



车音智能科技有限公司

2016年1月1日至2018年4月30日

审计报告

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告	1-3
合并资产负债表	4-5
合并利润表	6
合并现金流量表	7
合并所有者权益变动表	8-10
母资产负债表	11-12
母公司利润表	13
母公司现金流量表	14
母公司所有者权益变动表	15-17
财务报表附注	18-105



审计报告

亚会 A 审字（2018）0152 号

车音智能科技有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了车音智能科技有限公司（以下简称车音智能）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 4 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-4 月的合并及母公司合并利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则财务报告编制基础的规定编制，公允反映了车音智能公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 4 月 30 日的财务状况以及 2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-4 月的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于车音智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

车音智能公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估车音智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算车音智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督车音智能公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任



我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对车音智能公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致车音智能公司不能持续经营。

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

6、就车音智能公司公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行车音智能公司公司审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



(此页无正文)

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗晓梅
（项目合伙人）

中国注册会计师：杨步湘

中国·北京

二零一八年七月九日

合并资产负债表

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注七	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金	(一)	31,545,528.42	73,510,247.56	28,592,012.83
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	(二)		600,000.00	
应收账款	(三)	222,688,471.57	188,122,681.26	74,213,897.81
预付款项	(四)	99,823,812.93	60,262,258.54	10,846,208.70
应收利息				
应收股利				
其他应收款	(五)	30,794,876.45	27,761,159.67	15,209,735.62
存货	(六)	43,155,198.67	33,533,114.19	27,209,181.67
受托代销商品				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	(七)	5,529,661.87	6,799,234.98	7,283,290.56
流动资产合计		433,537,549.91	390,588,696.20	163,354,327.19
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	(八)	25,600,000.00		
投资性房地产				
固定资产	(九)	5,154,160.64	5,122,297.15	7,324,862.41
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	(十)	2,767,950.77	3,021,952.54	2,563,513.14
开发支出				
商誉	(十一)	73,904,561.33	73,904,561.33	1,584,662.45
长期待摊费用	(十二)	2,563,038.87	2,020,255.91	890,661.55
递延所得税资产	(十三)	2,529,323.09	2,153,598.04	1,505,580.24
其他非流动资产		816,188.78	815,850.64	671,355.99
非流动资产合计		113,335,223.48	87,038,515.61	14,540,635.78
资产总计		546,872,773.39	477,627,211.81	177,894,962.97

(所附附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

合并资产负债表（续）

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注十二	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款	(十四)	71,600,145.38	94,363,268.05	22,540,594.29
预收款项	(十五)	37,739,278.85	35,880,357.43	40,143,822.23
应付职工薪酬	(十六)	8,530,339.19	10,401,425.99	4,971,399.40
应交税费	(十七)	4,043,076.99	10,300,177.33	5,046,663.46
应付利息	(十八)	566,796.04	115,111.11	6,158,336.72
应付股利				
其他应付款	(十九)	98,252,884.90	86,917,054.68	8,394,983.09
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	(二十)	70,000,000.00		
流动负债合计		290,732,521.35	237,977,394.59	87,255,799.19
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	(二十一)	730,000.00	1,810,000.00	5,010,000.00
非流动负债合计		730,000.00	1,810,000.00	5,010,000.00
负债合计		291,462,521.35	239,787,394.59	92,265,799.19
所有者权益				
股本	(二十二)	60,105,994.00	60,105,994.00	58,244,297.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	(二十三)	338,709,942.95	338,709,942.95	301,431,220.21
减：库存股				
其他综合收益	(二十四)	21,250.82	46,028.32	-4,679.72
专项储备				
一般风险准备				
盈余公积				
未分配利润	(二十五)	-159,936,577.20	-176,123,850.47	-275,841,751.71
归属于母公司的所有者权益合计		238,900,610.57	222,738,114.80	83,829,085.78
少数股东权益		16,509,641.47	15,101,702.42	1,800,078.00
所有者权益合计		255,410,252.04	237,839,817.22	85,629,163.78
负债及股东权益总计		546,872,773.39	477,627,211.81	177,894,962.97

