

湖北久洁汽车服务股份有限公司

Hubei Jiujie Auto Service Co., Ltd.

仙桃市沙嘴办事处仙彭公路

东侧 7—26 楼幢 1 单元 1 层 101 号房



公开转让说明书 (申报稿)

主办券商



西南证券股份有限公司
SOUTHWEST SECURITIES COMPANY, LTD.

二〇一六年八月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意特别风险中的下列风险：

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素。投资者应认真阅读公开转让说明书“第二节公司业务”之“六、公司所处行业情况”之“（三）基本风险特征”以及“第四节公司财务”之“十二、可能对公司持续经营产生不利影响的风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

一、短期偿债风险

2016年4月末、2015年末、2014年末，公司流动比率分别为0.60、0.36、0.08，速动比率分别为0.24、0.13、0.04，流动比率和速动比率保持较低水平。报告期内，公司主要通过银行贷款以及股东借款解决经营所需资金，导致流动负债金额较大；此外，公司正在快速扩张的同时，购买房屋及土地使用权以满足公司生产经营所需，固定资产占总资产的比例较高。以上因素综合导致公司的流动比率和速动比率较低。

报告期内，公司经营性现金流入情况较好，未发生逾期归还借款的情形。未来随着公司经销网络的扩张，采购和销售规模的不断增大，如果公司不能继续通过银行或其他渠道获得经营所需资金，或者市场情况发生变化导致公司业绩下滑，则可能出现公司不能按时偿付到期债务的情况，存在一定的偿债风险。

二、融资渠道单一的风险

报告期内，公司业务发展主要依靠银行贷款以及股东借款来进行融资。公司在业务规模增长的同时，迅速扩张和融资渠道单一之间的矛盾日益突出，现有的融资方式仍然以债务融资为主，权益类的融资方式和渠道相对有限，也因此制约了公司的发展，汽车后市场整体产业链涵盖了消费者购买汽车后所需要配套跟进的所有产品服务，公司也需要资金支持进行持续业务拓展，公司在资金方面的局限性将直接影响公司业务的整体战略规划。若公司不能完全满足业务扩张的资金需求，不利于公司长远发展，也对经营的稳定性造成一定影响。因此，公司需要拓展多种融资渠道以满足业务发展所需的资金需求。

针对市场竞争中存在的一些不足或薄弱环节，公司希望通过早日对接资本市

场，通过资本市场融资渠道以获得更多资金支持，助推公司的发展。

三、未办理产权证的风险

公司位于仙桃市工业园铁匠湾村华中汽车交易大市场7号楼，目前该房产已经在仙桃市房产管理局办理产权证书备案，但尚未取得产权证书。截止2016年4月30日，公司未能办理产权证的固定资产账面价值为2,811,755.52元，占公司净资产比例为6.58%。

根据开发商仙桃市天翔置业有限公司出具的说明，公司迟延办理房产证主要是因为开发商控股股东及经办人员的变动造成的，与此同时，仙桃市正在启动不动产证合并工作，客观上也造成了一定影响，开发商已经承诺上述房产的权属证件将于2016年12月前办理完毕。上述房产虽未办理房产证，但已经签订了正式的购房合同，房屋已交付给公司占有并使用，且已经在仙桃市房产管理局办理了合同备案手续。

目前公司正在积极协调、配合相关部门以取得房屋权属证明，但该事项存在不确定性，可能对公司的生产经营造成一定的影响。

四、市场竞争加剧导致利润下滑的风险

2014年9月，交通运输部、国家发展改革委等十部委发布《关于促进汽车维修业转型升级提升服务质量的指导意见》（交运发〔2014〕186号），提出通过5年左右努力，推动汽车维修业转型升级，提高服务质量。该指导意见的发布和实施，将打破整车生产厂的纵向垄断，充分释放行业竞争力和激发市场活力。对后市场服务提供商来说，汽车维修技术信息的公开、维修配件的自有流通，将造成维修服务行业竞争加剧。

公司多年来专注于为客户提供优质、便捷的汽车维修、美容、装饰汽车后市场服务。公司通过多年的业务积累，对客户需求已有了充分的认识和把握，形成了稳定的客户群体，目前已成为区域内较有影响力的汽车后市场服务提供商。但随着市场的变化、客户需求的增加，市场内提供后市场服务的供应商不断增加，如果公司不能在服务质量、服务便捷性和服务创新性等方面巩固自身的竞争优势，并开拓新的市场领域，公司将面临市场份额和盈利水平波动的风险。

五、经营扩张导致的管理风险

近年来公司业务发展迅速，规模不断壮大，实现了各项业务的较快发展。公司直营店 2016 年从 1 家扩大到 3 家。根据公司发展战略规划，在未来 3 年内仍保持较快的发展速度。随着公司快修美容门店数量的扩张、服务网络的扩大，公司资产、业务、人员规模将进一步增大，对公司现有的制度建设、市场开拓、运营管理、资金管理、内部控制建等环节的运行效率提出了新的考验。如果未来公司的管理能力跟不上经营规模扩大的步伐，不能及时建立和执行完善的管理体系和内部控制制度并保持较高的管理效率，公司将面临经营管理风险。因此，公司将不断规范市场经营，优化管理模式，强化公司治理，制定长期发展战略，合理计划使用融资资金。

六、汽车快修行业缺乏健全、有效的管理体制的风险。

我国汽车维修行业缺乏健全、有效的管理体制。自 1986 年汽车维修纳入交通行业管理以来，交通部先后制定颁布了一系列有关汽车维修的政策法规和技术标准，对规范汽修行业起到了积极作用。但有关汽车配件销售的管理法规依然不是很完善、假冒、伪劣配件充斥市场，致使汽车维修质量难以保障，汽车维修价格异常混乱，严重干扰了汽车维修业的市场秩序，有些销售商以超低价吸引走大量不知情的客户。此外，一些假冒、低质的产品也让许多客户对于个别品牌的品质产生怀疑，即使公司销售正规的产品，客户也不会再选用特定的品牌产品，进而导致公司汽修业务的客户流失。

七、汽修行业的人员素质不足风险。

根据中国汽车维修行业协会对 831 户企业的 40834 名从业人员的文化水平情况的调查显示，在被调查的从业人员总体中，从事汽车维修的技术工人（主要是机修、电工、钣金、漆工等）为 25874 人，占 63.4%；从事管理工作的有 10699 人，占 26.2%；在从事汽车维修的技术工人总体中，初中及以下文化程度的占 38.5%；具有高中文化的占四成，而经过专业学习的大专以上的仅占一成，文化水平可能会造成技术工人的技术水平低下，是汽车维修质量得不到保障，相对技术人才的匮乏制约了企业的技术进步和发展。与发达国家相比，中国对于汽车服务行业的门槛要求偏低，技术工人的水平处于中等偏下，有很大一部分人员依靠简陋的设备、工具和经验来进行维修。这将会直接影响对客户的服务质量，降低客户的满意度并且影响公司的声誉。

八、受宏观经济波动影响的风险。

汽车产业近几年来属于我国支柱型产业之一，与钢铁、石油等行业息息相关，因此受国家宏观经济波动影响较大。

汽车消费属于大宗耐用品消费，当宏观经济景气时，消费能力增强，汽车市场繁荣；当宏观经济不景气时，居民的消费能力受到收入、物价等因素影响，汽车市场通常表现低迷。当汽车产业低迷时，直接影响的将是汽车后市场行业的发展。

目 录

| | |
|---------------------------------------|-----|
| 声 明 | 2 |
| 重大事项提示..... | 3 |
| 目 录 | 7 |
| 释 义 | 9 |
| 第一节 公司基本情况..... | 11 |
| 一、基本情况..... | 11 |
| 二、股票挂牌情况..... | 11 |
| 三、公司股东及股权结构情况..... | 14 |
| 四、公司股本形成及变化情况..... | 20 |
| 五、重大资产重组情况..... | 35 |
| 六、董事、监事及高级管理人员基本情况..... | 35 |
| 七、报告期主要会计数据及财务指标简表..... | 37 |
| 八、相关机构..... | 39 |
| 第二节 公司业务..... | 41 |
| 一、主营业务、主要产品或服务及其用途..... | 41 |
| 二、组织结构及业务流程..... | 42 |
| 三、与业务相关的关键资源要素..... | 46 |
| 四、主营业务相关情况..... | 56 |
| 五、公司商业模式..... | 62 |
| 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征..... | 63 |
| 第三节 公司治理..... | 78 |
| 一、三会建立健全及运行情况..... | 78 |
| 二、报告期公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况..... | 80 |
| 三、分开运营情况..... | 80 |
| 四、同业竞争..... | 81 |
| 五、报告期资金占用和对外担保情况..... | 83 |
| 六、董事、监事、高级管理人员相关情况..... | 85 |
| 第四节 公司财务..... | 89 |
| 一、财务报表（单位：元）..... | 89 |
| 二、审计意见..... | 99 |
| 三、财务报表编制基础及合并范围变化情况..... | 99 |
| 四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况..... | 99 |
| 五、主要税项..... | 120 |
| 六、报告期主要财务数据及财务指标分析..... | 121 |
| 七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易..... | 164 |
| 八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项..... | 172 |
| 九、报告期资产评估情况..... | 172 |
| 十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策..... | 173 |
| 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况..... | 175 |
| 十二、经营发展目标及风险因素..... | 175 |
| 第五节 有关声明..... | 183 |
| 一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章..... | 183 |
| 二、主办券商声明..... | 184 |
| 三、律师声明..... | 185 |
| 四、审计机构声明..... | 186 |
| 第六节 附件..... | 188 |
| 一、主办券商推荐报告..... | 188 |

| | |
|----------------------------|-----|
| 二、财务报表及审计报告..... | 188 |
| 三、法律意见..... | 188 |
| 四、公司章程..... | 188 |
| 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见..... | 188 |
| 六、其他与公开转让有关的重要文件..... | 188 |

释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指或说明，下列词语具有如下含义：

| | | |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、久洁车服 | 指 | 湖北久洁汽车服务股份有限公司 |
| 有限公司/久洁有限 | 指 | 仙桃市久洁汽车服务有限公司 |
| 本次挂牌 | 指 | 湖北久洁汽车服务股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让 |
| 主办券商、西南证券 | 指 | 西南证券股份有限公司 |
| 律所/湖北金楚律师事务所 | 指 | 湖北金楚律师事务所 |
| 会计师事务所 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 中联评估 | 指 | 同致信德（北京）资产评估有限公司 |
| 《审计报告》 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）以2016年4月30日为审计基准日对湖北久洁汽车服务股份有限公司的财务报表进行审计后于2016年7月12日出具的大华审字[2016]007013号《审计报告》 |
| 《评估报告》 | 指 | 同致信德（北京）资产评估有限公司以2016年1月31日为评估基准日对湖北久洁汽车服务股份有限公司的整体资产价值进行评估后出具同致信德评报字【2016】D094号《资产评估报告书》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 两年一期 | 指 | 2014年度、2015年度、2016年1-4月 |
| 业务规则（试行） | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 《公司章程》（草案） | 指 | 久洁车服2016年第一次股东大会审议通过，将自公 |

| | | |
|--------|---|---|
| | | 司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起生效的湖北久洁汽车服务股份有限公司章程（草案） |
| 三会 | 指 | 股东（大）会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |

本转让说明书数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 公司基本情况

一、基本情况

| | | |
|----------|------------------------------------|-----------------------|
| 公司中文名称 | 湖北久洁汽车服务股份有限公司 | |
| 公司英文名称 | Hubei Jiujie Auto Service Co.,Ltd. | |
| 统一社会信用代码 | 91429004764139248P | |
| 法定代表人 | 刘义红 | |
| 有限公司成立日期 | 2002年04月02日 | |
| 股份公司成立日期 | 2016年04月20日 | |
| 注册资本 | 3,000万元 | |
| 公司住所 | 仙桃市黄金大道东段8号 | |
| 董事会秘书 | 赵勇 | |
| 公司电话 | 0728-8219383 | |
| 公司传真 | 0728-3210232 | |
| 电子邮箱 | 2635485758@qq.com | |
| 邮政编码 | 433000 | |
| 主要业务 | 汽车美容、维修、销售 | |
| 所属行业 | 根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011）分类 | 汽车修理与维护（O8011） |
| | 根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》分类 | 机动车、电子产品和日用产品修理业（O80） |
| | 根据《挂牌公司管理型行业分类指引》分类 | 汽车修理与维护（O8011） |
| | 根据《挂牌公司投资型行业分类指引》分类 | 综合支持服务（12111013） |

二、股票挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

| | |
|------|--------|
| 股票代码 | |
| 股票简称 | 久洁车服 |
| 股票种类 | 人民币普通股 |

| | |
|----------|------------|
| 每股面值 | 人民币 1.00 元 |
| 股票总量 | 3,000 万股 |
| 挂牌日期 | |
| 挂牌后的转让方式 | 协议转让 |

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述规定的股份锁定外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

3、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于2016年4月20日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立不足一年，无可转让股份，公司限售股份数额为3,000万股，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。具体情况如下：

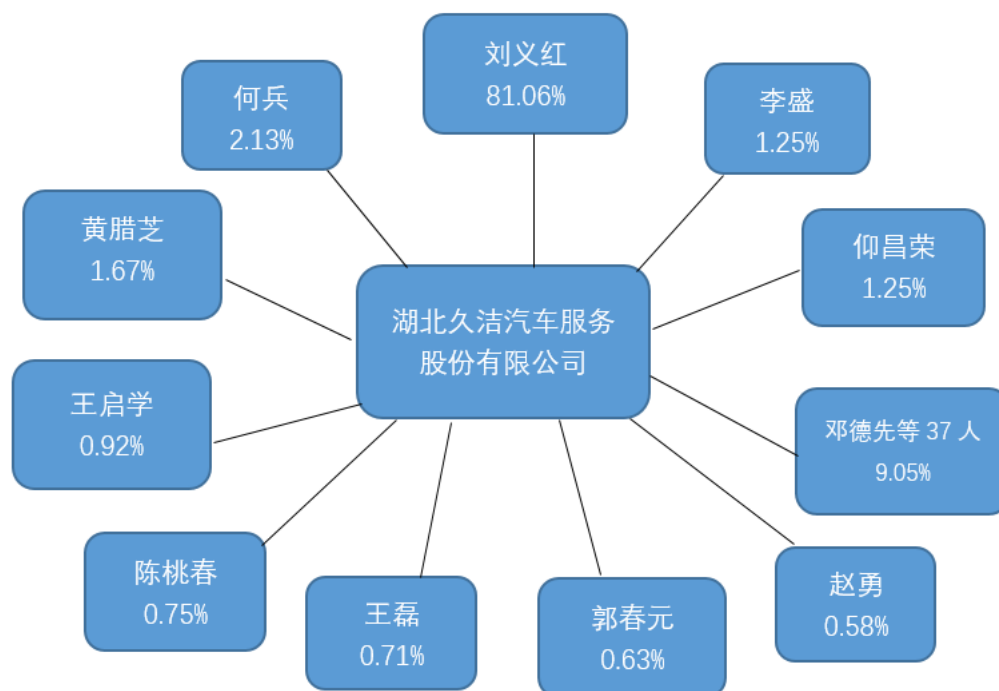
单位：股

| 序号 | 股东姓名 / 名称 | 任职情况 | 持股数量 | 持股比例 (%) | 本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量 | 是否存在质押或冻结情况 |
|----|-----------|---------|------------|----------|----------------------|-------------|
| 1 | 刘义红 | 董事长、总经理 | 24,318,750 | 81.06 | 0 | 否 |
| 2 | 何兵 | 董事 | 637,500 | 2.13 | 0 | 否 |
| 3 | 黄腊芝 | 无 | 500,000 | 1.67 | 0 | 否 |
| 4 | 李盛 | 无 | 375,000 | 1.25 | 0 | 否 |
| 5 | 仰昌荣 | 监事会主席 | 375,000 | 1.25 | 0 | 否 |
| 6 | 陈志军 | 无 | 109,375 | 0.36 | 0 | 否 |
| 7 | 周小俊 | 无 | 93,750 | 0.31 | 0 | 否 |
| 8 | 涂新秀 | 无 | 62,500 | 0.21 | 0 | 否 |
| 9 | 李远珍 | 无 | 31,250 | 0.10 | 0 | 否 |
| 10 | 闵雄志 | 无 | 31,250 | 0.10 | 0 | 否 |
| 11 | 李亦明 | 无 | 31,250 | 0.10 | 0 | 否 |
| 12 | 王思浩 | 无 | 106,250 | 0.35 | 0 | 否 |
| 13 | 吴三红 | 无 | 37,500 | 0.13 | 0 | 否 |
| 14 | 杨本华 | 无 | 62,500 | 0.21 | 0 | 否 |
| 15 | 廖明涛 | 无 | 125,000 | 0.42 | 0 | 否 |
| 16 | 杨为民 | 无 | 31,250 | 0.10 | 0 | 否 |
| 17 | 田胜红 | 无 | 37,500 | 0.13 | 0 | 否 |
| 18 | 杨为新 | 无 | 93,750 | 0.31 | 0 | 否 |
| 19 | 龚绍平 | 无 | 31,250 | 0.10 | 0 | 否 |
| 20 | 刘辉 | 无 | 62,500 | 0.21 | 0 | 否 |
| 21 | 刘政 | 无 | 62,500 | 0.21 | 0 | 否 |
| 22 | 邓德先 | 无 | 156,250 | 0.52 | 0 | 否 |
| 23 | 洪健 | 无 | 125,000 | 0.42 | 0 | 否 |
| 24 | 陈先平 | 无 | 50,000 | 0.17 | 0 | 否 |
| 25 | 陈桃春 | 无 | 225,000 | 0.75 | 0 | 否 |
| 26 | 赵利敏 | 无 | 93,750 | 0.31 | 0 | 否 |
| 27 | 王启学 | 无 | 275,000 | 0.92 | 0 | 否 |
| 28 | 熊华荣 | 无 | 62,500 | 0.21 | 0 | 否 |
| 29 | 杜望祥 | 无 | 125,000 | 0.42 | 0 | 否 |
| 30 | 郭松 | 监事 | 93,750 | 0.31 | 0 | 否 |

| | | | | | | |
|-----------|-----|----------|-------------------|---------------|----------|----------|
| 31 | 王玉琼 | 无 | 62,500 | 0.21 | 0 | 否 |
| 32 | 张莹 | 无 | 62,500 | 0.21 | 0 | 否 |
| 33 | 李文平 | 无 | 125,000 | 0.42 | 0 | 否 |
| 34 | 付烈云 | 无 | 46,875 | 0.16 | 0 | 否 |
| 35 | 王磊 | 副总经理 | 212,500 | 0.71 | 0 | 否 |
| 36 | 赵勇 | 董事、董事会秘书 | 175,000 | 0.58 | 0 | 否 |
| 37 | 王凌 | 无 | 118,750 | 0.40 | 0 | 否 |
| 38 | 王宜 | 无 | 93,750 | 0.31 | 0 | 否 |
| 39 | 刘义明 | 无 | 87,500 | 0.29 | 0 | 否 |
| 40 | 刘义蓉 | 无 | 62,500 | 0.21 | 0 | 否 |
| 41 | 李腊梅 | 无 | 125,000 | 0.42 | 0 | 否 |
| 42 | 王昆 | 无 | 62,500 | 0.21 | 0 | 否 |
| 43 | 黄越 | 无 | 31,250 | 0.10 | 0 | 否 |
| 44 | 许方平 | 无 | 31,250 | 0.10 | 0 | 否 |
| 45 | 曾梦云 | 无 | 31,250 | 0.10 | 0 | 否 |
| 46 | 郭春元 | 无 | 187,500 | 0.63 | 0 | 否 |
| 47 | 朱绪英 | 董事、副总经理 | 62,500 | 0.21 | 0 | 否 |
| 总计 | | - | 30,000,000 | 100.00 | 0 | — |

三、公司股东及股权结构情况

（一）股权结构图



备注：公司实际控制人、董事长刘义红与**共同实际控制人**、股东朱绪英为夫妻关系。股东刘义蓉与公司实际控制人、董事长刘义红为姐弟关系。

（二）子公司和分公司情况

1、控股子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无控股子公司。

2、参股子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无参股子公司。

3、分公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的分公司情况如下表：

| 序号 | 分支机构名称 | 注册号 | 成立时间 | 负责人 | 经营状况 |
|----|---------------------|--------------------|------------|-----|------|
| 1 | 湖北久洁汽车服务股份有限公司刘口分公司 | 91429004MA489QKX99 | 2016年4月26日 | 李恒 | 存续 |
| 2 | 湖北久洁汽车服务股份 | 91429004MA489QJW43 | 2016年4月26日 | 王启学 | 存续 |

| | | | | | |
|--|-----------|--|--|--|--|
| | 有限公司园区分公司 | | | | |
|--|-----------|--|--|--|--|

(三) 控股股东、实际控制人基本情况

1、控股股东

截至本公开转让说明书签署之日，刘义红持有公司 24,318,750 股股份，占公司股本总额的 81.06%，为公司控股股东。

刘义红，男，1967 年 9 月生，中国国籍，汉族，无境外居留权，中南财经大学会计专业（自学）本科学历。1986 年 9 月至 1988 年 7 月就读于江苏常州财经学校；1988 年 9 月至 2003 年 2 月在建设银行仙桃支行工作，历任办事处职员、主任、支行信用卡部总经理等职务，其中 1990 年 9 月至 1994 年 7 月就读于中南财经大学并通过高等级教育自学考试，获得毕业证书；2003 年 3 月至 2005 年 2 月待业，2005 年 3 月至 2016 年 4 月 19 日在仙桃市久洁汽车服务有限公司任执行董事、总经理，同时担任仙桃市政协常委、总商会副会长、民建仙桃总支委员职务。2016 年 4 月 20 日至今在湖北久洁汽车服务股份有限公司任董事长、总经理。

2、实际控制人

刘义红与朱绪英为公司共同实际控制人。

截止本公开转让说明书出具日，刘义红持有公司 24,318,750 股份，占公司股本总额的 81.06%，同时担任公司董事长兼法定代表人，在公司的日常经营以及重大事项的决策中能够施加实质性影响。朱绪英为刘义红的妻子，持有久洁汽车 0.21% 的股份，同时担任公司董事、副总经理。朱绪英能通过刘义红的夫妻关系、自身所持股份及所任职务对公司的日常经营以及重大事项的决策施加重要影响。因此刘义红与朱绪英为公司的共同实际控制人。

公司认定刘义红、朱绪英为共同实际控制人具有充分理由及依据，符合相关法律法规的规定，根据公司股东出具的书面说明及公安机关出具的证明，公司实际控制人最近 24 个月内不存在重大违法违规行为，其行为合法合规。

朱绪英，女，1967 年 9 月生，中国国籍，汉族，无境外居留权，仙桃广播电视大学财会专业专科学历。1987 年 9 月至 1990 年 7 月就读于仙桃广播电视大学；

1990年10月至2001年2月在仙桃市新华印刷厂工作，任财务部经理；2001年3月至2002年3月在家待业；2002年4月至2005年2月在仙桃市久洁汽车服务有限公司任总经理、执行董事；2005年3月至2016年4月19日在仙桃市久洁汽车服务有限公司任副总经理；2016年4月20日至今在湖北久洁汽车服务股份有限公司任董事、副总经理。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

（四）前十名股东及持有5%以上股份股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，前十名股东及持股比例超过5%以上的股东如下：

单位：股

| 序号 | 股东姓名 / 名称 | 持股数量 | 持股比例 (%) | 股东性质 | 股份质押或其他争议事项 |
|----|-----------|----------------------|--------------|------|-------------|
| 1 | 刘义红 | 24,318,750 | 81.06 | 自然人 | 无 |
| 2 | 何兵 | 637,500 | 2.13 | 自然人 | 无 |
| 3 | 黄腊芝 | 500,000 | 1.67 | 自然人 | 无 |
| 4 | 李盛 | 375,000 | 1.25 | 自然人 | 无 |
| 5 | 仰昌荣 | 375,000 | 1.25 | 自然人 | 无 |
| 6 | 王启学 | 275,000 | 0.92 | 自然人 | 无 |
| 7 | 陈桃春 | 225,000 | 0.75 | 自然人 | 无 |
| 8 | 王磊 | 212,500 | 0.71 | 自然人 | 无 |
| 9 | 郭春元 | 187,500 | 0.63 | 自然人 | 无 |
| 10 | 赵勇 | 175,000 | 0.58 | 自然人 | 无 |
| 合计 | | 27,281,250.00 | 90.95 | - | - |

刘义红，详见本公开转让说明书第一节公司基本情况第三公司股东及股权结构情况之（二）控股股东、实际控制人基本情况。

何兵，男，1974年10月生，中国国籍，汉族，无境外居留权，湖北咸宁外国语学院（函授）专科学历。1994年2月至1997年12月在仙桃市流潭公园网球俱乐部任总经理；1998年2月至2001年5月在仙桃市网球协会任秘书长；其

中，1997年9月至2000年6月就读于湖北咸宁外国语学院（函授）；2001年6月至今在仙桃市金鹰网球中心任法定代表人、执行董事；

黄腊芝，女，1964年1月生，中国国籍，汉族，无境外居留权，高中学历。1980年9月至1983年7月就读于湖北省仙桃中学；1983年8月至2003年10月在湖北九珠蛋业有限公司任职工；2003年11月至2012年12月在仙桃市环境卫生管理局任职；2012年起退休。

李盛，女，1983年4月生，中国国籍，汉族，无境外居留权，本科学历。2002年9月至2005年7月就读于武汉理工大学；2005年8月至今在仙桃市彭场镇自来水厂任职工。

仰昌荣，男，1967年3月出生，中国国籍，汉族，无境外居留权，经济管理硕士。1984年9月至1987年7月在江苏省建湖县二中学习，1987年9月至1989年7月在建湖县二中复读；1989年8月至1990年12月在家待业；1991年1月至2006年8月在江苏省金鹿集团工作，2006年9月至2009年6月在美国北弗吉尼亚大学在湖北省武汉市开设的总裁研修班学习，获得北弗吉尼亚大学经济管理硕士学位；2009年7月至今武汉盛羲医疗器械有限公司担任公司控股股东，实际控制人。

王启学，男，1962年12月生，中国国籍，汉族，无境外居留权，本科学历。1988年9月至1990年7月在仙桃市胡场中学任教师；1990年9月至2000年7月在仙桃市第十中学任教师；2000年9月至2012年12月在仙桃职业学院任教师；2012年12月至今在湖北久洁汽车服务股份有限公司任职工。

陈桃春，男，1971年5月生，中国国籍，汉族，无境外居留权，初中学历。1985年9月至1988年7月就读于杨林尾镇初中；1988年9月至2003年2月在家务农；2003年至今个体经营。

王磊，女，1985年2月生，中国国籍，汉族，无境外居留权，仙桃市职业学院计算机专业专科学历。2001年9月至2003年6月就读于仙桃市职业学院；2003年7月至2015年12月在仙桃市久洁汽车服务有限公司任行政经理；2016年1月至2016年4月在仙桃市久洁汽车服务有限公司任副总经理。2016年4月至今在湖北久洁汽车服务股份有限公司担任副总经理。

郭春元，男，1964年3月生，中国国籍，汉族，无境外居留权，高中学历。1982年9月至1985年7月就读于仙桃市下查埠高级中学；1985年8月至1986年5月在家待业；1986年6月至今从事个体经营。

赵勇，男，1968年3月生，中国国籍，汉族，无境外居留权，福建金融管理干部学院国际金融专科学历。1987年9月至1989年7月，荆州财贸学校学习；1989年7月至2003年3月在仙桃市建设银行工作，历任职员、副主任等职务；1996年9月至1998年7月福建金融管理干部学院脱产学习；2003年5月至2005年5月在深圳市顺通电子有限公司任财务部主管；2005年5月至2009年12月在武汉久洁汽车服务有限公司任生产部主管；2010年4月至2014年11月在仙桃市鼎成有限公司任财务部经理；2014年12月至2016年4月在仙桃市久洁汽车服务有限公司任总经理助理；2016年4月至今在湖北久洁汽车服务股份有限公司任董事、董事会秘书。

公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵。

（五）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司实际控制人、董事长刘义红与**公司共同实际控制人、股东朱绪英**为夫妻关系。股东刘义蓉与公司实际控制人、董事长刘义红为姐弟关系。

（六）股东股份质押情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东股份无质押情况。

（七）私募基金备案情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其公司股东（全部为自然人）不属于私募投资基金或私募投资基金管理人，无需进行私募基金备案。

（八）股东适格性

公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，也不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

四、公司股本形成及变化情况

公司自设立以来的股本形成、变化以及股权转让情况如下表所示：

| 序号 | 项目 | 时间 | 注册资本 | 股权结构 |
|----|---------------|----------|------------|--|
| 1 | 有限公司的设立 | 2002年4月 | 50万元 | 朱绪英 80%、刘义蓉 20% |
| 2 | 有瑕疵股权转让 | 2005年1月 | 50万元 | 刘义红 80%、刘义蓉 20%（本次转让存在瑕疵，因行政处罚而失效） |
| 3 | 第一次增资、第一次股权转让 | 2007年10月 | 200万元 | 刘义红 75%、刘义蓉 5%、杨卫华 5%、刘义明 5%、马明江 5%、刘习彪 5% |
| 4 | 第二次转让 | 2008年7月 | 200万元 | 刘义红 80%、朱绪英 10%、刘义娇 10% |
| 5 | 第二次增资 | 2011年4月 | 1000万元 | 刘义红 96%、朱绪英 2%、刘义娇 2% |
| 6 | 第三次转让 | 2014年7月 | 1000万元 | 刘义红 100% |
| 7 | 第三次增资 | 2015年12月 | 2341.875万元 | 刘义红 100% |
| 8 | 第四次增资 | 2015年12月 | 3000万元 | 刘义红 81.06%、何兵 2.13%、黄腊芝 1.67%、李盛 1.25%、仰昌荣 1.25%、陈志军 0.36%、周小俊 0.31%、涂新秀 0.21%、李远珍 0.1%、闵雄志 0.1%、李亦明 0.1%、王思浩 0.35%、吴三红 0.13%、杨本华 0.21%、廖明涛 0.42%、杨为民 0.1%、田胜红 0.13%、杨为新 0.31%、龚绍平 0.1%、刘辉 0.21%、刘政 0.21%、邓德先 0.52%、洪健 0.42%、陈先平 0.17%、陈桃春 0.75%、赵利敏 0.31%、王启学 0.92%、熊华荣 0.21%、杜望祥 0.42%、郭松 0.31%、王玉琼 0.21%、张莹 0.2%、李文平 0.42%、付烈云 0.16%、王磊 0.71%、赵勇 0.58%、王凌 0.4%、王宜 0.31%、刘义明 0.29%、刘义蓉 0.21%、李腊梅 0.42%、王昆 0.21%、黄越 0.1%、许方平 0.1%、曾梦云 0.1%、郭春元 0.63%、郑添洋 0.21%。 |
| 9 | 第四次股权转让 | 2016年1月 | 3000万元 | 刘义红 81.06%、何兵 2.13%、黄腊芝 1.67%、李盛 1.25%、仰昌荣 1.25%、陈志军 0.36%、周小俊 0.31%、涂新秀 0.21%、李远珍 0.1%、闵雄志 0.1%、李亦明 0.1%、王思浩 0.35%、吴三红 0.13%、杨本华 0.21%、廖明涛 0.42%、杨为民 0.1%、田胜红 0.13%、杨为新 0.31%、龚绍平 0.1%、刘辉 0.21%、 |

| | | | | |
|----|-------|------------|---------|--|
| | | | | 刘政 0.21%、邓德先 0.52%、洪健 0.42%、陈先平 0.17%、陈桃春 0.75%、赵利敏 0.31%、王启学 0.92%、熊华荣 0.21%、杜望祥 0.42%、郭松 0.31%、王玉琼 0.21%、张莹 0.2%、李文平 0.42%、付烈云 0.16%、王磊 0.71%、赵勇 0.58%、王凌 0.4%、王宜 0.31%、刘义明 0.29%、刘义蓉 0.21%、李腊梅 0.42%、王昆 0.21%、黄越 0.1%、许方平 0.1%、曾梦云 0.1%、郭春元 0.63%、朱绪英 0.21%。 |
| 10 | 股份制改造 | 2016 年 4 月 | 3000 万元 | 刘义红 81.06%、何兵 2.13%、黄腊芝 1.67%、李盛 1.25%、仰昌荣 1.25%、陈志军 0.36%、周小俊 0.31%、涂新秀 0.21%、李远珍 0.1%、闵雄志 0.1%、李亦明 0.1%、王思浩 0.35%、吴三红 0.13%、杨本华 0.21%、廖明涛 0.42%、杨为民 0.1%、田胜红 0.13%、杨为新 0.31%、龚绍平 0.1%、刘辉 0.21%、刘政 0.21%、邓德先 0.52%、洪健 0.42%、陈先平 0.17%、陈桃春 0.75%、赵利敏 0.31%、王启学 0.92%、熊华荣 0.21%、杜望祥 0.42%、郭松 0.31%、王玉琼 0.21%、张莹 0.2%、李文平 0.42%、付烈云 0.16%、王磊 0.71%、赵勇 0.58%、王凌 0.4%、王宜 0.31%、刘义明 0.29%、刘义蓉 0.21%、李腊梅 0.42%、王昆 0.21%、黄越 0.1%、许方平 0.1%、曾梦云 0.1%、郭春元 0.63%、朱绪英 0.21%。 |

（一）有限公司设立

2002 年 4 月 2 日，有限公司经湖北省仙桃市工商行政管理局核准成立并取得该局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 4290042111818，设立时公司名称为仙桃市久洁汽车服务有限公司，法定代表人为朱绪英，经营范围为“汽车装饰、美容、叁类汽车维修”。

有限公司设立时注册资本与实收资本均为 50 万元，出资方式为货币 32 万元、机器设备等 18 万元，2001 年 11 月 9 日，湖北兴达会计师事务所有限公司出具了鄂兴达审字【2001】235 号《验资报告》，对申请设立登记的注册资本的实收情况进行了审验。有限公司设立时的出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额(元) | 实缴金额(元) | 出资比例(%) | 出资方式 |
|----|------|----------------|----------------|---------------|--------------------|
| 1 | 朱绪英 | 400,000 | 400,000 | 80.00 | 货币、实物 ¹ |
| 2 | 刘义蓉 | 100,000 | 100,000 | 20.00 | 货币 |
| 合计 | | 500,000 | 500,000 | 100.00 | - |

因有限公司设立阶段，初创人员对《公司法》等法律法规不熟悉，导致公司设立时未对用于设立出资的实物资产办理必要的评估手续。由于早期业务往来原因，公司存在两笔待缴纳费用，分别是仙桃市多能汽车服务中心的转让费 22 万元和仙桃市多能汽车服务中心场地租金 10 万元。当时设立公司的两位股东将用于出资的 32 万元货币资金直接打入了仙桃市多能汽车服务中心账户内用于为公司支付上述费用。

公司成立时股东未将货币资金存入公司账户而是直接用于支付汽车服务中心的转让费和租金一事，虽有验资报告作为佐证，但由于时间久远，支付汽车服务中心的转让费和租金凭证已经遗失。两位股东的上述行为违反了《公司法》关于股东出资行为的相关规定。为弥补历史上的出资瑕疵，避免出现潜在纠纷。2016 年 1 月 1 日，久洁有限召开股东会，审议并通过由控股股东刘义红个人向公司缴纳 50 万元人民币来弥补公司设立时的出资瑕疵。

2016 年 1 月 27 日，仙桃洪信达联合会计师事务所出具《验资报告》（仙洪信达验字【2016】001 号），验证截至 2016 年 1 月 27 日，久洁有限已收到股东刘义红缴纳的货币资金 50 万元，已补足 2002 年有限公司设立时的出资。

（二）有限公司第一次增资、第一次股权转让

2005 年 1 月 4 日，公司股东朱绪英与刘义红签署股权转让协议，根据协议内容，朱绪英将自有的全部出资额 40 万元转让给其丈夫刘义红，并有刘义红接替朱绪英担任有限公司的法定代表人。同年 2 月 21 日，公司股东会做出决议，决定增资 150 万元，增资方案如下：

| 股东名称 | 增资额 | 出资方式 |
|------|-------|--------------|
| 刘义红 | 110万元 | 公司资本准备金110万元 |
| 杨卫华 | 10万元 | 公司资本准备金10万元 |

¹ 由于设立时存在实物资产未办理必要的评估手续等出资瑕疵，控股股东刘义红于 2016 年 1 月以自有货币 50 万元对公司成立时的全部出资予以补足

| | | |
|-----|------|-------------|
| 刘义明 | 10万元 | 公司资本准备金10万元 |
| 马明江 | 10万元 | 公司资本准备金10万元 |
| 刘习彪 | 10万元 | 公司资本准备金10万元 |

增资后，公司的股权结构为

| 股东名称 | 出资额 | 出资方式 |
|------|-------|------------------------|
| 刘义红 | 150万元 | 公司资本准备金110万元朱绪英转让的40万元 |
| 杨卫华 | 10万元 | 公司资本准备金10万元 |
| 刘义明 | 10万元 | 公司资本准备金10万元 |
| 马明江 | 10万元 | 公司资本准备金10万元 |
| 刘习彪 | 10万元 | 公司资本准备金10万元 |
| 刘义蓉 | 10万元 | 现金 |

