

证券代码：839804

证券简称：有道汽车

主办券商：中信证券

广州有道汽车集团股份有限公司 2016 年年度报告摘要

一、重要提示

1.1、本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.cn 或 www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2、无董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3、公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4、天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5、公司联系方式

信息披露负责人：钟远光

电话：020-37163525

电子邮箱：dongmi@ydauto.cn

办公地址：广州市白云区 106 国道鹤龙路 5 号

二、主要财务数据和股东变化

2.1、主要财务数据

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
总资产	2,561,520,938.33	1,986,731,105.55	28.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	155,399,989.88	86,648,502.96	79.35%
营业收入	4,263,695,064.35	3,383,018,215.68	26.03%

归属于挂牌公司股东的净利润	44,996,023.32	28,191,276.78	59.61%
经营活动产生的现金流量净额	524,782,933.97	345,255,075.00	52.00%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	34.61%	53.12%	-
基本每股收益	0.93	0.94	-1.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.10	2.89	7.27%

2.2、股本结构表

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	30,000,000	100	-30,000,000	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	15,300,000	51	-15,300,000	-	-
	董事、监事、高管	14,700,000	49	-14,700,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	50,150,000	50,150,000	100
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	24,036,300	24,036,300	47.93
	董事、监事、高管	-	-	23,093,700	23,093,700	46.05
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		30,000,000	100	20,150,000	50,150,000	100
普通股股东人数		3				

2.3、前 10 名股东持股情况表

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林大昌	15,300,000	8,736,300	24,036,300	47.93%	24,036,300	0
2	林大荣	14,700,000	8,393,700	23,093,700	46.05%	23,093,700	0
3	荣合投资	0	3,020,000	3,020,000	6.02%	3,020,000	0
合计		30,000,000	20,150,000	50,150,000	100%	50,150,000	0
前十名股东间相互关系说明：公司现有股东均受郭汉洲和邱如英夫妇控制。							

2.4、公司与控股股东、实际控制人之间的关系

报告期内，林大昌始终持有公司 45% 以上的股权，是公司的第一大股东，且担任公司董事长/执行董事兼总经理。

林大昌，男，汉族，1967 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986 年至 1988 年泉州华侨大学电子工程系大专毕

业，2012年至2014年中欧国际工商管理学院EMBA专业毕业。1988年10月至2002年11月任福建省泉州市交通局科员；2003年7月投资成为广州市赛弗汽车贸易有限公司股东；2003年11月至2016年5月任广东有道汽车集团有限公司（含其前身广州市赛弗汽车贸易有限公司、广东有道汽车有限公司）执行董事、总经理；2016年6月至今担任广东有道汽车集团股份有限公司董事长兼总经理。

此外，林大昌先生于2003年3月投资设立深圳市有道汽车贸易有限公司（担任执行董事、经理）；2009年9月投资设立清远市有道汽车服务有限公司（担任执行董事、经理）；2009年12月投资设立湖南有道汽车有限公司（担任执行董事、经理）；2011年1月投资广西长道汽车销售服务有限公司（担任执行董事、经理）。截至2016年2月，上述公司已通过重组成为广东有道汽车集团股份有限公司子公司。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化。

三、管理层讨论与分析

3.1、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入4,263,695,064.35元，较上年同比增长26.03%；实现净利润45,307,750.86元，较上年同比增长56.57%。其中，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为45,088,691.40元，同比增长45.45%，主要原因包括：（1）公司业内口碑良好，产品品牌效应显著，为满足消费者不同需求，2016年增加不同型号、不同价位的车辆，汽车销量增加；（2）注重开发维护优质核心客户，2016年增加广西电网、亚滴汽车等大型机构客户；（3）2016年国家实行1.5T以下排量的汽车购置税减半征收政策，促

进整个汽车市场销量增加；（4）在业绩大幅增长的前提下，公司严格控制费用开支，主要费用较上年同期小幅增长，盈利能力显著提高。

报告期内，公司实现新车销售 37520 辆，较上年同比增长 34.3%。其中长城汽车销售 30533 辆，较上年同比增长 35.53%；上汽大众汽车销售 3237 辆，较上年同比增长 16.4%；上汽荣威名爵汽车销售 1891 辆，较上年同比增长 33.36%；比亚迪汽车销售 1594 辆，较上年同比增长 49.67%；其他汽车销售 265 辆。

公司通过汽车专业网站以及微信等工具，销售信息广泛传播，得到大量的销售线索，并开展多种月度营销方案吸引客户到店进行大型的团购活动，取得优异成绩。2016 年公司下属多家子/分公司获得长城汽车年度奖项，包括：年度销售量十强冠军、哈弗英雄成就奖、决胜终端标兵奖、品牌经营标兵奖、形象品味标兵奖、物流管理标兵奖、备件服务标兵奖、数字营销先锋奖、销售达人奖；获得上汽名爵最高“销售、售后服务双五星经销商”奖。

3.2、主要经营成果

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	4,263,695,064.35	26.03%	-	3,383,018,215.68	47.62%	-
营业成本	3,912,345,193.87	26.17%	91.76%	3,100,899,212.22	45.36%	91.66%
毛利率	8.24%	-	-	8.34%	-	-
税金及附加	6,591,692.55	75.28%	0.15%	3,760,690.03	70.75%	0.11%
销售费用	134,0815,67.01	27.97%	3.14%	104,775,808.92	57.21%	3.10%
财务费用	5,062,041.54	-55.79%	0.12%	11,449,264.00	826.08%	0.34%
资产减值损失	1,856,889.43	1,407.73%	0.04%	123,158.15	-60.31%	0.00%
投资收益	-19,867.39	88.73%	0.00%	-176,289.93	-103.91%	-0.01%