(所附附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

合并利润表

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注七	2018年1-4月	2017年度	2016年度
一、营业收入	(二十六)	181,910,515.17	412,122,245.91	143,571,237.87
其中：营业收入		181,910,515.17	412,122,245.91	143,571,237.87
利息收入				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		166,643,660.79	324,380,000.14	130,994,665.21
其中：营业成本	(二十六)	128,687,426.32	229,802,367.42	65,969,373.60
税金及附加	(二十七)	386,078.21	1,852,827.99	2,209,190.59
销售费用	(二十八)	7,281,995.38	14,055,644.60	9,416,255.76
管理费用	(二十九)	25,434,177.69	66,182,700.11	43,099,842.75
财务费用	(三十)	503,461.60	1,575,307.05	6,301,914.97
资产减值损失	(三十一)	4,350,521.59	10,911,152.97	3,998,087.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				62,683.02
其中：对联营企业和合营企业的投资				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十二)	75,470.08	-35,672.29	-41,458.23
汇兑收益				
其他收益	(三十三)	2,203,823.06	11,216,367.58	
三、营业利润		17,546,147.52	98,922,941.06	12,597,797.45
加：营业外收入	(三十四)	969,339.91	973,925.33	6,548,187.92
减：营业外支出	(三十五)	61,325.84	57,182.46	1,056,318.75
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		18,454,161.59	99,839,683.93	18,089,666.62
减：所得税费用	(三十六)	842,430.93	-164,235.55	-1,325,920.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,611,730.66	100,003,919.48	19,415,586.89
（一）按经营性质分				
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,611,730.66	100,003,919.48	19,415,586.89
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1、归属于母公司的净利润		16,187,273.27	99,717,901.24	21,680,334.87
2、少数股东损益		1,424,457.39	286,018.24	-2,264,747.98
六、其他综合收益的税后净额		-41,295.84	84,513.42	-700,258.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-24,777.50	50,708.04	-420,155.31
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-24,777.50	50,708.04	-420,155.31
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额		-24,777.50	50,708.04	-420,155.31
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-16,518.34	33,805.38	-280,103.54
七、综合收益总额		17,570,434.82	100,088,432.90	18,715,328.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,162,495.77	99,768,609.28	21,260,179.56
归属于少数股东的综合收益总额		1,407,939.05	319,823.62	-2,544,851.52
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

(所附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

合并现金流量表

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注七	2018年1-4月	2017年度	2016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		178,800,661.81	331,929,873.72	190,418,879.52
收到的税费返还		1,483,823.06	7,044,534.73	5,923,597.84
收到的其他与经营活动有关的现金	(三十七)	20,851,683.47	40,968,917.37	18,850,961.18
现金流入小计		201,136,168.34	379,943,325.82	215,193,438.54
购买商品、接受劳务支付的现金		204,312,751.16	200,741,148.73	65,111,444.42
支付给职工以及为职工支付的现金		28,570,568.68	55,971,621.28	44,338,529.29
支付的各项税费		13,709,207.33	18,096,201.72	18,671,276.46
支付的其他与经营活动有关的现金	(三十七)	60,862,935.73	86,063,622.75	31,037,397.01
现金流出小计		307,455,462.90	360,872,594.48	159,158,647.18
经营活动产生的现金流量净额		-106,319,294.56	19,070,731.34	56,034,791.36
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而收回的现金净额				824.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				842,938.95
现金流入小计				843,763.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		954,275.62	3,521,728.26	3,199,612.15
投资所支付的现金		4,691,901.77	15,866,025.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			18,649,865.68	
支付的其他与投资活动有关的现金			450,850.64	
现金流出小计		5,646,177.39	38,488,469.58	3,199,612.15
投资活动产生的现金流量净额		-5,646,177.39	-38,488,469.58	-2,355,849.01
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			57,241,573.00	26,458,427.00
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				
收到的其他与筹资活动有关的现金		70,000,000.00	100,721,187.13	82,266,000.00
现金流入小计		70,000,000.00	157,962,760.13	108,724,427.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				3,442,140.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付的其他与筹资活动有关的现金			94,152,575.34	150,236,000.00
现金流出小计			94,152,575.34	153,678,140.05
筹资活动产生的现金流量净额		70,000,000.00	63,810,184.79	-44,953,713.05
四、汇率变动对现金的影响			74,937.54	
五、现金及现金等价物净增加额		-41,965,471.95	44,467,384.09	8,725,229.30
加：期初现金及现金等价物		72,059,396.92	27,592,012.83	18,866,783.53
六、期末现金及现金等价物		30,093,924.97	72,059,396.92	27,592,012.83