上述方案已于同年1月28日，由武汉天立合伙会计师事务所出具武天验字【2005】X052号验资报告，该验资报告称：各股东以“资本公积—资本准备”出资150万元。随后将本次增资及股权转让行为办理了工商变更登记。

2006年9月31日，仙桃市工商行政管理局出具仙工商处【2006】308号行政处罚决定书，2005年久洁汽车服务有限责任公司涉嫌在没有账簿的情况下，由武汉天立合伙会计师事务所编造财务资料，出具与事实不符的验资报告，并办理工商变更登记，涉嫌“提交虚假材料或者采取其他欺诈手段隐瞒重要事实，取得公司登记的”的行为。

自本次行政处罚起，仙桃市工商行政管理局责令有限公司改正2005年由有限公司股东会审议的增资方案及股权转让方案中存在的瑕疵。至此，原增资行为及股权转让行为丧失法律效力。

2007年10月22日，久洁有限全体股东召开了第三次股东会，全体股东一致通过了如下决议：1) 根据仙桃市工商行政管理局（仙工商处字【2006】308号）对公司“提交虚假材料或者采取其它欺诈手段隐瞒重要事实，取得公司登记”的行为进行处罚的决定，补足150万元的资本金和更正有关事实；2) 重新出资150万元，由刘义红出资145万元（其中货币23万元，机器设备和存货等实物122万元），杨卫华出资5万元（货币资金）；3) 注册资本200万元的出资额构

成保持不变，仍然是刘义红 150 万元，杨卫华、刘义蓉、刘习彪、刘义明、马明江各 10 万元。

至此，责令更正后的有限公司总计 150 万元的增资方案具体如下：

| 股东名称 | 增资额 | 出资方式 |
|------|-------|---------------------|
| 刘义红 | 145万元 | 货币出资23万元、实物出资122万元。 |
| 杨卫华 | 5万元 | 货币出资5万元 |

至此，责令更正后朱绪英股权转让方案具体如下：

| 股权转让方 | 股权受让方 | 转让金额 |
|-------|-------|------|
| 朱绪英 | 刘义红 | 5万元 |
| 朱绪英 | 杨卫华 | 5万元 |
| 朱绪英 | 刘义明 | 10万元 |
| 朱绪英 | 马明江 | 10万元 |
| 朱绪英 | 刘习彪 | 10万元 |

至此，营业执照上记载的 200 万元注册资本补缴完毕。此时的股权结构为：

| 股东名称 | 出资额 | 出资变动情况 |
|------|-------|-----------------------------|
| 刘义红 | 150万元 | 货币增资23万元、实物增资122万元，朱绪英转让5万元 |
| 杨卫华 | 10万元 | 货币增资5万元、朱绪英转让5万元 |
| 刘义明 | 10万元 | 朱绪英转让10万元 |
| 马明江 | 10万元 | 朱绪英转让10万元 |
| 刘习彪 | 10万元 | 朱绪英转让10万元 |
| 刘义蓉 | 10万元 | 原股东，未参与本次变动 |

根据 2007 年 10 月 10 日，仙桃永盛资产评估事务所出具《资产评估报告书》（永盛乡评字【2007】第 X12 号）。本次评估范围包括久洁有限新股东投入的存货一批、15 台机器设备，上述资产在 2007 年 9 月 26 日这一基准日的市场价值为 1,233,354 元。因《资产评估报告书》在出具过程中，公司未能提供全部权属凭证，公司全体在册股东共同签署了《关于资产评估结果和出资额的确认书》认定本次用于出资的实物资产存货一批及 15 台（套）机器设备为刘义红所有，资

产评估值为 1,233,354.00 元全部进入仙桃市久洁汽车服务有限公司。其中实收资本 1,220,000.00 元，资本公积 133,354.00 元。

根据 2007 年 10 月 10 日，湖北兴达会计师事务所有限公司出具《验资报告》（鄂兴达验字【2006】X056 号）验证：截至 2007 年 10 月 10 日，久洁有限已经收到刘义红、杨卫华缴纳的新增实收资本合计 150 万元，货币出资 28 万元，实物出资 122 万元。其中，28 万元的货币出资分别于 2007 年 9 月 26 日和 2007 年 10 月 10 日缴存久洁有限在中国银行仙桃市支行营业部开立的人民币账户（账号：13760308099001）内；122 万元实物出资已于 2007 年 9 月 26 日与久洁有限办理了实物转移手续。

2007 年 10 月 30 日，久洁有限在仙桃市工商行政管理局完成变更登记，并且领取新的《企业法人营业执照》，有限公司的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额（元） | 实缴金额（元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|------------------|------------------|---------------|-------|
| 1 | 刘义红 | 1,500,000 | 1,500,000 | 75.00 | 货币、实物 |
| 2 | 刘义蓉 | 100,000 | 100,000 | 5.00 | 货币 |
| 3 | 杨卫华 | 100,000 | 100,000 | 5.00 | 货币 |
| 4 | 刘义明 | 100,000 | 100,000 | 5.00 | 货币 |
| 5 | 马明江 | 100,000 | 100,000 | 5.00 | 货币 |
| 6 | 刘习彪 | 100,000 | 100,000 | 5.00 | 货币 |
| 合计 | | 2,000,000 | 2,000,000 | 100.00 | - |

为解决永盛乡评字【2007】第 X12 号《评估报告》内部分凭证缺失的瑕疵，2016 年 8 月 1 日，公司召开了董事会临时会议，审议通过了《关于修正 2007 年 10 月 10 日增资实物权属瑕疵的议案》，并将议案提请股东大会审议。2016 年 8 月 16 日，公司召开了临时股东大会，审议通过了董事会提交的《关于更正 2007 年 10 月 10 日增资实物权属瑕疵的议案》，同意由刘义红用货币 122 万元补足出资的方式解决 2007 年 10 月 10 日增资实物的权属凭证瑕疵。

2016 年 8 月 17 日，仙桃洪信达联合会计师事务所出具了仙洪信达验字（2016）005 号《验资报告》证明 2016 年 8 月 17 日公司股东刘义红将 1,220,000.00 元货币款缴存至湖北久洁汽车服务股份有限公司在湖北仙桃农村商业银行股份有限公司营业部开设的人名币账户 82010000000441612 内。项目组亦对刘义红缴

款的相应银行回单等凭证材料进行了审验。至此，实物出资凭证不全的瑕疵得以弥补。

（三）有限公司第二次股权转让

2008年7月8日，有限公司股东会作出决议，同意股东杨卫华将全部股权以10万元人民币转让给刘义红，同意刘习彪将全部股权以10万元人民币转让给朱绪英，同意刘义明将全部股权以10万元人民币转让给朱绪英。刘义蓉将全部股权以10万元人民币转让给刘义娇，马明江将全部股权以10万元人民币转让给刘义娇，2008年7月8日，转让各方签订了《股权转让协议》，本次股权转让情况如下表所示：

| 序号 | 转让方 | 受让方 | 转让出资额（元） | 转让价格（元） |
|----|-----|-----|----------|---------|
| 1 | 杨卫华 | 刘义红 | 100,000 | 100,000 |
| 2 | 刘习彪 | 朱绪英 | 100,000 | 100,000 |
| 3 | 刘义明 | 朱绪英 | 100,000 | 100,000 |
| 4 | 刘义蓉 | 刘义娇 | 100,000 | 100,000 |
| 5 | 马明江 | 刘义娇 | 100,000 | 100,000 |

本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额（元） | 实缴金额（元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|------------------|------------------|---------------|--------------------|
| 1 | 刘义红 | 1,600,000 | 1,600,000 | 80.00 | 货币、实物 ² |
| 2 | 朱绪英 | 200,000 | 200,000 | 10.00 | 货币 |
| 3 | 刘义娇 | 200,000 | 200,000 | 10.00 | 货币 |
| 合计 | | 2,000,000 | 2,000,000 | 100.00 | - |

有限公司修改了《公司章程》，并于2008年7月8日办理了工商变更登记手续。

（四）有限公司第二次增加注册资本

2011年4月1日，有限公司股东会作出决议，同意增加注册资本800万元，注册资本由200万元变更为1000万元，新增资本由刘义红以货币出资800万元。

2011年4月1日，武汉精审会计师事务所有限公司出具了武精审验字【2011】072号验资报告对本次增资的实收情况进行了审验。

² 此实物出资为刘义红2007年10月补足的一批机器设备和存货，且已进行评估

本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额 (元) | 实缴金额 (元) | 出资比例(%) | 出资方式 |
|----|------|-------------------|-------------------|---------------|-------|
| 1 | 刘义红 | 9,600,000 | 9,600,000 | 96.00 | 货币、实物 |
| 2 | 朱绪英 | 200,000 | 200,000 | 2.00 | 货币 |
| 3 | 刘义娇 | 200,000 | 200,000 | 2.00 | 货币 |
| 合计 | | 10,000,000 | 10,000,000 | 100.00 | - |

有限公司修改了《公司章程》，并于 2011 年 4 月 25 日办理了工商变更登记手续。

(五) 有限公司第三次股权转让、第一次变更公司类型

2014 年 7 月 14 日，有限公司股东会作出决议，同意股东刘义娇将 2% 的股权以 20 万元人民币转让给刘义红，转让前债权债务由转让人负责，转让后的债权债务由受让人负责，同意朱绪英将 2% 的股权以 20 万元人民币转让给刘义红，转让前债权债务由转让人负责，转让后的债权债务由受让人负责。转让各方签订了《股权转让协议》，本次股东会同意变更公司类型，由有限责任公司变更为自然人独资的有限责任公司（即一人有限责任公司），本次股权转让情况如下表所示：

| 序号 | 转让方 | 受让方 | 转让出资额（元） | 转让价格（元） |
|----|-----|-----|----------|---------|
| 1 | 刘义娇 | 刘义红 | 200,000 | 200,000 |
| 2 | 朱绪英 | 刘义红 | 200,000 | 200,000 |

本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额（元） | 实缴金额（元） | 出资比例(%) | 出资方式 |
|----|------|-------------------|-------------------|---------------|-------|
| 1 | 刘义红 | 10,000,000 | 10,000,000 | 100.00 | 货币、实物 |
| 合计 | | 10,000,000 | 10,000,000 | 100.00 | - |

有限公司修改了《公司章程》，并于 2014 年 7 月 15 日办理了工商变更登记手续。

（六）第三次增加注册资本

2015年12月22日，有限公司股东会作出决议，同意增加注册资本1431.875万元，注册资本由1000万元变更为2431.875万元，根据《公司章程》的规定，增加的1431.875万元为认缴金额，由股东刘义红在2016年1月31日之前缴足。

2015年12月29日，仙桃洪信达联合会计师事务所出具了仙洪信达验字(2015)020号验资报告，截至2015年12月29日，久洁有限收到股东刘义红新增注册资本现金1431.875万元，累计实缴注册资本2431.875万元。

本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额（元） | 实缴金额（元） | 出资比例(%) | 出资方式 |
|----|------|-------------------|-------------------|---------------|--------------------|
| 1 | 刘义红 | 24,318,750 | 24,318,750 | 100.00 | 货币、实物 ³ |
| 合计 | | 24,318,750 | 24,318,750 | 100.00 | - |

有限公司修改了《公司章程》，并于2015年12月办理了工商变更登记手续。

（七）第四次增加注册资本、第二次变更公司类型

2015年12月24日，有限公司股东会作出决议，同意增加注册资本568.125万元，由吸纳的陈志军、周小俊、涂新秀等46人认缴，并在2016年1月31日之前缴足。股东会同意公司类型由自然人独资的有限责任公司变更为自然人投资或控股的有限责任公司。

根据本次股东会决议和公司章程规定，新股东按照3.20元/股缴纳出资额，46名新股东，共缴纳出资18,180,000.00元，其中5,681,250.00元计入注册资本，剩余12,498,750.00元计入公司资本公积。

2015年12月30日，仙桃洪信达联合会计师事务所出具了仙洪信达验字(2015)021号《验资报告》对本次增资的实收情况进行了审验。截至2015年12月30日，久洁有限收到刘义蓉等46位自然人股东投入现金568.125万元，累计实缴注册资本3000万元。

本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额（元） | 实缴金额（元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|---------|---------|---------|------|
|----|------|---------|---------|---------|------|

³ 此实物出资为刘义红2007年10月补足的一批机器设备和存货，且已进行评估

| | | | | | |
|----|-----|------------|------------|-------|--------------------|
| 1 | 刘义红 | 24,318,750 | 24,318,750 | 81.06 | 货币、实物 ⁴ |
| 2 | 何兵 | 637,500 | 637,500 | 2.13 | 货币 |
| 3 | 黄腊芝 | 500,000 | 500,000 | 1.67 | 货币 |
| 4 | 李盛 | 375,000 | 375,000 | 1.25 | 货币 |
| 5 | 仰昌荣 | 375,000 | 375,000 | 1.25 | 货币 |
| 6 | 陈志军 | 109,375 | 109,375 | 0.36 | 货币 |
| 7 | 周小俊 | 93,750 | 93,750 | 0.31 | 货币 |
| 8 | 涂新秀 | 62,500 | 62,500 | 0.21 | 货币 |
| 9 | 李远珍 | 31,250 | 31,250 | 0.10 | 货币 |
| 10 | 闵雄志 | 31,250 | 31,250 | 0.10 | 货币 |
| 11 | 李亦明 | 31,250 | 31,250 | 0.10 | 货币 |
| 12 | 王思浩 | 106,250 | 106,250 | 0.35 | 货币 |
| 13 | 吴三红 | 37,500 | 37,500 | 0.13 | 货币 |
| 14 | 杨本华 | 62,500 | 62,500 | 0.21 | 货币 |
| 15 | 廖明涛 | 125,000 | 125,000 | 0.42 | 货币 |
| 16 | 杨为民 | 31,250 | 31,250 | 0.10 | 货币 |
| 17 | 田胜红 | 37,500 | 37,500 | 0.13 | 货币 |
| 18 | 杨为新 | 93,750 | 93,750 | 0.31 | 货币 |
| 19 | 龚绍平 | 31,250 | 31,250 | 0.10 | 货币 |
| 20 | 刘辉 | 62,500 | 62,500 | 0.21 | 货币 |
| 21 | 刘政 | 62,500 | 62,500 | 0.21 | 货币 |
| 22 | 邓德先 | 156,250 | 156,250 | 0.52 | 货币 |
| 23 | 洪健 | 125,000 | 125,000 | 0.42 | 货币 |
| 24 | 陈先平 | 50,000 | 50,000 | 0.17 | 货币 |
| 25 | 陈桃春 | 225,000 | 225,000 | 0.75 | 货币 |
| 26 | 赵利敏 | 93,750 | 93,750 | 0.31 | 货币 |
| 27 | 王启学 | 275,000 | 275,000 | 0.92 | 货币 |
| 28 | 熊华荣 | 62,500 | 62,500 | 0.21 | 货币 |
| 29 | 杜望祥 | 125,000 | 125,000 | 0.42 | 货币 |
| 30 | 郭松 | 93,750 | 93,750 | 0.31 | 货币 |
| 31 | 王玉琼 | 62,500 | 62,500 | 0.21 | 货币 |
| 32 | 张莹 | 62,500 | 62,500 | 0.21 | 货币 |

⁴ 此实物出资为刘义红 2007 年 10 月补足的一批机器设备和存货，且已进行评估

| | | | | | |
|----|-----|------------|------------|--------|----|
| 33 | 李文平 | 125,000 | 125,000 | 0.42 | 货币 |
| 34 | 付烈云 | 46,875 | 46,875 | 0.16 | 货币 |
| 35 | 王磊 | 212,500 | 212,500 | 0.71 | 货币 |
| 36 | 赵勇 | 175,000 | 175,000 | 0.58 | 货币 |
| 37 | 王凌 | 118,750 | 118,750 | 0.40 | 货币 |
| 38 | 王宜 | 93,750 | 93,750 | 0.31 | 货币 |
| 39 | 刘义明 | 87,500 | 87,500 | 0.29 | 货币 |
| 40 | 刘义蓉 | 62,500 | 62,500 | 0.21 | 货币 |
| 41 | 李腊梅 | 125,000 | 125,000 | 0.42 | 货币 |
| 42 | 王昆 | 62,500 | 62,500 | 0.21 | 货币 |
| 43 | 黄越 | 31,250 | 31,250 | 0.10 | 货币 |
| 44 | 许方平 | 31,250 | 31,250 | 0.10 | 货币 |
| 45 | 曾梦云 | 31,250 | 31,250 | 0.10 | 货币 |
| 46 | 郭春元 | 187,500 | 187,500 | 0.63 | 货币 |
| 47 | 郑添洋 | 62,500 | 62,500 | 0.21 | 货币 |
| 总计 | | 30,000,000 | 30,000,000 | 100.00 | |

有限公司修改了《公司章程》，并于 2015 年 12 月 31 日办理了工商变更登记手续。

（八）第四次股权转让

2016 年 1 月 15 日，有限公司股东会作出决议，同意股东郑添洋将其持有的公司 0.21% 的股份以 20 万元人民币转让给朱绪英，2016 年 1 月 19 日，转让各方签订了《股权转让协议》，本次股权转让情况如下表所示：

| 序号 | 转让方 | 受让方 | 转让出资额（元） | 转让价格（元） |
|----|-----|-----|----------|---------|
| 1 | 郑添洋 | 朱绪英 | 62,500 | 200,000 |

本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额（元） | 实缴金额（元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|---------------|---------------|---------|--------------------|
| 1 | 刘义红 | 24,318,750.00 | 24,318,750.00 | 81.06 | 货币、实物 ⁵ |
| 2 | 何兵 | 637,500.00 | 637,500.00 | 2.13 | 货币 |
| 3 | 黄腊芝 | 500,000.00 | 500,000.00 | 1.67 | 货币 |
| 4 | 李盛 | 375,000.00 | 375,000.00 | 1.25 | 货币 |

⁵ 此实物出资为刘义红 2007 年 10 月补足的一批机器设备和存货，且已进行评估

| | | | | | |
|----|-----|------------|------------|------|----|
| 5 | 仰昌荣 | 375,000.00 | 375,000.00 | 1.25 | 货币 |
| 6 | 陈志军 | 109,375.00 | 109,375.00 | 0.36 | 货币 |
| 7 | 周小俊 | 93,750.00 | 93,750.00 | 0.31 | 货币 |
| 8 | 涂新秀 | 62,500.00 | 62,500.00 | 0.21 | 货币 |
| 9 | 李远珍 | 31,250.00 | 31,250.00 | 0.10 | 货币 |
| 10 | 闵雄志 | 31,250.00 | 31,250.00 | 0.10 | 货币 |
| 11 | 李亦明 | 31,250.00 | 31,250.00 | 0.10 | 货币 |
| 12 | 王思浩 | 106,250.00 | 106,250.00 | 0.35 | 货币 |
| 13 | 吴三红 | 37,500.00 | 37,500.00 | 0.13 | 货币 |
| 14 | 杨本华 | 62,500.00 | 62,500.00 | 0.21 | 货币 |
| 15 | 廖明涛 | 125,000.00 | 125,000.00 | 0.42 | 货币 |
| 16 | 杨为民 | 31,250.00 | 31,250.00 | 0.10 | 货币 |
| 17 | 田胜红 | 37,500.00 | 37,500.00 | 0.13 | 货币 |
| 18 | 杨为新 | 93,750.00 | 93,750.00 | 0.31 | 货币 |
| 19 | 龚绍平 | 31,250.00 | 31,250.00 | 0.10 | 货币 |
| 20 | 刘辉 | 62,500.00 | 62,500.00 | 0.21 | 货币 |
| 21 | 刘政 | 62,500.00 | 62,500.00 | 0.21 | 货币 |
| 22 | 邓德先 | 156,250.00 | 156,250.00 | 0.52 | 货币 |
| 23 | 洪健 | 125,000.00 | 125,000.00 | 0.42 | 货币 |
| 24 | 陈先平 | 50,000.00 | 50,000.00 | 0.17 | 货币 |
| 25 | 陈桃春 | 225,000.00 | 225,000.00 | 0.75 | 货币 |
| 26 | 赵利敏 | 93,750.00 | 93,750.00 | 0.31 | 货币 |
| 27 | 王启学 | 275,000.00 | 275,000.00 | 0.92 | 货币 |
| 28 | 熊华荣 | 62,500.00 | 62,500.00 | 0.21 | 货币 |
| 29 | 杜望祥 | 125,000.00 | 125,000.00 | 0.42 | 货币 |
| 30 | 郭松 | 93,750.00 | 93,750.00 | 0.31 | 货币 |
| 31 | 王玉琼 | 62,500.00 | 62,500.00 | 0.21 | 货币 |
| 32 | 张莹 | 62,500.00 | 62,500.00 | 0.21 | 货币 |
| 33 | 李文平 | 125,000.00 | 125,000.00 | 0.42 | 货币 |
| 34 | 付烈云 | 46,875.00 | 46,875.00 | 0.16 | 货币 |
| 35 | 王磊 | 212,500.00 | 212,500.00 | 0.71 | 货币 |
| 36 | 赵勇 | 175,000.00 | 175,000.00 | 0.58 | 货币 |
| 37 | 王凌 | 118,750.00 | 118,750.00 | 0.40 | 货币 |

| | | | | | |
|-----------|-----|----------------------|-------------------|---------------|----|
| 38 | 王宜 | 93,750.00 | 93,750.00 | 0.31 | 货币 |
| 39 | 刘义明 | 87,500.00 | 87,500.00 | 0.29 | 货币 |
| 40 | 刘义蓉 | 62,500.00 | 62,500.00 | 0.21 | 货币 |
| 41 | 李腊梅 | 125,000.00 | 125,000.00 | 0.42 | 货币 |
| 42 | 王昆 | 62,500.00 | 62,500.00 | 0.21 | 货币 |
| 43 | 黄越 | 31,250.00 | 31,250.00 | 0.10 | 货币 |
| 44 | 许方平 | 31,250.00 | 31,250.00 | 0.10 | 货币 |
| 45 | 曾梦云 | 31,250.00 | 31,250.00 | 0.10 | 货币 |
| 46 | 郭春元 | 187,500.00 | 187,500.00 | 0.63 | 货币 |
| 47 | 朱绪英 | 62,500.00 | 62,500.00 | 0.21 | 货币 |
| 总计 | | 30,000,000.00 | 30,000,000 | 100.00 | |

有限公司修改了《公司章程》，并于 2016 年 1 月 29 日办理了工商变更登记手续。

（九）有限公司整体变更为股份公司

2016 年 3 月 25 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（大华审字【2016】002874 号）确认，截至 2016 年 1 月 31 日，有限公司经审计的净资产为 42,488,987.78 元。

2016 年 3 月 31 日，同致信德（北京）资产评估有限公司出具《资产评估报告》（同致信德评报字【2016】D094 号）确认，以 2016 年 1 月 31 日为评估基准日，有限公司净资产评估值为 42,662,300.00 元。

2016 年 3 月 31 日，全体股东签署了《发起人协议》，决定公司以 2016 年 1 月 31 日为审计基准日整体变更为股份有限公司。

2016 年 4 月 18 日，股份公司全体发起人召开股份公司创立大会暨 2016 年第一次股东大会，一致同意以有限公司截至 2016 年 1 月 31 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）2016 年出具的大华审字【2016】002874 号《审计报告》审计的账面净资产 42,488,987.78 元，折合股份总额为 3000 万股，每股面值人民币 1 元，折合股本后超出股本部分的余额人民币 12,488,987.78 元计入股份公司资本公积，并选举产生股份公司第一届董事会成员和第一届监事会成员中非职工代表出任的监事。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）已出具《验资报告》（大华验字 000255 号）确认：确认截至 2016 年 3 月 31 日，股份公司（筹）已经收到全体发起人缴纳的注册资本（股本）合计人民币 3000 万元，均系以仙桃市久洁汽车服务有限公司截止 2016 年 1 月 31 日止的净资产折股投入，共计 3000 万股，每股面值 1 元，净资产折合股本后的余额转为资本公积。

公司于 2016 年 4 月 20 日取得了仙桃市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：91429004764139248P）。

本次整体变更为股份有限公司后公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 股本（股） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|---------------|---------|-------|
| 1 | 刘义红 | 24,318,750.00 | 81.06 | 净资产折股 |
| 2 | 何兵 | 637,500.00 | 2.13 | 净资产折股 |
| 3 | 黄腊芝 | 500,000.00 | 1.67 | 净资产折股 |
| 4 | 李盛 | 375,000.00 | 1.25 | 净资产折股 |
| 5 | 仰昌荣 | 375,000.00 | 1.25 | 净资产折股 |
| 6 | 陈志军 | 109,375.00 | 0.36 | 净资产折股 |
| 7 | 周小俊 | 93,750.00 | 0.31 | 净资产折股 |
| 8 | 涂新秀 | 62,500.00 | 0.21 | 净资产折股 |
| 9 | 李远珍 | 31,250.00 | 0.10 | 净资产折股 |
| 10 | 闵雄志 | 31,250.00 | 0.10 | 净资产折股 |
| 11 | 李亦明 | 31,250.00 | 0.10 | 净资产折股 |
| 12 | 王思浩 | 106,250.00 | 0.35 | 净资产折股 |
| 13 | 吴三红 | 37,500.00 | 0.13 | 净资产折股 |
| 14 | 杨本华 | 62,500.00 | 0.21 | 净资产折股 |
| 15 | 廖明涛 | 125,000.00 | 0.42 | 净资产折股 |
| 16 | 杨为民 | 31,250.00 | 0.10 | 净资产折股 |
| 17 | 田胜红 | 37,500.00 | 0.13 | 净资产折股 |
| 18 | 杨为新 | 93,750.00 | 0.31 | 净资产折股 |
| 19 | 龚绍平 | 31,250.00 | 0.10 | 净资产折股 |
| 20 | 刘辉 | 62,500.00 | 0.21 | 净资产折股 |
| 21 | 刘政 | 62,500.00 | 0.21 | 净资产折股 |
| 22 | 邓德先 | 156,250.00 | 0.52 | 净资产折股 |
| 23 | 洪健 | 125,000.00 | 0.42 | 净资产折股 |

| | | | | |
|-----------|-----|----------------------|---------------|-------|
| 24 | 陈先平 | 50,000.00 | 0.17 | 净资产折股 |
| 25 | 陈桃春 | 225,000.00 | 0.75 | 净资产折股 |
| 26 | 赵利敏 | 93,750.00 | 0.31 | 净资产折股 |
| 27 | 王启学 | 275,000.00 | 0.92 | 净资产折股 |
| 28 | 熊华荣 | 62,500.00 | 0.21 | 净资产折股 |
| 29 | 杜望祥 | 125,000.00 | 0.42 | 净资产折股 |
| 30 | 郭松 | 93,750.00 | 0.31 | 净资产折股 |
| 31 | 王玉琼 | 62,500.00 | 0.21 | 净资产折股 |
| 32 | 张莹 | 62,500.00 | 0.21 | 净资产折股 |
| 33 | 李文平 | 125,000.00 | 0.42 | 净资产折股 |
| 34 | 付烈云 | 46,875.00 | 0.16 | 净资产折股 |
| 35 | 王磊 | 212,500.00 | 0.71 | 净资产折股 |
| 36 | 赵勇 | 175,000.00 | 0.58 | 净资产折股 |
| 37 | 王凌 | 118,750.00 | 0.40 | 净资产折股 |
| 38 | 王宜 | 93,750.00 | 0.31 | 净资产折股 |
| 39 | 刘义明 | 87,500.00 | 0.29 | 净资产折股 |
| 40 | 刘义蓉 | 62,500.00 | 0.21 | 净资产折股 |
| 41 | 李腊梅 | 125,000.00 | 0.42 | 净资产折股 |
| 42 | 王昆 | 62,500.00 | 0.21 | 净资产折股 |
| 43 | 黄越 | 31,250.00 | 0.10 | 净资产折股 |
| 44 | 许方平 | 31,250.00 | 0.10 | 净资产折股 |
| 45 | 曾梦云 | 31,250.00 | 0.10 | 净资产折股 |
| 46 | 郭春元 | 187,500.00 | 0.63 | 净资产折股 |
| 47 | 朱绪英 | 62,500.00 | 0.21 | 净资产折股 |
| 总计 | | 30,000,000.00 | 100.00 | |

此次整体变更为股份公司不涉及以未分配利润转增股本的情形，因此不存在需要公司代缴代扣个人所得税的情况。

(十) 公司股权明晰情况

公司各股东出资真实、足额，出资程序、出资形式及相应比例符合公司章程及当时有效的法律法规规定。

公司设立及历次股权变更均履行了必要的内部决议及外部审批程序，合法合

规，历次股权转让均为当事人真实意愿的表现，并已办理了相关登记，不存在代持股等权属争议或潜在纠纷，公司符合“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件。

五、重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署之日，未发生重大资产重组情形。

六、董事、监事及高级管理人员基本情况

（一）公司董事

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会由5名董事组成，董事的基本情况如下：

| 序号 | 姓名 | 任职情况 | 选聘日 | 任期 | 是否持有本公司股票 |
|----|-----|------|------------|----|--------------|
| 1 | 刘义红 | 董事长 | 2016年4月18日 | 3年 | 持有公司81.06%股份 |
| 2 | 朱绪英 | 董事 | 2016年4月18日 | 3年 | 拥有公司0.21%的股份 |
| 3 | 何兵 | 董事 | 2016年4月18日 | 3年 | 拥有公司2.13%的股份 |
| 4 | 刘涛 | 董事 | 2016年4月18日 | 3年 | 否 |
| 5 | 赵勇 | 董事 | 2016年4月18日 | 3年 | 拥有公司0.58%的股份 |

刘义红，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况之二控股股东、实际控制人基本情况”。

朱绪英，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况之二控股股东、实际控制人基本情况”。

何兵，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况之三前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。

赵勇，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况之三前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。

刘涛，男，1976年11月生，中国国籍，无境外居留权，荆州理工职业学院（原沙市大学）会计专业专科学历。1996年9月至1999年6月就读于荆州理工职业学院（原沙市大学）；1999年8月至2005年5月在TCL国际电工（惠州）有限公司任采购计划主办；2005年6月至2007年3月在IDV国际电工任PMC

主管；2007年4月至2016年4月在普利司通（惠州）合成橡胶有限公司任物流

主管；2016年4月20日至今任湖北久洁汽车服务股份有限公司董事。

（二）公司监事

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事会由3名监事组成，监事的基本情况如下：

| 序号 | 姓名 | 任职情况 | 选聘日 | 任期 | 是否持有本公司股票 |
|----|-----|--------|------------|----|-------------|
| 1 | 仰昌荣 | 监事会主席 | 2016年4月18日 | 3年 | 持有公司1.25%股份 |
| 2 | 王述标 | 职工代表监事 | 2016年4月18日 | 3年 | 否 |
| 3 | 郭松 | 监事 | 2016年4月18日 | 3年 | 持有公司0.31%股份 |

仰昌荣，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况之三前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。

王述标，男，1977年6月出生，中国国籍，汉族，无境外居留权，高中学历，1990年9月至1993年7月天门市彭市高中；1993年8月至1995年2月仙桃市农行汽车修理厂任维修工；1995年3月至1998年1月仙桃市中南汽车修理厂任维修师傅；1998年3月至2001年1月仙桃市多伦汽车修理厂任厂长；2001年1月至2016年4月19日在仙桃市久洁汽车服务有限公司任职技术厂长。2016年4月20日至今在湖北久洁汽车服务股份有限公司任技术厂长、职工监事。

郭松，男，1977年12月出生，中国国籍，汉族，无境外居留权，高中学历。1993年9月至1996年7月在洪湖市黄家口镇中学学习；1996年8月至1997年年8月待业，1997年9月至2004年12月在洪湖市黄家口镇医院工作，2005年2月至今在仙桃市久洁汽车服务有限公司工作，历任职员、配件部经理；2016年4月20日至今在湖北久洁汽车服务股份有限公司任监事、配件部经理。

（三）高级管理人员

| 序号 | 姓名 | 任职情况 | 是否持有本公司股票 |
|----|-----|-------|--------------|
| 1 | 刘义红 | 总经理 | 持有公司81.06%股份 |
| 2 | 朱绪英 | 副总经理 | 持有公司0.21%股份 |
| 3 | 王磊 | 副总经理 | 持有公司0.71%股份 |
| 4 | 赵勇 | 董事会秘书 | 持有公司0.58%股份 |

| | | | |
|---|----|------|---|
| 5 | 王勤 | 财务总监 | 否 |
|---|----|------|---|

刘义红，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况之二控股股东、实际控制人基本情况”。

朱绪英，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况之二控股股东、实际控制人基本情况”。

王磊，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况之三前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。

赵勇，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况之三前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。

王勤，男，1986年8月生，中国国籍，汉族，无境外居留权，中南财经政法大学武汉学院金融学本科学历。2005年9月至2009年6月就读于中南财经政法大学武汉学院；2009年7月至2011年2月鄂钢劳服公司；2011年2月至2012年3月在湖北凯帝制衣有限公司任主管会计；2012年3月至2013年3月在仙桃市盛达毯艺有限公司任会计；2013年4月至2015年2月在仙桃瑞驰环保新材料有限公司任财务经理；2015年3月至2016年2月在仙桃三佳冶金轴承有限公司任主管会计；2016年2月至2016年4月19日在仙桃市久洁汽车服务有限公司任财务经理。2016年4月20日至今在湖北久洁汽车服务股份有限公司任财务总监。

公司现任董事、监事及其他高级管理人员具备法律法规及公司章程规定的任职资格，遵守法律法规及公司章程规定的义务，不存在相关法律法规规定的作为董事、监事、高级管理人员的禁止性情形。

综上，公司董事、监事及高级管理人员任职情况合法合规。

七、报告期主要会计数据及财务指标简表

单位：万元

| 项目 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元） | 7,590.09 | 7,210.83 | 5,755.28 |
| 股东权益合计（万元） | 4,271.33 | 4,261.24 | 959.45 |
| 归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元） | 4,271.33 | 4,261.24 | 959.45 |

| | | | |
|-------------------------------|------------------|---------------|---------------|
| 每股净资产（元） | 1.42 | 1.42 | 0.96 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.42 | 1.42 | 0.96 |
| 资产负债率（母公司）（%） | 43.72 | 40.90 | 83.33 |
| 流动比率（倍） | 0.60 | 0.36 | 0.08 |
| 速动比率（倍） | 0.20 | 0.13 | 0.04 |
| 项目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
| 营业收入（万元） | 635.19 | 1,223.24 | 610.86 |
| 净利润（万元） | 10.09 | 51.92 | -58.34 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 10.09 | 51.92 | -58.34 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 12.54 | 57.74 | -58.34 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 12.54 | 57.74 | -58.34 |
| 毛利率（%） | 31.07 | 40.17 | 56.80 |
| 净资产收益率（%） | 0.24 | 5.27 | -5.90 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | 0.29 | 5.86 | -5.90 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.00 | 0.05 | -0.06 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.00 | 0.05 | -0.06 |
| 应收帐款周转率（次） | 3.92 | 12.96 | 5.13 |
| 存货周转率（次） | 4.32 | 5.53 | 2.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 32.79 | 399.51 | 333.24 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.01 | 0.13 | 0.33 |

注：计算上述财务指标时，有限公司期间以注册资本模拟股本进行计算，资产负债率按照申请挂牌公司的财务数据计算。

1、每股净资产按照“期末净资产/期末股本总额”计算；

2、归属于申请挂牌公司的每股净资产按照“归属于申请挂牌公司的期末净资产/期末股本总额”计算；

3、资产负债率按照“当期负债/当期资产”计算；

4、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；

5、速动比率按照“（流动资产-存货-预付账款）/流动负债”计算；

6、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；

7、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；

8、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益的净利润/加权平

均净资产”计算。

9、基本每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算；报告期内，公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益。

10、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款余额+期初应收票据余额+期末应收账款余额+期末应收票据余额)/2)”计算；

11、存货周转率按照“营业成本/((期初存货余额+期末存货余额)/2)”计算。

12、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额”计算；

八、相关机构

(一) 主办券商

名称：西南证券股份有限公司

法定代表人：吴坚

住所：重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦

联系电话：023-67095675

传真：023-67003783

项目小组负责人：刘朋

项目小组成员：刘朋、陈姬、柯木玲

(二) 律师事务所

名称：湖北金楚律师事务所

负责人：宋军

住所：湖北省武汉市中北路227号愿景广场9楼

联系电话：027-87863588

传真：027-87863588

经办律师：宋军、张杰

(三) 会计师事务所

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：梁春

住所：武汉市武昌区中北路227号东信资本大厦17楼

联系电话：027-65029592

传真：027-87306988

经办注册会计师：郭任刚、刘华忠

(四) 资产评估机构

名称：同致信德（北京）资产评估有限公司

法定代表人：杨鹏

住所：北京市朝阳区大郊亭中街 2 号华腾国际 3-15D

联系电话：010-87951638

传真：010-87951672

经办注册评估师：刘奇伟、高兴嵘

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

(六) 证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

邮编：100033

第二节 公司业务

一、主营业务、主要产品或服务及其用途

（一）主营业务

公司作为一家汽车后市场服务型公司，主要向客户提供汽车售后的相关综合服务，主要包括汽车维修、汽车美容、装饰。

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。

（二）主要产品或服务及其用途

1、汽车维修

汽车维修是汽车维护和修理的泛称，是为了维持汽车完好技术状况或工作能力而进行的作业，对出现故障的汽车通过技术手段排查，随时发现和消除故障隐患，防止车辆早期损坏，降低车辆的故障率和小修频率，并采取一定措施使其排除故障并恢复到一定的性能和安全标准。传统的汽车维修都是以机械修理为核心的手工操作技艺，而现代汽车维修是以机电液一体化系统诊断为核心的综合诊断技术。

