 2019 年第三次临时股东大会决议，并于 2019 年 12 月 3 日披露了《龙创设计：第二届董事会第十三次会议决议公告》、2019 年 12 月 20 日披露了《龙创设计：2019 年第三次临时股东大会决议公告》，公司于 2020 年 4 月 17 日完成工商注销登记手续。
11、无锡龙创汽车技术有限公司	
公司名称	无锡龙创汽车技术有限公司
注册地址	无锡市新吴区新华路 5 号创新创业产业园 B 栋 301-303、302-306 室
成立日期	2017 年 11 月 14 日
法定代表人	辛志刚

注册资本	3,600 万元
经营范围	汽车的研发、设计(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)
统一社会信用代码	91320214MA1T9W1D4F
股权结构	龙创设计持有 100%股权

12、杭州龙创汽车技术有限公司

公司名称	杭州龙创汽车技术有限公司
注册地址	杭州市余杭区良渚街道莫干山路 2988 号 5 号楼 1-1
成立日期	2017 年 2 月 17 日
法定代表人	徐云良
注册资本	500 万元
经营范围	工业设计服务；产品创新设计；样车展车试制；工业设计及 3D 打印技能培训；3D 打印技术的研发、应用及个性化定制服务；汽车相关技术服务及成果转化；智能硬件研发、生产、销售。（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）
统一社会信用代码	91430300MA4L7B1Y6N
股权结构	龙创设计持有 100%股权

13、上海骁奇科技有限公司

公司名称	上海骁奇科技有限公司
注册地址	上海市金山区张堰镇松金公路 2758 号 1 幢 A5858 室
成立日期	2017 年 9 月 13 日
法定代表人	岑峥
注册资本	500 万元
经营范围	从事航空、智能化科技、无人机开发领域内的技术开发、技术咨询、技术服务，工业自动化控制系统工程,机械设备及配件销售。【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】
统一社会信用代码	91310116MA1J9WK93D
股权结构	龙创设计持有 60%股权，上海茗唯汽车科技有限公司持有 20%股权，智车优行科技（上海）有限公司持有 20%股权。
注销情况	根据公司第二届董事会第十三次会议及 2019 年第三次临时股东大会决议，并于 2019 年 12 月 3 日披露了《龙创设计：第二届董事会第十三次会议决议公告》、2019 年 12 月 20 日披露了《龙创设计：2019 年第三次临时股东大会决议公告》，公司于 2020 年 4 月 8 日完成工商注销登记手续。

14、LAUNCH ADVANCE ,S.L.

公司名称	LAUNCH ADVANCE ,S.L.
注册地址	马德里 Menendez Pelayo 大街 2 号
成立日期	2016 年 10 月 11 日
法定代表人	杨虹
注册资本	10,100 欧元
经营范围	技术服务、生产销售、代理
注册号	B87622635
股权结构	香港阿德旺斯持有 100%股权

15、LANCIO DESIGN S.R.L

公司名称	LANCIO DESIGN S.R.L
------	---------------------

注册地址	Dottor Alessio Paradiso, Notaio in Torino
成立日期	2019年2月5日
法定代表人	DALDOSSO ORAZIO
注册资本	6万欧元
经营范围	项目及工业设计的实施；项目执行与工程研究；造型的整体开发，尤其是涉及工业汽车，摩托车，船舶，飞行器及所有个人和集体交通工具的造型开发；工业产品，特别是对与上述领域相关的产品生产中的设计，工艺和设备的研究。
注册号	12057100013
股权结构	香港阿德旺斯持有 100% 股权

16、浙江艾萨克汽车技术有限公司

公司名称	浙江艾萨克汽车技术有限公司
注册地址	浙江省嘉兴市秀洲区康和路 1288 号嘉兴光伏科技园 6#楼 241 室
成立日期	2019年5月28日
法定代表人	侯俊亮
注册资本	3,000 万元人民币
经营范围	汽车领域的技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让；汽车模型的研发、制造。(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)。
统一社会信用代码	91330411MA2CW1TN1J
股权结构	龙创设计持有 100% 股权

二、合营公司

1、顶创汽车设计（辽宁）有限公司

公司名称	顶创汽车设计（辽宁）有限公司
注册地址	中国（辽宁）自由贸易试验区沈阳片区创新路 153-4 号（1 门）101 室
成立日期	2019年1月9日
法定代表人	王珣
注册资本	5,800 万人民币
经营范围	汽车设计，汽车整车技术开发，汽车零部件研发，计算机软、硬件、机电一体化产品开发、销售、安装、技术转让，互联网信息服务，通讯终端设备设计、开发，货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（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。）
统一社会信用代码	91210100MA0YDNBU7E
股权结构	龙创设计持有 50% 股权，辽宁顶层设计工程有限公司持有 50% 股权。
财务情况	2019 年度营业收入 177,011,207.61 元、净利润 22,142,709.24 元。

三、参股子公司

1、上海渤元信息科技有限公司

公司名称	上海渤元信息科技有限公司
注册地址	上海市闵行区东川路 555 号丙楼 1155 室
成立日期	2013年11月27日
法定代表人	姜欣
注册资本	148.14 万元
经营范围	从事信息科技、机械设备、计算机技术领域内的技术咨询、技术转让、技术服务、技术开发，商务咨询、企业管理咨询（咨询类项目除经纪），电子商务（不得从事增值电信业务，金融业务），金属材料（除专控）、机械设备、汽车配件、电

	子产品、办公用品、五金交电、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、体育用品、电线电缆、日用百货的销售、从事货物及技术的进出口业务。【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】
统一社会信用代码	91310112084099588T
股权结构	龙创意设计持有 22.5% 股权，姜欣持有 47.25% 股权，曹李滢持有 6.75% 股权，江杰持有 13.5% 股权，聂长江持有 10% 股权。

2、国机智骏汽车有限公司

公司名称	国机智骏汽车有限公司
注册地址	江西省赣州市赣州经济技术开发区新能源汽车科技城旭日大道 6 号
成立日期	2017 年 4 月 06 日
法定代表人	陈有权
注册资本	80,000 万元
经营范围	纯电动新能源汽车及汽车零部件的技术研发、制造、加工、销售和技术咨询、技术服务;新能源汽车电动模块研发、装配和软件开发;销售新能源汽车充电设施、汽车与新能源汽车远程监控设备;经济贸易咨询(金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的除外);汽车饰品销售;自营和代理各类商品和技术的进出口、及进出口业务咨询服务(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)
统一社会信用代码	91360700MA35UEDYX0
股权结构	龙创意设计持有 3% 股权, 国机汽车股份有限公司持有 40%, 国机资本控股有限公司持有 17% 股权, 深圳市国基联合投资有限公司持有 15% 股权, 共青城盛鑫投资管理合伙企业(有限合伙) 15% 股权, 中国电器科学研究院股份有限公司 7% 股权, 中国机械国际合作股份有限公司 3% 股权。

3、江苏原素新能源汽车有限公司

公司名称	江苏原素新能源汽车有限公司
注册地址	江苏省邳州市高新技术产业开发区滨湖大道北侧、太湖大道西侧
成立日期	2018 年 9 月 30 日
法定代表人	李凌云
注册资本	25,000 万元
经营范围	汽车整车、汽车零部件及配件、电池、电机、控制器的研发、制造、销售;汽车生产技术开发、咨询、转让;汽车软件开发;汽车租赁(不含九座以上客车);自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(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)
统一社会信用代码	91320382MA1X99NK2R
股权结构	龙创意设计持有 10% 股权, 多弗多化工股份有限公司持有 41% 股权, 邳州市高新技术产业园经发建设有限公司持有 31% 股权, 共青城博嘉星耀投资合伙企业持有 10% 股权。

四、报告期注销的子公司

1、天津龙创汽车设计有限公司

公司名称	天津龙创汽车设计有限公司
注册地址	天津自贸试验区(空港经济区)西十一道 102 号
成立日期	2014 年 9 月 17 日
法定代表人	王珣

注册资本	1,000 万元
经营范围	汽车整车及零部件的设计、研发；以下项目限分机机构经营：汽车模具的设计、研发、制造（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）
统一社会信用代码	91120118300425246W
股权结构	龙创设计持有 100% 股权
注销情况	根据公司第二届董事会第七次会议及 2018 年第四次临时股东大会决议，并于 2018 年 8 月 29 日披露了《龙创设计：第二届董事会第七次会议决议公告》、2018 年 9 月 14 日披露了《龙创设计：2018 年第四次临时股东大会决议公告》，公司于 2019 年 12 月 16 日完成工商注销登记手续。

2、天津亚克龙创汽车设计有限公司

公司名称	天津亚克龙创汽车设计有限公司
注册地址	西青区经济开发区国际工业城 D18 座
成立日期	2012 年 3 月 13 日
法定代表人	王珣
注册资本	1,000 万元
经营范围	汽车整车及零部件的设计、研发；汽车模具的设计、研发、制造（以上经营范围设计行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按照规定办理。）
统一社会信用代码	911201115929008103
股权结构	龙创设计持有 100% 股权
注销情况	根据公司第二届董事会第七次会议及 2018 年第四次临时股东大会决议，并于 2018 年 8 月 29 日披露了《龙创设计：第二届董事会第七次会议决议公告》、2018 年 9 月 14 日披露了《龙创设计：2018 年第四次临时股东大会决议公告》，公司于 2019 年 3 月 12 日完成工商注销登记手续。

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) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆	董事会	“应收票据及应收账款”拆分	“应收票据及应收账款”拆分
收票据及应收账款”拆	审批	为“应收票据”和“应收账款”；	为“应收票据”和“应收账款”；

分为“应收票据”和“应收账款”列示，比较数据相应调整。	“应收票据”上年年末余额 37,089,702.30 元，“应收账款”上年年末余额 71,203,865.49 元；	“应收票据”上年年末余额 36,989,702.30 元，“应收账款”上年年末余额 71,370,315.63 元；
(2) 资产负债表中“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示，比较数据相应调整。	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 21,324,837.02 元。	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 101,955,386.94 元。

(2) 执行《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》(2017 年修订) 本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董事会 审批	可供出售金融资产： 减少 19,200,000.00 元 其他非流动金融资产： 增加 19,200,000.00 元	可供出售金融资产： 减少 19,200,000.00 元 其他非流动金融资产： 增加 19,200,000.00 元
(2) 应收票据重分类为“应收款项融资”。	董事会 审批	应收票据： 减少 37,089,702.30 元 应收款项融资： 增加 37,089,702.30 元	应收票据： 减少 36,989,702.30 元 应收款项融资： 增加 36,989,702.30 元
(3) 短期借款应付利息计入“短期借款”。	董事会 审批	其他应付款： 减少 177,278.08 元 短期借款： 增加 177,278.08 元	其他应付款： 减少 177,278.08 元 短期借款： 增加 177,278.08 元

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	80,081,303.91	货币资金	摊余成本	80,081,303.91
应收票据	摊余成本	37,089,702.30	应收票据	摊余成本	

			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	37,089,702.30
应收账款	摊余成本	71,203,865.49	应收账款	摊余成本	71,203,865.49
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	7,284,399.61	其他应收款	摊余成本	7,284,399.61
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	19,200,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	19,200,000.00
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本	2,679,210.34	长期应收款	摊余成本	2,679,210.34

母公司：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	72,662,641.78	货币资金	摊余成本	72,662,641.78
应收票据	摊余成本	36,989,702.30	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	36,989,702.30
应收账款	摊余成本	71,370,315.63	应收账款	摊余成本	71,370,315.63
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	9,235,642.39	其他应收款	摊余成本	9,235,642.39
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	19,200,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	19,200,000.00
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本	1,435,491.60	长期应收款	摊余成本	1,435,491.60

(3) 执行《企业会计准则第7号--非货币性资产交换》(2019修订)

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

(4) 执行《企业会计准则第12号--债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号--债务重组》(2019修订)(财会(2019)9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进

行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，能够保持良好的独立自主经营能力，公司业绩稳步增长。

公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、关键设计人员流失的风险

公司所从事的汽车设计行业属于智力密集型行业，对于设计人才、特别是具备原创能力的优秀设计人才需求旺盛。

公司在近十年的业务发展过程中，已培养出一批高素质、专业能力过硬、团队合作能力强的人才队伍，这是公司保持并提高自身竞争优势的重要基础。随着汽车设计产业在国内的迅猛发展，各大汽车厂商对于汽车设计人才的需求增加，以及外资汽车设计公司逐步介入国内设计市场，未来对于优秀设计人员的争夺将日趋激烈。

因此，公司将面临原有关键设计人员流失的风险，而且在扩大业务的过程中，公司也将面临引进优秀人才的风险。

应对措施：公司通过核心设计人员持股稳定现有关键设计人员队伍。同时，通过制定标准化的设计流程，及核心设计团队持续培养后续设计骨干等措施，降低关键设计人员流动可能对公司业务发展带来的风险。公司主要研发人员均在公司工作五年以上，公司研发团队稳定。

2、产品设计不能持续获得市场认可的风险

随着居民收入水平的提高、时尚潮流的变化以及消费者偏好的多元化，汽车已经从大众化的代步工具转向时尚、个性化和多元化诉求的私人产品，单一风格的汽车设计已经不能持续获得市场的认可，汽车制造商、消费者对于汽车设计的要求也越来越高。面对消费者需求的不断转换，公司的汽车设计产品存在能否持续获得市场认可的风险。

应对措施：公司的产品和服务已经得到客户的广泛认可，现有的核心技术团队较为稳定，且具有丰富的产品研发经验，能够不断完善产品，进而提高公司的持续经营能力。随着公司汽车设计、开发技术水平的不断提高及经验的逐步丰富，本公司开发车型的市场认可度将持续获得保障，风险也将逐渐减少。

3、子公司遍布全国各地，管理和资源配置上的风险

本公司汽车设计业务采取以公司总部统一经营管理为主导，通过在国内主要汽车工业城市建立分子公司，贴近市场从事汽车设计业务的商业运作模式；公司采取直线职能制管理体系，对子公司实施市场、财务、质量标准集中控制，并通过技术支持和管理培训，提高子公司的经营效率。这种管控模式有助于强化本公司成本控制、市场渗透和技术服务的优势，进一步提升公司整体经营业绩。

公司现拥有江西龙创、天津龙创、常州龙奇、常熟龙创、重庆龙创、杭州龙创、湖南龙创等多家子公司。若公司管理控制及人力资源、各分子公司间业务协调、信息沟通、内部资源配置和管理控制等方面不能适应公司未来业务发展的需要，将有可能影响公司的整体运营效率和业务的持续发展。

应对措施：公司在子公司管控方面采取了财务、市场、质量标准等关键职能由总部统一管控，人事、项目管理、行政管理等权利下放至子公司，并在全公司范围内搭建统一的信息平台，统一的财务核算机制，各子公司高层管理人员的激励制度，还为子公司之间业务往来形成良好合作环境创造了利益共享、政策优惠等机制。

（二） 报告期内新增的风险因素

1、客户经营波动导致应收账款无法回收的风险

公司面向各类型整车企业提供整车设计服务，多数情况下与客户采取验收后付款的结算方式。虽然整车企业一般具有规模较大、发展较稳的特点，但依然存在因行业发展情况、行业政策变化及客户自身发展导致的客户经营波动风险，尤其是近年来新能源汽车行业发展政策变化对行业内部分新兴汽车生产企业的影响，从而导致公司应收账款无法回收的风险。

应对措施：公司继续强化客户风险识别，对于新客户进行信息调查，做好风险评估制定合理的信用政策，对老客户建立健全的信用档案和历史记录；同时加强和监控项目款项催收工作，结合合同和项目实际执行情况，对于形成的应收款，指定责任人专项负责，加强过程监控和提示，和业务部门间保持动态联系，及时了解催收进展，加强与客户沟通，对客户的经营活动定期进行评估，一旦客户经营困难，及时采取应对措施，将应收账款风险将至最低。

2、税收优惠政策变动的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，国家对需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2017 年 11 月 23 日，公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的高新技术企业认定，有效期三年。2020 年公司高新技术企业将进行复审，若复审未能通过，则上述税收优惠政策将发生变化，公司经营业绩将会受到一定影响。

应对措施：公司一贯重视产品研发工作，2017 年、2018 年、2019 年，公司研发投入分别占营业收入的比例为 6.10%、8.31%、7.69%，均保持了较高比例，公司研发力度不断加强，研发支出等各项指标符合高新技术企业要求，公司将继续加大技术研发投入，加强研发团队建设，营造科学管理机制，以保障能够继续满足高新技术企业的认定标准，继续享受税收优惠政策。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
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.(六)
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.(七)

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	36,697,925.70	-	36,697,925.70	15.30%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

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

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
顶创汽车	否	131,235,000	68,659,780	-	2019年4月27日	-	保证	一般	已事后补充履行
顶创汽车	否	250,900	-	-	2019年10月25日	2019年11月2日	保证	一般	已事前及时履行
总计	-	131,485,900	68,659,780	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	131,485,900	68,659,780
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