(所附附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

合并所有者权益变动表

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	2018年1-4月												
	归属于母公司的所有者权益											少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 储备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年年末余额	60,105,994.00				338,709,942.95		46,028.32				-176,123,850.47	15,101,702.42	237,839,817.22
1. 会计政策变更													
2. 前期差错更正													
二、本年年初余额	60,105,994.00				338,709,942.95		46,028.32				-176,123,850.47	15,101,702.42	237,839,817.22
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-24,777.50				16,187,273.27	1,407,939.05	17,570,434.82
(一) 综合收益总额							-24,777.50				16,187,273.27	1,407,939.05	17,570,434.82
(二) 股东投入和减少资本													
1. 股东投入资本													
2. 股份支付计入股东权益的金额													
3. 其他													
(三) 本年利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
四、其他													
五、本年年末余额	60,105,994.00				338,709,942.95		21,250.82				-159,936,577.20	16,509,641.47	255,410,252.04

(所附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

合并所有者权益变动表

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	2017 年度												
	归属于母公司的所有者权益											少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险储备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其 他										
一、上年年末余额	58,244,297.00				301,431,220.21		-4,679.72				-275,841,751.71	1,800,078.00	85,629,163.78
1. 会计政策变更													
2. 前期差错更正													
二、本年年初余额	58,244,297.00				301,431,220.21		-4,679.72				-275,841,751.71	1,800,078.00	85,629,163.78
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,861,697.00				37,278,722.74		50,708.04				99,717,901.24	13,301,624.42	152,210,653.44
（一）综合收益总额							50,708.04				99,717,901.24	319,823.62	100,088,432.90
（二）股东投入和减少资本	1,861,697.00				37,278,722.74							12,981,800.80	52,122,220.54
1. 股东投入资本	1,861,697.00				37,319,876.00							12,981,800.80	52,163,373.80
2. 股份支付计入股东权益的金额													
3. 其他					-41,153.26								-41,153.26
（三）本年利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
四、其他													
五、本年年末余额	60,105,994.00				338,709,942.95		46,028.32				-176,123,850.47	15,101,702.42	237,839,817.22

(所附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

合并所有者权益变动表

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	2016 年度												
	归属于母公司的所有者权益											少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润		
优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	52,631,579.00				181,225,511.21		415,475.59				-297,522,086.58	2,554,929.52	-60,694,591.26
1. 会计政策变更													
2. 前期差错更正													
二、本年年初余额	52,631,579.00				181,225,511.21		415,475.59				-297,522,086.58	2,554,929.52	-60,694,591.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,612,718.00				120,205,709.00		-420,155.31				21,680,334.87	-754,851.52	146,323,755.04
(一) 综合收益总额							-420,155.31				21,680,334.87	-2,544,851.52	18,715,328.04
(二) 股东投入和减少资本	5,612,718.00				120,205,709.00							1,790,000.00	127,608,427.00
1. 股东投入资本	5,612,718.00				120,205,709.00							1,790,000.00	127,608,427.00
2. 股份支付计入股东权益的金额													
3. 其他													
(三) 本年利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
四、其他													
五、本年年末余额	58,244,297.00				301,431,220.21		-4,679.72				-275,841,751.71	1,800,078.00	85,629,163.78

(所附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

母公司资产负债表

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注十五	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金	(一)	18,196,757.38	29,116,230.13	23,811,727.39
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	(二)	115,922,590.24	106,360,087.70	42,007,815.26
预付款项		64,663,261.97	35,885,914.53	4,511,798.73
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	(三)	184,609,443.38	177,789,427.72	134,882,869.03
存货		3,875,147.28	215,307.12	887,881.68
受托代销商品				
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		2,087,915.15	-	-
流动资产合计		389,355,115.40	349,366,967.20	206,102,092.09
非流动资产：				
可供出售金融资产		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资	(四)	155,713,719.46	130,113,719.46	31,782,219.46
投资性房地产		-	-	-
固定资产		1,582,150.74	1,594,328.90	3,470,036.64
在建工程		-	-	-
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产		2,070,700.77	2,255,521.21	2,563,513.14
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		-	-	-
递延所得税资产		1,544,063.87	1,303,828.93	605,516.80
其他非流动资产		365,000.00	365,000.00	529,846.55
非流动资产合计		161,275,634.84	135,632,398.50	38,951,132.59
资产总计		550,630,750.24	484,999,365.70	245,053,224.68

