

公告编号：2019-006

证券简称：龙创设计

证券代码：832954

主办券商：广发证券



上海龙创汽车设计股份有限公司

Shanghai Launch Automotive Technical Co.,Ltd.

年度报告

2018

致投资者的一封信

尊敬的各位股东、投资者：

我谨代表龙创设计，对 2018 年度进行总结，并对 2019 年度公司经营规划进行简要汇报。

回顾 2018：环境恶劣，历尽艰辛

根据国家统计局数据显示，2018 年中国国内生产总值（GDP）增长 6.6%，增速较上年（6.8%）回落 0.2 个百分点，创 28 年来新低，在此大环境下我们也经历了颇为艰辛的一年。主要面临了三大困难：第一是汽车车市下滑，消费者购买力疲软，市场渐趋饱和；第二来自于我们的客户，有很多主机厂都出现了资金流困难，减缓了研发计划；第三则是行业竞争逐步加剧，上述问题在相当程度上都对公司发展带来了冲击。尽管如此，在 2018 如此艰辛恶劣的环境下，我们还是在新兴市场开拓增长点有所斩获：

- 1、首次成功的进入了东风集团汽车研发供应商体系，获得了一系列骨干车型的研发合同。
- 2、紧盯新能源汽车浪潮，成功实现主体业务转型升级，新能源汽车研发量在整体研发结构超过 50%。
- 3、在企业诸多核心竞争力，特别是造型能力建设方面有突破性的进展，在多个国际化竞争中与国际一流同行正面对垒，多次获竞标胜利，这是过去十多年发展积淀中的一大可喜变化。

感谢龙创设计团队 2018 年的辛勤拼搏，我们在大环境非常恶劣的情况下，仍旧在经营业绩上较 2017 年实现了大跨步跃进，在销售收入和经营利润上都获得骄人成绩。

展望 2019：守正出奇，出奇制胜

今年我们又将面临一系列严峻挑战：首先，2018 年整体车市下行的趋势，在刚过去的第一季度，不仅没有改善，还愈演愈烈。中国传统汽车厂普遍陷入销量增长乏力，资金流窘迫的困境。众多同行，纷纷采取各种“瘦身”措施，裁员、降薪，比比皆是。恶性竞争，层出不穷。龙创设计正面临比上年更为严峻的经营环境，负面因素持续发酵。从目前看，中国市场经济基本面短期之内无法缓解。

今年龙创设计将何处去？这是管理层在认真思考的课题。我们经冷静、审慎的思考，初步选择了以下几个业务发展方向：

- 1、进一步强化新能源汽车研发优势，继续深化。今年我们将在新能源汽车研发的核心环节上增加研发投入，比如轻量化设计技术，新材料的研究，新一代电动车平台化的架构等等。
- 2、紧跟国家一带一路战略，跟着习近平主席往外走。中国市场的最大一笔的红利：增量市场时代已经过去了，今后会从增量经济转型为存量经济，高速增长的发展曲线将无法维持。我们准备瞄准新兴的增量市场，目光往外看。我们将积极开拓海外市场。
- 3、以汽车研发为依托，积极挺进大交通领域。我们将在航空、轨道交通、军工装备等领域大力开拓新的市场增长点。

逆势而上，不畏困苦

在经济形势严冬中，我代表龙创设计管理层向广大投资者承诺：无论市场环境如何变化，我们坚定目标，努力拼搏，逆势向上，用实际行动回报各位股东的信任。

董事长 **王珣**

2019 年 4 月 22 日

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	31
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	45

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.
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）
亚创汽车	指	亚创汽车技术（上海）有限公司
上海渤元	指	上海渤元信息科技有限公司
董监高	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
《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	2018年1月1日-2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王珣、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

由于本公司与所服务的客户在业务合同中约定了保密条款，已申请豁免披露相关客户的名称。

【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存在能否持续获得市场认可的风险。</p>
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</p>

	<p>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>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海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 6074 室	否
注册资本（元）	64,025,000	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、徐泮卿
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	336,983,984.66	251,791,586.94	33.83%
毛利率%	40.43%	27.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	41,642,227.91	11,297,884.08	268.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,523,629.87	3,701,995.76	886.59%
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）	21.97%	6.82%	-
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）	19.27%	2.23%	-
基本每股收益	0.65	0.18	261.11%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	381,861,906.86	291,451,927.93	31.02%
负债总计	170,493,850.18	121,720,282.48	40.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	210,357,850.13	168,715,622.22	24.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.29	2.64	24.62%
资产负债率%（母公司）	51.93%	48.34%	-
资产负债率%（合并）	44.65%	41.76%	-
流动比率	1.56	1.72	-
利息保障倍数	12.31	7.05	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	9,579,252.22	4,980,810.64	92.32%
应收账款周转率	4.97	4.28	-
存货周转率	4.45	6.02	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	31.02%	17.98%	-
营业收入增长率%	33.83%	30.96%	-
净利润增长率%	268.00%	-55.42%	-

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	64,025,000.00	64,025,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-8,661.90
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）	5,467,138.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,205.32
非经常性损益合计	5,523,682.26
所得税影响数	405,084.22
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	5,118,598.04

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □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	19,455,366.00	-	-	-
应收账款	64,410,558.09	-	-	-

应收票据及应收账款	-	83,865,924.09	-	-
应付账款	14,720,550.03	-	-	-
应付票据及应付账款	-	14,720,550.03	-	-
应付利息	100,578.20	-	-	-
其他应付款	1,604,776.05	1,705,354.25	-	-
管理费用	51,710,636.59	36,351,919.47	-	-
研发费用	-	15,358,717.12	-	-

说明：

执行《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15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：

（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。

（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。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，服务模式分为项目承包和设计咨询两种模式，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。此类项目承包模式，一般包括传统汽车的整车设计、非整车设计和新能源汽车的整车设计。设计咨询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，一般和公司签订长期战略合作协议，已经形成嵌入式工作模式的战略合作伙伴适用于此模式，设计咨询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、竞争性谈判或依托战略合作客户的研发投入获得设计订单，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，此外这些客户具备较强的支付能力，账款回收也比较有保障。

报告期内，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

一直以来，公司专注于为国内各大传统汽车整车厂、新能源汽车整车厂及造车新势力企业提供专业、高质、高效的产品策划、概念设计、工程设计、CAE 分析、整车集成开发等汽车设计与技术服务。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 2018 年 12 月 31 日，公司实现营业收入 33,698.40 万元，相比上年同期增长 33.83%；净利润 4,163.64 万元，同比增长 268.00%。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实现收入占公司营业收入 50%以上。

报告期内，公司技术服务能力得到客户高度认可，获得北汽新能源汽车股份有限公司颁发的“2018 年度卫蓝先锋奖*优秀供应商奖”；同时造型能力建设方面有突破性的进展，在多个国际化竞争中与国际一流同行正面对垒，多次获竞标胜利，且首次成功的进入了东风集团汽车研发供应商体系，获得了一系列骨干车型的研发合同。

报告期内，公司研发团队人员亦稳步增加，截至报告期末，公司人员已达到 1,534 人，技术研发人员 1,314 人，占公司总人数的 86%。

(二) 行业情况

公司所处的汽车设计行业作为汽车制造行业产业链条的最上游，与汽车产业的发展有着紧密的关系。

(1) 汽车产业发展情况

根据中国汽车工业协会的统计数据，2018 年中国汽车产销量分别达 2,780 万辆和 2,808 万辆，同比分别下降 4.20%和 2.80%。其中，2018 年，乘用车产销分别完成 2,353 万辆和 2,371 万辆，比上年同期分别下降 5.2%和 4.1%，占汽车产销比重分别达到 84.6%和 84.4%，分别低于上年 0.9 和 1.2 个百分点。商用车产销分别达到 428 万辆和 437 万辆，比上年同期分别增长 1.7%和 5.1%，增速分别回落 12.1 个百分点和 8.9 个百分点。

2018 年，中国自主品牌乘用车共销售 998 万辆，同比下滑 8%，占乘用车销售总量的 42.1%，比上年同期下滑 1.8 个百分点；在销量排名前 20 的自主品牌中，吉利、上汽乘用车、广汽传祺、比亚迪和北汽新能源五家车企在 2018 年实现了销量增长。

2018 年，新能源汽车发展势头强劲，新能源汽车产销分别达到 127 万辆和 125 万辆，同比分别增长 59.9%和 61.7%，新能源汽车市场占比较上年提高了 0.9 个百分点，市场份额增至 2.70%。其中，纯电动汽车产销分别完成 98 万辆和 98 万辆，同比分别增长 47.9%和 50.8%；插电式混合动力汽车产销分别为 28 万辆和 27 万辆，同比分别增长 122%和 118%；燃料电池汽车产销均完成 1,527 辆。

2018 年以来，工信部、发改委和全国各地政府等主管部门陆续发布了多项汽车产业相关政策。2018 年 1 月 5 日，发改委发布《智能汽车创新发展战略（征求意见稿）》，明确指出到 2020 年智能汽车新车

占比达到 50%，积极引导资本加大支持智能汽车创新发展平台。2018 年 1 月 11 日，科技部发布的《关于支持建设国家新能源汽车技术创新中心的函》表示，原则上同意《国家新能源汽车技术创新中心建设方案》。以电动化、智能化、生态化为发展方向，按照 2020 年、2025 年、2030 年“点—线—网梯次推进”的三步走计划稳步推进；并要加强跟踪评估，适应全球科技创新和新能源汽车产业发展的新态势，及时动态调整建设目标和任务安排，始终保持中心前瞻性和引领性。12 月 10 日，发改委发布《汽车产业投资管理规定》，围绕燃油车项目、纯电动车项目以及零部件项目的立项审核、投资、生产、制造等整个产业链条，使汽车产业投资项目准入制度更为完善。

整体来看，国家在推进汽车产业的电动化、智能化、网联化、共享化方面积极，实现汽车产业“新四化”战略目标指日可待。

（2）汽车设计开发行业的发展

2018 年，我国汽车工业总体运行平稳，受多方因素影响产销量同比下降，某种程度加剧中国汽车市场竞争及分化，对汽车制造企业提出了更高要求。汽车工业制造企业为了满足不同的市场需求，在激烈的市场竞争中更好的抢占市场份额，在产品谱系建设、产品开发设计中以多样化的策略参与到市场的竞争，加大研发投入，形成独有的产品特点和优势。因此，在汽车消费市场多样化需求与市场竞争加剧的双向驱动下，我国汽车设计开发业务需求依旧将会得到更好的释放。