1、对外担保清偿情况

截至本报告披露之日，上述合同均正常履行，公司无需承担保证责任，因此不存在清偿情况。

2、担保具体情况

2019年4月27日，公司与顶层设计作为顶创汽车的保证人与终端客户签订了《VEHICLE DESIGN AND DEVELOPMENT ENGINEERING SERVICES AGREEMENT》（以下简称《车辆设计与开发工程服务协议》），所涉及合同金额合计97,500,000美元（依据合同签订当日美元兑人民币汇率折算约为656,175,000元人民币），根据合同安排，公司与顶层设计作为顶创汽车股东，按照各自持股比例为顶创汽车在《车辆设计与开发工程服务协议》项下的合同履行提供履约保证，公司承担的保证金额最高为13,123.50万元人民币，占公司2018年度经审计净资产的62.09%。上述事项未及时履行审议程序并披露，后分别于2019年10月31日及2019年11月4日经董事会补充审议和披露，并于2019年11月19日经股东大会补充审议。

2019年12月20日，公司收到《中国证券监督管理委员会上海监管局关于对上海龙创汽车设计股份有限公司采取出具警示函措施的决定（沪证监决[2019]190号）》，公司已于2019年12月23日披露了《龙创设计：关于公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局行政监管措施决定书公告》（公告编号：2019-046）。

2020年4月21日，公司收到《关于给予上海龙创汽车设计股份有限公司及相关责任主体纪律处分的决定（股转系统发[2020]306号）》，公司已于2020年4月21日披露了《龙创设计：关于公司及相关负责人收到全国中小企业股份转让系统纪律处分决定的公告》（公告编号：2020-022）。

2019年12月30日公司签订了《AMENDMENT NO.2 OF THE VEHICLE DESIGN AND DEVELOPMENT ENGINEERING SERVICES AGREEMENT》（中文：《车辆设计与开发工程服务协议之补充协议2》），上述合同约定，原主合同金额由9,750.00万美元变更为4,900.00万美元，故根据主合同及其补充协议2约定，根据合同生效当日美元兑人民币汇率则算，公司最高保证金额由131,325,000

元人民币变更为 68,659,780 元人民币，详见 2019 年 12 月 31 日披露了《龙创设计：关于公司重大保证合同进展公告》（公告编号：2019-047）。

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	212,866.32
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	32,000,000.00	7,987,070.88
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

报告期内，公司根据业务发展及生产经营情况，向关联方上海渤元购买服务发生金额为 212,866.32 元，向关联方上海渤元销售服务发生额为 358,606.13 元；2019 年 8-12 月，向关联方顶创汽车销售服务发生额为 7,628,464.75 元。

公司与上海渤元、顶创汽车的关联交易遵循公平、有偿、自愿的商业原则，属于正常的商业交易行为。

（四） 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
王珣、朱旻 杨虹、李磊	公司向中国银行申请的流动贷款提供担保	8,000,000	6,000,000	已事前及时履行	2019 年 4 月 22 日
王珣、杨虹	公司向宁波银行申请的流动贷款提供担保	10,000,000	5,000,000	已事前及时履行	2019 年 4 月 22 日
聂建华 杨玲	为子公司向交通银行申请的流动贷款提供担保	3,300,000	1,000,000	已事前及时履行	2019 年 4 月 22 日
王珣、朱旻	为公司向浦发银行申请的流动贷款提供担保	28,000,000	28,000,000	已事前及时履行	2019 年 4 月 22 日
王珣、朱旻	为公司向杭州银行申请的流动贷款提供担保	55,000,000	35,000,000	已事前及时履行	2019 年 4 月 22 日
王珣	为子公司向建设银行申请的流动贷款提供担保	1,000,000	1,000,000	已事前及时履行	2019 年 4 月 22 日
王珣、朱旻 杨虹、李磊	为公司向汇益融资租赁公司申请的保	45,000,000	14,000,000	已事前及时履行	2018 年 8 月 29 日

	理借款提供担保				
王珣、朱旻 杨虹、李磊	为公司向汇益融资租赁公司申请的融资租赁借款提供担保	5,000,000	1,938,853.28	已事前及时履行	2018年8月29日
顶创汽车	为关联方提供汽车设计服务	404,140,486	214,736,483.98	已事后补充履行	2019年8月27日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、银行借款

上述第一条、第二条、第三条、第四条、第五条、第六条，根据公司最新《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》规定：公司发生的交易（接受担保、获赠现金资产、单纯减免公司义务的债除外）达到一定标准应当相应经董事会、股东大会审批通过。

如上所述，报告期内实际控制人及控股股东王珣及其配偶朱旻，董事、财务总监、董事会秘书杨虹及其配偶李磊，董事聂建华及其配偶杨玲为公司向银行贷款提供担保，属于公司接受担保的关联交易，故无需提请董事会及股东大会审议。上述关联方为公司提供担保将使公司更加便捷获得银行授信，有利于保证公司未来一段时间的现金流充足，有助于促进公司的业务发展，具有必要性。

上述关联交易未来还将持续发生，有助于促进公司业务发展，不存在损害公司及其他股东利益的情形，对公司财务状况及公司独立性不会产生不利影响。上述关联交易遵循公司业务发展和生产经营的正常需要，是合理必要的。有利于保证公司可持续发展，对公司发展有着积极的作用。

2、保理及融资租赁

上述第七条、第八条，于2018年8月27日经第二届董事会第七次会议审议通过了《关于公司与汇益融资租赁（天津）有限公司开展融资租赁及保理业务合作的议案》，并于2018年8月29日披露了《龙创设计：关于拟开展融资租赁及保理业务合作暨关联交易公告》（公告编号：2018-048）；截止报告期末，上述保理借款已还款31,000,000.00元，保理借款余额为14,000,000.00元，上述融资租赁借款已还款3,061,146.72元，融资租赁借款余额1,938,853.28元。

3、其他关联交易

公司与顶创汽车分别于2019年4月1日签订了《技术开发合同》，合同金额为392,025,724.00元人民币；于2019年6月6日签订《技术开发合同书》，合同金额为260,966.00美元（根据合同签订当日美元兑人民币汇率折算为1,799,230.00元人民币），并于2019年7月1日签订《补充协议》，合同金额为1,502,648.50美元（根据合同签订当日美元兑人民币汇率折算为10,315,532.00元人民币）。以上关联交易的合同金额总计为404,140,486.00元人民币。

2019年8月23日，经第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于追认公司与顶创汽车设计（辽宁）有限公司2019年4-7月关联交易并补充预计2019年8-12月日常性关联交易的议案》，并于2019年8月27日披露了《龙创设计：关于追认公司与顶创汽车设计（辽宁）有限公司2019年4-7月关联交易并补充预计2019年8-12月日常性关联交易的公告》（公告编号：2019-024）。

2019年12月30日，公司签署了《AMENDMENT NO.2 OF THE VEHICLE DESIGN AND DEVELOPMENT ENGINEERING SERVICES AGREEMENT》（中文：《车辆设计与开发工程服务协议之补充协议2》），根据上述补充协议2，公司与顶创汽车于2019年12月31日签订了《技术开发合同》之《变更协议》，上述《变更协议》约定：原合同金额由392,025,724.00元变更为202,628,097.00元。变更后的关联交易合同金额总计为214,736,483.98元；截至报告期末，上述关联交易累计确认收入113,188,390.23元，累计回款106,839,603.58元，剩余应收款项63,248,786.65元，截至本报告披露之日已全部回款。

(五) 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
董监高	2015年4月21日	-	挂牌	限售承诺	在本人担任龙创设计董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。	正在履行中
董监高	2015年4月21日	-	挂牌	其他承诺（独立性承诺）	《关于独立性的书面声明》	正在履行中
其他	2015年4月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2015年4月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年4月21日	-	挂牌	其他承诺（规范关联交易承诺）	《关于规范关联交易的承诺函》	正在履行中
董监高	2015年4月21日	-	挂牌	其他承诺（规范关联交易承诺）	《关于规范关联交易的承诺函》	正在履行中
其他	2015年4月21日	-	挂牌	资金占用承诺	《避免占用资金承诺函》	正在履行中
董监高	2015年4月21日	-	挂牌	资金占用承诺	《避免占用资金承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司董事王珣、关永明、杨虹、聂建华，监事黄东、岑峥和高级管理人员王珣、杨虹出具了《股份减持承诺》，承诺如下：

在本人担任龙创设计董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

2、公司高级管理人员王珣、杨虹签署了《关于独立性的书面声明》，承诺如下：

- (1) 在公司任职的同时不在股东单位担任除董事、监事以外的职务；
- (2) 公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，不受股东单位影响。
- (3) 在公司领取薪酬，同时不在股东单位领取薪酬。

3、持有公司5%以上股份的股东王珣、上海迪灿，董事王珣、关永明、杨虹、聂建华，监事黄东、岑峥和高级管理人员王珣、杨虹出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺如下：

(1) 除已经披露的情形外，截至本承诺函签署之日，本人/本公司未投资于任何与龙创设计从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与龙创设计相同或类似的业务，与龙创设计不存在同业竞争的情形。

(2) 本人/本公司承诺，除龙创设计外，本人/本公司自身将不从事与龙创设计生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与龙创设计有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与龙创设计业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与龙创设计的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

(3) 本人/本公司不会利用龙创设计主要股东地位或其他关系进行可能损害龙创设计及其他股东合法权益的经营活动。

(4) 如龙创设计进一步拓展业务范围, 本人/本公司承诺本人/本公司及本人/ 本公司控制的企业(如有) 将不与龙创设计拓展后的业务相竞争; 若出现可能与龙创设计拓展后的业务产生竞争的情形, 本人/本公司将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入龙创设计、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益, 消除潜在的同业竞争。

(5) 本人/本公司确认, 本承诺函旨在保障全体股东之权益作出, 本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺; 任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺, 本人/本公司愿意承担 由此给龙创设计造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出, 本人/本公司违反上述承诺所取得的收益归龙创设计所有。

4、持有公司5%以上股份的股东王珣、上海迪灿, 董事王珣、关永明、杨虹、聂建华, 监事黄东、岑峥和高级管理人员王珣、杨虹签署了《关于规范关联交易的承诺函》、《避免占用资金承诺函》等书面承诺。

上述承诺的履行情况: 上述承诺正在正常履行中。

(六) 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
房产	不动产	抵押	25,333,808.82	5.76%	公司向上海浦发银行股份有限公司长宁支行贷款人民币 2800 万元, 公司全资子公司上海寅创汽车技术有限公司以其房产为公司贷款提供抵押担保。
应收账款	流动资产	质押	20,000,000.00	4.54%	公司与汇益融资租赁(天津)有限公司签署金额为人民币 4500 万的《国内有追索权保理合同》, 应收账款、土地使用权及公司持有国机智骏汽车有限公司 3% 股权为此项借款提供抵押(质押)。
土地使用权	不动产	抵押	15,598,875.46	3.54%	
公司持有国机智骏汽车有限公司 3% 股权	股权	质押	24,000,000.00	5.45%	
设备	固定资产	抵押	3,001,631.37	0.68%	公司与汇益融资租赁(天津)有限公司签署金额为人民币 500 万的《融资租赁合同(售后回租)》, 该设备为此借款提供抵押担保。
货币资金	流动资产	冻结	2,105,391.13	0.48%	银行承兑汇票保证金。
应收账款融资	流动资产	质押	9,966,202.40	2.26%	用于票据池业务。
总计	-	-	100,005,909.18	22.71%	-

(七) 自愿披露其他重要事项

1、龙创设计（被告\反诉原告）与陆地方舟（原告\反诉被告）的合同纠纷进展

2018年3月，陆地方舟针对与公司的技术委托开发合同纠纷，向广东省佛山市中级人民法院提起诉讼，请求判令：（1）与公司签订的《技术开发（委托）合同书》及《技术协议书》于2017年4月22日解除；（2）公司退还陆地方舟已支付的525.00万元；（3）公司赔偿违约金315.00万元；（4）承担本案全部诉讼费用。

2018年6月30日，广东省佛山市中级人民法院做出编号为（2018）粤06民初58号的《民事裁定书》，根据陆地方舟的诉前财产保全申请，冻结公司840.00万元的银行存款，该诉前财产保全由浙商财产保险股份有限公司深圳分公司提供担保。

2018年7月19日，公司向广东省佛山市中级人民法院递交《民事反诉状》，请求判令：（1）陆地方舟支付公司服务费210.00万元及相应逾期付款利息42.50万元；（2）陆地方舟支付公司额外工作量对应的成本费用100.00万元；（3）陆地方舟支付违约金315.00万元；（4）陆地方舟承担本案全部诉讼费用。公司已向广东省佛山市中级人民法院递交《财产保全申请书》，请求依法查封、冻结陆地方舟银行存款667.50万元。

2018年9月19日，广东省佛山市中级人民法院做出编号为（2018）粤06民初58号之一的《民事裁定书》，冻结陆地方舟公司667.50万元的银行存款或查封、扣押等额财产。

截至本报告披露之日，上述事项尚在审理过程中，尚未判决，且公司被冻结的银行存款于2019年7月3日解除冻结，公司各项业务正常开展，不会对公司经营产生重大影响。

2、龙创设计（原告）与力帆乘用车（被告）的合同纠纷情况

2019年7月29日，公司向重庆市第一中级人民法院（“重庆一中院”）提起诉讼，请求判令力帆乘用车：（1）支付力帆X40、X70、X55及720四个项目欠款人民币（以下币种同）8,000,000元；（2）支付CP08C项目欠款500,000元；（3）返还公司已支付项目保证金820,000元；（4）承担本案诉讼费。

2019年7月31日，重庆一中院作出编号为（2019）渝01民初902号的《受理案件通知书》，决定立案审理。2019年10月9日该案进行了开庭审理。庭审过程中公司撤回第（1）、（2）项诉讼请求。

2020年2月20日，重庆一中院作出（2019）渝01民初902号《民事判决书》，判决支持公司诉请，力帆乘用车返还公司已支付的项目保证金820,000元。

报告期后，公司已另案起诉力帆乘用车支付公司合计8,500,000元项目欠款。截至本报告披露之日，上述事项尚在审理过程中，尚未判决，涉诉金额占公司报告期末经审计净资产的3.54%，公司各项业务正常开展，不会对公司经营产生重大影响。

3、龙创设计（原告）与力帆研究院（被告）的合同纠纷情况

2019年12月4日，公司向重庆市第一中级人民法院（“重庆一中院”）提起诉讼，请求判令力帆研究院：（1）支付技术开发费用4,000,000元；（2）支付逾期付款损失，截至2019年12月4日，暂计119,625元；（3）承担本案诉讼费。

2019年12月6日，重庆市一中院作出编号为（2019）渝01民初1495号的《受理案件通知书》，决定立案审理。该案受疫情影响，原定开庭时间延期。

截至本报告披露之日，上述事项尚未开庭审理，涉诉金额占公司报告期末净资产的1.72%，公司各项业务正常开展，不会对公司经营产生重大影响。

4、龙创设计（原告）与力帆北碚分公司（被告一）、力帆乘用车（被告二）的合同纠纷情况

2019年12月6日，公司向重庆市第一中级人民法院（“重庆一中院”）提起诉讼，请求判令北碚分公司：（1）支付欠付技术开发费用559,680元；（2）返还项目保证金40,000元；（3）支付逾期付款损失，截至2019年12月6日，暂计28,461.47元；（4）承担本案诉讼费。同时请求判令力帆乘用车对上述力帆北碚分公司所有债务承担补充清偿责任。

2019年12月11日，重庆市一中院作出编号为（2019）渝01民初1511号的《受理案件通知书》，决定立案审理。该案受疫情影响，原定开庭时间延期。

截至本报告披露之日，上述事项处在受案初期，尚未开庭审理，涉诉金额占公司报告期末净资产的 0.26%，公司各项业务正常开展，不会对公司经营产生重大影响。

5、龙创设计（原告）与山东国金（被告）的合同纠纷情况

2019 年 12 月 27 日，公司向淄博市高新技术产业开发区人民法院（“淄博高新区法院”）提起诉讼，请求判令山东国金：（1）原、被告签署的《技术开发（委托）合同》及《山东国金 C61 项目补充协议》终止；（2）支付设计开发费用 3,325,000 元；（3）支付违约金 1,700,000 元；4、承担本案诉讼费、保全费。

2020 年 3 月 26 日，双方在法院主持下达成调解，淄博高新区法院出具编号为（2020）鲁 0391 民初 194 号《民事调解书》。上述事项涉诉金额占公司报告期末净资产的 2.09%，公司各项业务正常开展，不会对公司经营产生重大影响。

6、龙创设计（原告）与咸宁雷霆（被告）的合同纠纷情况

2019 年 6 月 1 日，公司向湖北省咸宁市咸安区人民法院（“咸安区法院”）提起诉讼，请求判令咸宁雷霆：（1）支付欠付服务费用 3,537,500 万元；（2）支付逾期欠款利息，暂计算至 2019 年 6 月 1 日，约 79,078 元；（3）支付公司因本次事件而发生的合理费用包括但不限于诉讼费、差旅费等。