(所附附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

母公司资产负债表(续)

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注十二	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-
应付票据		-	-	-
应付账款		28,619,975.74	55,336,819.27	3,966,374.91
预收款项		33,581,979.34	29,534,514.00	5,613,993.95
应付职工薪酬		4,630,582.16	5,591,165.79	3,045,851.22
应交税费		1,676,291.99	3,459,687.42	3,730,148.52
应付利息		566,796.04	115,111.11	6,158,336.72
应付股利		-	-	-
其他应付款		93,451,403.51	73,552,144.32	2,024,034.04
一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动负债		70,000,000.00	-	-
流动负债合计		232,527,028.78	167,589,441.91	24,538,739.36
非流动负债：				
长期借款		-	-	-
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
专项应付款		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债		730,000.00	1,090,000.00	1,090,000.00
非流动负债合计		730,000.00	1,090,000.00	1,090,000.00
负债合计		233,257,028.78	168,679,441.91	25,628,739.36
所有者权益				
股本		60,105,994.00	60,105,994.00	58,244,297.00
其他权益工具				
资本公积		338,751,096.21	338,751,096.21	301,431,220.21
减：库存股				
其他综合收益				
减：库存股				
其他综合收益				
盈余公积				
未分配利润		-81,483,368.75	-82,537,166.42	-140,251,031.89
所有者权益合计		317,373,721.46	316,319,923.79	219,424,485.32
负债及股东权益总计		550,630,750.24	484,999,365.70	245,053,224.68

(所附附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

母公司利润表

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注十五	2018年1-4月	2017年度	2016年度
一、营业收入	(五)	43,282,424.23	200,834,946.06	134,856,097.56
减：营业成本		25,436,986.47	98,233,587.69	33,223,713.43
税金及附加		196,708.24	1,308,198.53	1,763,347.75
销售费用		4,377,714.09	8,320,152.34	5,516,143.86
管理费用		12,577,888.46	34,398,616.23	18,447,819.27
财务费用		457,978.48	1,350,812.25	6,275,585.92
资产减值损失		1,921,879.48	7,353,852.77	990,353.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资		-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		75,470.08	-35,672.29	-
汇兑收益		-	-	-
其他收益		1,483,823.06	7,065,219.99	0.00
二、营业利润		-127,437.85	56,899,273.95	68,639,134.05
加：营业外收入		941,000.58	116,744.63	6,184,316.77
减：营业外支出		0.00	465.24	1,051,771.33
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		813,562.73	57,015,553.34	73,771,679.49
减：所得税费用		-240,234.94	-698,312.13	-605,516.80
四、净利润（净亏损以“-”填列）		1,053,797.67	57,713,865.47	74,377,196.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
六、综合收益总额		1,053,797.67	57,713,865.47	74,377,196.29
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