久洁车服快修项目除提供专业的汽车保养、深度保养、轮胎销售、电瓶销售、底盘装甲、道路救援等汽车服务外，还提供专业的汽车发动机、车载电器、车身、底盘等部位的快修服务。通过对保有客户的关怀与维系再加上新购车客户的不断积累，使公司的售后客户资源稳步增长。

2、汽车美容、装饰

汽车美容是要求经过专业训练的技术工人，采用针对性强的养护产品和专业工具设备，按一定的施工工艺流程，进行周全的维护，使车辆外观洁净如新，漆面亮色保持长久，并能延长汽车的使用寿命。汽车美容的服务内容包括对外部车身整体和室内空间的清洁、养护、除菌以达到净化、防腐、防老化、防污染等目的。汽车装饰是指通过增加或者替换一些附属物品，以提高汽车表面和内饰的美观性、实用性、舒适性。

久洁车服美容服务除了洗车之外，还提供打蜡、抛光、封釉、镀膜、内饰翻

新、内饰桑拿、光触媒、臭氧杀菌等服务。久洁车服美容项目包含汽车日常清洁、汽车美容、车展试驾专业美容服务、大客户定点消费、专业定做各类美容洗车卡等项目。久洁车服装饰项目包含车用膜、DVD 及音响改装、汽车坐垫、展场精品、汽车改装等子项目。

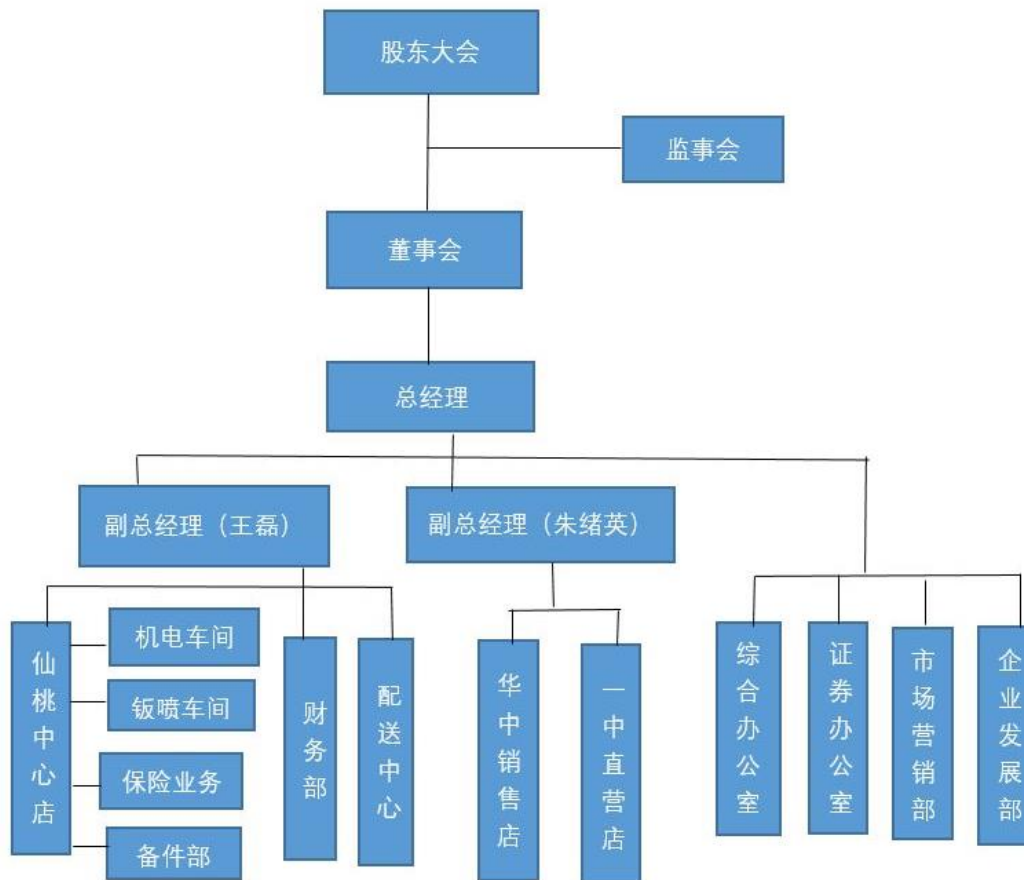
公司主营业务为汽车维修、汽车美容、装饰，除此之外，存在少量汽车销售业务。公司于 2016 年 1 月 1 日取得了经销商资质并开展销售业务，开展汽车销售业务合法合规，符合相关法律、法规及规范性文件的规定。此外，公司在报告期内未开展汽车改装业务，不存在超越资质、经营范围的情形，不存在相应的法律风险。

综上所述，公司就其业务、业务分类的标准、产品或服务阐述业务描述准确，公司披露的产品或服务与营业收入分类相匹配。

二、组织结构及业务流程

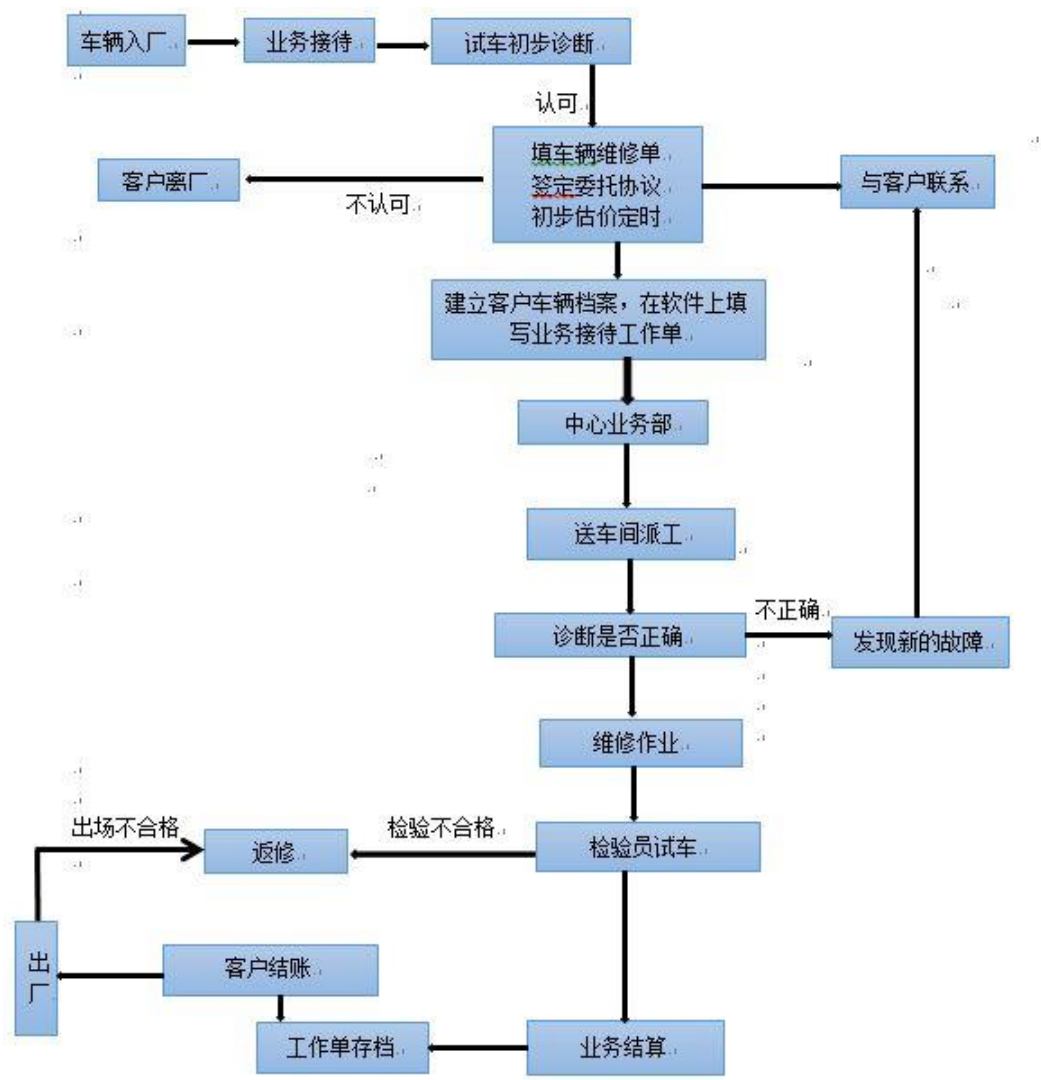
（一）组织结构图

公司根据相关法律、法规及规范性文件和公司章程的要求，结合公司的实际情况，设置了有关各部门及职能机构。截至本公开转让说明书签署之日，公司内部组织结构情况如下：

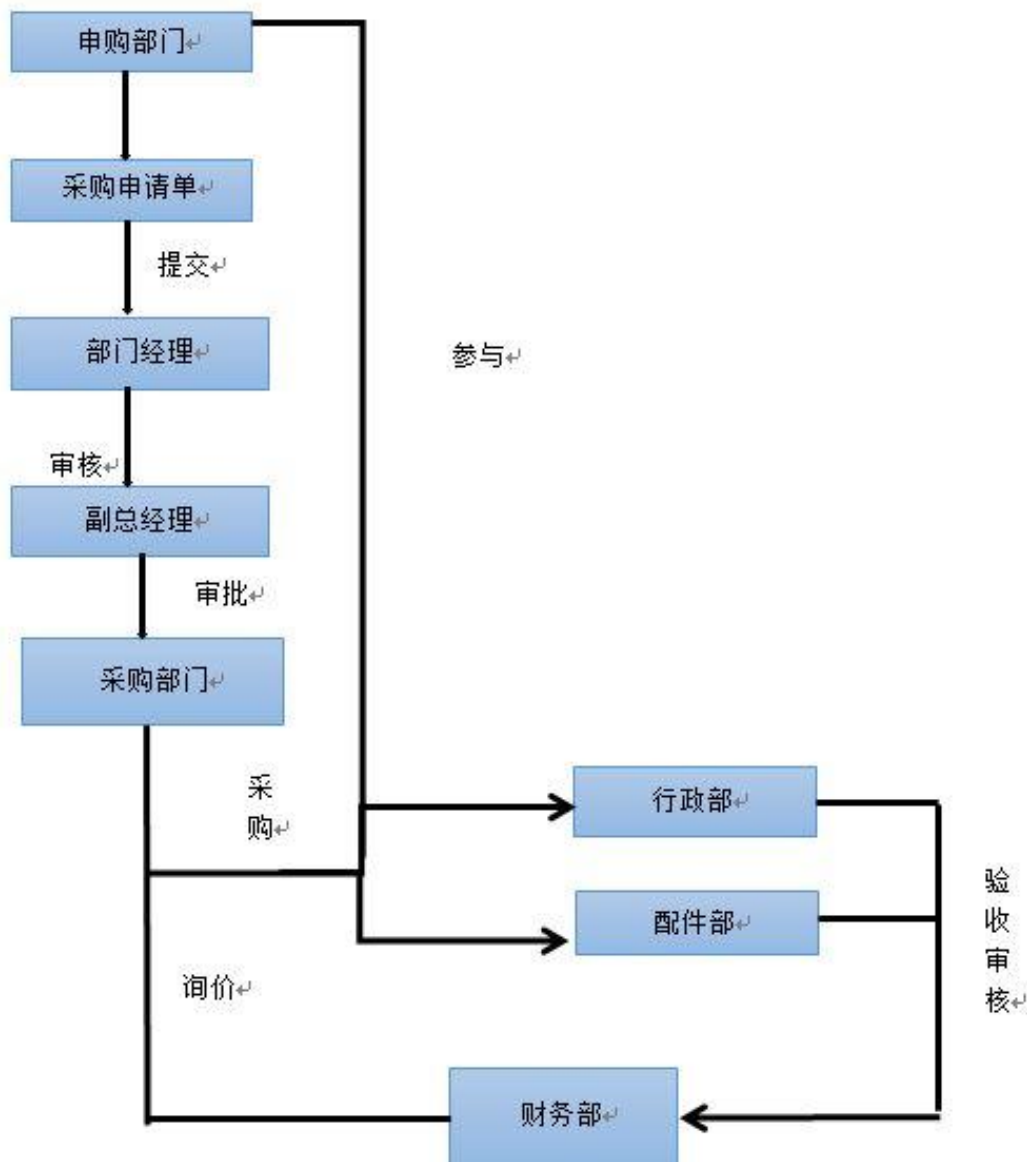


(二) 主要生产或服务流程及方式

公司作为汽车后市场服务企业，主要提供汽车表面修复、玻璃修复、汽车美容、汽车快修等内容的汽车维修服务，主要流程为：



公司采购工作严格按照公司要求实施，对供应商选择的各个环节严格控制。公司已经拥有较完善的供应商和渠道管理体系，与各供应商之间形成了长期稳定的合作关系。公司的具体采购流程如下图所示：



公司采购、销售轮胎及其他汽车零配件有三种方式：A. 公司与上游供应商签订买卖合同，上游供应商按照合同约定向公司发货，公司再向上游供应商支付合同价款；B. 公司与上游供应商签订买卖合同，公司向上游供应商预付定金后，上游供应商向公司发货，公司再向上游供应商支付剩余合同价款；C. 公司与上游供应商签订买卖合同，上游供应商按照合同约定向公司发货，公司与上游供应商以月底结算的方式结算货款。

公司从上游供应商处采购的轮胎均严格执行下述产品标准：

| 标准类别 | 标准编号 |
|----------|-------------|
| 国家轿车轮胎标准 | GB9743-2015 |

| | |
|---------|---------------|
| 火花塞执行标准 | GB7825 |
| 蓄电池执行标准 | GB/T5008-2013 |
| 防冻液执行标准 | GB29743-2013 |

公司设有综合办公室，专门负责公司的售后业务。公司销售的轮胎及其他汽车零配件均具有相应的维修保质期并予以如下明确承诺：“发动机及变速箱总成质保一年”、“底盘件质保一年”等，若轮胎及其他汽车零配在维修保质期出现质量问题，公司将无条件更换、维修。公司综合办公室通常会定期对客户进行售后回访，及时了解客户的售后需求，并将其反馈至公司，安排相关部门进行对接和落实。公司的轮胎及其他汽车零配件采购渠道合法，质量合格，且久洁车服的售后服务体系较为完整，不存在售后质量纠纷及潜在纠纷。

三、与业务相关的关键资源要素

（一）主要产品或服务所使用的主要技术

在维修过程中公司采用了博世双人保养流程技术，主要维修设备均来自博世，采用全方位监测再维修理念，通过两个技师规范化、流程化的协作和分工，完成整个保养流程，整个作业时间由以前单人作业 2 小时减小至 1 个小时，为客户节省至少 60 分钟的维修等待时间，最大限度为客户节省时间成本；同时在不增加维修时间和费用的情况下，为客户提供更全面的服务项目，60 项保养检测项目确保客户车辆得到全方位完美技术服务，最大限度为客户节省时间成本；久洁专业与透明的服务，体现在专业的技能与配件的供应，其中包括原厂配件的使用、车况保养服务系统以及高资质技术人员的维修。

维修所用的零配件均来源于知名厂商，公司与博世、姆浮尔、伍尔特、好快省等多家品牌厂商签订配件采购合同，并与其签订长期培训计划，需定期培训公司员工认知产品、掌握流程操作技术。

对于汽车漆面修复，公司采用了 QSRS 快漆系统来进行汽车表面的漆面修复，在漆面修复作业中引入纳米级材料、HVL P 喷涂工艺、红外线定量催化工艺、

数码配色与色相渐进技术,并执行基于效率和质量的车间管理方案以提高服务效率和质量。公司漆面修复技术执行 49 道工艺标准流程,可分为预前处理、原子灰施涂、中涂底漆施涂、调色、喷涂、后处理等 6 大环节。

(二) 主要无形资产情况

1、专利

截止本公开转让说明书签署之日,公司名下无任何有效注册的专利。

2、商标

截止本公开转让说明书签署之日,公司有 1 项已经核准的商标,2 项正在申请的商标。

| 序号 | 商标样式 | 类别 | 申请号 | 申请日期 | 申请人 | 备注 |
|----|---|----|----------|-----------|------|----------------------|
| 1 |  | 37 | 17847578 | 2015.9.8 | 久洁有限 | 正在申请 |
| 2 | 久洁 | 37 | 9926274 | 2012.11.7 | 久洁有限 | 有效期至 2022 年 11 月 6 日 |
| 3 |  | 35 | 17851014 | 2015.9.8 | 久洁有限 | 正在申请 |

3、软件著作权

截止本公开转让说明书签署之日,公司无软件著作权。

4、域名

截止本公开转让说明书签署之日,公司无域名。

5、土地使用权

| 序号 | 使用人 | 土地证编号 | 位置 | 面积 (m ²) | 类型 | 他项权利 |
|----|-----|-------|----|----------------------|----|------|
|----|-----|-------|----|----------------------|----|------|

| | | | | | | |
|---|------|-------------------------|--------------------------|---------|------|---------------------------------|
| 1 | 久洁有限 | 仙国用 (2015)第 0713号 | 仙桃市沙嘴办事 处沔洲大道北侧 | 1480.22 | 商业服务 | 无 |
| 2 | 久洁有限 | 仙国用 (2015)第 0712号 | 仙桃市沙嘴办事 处沔洲大道北侧 | 4590.60 | 商业服务 | 为公司 1300万 贷款做 一般抵 押 |
| 3 | 久洁有限 | 仙国用 (2015)第 2075号 | 仙桃市沙嘴办事 处黄金大道东段8 号 | 260.18 | 商业服务 | 为公司 500万贷 款做一 般抵押 |
| 4 | 久洁有限 | 仙国用 (2015)第 2076号 | 仙桃市沙嘴办事 处黄金大道东段8 号 | 275.30 | 商业服务 | 为公司 500万贷 款做一 般抵押 |
| 5 | 久洁有限 | 仙国用 (2015)第 2077号 | 仙桃市沙嘴办事 处黄金大道东段8 号 | 201.12 | 商业服务 | 为公司 500万贷 款做一 般抵押 |
| 6 | 久洁有限 | 仙国用 (2015)第 2078号 | 仙桃市沙嘴办事 处黄金大道东段8 号 | 23.11 | 商业服务 | 为公司 500万贷 款做一 般抵押 |

综上，公司具有生产经营所必须的无形资产，上述无形资产的取得与使用合法合规，不存在权属不清、有效期限届满等情况，不存在相应的法律风险。

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

1、公司主要资质

目前，公司已就公司的业务合法经营取得了所有应取得的批准、许可及相关备案登记手续，包括：道路经营许可证。具体如下：

| 权利人 | 资质名称 | 取得时间 | 发证机关 | 证书编号 | 有效期 | 许可内容 |
|------|-----------|------------|---------------|--------------|-------------|------------------------------------|
| 久洁有限 | 道路运输经营许可证 | 2012年7月31日 | 湖北省仙桃市道路运输管理局 | 429004410002 | 至2018年7月31日 | 一类(大中型客车维修);一类(大中型货车维修);一类(小型车辆维修) |

2、分公司主要资质

公司设立了两家分公司，其中刘口分公司业务涉及汽车保养、美容，需要办理《道路运输经营许可证》；园区分公司业务涉及汽车销售及展示，无需办理《道路运输经营许可证》及其它许可资质。具体如下：

| 权利人 | 资质名称 | 取得时间 | 发证机关 | 证书编号 | 有效期 | 许可内容 |
|-------|-----------|-----------|------------|----------------------|-------------|---------------------------------------|
| 刘口分公司 | 道路运输经营许可证 | 2016年6月6日 | 仙桃市道路运输管理局 | 鄂交运管许可维字429004430156 | 至2019年7月31日 | 三类（发动机修理）； 三类（电气系统）； 三类（车身清洁维护） |

公司具有经营业务所必须的全部资质，相关业务合法合规。公司严格按照营业执照核定的经营范围进行业务经营，公司不存在超越资质、范围经营、使用过期资质的情况，不存在相应的法律风险。

（四）公司环境保护情况

1、公司不属于重污染行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所属行业为“机动车、电子产品和日用产品修理业”（行业代码：O80）；根据《国民经济行业分类指引》（GB_T_4754-2011）和股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“汽车修理与维护”（行业代码：O8011）；根据股转公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“综合支持服务（12111013）”。

公司所属行业不属于国家环境保护部发布的《上市公司环保核查行业分类管理名录》所列重污染行业，亦不属于环保监管部门列入重点排污单位名录。公司最近两年不存在因违反环境保护方面的法律、法规和其他规范性文件而受到处罚的情形。

2、公司建设项目的环保合规性

| 序号 | 建设单位 | 项目名称 | 编制环评文件 | 环评验收 |
|----|---------------------|---------------------|---------|---|
| 1 | 湖北久洁汽车服务股份有限公司 | 久洁-博世汽车维修站 | 环境影响报告表 | 2016年6月8日取得仙桃市环保局《久洁-博世汽车维修站项目竣工环境保护验收意见的复函》（仙环验函【2016】15号）同意通过验收，准予正式投入运行。 |
| 2 | 湖北久洁汽车服务股份有限公司园区分公司 | 久洁车服（华中汽车城）汽车销售中心项目 | 环境影响登记表 | 2016年6月22日，取得仙桃市环保局《环境保护验收申请登记卡》（【2016】002号）同意通过验收，准予正式投入运行。 |
| 3 | 湖北久洁汽车服务股份有限公司刘口分公司 | 久洁车服一中花园汽车美容店项目 | 环境影响登记表 | 2016年6月22日，取得仙桃市环保局《环境保护验收申请登记卡》（【2016】003号）同意通过验收，准予正式投入运行。 |

公司建设项目的验收说明：

(1) 2016年6月8日取得仙桃市环保局《久洁-博世汽车维修站项目竣工环境保护验收意见的复函》（仙环验函【2016】15号），验收结论：久洁-博世汽车维修站项目主要污染物排放达到了国家和地方标准要求，符合环保“三同时”竣工验收要求，同意通过环境保护竣工验收，准予正式投入运行。

(2) 2016年6月22日，取得仙桃市环保局《环境保护验收申请登记卡》（【2016】002号），验收结论：久洁车服（华中汽车城）汽车销售中心项目落实了环境影响登记表中提出的各项污染防治措施，同意项目通过环境保护竣工验收，准予正式投入运行。

(3) 2016年6月22日，取得仙桃市环保局《环境保护验收申请登记卡》（【2016】003号），验收结论：久洁车服一中花园汽车美容店项目落实了环境影响登记表中提出的各项污染防治措施，铅蓄电池、废机油和含油抹布等危险废物交总公司危废暂存间，同意项目通过环境保护竣工验收，准予正式投入运行。

3、公司排污许可证取得情况

汽车维修及洗车业务涉及污染物排放，根据《城镇污水排入排水管网许可管理办法》（住房和城乡建设部令第21号）《中华人民共和国大气污染防治法》及《湖北省实施排污许可证暂行办法》（鄂环办[2008]159号）的规定，公司及分公司应当办理《排放污染物许可证》，

公司及分公司办理的《排放污染物许可证》的具体情况如下：

| 序号 | 单位名称 | 项目名称 | 证件名称 | 证件编号 | 有效期限 |
|----|----------------|---------------------|-------------|-----------------|-----------------------|
| 1 | 湖北久洁汽车服务股份有限公司 | 久洁-博世汽车维修站 | 湖北省排放污染物许可证 | (临)M-属-16-00048 | 2016年1月1日至2016年12月31日 |
| 2 | 刘口分公司 | 久洁车服一中花园汽车美容店项目 | 湖北省排放污染物许可证 | (临)M-属-16-00052 | 2016年1月1日至2016年12月31日 |
| 3 | 园区分公司 | 久洁车服(华中汽车城)汽车销售中心项目 | 湖北省排放污染物许可证 | (临)M-属-16-00053 | 2016年1月1日至2016年12月31日 |

公司最近两年不存在因违反环境保护方面的法律、法规和其他规范性文件而受到处罚的情形。

（五）公司安全生产情况

根据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国安全生产许可证条例》等法律、法规的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度。

公司主营业务为汽车维修、美容、销售，不属于矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业，不需要取得安全生产许可证。

2016年4月13日，仙桃市安全生产监督管理局出具《证明》，公司自2014年1月1日起至今，不存在安全生产方面违法或受到处罚的情形。

报告期内公司未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚，且公司已建立了较为完善的日常安全管理制度，风险防控措施切实有效，安全生产合法合规。

（六）公司质量标准情况

公司的汽车维修依据国家标准《汽车维修业开业条件》（GB/T16739.2-2014）第1部分：汽车整车维修企业；公司污水排放依据国家标准《汽车维修业水污染物排放标准》（GB26877-2011）。

公司采取的质量标准和产品质量符合相关法律、法规及规范性文件的要求，且未受到质量及技术监督部门的处罚。

（七）主要固定资产情况

1、固定资产概况

公司固定资产主要为机器设备、运输设备、其他设备、办公设备。根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审字[2016]007013《审计报告》显示，截至2016年4月30日，公司主要固定资产具体情况如下：

单位：元

| 类别 折旧年限 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 | 成新率 |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------|
| 房屋及建筑物 | 22,975,051.00 | 1,211,006.08 | 21,764,044.92 | 94.73% |
| 机器设备 | 1,121,806.98 | 263,484.66 | 858,322.32 | 76.51% |
| 运输工具 | 140,000.00 | 56,524.83 | 83,475.17 | 59.63% |

| | | | | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------|
| 电子设备 | 209,303.37 | 122,832.36 | 86,471.01 | 41.31% |
| 工器具及家具 | 86,268.00 | 86,268.00 | 0.00 | 0 |
| 合计 | 24,532,429.35 | 1,740,115.93 | 22,792,313.42 | 92.91% |

2、房屋及建筑物

(1) 房屋所有权

| 序号 | 所有权人 | 房产证编号 | 地址 | 面积 (m ²) | 他项权利 |
|----|------|-----------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| 1 | 久洁有限 | 沙咀字第 201500039号 | 仙桃市沙嘴办事处仙彭公路东侧7-26号楼幢1单元1层101号房 | 5128.74 | 为公司1700万的借款合同做一般抵押 |
| 2 | 久洁有限 | 沙咀字第 201500038号 | 仙桃市沙嘴办事处仙彭公路东侧7-20号楼幢1单元1-3层101号房 | 1407.54 | 无 |
| 3 | 久洁有限 | 沙咀字第 ZCM201500658号 | 仙桃市沙嘴办事处一中花园会所会所3层32-3号房 | 496.24 | 为公司500万的借款合同做一般抵押 |
| 4 | 久洁有限 | 沙咀字第 ZCM201500660号 | 仙桃市沙嘴办事处一中花园会所会所2层32-3号房 | 679.29 | 为公司500万的借款合同做一般抵押 |
| 5 | 久洁有限 | 沙咀字第 ZCM201500659号 | 仙桃市沙嘴办事处一中花园会所会所1层32-1号房 | 641.97 | 为公司500万的借款合同做一般抵押 |
| 6 | 久洁有限 | 沙咀字第 ZCM201500661号 | 仙桃市沙嘴办事处一中花园会所会所1层31号房 | 57.01 | 为公司500万的借款合同做一般抵押 |

(2) 未办理房产证的:

| 序号 | 合同编号 | 购买时间 | 合同备案时间 | 地址 | 面积 (m ²) | 规划用途 |
|----|------------|------------|------------|--|----------------------|------|
| 1 | XT14006563 | 2014年4月17日 | 2014年4月24日 | 仙桃市工业园区仙洪路21号(华中汽车交易大市场)7号楼幢1单元第1112号房 | 59.73 | 商用 |
| 2 | XT14006074 | 2014年4月01日 | 2014年4月24日 | 仙桃市工业园区仙洪路21号(华中汽车交易大市场)7号楼幢1单元第1113号房 | 51.94 | 商用 |
| 3 | XT14006077 | 2014年4月01日 | 2014年4月24日 | 仙桃市工业园区仙洪路21号(华中汽车交易大市场)7号楼幢1单元第139号房 | 38.19 | 商用 |
| 4 | XT14006075 | 2014年4月01日 | 2014年4月24日 | 仙桃市工业园区仙洪路21号(华中汽车交易大市场)7号楼幢1单元第138号房 | 38.19 | 商用 |

| | | | | | | |
|---|------------|--------------------|----------------|---|-------|----|
| 5 | XT14006562 | 2014年 4月17 日 | 2014年4月 17日 | 仙桃市工业园区仙洪 路21号（华中汽车交 易大市场）7号楼幢1 单元第137号房 | 43.92 | 商用 |
|---|------------|--------------------|----------------|---|-------|----|

上述房产虽未办理房产证，但已经签订了正式的购房合同，且已经在仙桃市房产管理局办理了合同备案，无产权纠纷或其它潜在法律风险。

（3）租赁房屋情况

报告期内，公司无租赁房屋情况。

公司资产权属清晰、证件齐备，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形。

3、公司固定资产的权属

公司的固定资产不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形，公司不存在固定资产产权共有以及对他方重大依赖的情形，公司的固定资产不影响公司资产、业务的独立性。

（八）公司人员结构及核心技术人员情况

1、截至2016年7月30日，公司员工总数55人。公司在职工分布情况如下表：

| 专业结构 | 人数 | 比例 (%) | 年龄结构 | 人数 | 比例 (%) | 教育程度 | 人数 | 比例 (%) |
|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|------------|
| 管理人员 | 7 | 13 | 50岁以上 | 8 | 15 | 博士生 | 0 | |
| 财务人员 | 5 | 9 | 40-50岁 | 5 | 9 | 研究生 | 0 | |
| 营销人员 | 6 | 11 | 30-40岁 | 19 | 35 | 本科 | 2 | 3 |
| 技术人员 | 6 | 11 | 20-30岁 | 18 | 32 | 专科 | 13 | 24 |
| 生产人员 | 31 | 56 | 20岁以下 | 5 | 9 | 高中以下 | 40 | 73 |
| 合计 | 55 | 100 | 合计 | 55 | 100 | 合计 | 55 | 100 |

综上，公司员工的教育背景、学历、职业经历、员工结构等情况安排合理，且员工状况与公司业务相匹配。

公司员工均已按照劳动法要求签订劳动合同，并已经取得社保部门出具的无违法违规的证明。截止2016年7月30日，公司有员工55人中，公司已为29人缴纳社会保险，其他员工因为参与新农合自愿放弃缴纳社保，已经签订自愿放弃声明，

公司实际控制人刘义红、**朱绪英**承诺，报告期内如公司发生欠缴社会保险面临任何经济处罚或赔偿责任，将以个人名义承担补缴社保费用或相关罚款，以确保公司不会因此遭受损失。

根据仙桃市人力资源和社会保障局出具的《证明》，确认公司自2014年1月1日起至今，未有因违反国家及地方有关劳动用工和社会保险方面的法律法规而受到任何行政处罚的情形。

1、社会保险的缴纳情况

(1) 截至 2016年7月，公司已为29名员工办理了养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险及工伤保险。

(2) 根据公司提供的资料说明，公司为员工缴纳社会保险尚不能实现全面覆盖的主要原因如下：

a、部分员工（2名）原单位缴纳社保，公司不需要为其缴纳社会保险；

b、部分员工（1名）属于超龄员工，无法缴纳社会保险；

d、部分员工（23名），因已为其缴纳了“新型农村社会养老保险”和“农村合作医疗保险”，故公司未为其办理养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险；

（九）人员、资产、业务的匹配性

公司员工均已按照劳动法要求签订劳动合同，并已经取得社保部门出具的无违法违规的证明。公司员工人数合理，学历、年龄构成符合公司实际经营情况，公司员工的职业教育背景、职业经历与公司作为专业技术服务提供者的行业特性和业务特点相匹配。

公司高级管理人员的业务经历和管理能力保证公司目前经营管理之要求，核心技术团队能满足公司目前业务发展之需要，高级管理人员和核心技术团队有较强的互补性。公司核心技术人员具备相应的专业技术能力，对公司技术研发具有重要作用，能够胜任其岗位职责，并具有一定的稳定性。核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形；不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员简历

王述标，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况之六董事、监事及高级管理人员基本情况（二）公司监事”。

刘超，男，1982年8月生，中国国籍，无境外居留权，汉族，高中学历。1998年9月至1999年7月就读于仙桃市张沟镇一中；1999年10月至2000年12月在仙桃市多伦汽车修理厂任维修工；2001年1月至2016年4月19日在仙桃市久洁汽车服务有限公司任业务厂长。2016年4月20日至今在湖北久洁汽车服务股份有限公司任业务厂长。

朱三尧，男，1977年6月生，中国国籍，无境外居留权，汉族，高中学历。1994年9月至1996年7月就读于彭场镇高中；1996年9月至1998年11月在仙桃市中南汽修厂任维修工；1998年11月至2001年3月在武汉市超前汽车维修厂任维修工；2001年3月至2012年1月在武汉市迅达进口汽车修理厂任维修工；2012年2月至2016年4月19日在仙桃市久洁汽车服务有限公司任技术厂长。2016年4月20日至今在湖北久洁汽车服务股份有限公司任技术厂长。

付烈云，男，1975年8月生，中国国籍，无境外居留权，汉族，高中学历。1992年9月至1994年7月就读于仙桃市沔城高级中学；1994年7月至1995年1月在家待业；1995年1月至1998年12月在广州汽车修理厂任维修工；1999年2月至2004年12月在深圳汽车修理厂任维修工；2005年2月至今在仙桃市久洁汽车服务有限公司任维修工。2016年4月20日至今在湖北久洁汽车服务股份有限公司任维修工。

(2) 核心技术人员持有公司股份情况

| 核心技术人员名称 | 持股数量（股） | 持股比例 |
|----------|---------|------|
| 王述标 | - | - |
| 刘超 | - | - |
| 朱三尧 | - | - |
| 付烈云 | - | - |

(3) 公司为稳定核心技术人员、关键员工已采取的措施

公司与核心技术人员及各业务部门关键员工均已签订了保密协议，并采取了

以下措施来提高核心技术人员及关键员工的稳定性：

1) 企业人才管理与企业文化建设相结合，定期举行全体员工活动、评选优秀员工等，形成企业文化留人的良好氛围；

2) 在制度和保障方面为管理层和核心技术人员提供良好的工作环境，同时开拓市场为其提供施展才华的舞台；

3) 提供各种培训机会和继续深造的机会，用于更新知识结构，使管理层和核心技术人员能够不断学习新知识、提高技能。

四、主营业务相关情况

(一) 主要产品或服务的营业收入情况

| 产品名称 | 2016年1-4月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|--------------|---------------|
| | 营业收入 (元) | 占比 (%) | 营业收入 (元) | 占比 (%) | 营业收入 (元) | 占比 (%) |
| 主营业务 | 4,645,382.57 | 73.13 | 10,132,408.57 | 82.83 | 2,808,556.18 | 45.98 |
| 其他业务 | 1,706,468.38 | 26.87 | 2,100,000.00 | 17.17 | 3,300,000.00 | 54.02 |
| 合计 | 6,351,850.95 | 100.00 | 12,232,408.57 | 100.00 | 6,108,556.18 | 100.00 |

(二) 产品或服务的主要消费群体

1、主要消费群体

公司主要消费群体一般是个人或家庭消费者、企事业单位等。公司的顾客流动性较大，难以统计主要客户情况。

2、报告期内前五名客户的情况

报告期内公司的经营门店包括：久洁-博世汽车维修站、华中汽车城汽车销售中心项目（园区分公司）、一中花园汽车美容店项目（刘口分公司）。截止公开转让说明书签署之日，公司共有3家门店。以下为公司各门店报告期内的营业收入情况：

(1) 2016年1-4月前五名客户销售金额及占比

| 客户名称 | 营业收入（元） | 占主营业务收入的比例（%） |
|------|---------|---------------|
|------|---------|---------------|

| | | |
|----------------|-------------------|-------------|
| 仙桃市检察院 | 96,486.00 | 2.08 |
| 仙桃市天城房产有限责任公司 | 56,108.00 | 1.21 |
| 鄂 M18568 张国平 | 58,000.00 | 1.25 |
| 鄂 M16996 王海涛 | 59,674.00 | 1.28 |
| 鄂 M17766 刘卫华 | 69,954.00 | 1.51 |
| 前五名客户合计 | 340,222.00 | 7.32 |

(2) 2015 年前五名客户销售金额及占比

| 客户名称 | 营业收入（元） | 占主营业务收入的比例（%） |
|----------------|-------------------|---------------|
| 仙桃市检察院（采购中心） | 205,139.00 | 2.02 |
| 鄂 M98585 | 88,894.00 | 0.88 |
| 市国土局（采购中心） | 87,140.14 | 0.86 |
| 市纪委（采购中心） | 83,455.00 | 0.82 |
| 程金刚 | 77,628.87 | 0.77 |
| 前五名客户合计 | 542,257.01 | 5.35 |