随着新能源汽车的崛起以及新兴汽车生产企业的进入，相对于燃油汽车，整车设计中的新型技术应用更加多元化，如纯电动车开发技术、智能网联技术以及尚处于研究阶段的氢燃料电动汽车技术等，各汽车生产企业为了掌握在未来汽车市场上的技术主动权，也都在积极布局、研究新型技术，技术发展多元化客观上扩大了整车设计的业务范围汽车产业正在发生重大变化。这对于具有新能源汽车整车设计开发经验，掌握汽车轻量化、信息化、智能化技术整合能力的独立汽车设计开发公司来说，迎来新的发展机遇。

（三） 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	80,081,303.91	20.97%	77,863,898.60	26.72%	2.85%
应收票据与应收账款	108,293,567.79	28.36%	83,865,924.09	28.78%	29.13%
存货	54,470,584.67	14.26%	35,690,706.59	12.25%	52.62%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	4,457,211.75	1.17%	9,874,202.38	3.39%	-54.86%
固定资产	46,714,266.90	12.23%	50,754,673.92	17.41%	-7.96%
在建工程	20,053,249.47	5.25%	1,925,322.32	0.66%	941.55%
短期借款	87,750,000.00	22.98%	64,000,000.00	21.96%	37.11%
长期借款	4,404,265.38	1.15%	-	-	-
其他应收款	7,284,399.61	1.91%	3,739,773.81	1.28%	94.78%
可供出售金融资产	19,200,000	5.03%	6,000,000	2.06%	220.00%

无形资产	26,396,983.85	6.91%	8,352,114.09	2.87%	216.05%
应付票据及应付帐款	21,324,837.02	5.58%	14,720,550.03	5.05%	44.86%
预收款项	12,348,322.88	3.23%	8,188,047.54	2.81%	50.81%
应交税费	14,322,416.87	3.75%	8,114,415.44	2.78%	76.51%

资产负债项目重大变动原因：**1. 存货**

报告期期末，公司的存货为 5,447.06 万元，较上年末增加 1,877.99 万元，同比增长 52.62%，主要为报告期期末公司正在履行尚未验收合同节点金额增加。

2. 长期股权投资

报告期期末，公司的长期股权投资为 445.72 万元，较上年期末减少 541.70 万元，同比下降 54.86%，主要原因是公司减持持有的亚创汽车技术(上海)有限公司的股份。

3. 在建工程

报告期期末，公司在建工程为 2,005.32 万元，较上年末增加 1,812.79 万元，同比增长 941.55%，主要是因为新增江西龙创子公司购入自有办公楼及装修项目 670.33 万元，天津龙创世纪子公司天津汽车模型厂房工程项目新增投入 1,237.31 万元。

4. 其他应收款

报告期期末，公司其他应收款为 728.44 万元，较上年末增加 354.46 万元，同比增长 94.78%，主要是因为新增应收天津龙创世纪厂房建设工程保证金 120 万元，应收赔偿款 150 万元。

5. 可供出售金融资产

报告期期末，公司可供出售金融资产为 1,920.00 万元，较上年末增加 1,320.00 万元，同比增长 220.00%，主要是因为实缴参股公司国机智骏出资款。

6. 无形资产

报告期期末，公司无形资产为 2,639.70 万元，较上年末增加 1,804.49 万元，同比增长 216.05%，主要是因为无锡龙创购买土地所有权。

7. 短期借款

报告期期末，公司的短期借款为 8,775.00 万元，较上年增加 2,375.00 万元，同比增加 37.11%，增加的主要原因是为了应对业务增长对资金需求的增加。

8. 应付票据及应付帐款

报告期期末，公司的应付票据及应付帐款为 2,132.48 万元，较上年增加 660.43 万元，同比增加 44.86%，增加的主要原因为本期新签订汽车设计劳务项目较多，相应对外采购技术服务增加。

9. 预收款项

报告期期末，公司的预收款项为 1,234.83 万元，较上年增加 416.03 万元，同比增加 50.81%，增加的主要原因为本期新签订汽车设计劳务项目较多，预收款增加。

10. 应交税费

报告期期末，公司的应交税金为 1,432.24 万元，较上年增加 620.80 万元，同比增加 76.51%，增加的主要原因为本期实现利润较多，导致企业应交所得税大幅增加。

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	336,983,984.66	-	251,791,586.94	-	33.83%
营业成本	200,726,276.69	59.57%	181,442,369.45	72.06%	10.63%
毛利率%	40.43%	-	27.94%	-	-
管理费用	42,128,962.88	12.50%	36,351,919.47	14.44%	15.89%
研发费用	28,017,822.69	8.31%	15,358,717.12	6.10%	82.42%
销售费用	11,655,732.64	3.46%	5,335,751.13	2.12%	118.45%
财务费用	4,985,096.29	1.48%	1,964,827.95	0.78%	153.72%
资产减值损失	5,366,825.28	1.59%	5,102,045.77	2.03%	5.19%
其他收益	1,989,188.84	0.59%	4,397,551.99	1.75%	-54.77%
投资收益	-516,990.63	-0.15%	42,415.49	0.02%	-1,318.87%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-8,661.90	0.00%	7,989.12	0.00%	-208.42%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	43,474,161.52	12.90%	9,104,578.38	3.62%	377.50%
营业外收入	3,436,839.04	1.02%	4,385,084.50	1.74%	-21.62%
营业外支出	57,225.38	0.02%	62,542.84	0.02%	-8.50%
净利润	41,636,411.23	12.36%	11,314,090.79	4.49%	268.00%

项目重大变动原因：**1. 营业收入**

报告期内，公司实现营业收入 33,698.40 万元，比上年同期增加 8,519.24 万元，同比增长 33.83%。主要因为报告期内新能源汽车及传统汽车项目收入均实现增长，其中新能源汽车设计收入增加 5,895.01 万元，增长 44.61%，传统汽车设计收入增加 2,373.38 万元，增长 20.48%。

2. 毛利率

报告期公司实现毛利率 40.43%，较上年同期提升 12.49%。主要原因为上年近十个项目因客户信用原因及项目管控不足而导致成本投入高，收入无法达到初始预期，导致部分项目合计亏损 1,580.41 万元，毛利率偏低。报告期内公司加强项目管控，及客户信用管理，项目毛利率达正常水平。

3. 营业利润

报告期内，公司实现营业利润 4,347.42 万元，比上年同期增加 3,436.96 万元，同比增长 377.50%。主要因为报告期内公司营业收入增加 8,519.24 万元，成本增加 1928.39 万元，管理费用、研发费用、销售费用、财务费用分别增加 577.70 万元、1265.91 万元、632.00 万元、302.03 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	336,983,984.66	251,791,586.94	33.83%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	200,726,276.69	181,442,369.45	10.63%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
汽车设计项目承包	261,768,697.21	77.68%	189,116,391.26	75.11%
汽车设计咨询服务	72,424,695.29	21.49%	60,449,064.45	24.01%
其他设计业务	2,143,102.81	0.64%	2,226,131.23	0.88%
产品销售	647,489.35	0.19%		
总计	336,983,984.66	100.00%	251,791,586.94	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

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 26,176.87 万元，较上年同期增加 7,265.23 万元，同比增长 38.42%，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 7,242.47 万元，较上年同期增加 1,197.56 万元，同比增长 19.81%，主要原因为原有客户的设计咨询需求增加所致。

主营业务收入中，其他设计业收入为 214.31 万元，较上年同期减少 8.30 万元，基本与去年持平，无较大变动。

主营业务收入中，新增滑板车等产品销售业务收入为 64.75 万元，完成设计到产品的延展，实现新的企业利润增长点，预计销售收入将实现进一步提升。

(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	客户 1	38,336,396.19	11.38%	否
2	客户 2	26,599,821.18	7.89%	否
3	客户 3	18,360,526.43	5.45%	否
4	客户 4	17,988,830.22	5.34%	否
5	客户 5	16,568,343.90	4.92%	否
合计		117,853,917.92	34.98%	-

(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	QUARTOSTILE SRL-QUARTOSTILE SRL	3,792,852.86	8.63%	否
2	苏州上普汽车技术有限公司	1,741,014.15	3.96%	否
3	福州市晋安区晟宇信息技术有限公司	1,526,128.04	3.47%	否
4	上海展烁汽车科技有限公司	1,435,707.99	3.27%	否
5	上海颐诺商贸有限公司	1,393,736.62	3.17%	否
合计		9,889,439.66	22.50%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	9,579,252.22	4,980,810.64	92.32%
投资活动产生的现金流量净额	-38,655,386.03	-24,284,649.69	59.18%
筹资活动产生的现金流量净额	23,003,631.08	18,251,108.53	26.04%

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 957.93 万元，比上年同期增加 459.84 万元，同比增长 92.32%，主要原因为：1、报告期内，提供劳务收到的现金为 30,668.21 万，比上年同期增加了 7,470.09 万元，主要原因为业务收入的增长带来现金流入增加；2、支付给职工以及为职工支付的现金为 20,645.39 万元，比上年同期支付的现金增加 6,199.37 万元，主要因为员工规模扩大，薪酬提升。

经营活动产生的现金流量净额 957.93 万元比净利润 4,163.64 万元少 3,205.72 万元，主要原因为报告期销售商品提供劳务收到的现金比营业收入少 3,030.19 万元，另报告期内支付涉诉冻结资金 840 万元。

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-3,865.54 万元，比上年同期增加 1437.07 万元。主要原因为：1) 报告期内，公司处置持有亚创汽车技术（上海）有限公司股权，收到现金 490.00 万元；2) 报告期内，公司对国机智骏汽车有限公司追加投资 1,320.00 万元，共持有其 3%的股权；3)

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增加 1,307.35 万元。

(四) 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

5、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 03 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

6、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

7、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	江三爱
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

8、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

9、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

10、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

11、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

12、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	1000万元
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。