(所附附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

母公司现金流量表

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	2018年1-4月	2017年度	2016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	35,542,601.24	171,074,235.00	64,708,434.91
收到的税费返还	1,483,823.06	7,065,219.99	5,923,597.84
收到的其他与经营活动有关的现金	9,056,424.34	15,228,562.25	60,967,135.16
现金流入小计	46,082,848.64	193,368,017.24	131,599,167.91
购买商品、接受劳务支付的现金	80,284,500.53	75,431,876.37	18,455,754.61
支付给职工以及为职工支付的现金	12,822,461.01	25,218,094.03	25,017,830.24
支付的各项税费	5,339,136.27	12,808,764.33	13,549,145.75
支付的其他与经营活动有关的现金	23,854,736.48	78,289,923.73	16,070,921.07
现金流出小计	122,300,834.29	191,748,658.46	73,093,651.67
经营活动产生的现金流量净额	-76,217,985.65	1,619,358.78	58,505,516.24
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而收回的现金净额			808.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			808.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	10,000.00	733,540.83	263,176.00
投资所支付的现金	4,691,901.77	20,366,025.00	6,039,266.97
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		20,165,475.00	
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计	4,701,901.77	41,265,040.83	6,302,442.97
投资活动产生的现金流量净额	-4,701,901.77	-41,265,040.83	-6,301,634.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		39,181,573.00	25,818,427.00
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			
收到的其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	99,921,187.13	82,266,000.00
现金流入小计	70,000,000.00	139,102,760.13	108,084,427.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			3,442,140.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金		94,152,575.34	150,236,000.00
现金流出小计		94,152,575.34	153,678,140.05
筹资活动产生的现金流量净额	70,000,000.00	44,950,184.79	-45,593,713.05
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-10,919,887.42	5,304,502.74	6,610,169.02
加：期初现金及现金等价物	28,116,230.13	22,811,727.39	16,201,558.37
六、期末现金及现金等价物	17,196,342.71	28,116,230.13	22,811,727.39

(所附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

母公司所有者权益变动表

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	2018年1-4月											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	60,105,994.00				338,751,096.21						-82,537,166.42	316,319,923.79
1. 会计政策变更												
2. 前期差错更正												
二、本年年初余额	60,105,994.00				338,751,096.21						-82,537,166.42	316,319,923.79
三、本年增减变动金额(减少以“”号填列)											1,053,797.67	1,053,797.67
（一）本年净利润											1,053,797.67	1,053,797.67
（二）其他综合收益												
上述（一）和（二）小计											1,053,797.67	1,053,797.67
（三）股东投入和减少资本												
1. 股东投入资本												
2. 股份支付计入股东权益的金额												
3. 其他												
（四）本年利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（五）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、其他												
五、本年年末余额	60,105,994.00				338,751,096.21						-81,483,368.75	317,373,721.46

(所附附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

母公司所有者权益变动表

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	2017 年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险储备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	58,244,297.00				301,431,220.21						-140,251,031.89	219,424,485.32
1. 会计政策变更												
2. 前期差错更正												
二、本年初余额	58,244,297.00				301,431,220.21						-140,251,031.89	219,424,485.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,861,697.00				37,319,876.00						57,713,865.47	96,895,438.47
（一）本年净利润											57,713,865.47	57,713,865.47
（二）其他综合收益												
上述（一）和（二）小计											57,713,865.47	57,713,865.47
（三）股东投入和减少资本	1,861,697.00				37,319,876.00							39,181,573.00
1. 股东投入资本	1,861,697.00				37,319,876.00							39,181,573.00
2. 股份支付计入股东权益的金额												
3. 其他												
（四）本年利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（五）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、其他												
五、本年年末余额	60,105,994.00				338,751,096.21						-82,537,166.42	316,319,923.79

(所附附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

母公司所有者权益变动表

编制单位：车音智能科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	2016 年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 储备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	52,631,579.00				181,225,511.21						-213,263,369.12	20,593,721.09
1. 会计政策变更												
2. 前期差错更正											-1,364,859.06	-1,364,859.06
二、本年年初余额	52,631,579.00				181,225,511.21						-214,628,228.18	19,228,862.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,612,718.00				120,205,709.00						74,377,196.29	200,195,623.29
（一）本年净利润											74,377,196.29	74,377,196.29
（二）其他综合收益												
上述（一）和（二）小计											74,377,196.29	74,377,196.29
（三）股东投入和减少资本	5,612,718.00				120,205,709.00							125,818,427.00
1. 股东投入资本	5,612,718.00				120,205,709.00							125,818,427.00
2. 股份支付计入股东权益的金额												
3. 其他												
（四）本年利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（五）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、其他												
五、本年年末余额	58,244,297.00				301,431,220.21						-140,251,031.89	219,424,485.32

(所附附注系财务报表组成部分)