(3) 2014 年前五名客户销售金额及占比

| 客户名称 | 营业收入（元） | 占主营业务收入的比例（%） |
|----------------|-------------------|---------------|
| 仙桃市天诚酒店 | 47,336.00 | 1.69 |
| 仙桃市检察院 | 45,000.00 | 1.60 |
| 仙桃市城市投资开发公司 | 44,376.00 | 1.58 |
| 仙桃市沙湖原种厂 | 40,392.00 | 1.44 |
| 仙桃市郑场镇政府 | 38,267.00 | 1.36 |
| 前五名客户合计 | 215,371.00 | 7.67 |

3、个人客户与单位客户的销售收入情况

| 类型 | 2016 年 1-4 月 | | 2015 年度 | | 2014 年度 | |
|-----------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额（元） | 占比（%） | 金额（元） | 占比（%） | 金额（元） | 占比（%） |
| 个体车主 | 3,889,542.60 | 83.73 | 8,309,603.04 | 82.01 | 1,755,934.18 | 62.52 |
| 单位车主 | 755,839.97 | 16.27 | 1,822,805.53 | 17.99 | 1,052,622.00 | 37.48 |
| 合计 | 4,645,382.57 | 100.00 | 10,132,408.57 | 100.00 | 2,808,556.18 | 100.00 |

公司的主营业务为汽车维修等售后服务，由于公司的特殊业务模式，公司消费群体主要针对广大车主，公司与个人客户之间一般无需签订书面合同，客户直接在公司的直营店进行消费，因此存在较多的个人客户。

报告期内，公司不存在坐支现金和使用个人卡结算的情况。

4、报告期内主营业务现金收款的情形

| 类型 | 2016年1-4月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|-----------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额（元） | 占比（%） | 金额（元） | 占比（%） | 金额（元） | 占比（%） |
| 现金收款金额 | 1,176,117.00 | 19.51 | 5,385,230.68 | 43.96 | 2,808,556.18 | 74.11 |
| 刷卡或银行转账金额 | 4,851,068.47 | 80.49 | 6,864,806.19 | 56.04 | 981,163.42 | 25.89 |
| 合计 | 6,027,185.47 | 100.00 | 12,250,036.87 | 100.00 | 3,789,719.60 | 100.00 |

5、现金收入内部控制情况

公司制订了《资金管理制度》对现金收款进行规范，如业务人员不得经手现金，所有销售单据需由客户、经办人员、审批人员、收款人员签字，所有现金款项由收银员当天移交出纳存入银行：

公司针对现金收款的相关资金管理制度包括：

1) 收款流程：为规范公司现金销售交易，加强收取客户收款的管理，防范经营风险，使用驰惠汽车软件进行结算，开票员打印维修结算单（一式三联）交给客户，经客人确认无误后为客人办理结账手续，以现金或 POS 机刷卡进行结算。收银员收款完成后，收银员登记门店日报表，并将收到的现金存入保险箱。

当天营业结束后由最后一班收银员做日结，将本日的账单及营业款投入到指定保险箱。财务部出纳收取当天的现金，核对无误后登记现金日记账，现金当天必须存入银行。次日早上，财务经理将所有票据收回审核，与门店日报表、结算单、现金日记账进行核对。从驰惠软件导出营业数据与大类汇总表数据核对，将各门店的营业数据与门店日报表核对，核对无误后，与系统流水数据核对无误后导入账务系统。财务人员每工作日下午办理银行缴款手续。财务部门不得坐支现金，不得将收款现金与公司日常现金混用。

2) 现金管理：

现钞的收入业务必须由两个以上的职员来处理,收款的职员不能同时担任开票业务。收银员在收款时,应仔细核对开票员开给顾客的销货或营业收据同交来的现金是否一致。各种收据必须事先按序编号,每天营业结束后,记账员应清点开票员当天开出的所有收据并根据合计数登记现金日记账。如记账员发现有缺号收据的问题,应向财务经理报告,并着手进行调查。

所有结算单据和收款单据预先连续编号,并按编号次序予以记录,当日所有的现金收入应及时存入银行,办理银行解款的业务必须由独立的职员来负责进行,出纳员应将当天收入的现钞和支票按银行解款单的填制数,如数交给银行解款员。

因经营需要而不必当日存入银行的现金收入,应得到财务经理的签字批准,但其金额不能数目过大。如有当天不解入银行的现金,必须单独列表,注明金额和未解入银行理由,以便日后同银行存款账、其他应收款账相核对,控制未解交银行的现金。

在以后的经营工作中,公司将制定刷卡赠送积分等促销活动,鼓励和引导个人客户进行刷卡支付款项,以减少现金收款的情况。

(三) 主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

1、主要产品或服务的原材料及其供应情况

公司服务主要原材料为汽车配件,公司通过与供应商的战略合作绑定原料市场,采购状况良好。

2、报告期内前五名供应商情况

(1) 2016年1-4月前五名供应商的采购金额及占比

| 供应商名称 | 采购金额(元) | 占当期采购总额的比例(%) |
|-----------------|---------------------|---------------|
| 武汉新田美商贸有限公司 | 568,419.00 | 10.81 |
| 湖北佳施加德士贸易有限公司 | 196,592.00 | 3.74 |
| 武汉传速汽车配件有限公司 | 115,198.00 | 2.19 |
| 湖北金轮贸易发展有限公司 | 101,551.00 | 1.93 |
| 北京万隆鸿达商贸有限公司 | 85,951.00 | 1.64 |
| 前五名供应商合计 | 1,067,711.00 | 20.31 |

(2) 2015 年前五名供应商的采购金额及占比

| 供应商名称 | 采购金额（元） | 占当期采购总额的比例(%) |
|------------------|---------------------|---------------|
| 湖北天元汽车配件有限公司 | 462,557.40 | 12.43 |
| 中驰车福电子商务（昆山）有限公司 | 358,568.80 | 9.64 |
| 湖北金轮贸易发展有限公司 | 231,062.00 | 6.21 |
| 武汉共铭商贸有限公司 | 214,949.00 | 5.78 |
| 武汉新田美商贸有限公司 | 195,362.00 | 5.25 |
| 前五名供应商合计 | 1,462,499.20 | 39.30 |

(3) 2014 年前五名供应商的采购金额及占比

| 供应商名称 | 采购金额（元） | 占当期采购总额的比例(%) |
|---------------------|-------------------|---------------|
| 福斯润滑油（中国）有限公司 | 399,084.00 | 17.34 |
| 武汉国光石化产品有限公司 | 259,655.00 | 11.28 |
| 武汉隆翔盛世贸易有限公司 | 100,100.00 | 4.35 |
| 武汉盛泰新新汽配有限公司 | 88,945.00 | 3.86 |
| 鑫鸿交通工业（安徽）有限公司武汉分公司 | 80,150.00 | 3.48 |
| 前五名供应商合计 | 927,934.00 | 40.31 |

截至 2016 年 4 月 30 日，公司主要供应商各期均有变化，总的来看，公司对前五大供应商的依赖性在逐步降低。在 2016 年前四个月不能准确体现全年采购成本的情况下，可以综合判定公司对单一供应商依赖性有所降低。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不在上述供应商中占有权益。

公司对供应商和客户的依赖性较低，不存在影响公司持续经营能力。

(四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司将要履行和正在履行的可能对日常经营活动、资产、负债、权益产生重大影响的业务合同，具体如下：

1、销售合同

截至本公开转让说明书签署之日，基于公司所提供服务特点，公司客户一般是个人或家庭消费者、企事业单位等，单个销售合同金额较小，销售合同较少。

公司通过政府招标与仙桃市政府采购监管办公室签订了服务框架协议，其履行情况如下：

| 客户对象 | 合同标的 | 合同时间 | 合同金额 | 执行情况 |
|--------------|------|---------------------------|-------|-------------------------------|
| 仙桃市政府采购监管办公室 | 车辆维修 | 2013年2月24日至 2016年2月28日 | 框架性协议 | 合同约定合同到期后，甲方有权续签。目前合同实质上仍在履行中 |

2、采购合同

报告期内，将金额 400,000 元以上的合同认定为重大采购合同，其履行情况如下：

| 采购对象 | 合同标的 | 合同时间 | 合同金额（元） | 执行情况 |
|--------------|------|-----------|-----------------------------------|------|
| 武汉新田美商贸有限公司 | 汽车配件 | 2016年1月1日 | 568,419.00（框架性合同，此金额为2016年1-4月发生） | 正在履行 |
| 湖北天元汽车配件有限公司 | 汽车配件 | 2015年1月1日 | 462,557.40（框架性合同，此金额为2016年1-4月发生） | 履行完毕 |
| 湖北天元汽车配件有限公司 | 汽车配件 | 2016年1月1日 | 框架性合同 | 正在履行 |

3、借款合同

| 序号 | 合同编号 | 合同期限 | 贷款人 | 利率（%） | 金额（万元） | 备注 |
|----|---------------------------|-----------------------|------------------|-----------|---------|------|
| 1 | 仙农商行 2015年211号 | 2015年6月2日至2017年6月1日 | 湖北仙桃农村商业银行股份有限公司 | 8.64% / 年 | 1300.00 | 履行完毕 |
| 2 | 仙农商行 2015年368号 | 2015年9月11日至2016年9月10日 | 湖北仙桃农村商业银行股份有限公司 | 8.64% / 年 | 500.00 | 履行完毕 |
| 3 | 仙农商行 2015年204号 | 2015年12月2日至2016年12月2日 | 湖北仙桃农村商业银行股份有限公司 | 8.64% / 年 | 800.00 | 履行完毕 |
| 4 | 仙农商行 2016年079号 | 2016年3月11日到2018年3月10日 | 湖北仙桃农村商业银行股份有限公司 | 8.64% / 年 | 1700.00 | 正在履行 |
| 5 | 鄂银（仙桃） 授 2016032401 | 2016年3月24日到2017年3月24日 | 湖北银行股份有限公司仙桃支行 | 8.3% / 年 | 500.00 | 正在履行 |

4、担保合同

| 序号 | 担保合同编号 | 债权人 | 合同标的 | 合同时间 | 合同金额 (万元) | 执行情况 |
|----|-----------------------|------------------|---------------|-----------------|--------------|------|
| 1 | 仙农商行 2015 年 211 号-1 | 湖北仙桃农村商业银行股份有限公司 | 公司权属的土地使用权及房产 | 2015 年 6 月 2 日 | 1300.00 | 已完成 |
| 2 | 仙农商行 2015 年 368 号-1 | 湖北博四通融资担保有限公司 | 机器设备汽车维修设备 | 2015 年 9 月 15 日 | 500.00 | 已完成 |
| 3 | 仙农商行 2016 年 079 号 2 | 湖北仙桃农村商业银行股份有限公司 | 自有的商服土地使用权及房产 | 2016 年 3 月 11 日 | 1700.00 | 正在履行 |
| 4 | 鄂银(仙桃)借 2016032401 高保 | 湖北银行股份有限公司仙桃支行 | 自有的商服土地使用权及房产 | 2016 年 3 月 24 日 | 500.00 | 正在履行 |

五、公司商业模式

公司是一家专门从事汽车售后的相关综合服务，主要包括汽车维修、汽车美容、装饰等综合性汽车服务企业。公司的业务范围可以涵盖汽车保养的全部流程。针对汽车维修，公司采用博世双人流程技术，既能大幅减少维修花费的时间，又可以保障维修的效果和可靠性，凭借该行业领先的技术，公司为客户带来一流的服务质量，赢得良好的声誉。公司以本地市场为主，辐射周边地区，以汽车维修站网点形式，面向广大车主消费者，直接提供维修、保养等服务。借助于汽车后市场的扩大，公司具备健康的盈利模式和发展潜力。

（一）销售模式

公司通过直营店直接向客户提供汽车售后服务，报告期内，公司的收入主要来自于汽车维修、美容、装饰的等汽车服务收入。消费者到达直营店，汽车交收给公司后，店内的售后服务人员会向消费者介绍有关汽车综合性服务的资料，并致电消费者维修进度等情况。

（二）采购模式

公司采购品主要为汽车零配件、装饰材料等。公司对集中采购的物料进行了严格的质量控制，采购汽车维修所需的汽车配件。汽车配件的采购主要根据公司日常维修、保养、美容装饰的需求、库存情况以及对市场调查后的新品，由采购部门按照服务合同与行业标准的要求与供应商完成采购。

公司目前的采购流程主要包括：物料需求接单、拟定采购计划、拟定供应商、询价比价与评估、上级批准采购、签订采购合同、供应商协调、物料供应进度跟踪、到货验收、付款开票等。

（三）生产服务模式

公司提供的产品或服务主要是：包括汽车表面修复、玻璃修复、汽车美容、汽车快修等内容的汽车维修服务。

对于汽车维修服务，公司拥有大批经验丰富、技术扎实的员工和成熟高效的服务体系，主要通过直接联系客户建议保养维修或客户上门来到维修门店，针对不同客户的需求，签订委托协议后进行相应的维修服务，维修初步完成后，客户提车时还需要进行试车，确保解决检测到的问题。

（四）盈利模式

公司正在探索出以汽车维修为基础，囊括汽车整车销售、零配件供应、汽车装饰美容等业务的发展道路，通过汽车后市场多层次的服务和产品实现企业盈利。现阶段公司通过门店直接提供汽车维修服务和装饰美容服务，取得汽车维修服务和装饰美容服务收入；公司计划新增门店，扩大经营规模，近年来盈利能力不断提高。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业概况

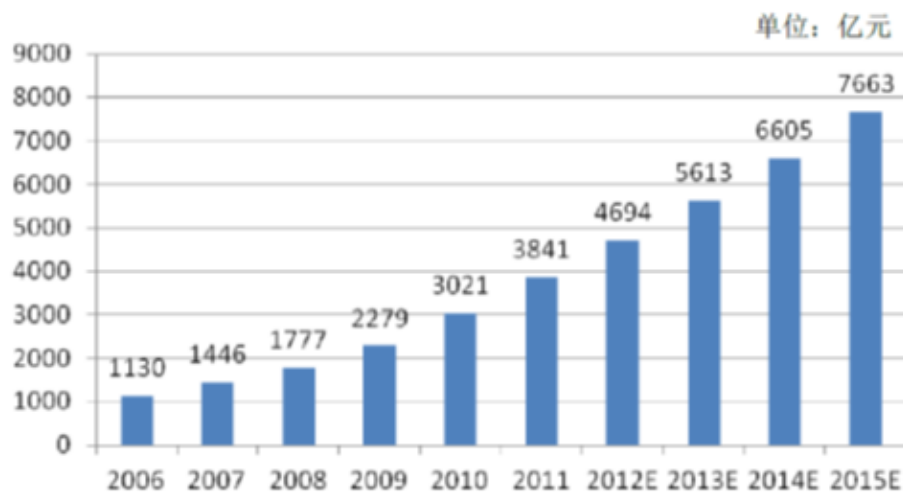
1、行业所处生命周期

2015 年我国汽车保有量已达 1.72 亿辆，按照每台车 3000 元的售后消费，售后市场规模保守超过 5000 亿元，随着汽车保有量的增长，2016 年汽车售后市场产值将超过 7000 亿元，将成为全球最大汽车后市场。而城镇化拉动中小城市和乡镇的汽车消费需求，区域城市生活圈的建设也提高了汽车的行驶里程，目前乘用车年平均行驶里程达到 2-3 万公里，平均车龄快速增长，推动以汽车维修为代表的汽车后市场迅速发展。在此宏观的发展形势下，消费者对汽车在安全、环保、可靠、快速、舒适和经济等方面提出了更高的要求，促使汽车在品种，结构及性能方面越来越多样化，为适应这些变化，汽车的维修也必须相应地有一个较

大的发展，以最大限度地满足社会发展的需要。

国内相关产业政策不断完善，释放出汽车后服务市场的增长潜力，尤其使专业化、性价比高的连锁汽车维修门店迎来前所未有的发展良机。

2006年至2015年中国汽车售后服务市场规模



数据来源：罗兰贝格

行业的生命发展周期主要包括四个发展阶段：幼稚期，成长期，成熟期，衰退期，公司所处行业的生命周期为成长期。公司所处行业现阶段市场增长率较高，需求高速增长，技术渐趋定型；行业特点、行业竞争状况及用户特点比较明朗，企业进入壁垒正在逐渐提高，产品品种及竞争者数量开始增多。

2、与行业上下游的关系

汽车后市场服务属于整个汽车工业中的汽车流通领域，处于汽车行业产业链（生产、销售、后市场）的末端。其上游领域主要包括汽车用品制造和供应，其下游为汽车最终消费者。汽车后市场服务业产业链见下图：



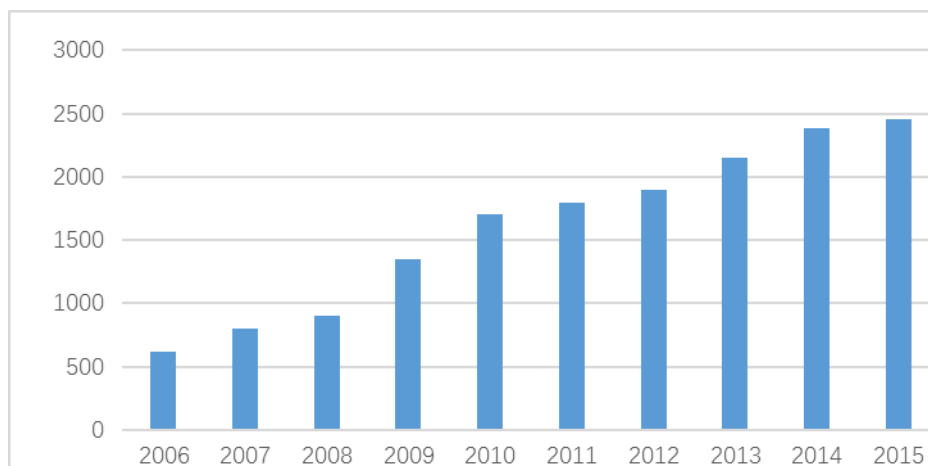
在上游行业中，最主要的参与者为汽车用品生产商和经销商。汽车后市场服务在产业链中的地位与汽车市场发展阶段和汽车后市场服务模式有关。我国目前处在乘用车向家庭的普及期，汽车后市场服务以品牌授权 4S 店为主，汽车服务连锁店和一般维修服务门店等渠道模式并行发展。本行业下游主要消费群体为车主。

改革开放以来，随着中国经济蓬勃发展和城镇化的不断推进，中国汽车产业得到了长足的发展。目前我国的汽车保有量以每年近 2000 万辆的速度快速增长。城镇化拉动中小城市和乡镇的汽车消费需求，根据国际汽车制造商协会 (OICA) 的数据显示，2000 年中国汽车产量仅为 207 万辆，位列世界第八；此后，中国汽车产量和排名逐年上升。2008 年，中国汽车产量达到 934 万辆，销量达到 938 万辆，超越美国，成为世界第二大汽车生产国；2009 年中国汽车产、销量分别达到 1379 万辆和 1364 万辆，同比增长 48.3% 和 46.2%，产销量超越日本和美国成为世界第一汽车生产国及消费国。2015 年中国汽车产销分别为 2450.33 万辆和 2459.76 万辆，同比增长 3.3% 和 4.7%，连续七年排名全球第一。其中，乘用车产销分别同比增长 10.2% 和 9.9%，中国汽车销量保持平稳增长。

根据中国汽车工业协会统计，近年来我国汽车产量从 2005 年的 570.46 万辆增长至 2015 年的 2,450.33 万辆，增幅达 329.82%；同期汽车销量从 574.86 万辆增长至 2,459.76 万辆，增幅达 327.88%。汽车销量与汽车产量的规模基本一

致，近十年我国汽车销量的具体情况如下：

2006 年至 2015 年全国汽车销售情况（万辆）



数据来源：中国汽车工业协会

我国汽车工业经过一个高速发展的阶段，产销量上已经成为世界第一大国，但是 2015 年我国汽车每千人保有量仅达到 113.84 辆，与美国、德国、日本等国家均有较大差距，我国汽车业还有较大的发展空间。

3、行业壁垒

（1）技术信息壁垒

随着《汽车维修技术信息公开实施管理办法》的公布，各汽车生产商应当在 2015 年 12 月 31 日前向交通运输部备案其汽车维修技术信息公开的有关信息，其中包括车辆定期维护，总成及零部件的拆装方法、技术规范及图示等。但是该《管理办法》的实施落实还需要一定的时间和过程，在此过程中相关的汽车维修技术信息对于新进入行业的厂家而言难以获得，特别是已经停产的车型的技术信息很难得到，只有现存的维修企业才可能拥有该技术信息，对新进企业构成技术信息壁垒。

（2）管理经验和营销能力的壁垒

汽车经销商单靠销售利润已经很难生存下去，只有不断完善整体汽车销售服务系统，才是应对未来竞争的根本。从国际成熟的汽车市场体系来看，售后服务才是最大的利润来源，因此汽车流通市场的企业除了需要具备较强的资金实力以外，更注重的是对最终消费客户的营销和服务，所以企业的管理能力、营销能

力至关重要。在管理能力方面，具备生存能力的经销商必须要在采购、库存、信息储备、质量安全、人力资源、财务等各个方面建立完善的内部管理系统；在营销方面，经销商需要在计划控制、展厅管理、礼仪、电话、推销、培训等方面具有较强的管理措施。

4、行业监管

(1) 行业主管部门及监管体系

交通运输部道路运输司负责对我国汽车维修企业的经营许可、维修经营、维修质量、质量保证期制度、投诉处理、质量信誉考核、执法检查以及法律责任等进行管理。

本行业的行业协会组织为中国汽车流通协会（CADA）。该协会成立于1990年，隶属于国务院国资委，主要职能为根据汽车流通行业的实际情况，贯彻执行国家政策法令，经常性向政府主管部门反映行业的有关情况，组织行业专题研讨，按照会员要求，开展咨询服务和组织经济工作交流，并与国外有关单位建立和开展对外联系与合作，促进行业的健康、有序发展。

(2) 主要法律法规及政策

近年来，国家出台的规范汽车维修及美容装饰行业的相关法规和政策主要如下：

| 序号 | 名称 | 发布部门 | 主要内容 | 实施日期 |
|----|----------------------------|---|---|--------------------|
| 1 | 《关于促进汽车维修业转型升级提升服务质量的指导意见》 | 交通运输部、国家发展改革委、教育部、公安部、环境保护部、住房城乡建设部、商务部、国家工商总局、国家质检总局、中国保监会 | 鼓励连锁经营、规模化、专业化、品牌化发展，促进行业安全可持续发展；限制滥用汽车保修条款、强化维修标准化、规范化作业、建立健全维修质量纠纷调解和投诉处理机制；通过建立实施汽车维修技术信息公开制度、破除维修配件渠道垄断、加强维修人才队伍建设等保障措施，促进汽车维修行业转型升级，改善提升维修服务 | 2014 发布 2015 实施 |
| 2 | 《家用汽车产品修理、更换、退货责任规定》 | 国家质量监督检验检疫总局 | 保护家用汽车产品消费者的合法权益，明确家用汽车产品修理、更换、退货（三包）责任 | 2013 |
| 3 | 《关于促进汽车流通业 | 商务部 | 汽车流通规模进一步扩大；汽车流通网络进一步完善；汽车流通组织化 | 2011 |

| | | | | |
|---|---------------|---------------------------------------|--|---------|
| | “十二五”发展的指导意见》 | | 程度提高；培育 30 家主营业务收入超 100 亿元的区域性汽车流通企业，3-5 家超 1000 亿元的大型汽车流通企业 | |
| 4 | 《汽车产业发展政策》 | 工业和信息化部、国家发改委 | 推进汽车产业结构调整 and 升级，全面提高汽车产业国际竞争力，满足消费者对汽车产品日益增长的需求，促进汽车产业健康发展 | 2009 修订 |
| 5 | 《关于促进汽车消费的意见》 | 商务部、工业和信息化部、公安部、财政部、税务总局、工商总局、银监会、保监会 | 推动汽车市场健康有序发展；进一步提高汽车营销和服务水平；鼓励购置节能环保型小排量汽车；大力培育和规范二手车市场；加快老旧汽车报废更新；努力开拓农村汽车市场；加大信贷支持力度 | 2009 |
| 6 | 《汽车产业调整和振兴规划》 | 国务院办公厅 | 稳定汽车消费，加快结构调整，增强自主创新能力，推动产业升级，促进我国汽车产业持续、健康、稳定发展 | 2009 |
| 7 | 《机动车维修管理规定》 | 交通部 | 规范机动车维修经营活动，维护机动车维修市场秩序，保护机动车维修各方当事人的合法权益，保障机动车运行安全，促进机动车维修业的健康发展 | 2005 |

5、影响行业的重要因素

(1) 社会发展和经济增长

改革开放以来，我们国家坚持以经济建设为中心，稳步地向社会主义市场经济过渡，社会进步和经济建设协调推进，保持了经济高速增长，为我国汽车维修业的长期稳定发展创造了有利条件和良好环境。自迈入 2000 年以后，我国的 GDP 突破一万亿美元，经济总量跃居世界前列，国内消费市场出现强势需求，家庭轿车成为消费热点，从而有力的拉动了汽车工业实现超常增长。近年来，国内汽车保有量急剧增加，与此相关联的汽车维修业，在市场牵动之下，迅速反应，形成全面跟进式的发展局面，投资总额和新建企业、经营收入和从业人员数量都有大幅增长。可以说最近几年是我国汽车维修业发展速度最快的时期。

(2) 政府管理和市场环境

政府主管部门制定的发展战略和发展规划、出台的相关法规政策，对我国的汽车维修业健康、全面、均衡发展将产生重要的影响。

在管理体制方面，政府主管部门将更注意发挥行业协会的作用，行业协会也将在政府要求和帮助下进行规范化建设，积极有效的开展工作，在培育市场、行

业自律、落实监督机制、协助提高企业竞争力等方面担负起过去由政府部门承担的职责，因此，行业协会能否真正建设成为企业自己的民间组织并发挥作用，成为政府、企业和市场沟通的桥梁和纽带，是在政府转变职能后保证汽车维修业健康发展的关键。

良好的市场环境不仅仅是为企业提供一个发展壮大、公平竞争的平台，而且也包括建立一个对企业经营行为有约束力的监督机制，其中包括：政府可以通过制定各种法规，对违法行为进行处罚；利用媒体进行信息发布，影响消费者的选择；疏通消费者投诉渠道，委托权威机构进行技术鉴定，公正地裁决企业和消费者之间的各种服务、质量纠纷等。总之，政府在为企业和消费者营造一个良好的市场环境过程中将大有作为，为此而推出的政策法规、具体措施将对汽车维修业今后的发展产生重要的影响。

依法施政是一个法制社会、高效政府的特征。近几年，国家已经出台或修订了很多有关的政策法规和标准，比如《关于促进汽车维修业、转型升级提升服务质量的指导意见》等，这些法规和标准已经产生了良好的市场反应，政府和企业都在努力营造一个依法行政、合法经营的大环境。随着立法程序的规范，政府职能转变进程的加快。还将陆续推出更多的政策法规、更严格的国家标准和行业标准，规范汽车维修市场和维修企业的经营行为，逐步形成完整的法律法规体系。

（3）汽车工业的持续发展

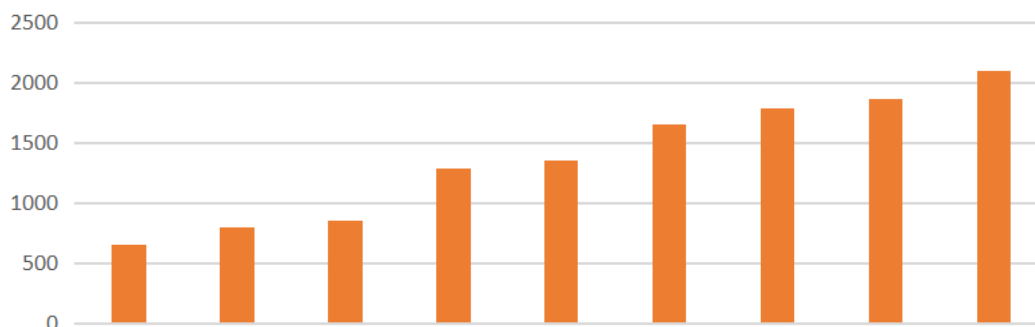
近几年，我国的汽车制造业在消费市场需求关系的拉动下，可谓是蓬勃发展、日新月异，无论是汽车产量、质量还是产品的技术含量都跃上了一个新的台阶。汽车工业的这种超常发展，为汽车维修保养产业提供了新的机遇和动力。

（二）市场规模

1. 销量持续增长，后市场需求扩大。

近十年来，我国乘用车销售量呈现稳步上升趋势，近5年的年复合增长率约为7.44%，2015年销量突破2000万辆，达到了2114.63万辆，相比2014年增幅7.3%，2016年上半年，乘用车共销售1104.23万辆，同比增长9.23%，增幅比上年同期提升4.43个百分点。不断上涨的整车销售量将会源源不断地给汽车后市场输送新鲜“血液”。

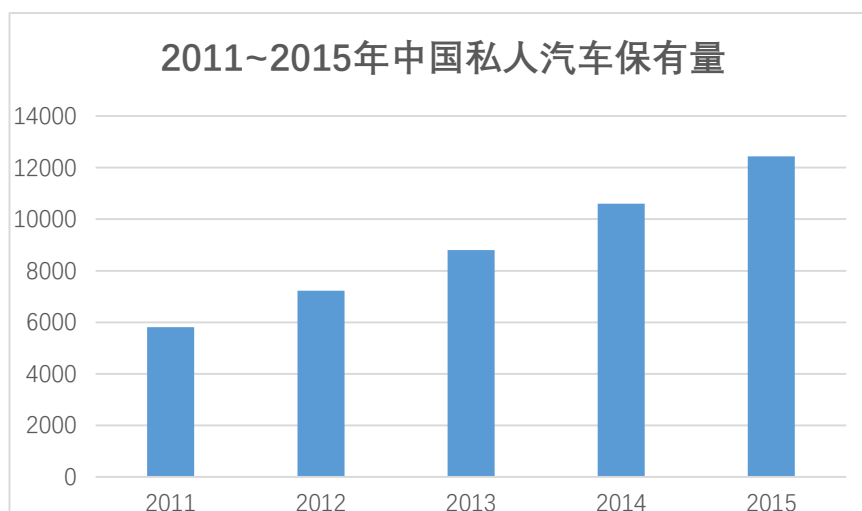
2007~2015 年我国乘用车销售量（万辆）



资料来源：中国汽车工业年鉴

2.过亿汽车保有量，创造万亿市值。

随着社会经济的发展，我国乘用车保有量不断攀升，截至 2015 年年底，中国汽车保有量已经达到 1.54 亿辆，比上年末增长 12.4%。其中私人汽车保有量为 1.24 亿辆，比上年末增长 15.5%。



资料来源：中国汽车工业年鉴

据调查，85%的车主至少每半年做一次常规维修保养，平均年均消费约为 5200 元。根据 2015 年 1.24 亿的私人汽车保有量计算，现有汽车后市场仅私人汽车部分的产值就能将近 7000 亿。按照每年 2000 万辆的增量，预计每年新增产值 1000 亿，预估到 2018 年可以突破万亿产值。

表 1：维修保养产值测算表

| | |
|----------------------|--------|
| 刹车片、蓄电池、轮胎等易损易耗件年均支出 | 800 元 |
| 平均每辆车单次保养费用 | 600 元 |
| 平均每辆车年保养次数 | 4 次 |
| 每辆车年均保养支出 | 2400 元 |
| 每辆车年均快修支出 | 2000 元 |
| 每辆车年均维修保养支出 | 5200 元 |

资料来源: Wind

3. 平均车龄增长, 相应维修保养费用提高。

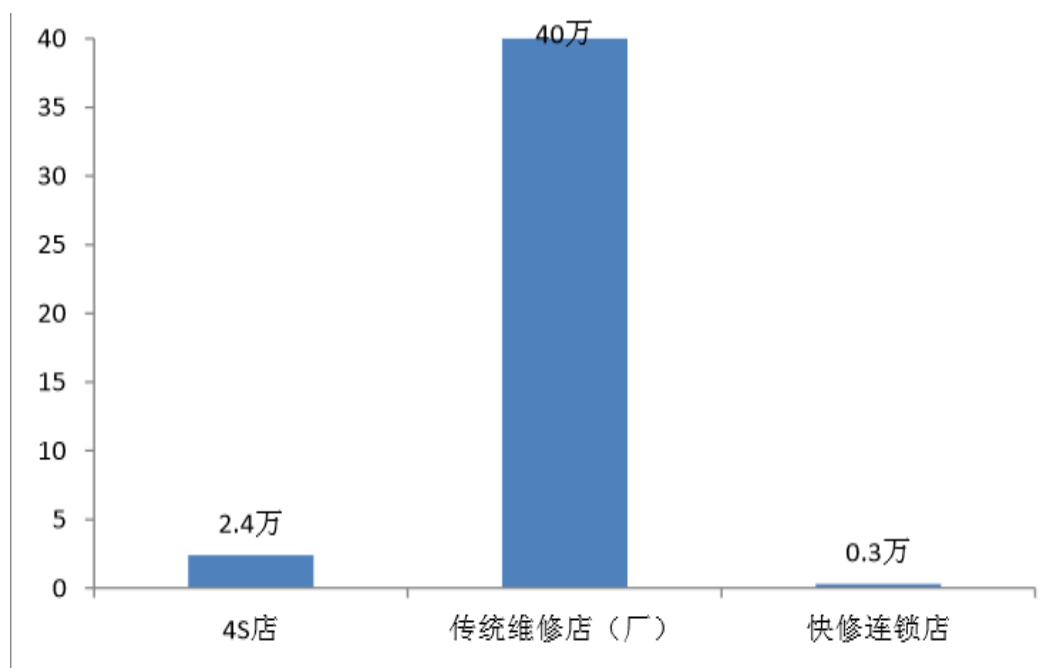
车龄越大, 过保车辆越多, 越有利于维修保养行业的发展, 尤其利好独立维修企业 (相对于获得整车厂授权的 4S 店, 如快修店、汽修厂等)。一方面, 车龄大的汽车由于零配件老化, 折旧率高, 再加上保养的单次费用和频次高, 因此维修保养成本大。另一方面, 过保车辆由于不再享受 4S 店的相应服务 (如三包服务等), 车主对独立维修企业提供的维修保养服务的需求会相应增加。

预计我国乘用车的车龄将进入快速增长阶段。原因有三个: 1) 2015 年, 我国乘用车平均车龄约为 3 年, 远低于美国、日本、德国等成熟汽车市场国家。随着我国汽车市场逐渐成熟, 尤其是二手车市场的完善, 车龄的增长是必然趋势; 2) 2013 年 5 月 1 号施行的《机动车强制报废标准规定》取消了小型私家车报废年限, 改为行驶 60 万公里引导报废。报废年限的取消会拉高我国平均车龄; 3) 我国新车销售量增速有明显放缓趋势。2000 年至 2010 年, 我国汽车产销平均增速为 24%, 而 2010 年至 2015 年平均增速仅为 6.4%。增速的放缓会加快未来几年我国汽车老龄化进程。

4. 市场集中度不高, 行业格局未来将洗牌。

汽车维修企业大致可以分为 4S 店、连锁快修店和传统维修店 (厂) 三大类。

我国三类主要维修企业数量图



资料来源: Wind

据统计, 2015 年我国 4S 店网点数量约为 2.4 万家。4S 店不仅数量多, 地域上割据, 而且在维修保养业务上具有互斥性和排他性。目前, 由于我国的 4S 店多是整车厂的特约授权维修店, 只对授权品牌的汽车提供售后服务。由于 4S 单店不是对所有品牌和车型提供维修保养服务, 因此, 4S 店维保服务比较分散, 集中度较低。此外, 连锁快修店数量较少, 仅占维修店总数的不到 1%, 且大多连锁店只在某个特定区域具有影响力, 并没有形成辐射全国的品牌效应和规模效应。目前来看, 在我国还没有出现一家具有全国知名度, 连锁网点遍布各个主要城市的连锁维修企业。而路边维修店铺虽然数量比 4S 店和连锁快修企业多, 但是大多规模较小, 零散分布。而服务质量参差不齐, 配件质量和技术水平也很难保证, 信誉度和客户黏性低。随着汽车维修技术日益复杂, 车主对综合性、一体化、规范化的汽车维修保养服务需求日益增大, 路边维修店在“夹缝”中生长, 未来很可能面临“关、停、并、转”的局面。

从整体上看, 维修保养行业准入门槛不高。根据 1.24 亿辆私人汽车保有量以及 43 万家维修店测算, 平均 300 辆车要养一家维修店。维修保养行业蛋糕巨大, 但分蛋糕的人太多, 因此竞争激烈, 并且尚缺乏影响力强的行业龙头。目前纵观整个行业经营业态, 可以说粗放无序, 旧模式不可持续。汽车维修市场需要积极探索高效绩优的运营模式。