2019 年 8 月 28 日，双方在法院主持下达成调解，咸安区法院出具编号为（2019）鄂 1202 民初 3056 号《民事调解书》。上述事项涉诉金额占公司报告期末净资产的 1.51%，公司各项业务正常开展，不会对公司经营产生重大影响。

7、龙创设计（原告）与众泰汽车制造（被告）的合同纠纷情况

2019 年 11 月 18 日，公司向浙江省永康市人民法院（“永康法院”）提起诉讼，请求判令众泰汽车制造：（1）支付设计开发费用 3,960,000 元；（2）按合同总额的日千分之五支付逾期付款违约金，自 2019 年 11 月 15 日起计算至实际支付之日，截至 2019 年 11 月 18 日金额暂计 176,000 元；3、承担本案诉讼费、保全费。

2019 年 11 月 25 日，永康法院作出编号为（2019）浙 0784 民初 9522 号的《受理案件通知书》，决定立案审理。2019 年 12 月 17 日，经公司申请，永康法院作出（2019）浙 0784 民初 9522 号的《民事裁定书》，裁定冻结众泰汽车制造银行存款 4,136,000 元。该案受疫情影响，原定开庭时间延后，待法院另行通知。

截至本报告披露之日，上述事项处在受案初期，尚未开庭审理，涉诉金额占公司报告期末净资产的 1.72%，公司各项业务正常开展，不会对公司经营产生重大影响。

8、龙创设计（申请人）与众泰永康分公司（被申请人）的合同纠纷情况

2019 年 12 月 9 日，公司向中国国际经济贸易仲裁委员会（“贸仲委”）递交仲裁申请，请求裁决众泰永康分公司：（1）支付设计开发费用 7,800,000 元；（2）支付逾期付款损失，截至 2019 年 12 月 9 日，暂计 302,581.23 元；（3）支付律师费损失 250,000 元；（4）承担本案仲裁费用、保全费用。

2020 年 1 月 2 日，贸仲委作出编号为（2020）中国贸仲京字第 197198 号的《DSC20192400 号技术开发协议争议案仲裁通知》，通知受理本案。

2020 年 1 月 8 日，公司向永康市人民法院申请仲裁程序中的财产保全，永康市人民法院于 2020 年 1 月 19 日作出（2020）浙 0784 财保 1 号民事裁定书，裁定冻结众泰永康分公司银行存款 8,360,000 元。

截至本报告披露之日，上述事项处在受案初期，尚未开庭审理，涉诉金额占公司报告期末净资产的 3.48%，公司各项业务正常开展，不会对公司经营产生重大影响。

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	22,740,256	35.52%	-2,250	22,738,006	35.51%
	其中：控股股东、实际控制人	130,178	0.20%	3,750	133,928	0.21%
	董事、监事、高管	750	0%	0	750	0%
	核心员工	210,000	0.33%	1,000	211,000	0.33%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	41,284,744	64.48%	2,250	41,286,994	64.49%
	其中：控股股东、实际控制人	25,364,535	39.62%	2,250	25,366,785	39.62%
	董事、监事、高管	30,250	0%	0	30,250	0.05%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
总股本		64,025,000	-	0	64,025,000	-
普通股股东人数		152				

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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	王珣	25,494,713	6,000	25,500,713	39.83%	25,366,785	133,928
2	上海迪灿	18,533,500	-	18,533,500	28.95%	15,154,125	3,379,375
3	上海唐圣	2,945,287	-	2,945,287	4.60%	-	2,945,287
4	刘冬玲	1,670,000	-	1,670,000	2.61%	-	1,670,000
5	广发证券	1,338,000	-	1,338,000	2.09%	-	1,338,000
6	财通盛穗	1,300,000	-	1,300,000	2.03%	-	1,300,000
7	昆山红土	1,000,000	-	1,000,000	1.56%	-	1,000,000
8	邵子建	1,000,000	-	1,000,000	1.56%	-	1,000,000
9	上海龙寿	840,000	-	840,000	1.31%	280,000	560,000
10	上海龙任	835,000	-	835,000	1.30%	278,334	556,666
合计		54,956,500	6,000	54,962,500	85.84%	41,079,244	13,883,256

普通股前十名股东间相互关系说明：

报告期内，上海迪灿、上海龙任、上海龙寿为公司员工持股平台，其执行事务合伙人为王珣，王珣为龙创设计控股股东、实际控制人。除上述披露的情况外，公司各股东之间并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

公司控股股东及实际控制人为王珣先生。

王珣先生：中国国籍，男，无境外永久居留权，1975年5月生，本科学历，毕业于南京航空航天大学机械设计及制造专业。1996年7月至1997年10月任上海飞机制造厂工程师；1997年11月至1998年12月任迈道通汽车电子（上海）有限公司产品研发工程师；1999年3月至2000年8月任上海维诚科技有限公司软件技术支持工程师；2000年8月至2003年7月任上海龙创科技发展有限公司总经理；2003年7月至2014年12月历任龙创有限执行董事、董事长、总经理；2014年12月至今任龙创设计董事长、总经理。

截止报告期末，王珣直接持有公司39.83%股份；王珣为上海迪灿、上海龙任、上海龙寿、上海创寿四大合伙企业执行事务合伙人，上海迪灿持有公司28.95%股份、上海龙任持有公司1.30%股份、上海龙寿持有公司1.31%股份、上海创寿持有公司0.83%股份；王珣拥有公司72.22%股份表决权，为公司实际控制人、控股股东。

报告期内，公司控股股东、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

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内使 用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用 途情况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行 必要决策 程序
2016年第一 次股票发行	2016年6 月17日	54,000,000.00	544,419.39	否	-	-	已事前及 时履行

募集资金使用详细情况：

2016年1月4日，龙创设计召开了2016年第一次临时股东大会，审议发行股票600.00万股，发行价格为每股人民币9.00元，募集资金总额为人民币5,400.00万元，扣除发行费用人民币85.00万元后，实际募集资金净额为人民币5,315.00万元。本次股票发行募集资金将用于补充公司流动资金。

2016年5月4日，众华会计师事务所（特殊普通合伙）以“众会字（2016）4733号”验资报告验证确认：截至2016年4月29日止，龙创设计上述发行募集的资金共计5,400.00万元已经全部到位，包括发行费用85.00万。

2016年6月1日，龙创设计取得了《关于上海龙创设计股份有限公司挂牌并发行股票登记的函》（股转系统函【2016】4319号）。

截至2019年12月31日，公司上述发行股份募集的资金已使用完毕，结余金额为0元。

募集资金的具体使用情况详见公司于2020年4月27日披露的《龙创设计：募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2020-025），募集资金的存放与使用符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等相关规定及《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等有关法律法规，不存在违规存放与使用募集资金的情形。

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（含担保）、抵押贷款	杭州银行	银行	15,000,000.00	2019年3月25日	2020年3月20日	6.09%
2	信用贷款（含担保）	杭州银行	银行	20,000,000.00	2019年7月9日	2020年7月8日	6.09%
3	抵押贷款	浦发银行	银行	14,000,000.00	2019年6月11日	2020年6月10日	4.87%
4	抵押贷款	浦发银行	银行	14,000,000.00	2019年6月20日	2020年6月19日	4.87%
5	信用贷款（含担保）	中国银行	银行	3,000,000.00	2019年1月3日	2020年1月2日	4.35%
6	信用贷款（含担保）	中国银行	银行	3,000,000.00	2019年8月26日	2020年8月25日	4.35%
7	信用贷款（含担保）	中国银行	银行	3,000,000.00	2019年1月30日	2019年7月29日	4.35%
8	其他方式	汇益融资	非银行金融机构	14,000,000.00	2019年3月11日	2020年3月11日	8.00%
9	其他方式	汇益融资	非银行金融机构	1,938,853.28	2018年9月17日	2020年9月17日	8.00%
10	信用贷款（含担保）	建设银行	银行	1,000,000	2019年4月26日	2020年4月26日	5.17%
11	信用贷款（含担保）	宁波银行	银行	5,000,000	2019年5月16日	2020年5月15日	6.00%
12	信用贷款（含担保）	交通银行	银行	1,000,000	2018年9月28日	2019年9月13日	4.35%
合计	-	-	-	94,938,853.28	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年7月4日	3	0	0
合计	3	-	-

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	
王珣	董事长、总经理	男	1975年5月	本科	2017年12月12日	2020年12月11日	是
杨虹	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1977年9月	硕士	2017年12月12日	2020年12月11日	是
聂建华	董事	男	1974年1月	大专	2017年12月12日	2020年12月11日	是
关永明	董事	男	1965年4月	博士	2017年12月12日	2020年12月11日	否
赵彧非	独立董事	男	1976年7月	大专	2017年12月12日	2020年12月11日	是
王进	独立董事	男	1974年8月	本科	2017年12月12日	2020年12月11日	是
吕均祥	独立董事	男	1972年9月	本科	2017年12月12日	2020年12月11日	是
任杰	监事会主席	男	1969年12月	本科	2017年12月12日	2020年12月11日	否
岑峥	监事	男	1975年5月	本科	2017年12月12日	2020年12月11日	是
黄东	监事	男	1976年12月	本科	2017年12月12日	2020年12月11日	是
徐亦航	副总经理	男	1978年12月	本科	2017年12月12日	2020年12月11日	是
董事会人数：							7
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(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
王珣	董事长、总经理	25,494,713	6,000	25,500,713	39.83%	0
杨虹	董事、董事会秘书、财务负责人	6,000	-	6,000	0.01%	0
聂建华	董事	25,000	-	25,000	0.04%	0
关永明	董事	-	-	-	-	-
赵彧非	独立董事	-	-	-	-	-
王进	独立董事	-	-	-	-	-
吕均祥	独立董事	-	-	-	-	-
任杰	监事会主席	-	-	-	-	-
岑峥	监事	-	-	-	-	-
黄东	监事	-	-	-	-	-

徐亦航	副总经理	-	-	-	-	
合计	-	25,525,713	6,000	25,531,713	39.88%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员（含高级管理及一般管理人员）	196	180
技术研发人员	1,314	836
销售人员	24	21
员工总计	1,534	1,037

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	28	32
本科	1,038	654
专科	400	282
专科以下	68	69
员工总计	1,534	1,037

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
吴少华	无变动	天津龙创世纪总经理	37,000	-	37,000
徐亦航	无变动	副总经理、江西龙创总经理	-	-	-
周长海	无变动	保定分公司总经理	10,000	-	10,000
江三爱	无变动	湖南龙创总经理	10,000	-	10,000
简洁	无变动	海外事业部总监	-	-	-
黄雪峰	无变动	重庆分公司总经理	-	-	-
刘敢涛	无变动	项目总监	10,000	-	10,000

姜传田	无变动	电器经理	30,000	-	30,000
唐帅	无变动	车身经理	10,000	-	10,000
张丽洁	无变动	财务部经理	22,000	-	22,000
杜小红	无变动	CAE 经理	11,000	-	11,000
徐在红	无变动	数据互联经理	37,000	-	37,000
于海生	无变动	山东分公司总经理	-	-	-
梁群利	无变动	上海分公司总经理	-	-	-
徐云良	无变动	杭州龙创总经理	-	-	-
李慧娉	无变动	总裁办主任	33,000	1,000	34,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

截至本报告披露之日，公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理王珣增持公司股份 14,000 股。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。

报告期内，公司在原有公司内控制度基础上修订了《章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《对外担保制度》、《关联交易决策制度》，进一步完善公司法人治理结构、提高决策水平。

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，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司因对外投资未事前履行审议程序并披露、关联交易未事前履行审议程序并披露、对外担保未事前履行审议程序并披露、股权质押未及时披露事项，2019年12月20日，收到《中国证券监督管理委员会上海监管局关于对上海龙创汽车设计股份有限公司采取出具警示函措施的决定（沪证监决[2019]190号）》；2020年4月21日，收到《关于给予上海龙创汽车设计股份有限公司及相关责任主体纪律处分的决定（股转系统发[2020]306号）》。

除上述事项外，报告期内公司重大事项均已按照《公司章程》、三会议事规则及《重大决策事项管理制度》等规定履行相关程序，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

公司将持续加强对相关法律法规的学习，并及时采取有效措施提高规范运作水平，提升信息披露质量，按照法律规定履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，未修订公司章程。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>(1) 2019年3月7日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于票据质押融资的议案》、《关于对外投资设立全资子公司嘉兴龙创汽车技术有限公司的议案》；</p> <p>(2) 2019年4月18日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于<2018年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2018年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2018年年度报告>及年度报告摘要的议案》、《关于公司续聘立信会计事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务的议案》、《关于<2018年度审计报告>的议案》、《关于<2018年度财务决算报告>的议案》、《关于<2019年度财务预算报告>的议案》、《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明的议案》、《关于2018年度利润分配方案的议案》、《关于公司募集资金存放及实际使用情况的专项报告的议案》、《关于预计2019年年度日常性关联交易的议案》、《关于公司预计2019年度向银行申请授信额度及贷款续贷暨关联交易的议案》、《关于召开2018年年度股东大会的议案》；</p> <p>(3) 2019年4月23日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于<2019年半年度报告>的议案》、《关于公司募集资金存放及实际使用情况的专项报告的议案》、《补充确认关于对外投资设立合资公司的议案》、《关于追认公司与顶创汽车设计（辽宁）有限公司2019年4-7月关联交易并补充预计2019年8-12月日常性关联交易的议案》；</p> <p>(4) 2019年10月31日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于追认公司对外担保暨关联交易的议案》、《关于召开2019年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>(5) 2019年10月31日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于票据质押融资的议案》、《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于公司预计2020年度向银行申请授信额度及贷款续贷“暨”关联交易的议案》、《关于注销控股子公司湖南龙创三迪工业技术有限公司的议案》、《关于注销控股子公司上海骁奇科技有限公司的议案》、《关于公司对外担保暨关联交易的议案》、《关于召开2019年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>(1) 2019年4月18日召开第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于<2018年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2018年年度报告>及年度报告摘要的议案》、《关于<2018年度审计报告>的议案》、《关于<2018年度财务决算报告>的议案》、《关于<2019年度财务预算报告>的议案》、《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明的议案》、《关于公司续聘立信会计事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务的议案》、《关于2018年度利润分配方案的议案》、《关于公司募集资金存放及实际使用情况的专项报告的议案》、《关于预计2019年年度日常性关联交易的议案》、《关于公司预计2019年度向银行申请授信额度及贷款续贷暨关联交易的议案》、《关于召开2018年年度股东大会的议案》；</p> <p>(2) 2019年8月23日召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《关</p>

		<p>于<2019年半年度报告>的议案》、《关于公司募集资金存放及实际使用情况的专项报告的议案》、《关于追认公司与顶创汽车设计（辽宁）有限公司2019年4-7月关联交易并补充预计2019年8-12月日常性关联交易的议案》；</p> <p>(3)2019年11月29日召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于公司预计2020年度向银行申请授信额度及贷款续贷暨关联交易的议案》。</p>
股东大会	4	<p>(1)2019年5月13日召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于<2018年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2018年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2018年年度报告>及年度报告摘要的议案》、《关于公司2018年度审计报告的议案》、《关于<2018年度财务决算报告>的议案》、《关于<2019年度财务预算报告>的议案》、《关于公司2018年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务的议案》、《关于2018年度利润分配方案的议案》、《关于公司募集资金存放及实际使用情况的专项报告的议案》、《关于预计2019年年度日常性关联交易的议案》、《关于公司预计2019年度向银行申请授信额度及贷款续贷暨关联交易的议案》；</p> <p>(2)2019年9月20日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于追认公司与顶创汽车设计（辽宁）有限公司2019年4-7月关联交易并补充预计2019年8-12月日常性关联交易的议案》；</p> <p>(3)2019年11月19日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于追认公司对外担保暨关联交易的议案》；</p> <p>(4)2019年12月18日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于公司预计2020年度向银行申请授信额度及贷款续贷暨关联交易的议案》、《关于注销控股子公司湖南龙创三迪工业技术有限公司的议案》、《关于注销控股子公司上海骁奇科技有限公司的议案》、《关于公司对外担保暨关联交易的议案》。</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

公司2019年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司监事会设监事3名，其中一名为公司职工代表大会选举的职工代表，监事会人数和人员构成符合法律法规要求。

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机

构和财务方面均与主要股东及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务的独立性

公司的主营业务为“汽车概念设计、造型设计和汽车整车工程设计”，公司业务独立于主要股东及其控制的其他企业，与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

公司具备完整的供、产、销和研发业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

（二）资产的独立性

公司对其拥有的商标权、专利权、办公设备均具有合法有效的权利证书或权属证明文件。公司的办公用房系通过租赁取得。公司具备独立的生产经营场所。公司取得了主要财产合法、完整的权属凭证，不存在资产被股东非正常占用的情形。公司在资产方面具有独立性。