13、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	3600万元
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

14、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02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

15、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 09 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

16、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
经营范围	技术服务、生产销售、代理
统一社会信用代码	B87622635
股权结构	香港阿德旺斯持有 100%股权

二、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 04 月 06 日

法定代表人	陈有权
注册资本	80000 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, 国机资本持有 17%股权, 国基联合投资持有 15%股权, 共青城盛鑫 15%股权, 中国电器科学研究院 7%股权, 中国机械国际 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 09 月 30 日
法定代表人	李凌云
注册资本	25000 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。

三、报告期注销的子公司

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 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	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 108,293,567.79 元，上期金额 83,865,924.09 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 21,324,837.02 元，上期金额 14,720,550.03 元； 调增“其他应付款”本期金额 177,278.08 元，上期金额 100,578.20 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 28,017,822.69 元，上期金额 15,358,717.12 元，重分类至“研发费用”。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司近几年的良好发展、依法纳税，诚信经营、守法用工，认真做好每一项对社会有益的工作，兼顾对社会、对公司全体股东和每一位员工的责任。同时公司将社会责任融入到公司的发展战略中，积极承担社会发展各项义务，支持地区经济发展，努力做到发展小家、顾全大家的战略目标。

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、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 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

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)

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

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） 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	747,691.74
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,000,000	439,523.59
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 747,691.74

元，向关联方上海渤元销售服务发生额为 439,523.59 元。公司与上海渤元的关联交易属于正常的商业交易行为，遵循有偿公平、自愿的商业原则，收取及支付的服务费用比率与向其他第三方收取的费用比率相当，与上海渤元之间发生的上述关联交易价格公允。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
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（贷款已清偿）	8,000,000	已事前及时履行	2018年4月16日	公告编码：2018-006
王珣、杨虹	公司向宁波银行申请的流动贷款提供担保（贷款已清偿）	5,000,000	已事前及时履行	2018年4月16日	公告编码：2018-006
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	1,000,000	已事前及时履行	2018年4月16日	公告编码：2018-006
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	已事前及时履行	2018年4月16日	公告编码：2018-006
王珣、朱旻	为公司向杭州银行申请的流动贷款提供担保	35,000,000	已事前及时履行	2018年4月16日	公告编码：2018-006
王珣、朱旻、杨虹、李磊	为公司向汇益融资租赁公司申请的保理借款提供担保（已还款1,250,000）	25,000,000	已事前及时履行	2018年4月16日	公告编码：2018-006
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（已还款595,734.62）	5,000,000	已事前及时履行	2018年8月29日	公告编码：2018-048
江苏原素新能源汽车有限公司	接受公司提供的汽车设计服务	8,500,000	已事前及时履行	2018年11月30日	公告编码：2018-056

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：

报告期内，上述第一条、第二条、第三条、第四条、第五条、第六条，根据经公司第二届董事会第三次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过了新的《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、受赠现金资产、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的发展，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及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。

报告期内，上述第七条、第八条，已在于 2018 年度履行决策程序并及时披露相关信息。

(四) 承诺事项的履行情况

公司董事、监事、高级管理人员王珣、关永明、杨虹、聂建华、赵彧非、王进、吕均祥、任杰、黄东、岑峥承诺：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。

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。”

持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员签署了《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。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币	货币	8,400,000.00	2.20%	公司与广东陆地方舟新能源电动车辆有限公司（以下简称“陆地方舟”）因委托开发合同发生纠纷并产生诉讼，诉讼标的额不超过人民币 840 万元，双方均已申请财产保全。本次诉讼尚在审理过程中，尚未判决；本次诉讼不会对公司经营产生重大影响。
房产	抵押	31,822,370.56	8.33%	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	抵押	21,807,878.90	5.71%	公司与汇益融资租赁（天津）有限公司

土地使用权	抵押	15,921,259.38	4.17%	签署金额为人民币 2500 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有机智骏汽车有限公司 3% 股权为此项借款提供抵押（质押）
公司持有有机智骏汽车有限公司 3% 股权	质押	19,200,000.00	5.02%	
设备	抵押	4,335,070.99	1.13%	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。
总计	-	101,486,579.83	26.56%	-

（六） 自愿披露其他重要事项

报告期内，广东陆地方舟新能源电动车辆有限公司（以下简称“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 8 月 14 日，广东省佛山市中级人民法院签发传票，要求公司于 2018 年 9 月 11 日到庭参与庭审。

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。

由于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仅占公司报告期末银行存款的 10.52%，占公司报告期末经审计净资产的 3.97%，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	22,902,256	35.77%	-162,000	22,740,256	35.52%
	其中：控股股东、实际控制人	244,928	3.83%	-114,750	130,178	0.20%
	董事、监事、高管	-	-	750	750	0%
	核心员工	-	-	210,000	210,000	0.33%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	41,122,744	64.23%	162,000	41,284,744	64.48%
	其中：控股股东、实际控制人	25,204,785	39.37%	159,750	25,364,535	39.62%
	董事、监事、高管	28,000	0%	2,250	30,250	0%
	核心员工	216,000	0.34%	-216,000	0	0%
总股本		64,025,000	-	0	64,025,000	-
普通股股东人数						153

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王珣	25,449,713	45,000	25,494,713	39.82%	25,364,535	130,178
2	上海迪灿投资中心	20,205,500	-1,672,000	18,533,500	28.95%	15,154,125	3,379,375
3	上海唐圣投资中心	2,945,287	0	2,945,287	4.60%	0	0
4	刘冬玲	0	1,670,000	1,670,000	2.60%	0	0
5	广发证券	1,338,000	0	1,338,000	2.09%	0	0
合计		49,938,500	43,000	49,981,500	78.06%	40,518,660	3,509,553

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

报告期内，上海迪灿为公司员工持股平台，其执行事务合伙人为王珣，王珣为上海龙创汽车设计股份有限公司控股股东、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39.82%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72.18%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、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	杭州银行	15,000,000.00	6.09%	2018.3.16-2019.3.15	否
短期借款	杭州银行	20,000,000.00	6.09%	2018.6.28-2019.6.27	否
短期借款	浦发银行	14,000,000.00	5.0025%	2018.5.14-2019.5.13	否
短期借款	浦发银行	14,000,000.00	5.0025%	2018.6.1-2019.5.30	否
短期借款	交通银行	1,000,000.00	4.35%	2018.9.28-2019.9.13	否
短期借款	汇益融资	23,750,000.00	6.00%	2018.9.3-2019.9.2.	否
合计	-	87,750,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

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	任期	是否在公司领取薪酬
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	是
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	2018年1月2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	25,449,713	45,000	25,494,713	39.82%	0
杨虹	董事、董事会秘书、财务负责人	3,000	3,000	6,000	0%	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	-	25,477,713	48,000	25,525,713	39.86%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
徐亦航	技术总监	新任	副总经理	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

徐亦航先生：生于1978年，中国国籍，无境外永久居住权，本科，毕业于江苏大学。2001年7月至2003年8月任江苏友谊汽车有限公司工艺工程师；2003年9月至2012年11月历任上海龙创汽车设计有限公司车身部经理、项目经理、项目总监；2012年12月至今任江西龙创汽车设计有限公司总经理；2016年1月至今任上海龙创汽车设计股份有限公司技术总监；2018年1月至今任上海龙创汽车设计股份有限公司副总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员(含高级管理及一般管理人员)	157	196
技术研发人员	1,192	1,314
销售人员	24	24
员工总计	1,373	1,534

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	30	28
本科	931	1,038
专科	351	400
专科以下	61	68
员工总计	1,373	1,534

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工培训

公司建立了完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司制度、专业技术与管理能力。培训方式主要包括员工入职培训、研发人员委外培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等。

2、薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本薪资、技能薪资、绩效薪资和员工福利等。公司在挂牌前建立了员工持股平台——上海龙任、上海龙寿、上海创寿等三个合伙企业，通过吸收重要员工入股的方式间接持有公司股份，以激发员工的创造性，增强员工归属感，让员工分享企业发展的成果。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	18	16
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心员工由 16 人构成，分别为吴少华、江三爱、周长海、简洁等，报告期内核心员工施美芬、倪冬梅辞职，以上核心人员离职对公司经营不存在影响，公司已安排相应梯队人才接替其工作。

公司核心技术人员由 4 人构成，分别为徐亦航、聂建华、黄东、岑峥，报告期内未发生变化。公司核心技术团队和关键技术人员保持稳定，报告期内未发生重大变化。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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。

今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

报告期内，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。

4、 公司章程的修改情况

2018年4月11日召开的第二届董事会第三次会议和2018年5月3日召开的2018年第二次临时股东大会，分别审议通过《关于修改公司章程的议案》。并于2018年4月16日在股转系统披露《章程修正案》（公告编号：2018-008）。

2018年4月28日召开的第二届董事会第五次会议和2018年5月18日召开的2018年第三次临时股东大会，分别审议通过《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》。根据公司战略

规划要求，公司决定变更经营范围并相应修改公司章程，即增加“货物进出口、技术进出口、代理进出口；机械设备、汽车配件、电子产品、计算机、软件及辅助设备的销售。”的经营范围事宜，并于2018年5月3日在股转系统披露《关于变更经营范围并修改公司章程的公告》（公告编号：2018-037）

（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	8	<p>(1) 2018年1月2日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于聘任徐亦航先生为公司副总经理的议案》；</p> <p>(2) 2018年4月8日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》、《关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>(3) 2018年4月13日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》、《关于2018年度向银行申请授信额度和银行贷款续贷计划的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修改公司〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修改公司〈总经理工作细则〉的议案》、《关于提请召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>(4) 2018年4月25日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于〈2017年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年年度报告〉及年度报告摘要的议案》、《关于〈2017年度审计报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》、《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》、《关于公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务的议案》、《关于2017年度利润分配的议案》、《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》、《关于公司第二届</p>