（三）基本风险特征

1. 竞争加剧的风险。

2014年9月，交通运输部、国家发改委等十部委发布《关于促进汽车维修业转型升级提升服务质量的指导意见》（交运发〔2014〕186号），提出通过5年左右努力，推动汽车维修业转型升级，提高服务质量。该指导意见的发布和实施，将打破整车生产厂的纵向垄断，充分释放行业竞争力和激发市场活力。对后市场服务提供商来说，汽车维修技术信息的公开、维修配件的自有流通，将造成维修服务行业竞争加剧。

2. 汽车快修行业缺乏健全、有效的管理体制的风险。

我国汽车维修行业缺乏健全、有效的管理机制。自1986年汽车维修纳入交通行业管理以来，交通部先后制定颁布了一系列有关汽车维修的政策法规和技术标准，对规范汽修行业起到了积极作用。但有关汽车配件销售的管理法规依然不是很完善、假冒、伪劣配件充斥市场，致使汽车维修质量难以保障，汽车维修价格异常混乱，这就严重干扰了汽车维修业的市场秩序，有些销售商以超低的价格吸引走了很多不知情的客户。此外，一些假冒伪劣、低质量的产品也让许多客户对于品牌产生质疑，即使公司销售正规的产品，客户也不会再选用特定的品牌产品，进而对维修服务行业造成客户流失。

3. 汽修行业的人员素质不足风险。

根据中国汽车维修行业协会对831户企业的40834名从业人员的文化水平情况的调查显示，在被调查的从业人员总体中，从事汽车维修的技术工人（主要是机修、电工、钣金、漆工等）为25874人，占63.4%；从事管理工作的有10699人，占26.2%；在从事汽车维修的技术工人总体中，初中及以下文化程度的占38.5%；具有高中文化的占四成，而经过专业学习的大专以上的仅占一成，文化水平可能会造成技术工人的技术水平低下，是汽车维修质量得不到保障，相对技术人才的匮乏制约了企业的技术进步和发展。与发达国家相比，中国对于汽车服务行业的门槛要求偏低，技术工人的水平处于中等偏下，有很大一部分人员依靠简陋的设备、工具和经验来进行维修。这将会直接影响对客户的服务质量，降低客户的满意度并且影响公司的声誉。

4. 受宏观经济波动影响的风险。

汽车产业近几年来属于我国支柱型产业之一，与钢铁、石油等行业息息相关，因此受国家宏观经济波动影响较大。

汽车消费属于大宗耐用品消费，当宏观经济景气时，消费能力增强，汽车市场繁荣；当宏观经济不景气时，居民的消费能力受到收入、物价等因素影响，汽车市场通常表现低迷。当汽车产业低迷时，直接影响的将是汽车后市场行业的发展。

（四）行业竞争格局

1、公司在行业中的竞争地位

国内汽车维修行业是一个充分竞争市场，市场参与者包括一汽富维、德联集团等上市公司，另外，汽车维修行业目前还存在大量中小型企业，以及汽车厂家授权建设的 4S 店，这些企业数量巨大，服务水平、价格成本参差不齐，市场竞争格局十分激烈。

公司所在区域汽车维修行业是一个充分竞争市场，久洁车服凭借先进的技术、优良的服务在其中取得竞争优势地位，获得良好的口碑和认可度，是“德国博世汽车专业维修网络”成员。服务范围以仙桃当地为中心，辐射整个江汉平原。

公司所在区域主要竞争对手为小拇指汽车维修中心（834689）、仙桃市肖德汽修厂、仙桃市顺达汽车维修有限公司。近年仙桃市肖德汽修厂、仙桃市顺达汽车维修有限公司两家维修厂家的销售额大约只有 400 万，年汽车保有维修量 3600 台次。久洁车服汽车维修的营业额达到 1000 多万，年汽车保有维修量 9000 台次，汽车整车销售预计 600 万，另外即将开业的农贸店预计月销售额将达到 50 万，到 2017 年公司预计汽车售后产值近 2000 万，汽车销售产值 800 万。公司主要通过提升服务质量和扩大经营范围来提高竞争力，公司具备一定竞争优势，在本区域处于行业领先地位，在整个江汉平原地区也占据一定市场份额，发展前景良好。

公司的主要竞争对手信息如下：

| 序号 | 公司名称 | 公司概况 |
|----|-----------------|--|
| 1 | 小拇指 (834689) | 小拇指是汽车后市场知名汽车维修连锁企业，如今“小拇指”拥有汽车玻璃修复和汽车QSRS 车身快漆等多项国家专利技术，是中国服务业优秀加盟特许品牌，在仙 |

| 序号 | 公司名称 | 公司概况 |
|----|---------------|--|
| | | 桃市、武汉市均设有连锁维修中心，具备一定竞争优势 |
| 2 | 仙桃市肖德汽修厂 | 经营范围为汽车修理及维护；汽车配件的销售，服务体系较为完整，在当地具备较好的信誉 |
| 3 | 仙桃市顺达汽车维修有限公司 | 经营范围为二类小型车辆维修，汽车美容服务，资质齐备，服务质量较佳 |

2、公司竞争优势与劣势

(1) 竞争优势

1) 客户认知度和口碑优势

公司自成立以来，不断发展，集汽车维修保养、装饰美容、汽车整车销售及零配件供应于一体，积累了丰富的行业经验。

公司为“德国博世汽车专业维修网络”成员，是湖北省“十佳维修企业”，是中国人保、中国平安、中国太平洋保险定损单位，是仙桃市政府采购汽车定点维修单位和国际 SOS 汽车救援组织在江汉平原的唯一成员。在客户认知度和口碑方面，公司具有一定的竞争优势。

2) 技术优势

公司依托自身的技术积累正逐步形成了自身的核心技术。配备全套博世汽车专业维修、检测设备，公司积极跟踪行业内技术的发展方向，组织公司核心技术人员进行技术攻关，依靠自有的技术力量，在公司发展的过程中保证了公司技术的先进性，为公司发展奠定良好的基础。

3) 人才和管理团队优势

公司核心的经营管理人员拥有多年的汽车维修行业经验，具备驾驭和解决重大问题的能力，能够很好的把握企业发展方向，同时，高级管理人员相对比较稳定，在很大程度上避免了因团队的分裂导致的技术、市场、人才的大规模流失，促进了公司持续稳定的发展。

公司现有员工 64 人，其中各工序专业技术生产人员占 60% 以上，能为公司持续良好经营提供保证。

(2) 竞争劣势

1) 融资渠道单一

长期以来，公司都是依靠自有资金积累的方式发展，尚未进入资本市场，因而融资渠道单一。公司计划新增门店和扩大经营范围，需要大量资金投入，同时公司面临一定的市场容量和投资机会，缺乏持续的资金支持和良好的资本市场融资渠道将极大地限制公司的快速发展。

针对融资渠道单一的问题，公司正在通过多种渠道筹集资金，寻求资本市场融资渠道。

2) 品牌效应不明显

公司凭借高质量的服务打开了一定范围的市场，并在细分行业占据了一定的市场份额，但公司品牌效应未完全打开，资金规模稍显短缺。现在公司的客户主要集中在周边省市，在潜在竞争对手进入此细分行业之后，公司可能失去先行优势，失去拓展全国市场的机会。

3、公司采取的竞争策略及应对措施

1) 加快新建门店

公司通过“星月模式”实行战略布局，以武汉为中心，中心店为月，快保店为星。公司近三年的目标是建立中心店 10 家，快保店 50 家，通过门店的铺设，构建以武汉为中心，辐射周边县市的区域网络，扩大经营规模，抢占市场份额，建立公司的区域竞争优势和打造品牌影响力。

2) 引进先进人才，增强融资能力

随着公司的发展，加大研发投入作进一步技术升级迫在眉睫。但仅仅有资金投入是不够的，公司还将大力引进相关方面的技术人才，提供行业内有竞争力的薪酬、成长机制等待遇。以不断更新的人才血液带动整个公司产品、技术甚至公司管理的不断创新。

公司扩大经营需要强大的资金支持，随着公司规模扩大，业绩的提升，公司获取现金流的能力势必要不断提高。公司希望通过在新三板挂牌，借助资本市场增强公司的商业信用以及融资的能力。

3) 并购周边企业

公司经过发展，已在各个方面积累了大量的经验，拥有核心竞争力并初具规模。公司计划通过并购同类其他企业，主要针对的是有技术优势和地理优势的周边县市汽车维修站，使公司的资产规模、产销规模以及人员规模得到快速发展，实现公司扩张。

第三节 公司治理

一、三会建立健全及运行情况

(一) 三会的建立健全及运行情况

1、有限公司阶段，股东会、董事会、监事会建立健全及运行情况

整体变更为股份公司前，有限公司初步建立了公司治理机制，公司未设股东会、董事会、监事会，设有一名执行董事和一名监事，有限公司制定了《公司章程》，在实际运作过程中，有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作。

2、股份公司阶段，股东会、董事会、监事会建立健全及运行情况

2016年4月18日，公司召开股份公司第一次股东大会，会议审议并通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》、《关于授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让相关事宜的议案》等材料。2016年4月18日，公司召开第一届董事会第一次临时会议，会议审议并通过了《总经理工作细则》、《基本管理制度》。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。股份公司成立后，公司严格执行三会制度。截止本公开转让说明书出具日，股份公司共召开过2次股东大会、2次董事会、1次监事会。同时，公司管理层也就公司治理机制执行情况进行了说明和自我评价。上述会议召开符合《公司法》、《公司章程》的规定，三会的议事程序、表决方式、决议内容及签署均合法、合规、真实、有效，所作决议、记录内容完备、合法有效。

(二) 上述机构和相关人员履行职责情况

公司上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能

够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。但股份公司设立时间较短，虽然建立了完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的长期、有效运行。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

1、关于股东大会制度运行情况的评估意见

公司关于股东大会的相关制度健全，运行情况良好。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司股东大会召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开了两次股东大会。

2、关于董事会制度运行情况的评估意见

自股份公司设立以来，历次董事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了两次董事会会议。

3、关于监事会制度运行情况的评估意见

自股份公司设立以来，历次监事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了一次监事会会议。

公司重要决策制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

二、报告期公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

（一）报告期公司违法违规及受处罚情况

公司及其子公司最近24个月内不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。公司已出具声明，郑重承诺：公司最近两年不存在重大违法违规行为，且公司目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

（二）报告期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人刘义红以及共同实际控制人朱绪英最近两年不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。刘义红、朱绪英已出具说明，郑重承诺：公司最近两年不存在重大违法违规行为，且公司目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

三、分开运营情况

（一）业务分开情况

公司主营业务为汽车美容、维修等。

公司独立从事其经营范围内的业务，不存在公司与其控股股东及其控制的其他企业业务相同或类似的情形，在业务各个经营环节不存在对控股股东、其他关联方的依赖，不存在足以影响公司独立性或者显失公平的关联交易。

久洁车服具有完整的业务体系，拥有雄厚的技术力量、完备的知识产权、灵活庞大的采购和销售系统，是具有直接面向市场和持续保持创新能力的高科技企业。

（二）资产分开情况

公司由有限公司整体变更设立，发起人将生产经营性资产、全部生产技术及配套设施完整投入公司，公司拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和相关配套设施，拥有与生产经营有关的资产的所有权或使用权。公司主要财产

权属关系清晰，不存在权属纠纷及可预见的潜在权属纠纷。

（三）人员分开情况

公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司与在册员工全部签订了劳动合同、与公司董事、监事签订了聘用合同。公司建立并严格执行了独立的劳动人事制度和独立的工资管理制度，独立发放员工工资。

（四）财务分开情况

公司设有独立的财务部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行帐户的情形。

（五）机构分开情况

公司已建立起股东大会、董事会、监事会、经理层等完善的公司治理结构，且具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。公司的办公场所独立运作。公司不存在与任何其他单位机构混同、合署办公的情形。

公司的业务、资产、人员、财务、机构与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业相互分开，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

四、同业竞争

（一）控股股东、实际控制人投资的其他企业

截至本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人投资的其他企业如下：

（1）湖北久洁汽车销售股份有限公司（正在注销、已进入清算程序）

| | |
|------|------------------|
| 注册号 | 429004000008470 |
| 企业名称 | 湖北久洁汽车销售股份有限公司 |
| 住所 | 仙桃市工业园区仙洪公路 21 号 |

| | |
|-------|-----------------|
| 法定代表人 | 刘义红 |
| 注册资本 | 1,000 万元 |
| 股权结构 | 刘义红 97%、刘义娇 3% |
| 成立日期 | 2005 年 5 月 27 日 |
| 经营范围 | 汽车销售；汽车展示 |
| 主营业务 | 汽车销售 |

(2) 湖北金久安保险经纪有限公司

| | |
|-------|---|
| 注册号 | 91420106MA4KLDLL87 |
| 企业名称 | 湖北金久安保险经纪有限公司 |
| 住所 | 武汉市江汉区中央商务区泛海国际 SOHO 城第 3,4,6 幢 4 号楼 18 层 6 号 |
| 法定代表人 | 刘义红 |
| 注册资本 | 5,000 万元 |
| 股权结构 | 刘义红 98%；何兵 2% |
| 成立日期 | 2015 年 11 月 18 日 |
| 经营范围 | 保险经纪服务。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营,经营期限、经营范围与许可证核定的一致) |
| 主营业务 | 保险经纪服务 |

(二) 同业竞争分析

公司主要股东、实际控制人刘义红控制的湖北久洁汽车销售股份有限公司与公司从事相同、相似业务，构成同业竞争，但是，湖北久洁汽车销售股份有限公司已经进入清算程序，正在办理注销，注销后公司将不存在同业竞争。

(三) 关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

“本人目前未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为，并承诺不直接或间接投资并控股与公司相同、相近或类似的公司，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他行为；不为自己或他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；保证不利用股东、董事、监事或高级管理人员的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益；保证关系密切的家庭成员也能遵守以上承诺，如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一

切经济损失。”

五、报告期资金占用和对外担保情况

(一) 资金占用情况

(1) 2016年1-4月关联方资金占用情况

| 科目 | 关联方 | 年初余额 | 累计发生额 | 累计归还额 | 年末余额 |
|-------|-----|------------|-------|------------|------|
| 其他应收款 | 刘义红 | 180,000.00 | | 180,000.00 | - |
| 其他应收款 | 朱绪英 | 35,000.00 | | 35,000.00 | - |
| 其他应收款 | 刘立仁 | 26,000.00 | | 26,000.00 | - |

(2) 2015年度关联方资金占用情况：

| 科目 | 关联方 | 年初余额 | 累计发生额 | 累计归还额 | 年末余额 |
|-------|-----|------|--------------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 刘义红 | - | 180,000.00 | | 180,000.00 |
| 其他应收款 | 朱绪英 | | 2,035,000.00 | 2,000,000.00 | 35,000.00 |
| 其他应收款 | 刘立仁 | - | 326,000.00 | 306,000.00 | 26,000.00 |

(3) 2014年度关联方资金占用情况：

无。

经检查公司记账凭证及银行回执，刘义红、刘立仁及朱绪英于2016年4月前已经归还该借款。截止公开转让说明书签署之日，公司无被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金的情况，亦不存在关联方利用公司员工、第三人间接占用公司资金的情形。

(二) 对外担保情况

截至公开转让说明书签署之日，公司无对外担保。

(三) 公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

公司成立后，通过制定《对外投资管理制度》、《对外担保决策管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《投资者关系管理制度》、《重大投资决策管理办法》、等制度，对公司对外担保、关联方交易等重要事项均进行了相应的规定，严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策与执行，完善了专项治理制度，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

股份公司成立后,为规范股份公司的关联交易行为,久洁车服在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中对关联交易进行了相关规定,并制订了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》,对关联交易和关联方的认定、关联交易的回避与表决、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序等作出了较为详细的规定,在相关制度能够得到切实执行的条件下有助于规范关联交易、防范关联方占用资源(资金)。

为减少和规范关联交易,久洁车服的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均签署了《关于减少与规范关联交易的承诺函》,内容如下:

本人承诺不利用作为湖北久洁汽车服务股份有限公司关联方的身份,影响湖北久洁汽车服务股份有限公司的独立性。本人投资或控制的企业尽可能的与湖北久洁汽车服务股份有限公司避免或减少关联交易;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续,保证不通过关联交易损害湖北久洁汽车服务股份有限公司及其股东的合法权益。

为防范控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员占用公司资金情形,2016年8月20日,公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《关于不占用公司资金的承诺函》,内容如下:

1、自2014年1月1日至本承诺函签署之日,除正常经营性往来外,本人及本人所控制的其他企业不存在违规占用久洁车服的资金,或采用预收款、应付款等形式违规变相占用久洁车服资金的情况。

2、本次申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事项完成后,本人及本人所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及久洁车服相关规章制度的规定,坚决预防和杜绝本人及本人所控制的其他企业对久洁车服的非经营性占用资金情况发生,不以任何方式违规占用或使用久洁车服的资金或其他资产、资源,不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害久洁车服及其他股东利益的行为。

3、本人将利用对所控制的其他企业的控制权,促使该企业按照同样的标

准遵守上述承诺。

本人若违反上述承诺，将承担因此给久洁车服造成的一切损失。

六、董事、监事、高级管理人员相关情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

| 姓名 | 职务 | 直接持股 | | 间接持股 | |
|-----|----------|------------|--------|-------|-------|
| | | 数量(股) | 比例 | 数量(股) | 比例(%) |
| 刘义红 | 董事长、总经理 | 24,318,750 | 81.06% | -- | - |
| 朱绪英 | 董事、副总经理 | 62,500 | 0.21% | - | - |
| 何兵 | 董事 | 637,500 | 2.13% | - | - |
| 刘涛 | 董事 | - | - | - | - |
| 赵勇 | 董事、董事会秘书 | 175,000 | 0.58% | - | - |
| 仰昌荣 | 监事会主席 | 375,000 | 1.25% | - | - |
| 王述标 | 职工代表监事 | - | - | - | - |
| 郭松 | 监事 | 93,750 | 0.31% | - | - |
| 王磊 | 副总经理 | 212,500 | 0.71% | - | - |
| 王勤 | 财务总监 | - | - | - | - |

除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未持有本公司股份。

上述董事、监事、高级管理人员持有本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事长、总经理刘义红与公司董事、副总经理朱绪英为夫妻关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

公司与受雇于本公司的高级管理人员签订了《劳动合同》、与公司的董事、监事签订了《聘用协议》，除此之外，未签订其他重要协议。截至本公开转让说明书出具之日，上述合同、协议等均履行正常，不存在违约情形。

(四) 董事、监事、高级管理人员在外兼职情况

| 姓名 | 在本公司职务 | 兼职单位名称 | 兼职职务 | 兼职单位与本公司关系 |
|-----|----------|------------------|------------|------------|
| 刘义红 | 董事长、总经理 | 湖北金久安保险经纪有限公司 | 法定代表人、董事 | - |
| 朱绪英 | 董事、副总经理 | - | - | - |
| 何兵 | 董事 | 仙桃市金鹰网球中心有限公司 | 法定代表人、执行董事 | - |
| | | 湖北金久安保险经纪有限公司 | 董事 | |
| 刘涛 | 董事 | 普利司通（惠州）合成橡胶有限公司 | 物流主管 | - |
| 赵勇 | 董事、董事会秘书 | - | - | - |
| 仰昌荣 | 监事会主席 | - | - | - |
| 王述标 | 职工代表监事 | - | - | - |
| 郭松 | 监事 | - | - | - |
| 王磊 | 副总经理 | - | - | - |
| 王勤 | 财务总监 | - | - | - |

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

| 姓名 | 在本公司职务 | 被投资单位名称 | 出资额 | 出资比例 |
|-----|---------|--------------------------|----------------|------|
| 刘义红 | 董事长、总经理 | 湖北金久安保险经纪有限公司 | . ⁶ | 98% |
| | | 湖北久洁汽车销售股份有限公司（正在注销、已公告） | 120 万 | 97% |
| 何兵 | 董事 | 仙桃市金鹰网球中心有限公司 | 10 万 | 10% |
| | | 湖北金久安保险经纪有限公司 | . ⁷ | 2% |
| 仰昌荣 | 监事会主席 | 武汉盛羲医疗器械有限公司 | 90 万 | 90% |

公司董事刘义红对外投资情况详见第四部分同业竞争之控股股东、实际控制人投资的其他企业；

截至本公开转让说明书签署之日，除上述董事对外投资以外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在与公司有利益冲突的个人投资的情况。

(六) 董事、监事、高级管理人员合法合规、竞业禁止、诚信情况

⁶ 公司尚处于筹备阶段，未实际出资。

⁷ 公司尚处于筹备阶段，未实际出资

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员最近两年内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况；不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、等受到刑事、民事、行政处罚的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员在任职期间不存在违反竞业禁止的约定、法律规定的情形，不存在竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

（七）报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

1、董事的变动情况

| 序号 | 时间 | 任职情况 | 备注 |
|----|---------|-------------------------|--------|
| 1 | 2002年4月 | 朱绪英任执行董事 | 有限公司设立 |
| 2 | 2005年3月 | 刘义红任执行董事 | 有限公司时期 |
| 3 | 2016年4月 | 刘义红任董事长；朱绪英、何兵、刘涛、赵勇任董事 | 股份公司 |

2、监事会成员的变动情况

| 序号 | 时间 | 任职情况 | 备注 |
|----|----------|----------------------------|--------|
| 1 | 2002年4月 | 李金祥 | 有限公司设立 |
| 2 | 2005年3月 | 刘义蓉 | 有限公司时期 |
| 3 | 2006年11月 | 杨卫华 | 有限公司时期 |
| 4 | 2008年7月 | 朱绪英 | 有限公司时期 |
| 5 | 2016年4月 | 仰昌荣任监事会主席、王述标任职工代表监事、郭松任监事 | 股份公司 |

3、高级管理人员的变动情况

| 序号 | 时间 | 任职情况 | 备注 |
|----|---------|------------------|--------|
| 1 | 2002年4月 | 朱绪英任总经理、刘义蓉任副总经理 | 有限公司设立 |

| | | | |
|---|---------|--|------------|
| 2 | 2005年3月 | 刘义红任总经理、朱绪英任副总经理 | 有限公司 时期 |
| 3 | 2016年4月 | 刘义红任总经理；朱绪英、王磊任副总经理；赵勇任 董事会秘书；王勤任财务总监 | 股份公司 |

第四节 公司财务

一、财务报表（单位：元）

资产负债表

| 项 目 | 2016年04月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 277,894.55 | 323,488.76 | 153,247.16 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 2,104,002.66 | 854,204.67 | 785,740.30 |
| 预付款项 | 5,244,547.22 | 2,877,277.10 | 611,101.57 |
| 应收利息 | | | |
| 其他应收款 | 927,369.55 | 965,740.90 | 823,027.62 |
| 存货 | 1,044,398.27 | 980,556.20 | 1,668,060.31 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 106,666.68 | | |
| 流动资产合计 | 9,704,878.93 | 6,001,267.63 | 4,041,176.96 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | 27,709,024.42 | 30,763,610.82 | 30,912,618.24 |
| 固定资产 | 22,792,313.42 | 20,076,199.86 | 20,018,213.60 |
| 在建工程 | 464,641.12 | | |
| 无形资产 | 4,423,283.28 | 4,463,951.66 | 2,580,839.68 |
| 长期待摊费用 | 10,716,516.68 | 10,783,258.34 | |
| 递延所得税资产 | 90,275.28 | 19,996.79 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 66,196,054.20 | 66,107,017.47 | 53,511,671.52 |
| 资产总计 | 75,900,933.13 | 72,108,285.10 | 57,552,848.48 |

资产负债表（续表）

| 项 目 | 2016年04月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 1,873,424.87 | 1,133,054.87 | 1,272,201.20 |
| 预收款项 | 44,200.00 | 421,313.97 | 36,627.00 |
| 应付职工薪酬 | 28,692.06 | | 7,056.00 |
| 应交税费 | 637,214.44 | 1,428,437.84 | 226,547.93 |
| 应付利息 | | | |
| 其他应付款 | 604,072.95 | 513,036.34 | 19,415,900.01 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 9,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 16,187,604.32 | 16,495,843.02 | 47,958,332.14 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 17,000,000.00 | 13,000,000.00 | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 17,000,000.00 | 13,000,000.00 | |
| 负债合计 | 33,187,604.32 | 29,495,843.02 | 47,958,332.14 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 资本公积 | 12,488,987.78 | 12,498,750.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 11,369.21 | |
| 未分配利润 | 224,341.03 | 102,322.87 | -405,483.66 |
| 所有者权益合计 | 42,713,328.81 | 42,612,442.08 | 9,594,516.34 |
| 负债和所有者权益总计 | 75,900,933.13 | 72,108,285.10 | 57,552,848.48 |

利润表

| 项 目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------------|--------------|---------------|--------------|
| 一、营业总收入 | 6,351,850.95 | 12,232,408.57 | 6,108,556.18 |
| 其中：营业收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 6,155,593.77 | 11,572,976.92 | 6,621,781.45 |
| 其中：营业成本 | 4,378,642.21 | 7,318,415.98 | 2,638,854.02 |
| 营业税金及附加 | 72,570.53 | 245,584.63 | 194,639.73 |
| 销售费用 | 93,830.03 | 136,766.02 | 101,200.00 |
| 管理费用 | 490,286.17 | 1,525,622.96 | 835,144.42 |
| 财务费用 | 839,151.16 | 2,266,600.18 | 2,493,712.91 |
| 资产减值损失 | 281,113.67 | 79,987.15 | 358,230.37 |
| 加：公允价值变动收益 | | | |
| 投资收益 | | | |
| 三、营业利润 | 196,257.18 | 659,431.65 | -513,225.27 |
| 加：营业外收入 | 11,297.00 | 2,382.00 | |
| 减：营业外支出 | 44,016.62 | 80,053.37 | |
| 四、利润总额 | 163,537.56 | 581,760.28 | -513,225.27 |
| 减：所得税费用 | 62,650.83 | 62,584.54 | 70,213.91 |
| 五、净利润 | 100,886.73 | 519,175.74 | -583,439.18 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.00 | 0.05 | -0.06 |
| （二）稀释每股收益 | 0.00 | 0.05 | -0.06 |
| 七、其他综合收益 | - | - | - |
| 八、综合收益总额 | 100,886.73 | 519,175.74 | -583,439.18 |

现金流量表

| 项 目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 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 | 6,027,185.47 | 12,250,036.87 | 3,789,719.60 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,582.18 | 2,102,896.86 | 3,300,588.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 6,041,767.65 | 14,352,933.73 | 7,090,308.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,563,243.95 | 7,106,829.01 | 2,694,176.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 875,977.94 | 2,496,806.26 | 786,877.00 |
| 支付的各项税费 | 1,528,090.16 | 280,116.49 | 134,617.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 757,890.13 | 471,747.85 | 142,211.12 |
| 经营活动现金流出小计 | 5,725,202.18 | 10,357,881.61 | 3,757,881.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 316,565.47 | 3,995,052.12 | 3,332,426.35 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 446,288.65 | 2,646,144.24 | 100,000.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 446,288.65 | 2,646,144.24 | 100,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -446,288.65 | -2,646,144.24 | -100,000.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 32,498,750.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 取得借款收到的现金 | 22,000,000.00 | 26,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,910,036.18 | 3,655,687.35 | 21,014,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 23,910,036.18 | 62,154,437.35 | 45,014,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 18,000,000.00 | 27,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 825,907.21 | 2,255,686.00 | 2,492,400.00 |
| 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 | 5,000,000.00 | 34,077,417.63 | 20,172,038.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 23,825,907.21 | 63,333,103.63 | 48,664,438.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 84,128.97 | -1,178,666.28 | -3,650,438.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -45,594.21 | 170,241.60 | -418,011.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 323,488.76 | 153,247.16 | 571,258.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 277,894.55 | 323,488.76 | 153,247.16 |

股东权益变动表
2016年1-4月

| 项目 | 所有者权益 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-------------------|---------------|---------------|-------|------|------------|--------|------------|---------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 30,000,000.00 | 12,498,750.00 | | | 11,369.21 | | 102,322.87 | 42,612,442.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 30,000,000.00 | 12,498,750.00 | | | 11,369.21 | | 102,322.87 | 42,612,442.08 |
| 三、本年增减变动金额 | | -9,762.22 | | | -11,369.21 | | 122,018.16 | 100,886.73 |
| （一）净利润 | | | | | | | 100,886.73 | 100,886.73 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 100,886.73 | 100,886.73 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | -9,762.22 | | | -11,369.21 | | 21,131.43 | |
| 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. 其他 | | -9,762.22 | | | -11,369.21 | | 21,131.43 | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--|--|--|--|------------|---------------|
| 四、本年年末余额 | 30,000,000.00 | 12,488,987.78 | | | | | 224,341.03 | 42,713,328.81 |
|----------|---------------|---------------|--|--|--|--|------------|---------------|

股东权益变动表
2015 年度

| 项目 | 所有者权益 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-------------------|---------------|---------------|-------|------|-----------|--------|-------------|---------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | | | | | | -405,483.66 | 9,594,516.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 10,000,000.00 | | | | | | -405,483.66 | 9,594,516.34 |
| 三、本年增减变动金额 | 20,000,000.00 | 12,498,750.00 | | | | | 507,806.53 | 33,017,925.74 |
| （一）净利润 | | | | | | | 519,175.74 | 519,175.74 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 519,175.74 | 519,175.74 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 20,000,000.00 | 12,498,750.00 | | | | | | 32,498,750.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 20,000,000.00 | 12,498,750.00 | | | | | | 32,498,750.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 11,369.21 | | -11,369.21 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 11,369.21 | | -11,369.21 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）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. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--|--|-----------|--|------------|---------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 30,000,000.00 | 12,498,750.00 | | | 11,369.21 | | 102,322.87 | 42,612,442.08 |

股东权益变动表
2014 年度

| 项目 | 所有者权益 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-------------------|---------------|------|-------|------|------|--------|-------------|---------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | | | | | | 177,955.52 | 10,177,955.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 10,000,000.00 | | | | | | 177,955.52 | 10,177,955.52 |
| 三、本年增减变动金额 | | | | | | | -583,439.18 | -583,439.18 |
| （一）净利润 | | | | | | | -583,439.18 | -583,439.18 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -583,439.18 | -583,439.18 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）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. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|--|--|--|-------------|--------------|
| 四、本年年末余额 | 10,000,000.00 | | | | | | | -405,483.66 | 9,594,516.34 |
|----------|---------------|--|--|--|--|--|--|-------------|--------------|

二、审计意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2016年04月30日、2015年12月31日、2014年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2016年1-4月、2015年度、2014年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了大华审字[2016]007013号标准无保留意见《审计报告》。

三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

（一）财务报表编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

（三）报告期合并范围变化情况

本报告期无纳入合并财务报表范围的主体。

四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

（一）主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况、2016年4月30月、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告期为2014年1月1日至2016年4月30日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

5、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

一、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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。

二、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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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）应收款项

本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。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，计入投资损益。

本公司对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。

（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。

三、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。

五、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

六、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，或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发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、应收款项

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：结合其他相关坏账方法，如果不适用其他计提坏账的方法，我们认定金额超过100万元的为单项金额重大。

单项金额重大的应收款项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。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的应收账款：

1) 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的

应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

| 组合名称 | 计提方法 | 确定组合的依据 |
|---------|---------|--|
| 关联方组合 | 不计提坏账准备 | 纳入合并范围的关联方组合 |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 | 包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 |

2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

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 | 5% | 5% |
| 1—2年 | 10% | 10% |
| 2—3年 | 20% | 20% |
| 3-4年 | 30% | 30% |
| 4-5年 | 50% | 50% |

7、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制

（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
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

8、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
|-------|-----------|--------|----------|
| 土地使用权 | 40 | - | 2.5% |
| 房屋建筑物 | 40 | 10% | 2.25% |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益

9、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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）固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（3）固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 资产类别 | 折旧方法 | 预计使用寿命（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|-----------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 40 | 10 | 2.25 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.5 |
| 工器具及家具 | 年限平均法 | 5 | - | 20 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | - | 10 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | - | 33.33 |

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

10、 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括【工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用】等。本公司的

在建工程以项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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。

11、 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

12、 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和非专有技术。

（1）无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础

确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|------|
| 办公软件 | 5 | 合同 |
| 土地使用权 | 40 | 权属证件 |

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

13、 长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-----|--------|----|
| 租赁费 | 9.29 年 | 合同 |
| 装修费 | 20 年 | 合同 |

14、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、

为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师（根据企业实际撰写）使用预期累计福利单位法进行精算，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

（3）辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师（根据企业实际撰写）使用预期累计福利单位法进行精算，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。

15、 收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量【或：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或：已经发生的成本占估计总成本的比例】确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例【或：已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例、或：实际测定的完工进度】确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- 3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(5) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

16、 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

17、 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二) 报告期会计政策、会计估计变更情况

无。

五、主要税项

(一) 税项

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------------------|--------|
| 增值税 | 销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入） | 17% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 房产税 | 按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2% |
| 城镇土地使用税 | 土地面积 | 4元/平方米 |
| 印花税 | 购销合同 | 0.3‰ |

(二) 税收优惠情况

经仙桃市地方税务局以【2015】15816号文批准，公司在2015年5月1日至6月30日企业公司制改造契税减免申请符合法定条件。

（三）其他说明

因公司收入规模较小，2014年度公司按核定征收方式缴纳企业所得税，核定应税所得税率为10%，即按照收入的10%计算应纳税所得额进行征。2015年1月，经仙桃市地方税务局审批，公司自2015年1月1日起改为查账征收方式申报缴纳企业所得税，税率为25%。

经会计师事务所审计，2014年实际税前利润总额为负，同时对企业查账征收、核定征收情况下所得税情况进行了计算。经过核算，如果2014年度公司采用查账征收方式，2014年应纳税所得额为0，2014年因核定征收对企业造成的影响为增加所得税费用70,213.91元。

六、报告期主要财务数据及财务指标分析

（一）营业收入、营业成本及毛利率

1、营业收入结构、变动趋势及原因

（1）营业收入分类

| 类别 | 2016年1-4月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|-----------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额（元） | 比例 | 金额（元） | 比例 | 金额（元） | 比例 |
| 主营业务收入 | 4,645,382.57 | 73.13 | 10,132,408.57 | 82.83 | 2,808,556.18 | 45.98 |
| 其他业务收入 | 1,706,468.38 | 26.87 | 2,100,000.00 | 17.17 | 3,300,000.00 | 54.02 |
| 合计 | 6,351,850.95 | 100.00 | 12,232,408.57 | 100.00 | 6,108,556.18 | 100.00 |

公司主营业务为汽车售后服务，包括汽车维修、汽车美容、汽车装饰等服务。其他业务收入为汽车销售、房屋租赁收入。报告期内，主营业务收入占营业收入的比例分别为94.75%、82.83%、45.98%。2014年度，主营业务收入占营业收入比重为45.98%，主要原因在于：2013年以前公司汽车维修整体规模较小，2013年开始全力发展汽车维修服务，公司购买房屋及建筑物以满足公司生产经营所需。考虑到资源的充分利用，公司将暂时空置的房屋用于出租。随着公司的发展，主营业务收入不断增长，公司将出租的房屋收回自用，房屋租赁收入减少。总体来说，公司的主营业务收入明确。

收入确认的具体方法：

1) 汽车维修：公司为客户提供汽车维修、汽车装饰以及汽车美容服务的，在提供汽车维修服务完毕后，以客户在维修结算单上签字确认的时点确认收入。

2) 汽车销售：公司根据合同约定将汽车交付给客户，客户签收确认收货后，销售收入金额确定、销售成本能可靠计量时，公司以客户签收确认时点作为销售收入确认时点。

3) 经营租赁收入：将租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期经营租赁收入。

(2) 按产品及服务类别

| 产品名称 | 2016年1-4月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|----------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 营业收入 (元) | 占比 (%) | 营业收入 (元) | 占比 (%) | 营业收入 (元) | 占比 (%) |
| 一、主营业务收入 | | | | | | |
| 汽车服务 | 4,645,382.57 | 100.00 | 10,132,408.57 | 100.00 | 2,808,556.18 | 100.00 |
| 合计 | 4,645,382.57 | 100.00 | 10,132,408.57 | 100.00 | 2,808,556.18 | 100.00 |
| 二、其他业务收入 | | | | | | |
| 汽车销售 | 1,373,135.06 | 80.47 | - | - | - | - |
| 房屋租赁 | 333,333.32 | 19.53 | 2,100,000.00 | 100.00 | 3,300,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 1,706,468.38 | 100.00 | 2,100,000.00 | 100.00 | 3,300,000.00 | 100.00 |

本公司成立以来一直从事汽车维修、修饰及美容业务。报告期内，公司营业收入主要来自汽车修理、汽车销售、经营租赁收入。

2015年度汽车服务收入较2014年增加7,323,852.39元，涨幅达到260.77%，公司的营业收入呈逐年增长的趋势，主要原因有：

1) 2013年及以前公司汽车维修业务整体规模较小，2013年开始公司调整经营策略，全力发展汽车维修业务。随着汽车维修服务收入规模不断提升，主营业务收入保持较快的增长趋势。目前公司是仙桃市政府采购公务车指定维修点；

2) 公司经营场所于2013年10月搬迁至中加科技城，中加科技城门前的沔州大道公路属于仙桃市未来规划的城区中轴线。位于中加科技城附近的沪蓉高速公路仙桃东出口于2015年初开通，交通便利程度提高，导致车流量大幅增加。此外，公司办公地址搬迁之初，客户出现一定程度的流失；