（三）人员的独立性

公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，对公司员工按照《人力资源管理程序》、《员工绩效管理辦法》、《员工激励管理辦法》等规定和制度实施管理。公司高级管理人员与核心技术人员均与公司签订了劳动合同和保密协议，均在公司专职工作，均在公司领取薪金，公司高级管理人员与核心技术人员没有在股东单位兼职。

公司高级管理人员签署了《关于独立性的书面声明》，承诺“1、在公司任职的同时不在股东单位担任除董事、监事以外的职务；2、公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，不受股东单位影响。3、在公司领取薪酬，同时不在股东单位领取薪酬。”公司在人员方面具有独立性。

（四）财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况；公司依法独立核算并独立纳税。公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬并缴纳社保。

（五）机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

报告期内，公司未发生管理制度重大缺陷的具体事项。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司尚未建立《年度重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	信会师报字[2020]第 ZF10348 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市江干区庆春东路西子国际 TA28、29 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	李惠丰、洪建良、徐泮卿
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	50 万元
审计报告正文： <div style="text-align: center; margin: 20px 0;"> <h2>审计报告</h2> <p>信会师报字[2020]第 ZF10348 号</p> </div> <p>上海龙创汽车设计股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了上海龙创汽车设计股份有限公司（以下简称龙创设计）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了龙创设计 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于龙创设计，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。</p>	

三、 其他信息

龙创设计管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括龙创设计 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，管理层负责评估龙创设计的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督龙创设计的财务报告过程。

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，就可能对龙创设计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龙创设计不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就龙创设计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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李惠丰

中国注册会计师：洪建良

中国注册会计师：徐泮卿

中国·上海

二〇二〇年四月二十五日

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
流动资产：			
货币资金	五、(一)	64,552,842.47	80,081,303.91
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、(二)		37,089,702.30
应收账款	五、(三)	94,054,254.62	71,203,865.49
应收款项融资	五、(四)	38,199,875.20	
预付款项	五、(五)	6,177,092.29	844,036.50
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、(六)	4,494,734.43	7,284,399.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	61,077,392.79	54,470,584.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、(八)	50,000.00	
其他流动资产	五、(九)	3,074,261.77	1,211,924.29
流动资产合计		271,680,453.57	252,185,816.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、(十)	-	19,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款	五、(十一)	1,979,430.11	2,679,210.34
长期股权投资	五、(十二)	15,787,236.34	4,457,211.75
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、(十三)	24,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	五、(十四)	77,575,366.21	46,714,266.90
在建工程	五、(十五)	10,048,802.62	20,053,249.47

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十六)	27,228,385.44	26,396,983.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十七)	1,631,559.68	2,169,773.91
递延所得税资产	五、(十八)	9,147,746.85	4,911,423.13
其他非流动资产	五、(十九)	1,048,522.12	3,093,970.74
非流动资产合计		168,447,049.37	129,676,090.09
资产总计		440,127,502.94	381,861,906.86
流动负债：			
短期借款	五、(二十)	89,191,750.37	87,750,000.00
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、(二十一)	10,368,536.79	
应付账款	五、(二十二)	26,954,190.21	21,324,837.02
预收款项	五、(二十三)	19,074,962.99	12,348,322.88
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、(二十四)	31,651,366.07	23,765,292.08
应交税费	五、(二十五)	13,155,979.04	14,322,416.87
其他应付款	五、(二十六)	2,174,461.00	1,808,513.02
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	五、(二十七)	1,944,527.15	
其他流动负债			
流动负债合计		194,515,773.62	161,319,381.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十八)	-	4,404,265.38
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、(二十九)	5,731,518.18	4,770,202.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,731,518.18	9,174,468.31
负债合计		200,247,291.80	170,493,850.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(三十)	64,025,000.00	64,025,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十一)	62,432,397.77	62,432,397.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(三十二)	14,703,123.61	11,076,236.36
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十三)	97,743,107.25	72,824,216.00
归属于母公司所有者权益合计		238,903,628.63	210,357,850.13
少数股东权益		976,582.51	1,010,206.55
所有者权益合计		239,880,211.14	211,368,056.68
负债和所有者权益总计		440,127,502.94	381,861,906.86

法定代表人：王珣

主管会计工作负责人：杨虹

会计机构负责人：张丽洁

(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
流动资产：			
货币资金		56,576,902.39	72,662,641.78
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	十四、(一)		36,989,702.30
应收账款	十四、(二)	94,719,266.67	71,370,315.63
应收款项融资	十四、(三)	36,599,875.20	
预付款项		7,794,317.85	206,296.55

其他应收款	十四、(四)	9,113,935.09	9,235,642.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		54,422,820.23	47,789,974.81
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		50,000.00	
其他流动资产		1,166,300.18	449,401.81
流动资产合计		260,443,417.61	238,703,975.27
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	19,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款		1,218,244.08	1,435,491.60
长期股权投资	十四、(五)	178,774,424.74	179,639,400.15
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		24,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		5,018,042.92	6,413,353.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,199,186.17	6,934,893.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		684,651.87	812,296.97
递延所得税资产		7,549,941.82	3,005,870.31
其他非流动资产		56,000.00	2,215,877.24
非流动资产合计		225,500,491.60	219,657,183.77
资产总计		485,943,909.21	458,361,159.04
流动负债：			
短期借款		88,190,221.83	86,750,000.00
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		10,667,297.88	
应付账款		109,466,502.61	101,955,386.94
预收款项		8,361,554.65	9,918,843.76
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		12,062,981.71	10,142,583.62
应交税费		11,296,512.40	12,894,187.54
其他应付款		1,360,589.15	7,753,857.78
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		1,944,527.15	
其他流动负债			
流动负债合计		243,350,187.38	229,414,859.64
非流动负债：			
长期借款			4,404,265.38
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		5,211,934.93	4,221,619.64
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,211,934.93	8,625,885.02
负债合计		248,562,122.31	238,040,744.66
所有者权益：			
股本		64,025,000.00	64,025,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		62,720,524.29	62,720,524.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,703,123.61	11,076,236.36
一般风险准备			
未分配利润		95,933,139.00	82,498,653.73
所有者权益合计		237,381,786.90	220,320,414.38
负债和所有者权益合计		485,943,909.21	458,361,159.04

法定代表人：王珣

主管会计工作负责人：杨虹

会计机构负责人：张丽洁

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		410,078,755.15	336,983,984.66
其中：营业收入	五、(三十四)	410,078,755.15	336,983,984.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		340,549,159.62	289,606,534.17
其中：营业成本	五、(三十四)	249,295,760.74	200,726,276.69
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、(三十五)	1,770,104.42	2,092,642.98
销售费用	五、(三十六)	10,323,977.61	11,655,732.64
管理费用	五、(三十七)	41,419,834.89	42,128,962.88
研发费用	五、(三十八)	31,545,127.25	28,017,822.69
财务费用	五、(三十九)	6,194,354.71	4,985,096.29
其中：利息费用		5,959,630.38	4,144,384.18
利息收入		356,634.40	510,349.63
加：其他收益	五、(四十)	2,921,223.40	1,989,188.84
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	9,648,081.21	-516,990.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,330,024.59	657,895.84
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、(四十二)	-32,997,277.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	-2,524,502.36	-5,366,825.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十四)	-191,029.08	-8,661.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,386,091.38	43,474,161.52
加：营业外收入	五、(四十五)	4,166,910.80	3,436,839.04
减：营业外支出	五、(四十六)	72,041.62	57,225.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,480,960.56	46,853,775.18
减：所得税费用	五、(四十七)	2,761,306.10	5,217,363.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,719,654.46	41,636,411.23
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）		47,719,654.46	41,636,411.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-33,624.04	-5,816.68
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		47,753,278.50	41,642,227.91
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		47,719,654.46	41,636,411.23
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		47,753,278.50	41,642,227.91
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-33,624.04	-5,816.68
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	五、（四十八）	0.75	0.65
(二) 稀释每股收益（元/股）	五、（四十八）	0.75	0.65

法定代表人：王珣

主管会计工作负责人：杨虹

会计机构负责人：张丽洁

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、营业收入	十四、(六)	400,067,641.54	335,554,996.50
减：营业成本	十四、(六)	281,498,548.79	230,094,300.24
税金及附加		608,877.58	774,047.69
销售费用		6,030,307.15	7,269,017.34
管理费用		27,615,327.94	27,219,543.51
研发费用		17,475,573.05	13,533,799.03
财务费用		6,130,840.57	4,884,637.77
其中：利息费用		5,931,621.08	4,121,905.02
利息收入		272,202.67	394,820.91
加：其他收益		1,496,448.06	1,398,126.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(七)	8,403,483.38	-516,990.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,330,024.59	657,895.84
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）		-33,093,129.24	-4,525,813.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,474,004.78	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-114,442.06	-8,661.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,926,521.82	48,126,311.61
加：营业外收入		3,618,505.11	671,570.00
减：营业外支出		31,117.16	15,177.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,513,909.77	48,782,703.80
减：所得税费用		2,245,037.25	6,427,489.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,268,872.52	42,355,213.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,268,872.52	42,355,213.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产		-	

产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		36,268,872.52	42,355,213.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王珣

主管会计工作负责人：杨虹

会计机构负责人：张丽洁

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		305,733,846.83	306,682,096.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十九）	19,005,704.99	7,979,005.49
经营活动现金流入小计		324,739,551.82	314,661,101.84
购买商品、接受劳务支付的现金		57,542,184.15	49,100,247.43
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		189,541,137.62	206,453,855.86
支付的各项税费		22,688,982.68	18,459,537.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十九）	19,917,100.66	31,068,208.40

经营活动现金流出小计		289,689,405.11	305,081,849.62
经营活动产生的现金流量净额		35,050,146.71	9,579,252.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,900,000.00
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		350,853.45	481,007.77
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	五、（四十九）	2,037,136.00	968,882.00
投资活动现金流入小计		2,387,989.45	6,349,889.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,168,832.66	29,922,275.80
投资支付的现金		4,800,000.00	13,200,000.00
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	五、（四十九）	66,124.00	1,883,000.00
投资活动现金流出小计		20,034,956.66	45,005,275.80
投资活动产生的现金流量净额		-17,646,967.21	-38,655,386.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		98,000,000.00	94,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十九）	150,000.00	
筹资活动现金流入小计		98,150,000.00	94,000,000.00
偿还债务支付的现金		99,215,412.10	65,845,734.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,321,740.50	4,200,634.30
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、（四十九）	208,254.71	950,000.00
筹资活动现金流出小计		124,745,407.31	70,996,368.92
筹资活动产生的现金流量净额		-26,595,407.31	23,003,631.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,624.76	-110,091.96
五、现金及现金等价物净增加额		-9,233,852.57	-6,182,594.69
加：期初现金及现金等价物余额		71,681,303.91	77,863,898.60
六、期末现金及现金等价物余额		62,447,451.34	71,681,303.91

法定代表人：王珣

主管会计工作负责人：杨虹

会计机构负责人：张丽洁

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		315,798,460.94	312,357,633.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,516,200.16	4,137,486.20
经营活动现金流入小计		332,314,661.10	316,495,119.74
购买商品、接受劳务支付的现金		210,890,876.59	177,817,391.14
支付给职工以及为职工支付的现金		74,832,330.49	77,465,490.14
支付的各项税费		14,422,375.54	7,905,982.90
支付其他与经营活动有关的现金		12,248,201.91	21,665,544.13
经营活动现金流出小计		312,393,784.53	284,854,408.31
经营活动产生的现金流量净额		19,920,876.57	31,640,711.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,755,402.17	4,900,000.00
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		157,820.49	203,105.77
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		301,036.00	393,400.00
投资活动现金流入小计		19,214,258.66	5,496,505.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,901,125.64	354,124.06
投资支付的现金		12,605,000.00	61,785,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		66,124.00	80,000.00
投资活动现金流出小计		14,572,249.64	62,219,324.06
投资活动产生的现金流量净额		4,642,009.02	-56,722,818.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		97,000,000.00	93,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		518,391.33	
筹资活动现金流入小计		97,518,391.33	93,000,000.00
偿还债务支付的现金		98,215,412.10	64,845,734.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,265,510.74	4,151,455.14
支付其他与筹资活动有关的现金		8,386,701.42	3,496,467.40
筹资活动现金流出小计		131,867,624.26	72,493,657.16
筹资活动产生的现金流量净额		-34,349,232.93	20,506,342.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,783.18	-107,391.46
五、现金及现金等价物净增加额		-9,791,130.52	-4,683,155.48
加：期初现金及现金等价物余额		64,262,641.78	68,945,797.26
六、期末现金及现金等价物余额		54,471,511.26	64,262,641.78

法定代表人：王珣

主管会计工作负责人：杨虹

会计机构负责人：张丽洁

的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								3,626,887.25		-22,834,387.25			-19,207,500.00
1. 提取盈余公积								3,626,887.25		-3,626,887.25			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,207,500.00			-19,207,500.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	64,025,000.00				62,432,397.77			14,703,123.61		97,743,107.25	976,582.51		239,880,211.14

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	64,025,000.00				62,432,397.77				6,840,714.96		35,417,509.49	1,016,023.23	169,731,645.45
加：会计政策变更	0				0				0		0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	64,025,000.00				62,432,397.77				6,840,714.96		35,417,509.49	1,016,023.23	169,731,645.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									4,235,521.40		37,406,706.51	-5,816.68	41,636,411.23
(一)综合收益总额											41,642,227.91	-5,816.68	41,636,411.23
(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									4,235,521.40		-4,235,521.40		

1. 提取盈余公积								4,235,521.40		-4,235,521.40		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	64,025,000.00				62,432,397.77			11,076,236.36		72,824,216.00	1,010,206.55	211,368,056.68

法定代表人：王珣

主管会计工作负责人：杨虹

会计机构负责人：张丽洁

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	64,025,000.00				62,720,524.29				11,076,236.36		82,498,653.73	220,320,414.38

法定代表人：王珣

主管会计工作负责人：杨虹

会计机构负责人：张丽洁

上海龙创汽车设计股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海龙创汽车设计股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系上海龙创汽车设计有限公司（以下简称龙创有限），龙创有限系由王珣、胡峥楠共同出资设立，注册资本为 100 万元，于 2003 年 7 月 18 日取得上海市工商行政管理局金山分局核发的注册号为 3102282037112 的《企业法人营业执照》。龙创有限以 2014 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 1 月 19 日在上海市工商行政管理局登记注册。公司的企业法人营业执照注册号：91310000752903384L。2015 年 8 月公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为专业技术服务业。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 64,025,000 股，注册资本为 64,025,000.00 元，注册地为上海市，总部地址：上海市松江区九亭镇涑寅路 1881 号七欣科工业园 4 幢。本公司主要经营活动为：汽车设计，汽车配件（除发动机）开发，计算机软件开发以及相关技术的咨询。本公司的实际控制人为王珣。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 25 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
常熟龙创汽车技术有限公司（以下简称常熟龙创公司）
江西龙创汽车技术有限公司（以下简称江西龙创公司）
天津亚克龙汽车设计有限公司（以下简称天津亚克公司）
天津龙创汽车设计有限公司（以下简称天津龙创公司）
常州龙奇汽车技术有限公司（以下简称常州龙奇公司）
深圳曼威科技有限公司（以下简称深圳曼威公司）
上海寅创汽车技术有限公司（以下简称上海寅创公司）
香港阿德旺斯有限公司（以下简称香港阿德旺斯公司）
天津龙创世纪汽车设计有限公司（以下简称天津龙创世纪公司）
上海科瑞思工业设计有限公司（以下简称上海科瑞思公司）
湖南龙创汽车技术有限公司（以下简称湖南龙创公司）
上海骁奇科技有限公司（以下简称上海骁奇公司）

子公司名称

无锡龙创汽车技术有限公司（以下简称无锡龙创公司）

杭州龙创汽车技术有限公司（以下简称杭州龙创公司）

湖南龙创三迪工业技术有限公司（以下简称湖南龙创三迪公司）

Launch Advance ,S.L.（以下简称西班牙龙创公司）

Lancio Design S.R.L.（以下简称意大利龙创公司）

浙江艾萨克汽车技术有限公司（以下简称浙江艾萨克公司）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

（二） 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、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价

值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股

权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，

资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十二) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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

损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期

损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的

信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大是指应收款项余额前五名；

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值

的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、未结算劳务成本等。

2、 发出存货的计价方法

原材料、库存商品等存货发出时按月末一次加权平均计价。

劳务成本按单个项目为核算对象归集成本，包括人工薪酬成本、服务采购成本、其他直接成本和其他间接费用等。存货发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，按照成本与可变现净值孰低计量，按照预计项目总成本超过项目预计总收入并扣除相关税费的部分，计提存货跌价准备，在项目完工时转销存货跌价准备，计入当期损益。资产负债表日，以前减计存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原计提的金额内转回。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进

行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超

过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
生产设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电器设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

(十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50	直线法	土地证登记使用年限
专利权	10	直线法	专利与专有技术登记年限
软件信息系统	5-6	直线法	预计可使用年限