		<p>董事会各专门委员会委员补选的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》、《关于选举王珣先生为公司董事长的议案》、《关于聘任王珣先生为公司总经理的议案》、《关于聘任杨虹女士为公司财务负责人的议案》、《关于聘任杨虹女士为公司董事会秘书的议案》、《关于召开2017年度股东大会的议案》；</p> <p>(5) 2018年5月2日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司2018年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>(6) 2018年8月21日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》</p> <p>(7) 2018年8月27日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于〈2018年半年度报告〉的议案》、《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》、《关于注销全资子公司天津亚克龙创汽车设计有限公司的议案》、《关于注销全资子公司天津龙创汽车设计有限公司的议案》、《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》、《关于提请召开公司2018年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>(8) 2018年11月28日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司与江苏原素新能源汽车有限公司开展业务合作的议案》</p>
监事会	2	<p>(1)、2018年4月25日召开第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年年度报告〉及年度报告摘要的议案》、《关于〈2017年度审计报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》、《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》、《关于公司聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司</p>

		<p>提供审计服务的议案》、《关于 2017 年度利润分配的议案》、《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》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》、《关于选举任杰为公司监事会主席的议案》、《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>(2)、2018 年 8 月 27 日召开第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于〈2018 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》</p>
股东大会	5	<p>(1)、2018 年 4 月 24 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》</p> <p>(2)、2018 年 5 月 2 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2018 年度向银行申请授信额度和银行贷款续贷计划的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈股东会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修改公司〈对外担保管理制度〉的议案》；</p> <p>(3)、2018 年 5 月 16 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告〉及年度报告摘要的议案》、《关于〈2017 年度审计报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于公司 2017 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》、《关于公司聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司提供审计服务的议案》、《关于 2017 年度利润分配的议案》、《关于募集资金存放与实际使用情况的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》；</p>

		<p>(4)、2018年5月18日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>(5)、2018年9月13日召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于注销全资子公司天津亚克龙创汽车设计有限公司的议案》、《关于注销全资子公司天津龙创汽车设计有限公司的议案》。</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2018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。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全、规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，除公司向上海实文提供借款未履行程序及信息披露的情况外，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

(四) 投资者关系管理情况

公司遵循《全国中小企业股份转让系统信息披露细则》的规定，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。公司同时建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

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"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/>持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZF10238 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	2018 年 4 月 18 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

审计报告正文：

审 计 报 告

信会师报字[2019]第 ZF10238 号

上海龙创汽车设计股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙创设计 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于龙创设计，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。

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 2018 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、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就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

二〇一九年四月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	80,081,303.91	77,863,898.60
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、(二)	108,293,567.79	83,865,924.09
其中：应收票据		37,089,702.30	19,455,366.00
应收账款		71,203,865.49	64,410,558.09
预付款项	五、(三)	844,036.50	821,248.53
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、(四)	7,284,399.61	3,739,773.81

其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、(五)	54,470,584.67	35,690,706.59
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、(六)	1,211,924.29	1,385,253.71
流动资产合计		252,185,816.77	203,366,805.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、(七)	19,200,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款	五、(八)	2,679,210.34	2,837,436.43
长期股权投资	五、(九)	4,457,211.75	9,874,202.38
投资性房地产		-	-
固定资产	五、(十)	46,714,266.90	50,754,673.92
在建工程	五、(十一)	20,053,249.47	1,925,322.32
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、(十二)	26,396,983.85	8,352,114.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十三)	2,169,773.91	2,213,931.09
递延所得税资产	五、(十四)	4,911,423.13	3,083,447.37
其他非流动资产	五、(十五)	3,093,970.74	3,043,995.00
非流动资产合计		129,676,090.09	88,085,122.60
资产总计		381,861,906.86	291,451,927.93
流动负债：			
短期借款	五、(十六)	87,750,000.00	64,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、(十七)	21,324,837.02	14,720,550.03
其中：应付票据		-	-
应付账款		21,324,837.02	14,720,550.03
预收款项	五、(十八)	12,348,322.88	8,188,047.54
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十九)	23,765,292.08	21,179,745.09
应交税费	五、(二十)	14,322,416.87	8,114,415.44

其他应付款	五、(二十一)	1,808,513.02	1,705,354.25
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
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	117,908,112.35
非流动负债：			
长期借款	五、(二十二)	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	五、(二十三)	4,770,202.93	3,812,170.13
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	3,812,170.13
负债合计		170,493,850.18	121,720,282.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十四)	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、(二十五)	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、(二十六)	11,076,236.36	6,840,714.96
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十七)	72,824,216.00	35,417,509.49
归属于母公司所有者权益合计		210,357,850.13	168,715,622.22
少数股东权益		1,010,206.55	1,016,023.23
所有者权益合计		211,368,056.68	169,731,645.45
负债和所有者权益总计		381,861,906.86	291,451,927.93

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		72,662,641.78	68,945,797.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十四、(一)	108,360,017.93	83,814,451.32
其中：应收票据		36,989,702.30	19,455,366.00
应收账款		71,370,315.63	64,359,085.32
预付款项		206,296.55	404,481.45
其他应收款	十四、(二)	9,235,642.39	4,362,687.04
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		47,789,974.81	22,744,761.06
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	448,238.66
流动资产合计		238,703,975.27	180,720,416.79
非流动资产：			
可供出售金融资产		19,200,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		1,435,491.60	1,623,800.02
长期股权投资	十四、(三)	179,639,400.15	136,471,190.78
投资性房地产		-	-
固定资产		6,413,353.88	7,653,790.31
在建工程		-	475,728.15
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		6,934,893.62	5,247,795.23
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		812,296.97	947,548.98
递延所得税资产		3,005,870.31	2,294,449.34
其他非流动资产		2,215,877.24	3,043,995.00
非流动资产合计		219,657,183.77	163,758,297.81
资产总计		458,361,159.04	344,478,714.60
流动负债：			
短期借款		86,750,000.00	63,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入		-	-

当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		101,955,386.94	70,950,153.03
其中：应付票据		-	-
应付账款		101,955,386.94	70,950,153.03
预收款项		9,918,843.76	7,932,195.94
应付职工薪酬		10,142,583.62	8,300,907.43
应交税费		12,894,187.54	5,235,370.71
其他应付款		7,753,857.78	7,860,300.27
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
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	163,278,927.38
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		-	-
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	3,234,586.80
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	3,234,586.80
负债合计		238,040,744.66	166,513,514.18
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		62,720,524.29	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	6,840,714.96
一般风险准备		-	-
未分配利润		82,498,653.73	44,378,961.17
所有者权益合计		220,320,414.38	177,965,200.42
负债和所有者权益合计		458,361,159.04	344,478,714.6

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		336,983,984.66	251,791,586.94
其中：营业收入	五、(二十八)	336,983,984.66	251,791,586.94
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		294,973,359.45	247,134,965.16
其中：营业成本	五、(二十八)	200,726,276.69	181,442,369.45
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、(二十九)	2,092,642.98	1,579,334.27
销售费用	五、(三十)	11,655,732.64	5,335,751.13
管理费用	五、(三十一)	42,128,962.88	36,351,919.47
研发费用	五、(三十二)	28,017,822.69	15,358,717.12
财务费用	五、(三十三)	4,985,096.29	1,964,827.95
其中：利息费用		4,144,384.18	2,220,629.04
利息收入		510,349.63	428,267.33
资产减值损失	五、(三十四)	5,366,825.28	5,102,045.77
加：其他收益	五、(三十五)	1,989,188.84	4,397,551.99
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	-516,990.63	42,415.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)	-8,661.90	7,989.12

	七)		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,474,161.52	9,104,578.38
加：营业外收入	五、（三十八）	3,436,839.04	4,385,084.50
减：营业外支出	五、（三十九）	57,225.38	62,542.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,853,775.18	13,427,120.04
减：所得税费用	五、（四十）	5,217,363.95	2,113,029.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,636,411.23	11,314,090.79
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）		41,636,411.23	11,314,090.79
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		-5,816.68	16,206.71
2. 归属于母公司所有者的净利润		41,642,227.91	11,297,884.08
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		41,636,411.23	11,314,090.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,642,227.91	11,297,884.08
归属于少数股东的综合收益总额		-5,816.68	16,206.71
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.65	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.65	0.18

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、(四)	335,554,996.50	251,148,571.77
减：营业成本	十四、(四)	230,094,300.24	189,570,027.50
税金及附加		774,047.69	653,571.17
销售费用		7,269,017.34	2,998,876.15
管理费用		27,219,543.51	24,944,753.61
研发费用		13,533,799.03	9,959,350.95
财务费用		4,884,637.77	1,893,880.52
其中：利息费用		4,121,905.02	2,207,144.04
利息收入		394,820.91	404,096.17
资产减值损失		4,525,813.28	4,944,119.62
加：其他收益		1,398,126.50	3,597,456.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(五)	-516,990.63	42,415.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-8,661.90	7,385.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,126,311.61	19,831,249.03
加：营业外收入		671,570.00	298,927.63
减：营业外支出		15,177.81	4,888.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,782,703.80	20,125,288.53
减：所得税费用		6,427,489.84	2,360,639.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,355,213.96	17,764,648.71
（一）持续经营净利润		42,355,213.96	17,764,648.71
（二）终止经营净利润		-	-
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		-	-
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		42,355,213.96	17,764,648.71
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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		306,682,096.35	231,981,239.92
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
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		-	-
收到的税费返还		-	238,289.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	7,979,005.49	10,273,880.94
经营活动现金流入小计		314,661,101.84	242,493,409.86
购买商品、接受劳务支付的现金		49,100,247.43	52,718,425.17
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		-	-
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		206,453,855.86	144,460,141.03
支付的各项税费		18,459,537.93	16,895,349.41
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	31,068,208.40	23,438,683.61
经营活动现金流出小计		305,081,849.62	237,512,599.22
经营活动产生的现金流量净额		9,579,252.22	4,980,810.64
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		481,007.77	65,044.44

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、(四十一)	968,882.00	3,507,078.54
投资活动现金流入小计		6,349,889.77	3,572,122.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,922,275.80	16,848,772.67
投资支付的现金		13,200,000.00	9,500,000.00
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、(四十一)	1,883,000.00	1,508,000.00
投资活动现金流出小计		45,005,275.80	27,856,772.67
投资活动产生的现金流量净额		-38,655,386.03	-24,284,649.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	1,000,000.00
取得借款收到的现金		94,000,000.00	64,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		94,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金		65,845,734.62	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,200,634.30	8,637,334.86
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、(四十一)	950,000.00	111,556.61
筹资活动现金流出小计		70,996,368.92	46,748,891.47
筹资活动产生的现金流量净额		23,003,631.08	18,251,108.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-110,091.96	48,686.50
五、现金及现金等价物净增加额		-6,182,594.69	-1,004,044.02
加：期初现金及现金等价物余额		77,863,898.60	78,867,942.62
六、期末现金及现金等价物余额		71,681,303.91	77,863,898.60