3) 2015年开始, 公司与平安保险、中国人寿、中国人保等多家保险公司就车辆定损开展合作, 业务范围扩展;

4) 公司通过直营店直接提供汽车整车销售及汽车服务, 2016年公司的直营店由1家增加至3家;

其他业务收入来源于公司投资性房地取得的租金收入、汽车销售收入。

(3) 按地区分布

| 地区 | 2016年1-4月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|-----|---------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额(元) | 比例 | 金额(元) | 比例 | 金额(元) | 比例 |
| 仙桃市 | 6,351,850.95 | 100.00 | 12,232,408.57 | 100.00 | 6,108,556.18 | 100.00 |
| 合计 | 6,351,850.95 | 100.00 | 12,232,408.57 | 100.00 | 6,108,556.18 | 100.00 |

报告期内, 公司销售范围集中在仙桃市内。公司计划将业务扩展至武汉市乃至省外地区, 扩大市场占有率, 获取更多的订单以实现可持续增长。

2、营业成本结构、变动趋势及原因

(1) 主营业务成本的构成

| 项目 | 2016年1-4月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额(元) | 占比(%) | 金额(元) | 占比(%) | 金额(元) | 占比(%) |
| 直接材料 | 1,679,710.91 | 61.27 | 4,408,534.87 | 67.82 | 1,228,761.65 | 63.88 |
| 直接人工 | 709,443.84 | 25.88 | 1,521,354.00 | 23.40 | 265,088.00 | 13.78 |
| 制造费用 | 352,514.16 | 12.86 | 570,617.88 | 8.78 | 429,675.61 | 22.34 |
| 合计 | 2,741,669.15 | 100.00 | 6,500,506.75 | 100.00 | 1,923,525.26 | 100.00 |

报告期内, 公司主营业务成本主要为直接材料、人工成本。汽车销售的主营业务成本主要是整车采购成本; 汽车维修的主营业务成本主要是采购成本、人工成本, 各项成本构成比例相对稳定, 符合公司实际业务情况。

(2) 其他业务成本构成情况

| 项目 | 2016年1-4月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|------|--------------|-------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额(元) | 占比(%) | 金额(元) | 占比(%) | 金额(元) | 占比(%) |
| 房屋折旧 | 319,793.57 | 19.54 | 817,909.23 | 100.00 | 715,328.76 | 100.00 |
| 整车成本 | 1,317,179.49 | 80.46 | | | | |

| | | | | | | |
|----|--------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| 合计 | 1,636,973.06 | 100.00 | 817,909.23 | 100.00 | 715,328.76 | 100.00 |
|----|--------------|--------|------------|--------|------------|--------|

其他业务成本为投资性房地产计提的折旧额、整车采购成本。

公司成本波动与收入变动趋势一致，成本构成符合行业、公司的实际情况，营业成本核算真实、准确、完整，不存在通过成本调整业绩的情形。

3、主营业务毛利率

| 类别 | 2016年1-4月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| | 毛利(元) | 毛利率(%) | 毛利(元) | 毛利率(%) | 毛利(元) | 毛利率(%) |
| 汽车服务 | 1,903,713.42 | 40.98 | 3,631,901.82 | 35.84 | 885,030.92 | 31.51 |
| 合计 | 1,903,713.42 | 40.98 | 3,631,901.82 | 35.84 | 885,030.92 | 31.51 |

2016年1-4月、2015年度、2014年度主营业务毛利率分别为40.98%、35.84%、31.51%，公司的汽车服务毛利率水平波动呈现上升趋势，主要原因是：

a. 规模效应。报告期内，公司汽车服务业务的毛利率呈逐年上升趋势。随着公司业务规模的持续扩大，销售收入不断增长，规模效应逐渐体现。单位固定成本和人工成本下降，带来了汽车服务收入毛利率的上升。

b. 主要原材料的采购成本下降。2015年公司对供应商进行了严格考察，筛选优质的供应商建立良好的合作关系，并集中进行批量采购，公司的主要原材料润滑油、机油、外观件等采购价格均有小幅下降，公司确保产品质量并有效地控制了采购成本。

(2) 汽车服务业务与同行业上市公司比较：

| 可比公司 | 主营业务 | 毛利率(%) | | |
|------|--------------------------------|---------|--------|--------|
| | | 2016年4月 | 2015年度 | 2014年度 |
| 庞大集团 | 主营汽车经销及维修、养护业务 | - | 37.02 | 33.71 |
| 安奇汽车 | 汽车整车销售、汽车维修及配件销售、汽车保险代理以及代办服务。 | - | 41.80 | 40.03 |
| | 平均值 | | 37.64 | 37.95 |
| 本公司 | 汽车维修、美容及装饰服务；汽车整车销售 | 40.98 | 35.84 | 31.51 |

注：安奇汽车为2015年1-6月；

公司在现有规模下保持良好发展态势，随着业务的扩张及成本的有效管控，毛利率水平较高。经核查，报告期内，公司毛利水平及波动合理；报告期内，公司主营业毛利率与同行业上市公司毛利率较为接近。

报告期内，公司不存在虚增收入或隐藏收入的情形，公司的收入、成本是真实的、完整的、准确的。生产成本、营业成本核算真实、准确、完整，不存在通过成本调整业绩的情形；公司毛利率水平无异常波动情况，公司毛利率水平波动处于合理范围；公司营业成本、期间费用各组成项目的划分归集符合企业会计准则和会计制度的规定；公司收入、成本配比合理。

（二）主要费用情况

| 项目 | 2016年4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 营业收入 | 6,351,850.95 | 12,232,408.57 | 6,108,556.18 |
| 销售费用（元） | 93,830.03 | 136,766.02 | 101,200.00 |
| 管理费用（元） | 490,286.17 | 1,525,622.96 | 835,144.42 |
| 其中：研发费用（元） | - | - | - |
| 财务费用（元） | 839,151.16 | 2,266,600.18 | 2,493,712.91 |
| 销售费用占营业收入比重（%） | 1.48 | 1.12 | 1.66 |
| 管理费用占营业收入比重（%） | 7.72 | 12.47 | 13.67 |
| 研发费用占营业收入比重（%） | | | |
| 财务费用占营业收入比重（%） | 13.21 | 18.53 | 40.82 |
| 期间费用占营业收入比重（%） | 22.41 | 32.12 | 56.15 |

2016年1-4月、2015年度、2014年度，公司期间费用占营业收入和的比重分别为22.41%、32.12%、56.15%。随着公司销售收入的增长，规模效应的逐步体现，销售费用和管理费用占销售收入的比重逐步下降。

1、销售费用明细

单位：元

| 项目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------|-----------|-----------|--------|
| 电话费 | 6,662.00 | 11,445.00 | |
| 招待费 | 14,172.00 | 294.00 | |
| 差旅费 | 1,047.00 | 1,479.00 | |
| 小车开支 | 3,843.00 | 3,474.00 | |

| 项目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------|------------------|-------------------|-------------------|
| 办公费 | 985.00 | 6,138.00 | 5,500.00 |
| 工资 | 34,071.60 | 89,669.00 | 72,300.00 |
| 快递费 | 2,921.00 | 4,148.82 | |
| 广告宣传费 | 13,100.00 | 20,118.20 | 23,400.00 |
| 运费 | 15,832.43 | | |
| 汽车城水电物业费 | 1,196.00 | | |
| 合计 | 93,830.03 | 136,766.02 | 101,200.00 |

报告期内，公司的销售费用主要为销售员工资、广告宣传费用、电话费车辆费用等。

2016年1-4月、2015年度、2014年度，销售费用分别为93,830.03元、136,766.02元、101,200.00元，销售费用占营业收入的比重分别为1.48%、1.12%、1.66%，整体变动较小。

2、管理费用明细

单位：元

| 项目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|--------|------------|------------|------------|
| 工资 | 117,261.60 | 714,661.00 | 338,997.00 |
| 差旅费 | 10,675.00 | 10,976.50 | 5,950.00 |
| 招待费 | 37,617.50 | 17,327.11 | 5,206.90 |
| 水电气 | 1,389.00 | 1,146.00 | 55,008.42 |
| 折旧费 | 28,469.98 | 135,611.52 | 138,105.08 |
| 职工福利费 | 13,696.96 | 36,774.20 | 7,240.00 |
| 电话费 | 7,640.00 | 25,475.00 | 31,726.00 |
| 办公费 | 15,620.21 | 63,089.50 | 9,890.97 |
| 职工教育经费 | | 2,768.00 | 1,538.00 |
| 工会经费 | | 1,500.00 | 2,500.00 |
| 社会保险费 | 14,098.40 | 107,921.20 | 93,120.00 |
| 员工意外险 | 600.60 | 6,560.36 | 7,200.00 |
| 住房公积金 | 4,200.00 | 6,760.00 | |
| 物业费 | 50,103.60 | 58,244.00 | |
| 汽车费用 | 29,284.13 | | 58,121.70 |
| 无形资产摊销 | 16,267.37 | 99,877.72 | 66,175.32 |

| | | | |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 装修费 | 29,114.00 | 74,500.00 | |
| 印花税 | 2,463.11 | 1,518.19 | 406.70 |
| 房产税 | 25,233.40 | 75,700.20 | |
| 城镇土地使用税 | 6,070.82 | 18,212.46 | |
| 租赁费 | 22,333.33 | 67,000.00 | 13958.33 |
| 绿化费 | 30,000.00 | | |
| 车辆保险费 | 2,922.16 | | |
| 审计费 | 25,225.00 | | |
| 合计 | 490,286.17 | 1,525,622.96 | 835,144.42 |

公司的管理费用主要包括工资、折旧摊销、税费以及办公费等。

2016年1-4月、2015年度、2014年度，管理费用占营业收入的比重分别为7.72%、12.47%、13.67%，随着公司业务规模的增长，规模效应的逐步体现，管理费用占销售收入的比重逐步下降

2015年度管理费用较2014年度增加690,478.54元，增幅为82.68%，主要原因是随着业务规模的不断扩大，公司管理人员数量和薪酬水平也在不断增加，管理费用相应上涨。

3、财务费用明细

单位：元

| 项 目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 利息支出 | 772,573.89 | 2,255,686.01 | 2,492,400.00 |
| 减：利息收入 | 332.16 | 514.86 | 588.49 |
| 银行手续费 | 13,576.11 | 11,429.03 | 1,901.40 |
| 担保费 | 53,333.32 | | |
| 合 计 | 839,151.16 | 2,266,600.18 | 2,493,712.91 |

报告期内，公司的财务费用主要银行借款利息支出、银行手续费等。。2016年1-4月财务费用为772,573.89，年化后为2,317,721.67元。2016年年化财务费用、2015年度、2014年度，公司的财务费用分别为2,317,721.67元、2,266,600.18元、2,493,712.91元，财务费用保持稳定。

报告期内，财务费用占营业收入的比重分别为13.21%、18.53%、40.82%。，受公司营业收入上涨的影响，财务费用占营业收入的比重呈现下降趋势。

报告期内，公司不存在跨期确认费用的情形；不存在将期间费用资本化的情形；期间费用核算真实、准确完整。

（三）重大投资收益情况

无

（四）非经常性损益

| 项 目 | 2016 年 1-4 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 非流动资产处置损益（元） | | | |
| 计入当期损益的政府补助（元） | | | |
| 误工罚款 | 11,297.00 | 2,382.00 | |
| 违约金 | -44,016.62 | -80,053.37 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外支出 | | | |
| 非经常性损益合计 | -32,719.62 | -77,671.37 | - |
| 所得税影响额（元） | -8,179.91 | -19,417.84 | |
| 少数股东所占份额（元） | | | |
| 归属于母公司股东的非经常性损益净额（元） | -24,539.71 | -58,253.53 | - |
| 当期归属于母公司股东的净利润 | 100,886.73 | 519,175.74 | -583,439.18 |
| 非经常性损益净额占当期归属于母公司股东的净利润的比例（%） | -24.32 | -11.22 | 0.00 |

报告期内，非经常性损益主要为非经常性损益中违约金指的是汽车返修之后产生的费用、员工误工罚款。非经常性损益占公司净利润的比例分别为-24.32%、-11.22%、0.00%，主要系公司净利润规模较小，非经常性损益净额占净利润的比例绝对值较大，但与公司目前的业务收入规模相比，比例相对较小。报告期内，非经常性损益净额分别为-24,539.71 元、-58,253.53 元、0.00 元，非经常性损益金额较小，公司对非经常性损益不存在重大依赖。

（五）主要资产情况

1、货币资金

| 项目 | 2016 年 4 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 现金 | 92,492.41 | 23,962.28 | 21,242.17 |
| 银行存款 | 185,402.14 | 299,526.48 | 132,004.99 |

| | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 其他货币资金 | 5,403.00 | | |
| 合计 | 277,894.55 | 323,488.76 | 153,247.16 |

截至 2016 年 4 月 30 日，公司不存在质押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

其他货币资金为 POS 机刷卡的款项。

2、应收账款

(1) 报告期各期末应收账款期末余额情况：

单位：元

| 项目 | 2016 年 04 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 应收账款 | 2,293,986.08 | 946,541.09 | 941,412.04 |
| 合计 | 2,293,986.08 | 946,541.09 | 941,412.04 |

(2) 按类别分类

①截止到2016年04月30日应收账款按类别划分情况：

单位：元

| 种类 | 2016 年 04 月 30 日 | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合 1：账龄计提法 | 2,293,986.08 | 100.00 | 189,983.42 | 2,104,002.66 |
| 组合小计 | 2,293,986.08 | 100.00 | 189,983.42 | 2,104,002.66 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合计 | 2,293,986.08 | 100.00 | 189,983.42 | 2,104,002.66 |

②截止到2015年12月31日应收账款按类别划分情况：

单位：元

| 种类 | 2015 年 12 月 31 日 | | | |
|-----------------------|------------------|-------|------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |

| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
|-------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|
| 组合 1: 账龄计提法 | 946,541.09 | 100.00 | 92,336.42 | 854,204.67 |
| 组合小计 | 946,541.09 | 100.00 | 92,336.42 | 854,204.67 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 946,541.09 | 100.00 | 92,336.42 | 854,204.67 |

③截止到2014年12月31日应收账款按类别划分情况:

单位: 元

| 种类 | 2014年12月31日 | | | |
|-------------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合 1: 账龄计提法 | 941,412.04 | 100.00 | 155,671.74 | 785,740.30 |
| 组合小计 | 941,412.04 | 100.00 | 155,671.74 | 785,740.30 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 941,412.04 | 100.00 | 155,671.74 | 785,740.30 |

(3) 按账龄分类

①截止到2016年04月30日应收账款按账龄分类情况:

单位: 元

| 账龄 | 2016年04月30日 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 金额(元) | 比例 | 坏账准备(元) | 净额 |
| 1年以内 | 1,639,054.50 | 71.45 | 81,952.73 | 1,557,101.77 |
| 1-2年 | 481,940.74 | 21.01 | 48,194.07 | 433,746.67 |
| 2-3年 | | | | - |
| 3-4年 | 133,294.00 | 5.81 | 39,988.20 | 93,305.80 |
| 4-5年 | 39,696.84 | 1.73 | 19,848.42 | 19,848.42 |
| 合计 | 2,293,986.08 | 100.00 | 189,983.42 | 2,104,002.66 |

②截止到2015年12月31日应收账款按账龄分类情况:

单位: 元

| 账龄 | 2015年12月31日 |
|----|-------------|
|----|-------------|

| | 金额（元） | 比例 | 坏账准备（元） | 净额 |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|
| 1年以内 | 672,943.25 | 71.09 | 33,647.16 | 639,296.09 |
| 1-2年 | - | | - | |
| 2-3年 | 233,901.00 | 24.71 | 46,780.20 | 187,120.80 |
| 3-4年 | 39,696.84 | 4.19 | 11,909.06 | 27,787.78 |
| 合计 | 946,541.09 | 100.00 | 92,336.42 | 854,204.67 |

③截止到2014年12月31日应收账款按账龄分类情况：

单位：元

| 账龄 | 2014年12月31日 | | | |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | 金额（元） | 比例 | 坏账准备（元） | 净额 |
| 1年以内 | 20,019.00 | 2.13 | 1,000.95 | 19,018.05 |
| 1-2年 | 525,318.20 | 55.80 | 52,531.82 | 472,786.38 |
| 2-3年 | 166,834.84 | 17.72 | 33,366.97 | 133,467.87 |
| 3-4年 | 229,240.00 | 24.35 | 68,772.00 | 160,468.00 |
| 合计 | 941,412.04 | 100.00 | 155,671.74 | 785,740.30 |

1) 余额变动分析：

公司的应收账款主要为汽车维修的应收账款，公司为仙桃市政府采购监督管理委员会指定维修企业，仙桃市行政事业单位车辆由公司进行维修，维修费的结算周期根据政府采购监督管理委员会效率而定，其余汽车维修客户大部分为个人消费者，涉及应收账款的情况较少。

报告期末，公司应收账款余额分别为2,293,986.08元、946,541.09元、941,412.04元。2016年4月末应收账款余额较2015年末增加1,347,444.99元，增长幅度为142.35%，一方面是营业收入的上涨带来了应收货款余额的大幅增高；另一方面是为提高公司的服务质量，吸引新客户，同时增加新老客户对公司的粘性，公司对一些信用良好的客户给予签单的权限，导致应收账款的涨幅高于销售收入的涨幅。

2) 账龄情况。报告期各期末，1年以内的应收账款占应收账款余额分别为71.45%、71.09%、2.13%、1至2年的应收账款占应收账款余额分别为21.01%、0、55.08%。应收账款中，仙桃市行政事业单位应收账款合计数为406,089.89元、654,325.70元，633,727.20元，占应收账款余额比例分别为17.70%、69.13%、

67.32%，无法回收的可能性较小。

公司重视账款回收的管理，定期核对往来款项，并抽取部分与客户相互对账。为加强应收账款的管理，对于账龄2年以上的款项，由专人负责催收并落实责任到人，有效的降低了款项无法收回的风险。

3) 公司采用备抵法核算应收款的坏账，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。

公司结合自身经营状况制定了谨慎且合理的坏账准备政策，经对应收账款期后收款情况核查，公司收入真实、准确；经复核收入确认依据及收入确认情况，公司不存在提前确认收入的情形。

(4) 报告期内，公司核销的应收账款情况：

报告期内，公司无核销应收账款的情况。

(5) 报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

①截止到2016年04月30日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2016年04月30日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------------------------|-------------------|--------------|------|---|
| 1 | 仙桃市人民检察院（仙桃市政府采购监管办公室） | 155,329.30 | 6.77 | 维修款 | 1年内： 96,486.00 1-2年： 58,843.30 |
| 2 | 刘卫华 | 69,954.00 | 3.05 | 维修款 | 1年内 |
| 3 | 王海涛 | 59,674.00 | 2.60 | 维修款 | 1年内 |
| 4 | 张国平 | 58,000.00 | 2.53 | 维修款 | 1年内 |
| 5 | 江波 | 51,220.00 | 2.23 | 维修款 | 1年内 |
| 合计 | | 394,177.30 | 17.18 | - | - |

②截止到2015年12月31日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2015年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|----------------|-------------|-------|------|---|
| 1 | 杨林尾镇人民政府（采购中心） | 78,942.00 | 8.34 | 维修款 | 1年内： 45,708.00 2-3年： 33,234.00 |

| 序号 | 单位名称 | 2015年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-----------------|-------------------|--------------|------|---|
| 2 | 仙桃市检察院(采购中心) | 58,843.30 | 6.22 | 维修款 | 1年内 |
| 3 | 仙桃市人民代表大会(采购中心) | 48,762.00 | 5.15 | 维修款 | 1年内 |
| 4 | 程金刚 | 42,785.39 | 4.52 | 维修款 | 1年内 |
| 5 | 李本帅 | 39,844.84 | 4.21 | 维修款 | 1年内: 20,000.00 3-4年: 19,844.84 |
| 合计 | | 269,177.53 | 28.44 | - | - |

③截止到2014年12月31日,公司应收账款前五名单位如下:

单位:元

| 序号 | 单位名称 | 2014年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-----------------|-------------------|--------------|------|------|
| 1 | 仙桃市人民检察院(采购中心) | 124,598.00 | 13.24 | 维修款 | 3-4年 |
| 2 | 李本帅 | 89,844.84 | 9.54 | 维修款 | 2-3年 |
| 3 | 仙桃市人民代表大会(采购中心) | 56,646.00 | 6.02 | 维修款 | 3-4年 |
| 4 | 魏敦生 | 50,000.00 | 5.31 | 维修款 | 2-3年 |
| 5 | 仙桃市政协(采购中心) | 47,996.00 | 5.10 | 维修款 | 3-4年 |
| 合计 | | 369,084.84 | 39.21 | - | - |

(6) 报告期各期末,应收账款中持本单位5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况

各报告期末,公司无应收关联方的款项。

3、预付账款

(1) 报告期各期末预付账款期末余额情况:

单位:元

| 项目 | 2016年04月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 预付账款 | 5,244,547.22 | 2,877,277.10 | 611,101.57 |
| 合计 | 5,244,547.22 | 2,877,277.10 | 611,101.57 |

(2) 预付账款账龄情况:

①截止2016年04月30日,预付账款账龄情况:

单位:元

| 账龄结构 | 2016年04月30日 | | | |
|------|---------------------|---------------|------|---------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 5,164,967.37 | 98.48 | | 5,164,967.37 |
| 1至2年 | 64,477.08 | 1.23 | | 64,477.08 |
| 2至3年 | - | - | | - |
| 3至4年 | 15,102.77 | 0.29 | | 15,102.77 |
| 合计 | 5,244,547.22 | 100.00 | - | 5,244,547.22 |

②截止2015年12月31日，预付账款账龄情况：

单位：元

| 账龄结构 | 2015年12月31日 | | | |
|------|---------------------|---------------|------|---------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 2,795,084.11 | 97.14 | | 2,795,084.11 |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | 82,192.99 | 2.86 | | 82,192.99 |
| 3至4年 | | | | |
| 合计 | 2,877,277.10 | 100.00 | - | 2,877,277.10 |

③截止2014年12月31日，预付账款账龄情况：

单位：元

| 账龄结构 | 2014年12月31日 | | | |
|------|-------------------|---------------|------|-------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 100,000.00 | 16.36 | | 100,000.00 |
| 1至2年 | 228,041.57 | 37.32 | | 228,041.57 |
| 2至3年 | 78,060.00 | 12.77 | | 78,060.00 |
| 3至4年 | 205,000.00 | 33.55 | | 205,000.00 |
| 合计 | 611,101.57 | 100.00 | - | 611,101.57 |

公司预付账款主要核算公司向供应商支付各类原材料预付款。

2016年4月末、2015年末、2014年末公司预付账款的余额分别为5,244,547.22元、2,877,277.10元、611,101.57元，预付账款余额逐年上涨。2016年4月末余额中，预付湖北天元汽配湖北天元汽车配件有限公司4,173,938.53元；2015年12月末余额中，预付湖北天元汽车配件有限公司2,357,973.39元。湖北天元汽车配件有限公司是久洁长期合作供应商,公司于2015年底与湖北天元汽车配件有限公

司达成长期合作意向，双方签订二手车辆经营合作协议，双方合作销售二手车且二手车的维修保养工作在久洁车服展开。因此，公司陆续向天元汽车配件有限公司拨入大额资金用于二手车合作项目筹办事宜。

同时，随着公司销售规模的扩大，2016年公司的门店由1家增加至3家，因此公司营业收入不断上涨，采购规模相应增加。

截至2016年04月30日，预付账款账龄绝大部分在1年以内，无法收回的可能性较小。

(3) 报告期内预付账款核销情况

报告期内，公司无核销预付账款的情况。

(4) 预付账款前五名单位情况：

①截止至2016年04月30日，公司预付账款前五名单位如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2016年4月30日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-------------------|---------------------|--------------|------|--|
| 1 | 湖北天元汽车配件有限公司 | 4,173,938.53 | 79.59 | 配件款 | 1年内 |
| 2 | 西南证券股份有限公司 | 359,375.00 | 6.85 | 咨询费 | 1年内 |
| 3 | 武汉友芝友广菲汽车销售服务有限公司 | 216,800.00 | 4.13 | 购车款 | 1年内 |
| 4 | 大华会计师事务所 | 184,000.00 | 3.51 | 审计费 | 1年内： 154,000.00 1-2年： 30,000.00 |
| 5 | 郭艳武 | 81,000.00 | 1.54 | 租赁费 | 1年内 |
| 合计 | | 5,015,113.53 | 95.63 | - | - |

②截止至2015年12月31日，公司预付账款前五名单位如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2015年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|--------------|-------|------|------------------|
| 1 | 湖北天元汽车配件有限公司 | 2,357,973.39 | 81.95 | 配件款 | 1年内 |
| 2 | 湖北博四通融资担保有限公司 | 160,000.00 | 5.56 | 担保费 | 1年内 |
| 3 | 西南证券股份有限公司 | 100,000.00 | 3.48 | 咨询费 | 1年内 |
| 4 | 武汉鑫方圆贸易有限责任公司 | 44,055.00 | 1.53 | 配件款 | 1年内： 4,055.00 |

| 序号 | 单位名称 | 2015年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------------------|---------------------|--------------|------|-------------------|
| | | | | | 2-3年 40,000.00 |
| 5 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) | 30,000.00 | 1.04 | 审计费 | 1年内 |
| 合计 | | 2,692,028.39 | 93.56 | - | - |

③截止到2014年12月31日，公司预付账款前五名单位如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2014年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|-------------------|--------------|------|------|
| 1 | 湖北鸿胜机电设备有限公司 | 305,000.00 | 49.91 | 设备款 | 1-2年 |
| 2 | 襄阳市桑奥汽车服务有限公司 | 78,060.00 | 12.77 | 配件款 | 1-2年 |
| 3 | 武汉国光石化产品有限公司 | 76,236.00 | 12.48 | 货款 | 1-2年 |
| 4 | 武汉鑫方圆贸易有限责任公司 | 40,000.00 | 6.55 | 配件款 | 1年内 |
| 5 | 风帆股份有限公司 | 28,099.80 | 4.60 | 配件款 | 1年内 |
| 合计 | | 527,395.80 | 86.30 | - | - |

(5) 报告期内预付账款期末余额中包含持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东及其他关联方的情况

报告期内，公司无预付关联方的款项。

4、其他应收款

(1) 报告期各期末其他应收款期末余额情况：

单位：元

| 项目 | 2016年04月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款 | 1,456,717.32 | 1,311,622.00 | 1,025,586.25 |
| 合计 | 1,456,717.32 | 1,311,622.00 | 1,025,586.25 |

(2) 按类别分类

①截止到2016年04月30日，其他应收款按类别划分情况：

单位：元

| 种类 | 2016年04月30日 | | |
|----|-------------|-------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | |
| | | | 净额 |

| | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1: 账龄组合 | 1,456,717.32 | 100.00 | 529,347.77 | 927,369.55 |
| 组合小计 | 1,456,717.32 | 100.00 | 529,347.77 | 927,369.55 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 1,456,717.32 | 100.00 | 529,347.77 | 927,369.55 |

②截止到2015年12月31日，其他应收款按类别划分情况：

单位：元

| 种类 | 2015年12月31日 | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1: 账龄组合 | 1,311,622.00 | 100.00 | 345,881.10 | 965,740.90 |
| 组合小计 | 1,311,622.00 | 100.00 | 345,881.10 | 965,740.90 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 1,311,622.00 | 100.00 | 345,881.10 | 965,740.90 |

③截止到2014年12月31日，其他应收款按类别划分情况：

单位：元

| 种类 | 2014年12月31日 | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1: 账龄组合 | 1,025,586.25 | 100.00 | 202,558.63 | 823,027.62 |
| 组合小计 | 1,025,586.25 | 100.00 | 202,558.63 | 823,027.62 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 1,025,586.25 | 100.00 | 202,558.63 | 823,027.62 |

(3) 按账龄分类

①截止到2016年04月30日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

| 账龄 | 2016年04月30日 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 1年以内 | 414,473.32 | 8.15 | 20,723.37 | 393,749.95 |
| 1至2年 | 20,244.00 | 4.45 | 2,024.40 | 18,219.60 |
| 2至3年 | | - | | - |
| 3至4年 | 22,000.00 | 1.88 | 6,600.00 | 15,400.00 |
| 4至5年 | 1,000,000.00 | 85.53 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 合计 | 1,456,717.32 | 100.00 | 529,347.77 | 927,369.55 |

②截止到2015年12月31日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

| 账龄 | 2015年12月31日 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 1年以内 | 109,622.00 | 8.36 | 5,481.11 | 104,140.89 |
| 1至2年 | - | - | - | 0.00 |
| 2至3年 | 202,000.00 | 15.40 | 40,400.00 | 161,600.00 |
| 3至4年 | 1,000,000.00 | 76.24 | 300,000.00 | 700,000.00 |
| 合计 | 1,311,622.00 | 100.00 | 345,881.11 | 965,740.89 |

③截止到2014年12月31日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

| 账龄 | 2014年12月31日 | | | |
|-----------|---------------------|-------|-------------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 1年以内 | - | | | |
| 1至2年 | 25,586.25 | | 2,558.63 | 23,027.62 |
| 2至3年 | 1,000,000.00 | | 200,000.00 | 800,000.00 |
| 3至4年 | - | | | |
| 合计 | 1,025,586.25 | | 202,558.63 | 823,027.62 |

公司其他应收款期末余额主要为押金、担保公司保证金、装修款等。

报告期末，其他应收款余额分别为 1,456,717.32 元、1,311,622.00 元、1,025,586.25 元，余额较保持稳定状态。其他应收款余额中，应收湖北博四通融资担保有限公司保证金 100 万元，系湖北博四通融资担保有限公司替公司的银行借款做担保而收取的保证金。由湖北博四通融资担保有限公司担保的借款已结清，因此担保关系已解除。湖北博四通融资担保有限公司承诺在 2016 年 11 月 30 日之前归还保证金。

(4) 报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

①截止2016年04月30日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2016年04月30日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-----------------|---------------------|--------------|------|------|
| 1 | 湖北博四通融资担保有限公司 | 1,000,000.00 | 68.65 | 保证金 | 4-5年 |
| 2 | 仙桃市三金商贸有限公司 | 333,333.32 | 22.88 | 租金 | 1年内 |
| 3 | 仙桃市政府采购监管办公室保证金 | 20,000.00 | 1.37 | 保证金 | 3-4年 |
| 4 | 罗宝全 | 20,000.00 | 1.37 | 装修款 | 3-4年 |
| 5 | 湖北讯捷检测有限公司 | 20,000.00 | 1.37 | 评估费 | 1-2年 |
| 合计 | | 1,393,333.32 | 95.64 | - | - |

②截止2015年12月31日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2015年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|---------------------|--------------|------|------|
| 1 | 湖北博四通融资担保有限公司 | 1,000,000.00 | 76.24 | 保证金 | 3-4年 |
| 2 | 刘义红 | 180,000.00 | 13.72 | 拆借款 | 2-3年 |
| 3 | 朱绪英 | 35,000.00 | 2.67 | 拆借款 | 1年内 |
| 4 | 刘立仁 | 26,000.00 | 1.98 | 拆借款 | 1年内 |
| 5 | 刘浩 | 23,544.00 | 1.80 | 备用金 | 1年内 |
| 合计 | | 1,264,544.00 | 96.41 | - | - |

③截止2014年12月31日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2014年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|---------------------|---------------|------|------|
| 1 | 湖北博四通融资担保有限公司 | 1,000,000.00 | 97.51 | 保证金 | 2-3年 |
| 2 | 仙桃市政府采购中心保证金 | 20,000.00 | 1.95 | 保证金 | 1-2年 |
| 3 | 仙桃市俊健广告装饰有限公司 | 2,586.25 | 0.25 | 押金 | 1-2年 |
| 4 | 天然气押金 | 2,000.00 | 0.20 | 押金 | 1-2年 |
| 5 | POS机押金 | 1,000.00 | 0.10 | 押金 | 1-2年 |
| 合计 | | 1,025,586.25 | 100.00 | - | - |

(5) 报告期各期末，其他应收款中应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

详见本节“七”之“(三)”之“1、应收关联方款项余额”。

5、存货

(1) 存货结构及其变动分析

①截止 2016 年 04 月 30 日，公司存货情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016年04月30日 | | | |
|-----|---------------------|---------------|--------|---------------------|
| | 期末余额 | 比例(%) | 存货跌价准备 | 期末净额 |
| 原材料 | 1,044,398.27 | 100.00 | | 1,044,398.27 |
| 合计 | 1,044,398.27 | 100.00 | | 1,044,398.27 |

②截止 2015 年 12 月 31 日，公司存货情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | | | |
|-----|-------------------|---------------|--------|-------------------|
| | 期末余额 | 比例(%) | 存货跌价准备 | 期末净额 |
| 原材料 | 980,556.20 | 100.00 | - | 980,556.20 |
| 合计 | 980,556.20 | 100.00 | - | 980,556.20 |

③截止 2014 年 12 月 31 日，公司存货情况如下：

| 项目 | 2014年12月31日 | | | |
|-----|--------------|--------|--------|--------------|
| | 期末余额 | 比例(%) | 存货跌价准备 | 期末净额 |
| 原材料 | 1,668,060.31 | 100.00 | - | 1,668,060.31 |

| | | | | |
|----|--------------|--------|---|--------------|
| 合计 | 1,668,060.31 | 100.00 | - | 1,668,060.31 |
|----|--------------|--------|---|--------------|

报告期内，公司存货为汽车维修所需要用到汽车配件、耗材、油漆等。

(2) 截至 2016 年 04 月 30 日，公司对存货进行了减值测试，未发现存在明显减值现象，故公司未对存货计提减值准备。

公司存货各项目的发生、计价、核算与结转未见重大异常；成本费用的归集与结转与实际生产流转一致；对各期末存货履行了存货盘点程序。报告期内，公司存货真实、准确、完整。

6、投资性房地产

(1) 投资性房地产构成及变动情况

2016 年 1-4 月投资性房地产构成及变动情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016 年 4 月 30 日 |
|--------|----------------|------------|--------------|-----------------|
| 固定资产原值 | 32,198,474.66 | - | 2,967,552.00 | 29,230,922.66 |
| 房屋、建筑物 | 30,696,678.66 | - | 2,967,552.00 | 27,729,126.66 |
| 土地使用权 | 1,501,796.00 | - | - | 1,501,796.00 |
| 累计折旧 | 1,434,863.84 | 264,801.74 | 177,767.34 | 1,521,898.24 |
| 房屋、建筑物 | 1,360,773.10 | 252,195.96 | 177,767.34 | 1,435,201.72 |
| 土地使用权 | 74,090.74 | 12,605.78 | - | 86,696.52 |
| 固定资产净值 | 30,763,610.82 | - | - | 27,709,024.42 |
| 房屋、建筑物 | 29,335,905.56 | | | 26,293,924.94 |
| 土地使用权 | 1,427,705.26 | | | 1,415,099.48 |

2015 年度投资性房地产构成及变动情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|------------|------|------------------|
| 固定资产原值 | 31,627,947.00 | 570,527.66 | - | 32,198,474.66 |
| 房屋、建筑物 | 30,147,947.00 | 548,731.66 | - | 30,696,678.66 |
| 土地使用权 | 1,480,000.00 | 21,796.00 | - | 1,501,796.00 |
| 累计折旧 | 715,328.76 | 719,535.08 | - | 1,434,863.84 |
| 房屋、建筑物 | 678,328.80 | 682,444.30 | - | 1,360,773.10 |

| | | | | |
|---------------|----------------------|-----------|---|----------------------|
| 土地使用权 | 36,999.96 | 37,090.78 | - | 74,090.74 |
| 固定资产净值 | 30,912,618.24 | - | - | 30,763,610.82 |
| 房屋、建筑物 | 29,469,618.20 | - | - | 29,335,905.56 |
| 土地使用权 | 1,443,000.04 | - | - | 1,427,705.26 |

2014 年度投资性房地产构成及变动情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------------|----------------|----------------------|------|----------------------|
| 固定资产原值 | - | 31,627,947.00 | | 31,627,947.00 |
| 房屋、建筑物 | - | 30,147,947.00 | | 30,147,947.00 |
| 土地使用权 | - | 1,480,000.00 | | 1,480,000.00 |
| 累计折旧 | | 715,328.76 | | 715,328.76 |
| 房屋、建筑物 | - | 678,328.80 | | 678,328.80 |
| 土地使用权 | - | 36,999.96 | | 36,999.96 |
| 固定资产净值 | - | | | 30,912,618.24 |
| 房屋、建筑物 | - | | | 29,469,618.20 |
| 土地使用权 | - | | | 1,443,000.04 |