每年度终了，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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修、员工贷款利息、转供电服务费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项目	摊销年限
----	------

租入房屋装修	5 年
员工贷款利息	员工借款期限
转供电服务费	37 年

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 收入

1、 收入确认的一般原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、 具体原则

(1) 汽车设计、咨询服务等劳务

公司目前主要提供汽车设计、咨询服务等劳务，提供劳务的交易结果能够可靠估计的，按以下原则确认收入：

1) 合同约定按阶段提供服务，客户按阶段支付对价的，在客户阶段性验收时按照合同约定的收款额确认收入，并按阶段将已发生的劳务成本结转成本。2) 合同约定计时提供服务并约定工时单价的，按经双方确认的工时结算单据及合同约定的结算单价确认收入。

如果在资产负债表日提供相关劳务结果不能可靠估计的，区分以下情况处理：

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，则不确认提供劳务收入。

(2) 产品销售业务

子公司深圳曼威公司销售滑板车等产品：

1) 一般内销：签订订单后公司安排送货，客户收到货物后进行验收，验收合格后签署送货单。公司于客户签收时点确认收入。

2) 电子商务销售：客户通过网上平台向公司下单，公司收到客户订单后发货，客户确认收货无异议、公司实际收到款项时确认收入。

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

2、 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公

司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 经营租赁

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更**1、 重要会计政策变更**

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容 和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 37,089,702.30 元，“应收账款”上年年末余额 71,203,865.49 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 21,324,837.02 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 36,989,702.30 元，“应收账款”上年年末余额 71,370,315.63 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 101,955,386.94 元。

(2) 执行《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》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《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》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
--------------	------	---------------

		合并	母公司
(1) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董事会审批	可供出售金融资产：减少 19,200,000.00 元 其他非流动金融资产：增加 19,200,000.00 元	可供出售金融资产：减少 19,200,000.00 元 其他非流动金融资产：增加 19,200,000.00 元
(2) 应收票据重分类为“应收款项融资”。	董事会审批	应收票据：减少 37,089,702.30 元 应收款项融资：增加 37,089,702.30 元。	应收票据：减少 36,989,702.30 元 应收款项融资：增加 36,989,702.30 元。
(3) 短期借款应付利息计入“短期借款”。	董事会审批	其他应付款：减少 177,278.08 元 短期借款：增加 177,278.08 元。	其他应付款：减少 177,278.08 元 短期借款：增加 177,278.08 元。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	80,081,303.91	货币资金	摊余成本	80,081,303.91
应收票据	摊余成本	37,089,702.30	应收票据	摊余成本	37,089,702.30
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	71,203,865.49	应收账款	摊余成本	71,203,865.49
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	7,284,399.61	其他应收款	摊余成本	7,284,399.61
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	19,200,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损	19,200,000.00
			其他非流动金融资产	益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本	2,679,210.34	长期应收款	摊余成本	2,679,210.34

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	72,662,641.78	货币资金	摊余成本	72,662,641.78
应收票据	摊余成本	36,989,702.30	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	36,989,702.30
应收账款	摊余成本	71,370,315.63	应收账款	摊余成本	71,370,315.63
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	9,235,642.39	其他应收款	摊余成本	9,235,642.39
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	19,200,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损	
			其他非流动金融资产	益	19,200,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本	1,435,491.60	长期应收款	摊余成本	1,435,491.60

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

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

2、重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	80,081,303.91	80,081,303.91			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	37,089,702.30		-37,089,702.30		-37,089,702.30
应收账款	71,203,865.49	71,203,865.49			
应收款项融资	不适用	37,089,702.30	37,089,702.30		37,089,702.30

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预付款项	844,036.50	844,036.50			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	7,284,399.61	7,284,399.61			
买入返售金融资产					
存货	54,470,584.67	54,470,584.67			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	1,211,924.29	1,211,924.29			
流动资产合计	252,185,816.77	252,185,816.77			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	19,200,000.00	不适用	-19,200,000.00		-19,200,000.00
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款	2,679,210.34	2,679,210.34			
长期股权投资	4,457,211.75	4,457,211.75			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用	19,200,000.00	19,200,000.00		19,200,000.00
投资性房地产					
固定资产	46,714,266.90	46,714,266.90			
在建工程	20,053,249.47	20,053,249.47			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	26,396,983.85	26,396,983.85			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	2,169,773.91	2,169,773.91			
递延所得税资产	4,911,423.13	4,911,423.13			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他非流动资产	3,093,970.74	3,093,970.74			
非流动资产合计	129,676,090.09	129,676,090.09			
资产总计	381,861,906.86	381,861,906.86			
流动负债：					
短期借款	87,750,000.00	87,927,278.08	177,278.08		177,278.08
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	21,324,837.02	21,324,837.02			
预收款项	12,348,322.88	12,348,322.88			
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	23,765,292.08	23,765,292.08			
应交税费	14,322,416.87	14,322,416.87			
其他应付款	1,808,513.02	1,631,234.94	-177,278.08		-177,278.08
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计	161,319,381.87	161,319,381.87			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	4,404,265.38	4,404,265.38			
应付债券					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	4,770,202.93	4,770,202.93			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	9,174,468.31	9,174,468.31			
负债合计	170,493,850.18	170,493,850.18			
所有者权益：					
股本	64,025,000.00	64,025,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	62,432,397.77	62,432,397.77			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	11,076,236.36	11,076,236.36			
一般风险准备					
未分配利润	72,824,216.00	72,824,216.00			
归属于母公司所有者权益合计	210,357,850.13	210,357,850.13			
少数股东权益	1,010,206.55	1,010,206.55			
所有者权益合计	211,368,056.68	211,368,056.68			
负债和所有者权益总计	381,861,906.86	381,861,906.86			

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
货币资金	72,662,641.78	72,662,641.78			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	36,989,702.30		-36,989,702.30		-36,989,702.30
应收账款	71,370,315.63	71,370,315.63			
应收款项融资	不适用	36,989,702.30	36,989,702.30		36,989,702.30
预付款项	206,296.55	206,296.55			
其他应收款	9,235,642.39	9,235,642.39			
存货	47,789,974.81	47,789,974.81			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	449,401.81	449,401.81			
流动资产合计	238,703,975.27	238,703,975.27			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	19,200,000.00	不适用	-19,200,000.00		-19,200,000.00
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款	1,435,491.60	1,435,491.60			
长期股权投资	179,639,400.15	179,639,400.15			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用	19,200,000.00	19,200,000.00		19,200,000.00
投资性房地产					
固定资产	6,413,353.88	6,413,353.88			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	6,934,893.62	6,934,893.62			
开发支出					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
商誉					
长期待摊费用	812,296.97	812,296.97			
递延所得税资产	3,005,870.31	3,005,870.31			
其他非流动资产	2,215,877.24	2,215,877.24			
非流动资产合计	219,657,183.77	219,657,183.77			
资产总计	458,361,159.04	458,361,159.04			
流动负债：					
短期借款	86,750,000.00	86,927,278.08	177,278.08		177,278.08
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	101,955,386.94	101,955,386.94			
预收款项	9,918,843.76	9,918,843.76			
应付职工薪酬	10,142,583.62	10,142,583.62			
应交税费	12,894,187.54	12,894,187.54			
其他应付款	7,753,857.78	7,576,579.70	-177,278.08		-177,278.08
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计	229,414,859.64	229,414,859.64			
非流动负债：					
长期借款	4,404,265.38	4,404,265.38			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	4,221,619.64	4,221,619.64			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	8,625,885.02	8,625,885.02			
负债合计	238,040,744.66	238,040,744.66			
所有者权益：					
股本	64,025,000.00	64,025,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	62,720,524.29	62,720,524.29			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	11,076,236.36	11,076,236.36			
未分配利润	82,498,653.73	82,498,653.73			
所有者权益合计	220,320,414.38	220,320,414.38			
负债和所有者权益总计	458,361,159.04	458,361,159.04			

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%/13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	5%、15%、16.5%、24%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
常熟龙创公司	5%
江西龙创公司	15%
天津亚克龙创公司	5%
天津龙创公司	5%
常州龙奇公司	5%
深圳曼威公司	5%
上海寅创公司	5%
香港阿德旺斯公司	16.5%
天津龙创世纪公司	25%
上海科瑞思公司	5%
湖南龙创公司	5%
上海骁奇公司	5%
无锡龙创公司	5%
杭州龙创公司	5%
湖南龙创三迪公司	5%
西班牙龙创公司	25%
意大利龙创公司	24%
浙江艾萨克公司	5%

(二) 税收优惠

本公司已通过高新技术企业复审，认定有效期为3年（2017年-2019年），本期按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

江西龙创公司于2017年8月23日于通过高新技术企业首次认定，认定有效期为3年（2017年-2019年），本期按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

常熟龙创公司、天津亚克龙创公司、天津龙创公司、常州龙奇公司、深圳曼威公司、上海寅创公司、上海科瑞思公司、湖南龙创公司、上海骁奇公司、无锡龙创公司、杭州龙创公司、湖南龙创三迪公司、浙江艾萨克公司属于符合条件的小型微利企业，本期按照小微企业5%的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	107,455.45	163,015.16
银行存款	62,339,995.89	79,835,481.85
其他货币资金	2,105,391.13	82,806.90
合计	64,552,842.47	80,081,303.91
其中：存放在境外的款项总额	1,194,698.95	488,827.62

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	2,105,391.13	
涉诉冻结资金		8,400,000.00
合计	2,105,391.13	8,400,000.00

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		33,671,127.30
商业承兑汇票		3,418,575.00
合计		37,089,702.30

2、 期初应收票据其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日，公司商业承兑汇票余额 3,598,500.00 元，均未到期，根据谨慎性原则，这部分未到期商业承兑汇票视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算的原则，计提坏账准备 179,925.00 元。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	97,713,040.14	67,277,433.71
1 至 2 年	24,785,630.70	8,252,446.84
2 至 3 年	8,248,398.42	3,796,692.00
3 年以上	3,121,613.74	4,925,060.74

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	133,868,683.00	84,251,633.29
减：坏账准备	39,814,428.38	13,047,767.80
合计	94,054,254.62	71,203,865.49

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	59,956,691.87	44.79	32,332,049.02	53.93	27,624,642.85
按组合计提坏账准备	73,911,991.13	55.21	7,482,379.36	10.12	66,429,611.77
其中：账龄组合	73,911,991.13	55.21	7,482,379.36	10.12	66,429,611.77
合计	133,868,683.00	100.00	39,814,428.38	29.74	94,054,254.62

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,419,633.29	96.64	10,215,767.80	12.55	71,203,865.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,832,000.00	3.36	2,832,000.00	100.00	
合计	84,251,633.29	100.00	13,047,767.80	15.49	71,203,865.49

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
众泰新能源汽车有限公司	26,060,158.91	13,030,079.46	50.00	预计收回风险较大
汉腾汽车有限公司	8,930,048.00	4,465,024.00	50.00	预计收回风险较大

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
云南力帆骏马车辆有限公司	7,072,528.29	3,536,264.15	50.00	预计收回风险较大
重庆力帆车辆研究院有限公司	4,000,000.00	3,000,000.00	75.00	预计收回风险较大
浙江众泰汽车制造有限公司	3,544,905.66	1,772,452.83	50.00	预计收回风险较大
江西大乘汽车有限公司	2,469,740.00	1,234,870.00	50.00	预计收回风险较大
其他汇总	7,879,311.01	5,293,358.58	67.18	预计收回风险较大
合计	59,956,691.87	32,332,049.02	53.93	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	60,406,974.44	3,020,348.73	5.00
1至2年	9,448,896.30	1,889,779.26	20.00
2至3年	2,967,738.05	1,483,869.03	50.00
3年以上	1,088,382.34	1,088,382.34	100.00
合计	73,911,991.13	7,482,379.36	10.12

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,832,000.00	2,832,000.00	31,945,049.02	275,000.00	2,170,000.00	32,332,049.02
按组合计提坏账准备	10,215,767.80	10,215,767.80	211,750.56		2,945,139.00	7,482,379.36
合计	13,047,767.80	13,047,767.80	32,156,799.58	275,000.00	5,115,139.00	39,814,428.38

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,115,139.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
保定恒天汽车投资有限公司	设计费	1,304,035.00	无法收回	管理层审批	否
山西成功汽车制造有限公司	设计费	775,000.00	无法收回	管理层审批	否
东营吉盛汽车有限公司	设计费	575,000.00	无法收回	管理层审批	否
中恒天汽车集团(雅安)汽车有限公司	设计费	575,000.00	无法收回	管理层审批	否
遂宁市东乘车辆有限公司	设计费	556,000.00	无法收回	管理层审批	否
青岛中瑞重工集团有限公司	设计费	520,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计		4,305,035.00			

5、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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
众泰新能源汽车有限公司	26,060,158.91	19.47	13,030,079.46
江铃汽车股份有限公司	11,627,519.99	8.69	585,286.24
华晨雷诺金杯汽车有限公司	9,565,000.00	7.15	478,250.00
汉腾汽车有限公司	8,930,048.00	6.67	4,465,024.00
顶创汽车设计(辽宁)有限公司	7,703,955.69	5.75	385,197.78
合计	63,886,682.59	47.73	18,943,837.48

6、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	38,199,875.20
其中：银行承兑汇票	35,913,085.55
商业承兑汇票	2,286,789.65
合计	38,199,875.20

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	33,671,127.30	80,132,145.64	77,890,187.39		35,913,085.55	
商业承兑汇票	3,598,500.00	4,646,317.00	1,447,000.00	4,390,670.00	2,407,147.00	
合计	37,269,627.30	84,778,462.64	79,337,187.39	4,390,670.00	38,320,232.55	

3、 应收款项融资减值准备

截至 2019 年 12 月 31 日，公司商业承兑汇票余额 2,407,147.00 元，均未到期，根据谨慎性原则，这部分未到期商业承兑汇票视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算的原则，计提坏账准备 120,357.35 元。

4、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	9,966,202.40
合计	9,966,202.40

5、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,312,825.60	
商业承兑汇票		35,000.00
合计	16,312,825.60	35,000.00

6、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	4,390,670.00
合计	4,390,670.00

(五) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	6,177,092.29	100.00	844,036.50	100.00
合计	6,177,092.29	100.00	844,036.50	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
天津骏峰鹏程技术检测有限公司	2,664,750.00	43.14
上海锐和恒海信息科技有限公司	996,495.58	16.13
上海韵华电子科技有限公司	660,178.00	10.69
苏州安靠电源有限公司	351,504.42	5.69
英维斯智能科技（苏州）有限公司	247,500.00	4.01
合计	4,920,428.00	79.66

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,494,734.43	7,284,399.61
合计	4,494,734.43	7,284,399.61

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	3,214,111.98	5,981,768.93
1至2年	2,360,892.57	1,676,951.41
2至3年	909,228.00	520,316.00
3年以上	264,130.00	183,946.00
小计	6,748,362.55	8,362,982.34
减：坏账准备	2,253,628.12	1,078,582.73
合计	4,494,734.43	7,284,399.61

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,660,000.00	39.42	1,620,000.00	60.90	1,040,000.00
按组合计提坏账准备	4,088,362.55	60.58	633,628.12	15.50	3,454,734.43
其中：账龄组合	4,088,362.55	60.58	633,628.12	15.50	3,454,734.43
合计	6,748,362.55	100.00	2,253,628.12	33.40	4,494,734.43

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,362,982.34	100.00	1,078,582.73	12.90	7,284,399.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	8,362,982.34	100.00	1,078,582.73	12.90	7,284,399.61

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南力帆骏马车辆有限公司	1,500,000.00	750,000.00	50.00	预计收回风险较大
重庆力帆乘用车有限公司	1,120,000.00	840,000.00	75.00	预计收回风险较大
重庆理想智造汽车有限公司	40,000.00	30,000.00	75.00	预计收回风险较大
合计	2,660,000.00	1,620,000.00	60.90	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	3,214,111.98	160,705.61	5.00
1至2年	320,892.57	64,178.51	20.00
2至3年	289,228.00	144,614.00	50.00
3年以上	264,130.00	264,130.00	100.00
合计	4,088,362.55	633,628.12	15.50

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	1,078,582.73			1,078,582.73
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-226,000.00		226,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-218,954.61		1,394,000.00	1,175,045.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	633,628.12		1,620,000.00	2,253,628.12

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	8,362,982.34			8,362,982.34
年初余额在本期				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-2,660,000.00		2,660,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-1,614,619.79			-1,614,619.79
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	4,088,362.55		2,660,000.00	6,748,362.55

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备			1,620,000.00			1,620,000.00
按组合计提坏账准备	1,078,582.73	1,078,582.73	-444,954.61			633,628.12
合计	1,078,582.73	1,078,582.73	1,175,045.39			2,253,628.12

(5) 本期无实际核销的其他应收款项。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	4,463,093.48	6,027,106.00
赔偿款	1,500,000.00	1,500,000.00
应收暂付款	476,264.31	562,776.34
其他	309,004.76	273,100.00
合计	6,748,362.55	8,362,982.34