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		312,357,633.54	230,269,858.91
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,137,486.20	4,849,291.75

经营活动现金流入小计		316,495,119.74	235,119,150.66
购买商品、接受劳务支付的现金		177,817,391.14	104,165,985.70
支付给职工以及为职工支付的现金		77,465,490.14	66,514,639.88
支付的各项税费		7,905,982.90	11,842,871.19
支付其他与经营活动有关的现金		21,665,544.13	16,544,577.18
经营活动现金流出小计		284,854,408.31	199,068,073.95
经营活动产生的现金流量净额		31,640,711.43	36,051,076.71
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		203,105.77	11,282.05
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		393,400.00	2,549,782.54
投资活动现金流入小计		5,496,505.77	2,561,064.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		354,124.06	8,668,405.54
投资支付的现金		61,785,200.00	47,189,000.00
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		80,000.00	879,000.00
投资活动现金流出小计		62,219,324.06	56,736,405.54
投资活动产生的现金流量净额		-56,722,818.29	-54,175,340.95
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		93,000,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	37,512.31
筹资活动现金流入小计		93,000,000.00	63,037,512.31
偿还债务支付的现金		64,845,734.62	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,151,455.14	8,623,849.86
支付其他与筹资活动有关的现金		3,496,467.40	1,350,754.09
筹资活动现金流出小计		72,493,657.16	47,974,603.95
筹资活动产生的现金流量净额		20,506,342.84	15,062,908.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-107,391.46	59,840.22
五、现金及现金等价物净增加额		-4,683,155.48	-3,001,515.66
加：期初现金及现金等价物余额		68,945,797.26	71,947,312.92
六、期末现金及现金等价物余额		64,262,641.78	68,945,797.26

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

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,776,464.87	-	-8,178,964.87	-	-6,402,500.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,776,464.87	-	-1,776,464.87	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,402,500.00	-	-6,402,500.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(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	-	-	-	6,840,714.96	-	35,417,509.49	1,016,023.23	169,731,645.45

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	64,025,000.00	-	-	-	62,720,524.29	-	-	-	6,840,714.96	-	44,378,961.17	177,965,200.42
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	64,025,000.00	-	-	-	62,720,524.29	-	-	-	6,840,714.96	-	44,378,961.17	177,965,200.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,235,521.40	-	38,119,692.56	42,355,213.96
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,355,213.96	42,355,213.96
（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	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	64,025,000.00	-	-	-	62,720,524.29	-	-	-	6,840,714.96	-	44,378,961.17	177,965,200.42

法定代表人：王珣

主管理会计工作负责人：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

二〇一八年度财务报表附注

(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2018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:上海市金山区张堰镇松金公路2072号6704室。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全体董事于2019年4月18日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2018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)
天津亚克龙创汽车设计有限公司(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）

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（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：本公司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：本公司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。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

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) 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。

(八) 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。

(九) 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

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

(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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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：

期末如果可供出售金融资产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) 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) 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 (含 2 年)	20	20
2—3 年 (含 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:

(1) 单项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。

(2) 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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 存货分类为包括原材料、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先进先出法计价。

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备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的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确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入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,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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) 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带来经济利益，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

(十四) 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。

(十五) 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。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(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	依据
土地使用权	50	土地证登记使用年限
专利权	10	专利与专有技术登记年限
软件信息系统	5-6	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。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、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。商誉和使用寿命不确定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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

(十八) 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

(十九) 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) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(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、清偿负债同时进行时，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

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 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
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	董事会审批	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 108,293,567.79 元，上期金额 83,865,924.09 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 21,324,837.02 元，上期金额 14,720,550.03 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 177,278.08 元，上期金额 100,578.20 元。</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	董事会审批	<p>调减“管理费用”本期金额 28,017,822.69 元，上期金额 15,358,717.12 元，重分类至“研发费用”。</p>

2、 重要会计估计变更

无。

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	17%/16%、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	15%、25%、16.5%、

税种	计税依据	税率
		10%

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
本公司	15%
常熟龙创公司	15%
江西龙创公司	15%
天津亚克龙创公司	10%
天津龙创公司	10%
常州龙奇公司	10%
深圳曼威公司	10%
上海寅创公司	25%
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	10%
湖南龙创公司	10%
上海骁奇公司	10%
无锡龙创公司	25%
杭州龙创公司	10%
湖南龙创三迪公司	10%
西班牙龙创公司	25%

(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。

常熟龙创公司于 2016 年 11 月 30 日通过高新技术企业首次认定，认定有效期为 3 年（2016 年-2018 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。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
库存现金	163,015.16	118,213.15
银行存款	79,835,481.85	77,695,686.84
其他货币资金	82,806.90	49,998.61
合计	80,081,303.91	77,863,898.60
其中：存放在境外的款项总额	488,827.62	223,617.26

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	年初余额
涉诉冻结资金	8,400,000.00	
合计	8,400,000.00	

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	37,089,702.30	19,455,366.00
应收账款	71,203,865.49	64,410,558.09
合计	108,293,567.79	83,865,924.09

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	33,671,127.30	19,455,366.00
商业承兑汇票	3,418,575.00	
合计	37,089,702.30	19,455,366.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 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	8,040,415.00	
商业承兑汇票		139,920.00
合计	8,040,415.00	139,920.00

(4) 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

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	139,920.00
合计	139,920.00

(5) 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。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	72,809,506.33	98.12	8,398,948.24	11.54	64,410,558.09
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		1,395,000.00	1.88	1,395,000.00	100.00	
合计	84,251,633.29	100.00	13,047,767.80	15.49	71,203,865.49	74,204,506.33	100.00	9,793,948.24	13.20	64,410,558.09

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	67,277,433.71	3,363,871.69	5.00
1 至 2 年	8,072,446.84	1,614,489.37	20.00
2 至 3 年	1,664,692.00	832,346.00	50.00
3 年以上	4,405,060.74	4,405,060.74	100.00
合计	81,419,633.29	10,215,767.80	12.55

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中恒天汽车集团 (雅安) 汽车有限公司	575,000.00	575,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
深圳市五洲龙汽车股份有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
青岛中瑞重工集团有限公司	520,000.00	520,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
山西成功汽车制造有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	结算存在纠纷，预计无法收回
山东丽驰新能源汽车有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
德清真牛新能源科技有限公司	207,000.00	207,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
合计	2,832,000.00	2,832,000.00		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,253,819.56 元。

(4) 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	7,800,000.00	9.26	390,000.00
江铃汽车股份有限公司	6,452,009.19	7.66	322,600.46
一汽海马汽车有限公司	5,400,000.00	6.41	270,000.00

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
浙江众泰汽车制造有限公司	4,720,000.00	5.60	236,000.00
绵阳华瑞汽车有限公司	4,528,215.34	5.37	1,087,704.94
合计	28,900,224.53	34.30	2,306,305.40

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	844,036.50	100.00	821,248.53	100.00
合计	844,036.50	100.00	821,248.53	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 (%)
天津市精工生物科技有限公司	146,749.99	17.39
首美安全系统设备商贸(上海)有限公司	110,833.31	13.13
迪艾工程技术软件(上海)有限公司	81,766.35	9.69
西安立丰物业管理有限公司	41,599.99	4.93
佛山市捷义森精密五金有限公司	39,000.00	4.62
合计	419,949.64	49.76

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		

上海龙创汽车设计股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
应收股利		
其他应收款	7,284,399.61	3,739,773.81
合计	7,284,399.61	3,739,773.81

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,362,982.34	100.00	1,078,582.73	12.90	7,284,399.61	4,324,202.70	100.00	584,428.89	13.52	3,739,773.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,362,982.34	100.00	1,078,582.73	12.90	7,284,399.61	4,324,202.70	100.00	584,428.89	13.52	3,739,773.81

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,981,768.93	299,088.45	5.00
1 至 2 年	1,676,951.41	335,390.28	20.00
2 至 3 年	520,316.00	260,158.00	50.00
3 年以上	183,946.00	183,946.00	100.00
合计	8,362,982.34	1,078,582.73	12.90

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 494,153.84 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金保证金	6,027,106.00	3,416,635.00
赔偿款	1,500,000.00	
应收暂付款	562,776.34	826,403.14
其他	273,100.00	81,164.56
合计	8,362,982.34	4,324,202.70

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
云南力帆骏马车辆有限公司	赔偿款	1,500,000.00	1 年以内	17.94	75,000.00
天津市建工工程总承包有限公司	民工保证金	1,200,000.00	1 年以内	14.35	60,000.00
重庆力帆乘用车有限公司	投标保证金	1,120,000.00	1 年以内 500,000.00 元， 1-2 年 620,000.00 元。	13.39	149,000.00
汇益融资租赁（天津）有限公司	保理保证金	750,000.00	1 年以内	8.97	37,500.00
吉利汽车研究院（宁波）有限公司	投标保证金	550,000.00	1 年以内 400,000.00 元， 2-3 年 150,000.00 元	6.58	95,000.00
合计		5,120,000.00		61.23	416,500.00

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,592,977.43	300,920.27	1,292,057.16	852,865.16		852,865.16
库存商品	315,632.82	136,987.02	178,645.80	373,433.67		373,433.67
发出商品	16,461.58		16,461.58			
未结算劳务成本	55,153,719.95	2,170,299.82	52,983,420.13	36,540,700.61	2,076,292.85	34,464,407.76
合计	57,078,791.78	2,608,207.11	54,470,584.67	37,766,999.44	2,076,292.85	35,690,706.59

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	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				136,987.02
未结算劳务成本	2,076,292.85	1,001,019.59		907,012.62		2,170,299.82
合计	2,076,292.85	1,438,926.88		907,012.62		2,608,207.11