(2) 报告期内，公司采用成本模式对投资性房地产进行计量，投资性房地产为用于出租的房屋及土地使用权，具体明细如下：

单位：元

| 资产名称 | 类别名称 | 原值 | 承租人 | 租赁期间 |
|-------------------------------|--------|---------------|-----------------|---------------------|
| 北仙桃工业园铁匠湾村华中汽车交易大市场 7 号楼（汽车城） | 房屋、建筑物 | 2,967,552.00 | 仙桃市高路汽车服务有限责任公司 | 2014/1/1-2015/12/31 |
| 仙桃市沙嘴办事处黄金大道东段 8 号（一中花园） | 房屋、建筑物 | 27,729,126.66 | 仙桃市三金商贸有限公司 | 2014/1/1-2016/12/31 |
| 仙桃市沙嘴办事处黄金大道东段 8 号（一中花园） | 土地使用权 | 1,501,796.00 | 仙桃市三金商贸有限公司 | 2014/1/1-2016/12/31 |

汽车城租赁合同期限是2014年1月1日至2015年12月31日，所以在2016年1月1日将投资性房地产-汽车城转入固定资产，转换日是2016年1月1日，转换日账面价值为2,834,012.16元。

(3) 投资性房地产抵押情况：

截至2016年4月30日，公司用于抵押担保借款的投资性房地产如下：

单位：元

| 抵押资产名称 | 类型 | 抵押合同号 | 金额 | 抵押期限 | 账面原值 | 账面净值 |
|--------|--------|--------------------------|-------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 一中花园 | 房屋及建筑物 | 鄂银（仙桃）授 2016032401 高抵 01 | 500 万 | 2016/3/24 至 2017/3/23 | 27,729,126.66 | 26,293,924.94 |
| 一中花园 | 土地使用权 | 鄂银（仙桃）授 2016032401 高抵 01 | 500 万 | 2016/3/24 至 2017/3/23 | 1,501,796.00 | 1,415,099.48 |
| - | - | - | | | 29,230,922.66 | 27,709,024.42 |

(4) 投资性房地产的基本情况：

| 项目 | 评估价格/入账原值 | 刘义红购买价格 | 增长幅度 | 入账时间 | 刘义红购买时间 |
|------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|
| 一中花园 | 28,660,395.00 | 22,747,128.00 | 26.00% | 2013 年 12 月 | 2009 年 10 月 |
| 汽车城 | 2,967,552.00 | 2,221,028.00 | 33.61% | 2013 年 12 月 | 2013 年 4 月 |

仙桃永盛资产评估事务所对一中花园的市场价格进行评估，评估价格 28,660,395.00 元，评估基准日 2013 年 11 月 30 日。公司于 2013 年 12 月向刘义红购买一中花园，以评估值 28,660,395.00 元入账。

仙桃永盛资产评估事务所对汽车城的市场价格进行评估，评估价格 2,967,552.00 元，评估基准日 2013 年 11 月 30 日。公司于 2013 年 12 月向刘义红购买汽车城，以评估值 2,967,552.00 元入账。

公司的主营业务为汽车维修等综合服务，需要场地用于停放车辆，因此占地的面积比较大。若通过经营租赁的方式，公司重新寻找经营场所将承担较高的搬迁成本。2013 年开始全力发展汽车维修服务，随着业务规模的发展，公司购买房屋及建筑物以满足公司生产经营所需。因此，公司购买房屋有利于保持公司的稳定性，建立品牌效应及维系客户的粘性。

7、固定资产

(1) 固定资产构成及变动情况

①2016 年 1-4 月固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016 年 4 月 30 日 |
|----|----------------|------|------|-----------------|
|----|----------------|------|------|-----------------|

| | | | | |
|---------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 固定资产原值 | 21,453,851.70 | 3,543,218.77 | 464,641.12 | 24,532,429.35 |
| 房屋及建筑物 | 20,037,499.00 | 3,402,193.12 | 464,641.12 | 22,975,051.00 |
| 机器设备 | 993,430.90 | 128,376.08 | - | 1,121,806.98 |
| 工器具及家具 | 86,268.00 | - | - | 86,268.00 |
| 运输工具 | 140,000.00 | - | - | 140,000.00 |
| 电子设备 | 196,653.80 | 12,649.57 | - | 209,303.37 |
| 累计折旧 | 1,377,651.84 | 618,989.28 | 256,525.19 | 1,740,115.93 |
| 房屋及建筑物 | 903,698.44 | 560,956.05 | 253,648.41 | 1,211,006.08 |
| 机器设备 | 228,977.29 | 34,507.37 | - | 263,484.66 |
| 工器具及家具 | 83,391.82 | 5,752.96 | 2,876.78 | 86,268.00 |
| 运输工具 | 52,091.51 | 4,433.32 | - | 56,524.83 |
| 电子设备 | 109,492.78 | 13,339.58 | - | 122,832.36 |
| 固定资产净值 | 20,076,199.86 | | | 22,792,313.42 |
| 房屋及建筑物 | 19,133,802.70 | | | 21,764,044.92 |
| 机器设备 | 764,453.24 | | | 858,322.32 |
| 工器具及家具 | 2,876.06 | | | - |
| 运输工具 | 87,908.45 | | | 83,475.17 |
| 电子设备 | 87,159.41 | | | 86,471.01 |

②2015 年度固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015 年 12 月 31 日 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 固定资产原值 | 20,830,781.25 | 11,538,802.11 | 10,915,731.66 | 21,453,851.70 |
| 房屋及建筑物 | 19,912,270.00 | 11,040,960.66 | 10,915,731.66 | 20,037,499.00 |
| 机器设备 | 566,080.47 | 427,350.43 | - | 993,430.90 |
| 工器具及家具 | 86,268.00 | - | - | 86,268.00 |
| 运输工具 | 140,000.00 | - | - | 140,000.00 |
| 电子设备 | 126,162.78 | 70,491.02 | - | 196,653.80 |
| 累计折旧 | 812,567.65 | 1,258,511.07 | 693,426.88 | 1,377,651.84 |
| 房屋及建筑物 | 450,605.76 | 1,146,517.42 | 693,426.88 | 903,696.30 |
| 机器设备 | 165,050.44 | 63,927.22 | - | 228,977.66 |
| 工器具及家具 | 66,138.34 | 17,253.60 | - | 83,391.94 |
| 运输工具 | 38,791.55 | 13,300.00 | - | 52,091.55 |

| | | | | |
|---------------|----------------------|-----------|---|----------------------|
| 电子设备 | 91,981.56 | 17,512.83 | - | 109,494.39 |
| 固定资产净值 | 20,018,213.60 | | | 20,076,199.86 |
| 房屋及建筑物 | 19,461,664.24 | | | 19,133,802.70 |
| 机器设备 | 401,030.03 | | | 764,453.24 |
| 工器具及家具 | 20,129.66 | | | 2,876.06 |
| 运输工具 | 101,208.45 | | | 87,908.45 |
| 电子设备 | 34,181.22 | | | 87,159.41 |

③2014年度固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|---------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 固定资产原值 | 47,911,176.25 | 100,000.00 | 27,180,395.00 | 20,830,781.25 |
| 房屋及建筑物 | 46,992,665.00 | 100,000.00 | 27,180,395.00 | 19,912,270.00 |
| 机器设备 | 566,080.47 | - | - | 566,080.47 |
| 工器具及家具 | 86,268.00 | - | - | 86,268.00 |
| 运输工具 | 140,000.00 | - | - | 140,000.00 |
| 电子设备 | 126,162.78 | - | - | 126,162.78 |
| 累计折旧 | 255,958.91 | 1,168,167.62 | 611,558.88 | 812,567.65 |
| 房屋及建筑物 | - | 1,062,164.64 | 611,558.88 | 450,605.76 |
| 机器设备 | 111,273.16 | 53,777.28 | - | 165,050.44 |
| 工器具及家具 | 48,884.86 | 17,253.48 | - | 66,138.34 |
| 运输工具 | 25,491.59 | 13,299.96 | - | 38,791.55 |
| 电子设备 | 70,309.30 | 21,672.26 | - | 91,981.56 |
| 固定资产净值 | 47,655,217.34 | | | 20,018,213.60 |
| 房屋及建筑物 | 46,992,665.00 | | | 19,461,664.24 |
| 机器设备 | 454,807.31 | | | 401,030.03 |
| 工器具及家具 | 37,383.14 | | | 20,129.66 |
| 运输工具 | 114,508.41 | | | 101,208.45 |
| 电子设备 | 55,853.48 | | | 34,181.22 |

报告期内，公司的固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备、工器具及家具、运输工具及电子设备五大类，其中房屋及建筑物主要包括中加科技城以及汽车城房产，工器具及家具主要包括办公桌、空调、抽湿机等。

2016年4月末、2015年12月末、2014年12月末，公司固定资产账面价值分别

为22,792,313.42元、20,076,199.86元、20,018,213.60元，固定资产净值占资产总额的比重分别为30.03%、27.84%、34.78%，比例相对稳定。

(2) 报告期内各期末固定资产租赁情况：

租入固定资产情况：报告期内，公司无租入固定资产的情况。

(3) 未获得产权证书的固定资产的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司名下固定资产未办妥产权证书的情况如下：

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------------------|--------------|------------|--------------|--------------------|
| 湖北仙桃工业园铁匠湾村华中汽车交易市场7号楼(汽车城) | 2,967,552.00 | 155,796.48 | 2,811,755.52 | 已取得合同备案证明，正在办理产权证书 |

(4) 固定资产抵押情况

截至2016年4月30日，公司用于抵押借款的固定资产情况如下：

单位：元

| 抵押资产名称 | 抵押合同号 | 类型 | 借款金额 | 借款期限 | 账面原值 | 账面净值 |
|--------|-----------------|--------|---------|---------------------|---------------|---------------|
| 中加科技城 | 仙农商行2016年079号-1 | 房屋及建筑物 | 1,700万元 | 2016/3/11至2018/3/10 | 17,386,959.00 | 16,475,894.32 |

8、在建工程

(1) 报告期内各期末公司在建工程情况：

单位：元

| 项目名称 | 2016年04月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-------|-------------|-------------|-------------|
| 中加科技城 | 464,641.12 | - | - |
| 合计 | 464,641.12 | - | - |

报告期内，在建工程系中加科技城装修工程。

(2) 在建工程抵押情况

截至本公开转让书签署日，公司无用于抵押担保借款的在建工程。

9、无形资产

(1) 无形资产构成及其变动

2016年1-4月无形资产构成及其变动情况

单位：元

| 项目 | 2016年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年04月30日 |
|--------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 无形资产原值 | 4,630,065.52 | | | 4,630,065.52 |
| 土地使用权 | 4,592,774.00 | | | 4,592,774.00 |
| 办公软件 | 37,291.52 | | | 37,291.52 |
| 累计摊销 | 166,113.86 | 53,274.16 | 12,605.78 | 206,782.24 |
| 土地使用权 | 164,870.82 | 50,788.08 | 12,605.78 | 203,053.12 |
| 办公软件 | 1,243.04 | 2,486.08 | - | 3,729.12 |
| 无形资产净值 | 4,463,951.66 | | | 4,423,283.28 |
| 土地使用权 | 4,427,903.18 | | | 4,389,720.88 |
| 办公软件 | 36,048.48 | | | 33,562.40 |

2015年度无形资产构成及其变动情况

单位：元

| 项目 | 2015年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 |
|--------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| 无形资产原值 | 2,647,015.00 | 2,004,846.52 | 21,796.00 | 4,630,065.52 |
| 土地使用权 | 2,647,015.00 | 1,967,555.00 | 21,796.00 | 4,592,774.00 |
| 办公软件 | | 37,291.52 | | 37,291.52 |
| 累计摊销 | 66,175.32 | 137,029.32 | 37,090.78 | 166,113.86 |
| 土地使用权 | 66,175.32 | 135,786.28 | 37,090.78 | 164,870.82 |
| 办公软件 | | 1,243.04 | | 1,243.04 |
| 无形资产净值 | 2,580,839.68 | | | 4,463,951.66 |
| 土地使用权 | 2,580,839.68 | | | 4,427,903.18 |
| 办公软件 | - | | | 36,048.48 |

2014年度无形资产构成及其变动情况

单位：元

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|--------|---------------------|------|---------------------|---------------------|
| 无形资产原值 | 4,127,015.00 | | 1,480,000.00 | 2,647,015.00 |
| 土地使用权 | 4,127,015.00 | | 1,480,000.00 | 2,647,015.00 |

| | | | | |
|---------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 办公软件 | | | | |
| 累计摊销 | | 103,175.28 | 36,999.96 | 66,175.32 |
| 土地使用权 | | 103,175.28 | 36,999.96 | 66,175.32 |
| 办公软件 | | | | |
| 无形资产净值 | 4,127,015.00 | | | 2,580,839.68 |
| 土地使用权 | 4,127,015.00 | | | 2,580,839.68 |
| 办公软件 | - | | | - |

报告期内，无形资产包括土地使用权及办公软件。其中，土地使用权系中加科技城土地使用权，办公软件为骊惠汽车软件和金蝶财务软件。

无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。无形资产不存在用于质押等所有权受到限制的情况。

(2) 主要无形资产的取得方式、初始金额、摊销方法、摊销年限、最近一期末的摊余价值及剩余摊销年限

| 资产名称 | 取得方式 | 初始金额(元) | 摊销方法 | 摊销期限(月) | 最近一期末累计摊销额(元) | 摊余价值(元) | 摊销期限(月) |
|------------|------|--------------|------|---------|---------------|--------------|---------|
| 中加科技城土地使用权 | 购买 | 2,647,015.00 | 直线摊销 | 480 | 154,409.21 | 2,492,605.79 | 28 |
| 中加科技城土地使用权 | 购买 | 1,945,759.00 | 直线摊销 | 480 | 48,643.98 | 1,897,115.02 | 12 |

(3) 无形资产抵押情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司用于抵押借款的无形资产情况如下：

单位：元

| 抵押资产名称 | 抵押合同号 | 类型 | 借款金额 | 借款期限 | 账面原值 | 账面净值 |
|--------|-----------------|-------|---------|---------------------|--------------|--------------|
| 中加科技城 | 仙农商行2016年079号-1 | 土地使用权 | 1,700万元 | 2016/3/11至2018/3/10 | 2,647,015.00 | 2,492,605.79 |
| 中加科技城 | 仙农商行2016年079号-1 | 土地使用权 | 1,700万元 | 2016/3/11至2018/3/10 | 1,945,759.00 | 1,897,115.02 |

10、长期待摊费用

单位：元

| 项目名称 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------|----------------------|----------------------|-------------|
| 租赁费 | 566,708.34 | 589,041.67 | - |
| 装修费 | 10,149,808.34 | 10,194,216.67 | - |
| 合计 | 10,716,516.68 | 10,783,258.34 | - |

报告期内，公司的长期待摊费用包括装修费及租赁费，租赁费为汽车城停车场租赁费，装修费为中加科技城和一中花园装修费。

11、递延所得税资产/负债

(1) 递延所得税资产明细：

①截止 2016 年 04 月 30 日，递延所得税资产明细如下：

单位：元

| 项目 | 2016年04月30日 | |
|------|-------------------|------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 361,101.12 | 90,275.28 |
| 合计 | 361,101.12 | 90,275.28 |

②截止 2015 年 12 月 31 日，递延所得税资产明细如下：

单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | |
|------|-------------|-----------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 79,987.16 | 19,996.79 |
| 合计 | 79,987.16 | 19,996.79 |

③截止 2014 年 12 月 31 日，递延所得税资产明细如下：

单位：元

| 项目 | 2014年12月31日 | |
|------|-------------|---------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | - | - |
| 合计 | - | - |

12、减值准备

2016 年 4 月减值准备变动情况：

单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2016年4月30日 |
|-----------|-------------------|-------------------|------|----|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | | | - | - | |
| 其中：应收账款 | 92,336.42 | 97,647.00 | | | 189,983.42 |
| 其他应收款 | 345,881.11 | 183,466.67 | | | 529,347.77 |
| 合计 | 438,217.53 | 281,113.67 | | | 719,331.19 |

2015年度减值准备变动情况：

单位：元

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2015年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|----|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | | | | | |
| 其中：应收账款 | 155,671.74 | | 63,335.32 | | 92,336.42 |
| 其他应收款 | 202,558.63 | 143,322.47 | | | 345,881.10 |
| 合计 | 358,230.37 | 143,322.47 | 63,335.32 | | 438,217.52 |

2014年度减值准备变动情况：

单位：元

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2014年12月31日 |
|-----------|-------------|-------------------|------|----|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | | | | | |
| 其中：应收账款 | - | 155,671.74 | | | 155,671.74 |
| 其他应收款 | | 202,558.63 | | | 202,558.63 |
| 合计 | | 358,230.37 | - | - | 358,230.37 |

（六）主要负债

1、短期借款

（1）分类情况

单位：元

| 项目 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2015年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 5,000,000.00 | - | - |
| 保证借款 | 8,000,000.00 | 13,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 合计 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | 18,000,000.00 |

(2) 截至 2016 年 4 月 30 日，短期借款明细如下：

单位：元

| 借款银行 | 借款金额（元） | 借款期限 | 年利率 | 抵押担保情况 |
|---------------------|--------------|---------------------|-------|--------|
| 湖北银行股份有限公司仙桃支行 | 5,000,000.00 | 2016/3/24-2017/3/23 | 8.30% | 抵押贷款 |
| 湖北仙桃农村商业银行股份有限公司营业部 | 8,000,000.00 | 2015/12/2-2016/12/2 | 8.64% | 保证贷款 |

500 万元：公司一中花园的房产及土地使用权，坐落位置：仙桃市沙嘴办事处黄金大道东段 8 号；房产权利证书：仙桃市房权证沙咀字第 ZCM201500658-ZCM201500661；土地权利证书：仙国用[2015]第 2075 号-2078 号。

800 万元：仙桃市财源担保有限责任公司提供全额连带责任保证；刘义红及其配偶、刘义红儿子刘立仁及关联公司仙桃市久洁汽车销售有限公司承担全额连带责任保证。

2、应付账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

| 账龄 | 2016 年 04 月 30 日 | | 2015 年 12 月 31 日 | | 2014 年 12 月 31 日 | |
|-------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 1 年以内 | 1,249,855.50 | 66.72 | 243,513.90 | 21.49 | 60,715.00 | 4.77 |
| 1-2 年 | 53,464.40 | 2.85 | 59,175.20 | 5.22 | 1,211,486.20 | 95.23 |
| 2-3 年 | 28,590.20 | 1.53 | 830,365.77 | 73.29 | - | |
| 3-4 年 | 541,514.77 | 28.91 | | | | |
| 合计 | 1,873,424.87 | 100.00 | 1,133,054.87 | 100.00 | 1,272,201.20 | 100.00 |

(2) 报告期各期末，应付账款前五名单位如下：

①截止到 2016 年 04 月 30 日，应付账款前五名单位如下：

| 序号 | 单位名称 | 2016 年 4 月 30 日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|--------------|-----------------|-------|------|--|
| 1 | 武汉新田美商贸有限公司 | 656,926.00 | 52.91 | 货款 | 1 年内： 568,419.00 3 年以上： 88,507.00 |
| 2 | 武汉市鑫恒泰汽配有限公司 | 208,193.00 | 16.77 | 货款 | 1 年内： 50,416.00 |

| 序号 | 单位名称 | 2016年4月30日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|---------------------|--------------|------|--|
| | | | | | 3年以上: 157,777.00 |
| 3 | 武汉嘉尚贸易发展有限公司 | 126,738.00 | 10.21 | 货款 | 1年内: 20,168.00 3年以上: 106,570.00 |
| 4 | 湖北金轮贸易发展有限公司 | 136,041.00 | 10.96 | 货款 | 1年内: 101,551.00 1-2年: 34,490.00 |
| 5 | 湖北佳施加德士贸易有限公司 | 113,803.00 | 9.17 | 货款 | 1年内 |
| 合计 | | 1,241,701.00 | 66.28 | - | - |

②截止到2015年12月31日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2015年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------------------|-------------------|--------------|------|------|
| 1 | 武汉新田美商贸有限公司 | 274,078.00 | 24.19 | 货款 | 2-3年 |
| 2 | 武汉市鑫恒泰汽配有限公司 | 157,777.00 | 13.92 | 货款 | 2-3年 |
| 3 | 武汉嘉尚贸易发展有限公司 | 126,570.00 | 11.17 | 货款 | 2-3年 |
| 4 | 湖北金轮贸易发展有限公司 | 119,139.00 | 10.51 | 货款 | 1年内 |
| 5 | 武汉市硚口区奥美达汽车配件经营部 | 70,798.00 | 6.25 | 货款 | 2-3年 |
| 合计 | | 748,362.00 | 66.05 | - | - |

③截止到2014年12月31日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2014年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------------------|-------------------|--------------|------|---|
| 1 | 武汉新田美商贸有限公司 | 274,278.00 | 21.56 | 货款 | 1-2年 |
| 2 | 武汉嘉尚贸易发展有限公司 | 222,118.00 | 17.46 | 货款 | 1-2年 |
| 3 | 武汉市鑫恒泰汽配有限公司 | 157,777.00 | 12.40 | 货款 | 1-2年 |
| 4 | 武汉盛泰新新汽配有限公司 | 75,992.00 | 5.97 | 货款 | 1年内: 18,945.00 1-2年: 57,047.00 |
| 5 | 武汉市硚口区奥美达汽车配件经营部 | 70,798.00 | 5.57 | 货款 | 1-2年 |
| 合计 | | 800,963.00 | 62.96 | - | - |

(3) 报告期各期末，应付账款中应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

报告期内，公司无应付关联方款项。

3、预收账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

| 账龄 | 2016年04月30日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|------|------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 1年以内 | 44,200.00 | 100.00 | 411,315.97 | 97.63 | | - |
| 1-2年 | | | | | 36,627.00 | 100.00 |
| 2-3年 | | | 9,998.00 | 2.37 | | |
| 合计 | 44,200.00 | 100.00 | 421,313.97 | 100.00 | 36,627.00 | 100.00 |

(2) 报告期各期末，预收账款前五名单位如下：

①截止到 2016 年 04 月 30 日，预收账款前五名单位如下：

| 序号 | 单位名称 | 2016年4月30日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------|------------------|---------------|------|-----|
| 1 | 董哲 | 23,000.00 | 52.04 | 维修款 | 1年内 |
| 2 | 杜小艳 | 10,200.00 | 2.26 | 维修款 | 1年内 |
| 3 | 郭涛 | 10,000.00 | 22.62 | 维修款 | 1年内 |
| 4 | 皮先波 | 1,000.00 | 23.08 | 维修款 | 1年内 |
| | 合计 | 44,200.00 | 100.00 | - | - |

②截止到 2015 年 12 月 31 日，预收账款前五名单位如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2015年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|----------------|-------------|-------|------|---------------------------------------|
| 1 | 李恒 | 150,000.00 | 35.60 | 维修款 | 1年内 |
| 2 | 仙桃市一路通汽车租赁服务中心 | 137,857.00 | 32.72 | 维修款 | 1年内 |
| 3 | 个体车主 | 80,237.46 | 19.04 | 维修款 | 1年内 |
| 4 | 仙桃市职业学院 | 10,255.00 | 2.43 | 维修款 | 1年内 |
| 5 | 南城经济开发区 | 6,381.00 | 1.51 | 维修款 | 1年内： 2,157.00 2-3年： 4,224.00 |

| 序号 | 单位名称 | 2015年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------|-------------|-------|------|----|
| | 合计 | 384,730.46 | 91.32 | - | - |

③截止到2014年12月31日，预收账款前五名单位如下：

| 序号 | 单位名称 | 2014年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-----------------|-------------|-------|------|------|
| 1 | 仙桃市华美包装印务有限责任公司 | 8,017.00 | 21.89 | 维修款 | 1-2年 |
| 2 | 仙桃市人民武装部 | 6,016.00 | 16.43 | 维修款 | 1-2年 |
| 3 | 仙桃市南城经济开发区 | 4,224.00 | 11.53 | 维修款 | 1-2年 |
| 4 | 仙桃市水务局 | 4,124.00 | 11.26 | 维修款 | 1-2年 |
| 5 | 仙桃市棉花产业化办公室 | 4,096.00 | 11.18 | 维修款 | 1-2年 |
| | 合计 | 26,477.00 | 72.29 | - | - |

(3) 报告期各期末，预收账款中应付持本单位5%（含5%）以上表决权的股份的单位及其他关联方款项

报告期内，公司无预收关联方的款项。

4、应付职工薪酬

①2016年4月应付职工薪酬明细如下：

单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年4月30日 |
|----------------|-------------|------------|------------|------------|
| 短期薪酬 | - | 874,812.01 | 846,119.95 | 28,692.06 |
| 其中：工资、奖金、津贴和补贴 | | 819,084.00 | 790,391.94 | 28,692.06 |
| 职工福利费 | | 34,242.40 | 34,242.40 | |
| 住房公积金 | | | | |
| 社会保险费 | | 17,285.61 | 17,285.61 | |
| 其中：医疗保险费 | | 13,904.18 | 13,904.18 | |
| 工伤保险费 | | 2,118.73 | 2,118.73 | |
| 生育保险费 | | 662.10 | 662.10 | |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 18,560.98 | 18,560.98 | |
| 其中：基本养老保险 | | 15,912.56 | 15,912.56 | |
| 失业保险费 | | 2,648.42 | 2,648.42 | |
| 合计 | | 893,372.99 | 864,680.93 | 28,692.06 |

②2015年度应付职工薪酬明细如下：

单位：元

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 |
|---------------------|-----------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期薪酬 | 715.00 | 2,401,658.56 | 2,402,373.56 | |
| 其中：工资、奖金、津贴和补贴 | | 2,325,684.00 | 2,325,684.00 | |
| 职工福利费 | | 36,774.20 | 36,774.20 | |
| 工会经费和职工教育经费 | | 4,268.00 | 4,268.00 | |
| 住房公积金 | | 6,760.00 | 6,760.00 | |
| 社会保险费 | 715.00 | 21,612.00 | 22,327.00 | |
| 其中：医疗保险费 | | 11,340.00 | 11,340.00 | |
| 工伤保险费 | 715.00 | 8,548.80 | 9,220.80 | |
| 生育保险 | | 1,723.20 | 1,723.20 | |
| 补充医疗保险 | | 6,560.36 | 6,560.36 | |
| 离职后福利-设定提存计划 | 6,341.00 | 93,365.20 | 99,706.20 | - |
| 其中：基本养老保险 | 6,341.00 | 88,517.20 | 94,901.20 | |
| 失业保险 | | 4,848.00 | 4,848.00 | |
| 合计 | | 2,495,023.76 | 2,502,079.76 | |

③2014年度应付职工薪酬明细如下：

单位：元

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|---------------------|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 短期薪酬 | | 703,690.00 | 702,975.00 | 715.00 |
| 其中：工资、奖金、津贴和补贴 | | 676,385.00 | 676,385.00 | |
| 职工福利费 | | 7,240.00 | 7,240.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | | 4,038.00 | 4,038.00 | |
| 社会保险费 | | 8,827.00 | 8,112.00 | 715.00 |
| 其中：医疗保险费 | | | | |
| 工伤保险费 | | 8,827.00 | 8,112.00 | 715.00 |
| 补充医疗保险 | | 7,200.00 | 7,200.00 | |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 84,293.00 | 77,952.00 | 6,341.00 |
| 其中：基本养老保险 | | 84,293.00 | 77,952.00 | 6,341.00 |
| 合计 | | 787,983.00 | 780,927.00 | 7,056.00 |

(2) 与人员、工资及福利相关

报告期内，公司无罚款事项，并且公司已取得社保部门的无违法违规证明。

5、应交税费

| 税费项目 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 增值税 | 301,105.25 | 941,892.12 | 5,584.40 |
| 营业税 | 286,668.00 | 270,000.00 | 165,000.00 |
| 企业所得税 | -31,633.77 | 65,359.04 | 29,768.31 |
| 个人所得税 | 5,093.35 | | |
| 城市维护建设税 | 44,322.61 | 88,031.53 | 15,170.24 |
| 教育费附加 | 18,995.39 | 37,727.79 | 6,501.53 |
| 地方教育费附加 | 12,663.61 | 25,151.87 | 4,334.36 |
| 代扣印花税 | | 275.49 | 77.40 |
| 堤防维护费 | | | 111.69 |
| 合计 | 637,214.44 | 1,428,437.84 | 226,547.93 |

6、其他应付款

(1) 账龄及期末余额变动分析

| 账龄 | 2016年04月30日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 1年以内 | 493,037.95 | 76.05 | 169,926.34 | 33.12 | 13,958.33 | 0.07 |
| 1-2年 | 111,035.00 | 23.95 | | - | | - |
| 2-3年 | | | 343,110.00 | 66.88 | 19,401,941.68 | 99.93 |
| 合计 | 604,072.95 | 100.00 | 513,036.34 | 100.00 | 19,415,900.01 | 100.00 |

(2) 报告期各期末，其他应付款前五名单位如下：

①截止到2016年04月30日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2016年04月30日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|--------------|-------------------|--------------|------|------|
| 1 | 湖北鸿胜机电设备有限公司 | 115,000.00 | 19.04 | 保证金 | 1年内 |
| 2 | 仙桃市嘉禾装饰有限公司 | 110,000.00 | 18.21 | 装修款 | 1-2年 |
| 3 | 黄贻雄 | 100,000.00 | 16.55 | 装修款 | 1年内 |
| 4 | 东鹏瓷砖 | 80,000.00 | 13.24 | 装修款 | 2-3年 |
| 5 | 刘义红 | 69,000.00 | 11.42 | 借款 | 1年内 |
| | 合计 | 474,000.00 | 78.47 | - | - |

②截止到 2015 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2015年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|--------------|-------------------|--------------|------|------|
| 1 | 修车押金 | 211,980.00 | 41.32 | 押金 | 2-3年 |
| 2 | 湖北鸿胜机电设备有限公司 | 145,000.00 | 28.26 | 保证金 | 1年内 |
| 3 | 黄贻雄 | 100,000.00 | 19.49 | 装修款 | 2-3年 |
| 4 | 郭琼 | 18,000.00 | 3.51 | 装修款 | 2-3年 |
| 5 | 王述标医药费 | 16,612.61 | 3.24 | 医药费 | 1年内 |
| 合计 | | 491,592.61 | 95.82 | - | - |

③截止到 2014 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 2014年12月31日 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-------------|----------------------|--------------|------|------|
| 1 | 刘义红 | 18,795,272.68 | 96.80 | 拆借款 | 1-2年 |
| 2 | 郭琼 | 218,000.00 | 1.12 | 装修款 | 1-2年 |
| 3 | 修车押金 | 180,974.00 | 0.93 | 押金 | 1-2年 |
| 4 | 郑大春 | 100,000.00 | 0.52 | 装修款 | 1-2年 |
| 4 | 黄贻雄 | 100,000.00 | 0.52 | 装修款 | 1-2年 |
| 5 | 仙桃市天翔置业有限公司 | 13,958.33 | 0.07 | 装修款 | 1年内 |
| 合计 | | 19,408,205.01 | 99.96 | - | - |

报告期末，公司其他应付款主要为公司与关联方资金往来款、装修款等。2015 年末其他应付款较 2014 年末减少 18,902,863.67 元，降幅为 97.36%。其他应付款大幅减少的主要原因是公司在归还了控股股东刘义红的借款 18,795,272.68 元。

(3) 报告期各期末，其他应付款中应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

详见本节“七”之“(三)”之“2、应付关联方款项余额”。

7、长期借款

(1) 分类情况

| 项目 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2015年12月31日 |
|------|---------------|---------------|-------------|
| 抵押借款 | 17,000,000.00 | 13,000,000.00 | |

| | | | |
|----|---------------|---------------|---|
| 合计 | 17,000,000.00 | 13,000,000.00 | - |
|----|---------------|---------------|---|

(2) 截至 2016 年 4 月 30 日借款具体情款如下：

| 借款单位 | 借款金额（元） | 借款期限 | 利率 | 抵押担保情况 |
|---------------------|---------------|---------------------|-------|--------|
| 湖北仙桃农村商业银行股份有限公司营业部 | 17,000,000.00 | 2016/3/11~2018/3/10 | 8.64% | 抵押贷款 |

抵押物：以中加科技城房产抵押，位于仙桃市沙嘴办事处沔洲大道北侧国有土地使用权及房产；土地使用权权利证书：仙国有（2015）第 0712 号；房产权利证书：仙桃市房权证沙咀字第 201500039 号。

8 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 2016 年 4 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | | | 9,000,000.00 |
| 合计 | - | - | 9,000,000.00 |

(七) 股东权益情况

1、实收资本（或股本）

| 股东名称 | 2016 年 4 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 刘义红 | 24,318,750.00 | 24,318,750.00 | 10,000,000.00 |
| 陈志军 | 109,375.00 | 109,375.00 | |
| 周小俊 | 93,750.00 | 93,750.00 | |
| 涂新秀 | 62,500.00 | 62,500.00 | |
| 李远珍 | 31,250.00 | 31,250.00 | |
| 闵雄志 | 31,250.00 | 31,250.00 | |
| 李亦明 | 31,250.00 | 31,250.00 | |
| 王思浩 | 106,250.00 | 106,250.00 | |
| 吴三红 | 37,500.00 | 37,500.00 | |
| 杨本华 | 62,500.00 | 62,500.00 | |
| 廖明涛 | 125,000.00 | 125,000.00 | |

| 股东名称 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|
| 杨为民 | 31,250.00 | 31,250.00 | |
| 田胜红 | 37,500.00 | 37,500.00 | |
| 杨为新 | 93,750.00 | 93,750.00 | |
| 龚绍平 | 31,250.00 | 31,250.00 | |
| 刘辉 | 62,500.00 | 62,500.00 | |
| 刘政 | 62,500.00 | 62,500.00 | |
| 洪健 | 125,000.00 | 125,000.00 | |
| 陈先平 | 50,000.00 | 50,000.00 | |
| 陈桃春 | 225,000.00 | 225,000.00 | |
| 仰昌荣 | 375,000.00 | 375,000.00 | |
| 赵利敏 | 93,750.00 | 93,750.00 | |
| 李胜 | 375,000.00 | 375,000.00 | |
| 王启学 | 275,000.00 | 275,000.00 | |
| 熊华荣 | 62,500.00 | 62,500.00 | |
| 杜望祥 | 125,000.00 | 125,000.00 | |
| 何兵 | 637,500.00 | 637,500.00 | |
| 郭松 | 93,750.00 | 93,750.00 | |
| 王玉琼 | 62,500.00 | 62,500.00 | |
| 张莹 | 62,500.00 | 62,500.00 | |
| 李文平 | 125,000.00 | 125,000.00 | |
| 付烈云 | 46,875.00 | 46,875.00 | |
| 王磊 | 212,500.00 | 212,500.00 | |
| 赵勇 | 175,000.00 | 175,000.00 | |
| 王凌 | 118,750.00 | 118,750.00 | |
| 王宜 | 93,750.00 | 93,750.00 | |
| 刘义明 | 87,500.00 | 87,500.00 | |
| 刘义蓉 | 62,500.00 | 62,500.00 | |
| 李腊梅 | 125,000.00 | 125,000.00 | |
| 黄腊芝 | 500,000.00 | 500,000.00 | |
| 王昆 | 62,500.00 | 62,500.00 | |
| 黄越 | 31,250.00 | 31,250.00 | |
| 许方平 | 31,250.00 | 31,250.00 | |
| 曾梦云 | 31,250.00 | 31,250.00 | |

| 股东名称 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 郭春元 | 187,500.00 | 187,500.00 | |
| 朱绪英 | 62,500.00 | 62,500.00 | |
| 邓德先 | 156,250.00 | 156,250.00 | |
| 合计 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 10,000,000.00 |

2、资本公积

| 项目 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------|----------------------|----------------------|-------------|
| 股本溢价 | 12,498,750.00 | 12,498,750.00 | |
| 合计 | 12,498,750.00 | 12,498,750.00 | - |

3、盈余公积

单位：元

| 项目 | 2016年4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------|---------|------------------|--------|
| 盈余公积 | - | 11,369.21 | |
| 合计 | - | 11,369.21 | - |

4、未分配利润

单位：元

| 项目 | 2016年4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------------|------------|-------------|-------------|
| 年初未分配利润余额 | 102,322.87 | -405,483.66 | 177,955.52 |
| 加：本期净利润 | 100,886.73 | 519,175.74 | -583,439.18 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | 11,369.21 | |
| 转增资本 | | | |
| 分配股东股利 | | | |
| 其他减少 | 21,131.43 | | |
| 年末未分配利润余额 | 224,341.03 | 102,322.87 | -405,483.66 |

(八) 报告期主要财务指标分析

1、偿债能力分析

| 项目 | 2016年04月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| 资产负债率（母公司） （%） | 43.72 | 40.90 | 83.33 |
| 流动比率（倍） | 0.60 | 0.36 | 0.08 |

| | | | |
|---------|------|------|------|
| 速动比率（倍） | 0.24 | 0.13 | 0.04 |
|---------|------|------|------|

报告期末，公司的资产负债率分别为 43.72%、40.90%、83.33%。2015 年末公司资产负债率较 2014 年末下降 42.43%，主要原因是 2015 年实收资本增加 2,000 万元，导致所有者权益增加所致。

报告期末，公司的流动比率分别为 0.60、0.36、0.08、速动比率分别为 0.24、0.13、0.04，公司的流动比率和速动比率较低，主要原因有：

1) 2016 年 4 月末、2015 年末、2014 年末，公司的固定资产和投资性房地产账面价值占总资产的比例分别为 76.29%、76.91%、95.18%。2013 年开始公司全力发展汽车维修业务，购买房屋及土地使用权以满足公司生产经营所需，因此公司固定资产占总资产的比例较高；