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备期末 余额
云南力帆骏马车辆有限公司	赔偿款	1,500,000.00	1-2 年	22.23	750,000.00
重庆力帆乘用车有限公司	投标保证金	1,120,000.00	1-2 年以内 50 万, 2-3 年 62 万	16.60	840,000.00
汇益融资租赁(天津)有限公司	保理保证金	600,000.00	1 年以内	8.89	30,000.00
陕汽集团商用车有限公司	投标保证金	460,000.00	1 年以内	6.82	23,000.00
吉利汽车研究院(宁波)有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	4.45	15,000.00
合计		3,980,000.00		58.99	1,658,000.00

(8) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	64,008.19		64,008.19	1,592,977.43	300,920.27	1,292,057.16
库存商品	179,005.40	163,965.66	15,039.74	315,632.82	136,987.02	178,645.80
发出商品				16,461.58		16,461.58
未结算劳务成本	54,328,955.03	3,267,604.89	51,061,350.14	55,153,719.95	2,170,299.82	52,983,420.13
委托加工物资	9,936,994.72		9,936,994.72			
合计	64,508,963.34	3,431,570.55	61,077,392.79	57,078,791.78	2,608,207.11	54,470,584.67

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余 额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	300,920.27			300,920.27		
库存商品	136,987.02	31,660.06		4,681.42		163,965.66
未结算劳务成本	2,170,299.82	2,492,842.30		1,395,537.23		3,267,604.89

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合计	2,608,207.11	2,524,502.36		1,701,138.92		3,431,570.55

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	50,000.00	
其中：应收融资保证金	50,000.00	
合计	50,000.00	

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴所得税	495,427.28	449,518.04
未交增值税	2,578,834.49	656,735.69
待抵扣进项税		105,670.56
合计	3,074,261.77	1,211,924.29

(十) 可供出售金融资产

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	19,200,000.00		19,200,000.00
其中：按成本计量	19,200,000.00		19,200,000.00
合计	19,200,000.00		19,200,000.00

(十一) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
员工无息贷款	1,979,430.11		1,979,430.11	2,629,210.34		2,629,210.34	4.75%
融资保证金				50,000.00		50,000.00	
合计	1,979,430.11		1,979,430.11	2,679,210.34		2,679,210.34	

2、 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

3、 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(十三) 其他非流动金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,000,000.00
其中：权益工具投资	24,000,000.00
合计	24,000,000.00

(十四) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	77,575,366.21	46,714,266.90
固定资产清理		
合计	77,575,366.21	46,714,266.90

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	生产设备	电器设备	办公设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	39,363,537.41	5,383,602.18	5,824,036.01	19,324,006.68	2,054,137.36	71,949,319.64
(2) 本期增加金额	31,697,115.70	4,484,671.44	1,672,106.61	1,292,674.40	195,632.29	39,342,200.44
—购置	-	4,401,887.17	816,621.61	1,292,674.40	195,632.29	6,706,815.47
—在建工程转入	31,697,115.70	82,784.27	855,485.00			32,635,384.97
(3) 本期减少金额		804,757.90	136,923.07	348,201.05	29,999.00	1,319,881.02
—处置或报废		804,757.90	136,923.07	348,201.05	29,999.00	1,319,881.02
(4) 期末余额	71,060,653.11	9,063,515.72	7,359,219.55	20,268,480.03	2,219,770.65	109,971,639.06
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	5,541,759.50	3,637,808.77	2,221,707.80	12,620,217.75	1,213,558.92	25,235,052.74
(2) 本期增加金额	3,003,210.00	754,953.96	539,176.84	3,499,739.09	279,007.58	8,076,087.47
—计提	3,003,210.00	754,953.96	539,176.84	3,499,739.09	279,007.58	8,076,087.47
(3) 本期减少金额		508,487.00	60,697.44	328,230.14	17,452.78	914,867.36
—处置或报废		508,487.00	60,697.44	328,230.14	17,452.78	914,867.36
(4) 期末余额	8,544,969.50	3,884,275.73	2,700,187.20	15,791,726.70	1,475,113.72	32,396,272.85
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						

项目	房屋及建筑物	运输设备	生产设备	电器设备	办公设备	合计
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	62,515,683.61	5,179,239.99	4,659,032.35	4,476,753.33	744,656.93	77,575,366.21
(2) 年初账面价值	33,821,777.91	1,745,793.41	3,602,328.21	6,703,788.93	840,578.44	46,714,266.90

3、 期末无暂时闲置的固定资产。

4、 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天津汽车模型厂房	24,102,165.94	已于 2020 年 2 月底办妥
小计	24,102,165.94	

(十五) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	10,048,802.62	20,053,249.47
工程物资		
合计	10,048,802.62	20,053,249.47

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江西办公楼工程				6,703,310.52		6,703,310.52
天津汽车模型厂房工程				13,349,938.95		13,349,938.95
天津汽车模型厂房装修	1,933,966.90		1,933,966.90			
在安装设备	5,994,595.64		5,994,595.64			
无锡办公楼装修	1,215,638.66		1,215,638.66			

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
租入房屋装修	904,601.42		904,601.42			
合计	10,048,802.62		10,048,802.62	20,053,249.47		20,053,249.47

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利与专有技术	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	19,671,957.96	13,194,996.90	188,679.20	33,055,634.06
(2) 本期增加金额		3,691,568.82		3,691,568.82
—购置		3,691,568.82		3,691,568.82
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	19,671,957.96	16,886,565.72	188,679.20	36,747,202.88
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	323,075.28	6,260,103.28	75,471.65	6,658,650.21
(2) 本期增加金额	395,155.16	2,427,276.27	37,735.80	2,860,167.23
—计提	395,155.16	2,427,276.27	37,735.80	2,860,167.23
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	718,230.44	8,687,379.55	113,207.45	9,518,817.44
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	18,953,727.52	8,199,186.17	75,471.75	27,228,385.44
(2) 年初账面价值	19,348,882.68	6,934,893.62	113,207.55	26,396,983.85

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十七) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修	1,467,244.79	163,517.90	579,780.32		1,050,982.37
员工贷款利息	391,514.34		113,231.77		278,282.57
转供电服务费	311,014.78		8,720.04		302,294.74
合计	2,169,773.91	163,517.90	701,732.13		1,631,559.68

(十八) 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	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
	资产减值准备	45,402,215.14	6,785,124.32	16,087,616.42
递延收益	5,731,518.18	807,769.40	4,770,202.93	770,388.77
内部交易未实现利润	10,365,687.55	1,554,853.13	10,328,119.10	1,549,217.87
可抵扣亏损			1,556,824.90	178,452.77
合计	61,499,420.87	9,147,746.85	32,742,763.35	4,911,423.13

2、 本期无未经抵销的递延所得税负债。

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
资产减值准备	217,769.26	826,866.22
可抵扣亏损	16,648,391.64	13,162,884.58
合计	16,866,160.90	13,989,750.80

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	779,642.12		779,642.12	878,093.50		878,093.50
预付软件款	268,880.00		268,880.00	2,215,877.24		2,215,877.24
合计	1,048,522.12		1,048,522.12	3,093,970.74		3,093,970.74

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	12,000,000.00	36,000,000.00
抵押保证借款	28,000,000.00	28,000,000.00
抵押保证质押借款	14,000,000.00	23,750,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
保证质押借款	35,000,000.00	
短期借款应付利息	191,750.37	
合计	89,191,750.37	87,750,000.00

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	10,368,536.79	
合计	10,368,536.79	

本期末无已到期未支付的应付票据。

(二十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付技术服务费	18,480,075.57	13,562,949.05
应付材料款	3,562,708.97	863,115.82
应付设备工程款	4,723,449.10	6,364,286.38
其他	187,956.57	534,485.77
合计	26,954,190.21	21,324,837.02

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(二十三) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收设计费	19,074,962.99	12,348,322.88
合计	19,074,962.99	12,348,322.88

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	23,050,149.24	184,821,230.09	176,652,955.54	31,218,423.79
离职后福利-设定提存计划	427,344.73	12,413,994.87	12,408,397.32	432,942.28
辞退福利	287,798.11	429,836.06	717,634.17	
合计	23,765,292.08	197,665,061.02	189,778,987.03	31,651,366.07

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	22,376,494.98	166,067,899.51	157,750,982.27	30,693,412.22
(2) 职工福利费		5,535,214.96	5,535,214.96	
(3) 社会保险费	258,361.87	7,025,554.47	7,036,198.49	247,717.85
其中：医疗保险费	226,992.42	6,258,798.92	6,268,845.77	216,945.57
工伤保险费	9,268.92	261,912.45	262,980.03	8,201.34
生育保险费	22,100.53	504,843.1	504,372.69	22,570.94
(4) 住房公积金	172,447.71	5,542,970.23	5,532,500.23	182,917.71
(5) 工会经费和职工教育经费	242,844.68	649,590.92	798,059.59	94,376.01
合计	23,050,149.24	184,821,230.09	176,652,955.54	31,218,423.79

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	411,885.40	12,039,298.02	12,034,681.61	416,501.81
失业保险费	15,459.33	374,696.85	373,715.71	16,440.47
合计	427,344.73	12,413,994.87	12,408,397.32	432,942.28

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	4,554,938.06	4,962,270.09
企业所得税	5,925,547.23	6,979,558.40
城市维护建设税	207,164.72	243,083.09
教育费附加	121,048.39	142,475.86
地方教育费附加	80,698.99	51,144.60

税费项目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	2,038,594.76	1,745,440.89
河道工程管理费	371.60	867.13
房产税	158,395.13	46,725.53
土地使用税	23,017.24	20,967.54
印花税	46,202.92	129,278.46
防护工程维护费		605.28
合计	13,155,979.04	14,322,416.87

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		177,278.08
应付股利		
其他应付款项	2,174,461.00	1,631,234.94
合计	2,174,461.00	1,808,513.02

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息		177,278.08
合计		177,278.08

2、 其他应付款项**(1) 按款项性质列示**

项目	期末余额	上年年末余额
应付暂收款	1,751,673.29	1,352,804.08
其他	422,787.71	278,430.86
合计	2,174,461.00	1,631,234.94

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,944,527.15	

项目	期末余额	上年年末余额
合计	1,944,527.15	

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押保证质押借款		4,404,265.38
合计		4,404,265.38

(二十九) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,770,202.93	1,940,000.00	978,684.75	5,731,518.18	与资产或收益相关
合计	4,770,202.93	1,940,000.00	978,684.75	5,731,518.18	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
服务业发展引导资金补助	899,434.36		304,757.81		594,676.55	与资产相关
文化创意产业扶持资金	611,041.51		286,078.73		324,962.78	与资产相关
科技小巨人工程项目补助	321,143.77		139,512.26		181,631.51	与资产和收益均相关
中小企业发展专项补助	670,000.00		219,335.91		450,664.09	与资产相关
产业结构调整专项补助	548,583.29		29,000.04		519,583.25	与资产相关
2018 年创新创业人才团队扶持项目	420,000.00				420,000.00	与资产和收益均相关
军民融合-2018 第二批高新工程专项款	500,000.00				500,000.00	与资产和收益均相关
2018 年第二批服务业引导资金	800,000.00	400,000.00			1,200,000.00	与资产和收益均相关
2019 年金山区专家工作站		240,000.00			240,000.00	与资产和收益均相关
文化创意产业发展专项资金		800,000.00			800,000.00	与资产相关
2019 第九批产业转型升级发展专项补助		500,000.00			500,000.00	与资产和收益均相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
合计	4,770,202.93	1,940,000.00	978,684.75		5,731,518.18	

(三十) 股本

项目	上年年末余 额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	64,025,000.00						64,025,000.00

(三十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	62,432,397.77			62,432,397.77
合计	62,432,397.77			62,432,397.77

(三十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,076,236.36	3,626,887.25		14,703,123.61
合计	11,076,236.36	3,626,887.25		14,703,123.61

本期增加系根据章程规定按照 2019 年度母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积 3,626,887.25 元。

(三十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	72,824,216.00	35,417,509.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,753,278.50	41,642,227.91
减：提取法定盈余公积	3,626,887.25	4,235,521.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,207,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	97,743,107.25	72,824,216.00

本期未分配利润增减变动情况：

(1) 本期增加系当期实现的归属于母公司股东的净利润转入。

(2) 本期减少包括：

1) 根据章程规定按母公司当期实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 3,626,887.25 元；

2) 根据公司 2018 年年度股东大会决议，向投资者分配现金股利 19,207,500.00 元。

(三十四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	410,078,755.15	249,295,760.74	336,983,984.66	200,726,276.69
合计	410,078,755.15	249,295,760.74	336,983,984.66	200,726,276.69

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	410,078,755.15	336,983,984.66
其中：汽车设计项目承包	324,007,691.70	261,768,697.21
汽车设计咨询服务	74,546,960.10	72,424,695.29
其他设计业务	3,111,633.02	2,143,102.81
产品销售	8,412,470.33	647,489.35
合计	410,078,755.15	336,983,984.66

(三十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	636,484.57	817,319.51
教育税附加	346,486.53	433,653.01
地方教育附加	214,339.35	245,107.64
房产税	297,884.74	318,202.70
土地使用税	86,514.42	72,796.22
印花税	181,419.81	202,288.90
车船使用税	6,975.00	3,275.00
合计	1,770,104.42	2,092,642.98

(三十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,894,120.16	8,035,270.04
差旅及车辆费用	1,560,228.88	1,704,916.64
业务招待费	1,145,762.73	804,577.62
业务宣传费	156,116.04	393,030.11
折旧及摊销	325,361.67	295,046.63
办公费	88,606.86	47,484.18
其他	153,781.27	375,407.42
合计	10,323,977.61	11,655,732.64

(三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	26,016,151.52	25,633,452.25
折旧及摊销	3,906,992.05	3,808,447.35
办公费	3,087,314.04	3,860,972.57
差旅及车辆费用	2,480,925.76	3,773,632.35
软件服务费	1,921,396.93	825,041.91
中介服务费	1,420,599.61	1,380,007.12
业务招待费	560,117.09	653,398.33
其他	2,026,337.89	2,194,011.00
合计	41,419,834.89	42,128,962.88

(三十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	26,643,851.29	21,882,602.13
技术服务费	505,845.44	1,937,535.41
折旧及摊销	2,395,885.69	2,085,860.88
材料费	929,060.47	830,810.96
其他	1,070,484.36	1,281,013.31
合计	31,545,127.25	28,017,822.69

(三十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
利息支出	5,959,630.38	4,144,384.18
减：利息收入	356,634.40	510,349.63
汇兑损益	117,143.40	216,749.89
融资服务费	208,254.71	150,000.00
现金折扣	111,409.20	848,167.13
金融机构手续费等其他	154,551.42	136,144.72
合计	6,194,354.71	4,985,096.29

(四十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,289,093.39	1,860,342.16
进项税加计抵减	589,347.18	
代扣个人所得税手续费	42,782.83	128,846.68
合计	2,921,223.40	1,989,188.84

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
服务业发展引导资金补助	304,757.81	533,818.85	与资产相关
文化创意产业扶持资金	286,078.73	279,187.88	与资产相关
科技小巨人工程项目补助	139,512.26	149,960.43	与资产相关
产业结构调整专项补助	29,000.04	29,000.04	与资产相关
中小企业发展专项补助	219,335.91		与资产相关
中小企业高校毕业生就业见习补贴	299,935.28	574,114.27	与收益相关
失业保险稳岗补贴	246,504.36	38,967.69	与收益相关
天元区“一事一议”专项扶持资金(税收奖补)	209,504.00		与收益相关
研发项目补助	189,300.00	42,000.00	与收益相关
现代服务业扶持资金	150,000.00		与收益相关
科技保险补贴	105,465.00	9,000.00	与收益相关
专利申请补助	76,100.00	59,993.00	与收益相关
“外国专家工作室”补助	30,000.00		与收益相关
计算机软件登记补助	3,600.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
科技型中小企业技术创新补助		100,000.00	与收益相关
展会补贴		39,800.00	与收益相关
上海科技创新券兑现补贴		4,500.00	与收益相关
合计	2,289,093.39	1,860,342.16	

(四十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	11,330,024.59	657,895.84
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,174,886.47
债务重组收益	-1,681,943.38	
合计	9,648,081.21	-516,990.63

(四十二) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	31,881,799.58
应收款项融资减值损失	-59,567.65
其他应收款坏账损失	1,175,045.39
合计	32,997,277.32

(四十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		3,927,898.40
存货跌价损失	2,524,502.36	1,438,926.88
合计	2,524,502.36	5,366,825.28

(四十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
长期资产处置收益	-191,029.08	-8,661.90	-191,029.08
合计	-191,029.08	-8,661.90	-191,029.08

(四十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,120,000.00	3,345,000.00	4,120,000.00
其他	46,910.80	91,839.04	46,910.80
合计	4,166,910.80	3,436,839.04	4,166,910.80