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴所得税	449,518.04	448,238.66
未交增值税	656,735.69	937,015.05
待抵扣进项税	105,670.56	
合计	1,211,924.29	1,385,253.71

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	19,200,000.00		19,200,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
其中：按按成本计量	19,200,000.00		19,200,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合计	19,200,000.00		19,200,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
国机智骏汽车有限公司	6,000,000.00	13,200,000.00		19,200,000.00					3.00	
合计	6,000,000.00	13,200,000.00		19,200,000.00						

(八) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			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	2,629,210.34		2,629,210.34	2,837,436.43		2,837,436.43	4.75%
融资保证金	50,000.00		50,000.00				
合计	2,679,210.34		2,679,210.34	2,837,436.43		2,837,436.43	

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。

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	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	其他			
联营企业											
亚创汽车技术（上海）有限公司	6,267,838.82		6,074,886.47	-192,952.35							
上海渤元信息科技有限公司	3,606,363.56			850,848.19					4,457,211.75		
合计	9,874,202.38		6,074,886.47	657,895.84					4,457,211.75		

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	46,714,266.90	50,754,673.92
固定资产清理		
合计	46,714,266.90	50,754,673.92

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	5,112,640.27	5,206,058.37	16,589,385.48	1,823,065.93	68,094,687.46
(2) 本期增加金额		691,236.27	617,977.64	2,734,621.20	231,071.43	4,274,906.54
—购置		691,236.27	617,977.64	2,734,621.20	231,071.43	4,274,906.54
—在建工程转入						
(3) 本期减少金额		420,274.36				420,274.36
—处置或报废		420,274.36				420,274.36
(4) 期末余额	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. 累计折旧						
(1) 年初余额	2,851,671.77	2,809,277.35	1,739,279.71	9,018,053.08	921,731.63	17,340,013.54
(2) 本期增加金额	2,690,087.73	847,717.72	482,428.09	3,602,164.67	291,827.29	7,914,225.50
—计提	2,690,087.73	847,717.72	482,428.09	3,602,164.67	291,827.29	7,914,225.50
(3) 本期减少金额		19,186.30				19,186.30
—处置或报废		19,186.30				19,186.30
(4) 期末余额	5,541,759.50	3,637,808.77	2,221,707.80	12,620,217.75	1,213,558.92	25,235,052.74
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	33,821,777.91	1,745,793.41	3,602,328.21	6,703,788.93	840,578.44	46,714,266.90
(2) 年初账面价值	36,511,865.64	2,303,362.92	3,466,778.66	7,571,332.40	901,334.30	50,754,673.92

- 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、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	20,053,249.47	1,925,322.32
工程物资		
合计	20,053,249.47	1,925,322.32

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	976,849.61		976,849.61
租入房屋装修				948,472.71		948,472.71
合计	20,053,249.47		20,053,249.47	1,925,322.32		1,925,322.32

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
江西办公楼工程	800 万元		6,703,310.52			6,703,310.52	83.79	83.79%				自有资金
天津汽车模型厂房工程	2,400 万元	976,849.61	12,373,089.34			13,349,938.95	55.62	55.62%				自有资金
合计		976,849.61	19,076,399.86			20,053,249.47						

(十二) 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	3,023,933.96	9,691,638.11	188,679.20	12,904,251.27
(2) 本期增加金额	16,648,024.00	3,503,358.79		20,151,382.79
—购置	16,648,024.00	3,503,358.79		20,151,382.79
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	19,671,957.96	13,194,996.90	188,679.20	33,055,634.06
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	70,558.46	4,443,842.88	37,735.84	4,552,137.18
(2) 本期增加金额	252,516.82	1,816,260.40	37,735.81	2,106,513.03
—计提	252,516.82	1,816,260.40	37,735.81	2,106,513.03
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	323,075.28	6,260,103.28	75,471.65	6,658,650.21
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	19,348,882.68	6,934,893.62	113,207.55	26,396,983.85
(2) 年初账面价值	2,953,375.50	5,247,795.23	150,943.36	8,352,114.09

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
租入房屋装 修	1,425,026.02	793,911.54	751,692.77		1,467,244.79
员工贷款利 息	469,170.25	78,358.54	156,014.45		391,514.34

项目	年初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
转供电服务 费	319,734.82		8,720.04		311,014.78
合计	2,213,931.09	872,270.08	916,427.26		2,169,773.91

(十四) 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		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产
资产减值准备	16,087,616.42	2,413,363.72	12,286,237.10	1,843,002.02
递延收益	4,770,202.93	770,388.77	3,812,170.13	629,583.85
内部交易未实现利润	10,328,119.10	1,549,217.87	2,128,308.01	319,246.20
可抵扣亏损	1,556,824.90	178,452.77	1,944,101.94	291,615.30
合计	32,742,763.35	4,911,423.13	20,170,817.18	3,083,447.37

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	年初余额
资产减值准备	826,866.22	168,432.88
可抵扣亏损	13,162,884.58	8,131,109.11
合计	13,989,750.80	8,299,541.99

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2020	19,711.58	19,711.58	
2021	1,381,547.09	2,841,633.72	
2022	5,724,920.90	5,269,763.81	
2023	6,036,705.01		
合计	13,162,884.58	8,131,109.11	

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付购房款		3,043,995.00
预付设备款	878,093.50	
预付软件款	2,215,877.24	
合计	3,093,970.74	3,043,995.00

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	36,000,000.00	64,000,000.00
抵押保证借款	28,000,000.00	
抵押保证质押借款	23,750,000.00	
合计	87,750,000.00	64,000,000.00

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	21,324,837.02	14,720,550.03
合计	21,324,837.02	14,720,550.03

1、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
应付技术服务费	13,562,949.05	13,205,390.45
应付材料款	863,115.82	470,350.10
应付设备工程款	6,364,286.38	251,681.20
其他	534,485.77	793,128.28
合计	21,324,837.02	14,720,550.03

(2) 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十八) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收项目款	12,348,322.88	8,188,047.54
合计	12,348,322.88	8,188,047.54

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	20,839,551.61	195,065,302.81	192,854,705.18	23,050,149.24
离职后福利-设定提存计划	340,193.48	13,890,301.15	13,803,149.90	427,344.73
辞退福利		287,798.11		287,798.11
合计	21,179,745.09	209,243,402.07	206,657,855.08	23,765,292.08

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	20,363,823.30	175,358,722.36	173,346,050.68	22,376,494.98
(2) 职工福利费		6,112,540.73	6,112,540.73	
(3) 社会保险费	230,297.37	7,299,361.78	7,271,297.28	258,361.87
其中：医疗保险费	202,592.13	6,423,722.07	6,399,321.78	226,992.42
工伤保险费	10,656.10	382,261.06	383,648.24	9,268.92
生育保险费	17,049.14	493,378.65	488,327.26	22,100.53
(4) 住房公积金	154,212.52	5,669,949.69	5,651,714.50	172,447.71
(5) 工会经费和职工教育经费	91,218.42	624,728.25	473,101.99	242,844.68
合计	20,839,551.61	195,065,302.81	192,854,705.18	23,050,149.24

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	301,796.53	13,501,420.80	13,391,331.93	411,885.40
失业保险费	38,396.95	388,880.35	411,817.97	15,459.33

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	340,193.48	13,890,301.15	13,803,149.90	427,344.73

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	4,962,270.09	5,662,762.98
企业所得税	6,979,558.40	600,089.66
城市维护建设税	243,083.09	290,248.88
教育费附加	142,475.86	165,732.60
地方教育费附加	51,144.60	110,488.40
个人所得税	1,745,440.89	1,141,928.33
河道工程管理费	867.13	
房产税	46,725.53	39,681.45
土地使用税	20,967.54	2,062.62
印花税	129,278.46	96,873.11
防护工程维护费	605.28	4,547.41
合计	14,322,416.87	8,114,415.44

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	177,278.08	100,578.20
应付股利		
其他应付款	1,631,234.94	1,604,776.05
合计	1,808,513.02	1,705,354.25

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	177,278.08	100,578.20
合计	177,278.08	100,578.20

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
应付暂收款	1,352,804.08	1,388,489.13
其他	278,430.86	216,286.92
合计	1,631,234.94	1,604,776.05

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

(二十二) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押保证质押借款	4,404,265.38	
合计	4,404,265.38	

(二十三) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,812,170.13	1,950,000.00	991,967.20	4,770,202.93	与资产或收益相关
合计	3,812,170.13	1,950,000.00	991,967.20	4,770,202.93	

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	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	1,433,253.21		533,818.85		899,434.36	与资产相关
文化创意产业扶持资金	660,229.39	230,000.00	279,187.88		611,041.51	与资产相关
科技小巨人工程项目补助	471,104.20		149,960.43		321,143.77	与资产和 收益均相关
中小企业发展专项补助	670,000.00				670,000.00	与资产相关
产业结构调整专项补助	577,583.33		29,000.04		548,583.29	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			800,000.00	与资产和 收益均相关
合计	3,812,170.13	1,950,000.00	991,967.20		4,770,202.93	

(二十四) 股本

项目	年初余额	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

(二十五) 资本公积

项目	年初余额	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

(二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,840,714.96	4,235,521.40		11,076,236.36
合计	6,840,714.96	4,235,521.40		11,076,236.36

本期增加系根据章程规定按照 2018 年度母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积 4,235,521.40 元。

(二十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	35,417,509.49	41,070,608.61
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-8,772,018.33
调整后年初未分配利润	35,417,509.49	32,298,590.28
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	41,642,227.91	11,297,884.08
减: 提取法定盈余公积	4,235,521.40	1,776,464.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		6,402,500.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	72,824,216.00	35,417,509.49

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	336,983,984.66	200,726,276.69	251,791,586.94	181,442,369.45
合计	336,983,984.66	200,726,276.69	251,791,586.94	181,442,369.45

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	817,319.51	562,606.13
教育税附加	433,653.01	311,161.19
地方教育附加	245,107.64	207,440.77
房产税	318,202.70	258,804.77
土地使用税	72,796.22	93,500.94
印花税	202,288.90	145,160.47
车船使用税	3,275.00	660.00
合计	2,092,642.98	1,579,334.27