营业利润	66,737,013.31	59.21%	1.57%	41,917,587.14	58.75%	1.24%
营业外收入	1,595,349.69	156.95%	0.04%	620,872.57	30.82%	0.02%
营业外支出	1,662,450.16	182.55%	0.04%	588,375.72	210.70%	0.02%
净利润	45,307,750.86	56.57%	1.06%	28,937,392.7	38.63%	0.86%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期较上期增加 26.03%，主要原因包括：（1）公司业内口碑良好，产品品牌效应显著，为满足消费者不同需求，2016 年增加不同型号、不同价位的车辆，汽车销量增加；（2）注重开发维护优质核心客户，2016 年增加广西电网、亚滴汽车等大型机构客户；（3）2016 年国家实行 1.5T 以下排量的汽车购置税减半征收政策，促进整个汽车市场销量增加。

2、营业成本：本期较上期增加 26.17%，主要原因是公司当期营业收入大幅增加，营业成本也随之增加。

3、毛利率：本期毛利率为 8.24%，较上期小幅下降，主要原因是整车厂商不断推出促销政策，并且要求所有促销让利给客户，故汽车销售价格较上期有所下降。

4、税金及附加：本期较上期增加 75.28%，主要原因包括：（1）随着业绩大幅提升，公司缴纳的增值税大幅增加，缴纳的城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加也随之增加；（2）公司当期购置土地新建汽车 4S 店，缴纳的土地使用税和房产税有所增加。

5、销售费用：本期较上期增长 27.97%，主要原因是公司当期业绩目标完成较好，销售人员提成增加，相应工资及福利费也随之增加。

6、财务费用：本期较上期下降 55.79%，主要原因是部分银行借款到期已偿还，公司当期发生的利息费用较少。

7、资产减值损失：本期较上期增长 1,407.73%，主要原因包括：（1）随着业绩大幅提升，公司应收账款大幅增加，计提的坏账准备

也随之增加；（2）长沙鸿道汽车有限公司为公司汽车配件中转库，由于部分汽车配件账龄较长，当期存货计提跌价准备 986,349.69 元。

8、投资收益：本期发生投资损失 19,867.39 元，主要是公司当期处置对深圳市深车联投资有限公司、深圳市深车联合投资有限公司的投资所致。

9、营业利润、净利润：其中营业利润本期较上期增长 59.21%，净利润本期较上期增长 56.57%，主要原因包括：（1）公司业内口碑良好，产品品牌效应显著，为满足消费者不同需求，2016 年增加不同型号、不同价位的车辆，汽车销量增加；（2）注重开发维护优质核心客户，2016 年增加广西电网、亚滴汽车等大型机构客户；（3）2016 年国家实行 1.5T 以下排量的汽车购置税减半征收政策，促进整个汽车市场销量增加；（4）在业绩大幅增长的前提下，公司严格控制费用开支，主要费用较上年同期小幅增长，盈利能力显著提高。

10、营业外收入：本期较上期增长 156.95%，主要原因是公司当期收到海珠区财政局重点企业认定奖 56 万元。

11、营业外支出：本期较上期增长 182.55%，主要原因是公司当期处置固定资产发生损失较多。

四、涉及财务的相关事项

4.1、与上度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的说明

适用 不适用

4.2、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的说明

适用 不适用

4.3、与上年度财务报告相比，合并报告范围发生变化的说明

√适用 □不适用

(1) 非同一控制下企业合并

① 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
广东南方汽车修理有限公司	2016-12-31	500,000.00	100.00	购买股权

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广东南方汽车修理有限公司	2016-12-31	达到控制		

② 合并成本及商誉

项目	广东南方汽车修理有限公司
合并成本	
现金	500,000.00
合并成本合计	500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-1,350,128.63
商誉	1,850,128.63

③ 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	广东南方汽车修理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产		
货币资金	9,446.47	9,446.47
应收款项	61,848.76	61,848.76
存货	104,654.63	104,654.63
其他流动资产	4,697.53	4,697.53
固定资产	37,974.00	33,075.97
负债		
应付款项	1,568,750.02	1,568,750.02
净资产	-1,350,128.63	-1,355,026.66
减：少数股东权益		
取得的净资产	-1,350,128.63	-1,355,026.66

(2) 同一控制下企业合并

① 基本情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
清远市有道汽车服务有限公司	57.00%	控制权发生转移	2016-3-29	完成工商变更

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
清远市有道汽车服务有限公司	654,140.02	198,538.32	384,397.48	14,268.33

② 合并成本

项 目	清远市有道汽车服务有限公司
合并成本	285,000.00
现金	285,000.00

③ 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	清远市有道汽车服务有限公司	
	合并日	上期期末
资产		
货币资金	3,645.25	14,423.56
应收款项	5,586,764.19	3,906,093.30
存货	55,910.86	34,027.40
固定资产	2,150.15	2,150.14
负债		
应付款项	4,520,654.66	3,063,581.45
净资产	895,564.22	697,025.90
减：少数股东权益	385,092.61	299,721.14
取得的净资产	510,471.61	397,304.76

(3) 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
广州市众凡汽车用品有限公司	100,000.00	100.00	转让	2016/1/27	控制权发生转移	4,508.62
长沙荣道汽车销售服务有限公司	965,953.66	100.00	注销	2016/11/21	注销手续完成	10,872.89

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益
-------	----------------	------------------	------------------	------------------------	---------------------------	------------------------------------

						益的金额
广州市众凡汽车用品有限公司						
长沙荣道汽车销售服务有限公司						

4.4、董事会关于会计师事务所对本报告出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用；

广州有道汽车集团股份有限公司

董事会

2017年4月25日