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	2,635,000.00	605,000.00	与收益相关
金山区区长质量奖	500,000.00		与收益相关
中小企业改制上市奖励	250,000.00		与收益相关
工业设计中心奖励	200,000.00		与收益相关
上海市企业技术中心奖励	200,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励	100,000.00	100,000.00	与收益相关
知识产权贯标绩效评价奖励	100,000.00		与收益相关
“雏鹰计划”企业培育工程补助	50,000.00		与收益相关
“1+7+4”政策兑现奖励	32,000.00		与收益相关
浙江省科技型中小企业补助	20,000.00		与收益相关
商贸企业十佳奖励	10,000.00	10,000.00	与收益相关
科技创新奖励	10,000.00		与收益相关
提升存量企业竞争力政策奖励	10,000.00		与收益相关
十佳设计机构奖	3,000.00		与收益相关
园区落户补贴		2,500,000.00	与收益相关
首次新增规模以上工业企业奖励		80,000.00	与收益相关
创新创业大赛奖励		50,000.00	与收益相关
合计	4,120,000.00	3,345,000.00	

(四十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	45,709.71		45,709.71
河道工程管理等	11,205.87	30,591.66	11,205.87

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金	10,500.00	215.62	10,500.00
其他	4,626.04	26,418.10	4,626.04
合计	72,041.62	57,225.38	72,041.62

(四十七) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	6,997,629.82	7,045,339.71
递延所得税费用	-4,236,323.72	-1,827,975.76
合计	2,761,306.10	5,217,363.95

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	50,480,960.56
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	7,572,144.08
子公司适用不同税率的影响	-341,304.43
非应税收入的影响	-1,699,503.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	164,649.75
研发费用加计扣除的影响	-2,671,383.41
弥补亏损的影响	-88,705.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-409,390.89
其他调整事项的影响	234,799.86
所得税费用	2,761,306.10

(四十八) 每股收益**1、 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	47,753,278.50	41,642,227.91
本公司发行在外普通股的加权平均数	64,025,000.00	64,025,000.00

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益		
其中：持续经营基本每股收益	0.75	0.65
终止经营基本每股收益	0.75	0.65

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	47,753,278.50	41,642,227.91
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	64,025,000.00	64,025,000.00
稀释每股收益		
其中：持续经营稀释每股收益	0.75	0.65
终止经营稀释每股收益	0.75	0.65

(四十九) 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	本期金额	上期金额
利息收入	243,402.63	354,335.18
政府补助	7,545,164.92	6,296,324.96
个税手续费返还	42,782.83	128,846.68
其他	3,600.00	32,751.37
代垫往来款	2,770,754.61	1,166,747.30
收回涉诉冻结银行存款	8,400,000.00	
合计	19,005,704.99	7,979,005.49

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
中介服务费	1,420,599.61	1,380,007.12
差旅及车辆费用	4,041,154.64	5,478,548.99
办公费	3,331,264.19	3,908,456.75
代垫往来款	1,983,710.04	1,729,068.05
研发费用	2,487,468.30	4,049,359.68

项目	本期金额	上期金额
软件服务费	1,921,396.93	825,041.91
业务招待费	1,705,879.82	1,457,975.95
业务宣传费	156,116.04	393,030.11
其他	2,869,511.09	3,446,719.84
涉诉冻结资金		8,400,000.00
合计	19,917,100.66	31,068,208.40

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回员工贷款	837,136.00	968,882.00
收回农民工工资保证金	1,200,000.00	
合计	2,037,136.00	968,882.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付员工贷款	66,124.00	683,000.00
合计	66,124.00	683,000.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回融资保证金	150,000.00	
合计	150,000.00	

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资服务费	208,254.71	150,000.00
融资保证金		800,000.00
合计	208,254.71	950,000.00

(五十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	47,719,654.46	41,636,411.23
加：信用减值损失	32,997,277.32	
资产减值准备	2,524,502.36	5,366,825.28
固定资产折旧	8,076,087.47	7,914,225.50
无形资产摊销	2,860,167.23	2,106,513.03
长期待摊费用摊销	701,732.13	916,427.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	191,029.08	8,661.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	45,709.71	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,271,034.36	4,381,411.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,648,081.21	516,990.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,236,323.72	-1,827,975.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,131,310.48	-20,218,804.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,864,813.39	-47,655,443.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,543,481.39	16,434,010.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,050,146.71	9,579,252.22
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	62,447,451.34	71,681,303.91
减：现金的期初余额	71,681,303.91	77,863,898.60
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	-9,233,852.57	-6,182,594.69

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	62,447,451.34	71,681,303.91
其中：库存现金	107,455.45	163,015.16
可随时用于支付的银行存款	62,339,995.89	71,435,481.85
可随时用于支付的其他货币资金		82,806.90
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	62,447,451.34	71,681,303.91
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		

(五十一) 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	2,105,391.13	银行承兑汇票保证金
应收账款	20,000,000.00	应收账款质押
应收款项融资	9,966,202.40	应收票据质押
可供出售金融资产	24,000,000.00	用于质押担保
固定资产	28,335,440.19	用于抵押担保
无形资产	15,598,875.46	用于抵押担保
合计	100,005,909.18	

(五十二) 外币货币性项目**1、 外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,195,217.97
其中：欧元	152,875.59	7.8155	1,194,799.17
港币	467.53	0.89578	418.80

(五十三) 政府补助**1、 与资产相关的政府补助**

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
			服务业发展引导资金补助	2,250,000.00	
文化创意产业扶持资金	960,000.00	递延收益	286,078.73	279,187.88	其他收益
科技小巨人工程项目补助	543,859.65	递延收益	139,512.26	149,960.43	其他收益
上海市产业结构调整专项补助	580,000.00	递延收益	29,000.04	29,000.04	其他收益
中小企业发展专项补助	670,000.00	递延收益	219,335.91		其他收益
小计	5,003,859.65		978,684.75	991,967.20	

2、与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
	本期发生额	上期发生额	
	中小企业高校毕业生就业见习补贴	299,935.28	
失业保险稳岗补贴	246,504.36	38,967.69	其他收益
天元区“一事一议”专项扶持资金（税收奖补）	209,504.00		其他收益
研发项目补助	189,300.00	42,000.00	其他收益
现代服务业扶持资金	150,000.00		其他收益
科技保险补贴	105,465.00	9,000.00	其他收益
专利申请补助	76,100.00	59,993.00	其他收益
“外国专家工作室”补助	30,000.00		其他收益
计算机软件登记补助	3,600.00		其他收益
科技型中小企业技术创新补助		100,000.00	其他收益
展会补贴		39,800.00	其他收益
上海科技创新券兑现补贴		4,500.00	其他收益
贷款贴息	174,756.28	132,950.00	财务费用
财政扶持资金	2,635,000.00	605,000.00	营业外收入
金山区区长质量奖	500,000.00		营业外收入
中小企业改制上市奖励	250,000.00		营业外收入
工业设计中心奖励	200,000.00		营业外收入
上海市企业技术中心奖励	200,000.00		营业外收入
高新技术企业奖励	100,000.00	100,000.00	营业外收入

种类	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
	本期发生额	上期发生额	
	知识产权贯标绩效评价奖励	100,000.00	
“雏鹰计划”企业培育工程补助	50,000.00		营业外收入
“1+7+4”政策兑现奖励	32,000.00		营业外收入
浙江省科技型中小企业补助	20,000.00		营业外收入
商贸企业十佳奖励	10,000.00	10,000.00	营业外收入
科技创新奖励	10,000.00		营业外收入
提升存量企业竞争力政策奖励	10,000.00		营业外收入
十佳设计机构奖	3,000.00		营业外收入
园区落户补贴		2,500,000.00	营业外收入
首次新增规模以上工业企业奖励		80,000.00	营业外收入
创新创业大赛奖励		50,000.00	营业外收入
小计	5,605,164.92	4,346,324.96	

六、 合并范围的变更

(一) 本期不存在非同一控制下企业合并。

(二) 本期不存在同一控制下企业合并。

(三) 本期不存在反向购买的情况。

(四) 本期不存在处置子公司的情况。

(五) 其他原因的合并范围变动

新设子公司：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
意大利龙创公司	新设	2019年2月	470,838.00	100.00%
浙江艾萨克公司	新设	2019年5月	1,150,000.00	100.00%

清算子公司：

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
------	--------	--------	--------	---------------

天津龙创公司	清算	2019年12月	9,392,221.87	4,056.33
天津亚克公司	清算	2019年3月	9,363,180.30	-43,904.35

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常熟龙创公司	常熟	常熟	专业技术服务	100.00		设立
江西龙创公司	南昌	南昌	专业技术服务	100.00		设立
常州龙奇公司	常州	常州	专业技术服务	100.00		设立
深圳曼威公司	深圳	深圳	专业技术服务、 商品贸易	100.00		设立
上海寅创公司	上海	上海	专业技术服务	100.00		设立
香港阿得旺斯公司	香港	香港	专业技术服务	100.00		设立
天津龙创世纪公司	天津	天津	专业技术服务	100.00		设立
上海科瑞思公司	上海	上海	专业技术服务	100.00		设立
湖南龙创公司	株洲	株洲	专业技术服务	100.00		设立
上海骁奇公司	上海	上海	专业技术服务	60.00		设立
无锡龙创公司	无锡	无锡	专业技术服务	100.00		设立
杭州龙创公司	杭州	杭州	专业技术服务	100.00		设立
湖南龙创三迪公司	湘潭	湘潭	专业技术服务	70.00		设立
西班牙龙创公司	巴塞罗那	巴塞罗那	专业技术服务		100.00	设立
意大利龙创公司	都灵	都灵	专业技术服务		100.00	设立
浙江艾萨克公司	嘉兴	嘉兴	专业技术服务	100.00		设立

未有在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

(二) 本期在子公司的所有者权益份额未发生变化。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联	对本公司活
-------------	-----	-----	------	---------	---------	-------

	营地			直接	间接	营企业投资的会计处理方法	动是否具有战略性
上海渤元信息科技有限公司	上海	上海	专业技术服务	22.50		权益法	否
顶创汽车设计（辽宁）有限公司	沈阳	沈阳	专业技术服务	50.00		权益法	是

2、重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	顶创汽车设计（辽宁）有限公司	顶创汽车设计（辽宁）有限公司
流动资产	50,350,645.44	
其中：现金和现金等价物	3,534,841.31	
非流动资产	148,342.29	
资产合计	50,498,987.73	
流动负债	28,280,005.79	
非流动负债	76,272.70	
负债合计	28,356,278.49	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	22,142,709.24	
按持股比例计算的净资产份额	11,071,354.62	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	11,071,354.62	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	177,011,207.61	
财务费用	-934,316.30	
所得税费用	7,380,903.08	
净利润	22,142,709.24	

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	顶创汽车设计（辽宁）有限公司	顶创汽车设计（辽宁）有限公司
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	22,142,709.24	
本期收到的来自合营企业的股利		

3、不重要的联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
上海渤元信息科技有限公司	4,715,881.72	4,457,211.75
投资账面价值合计	4,715,881.72	4,457,211.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	258,669.97	850,848.19
—其他综合收益		
—综合收益总额	258,669.97	850,848.19

4、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

5、与合营企业投资相关的未确认承诺

2019年4月，公司与辽宁顶层设计工程有限公司（以下简称“顶层设计”）作为顶创汽车设计（辽宁）有限公司（以下简称“顶创设计”）的保证人与“某终端客户”签订了《Vehicle Design And Development Engineering Services Agreement》（中文：《车辆设计与开发工程服务协议》，以下简称“《四方协议》”），合同金额为9,750.00万美元。顶层设计为持有顶创设计50%股权的股东。根据上述协议约定，公司同意为顶创设计履行《四方协议》向“某终端客户”承担保证责任，保证金额不超过顶创设计在《四方协议》终止时已从“某终端客户”收到的所有服务费的40%，且公司和顶层设计按照其各自持有的顶创设计股权比例（均为50%）向“某终端客户”承担责任。

2019年12月，公司与各方签订《Amendment No.2 Of The Vehicle Design And Development Engineering Services Agreement》（中文：《车辆设计与开发工程服务协议之补充协议2》，约定《四方协议》合同金额由9,750.00万美元变更为

4,900.00 万美元。

6、 期末不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(四) 本期无重要的共同经营。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

于 2019 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 157,833.33 元（2018 年 12 月 31 日：128,750.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本附注“五、(五十二)外币货币性项目”。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债均将于 1 年内到期。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值	第二层次公允价值	第三层次公允价值	
	计量	计量	计量	

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资		38,166,625.20		38,166,625.20
◆其他非流动金融资产			24,000,000.00	24,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产			24,000,000.00	24,000,000.00
(1) 权益工具投资			24,000,000.00	24,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		38,166,625.20	24,000,000.00	62,166,625.20

- (二) **持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**
本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。
- (三) **持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**
公司被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计对其进行计量。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司没有控股母公司，本公司的实际控制人为王珣。截至 2019 年 12 月 31 日，王珣直接持有公司 39.83% 股份；同时王珣为上海迪灿投资中心（有限合伙）、上海龙任投资中心（有限合伙）、上海龙寿投资中心（有限合伙）、上海创寿投资中心（有限合伙）等四个合伙企业执行事务合伙人，上述四个合伙企业合计持有公司 32.39% 股份；因此王珣共计拥有公司 72.22% 股份表决权。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
朱旻	实际控制人配偶
杨虹	董事、关键管理人员
李磊	杨虹配偶
江苏原素新能源汽车有限公司	公司认缴出资 10% 的参股企业（尚未实缴出资）

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海渤元信息科技有限公司	接受服务	212,866.32	747,691.74

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海渤元信息科技有限公司	提供服务	358,606.13	439,523.59
顶创汽车设计（辽宁）有限公司	提供服务	120,381,083.61	

2、 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	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王珣、朱旻、杨虹、李磊 [注 1]	3,000,000.00	2019/1/3	2020/1/2	否
	3,000,000.00	2019/8/26	2020/8/26	否
王珣[注 2]	1,000,000.00	2019/4/26	2020/4/26	否
王珣、朱旻 [注 3]	15,000,000.00	2019/3/25	2020/3/20	否
	20,000,000.00	2019/7/9	2020/7/8	否
王珣、杨虹 [注 4]	5,000,000.00	2019/5/16	2020/5/15	否
王珣、朱旻 [注 5]	14,000,000.00	2019/6/11	2020/6/10	否
	14,000,000.00	2019/6/20	2020/6/19	否
王珣、朱旻、杨虹、李磊，王珣[注 6]	14,000,000.00	2019/3/11	2020/3/11	否
	1,938,853.28	2018/9/17	2020/9/17	否

关联担保情况说明：

[注 1]：王珣、朱旻及股东杨虹、李磊夫妇于 2019 年 8 月 20 日分别与中国银

行股份有限公司上海徐汇支行签订了编号为徐汇2019年最高保字第01001号、徐汇2019年最高保字第01002号的额度为8,000,000.00元、期限为2019年8月20日-2022年8月12日的《最高额保证合同》，为公司截至2019年12月31日在该行的以下银行借款提供担保：

- 1) 为公司在该行3,000,000.00元（期限为2019/1/3-2020/1/2）的短期借款提供担保；
- 2) 为公司在该行3,000,000.00元（期限为2019/8/26-2020/8/26）的短期借款提供担保。

[注2]：常州龙奇公司于2019年9月20日与中国建设银行股份有限公司常州惠民支行签订了期限为2019年4月26日至2020年4月26日的《小微快贷借款合同》，王珣为该笔借款的共同借款人。

[注3]：王珣、朱旻夫妇于2019年3月21日分别与杭州银行股份有限公司上海分行签订了编号为085C1102019000462、085C1102019000463的额度为55,000,000.00元、期限为2019年3月21日-2022年3月20日的《最高额保证合同》，为公司截至2019年12月31日在该行的以下银行借款提供担保：

- 1) 为公司在该行15,000,000.00元（期限为2019/3/25-2020/3/20）的短期借款提供担保；
- 2) 为公司在该行20,000,000.00元（期限为2019/7/9-2020/7/8）的短期借款提供担保。

上述借款同时由王珣以其持有公司的1,200万股股份为质押担保。

[注4]：王珣、杨虹于2019年5月7日分别与宁波银行股份有限公司上海分行签订了编号为07000KB20198284、07000KB20198283的额度为10,000,000.00元、期限为2019年5月7日-2020年5月7日的《最高额保证合同》，为公司截至2019年12月31日在该行5,000,000.00元（期限为2019/5/16-2020/5/15）的短期借款提供担保。

[注5]：王珣、朱旻夫妇于2018年4月27日与上海浦东发展银行股份有限公司长宁支行签订了编号为ZB9849201800000004号的最高额为28,000,000.00元、期限为2018年4月27日-2021年4月27日的《最高额保证合同》，为公司截至2019年12月31日在该行的以下银行借款提供担保：

- 1) 为公司在该行14,000,000.00元（期限为2019/6/11-2020/6/10）的短期借款提供担保；
- 2) 为公司在该行14,000,000.00元（期限为2019/6/20-2020/6/19）的短期借款提供担保。