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,035,270.04	3,720,327.33
差旅及车辆费用	1,704,916.64	680,171.56
业务招待费	804,577.62	317,084.46
业务宣传费	393,030.11	258,104.23
折旧及摊销	295,046.63	74,075.53
办公费	47,484.18	32,724.24
其他	375,407.42	253,263.78
合计	11,655,732.64	5,335,751.13

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,633,452.25	16,627,975.12
中介服务费	1,380,007.12	5,150,033.46
差旅及车辆费用	3,773,632.35	4,089,679.73
办公费	3,860,972.57	3,742,391.00
折旧及摊销	3,808,447.35	1,812,173.39
软件服务费	825,041.91	1,111,550.11
业务招待费	653,398.33	580,860.61
其他	2,194,011.00	3,237,256.05
合计	42,128,962.88	36,351,919.47

(三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,882,602.13	12,640,328.04
技术服务费	1,937,535.41	1,023,123.23
折旧及摊销	2,085,860.88	1,124,495.41
材料费	830,810.96	158,356.48
其他	1,281,013.31	412,413.96
合计	28,017,822.69	15,358,717.12

(三十三) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,144,384.18	2,220,629.04
减：利息收入	510,349.63	428,267.33
汇兑损益	216,749.89	-19,605.56
融资服务费	150,000.00	111,556.61
现金折扣	848,167.13	
金融机构手续费等其他	136,144.72	80,515.19
合计	4,985,096.29	1,964,827.95

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,927,898.40	3,025,752.92
存货跌价损失	1,438,926.88	2,076,292.85
合计	5,366,825.28	5,102,045.77

(三十五) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
服务业发展引导资金补助	533,818.85	816,746.79	与资产相关
文化创意产业扶持资金	279,187.88	69,770.61	与资产相关
科技小巨人工程项目补助	149,960.43	2,528,895.80	与资产和收益均相 关
产业结构调整专项补助	29,000.04	2,416.67	与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	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	260,000.00	与收益相关
中小企业高校毕业生就业见习 补贴	574,114.27	244,523.64	与收益相关
专利申请补助	59,993.00	18,925.00	与收益相关
失业保险稳岗补贴	38,967.69	17,984.48	与收益相关
增值税返还		238,289.00	与收益相关
现代服务业扶持资金		200,000.00	与收益相关
个税手续费返还	128,846.68		与收益相关
研发项目补助	42,000.00		与收益相关
展会补贴	39,800.00		与收益相关
科技保险补贴	9,000.00		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	1,989,188.84	4,397,551.99	

(三十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收 益	657,895.84	42,415.49
处置长期股权投资产生的投资 收益	-1,174,886.47	
合计	-516,990.63	42,415.49

(三十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
长期资产处置收益	-8,661.90	7,989.12	-8,661.90
合计	-8,661.90	7,989.12	-8,661.90

(三十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
----	-------	-------	-------------------

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,345,000.00	4,334,000.00	3,345,000.00
其他	91,839.04	51,084.50	91,839.04
合计	3,436,839.04	4,385,084.50	3,436,839.04

计入营业外收入的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
梦栖小镇创业奖励		2,000,000.00	与收益相关
园区落户补贴	2,500,000.00	1,440,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励	100,000.00	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	100,000.00	与收益相关
"科技创新奖"表彰奖励		20,000.00	与收益相关
财政扶持资金	605,000.00	274,000.00	与收益相关
商贸企业十佳奖励	10,000.00		与收益相关
创新创业大赛奖励	50,000.00		与收益相关
合计	3,345,000.00	4,334,000.00	

(三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
河道工程管理费等	30,591.66	17,738.62	
滞纳金	215.62	43,595.68	215.62
其他	26,418.10	1,208.54	26,418.10
合计	57,225.38	62,542.84	26,633.72

(四十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,045,339.71	2,743,574.04
递延所得税费用	-1,827,975.76	-630,544.79
合计	5,217,363.95	2,113,029.25

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	46,853,775.18
按法定税率计算的所得税费用	7,028,066.28
子公司适用不同税率的影响	-26,318.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	189,204.25
研发费用加计扣除的影响	-3,061,469.22
弥补亏损的影响	-442,105.09
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	1,163,433.86
其他调整事项的影响	366,552.07
所得税费用	5,217,363.95

(四十一) 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	本期发生额	上期发生额
利息收入	354,335.18	253,151.95
政府补助	6,425,171.64	7,291,573.47
其他	32,751.37	2,778.36
代垫往来款	1,166,747.30	2,726,377.16
合计	7,979,005.49	10,273,880.94

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
中介服务费	1,380,007.12	5,150,033.46
差旅及车辆费用	5,478,548.99	4,769,851.29
办公费	3,908,456.75	3,775,115.24
代垫往来款	1,729,068.05	2,576,859.46
研发费用	4,049,359.68	2,160,097.60
软件服务费	825,041.91	1,111,550.11
业务招待费	1,457,975.95	897,945.07
业务宣传费	393,030.11	258,104.23

上海龙创汽车设计股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,446,719.84	2,739,127.15
涉诉冻结资金	8,400,000.00	
合计	31,068,208.40	23,438,683.61

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回员工贷款	968,882.00	1,255,429.32
收回资金拆借款及利息		1,127,789.57
收到资产相关政府补助		1,123,859.65
合计	968,882.00	3,507,078.54

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付员工贷款	683,000.00	1,508,000.00
支付农民工保证金	1,200,000.00	
合计	1,883,000.00	1,508,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资服务费	150,000.00	111,556.61
融资保证金	800,000.00	
合计	950,000.00	111,556.61

(四十二) 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	41,636,411.23	11,314,090.79
加：资产减值准备	5,366,825.28	5,102,045.77
固定资产折旧	7,914,225.50	6,248,951.81
无形资产摊销	2,106,513.03	1,313,424.89
长期待摊费用摊销	916,427.26	813,026.47
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）	8,661.90	-7,989.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,381,411.69	2,051,958.71

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	516,990.63	-42,415.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,827,975.76	-630,544.79
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）	-20,218,804.96	-12,967,052.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,655,443.75	-21,944,561.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,434,010.17	14,931,565.30
其他		-1,201,689.52
经营活动产生的现金流量净额	9,579,252.22	4,980,810.64
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	71,681,303.91	77,863,898.60
减：现金的期初余额	77,863,898.60	78,867,942.62
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	-6,182,594.69	-1,004,044.02

2、 本期无取得或处置子公司的情况。

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	71,681,303.91	77,863,898.60
其中：库存现金	163,015.16	118,213.15
可随时用于支付的银行存款	71,435,481.85	77,695,686.84
可随时用于支付的其他货币资金	82,806.90	49,998.61
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	71,681,303.91	77,863,898.60
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		

(四十三) 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	8,400,000.00	涉诉冻结资金
应收账款	21,807,878.90	用于质押担保
可供出售金融资产	19,200,000.00	用于质押担保
固定资产	31,964,492.95	用于抵押担保
无形资产	15,921,259.38	用于抵押担保
合计	97,293,631.23	

(四十四) 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			742,073.23
其中：欧元	93,488.28	7.8473	733,630.58
港币	9,635.53	0.8762	8,442.65

六、 合并范围的变更

(一) 本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 本期未发生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) 本期无其他原因的合并范围变动。

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	100.00		设立

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	
			务			
天津亚克公司	天津	天津	专业技术服务	100.00		设立
天津龙创公司	天津	天津	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	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

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、 联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	
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

2、 不重要的联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
联营企业：		
亚创汽车技术（上海）有限公司		6,267,838.82
上海渤元信息科技有限公司	4,457,211.75	3,606,363.56
投资账面价值合计	4,457,211.75	9,874,202.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	850,848.19	42,415.49
—其他综合收益		
—综合收益总额	850,848.19	42,415.49

3、 联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(四) 本期无重要的共同经营。

八、 与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 34.30%(2017 年 12 月 31 日：56.22%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(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。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 92,154,265.38 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 64,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(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、(四十四)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、 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，实际控制人对本公司的持股比例共计 39.82%，对公司的表决权比例为 39.82%。

(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

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海渤元信息科技有限公司	联营企业

(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
聂建华	董事
杨玲	聂建华配偶

(五) 关联交易情况

- 1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

- 2、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	本期发生额	上期发生额
上海渤元信息科技有限公司	接受服务	747,691.74	1,159,266.28

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海渤元信息科技有限公司	提供服务	439,523.59	36,226.42

- 3、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 [注 1]	15,000,000.00	2018/3/16	2019/3/15	否
王珣、朱旻 [注 2]	14,000,000.00	2018/5/14	2019/5/13	否
	14,000,000.00	2018/6/1	2019/5/30	否
王珣、朱旻 [注 3]	20,000,000.00	2018/6/28	2019/6/27	否
王珣、朱旻、杨虹、李磊，王珣[注]	2,500,000.00	2018/9/14	2019/3/13	否

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
4]	3,750,000.00	2018/9/14	2019/6/13	否
	17,500,000.00	2018/9/14	2019/9/13	否
	4,404,265.38	2018/9/17	2020/9/17	否
聂建华、杨玲[注 5]	1,000,000.00	2018/9/28	2019/9/18	否

关联担保情况说明：

[注 1]：王珣、朱旻夫妇于 2018 年 3 月 14 日分别与杭州银行股份有限公司上海长宁支行签订了编号为 125C110201800010-A 号、125C110201800010-B 号的额度为 15,000,000.00 元、期限为 2018 年 3 月 16 日-2019 年 3 月 15 日的《融资担保书》，为公司截至 2018 年 12 月 31 日在该行 15,000,000.00 元（期限为 2018/3/16-2019/3/15）的短期借款提供担保。

[注 2]：王珣、朱旻夫妇于 2018 年 4 月 27 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 ZD9849201800000002 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 2018 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 2018/5/14-2019/5/13）的短期借款提供担保；

2) 为公司在该行 14,000,000.00 元（期限为 2018/6/1-2019/5/30）的短期借款提供担保。

[注 3]：王珣、朱旻夫妇于 2018 年 6 月 27 日分别与杭州银行股份有限公司上海长宁支行签订了编号为 085C110201800064-A 号、085C110201800064-B 号的额度为 20,000,000.00 元、期限为 2018 年 6 月 28 日-2019 年 6 月 27 日的《融资担保书》，为公司截至 2018 年 12 月 31 日在该行 20,000,000.00 元（期限为 2018/6/28-2019/6/27）的短期借款提供担保。