2) 由于公司经营规模的发展，融资需求增大，公司主要通过银行贷款以及股东借款解决经营所需资金，导致流动负债金额较大。

报告期内，公司经营性现金流入情况较好，未发生逾期归还借款情况。未来随着公司经销网络的扩张，采购和业务规模将不断增大，如果公司持续通过银行或其他渠道获得经营所需资金，或公司业务经营情况发生恶化，资金周转发生困难，将造成公司面临一定的短期偿债风险。

针对报告期内公司流动比率、速动比率偏低的情形，公司拟采取如下应对措施：

(1) 公司汽车维修业务是公司最主要的收入来源，盈利能力可观。随着直营店的增加和业务规模的扩张，公司收入呈现上升趋势，公司汽车维修业务带来的收益能够解决部分流动性风险。随着汽车后市场的市场规模不断扩大以及相关产业政策的不断完，公司将实现各项业务迅速增长的目标，预计未来将带给公司稳定上涨的收益。

(2) 公司稳定上涨的经营业绩、按时归还本息的良好信用记录，将提升公司信用评级。由于良好的信用记录，公司与贷款的银行保持了良好的合作关系，融资来源稳定，争取银行续贷或者获取更高额度的贷款。

(3) 股权融资。公司积极利用广泛的投资渠道，进行后续的融资和投资规划，增加企业规模和盈利能力。公司计划一年内未来在新三板挂牌，未来可通过

股权融资引入部分战略投资者。

2、营运能力分析

| 项目 | 2016年4月/2016年 04月30日 | 2015年度/2015年12 月31日 | 2014年度/2014年12 月31日 |
|------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
| 应收账款周转率（次） | 3.92 | 12.96 | 5.13 |
| 应收账款周转天数 | 92 | 28 | 70 |
| 存货周转率（次） | 4.32 | 5.53 | 2.33 |
| 存货周转天数 | 83 | 65 | 154 |

报告期内，公司的应收账款周转率分别为 3.92、12.96、5.13，存货周转率分别 4.32、5.53、2.33。2015 年度和 2014 年度相比，应收账款周转率和存货周转率呈上升趋势，主要原因是 2015 年销售额大幅上涨，年底应收账款却保持相对稳定状态，由此导致应收账款周转率的增长。2016 年 4 月末与 2015 年末相比，应收账款周转率下降 9.04，主要系 2016 年 4 月末应收账款余额的涨幅较大。

总体来说，公司存货周转率和应收账款周转率均呈现一定波动，处于正常可控范围内。公司的营运周转能力较强，符合市场的行业水平，公司管理层对资产的管理能力和运用效率较高。

3、盈利能力分析

| 项目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------------------|------------|------------|-------------|
| 净利润（元） | 100,886.73 | 519,175.74 | -583,439.18 |
| 毛利率（%） | 31.07 | 40.17 | 56.80 |
| 净资产收益率（%） | 0.24 | 5.27 | -5.90 |
| 净资产收益率（扣除非经常性损益）（%） | 0.29 | 5.86 | -5.90 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.00 | 0.05 | -0.06 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.00 | 0.05 | -0.06 |

2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度净利润分别为 100,886.73 元、519,175.74 元、-583,439.18 元。2015 年度公司净利润大幅上升，主要是业务规模增大，营业收入不断增长所致。

2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度，公司的毛利率分别为 31.07%、40.17%、56.80%，毛利率呈现下降趋势，主要是公司房屋租赁毛利率下降所致：

受房屋装修以及道路施工的影响，租户的经营受到一定程度上的干扰，租户向公司要求降低租金，租金收入从2014年度330万，降至2015年度210万，再降至2016年度100万，2015年较2014年租赁收入下降36%，租赁成本提高14%，2016年较2015年租赁收入下降52%。租赁成本提高17%，租赁收入下降，租赁成本提高，导致租赁毛利率下降，进而导致整体毛利率下降。

报告期内，公司营业收入的变动分析详见本说明书“第四节公司财务”之“六、报告期主要财务数据及财务指标分析（一）营业收入的主要构成、变动趋势及原因”之“1、营业收入结构、变动趋势及原因”。

2016年4月、2015年度、2014年度净资产收益率分别为0.24%、5.27%、-5.90%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别0.29%、5.86%、-5.90%。2015年度和2014年度相比，营业利润和净利润的大幅提升，直接导致了净资产收益率的大幅增加。

综上所述，公司毛利率水平、净利润、净资产收益率与公司业务构成和实际情况相符，公司经过多年的积累形成了一定的客户，在业务内拥有较强的竞争优势，随着业务的不断增长，公司未来经营业绩将保持稳定增长趋势。

4、获取现金能力分析

单位：元

| 项目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 327,862.47 | 3,995,052.12 | 3,332,426.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -446,288.65 | -2,646,144.24 | -100,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 84,128.97 | -1,178,666.28 | -3,650,438.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -45,594.21 | 170,241.60 | -418,011.65 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 277,894.55 | 323,488.76 | 153,247.16 |

2016年1-4月、2015年度、2014年度经营活动产生的现金流量净额为327,862.47元、3,995,052.12元、3,332,426.35元。其中销售商品、提供劳务收到的现金分别为6,027,185.47元、12,250,036.87元、3,789,719.60元，购买商品、接受劳务支付的现金分别为2,563,243.95元、7,106,829.01元、2,694,176.10元。

报告内，经营活动产生的现金流量净额，与销售商品、提供劳务收到的现金减去购买商品、接受劳务支付的现金后的净额基本保持一致。

2016年1-4月、2015年度、2014年度投资活动产生的现金流量净额为-446,288.65、-2,646,144.24元、-100,000.00元，公司的投资活动产生的现金流量为现金净流出，全部为购建固定资产而支付的现金。

2016年1-4月、2015年度、2014年度筹资活动产生的现金流量净额为84,128.97、-1,178,666.28元、-3,650,438.00元。筹资活动产生的现金流量净额为现金净流出，主要为偿还银行借款和股东借款所支付的现金。

公司现金流量表编制、列报、披露符合《企业会计准则第31号—现金流量表》要求，经营活动现金流量净额与净利润是匹配的；报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算勾稽相符。

七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

（一）关联方及关联关系

1、存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|-------|-----------------------------|
| 刘义红 | 控股股东、实际控制人、董事长、总经理 |
| 朱绪英 | 董事、副总经理、共同实际控制人、持有公司0.21%股份 |

2、不存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|-------|-------------------|
| 何兵 | 董事 |
| 刘涛 | 董事 |
| 赵勇 | 董事会秘书、持有公司0.58%股份 |
| 仰昌荣 | 监事会主席 |
| 王述标 | 职工代表监事 |
| 郭松 | 监事 |
| 王磊 | 副总经理、持有公司0.71%股份 |
| 王勤 | 财务总监 |

| | |
|---------------|----------------------------|
| 湖北久洁汽车销售有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的其他企业 |
| 湖北金久安保险经纪有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的其他企业 |
| 仙桃市金鹰网球中心有限公司 | 董事、监事、高级管理人员控制或施加重大影响的其他企业 |
| 武汉盛羲医疗器械有限公司 | 董事、监事、高级管理人员控制或施加重大影响的其他企业 |

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

报告期内，公司无经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 资金拆借

①2016年1-4月关联方资金拆借情况

| 科目 | 关联方 | 年初余额 | 累计发生额 | 累计归还额 | 年末余额 |
|--------------|------------|------------------|------------|------------------|-----------|
| 其他应收款 | 刘义红 | 180,000.00 | | 180,000.00 | - |
| 其他应收款 | 朱绪英 | 35,000.00 | | 35,000.00 | - |
| 其他应收款 | 刘立仁 | 26,000.00 | | 26,000.00 | - |
| 其他应付款 | 刘义红 | - | 580,000.00 | 481,000.00 | 69,000.00 |

②2015年度关联方资金拆借情况：

| 科目 | 关联方 | 年初余额 | 累计发生额 | 累计归还额 | 年末余额 |
|--------------|------------|---------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 其他应收款 | 刘义红 | - | 180,000.00 | | 180,000.00 |
| 其他应收款 | 朱绪英 | | 2,035,000.00 | 2,000,000.00 | 35,000.00 |
| 其他应收款 | 刘立仁 | - | 326,000.00 | 306,000.00 | 26,000.00 |
| 其他应付款 | 刘义红 | 18,795,272.68 | 22,198,649.95 | 40,993,922.63 | - |

③2014年度关联方资金拆借情况：

| 科目 | 关联方 | 年初余额 | 累计发生额 | 累计归还额 | 年末余额 |
|-------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 刘义红 | 20,681,272.68 | 21,235,000.00 | 19,349,000.00 | 18,795,272.68 |

(2) 关联担保

报告期内，关联方替公司担保的情况如下：

| 担保方式 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--|---------------|------------|------------|------------|
| 公司位于仙桃市沙嘴办事处沔洲大道北侧国有土地使用权及房产作为抵押； 保证：刘义红、朱绪英、刘立仁承担连带责任保证 | 17,000,000.00 | 2016/3/11 | 2018/3/10 | 否 |
| 公司坐落于仙桃市沙嘴办事处黄金大道东段8号拥有的房产及土地使用权作为抵押； 保证：最高额保证 | 5,000,000.00 | 2016/3/24 | 2017/3/23 | 否 |
| 公司坐落于仙桃市沙嘴办事处黄金大道东段8号拥有的房产及土地使用权作为抵押； 刘义红、朱绪英、刘立仁承担连带责任担保 | 13,000,000.00 | 2015/6/2 | 2017/6/2 | 是 |
| 仙桃市财源担保有限责任公司提供保证； 刘义红、朱绪英、刘立仁连带责任保证 | 8,000,000.00 | 2015/12/1 | 2016/12/1 | 否 |
| 湖北博四通融资担保有限公司提供保证； 刘义红、朱绪英、刘立仁连带责任担保 | 5,000,000.00 | 2015/9/11 | 2016/9/11 | 是 |
| 仙桃市财源担保有限责任公司提供保证； 刘义红、朱绪英、刘立仁连带责任保证 | 8,000,000.00 | 2014/11/27 | 2015/11/27 | 是 |
| 湖北博四通融资担保有限公司提供保证； 刘义红、朱绪英、刘立仁连带责任担保 | 5,000,000.00 | 2014/5/13 | 2015/5/13 | 是 |
| 湖北博四通融资担保有限公司提供保证； 刘义红、朱绪英、刘立仁连带责任担保 | 5,000,000.00 | 2014/9/12 | 2015/9/12 | 是 |
| 公司坐落于仙桃市沙嘴办事处黄金大道东段8号拥有的房产及土地使用权作为抵押； 刘义红、朱绪英、刘立仁连带责任担保 | 9,000,000.00 | 2013/7/31 | 2015/7/31 | 是 |

2016年9月11日到期的5,000,000.00元借款于2016年3月已结清；

2017年6月2日到期的13,000,000.00元借款于2016年3月已结清。

(三) 报告期末应收应付关联方款项余额**1、应收关联方款项余额**

①截止2016年04月30日应收关联方款项为：

截止2016年04月30日，公司无应收关联方的款项。

②截止2015年12月31日应收关联方款项为：

单位：元

| 会计科目 | 关联方单位 | 金额 | 占比(%) | 款项性质 |
|-------|-------|------------|-------|------|
| 其他应收款 | 刘义红 | 180,000.00 | 13.72 | 拆借款 |
| 其他应收款 | 朱绪英 | 35,000.00 | 2.67 | 拆借款 |
| 其他应收款 | 刘立仁 | 26,000.00 | 1.78 | 备用金 |

③截止2014年12月31日应收关联方款项为：

单位：元

截止2014年12月31日，公司无应收关联方的款项。

2、应付关联方款项余额

①截止2016年04月30日应付关联方款项为：

| 会计科目 | 关联方单位 | 金额 | 占比(%) | 款项性质 |
|-------|-------|-----------|-------|------|
| 其他应付款 | 刘义红 | 69,000.00 | 11.42 | 拆借款 |

②截止2015年12月31日应付关联方款项为：

截止2015年12月31日，公司无应付关联方的款项。

③截止2014年12月31日应付关联方款项为：

单位：元

| 会计科目 | 关联方单位 | 金额 | 占比(%) | 款项性质 |
|-------|-------|---------------|-------|------|
| 其他应付款 | 刘义红 | 18,795,272.68 | 96.88 | 拆借款 |

截至2014年12月31日，公司应付关联方的款项余额主要为公司向关联方借款，主要目的是为支持公司的发展将资金无偿借给公司使用。公司于2015年已经归还关联方借款。截至2016年4月30日，公司无应收关联方的款项。

报告期内，应收应付关联方期末余额为资金拆借，不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源或者资金的情况。

（四）关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内公司与关联方无经常性交易，偶发性关联交易主要为公司向股东借款以及公司员工借备用金。公司与关联的资金拆借均未签订合同，且未约定借款利息，因此对公司的净利润影响较小。

截至公开转让说明书签署日，公司已经完成占用关联方资金的清理。此外备用金系公司正常生产经营活动产生，金额非常小且能得到及时结清。不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源或者资金的情况。

上述关联交易均发生在有限责任公司阶段，公司整体改制为股份公司后，专门制定了《关联交易管理办法》，公司未来与关联方所发生的关联交易会严格按照《关联交易管理办法》执行，公司对关联方不存在重大依赖，关联交易不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

公司发生的关联交易是真实的、价格公允，关联交易占公司总体交易对公司财务状况及经营成果无重大影响，不存在利用关联交易进行调节利润或利益输送的情况。

（五）公司规范关联交易的制度安排

公司报告期内上述关联交易基本发生在有限公司时期，当时公司的章程未就关联交易决策程序作出明确规定。上述关联方交易由各股东协商确定，并未形成书面决议。自2016年4月18日公司召开创立大会暨第一次股东大会通过了《关联交易管理制度》。公司及管理层承诺将严格按照《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，对将来可能发生的关联交易严格履行相关的董事会或股东大会等审批程序。

《关联交易管理制度》中有关规范关联交易的规定主要有：

第九条 关联交易应当遵循以下基本原则：

（一）符合诚实信用的原则；

（二）关联方如享有公司股东大会表决权，应当回避表决；

(三) 与关联方有利害关系的董事，在董事会就该事项表决时，应当回避；

(四) 公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时应当聘请专业评估机构或独立财务顾问出具意见。

第十条 对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。对于预计范围内的关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。

第十一条 如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项依据以下程序审议批准并披露。

1、公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额低于最近一期经审计净资产值的 10%的，经公司董事长批准后实施。如董事长与该关联交易存在利害关系的，则该项关联交易应提交董事会表决。

2、公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额高于最近一期经审计净资产值的 10%的，而低于公司最近一期经审计净资产值的 40%的，关联交易经公司董事会批准后实施。

3、公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额最近一期经审计净资产值的 40%的，关联交易在公司股东大会决议通过后方可实施。

第十二条 除日常性关联交易之外的其他关联交易，公司应当经过股东大会审议并以临时公告的形式披露。

第十三条 公司与关联方进行下列交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议和披露：

1、一方以现金认购另一方发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；

2、一方作为承销团成员承销另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；

3、一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或者报酬。

4、公司与合并报表范围内的控股子公司发生的或者上述控股子公司之间发生的关联交易。

第十四条 关联交易的定价方式以市场独立第三方的价格为准。

第十五条 所有提交股东大会审议的议案，应当先由董事会进行关联交易的审查。

董事会应依据法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定以及本办法第二章的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易作出判断。

如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应以书面形式通知关联股东。

第十六条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该股东不应当就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东应提出回避申请，其他股东也有权提出回避。

第十七条 董事会应在发出股东大会通知前，完成前款规定的工作，并在股东大会的通知中对涉及拟审议议案的关联方情况进行披露。

第十八条 公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全部股东所持表决权表决通过。

第五章 关联交易的董事会表决程序

第十九条 对于不需要提交股东大会审议由董事会审议的议案，召开董事会时，有关联关系的董事应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度，并在对相关议案进行审议时回避表决。

本条所称有关联关系的董事系指发生以下情形之一的董事：

（一）审议董事个人与公司的关联交易；

(二) 审议董事个人在关联企业任职或拥有关联企业的控制权，该关联企业与公司的关联交易；

(三) 按法律、法规和本章程的规定应当回避的。

第二十条 董事会在审议本案所述关联事项时，有关联关系的董事应自行回避，董事会也有权通知其回避，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。

应予回避的关联董事可以参加审议涉及自己的关联交易，并可就该关联交易是否公平、合法及产生的原因等向董事会作出解释和说明，但该董事无权就该事项参与表决。

该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

第二十一条 除非有关联关系的董事按照本条前款的规定向董事会作了披露，并且董事会在不将其计入法定人数，该董事亦未参加表决的会议上批准了该等事项，公司有权撤销该合同、交易或者安排，但法律另有规定除外。

由于董事故意或重大过失未向董事会作出真实、适当的披露，而造成公司损失的，公司有权依照法定程序解除其职务，并要求其承担公司的一切损失。

第二十二条 如果公司董事在公司首次考虑订立有关合同、交易、安排前以书面形式通知董事会，声明由于通知所列的内容，公司日后达成的合同、交易、安排与其有利益关系，则在通知阐明的范围内，有关董事视为做了前条规定的披露。

第六章 关联交易的执行

第二十三条 所有需经批准的可执行的关联交易，董事会和公司管理层应根据股东大会或董事会的决定组织实施。

第二十四条 关联交易协议在实施中需变更主要内容或终止的，应经原批准机构批准。

（六）关联交易的公允性、合规性

报告期内，公司与关联方之间的关联交易为资金拆借。截至 2016 年 4 月 30 日，公司与关联方无资金拆借情况。资金拆借行为不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，对公司的财务状况和经营成果未产生重大影响。

资金拆借行为均发生在有限公司阶段，股份公司成立后，公司实际控制人增强对于企业法人独立性的认识程度，将减少和规范资金拆借行为。

（七）减少和规范关联交易的具体安排

股份有限公司成立之后，公司进一步完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。针对关联交易，公司专门制定了《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》及其他内部规定，规定了在关联交易决策时关联股东和关联董事应当回避表决、关联交易审批权限、关联交易公允决策的程序等制度。

同时，为减少和规范与公司的关联交易，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员分别出具了《规范关联交易承诺函》。

八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（三）承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（四）其他重要事项说明

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的其他重要事项。

九、报告期资产评估情况

因本次挂牌需要，公司聘请了同致信德（北京）资产评估有限公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估事务所，出具了同致信德评报字(2016)第 094 号《资产评估报告书》，评估基准日为 2016 年 1 月 31 日，评估方法为资产基础法，评估情况如下：

单位：万元

| 项目 | 账面值 | 评估值 | 增减值 | 增值率 (%) |
|--------|-----------------|-----------------|--------------|-------------|
| 流动资产 | 630.23 | 630.23 | - | - |
| 非流动资产 | 6,625.43 | 6,642.76 | 17.33 | 0.26 |
| 投资性房地产 | 2,787.45 | 3,200.18 | 412.73 | 14.81 |
| 固定资产 | 2,311.32 | 2,088.62 | -222.70 | -9.64 |
| 无形资产 | 445.38 | 1,287.78 | 842.40 | 189.14 |
| 资产总计 | 7,255.64 | 7,272.98 | 17.34 | 0.24 |
| 流动负债 | 1,706.74 | 1,706.74 | - | - |
| 非流动负债 | 1,300.00 | 1,300.00 | - | - |
| 负债合计 | 3,006.74 | 3,006.74 | - | - |
| 净资产 | 4,248.90 | 4,266.23 | 17.33 | 0.41 |

公司未按照评估值进行账务调整。

十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期公司股利分配政策

报告期内，在有限公司阶段公司章程没有明确股利分配政策。

（二）报告期实际利润分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

（三）公司股票公开转让后的股利分配政策

根据《公司章程》的规定，公司的股利分配政策如下：

第一百五十二条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定

公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百五十三条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百五十四条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利的派发事项。

第一百五十五条 利润分配政策：

(一) 利润分配原则：公司的利润分配应兼顾对投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

(二) 利润分配形式及间隔期：公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。公司当年如实现盈利并有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。公司可以进行中期现金分红。

(三) 股票股利分配条件：若公司营收增长快速，董事会认为公司股本情况与公司经营规模不匹配时，可以在满足每年最低现金股利分配之余，进行股票股利分配。股票股利分配预案由董事会拟定，并提交股东大会表决。

(四) 利润分配的决策机制与程序：公司有关利润分配的议案，需事先征询监事会意见、取得全体外部监事过半数同意、全体独立董事过半数同意，并由董事会通过后提交公司股东大会批准。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未现金分红的原因、未用于分红的资金留存公司

的用途。

(五) 利润分配政策调整的决策机制与程序：公司由于外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整本章程规定的利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。公司相关调整利润分配政策的议案，需事先征询监事会意见，并由董事会通过后提交公司股东大会批准。调整利润分配政策议案中如减少每年现金分红比例的，该议案需提交股东大会进行表决。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

报告期内，公司无控股子公司和纳入合并报表的其他企业。

十二、经营发展目标及风险因素

(一) 经营目标和计划

1) 加快新建门店

公司通过“星月模式”实行战略布局，以武汉为中心，中心店为月，快保店为星。公司近三年的目标是建立中心店 10 家，快保店 50 家，通过门店的铺设，构建以武汉为中心，辐射周边县市的区域网络，扩大经营规模，抢占市场份额，建立公司的区域竞争优势和打造品牌影响力。

2) 引进先进人才，增强融资能力

随着公司的发展，加大研发投入作进一步技术升级迫在眉睫。但仅仅有资金投入是不够的，公司还将大力引进相关方面的技术人才，提供行业内有竞争力的薪酬、成长机制等待遇。以不断更新的人才血液带动整个公司产品、技术甚至公司管理的不断创新。

公司扩大经营需要强大的资金支持，随着公司规模扩大，业绩的提升，公司获取现金流的能力势必要不断提高。公司希望通过在新三板挂牌，借助资本市场增强公司的商业信用以及融资的能力。

3) 并购周边企业

公司经过发展，已在各个方面积累了大量的经验，拥有核心竞争力并初具规

模。公司计划通过并购同类其他企业，主要针对的是有技术优势和地理优势的周边县市汽车维修站进行并购，使公司的资产规模、产销规模以及人员规模得到快速发展，实现公司扩张。

（二）可能对公司持续经营产生不利影响的风险因素

1、自我评估

（1）现金流量

| 项目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 327,862.47 | 3,995,052.12 | 3,332,426.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -446,288.65 | -2,646,144.24 | -100,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 84,128.97 | -1,178,666.28 | -3,650,438.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -45,594.21 | 170,241.60 | -418,011.65 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 277,894.55 | 323,488.76 | 153,247.16 |

2016年1-4月、2015年度、2014年度经营活动产生的现金流量净额为327,862.47元、3,995,052.12元、3,332,426.35元。其中销售商品、提供劳务收到的现金分别为6,027,185.47元、12,250,036.87元、3,789,719.60元，购买商品、接受劳务支付的现金分别为2,563,243.95元、7,106,829.01元、2,694,176.10元。报告期内，经营活动产生的现金流量净额，与销售商品、提供劳务收到的现金减去购买商品、接受劳务支付的现金后的净额基本保持一致。

报告期内公司的投资活动产生的现金流量净额全部为购建固定资产而支付的现金。筹资活动产生的现金流量净额为现金净流出，主要为偿还银行借款和股东借款所支付的现金。

综上所述，公司经营性现金流入情况较好，公司经营活动现金流量产生的现金流量净额与公司的销售收入匹配；公司通过股东增资和银行借款渠道，积极的拓展业务领域和利润增长点，公司的筹资活动现金流入与投资活动现金支出能够匹配，报告期内，公司现金以及现金等价物稳步增长，具备可持续经营能力。

（2）营业收入。公司汽车维修业务是公司最主要的收入来源，盈利能力可观。2016年1-4月、2015年、2014年，汽车服务收入分别4,645,382.57元、

10,132,408.57 元、2,808,556.18 元，其中，2016 年年化收入为可达 13,936,147.71 元。随着直营店的增加和业务规模的扩张，公司收入呈现上升趋势，随着汽车后市场的市场规模不断扩大以及相关产业政策的不断完，公司将实现各项业务迅速增长的目标，预计未来将带给公司稳定上涨的收益。

2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度主营业务毛利率分别为 40.98%、35.84%、31.51%，公司的汽车服务毛利率水平波动呈现上升趋势，一方面是由于公司业务规模的持续扩大，销售收入不断增长，规模效应逐渐体现。另一方面是主要原材料的采购成本有所下降。

从营业收入看，公司的整体市场规模较小，但是通过积极的市场拓展，公司收入能够实现业务收入的持续增长。

(3) 净利润。2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度净利润分别为 100,886.73 元、519,175.74 元、-583,439.18 元，分别实现营业收入 6,351,850.95、12,232,408.57、6,108,556.18 元。公司营业收入实现大幅增长，而净利润涨幅较小，主要系由于公司经营规模的发展，融资规模及固定资产规模增大，公司负担财务费用、折旧摊销费等各项费用持续增加。

总体来说，净利润水平较低，但公司的净利润保持增长趋势。

(4) 偿债能力。

报告期末，公司的资产负债率分别为 43.72%、40.90%、83.33%。2015 年末公司资产负债率较 2014 年末下降 42.43%，主要原因是 2015 年实收资本增加 2,000 万元，导致所有者权益增加所致。

报告期末，公司的流动比率分别为 0.60、0.36、0.08、速动比率分别为 0.24、0.13、0.04，公司的流动比率和速动比率较低，主要原因有：

1) 2016 年 4 月末、2015 年末、2014 年末，公司的固定资产和投资性房地产账面价值占总资产的比例分别为 76.29%、76.91%、95.18%。2013 年开始公司全力发展汽车维修业务，购买房屋及土地使用权以满足公司生产经营所需，因此公司固定资产占总资产的比例较高；

2) 由于公司经营规模的发展，融资需求增大，公司主要通过银行贷款以及股东借款解决经营所需资金，导致流动负债金额较大。

针对报告期内公司流动比率、速动比率偏低的情形，公司拟采取如下应对措施：

1) 公司汽车维修业务是公司最主要的收入来源，盈利能力可观。随着直营店的增加和业务规模的扩张，公司收入呈现上升趋势，公司汽车维修业务带来的收益能够解决部分流动性风险。随着汽车后市场的市场规模不断扩大以及相关产业政策的不断完，公司将实现各项业务迅速增长的目标，预计未来将带给公司稳定上涨的收益。

2) 公司稳定上涨的经营业绩、按时归还本息的良好信用记录，将提升公司信用评级。由于良好的信用记录，公司与贷款的银行保持了良好的合作关系，融资来源稳定，争取银行续贷或者获取更高额度的贷款。

3) 股权融资。公司积极利用广泛的投资渠道，进行后续的融资和投资规划，增加企业规模和盈利能力。公司计划一年内未来在新三板挂牌，未来可通过股权融资引入部分战略投资者。

报告期内，公司未发生逾期归还借款情况。公司的资产负债率水平合理，长期偿债能力较好；流动比率和速动比率较低，面临一定的短期偿债风险。

(5) 竞争优势

国内汽车维修行业是一个充分竞争市场，市场参与者包括一汽富维、德联集团等上市公司，另外，汽车维修行业目前还存在大量中小型企业，以及汽车厂家授权建设的 4S 店，这些企业数量巨大，服务水平、价格成本参差不齐，市场竞争格局十分激烈。

公司集汽车整车销售、汽车维修保养、装饰美容及零配件供应于一体，公司为“德国博世汽车专业维修网络”成员，是湖北省“十佳维修企业”，是中国人保、中国平安、中国太平洋保险定损单位，是仙桃市政府采购汽车定点维修单位和国际 SOS 汽车救援组织在江汉平原的唯一成员。在客户认知度和口碑方面，公司具有一定的竞争优势，在江汉平原具有一定市场地位和竞争优势。但是受限于资金实力、人员规模，企业服务辐射范围不够广阔，行业优势地位尚未完全建立。

(7) 行业前景

销量持续增长，后市场需求扩大。近十年来，我国乘用车销售量呈现稳步上升趋势，近5年的年复合增长率约为7.44%，预计2015年销量会突破2000万辆。不断上涨的整车销售量将会源源不断地给汽车后市场输送新鲜“血液”。

过亿汽车保有量，创造万亿市值。随着社会经济的发展，我国乘用车保有量不断攀升，截至2014年年底，中国汽车保有量已经达到1.54亿辆，比上年末增长12.4%。其中私人汽车保有量为1.25亿辆，比上年末增长15.5%。

近几年，我国的汽车制造业在消费市场需求关系的拉动下，无论是汽车产量、质量还是产品的技术含量都跃上了一个新的台阶。汽车工业的这种超常发展，为汽车维修保养产业提供了新的机遇和动力。

报告期内具备持续的运营记录，现金流量、营业收入、资本结构、技术优势等持续运营状况无重大风险；公司不存在《中国注册会计师审计准则第1324号——持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具标准无保留意见的审计报告；公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请。

2、风险因素

一、短期偿债风险

2016年4月末、2015年末、2014年末，公司流动比率分别为0.60、0.36、0.08，速动比率分别为0.24、0.13、0.04，流动比率和速动比率保持较低水平。报告期内，公司主要通过银行贷款以及股东借款解决经营所需资金，导致流动负债金额较大；此外，公司正在快速扩张的同时，购买房屋及土地使用权以满足公司生产经营所需，固定资产占总资产的比例较高。以上因素综合导致公司的流动比率和速动比率较低。

报告期内，公司经营性现金流入情况较好，未发生逾期归还借款的情形。未来随着公司经销网络的扩张，采购和销售规模的不断增大，如果公司不能继续通过银行或其他渠道获得经营所需资金，或者市场情况发生变化导致公司业绩下滑，则可能出现公司不能按时偿付到期债务的情况，存在一定的偿债风险。

二、融资渠道单一的风险

报告期内，公司业务发展主要依靠银行贷款以及股东借款来进行融资。公司在业务规模增长的同时，迅速扩张和融资渠道单一之间的矛盾日益突出，现有的融资方式仍然以债务融资为主，权益类的融资方式和渠道相对有限，也因此制约了公司的发展，汽车后市场整体产业链涵盖了消费者购买汽车后所需要配套跟进的所有产品服务，公司也需要资金支持进行持续业务拓展，公司在资金方面的局限性将直接影响公司业务的整体战略规划。若公司不能完全满足业务扩张的资金需求，不利于公司长远发展，也对经营的稳定性造成一定影响。因此，公司需要拓展多种融资渠道以满足业务发展所需的资金需求。

针对市场竞争中存在的一些不足或薄弱环节，公司希望通过早日对接资本市场，通过资本市场融资渠道以获得更多资金支持，助推公司的发展。

三、未办理产权证的风险

公司位于仙桃市工业园铁匠湾村华中汽车交易大市场7号楼，目前该房产已经在仙桃市房产管理局办理产权证书备案，但尚未取得产权证书。截止2016年4月30日，公司未能办理产权证的固定资产账面价值为2,811,755.52元，占公司净资产比例为6.58%。

根据开发商仙桃市天翔置业有限公司出具的说明，公司迟延办理房产证主要是因为开发商控股股东及经办人员的变动造成的，与此同时，仙桃市正在启动不动产证合并工作，客观上也造成了一定影响，开发商已经承诺上述房产的权属证件将于2016年12月前办理完毕。上述房产虽未办理房产证，但已经签订了正式的购房合同，房屋已交付给公司占有并使用，且已经在仙桃市房产管理局办理了合同备案手续。

目前公司正在积极协调、配合相关部门以取得房屋权属证明，但该事项存在不确定性，可能对公司的生产经营造成一定的影响。

四、市场竞争加剧导致利润下滑的风险

2014年9月，交通运输部、国家发展改革委等十部委发布《关于促进汽车维修业转型升级提升服务质量的指导意见》（交运发〔2014〕186号），提出通过5年左右努力，推动汽车维修业转型升级，提高服务质量。该指导意见的发布和实施，将打破整车生产厂的纵向垄断，充分释放行业竞争力和激发市场活力。对后

市场服务提供商来说，汽车维修技术信息的公开、维修配件的自有流通，将造成维修服务行业竞争加剧。

公司多年来专注于为客户提供优质、便捷的汽车维修、美容、装饰汽车后市场服务。公司通过多年的业务积累，对客户需求已有了充分的认识和把握，形成了稳定的客户群体，目前已成为区域内较有影响力的汽车后市场服务提供商。但随着市场的变化、客户需求的增加，市场内提供后市场服务的供应商不断增加，如果公司不能在服务质量、服务便捷性和服务创新性等方面巩固自身的竞争优势，并开拓新的市场领域，公司将面临市场份额和盈利水平波动的风险。

五、经营扩张导致的管理风险

近年来公司业务发展迅速，规模不断壮大，实现了各项业务的较快发展。公司直营店 2016 年从 1 家扩大到 3 家。根据公司发展战略规划，在未来 3 年内仍保持较快的发展速度。随着公司快修美容门店数量的扩张、服务网络的扩大，公司资产、业务、人员规模将进一步增大，对公司现有的制度建设、市场开拓、运营管理、资金管理、内部控制建等环节的运行效率提出了新的考验。如果未来公司的管理能力跟不上经营规模扩大的步伐，不能及时建立和执行完善的管理体系和内部控制制度并保持较高的管理效率，公司将面临经营管理风险。因此，公司将不断规范市场经营，优化管理模式，强化公司治理，制定长期发展战略，合理计划使用融资资金。

六、汽车快修行业缺乏健全、有效的管理体制的风险。

我国汽车维修行业缺乏健全、有效的管理体制。自 1986 年汽车维修纳入交通行业管理以来，交通部先后制定颁布了一系列有关汽车维修的政策法规和技术标准，对规范汽修行业起到了积极作用。但有关汽车配件销售的管理法规依然不是很完善、假冒、伪劣配件充斥市场，致使汽车维修质量难以保障，汽车维修价格异常混乱，这就严重干扰了汽车维修业的市场秩序，有些销售商以超低的价格吸引走了很多不知情的客户。此外，一些假冒伪劣、低质量的产品也让许多客户对于品牌产生质疑，即使公司销售正规的产品，客户也不会再选用特定的品牌产品，进而对维修服务行业造成客户流失。

七、汽修行业的人员素质不足风险。

根据中国汽车维修行业协会对 831 户企业的 40834 名从业人员的文化水平情

况的调查显示，在被调查的从业人员总体中，从事汽车维修的技术工人（主要是机修、电工、钣金、漆工等）为 25874 人，占 63.4%；从事管理工作的有 10699 人，占 26.2%；在从事汽车维修的技术工人总体中，初中及以下文化程度的占 38.5%；具有高中文化的占四成，而经过专业学习的大专以上的仅占一成，文化水平可能会造成技术工人的技术水平低下，是汽车维修质量得不到保障，相对技术人才的匮乏制约了企业的技术进步和发展。与发达国家相比，中国对于汽车服务行业的门槛要求偏低，技术工人的水平处于中等偏下，有很大一部分人员依靠简陋的设备、工具和经验来进行维修。这将会直接影响对客户的服务质量，降低客户的满意度并且影响公司的声誉。

八、受宏观经济波动影响的风险。

汽车产业近几年来属于我国支柱型产业之一，与钢铁、石油等行业息息相关，因此受国家宏观经济波动影响较大。

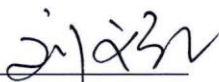
汽车消费属于大宗耐用品消费，当宏观经济景气时，消费能力增强，汽车市场繁荣；当宏观经济不景气时，居民的消费能力受到收入、物价等因素影响，汽车市场通常表现低迷。当汽车产业低迷时，直接影响的将是汽车后市场行业的发展。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名:


刘义红


朱绪英


何兵


刘涛


赵勇

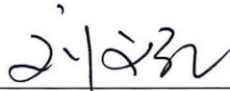
全体监事签名:


仰昌荣


王述标


郭松

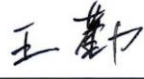
全体高级管理人员签名:


刘义红


朱绪英


王磊


赵勇


王勤


湖北久洁汽车服务股份有限公司
2016年8月26日

二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字： 吴坚
吴坚

项目负责人签字： 刘朋
刘朋

项目小组人员签字： 陈姬
陈姬

刘朋
刘朋

柯木玲
柯木玲



四、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对公开转让说明书引用的法律意见书内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人： 宋军
宋军

经办律师： 宋军
宋军

张杰
张杰





会计师事务所声明

大华特字[2016]004660 号

本所及签字注册会计师已阅读湖北久洁汽车服务股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的大华审字[2016]007013 号审计报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的财务报告的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字：



 梁春

经办注册会计师签字：



 刘华忠



 郭任刚

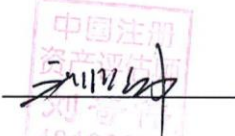
大华会计师事务所(特殊普通合伙)

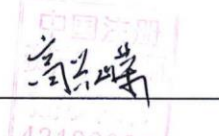
 2016年8月26日

五、评估机构声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告书无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对公开转让说明书引用的资产评估报告书内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人： 
杨鹏

签字注册资产评估师： 
刘奇伟


高兴嵘

同致信德（北京）资产评估有限公司
2016年8月26日



第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件