[注6]：王珣、朱旻夫妇及股东杨虹、李磊夫妇于2018年9月3日分别与汇益

融资租赁（天津）有限公司签订了编号为 W-B-SH-LCSJBZ-2018013-1、W-B-SH-LCSJBZ-2018013-2、期限为 2018 年 9 月 14 日-2020 年 9 月 17 日的《保证合同》，为公司截至 2019 年 12 月 31 日在该融资租赁公司的以下借款提供担保：

- 1) 为公司在该融资租赁公司 14,000,000.00 元（期限为 2019/3/11-2020/3/11）的附追索权应收账款保理借款提供担保；
- 2) 为公司在该融资租赁公司 1,938,853.28 元（期限为 2018/9/17-2020/9/17）的售后回租形成的借款提供担保。

上述借款同时由王珣以其持有公司的 540 万股股份为质押担保。

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	4,605,844.11	3,909,718.29

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海渤元信息科技有限公司	19,040.00	952.00		
	顶创汽车设计（辽宁）有限公司	7,703,955.69	385,197.78		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	上海渤元信息科技有限公司		746,974.70
预收款项			
	江苏原素新能源汽车有限公司	1,509,433.97	

(七) 关联方承诺

2019 年 4 月，公司与辽宁顶层设计工程有限公司（以下简称“顶层设计”）作为顶创汽车设计（辽宁）有限公司（以下简称“顶创设计”）的保证人与“某终端客户”签订了《Vehicle Design And Development Engineering Services Agreement》（中文：《车辆设计与开发工程服务协议》，以下简称“《四方协议》”），合同金额为 9,750.00 万

美元。顶层设计为持有顶创设计 50% 股权的股东。

根据上述协议约定，公司同意为顶创设计履行《四方协议》向“某终端客户”承担保证责任，保证金额不超过顶创设计在《四方协议》终止时已从“某终端客户”收到的所有服务费的 40%，且公司和顶层设计按照其各自持有的顶创设计股权比例（均为 50%）向“某终端客户”承担责任。

2019 年 12 月，公司与各方签订《Amendment No.2 Of The Vehicle Design And Development Engineering Services Agreement》（中文：《车辆设计与开发工程服务协议之补充协议 2》），约定《四方协议》合同金额由 9,750.00 万美元变更为 4,900.00 万美元。

十一、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

（1） 抵押及质押事项

1) 上海寅创公司于 2018 年 4 月 27 日与上海浦东发展银行股份有限公司长宁支行签署了合同号为 ZD9849201800000002 号、最高额为 31,120,000.00 元、期限为 2018 年 4 月 27 日-2021 年 4 月 27 日的《最高额抵押合同》，以原值为 31,822,370.56 元、净值为 25,333,808.82 元的房屋建筑物，为本公司截至 2019 年 12 月 31 日在该行的以下银行借款提供担保：

① 为公司在该行 14,000,000.00 元（期限为 2019/6/11-2020/6/10）的短期借款提供担保；

② 为公司在该行 14,000,000.00 元（期限为 2019/6/20-2020/6/19）的短期借款提供担保。

2) 公司于 2019 年 3 月 10 日与汇益融资租赁（天津）有限公司签署了合同号为 W-B-SH-LCSJ-2018013、保理金额为 20,000,000.00 元、期限为 2019 年 3 月 11 日-2020 年 3 月 11 日的《国内有追索权保理合同》，截至 2019 年 12 月 31 日，该附追索权应收账款保理借款余额为 14,000,000.00 元，由公司以持有的应收账款为质押；

公司于 2018 年 9 月 17 日与汇益融资租赁（天津）有限公司签署了合同号为 W-H-SH-LCSJ-2018013、金额为 5,000,000.00 元、期限为 2018 年 9 月 17 日-2020 年 9 月 3 日的《融资租赁合同（售后回租）》，截至 2019 年 12 月 31 日，该借款余额为 1,938,853.28 元，由公司以原值为 9,806,478.07 元、净值为 3,001,631.37 元的设备为抵押。

上述两项借款的其他抵押及质押情况如下：

① 无锡龙创公司于 2018 年 9 月 3 日与汇益融资租赁（天津）有限公司签署了合同号为 W-B-SH-LCSJWXDY-2018013 号、额度为 16,109,200.00 元、期限为 2018 年 9 月 14 日-2020 年 9 月 17 日的《抵押合同》，以原值为 16,109,200.00 元、净值为 15,598,875.46 元的土地使用权为抵押；

② 公司于 2018 年 9 月 5 日与汇益融资租赁（天津）有限公司签订了编号为 W-B-SH-LCSJGQZY-2018013 号的担保额为 24,000,000.00 元、期限为 2018 年 9 月 14 日-2020 年 9 月 17 日的《质押合同》，以公司持有原值为 24,000,000.00、净值为 24,000,000.00 元的国机智骏汽车有限公司 3%的股权为质押。

（2）未确认承诺

与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十、关联方及关联交易”部分相应内容；与合营企业投资相关的未确认承诺详见本附注“七、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、 公司无其他需要披露的承诺事项。

（二） 或有事项

1、 未决诉讼

根据公司收到的广东省佛山市中级人民法院传票（（2018）粤 06 民初 58 号），该院已受理广东陆地方舟新能源车辆有限公司（以下简称“陆地方舟公司”）起诉公司关于技术委托开发合同纠纷案。根据 2018 年 3 月陆地方舟公司的《起诉状》，诉讼请求中要求：（1）与上海龙创公司签订的《技术开发（委托）合同书》及《技术协议书》于 2017 年 4 月 22 日解除；（2）上海龙创公司退还陆地方舟已支付的人民币（以下币种同）525.00 万元；（3）上海龙创公司赔偿违约金 315.00 万元；（4）上海龙创公司承担全部诉讼费用。

公司聘请律师积极应诉，并于 2018 年 7 月 19 日对陆地方舟公司发起反诉，反诉请求中要求：（1）陆地方舟公司支付服务费 210.00 万元及相应逾期付款利息 42.50 万元；（2）陆地方舟公司支付额外工作量对应的成本费用 100.00 万元；（3）陆地方舟公司支付违约金 315.00 万元；（4）陆地方舟公司承担全部诉讼费用。

截至本财务报告批准报出日，上述事项尚在审理过程中，尚未判决。

2、 公司无其他需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		33,571,127.30
商业承兑汇票		3,418,575.00
合计		36,989,702.30

2、 期初应收票据其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日，公司商业承兑汇票余额 3,598,500.00 元，均未到期，根据谨慎性原则，这部分未到期商业承兑汇票视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算的原则，计提坏账准备 179,925.00 元。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	98,374,948.41	67,442,284.75
1 至 2 年	24,785,630.70	8,251,281.79
2 至 3 年	8,247,233.37	3,796,692.00
3 年以上	3,121,613.74	4,925,060.74
小计	134,529,426.22	84,415,319.28
减：坏账准备	39,810,159.55	13,045,003.65
合计	94,719,266.67	71,370,315.63

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	59,956,691.87	44.57	32,332,049.02	53.93	27,624,642.85
按组合计提坏账准备	74,572,734.35	55.43	7,478,110.53	10.03	67,094,623.82
其中：账龄组合	73,837,100.18	54.89	7,478,110.53	10.13	66,358,989.65
合并范围内关联方组合	735,634.17	0.55	-	-	735,634.17
合计	134,529,426.22	100.00	39,810,159.55	29.59	94,719,266.67

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,583,319.28	96.65	10,213,003.65	12.52	71,370,315.63
其中：账龄分析法组合	81,367,845.44	96.39	10,213,003.65	12.55	71,154,841.79
合并范围内关联方组合	215,473.84	0.26			215,473.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,832,000.00	3.35	2,832,000.00	100.00	
合计	84,415,319.28	100.00	13,045,003.65	15.45	71,370,315.63

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
众泰新能源汽车有限公司	26,060,158.91	13,030,079.46	50.00	预计收回风险较大
汉腾汽车有限公司	8,930,048.00	4,465,024.00	50.00	预计收回风险较大
云南力帆骏马车辆有限公司	7,072,528.29	3,536,264.15	50.00	预计收回风险较大
重庆力帆车辆研究院有限公司	4,000,000.00	3,000,000.00	75.00	预计收回风险较大
浙江众泰汽车制造有限公司	3,544,905.66	1,772,452.83	50.00	预计收回风险较大
江西大乘汽车有限公司	2,469,740.00	1,234,870.00	50.00	预计收回风险较大
其他汇总	7,879,311.01	5,293,358.58	67.18	预计收回风险较大
合计	59,956,691.87	32,332,049.02	53.93	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	60,333,248.54	3,016,662.43	5.00
1至2年	9,448,896.30	1,889,779.26	20.00
2至3年	2,966,573.00	1,483,286.50	50.00
3年以上	1,088,382.34	1,088,382.34	100.00
合计	73,837,100.18	7,478,110.53	10.13

组合计提项目：合并范围内关联方组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方	735,634.17		
合计	735,634.17		

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,832,000.00	2,832,000.00	31,945,049.02	275,000.00	2,170,000.00	32,332,049.02
账龄组合	10,213,003.65	10,213,003.65	210,245.88		2,945,139.00	7,478,110.53
合计	13,045,003.65	13,045,003.65	32,155,294.90	275,000.00	5,115,139.00	39,810,159.55

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,115,139.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
保定恒天汽车投资有限公司	设计费	1,304,035.00	无法收回	管理层审批	否
山西成功汽车制造有限公司	设计费	775,000.00	无法收回	管理层审批	否
东营吉盛汽车有限公司	设计费	575,000.00	无法收回	管理层审批	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
中恒天汽车集团(雅安)汽车有限公司	设计费	575,000.00	无法收回	管理层审批	否
遂宁市东乘车辆有限公司	设计费	556,000.00	无法收回	管理层审批	否
青岛中瑞重工集团有限公司	设计费	520,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计		4,305,035.00			

5、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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
众泰新能源汽车有限公司	26,060,158.91	19.37	13,030,079.46
江铃汽车股份有限公司	11,627,519.99	8.64	581,376.00
华晨雷诺金杯汽车有限公司	9,565,000.00	7.11	478,250.00
汉腾汽车有限公司	8,930,048.00	6.64	4,465,024.00
顶创汽车设计(辽宁)有限公司	7,703,955.69	5.73	385,197.78
合计	63,886,682.59	47.49	18,939,927.24

6、期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	36,599,875.20
其中：银行承兑汇票	34,313,085.55
商业承兑汇票	2,286,789.65
合计	36,599,875.20

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	33,671,127.30	80,132,145.64	79,490,187.39		34,313,085.55	
商业承兑汇票	3,598,500.00	4,646,317.00	1,447,000.00	4,390,670.00	2,407,147.00	
合计	37,269,627.30	84,778,462.64	80,937,187.39	4,390,670.00	36,720,232.55	

3、 应收款项融资减值准备

截至 2019 年 12 月 31 日，公司商业承兑汇票余额 2,407,147.00 元，均未到期，根据谨慎性原则，这部分未到期商业承兑汇票视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算的原则，计提坏账准备 120,357.35 元。

4、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	9,966,202.40
合计	9,966,202.40

5、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,312,825.60	
商业承兑汇票		35,000.00
合计	16,312,825.60	35,000.00

6、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	4,390,670.00
合计	4,390,670.00

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	9,113,935.09	9,235,642.39

项目	期末余额	上年年末余额
合计	9,113,935.09	9,235,642.39

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	7,980,328.79	8,142,610.26
1至2年	2,208,920.57	1,432,356.41
2至3年	836,412.00	330,000.00
3年以上	30,000.00	
小计	11,055,661.36	9,904,966.67
减：坏账准备	1,941,726.27	669,324.28
合计	9,113,935.09	9,235,642.39

(2) 按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,660,000.00	24.06	1,620,000.00	60.90	1,040,000.00
按组合计提坏账准备	8,395,661.36	75.94	321,726.27	3.83	8,073,935.09
其中：账龄组合	3,410,055.67	30.84	321,726.27	9.43	3,088,329.40
合并范围内关联方组合	4,985,605.69	45.10			4,985,605.69
合计	11,055,661.36	100.00	1,941,726.27	17.56	9,113,935.09

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	9,904,966.67	100.00	669,324.28	6.76	9,235,642.39
其中：账龄组合	6,119,416.36	61.78	669,324.28	10.94	5,450,092.08

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合并范围内关联方组合	3,785,550.31	38.22			3,785,550.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	9,904,966.67	100.00	669,324.28	6.76	9,235,642.39

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南力帆骏马车辆有限公司	1,500,000.00	750,000.00	50.00	预计收回风险较大
重庆力帆乘用车有限公司	1,120,000.00	840,000.00	75.00	预计收回风险较大
重庆理想智造汽车有限公司	40,000.00	30,000.00	75.00	预计收回风险较大
合计	2,660,000.00	1,620,000.00	60.90	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,994,723.10	149,736.16	5.00
1 至 2 年	168,920.57	33,784.11	20.00
2 至 3 年	216,412.00	108,206.00	50.00
3 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
合计	3,410,055.67	321,726.27	9.43

组合计提项目：合并范围内关联方组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	4,985,605.69		
合计	4,985,605.69		

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	669,324.28			669,324.28
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-226,000.00		226,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-121,598.01		1,394,000.00	1,272,401.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	321,726.27		1,620,000.00	1,941,726.27

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	9,904,966.67			9,904,966.67
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-2,660,000.00		2,660,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,150,694.69			1,150,694.69
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	8,395,661.36		2,660,000.00	11,055,661.36

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备			1,620,000.00			1,620,000.00
按组合计提坏账准备	669,324.28	669,324.28	-347,598.01			321,726.27
合计	669,324.28	669,324.28	1,272,401.99			1,941,726.27

(5) 本期无实际核销的其他应收款项。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	3,839,553.00	4,094,695.00
赔偿款	1,500,000.00	1,500,000.00
应收暂付款	428,561.63	524,721.36
合并范围内关联方往来	4,985,605.69	3,785,550.31
其他	301,941.04	
合计	11,055,661.36	9,904,966.67

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备期 末余额
深圳曼威公司	合并范围内关 联方往来	4,500,000.00	1年以内	40.70	
云南力帆骏马车辆有限公司	赔偿款	1,500,000.00	1-2年	13.57	750,000.00
重庆力帆乘用车有限公司	投标保证金	1,120,000.00	1-2年以内50万, 2-3年62万。	10.13	840,000.00
汇益融资租赁(天津)有限公司	保理保证金	600,000.00	1年以内	5.43	30,000.00
香港阿德旺斯公司	合并范围内关 联方往来	475,060.69	1年以内	4.30	
合计		8,195,060.69		74.13	1,620,000.00

(8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	162,987,188.40		162,987,188.40	175,182,188.40		175,182,188.40
对联营、合营企业投资	15,787,236.34		15,787,236.34	4,457,211.75		4,457,211.75
合计	178,774,424.74		178,774,424.74	179,639,400.15		179,639,400.15

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
常熟龙创公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
江西龙创公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
天津亚克龙创公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
天津龙创公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
常州龙奇公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
深圳曼威公司	4,968,931.30			4,968,931.30		
上海寅创公司	31,162,000.00			31,162,000.00		
香港阿德旺斯公司	84,057.10			84,057.10		
天津龙创世纪公司	49,877,000.00			49,877,000.00		
上海科瑞思公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
湖南龙创公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海骁奇公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
无锡龙创公司	24,590,200.00	6,655,000.00		31,245,200.00		
杭州龙创公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江艾萨克公司		1,150,000.00		1,150,000.00		
合计	175,182,188.40	7,805,000.00	20,000,000.00	162,987,188.40		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准 备	其他		
1. 合营企业											
顶创汽车设计（辽宁）有限公司				11,071,354.62						11,071,354.62	
小计				11,071,354.62						11,071,354.62	
2. 联营企业											
上海渤元信息科技有限公司	4,457,211.75			258,669.97						4,715,881.72	
小计	4,457,211.75			258,669.97						4,715,881.72	
合计	4,457,211.75			11,330,024.59						15,787,236.34	

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	400,067,641.54	281,498,548.79	335,554,996.50	230,094,300.24
合计	400,067,641.54	281,498,548.79	335,554,996.50	230,094,300.24

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	400,067,641.54	335,554,996.50
其中：汽车设计项目承包	323,420,236.52	267,756,229.29
汽车设计咨询服务	74,827,886.60	65,802,478.37
其他设计业务	1,819,518.42	1,996,288.84
合计	400,067,641.54	335,554,996.50

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	11,330,024.59	657,895.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,244,597.83	-1,174,886.47
债务重组收益	-1,681,943.38	
合计	8,403,483.38	-516,990.63

十五、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-236,738.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,583,849.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-1,681,943.38	

项目	金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	275,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	663,914.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	5,604,082.27	
所得税影响额	-677,741.43	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,926,340.84	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.41	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.20	0.67	0.67

上海龙创汽车设计股份有限公司
（加盖公章）
二〇二〇年四月二十七日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室