[注 4]：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 的担保额为 25,000,000.00 元、期限为 2018 年 9 月 14 日-2019 年 9 月 13 日的《保证合同》，为公司截至 2018 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 2,500,000.00 元（期限为 2018/9/14-2019/3/13）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 3,750,000.00 元（期限为 2018/9/14-2019/6/13）的附追索权应收账款保理借款提供担保；

3) 为公司在该融资租赁公司 17,500,000.00 元（期限为 2018/9/14-2019/9/13）

的附追索权应收账款保理借款提供担保；

4) 为公司在该融资租赁公司 4,404,265.38 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。

[注 5]：聂建华、杨玲夫妇于 2017 年 9 月 18 日与交通银行股份有限公司常熟分行签订了编号为 C170914GR3884822 的额度为 3,300,000.00 元、期限为 2017 年 9 月 18 日-2020 年 9 月 17 日的《保证合同》，为常熟龙创公司截至 2018 年 12 月 31 日在该行 1,000,000.00 元（期限为 2018/9/28-2019/9/18）的短期借款提供担保。

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,909,718.29	2,885,437.03

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	上海渤元信息科技有限公司	746,974.70	822,822.26
其他应付款			
	王珣		31,370.00

十、 政府补助

(一) 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	递延收益	533,818.85	816,746.79	其他收益
文化创意产业扶持资金	960,000.00	递延收益	279,187.88	69,770.61	其他收益
科技小巨人工程项目补助	543,859.65	递延收益	149,960.43	72,755.45	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	2,416.67	其他收益
小计	4,333,859.65		991,967.20	961,689.52	

(二) 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	
科技小巨人工程项目补助		2,456,140.35	其他收益
科技型中小企业技术创新补助	100,000.00	260,000.00	其他收益
中小企业高校毕业生就业见习补贴	574,114.27	244,523.64	其他收益
专利申请补助	59,993.00	18,925.00	其他收益
失业保险稳岗补贴	38,967.69	17,984.48	其他收益
增值税返还		238,289.00	其他收益
现代服务业扶持资金		200,000.00	其他收益
个税手续费返还	128,846.68		其他收益
研发项目补助	42,000.00		其他收益
展会补贴	39,800.00		其他收益
科技保险补贴	9,000.00		其他收益
上海科技创新券兑现补贴	4,500.00		其他收益
梦栖小镇创业奖励		2,000,000.00	营业外收入
园区落户补贴	2,500,000.00	1,440,000.00	营业外收入
高新技术企业奖励	100,000.00	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	100,000.00	营业外收入
"科技创新奖"表彰奖励		20,000.00	营业外收入
财政扶持资金	605,000.00	274,000.00	营业外收入
贷款贴息	132,950.00	100,000.00	财务费用
商贸企业十佳奖励	10,000.00		营业外收入
创新创业大赛奖励	50,000.00		营业外收入
小计	4,475,171.64	7,869,862.47	

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

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 27,629,421.96 元的房屋建筑物，为本公司截至 2018 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 2018/5/14-2019/5/13）的短期借款提供担保；

2) 为公司在该行 14,000,000.00 元（期限为 2018/6/1-2019/5/30）的短期借款提供担保。

(2) 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-LCSJ-2018013、金额为 25,000,000.00 元、期限为 2018 年 9 月 3 日-2019 年 9 月 2 日的《国内有追索权保理合同》，截至 2018 年 12 月 31 日，该附追索权应收账款保理借款余额为 23,750,000.00 元，由公司以持有的原值为 22,955,662.00 元、净值为 21,807,878.90 元应收账款为抵押；

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 2018 年 12 月 31 日，该借款余额为 4,404,265.38 元，由公司以原值为 9,806,478.07 元、净值为 4,335,070.99 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-2019 年 9 月 13 日的《抵押合同》，以原值为 16,109,200.00 元、净值为 15,921,259.38 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-2019 年 9 月 13 日的《质押合同》，以公司持有原值为 19,200,000.00、净值为 19,200,000.00 元的国机智骏汽车有限公司 3%的股权为质押。

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。

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》，根据陆地方舟公司的诉前财产保全申请，冻结公司 840 万元的银行存款。

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。

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、 公司无需要披露的其他重要或有事项。

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) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	36,989,702.30	19,455,366.00
应收账款	71,370,315.63	64,359,085.32
合计	108,360,017.93	83,814,451.32

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	33,571,127.30	19,455,366.00
商业承兑汇票	3,418,575.00	
合计	36,989,702.30	19,455,366.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 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	7,651,515.00	
商业承兑汇票		139,920.00
合计	7,651,515.00	139,920.00

(4) 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	139,920.00
合计	139,920.00

(5) 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。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	72,754,570.38	98.12	8,395,485.06	11.54	64,359,085.32
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	72,740,242.70	98.10	8,395,485.06	11.54	64,344,757.64
合并范围内关联方组合	215,473.84	0.26			215,473.84	14,327.68	0.02			14,327.68
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		1,395,000.00	1.88	1,395,000.00	100.00	
合计	84,415,319.28	100.00	13,045,003.65	15.45	71,370,315.63	74,149,570.38	100.00	9,790,485.06	13.20	64,359,085.32

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	67,226,810.91	3,361,340.55	5.00
1 至 2 年	8,071,281.79	1,614,256.36	20.00
2 至 3 年	1,664,692.00	832,346.00	50.00
3 年以上	4,405,060.74	4,405,060.74	100.00
合计	81,367,845.44	10,213,003.65	12.55

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	215,473.84		
合计	215,473.84		

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中恒天汽车集团（雅安）汽车有限公司	575,000.00	575,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
深圳市五洲龙汽车股份有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
青岛中瑞重工集团有限公司	520,000.00	520,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
山西成功汽车制造有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	结算存在纠纷，预计无法收回
山东丽驰新能源汽车有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
德清真牛新能源科技有限公司	207,000.00	207,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
合计	2,832,000.00	2,832,000.00	100.00	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况
本期计提坏账准备金额 3,254,518.59 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

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	7,800,000.00	9.24	390,000.00
江铃汽车股份有限公司	6,452,009.19	7.64	322,600.46
一汽海马汽车有限公司	5,400,000.00	6.40	270,000.00
浙江众泰汽车制造有限公司	4,720,000.00	5.59	236,000.00
绵阳华瑞汽车有限公司	4,528,215.34	5.36	1,087,704.94
合计	28,900,224.53	34.23	2,306,305.40

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,235,642.39	4,362,687.04
合计	9,235,642.39	4,362,687.04

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款	9,904,966.67	100.00	669,324.28	6.76	9,235,642.39	4,694,624.18	100.00	331,937.14	7.07	4,362,687.04
其中：账龄分析法组合	6,119,416.36	61.78	669,324.28	10.94	5,450,092.08	3,455,539.70	73.61	331,937.14	9.61	3,123,602.56
合并范围内关联方组合	3,785,550.31	38.22			3,785,550.31	1,239,084.48	26.39			1,239,084.48
单项金额不重大但单独计提坏账准 备的其他应收款										
合计	9,904,966.67	100.00	669,324.28	6.76	9,235,642.39	4,694,624.18	100.00	331,937.14	7.07	4,362,687.04

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	4,357,059.95	217,853.00	5.00
1 至 2 年	1,432,356.41	286,471.28	20.00
2 至 3 年	330,000.00	165,000.00	50.00
合计	6,119,416.36	669,324.28	10.94

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	3,785,550.31		
合计	3,785,550.31		

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 337,387.14 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金保证金	4,094,695.00	2,637,916.00
赔偿款	1,500,000.00	
应收暂付款	524,721.36	736,603.14
合并范围内关联方往来	3,785,550.31	1,239,084.48
其他		81,020.56
合计	9,904,966.67	4,694,624.18

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南力帆骏马车辆有限公司	赔偿款	1,500,000.00	1 年以内	15.14	75,000.00
重庆力帆乘用车有限公司	投标保证金	1,120,000.00	1 年以内 500,000.00 元, 1-2 年 620,000.00 元。	11.31	149,000.00
汇益融资租赁(天津)有限公司	保理保证金	750,000.00	1 年以内	7.57	37,500.00
吉利汽车研究院(宁波)有限公司	投标保证金	550,000.00	1 年以内 400,000.00 元, 2-3 年 150,000.00 元	5.55	95,000.00
南充吉利商用车研究院有限公司	履约保证金	240,000.00	1 年以内 80,000.00 元, 1-2 年 160,000.00 元	2.42	36,000.00
合计		4,160,000.00		42.00	392,500.00

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	175,182,188.40		175,182,188.40	126,596,988.40		126,596,988.40
对联营企业投资	4,457,211.75		4,457,211.75	9,874,202.38		9,874,202.38
合计	179,639,400.15		179,639,400.15	136,471,190.78		136,471,190.78

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		

上海龙创汽车设计股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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	27,122,000.00	22,755,000.00		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	8,667,000.00	1,333,000.00		10,000,000.00		
上海骁奇公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
无锡龙创公司	200,000.00	24,390,200.00		24,590,200.00		
杭州龙创公司	4,893,000.00	107,000.00		5,000,000.00		
合计	126,596,988.40	48,585,200.00		175,182,188.40		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
联营企业											
亚创汽车技术（上海）有限公司	6,267,838.82		6,074,886.47	-192,952.35							
上海渤元信息科技有限公司	3,606,363.56			850,848.19					4,457,211.75		
合计	9,874,202.38		6,074,886.47	657,895.84					4,457,211.75		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	335,554,996.50	230,094,300.24	251,148,571.77	189,570,027.50
合计	335,554,996.50	230,094,300.24	251,148,571.77	189,570,027.50

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	657,895.84	42,415.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,174,886.47	
合计	-516,990.63	42,415.49

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	-8,661.90	
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）	5,467,138.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净		

项目	金额	说明
损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,205.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-405,084.22	
少数股东权益影响额		
合计	5,118,598.04	

(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	21.97	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.27	0.57	0.57

上海龙创汽车设计股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月二十二日

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