法定代表人：苏雨农

主管会计工作负责人：廉翔

会计机构负责人：彭英

车音智能科技有限公司

财务报表附注

2016年1月1日至2018年4月30日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

车音智能科技有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),于2008年11月3日在深圳市市场监督管理局登记成立,取得注册号为440301103691653号的企业法人营业执照,现注册资本为人民币60,105,994.00元,实收资本为人民币60,105,994.00元,公司类型为有限责任公司。住所:深圳市南山区科苑路6号科技园工业大厦东606A。法定代表人:苏雨农。2016年9月22日,企业法人营业执照注册号变更为统一社会信用代码:91440300680388669N。

公司经营范围:一般经营项目:计算机软硬件、电子产品、通讯产品的技术开发、销售;计算机系统集成;兴办实业(具体项目另行申报);经营进出口业务;经营电子商务;汽车用品销售;文化活动策划;展览展示策划;企业形象策划;企业管理咨询;市场调研;会议服务;市场营销策划;销售日用品、花卉、电子产品、工艺品(象牙制品除外)、皮革制品(不含野生动物皮张)、服装、鞋帽、玩具、钟表、眼镜、文具用品、摄影器材、体育用品、家具(不从事实体店铺经营)、家用电器、建筑材料(不从事实体店铺经营)、计算机、软件及辅助设备、汽车配件、摩托车配件、黄金制品、白银制品(不含银币)、珠宝首饰、化妆品、通讯设备、汽车、I类医疗器械、厨房用具、卫生间用具(不从事实体店铺经营)。(以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的除外,限制的项目须取得许可后方可经营);信息服务业务(仅限互联网信息服务业务)(凭粤B2-20120334号增值电信业务经营许可证经营有效期至2017年6月28日止);第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)(凭经营许可证编号:B2-20110204经营,有效期至2016年10月12日),从事广告业务。

(二) 公司历史沿革

本公司成立时,系由深圳市子栋科技有限公司和李鸿伟共同出资组建,住所位于深圳市罗湖区水贝二路6-8栋一层105,注册资本人民币100万元,实收资本人民币20万元。以上实际出资业经深圳汇田会计师事务所于2008年10月28日出具的深汇田验字[2008]597号验资报告验证。各股东出资金额及出资比例如下:

名称	注册资本	股权比例	实收资本	出资比例
深圳市子栋科技有限公司	800,000.00	80.00%	160,000.00	80.00%
李鸿伟	200,000.00	20.00%	40,000.00	20.00%
合计	1,000,000.00	100%	200,000.00	100.00%

2008年11月23日,根据本公司股东会决议和修改后章程的规定,本公司新增注册资本人民币900万元。截止2008年11月24日,本公司已收到全体股东缴纳的原注册资本补足出资及新增注册资本首期出资合计人民币260万元,上述出资业经深圳汇田会计师事务所出具深汇田验字[2008]675号验资报告验证。各股东出资金额及出资比例如下:

名称	注册资本	股权比例	实收资本	比例
深圳市子栋科技有限公司	8,000,000.00	80.00%	2,240,000.00	80.00%
李鸿伟	2,000,000.00	20.00%	560,000.00	20.00%
合计	10,000,000.00	100%	2,800,000.00	100.00%

2010年7月1日,根据本公司股东会决议同意股东李鸿伟将其持有的20%的股权转让给曲思霖,此次股权转让后,本公司的股权结构变更为:

名称	注册资本	股权比例	实收资本	出资比例
深圳市子栋科技有限公司	8,000,000.00	80.00%	2,240,000.00	80.00%
曲思霖	2,000,000.00	20.00%	560,000.00	20.00%
合计	10,000,000.00	100%	2,800,000.00	100.00%

2010年7月22日,根据本公司股东会决议,同意股东曲思霖将其持有的10%的股份转让给程文,10%的股权转让给深圳市睿广成长创业投资合伙企业(有限合伙),此次股权转让后,本公司的股权结构变更为:

名称	注册资本	股权比例	实收资本	出资比例
深圳市子栋科技有限公司	8,000,000.00	80.00%	2,240,000.00	80.00%
程文	1,000,000.00	10.00%	280,000.00	10.00%
深圳市睿广成长创业投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	10.00%	280,000.00	10.00%
合计	10,000,000.00	100%	2,800,000.00	100.00%

2010年8月2日,根据本公司股东会决议和章程的规定,本公司新增注册资本人民币87万元。新增注册资本由新晋股东深圳博汇源创业投资有限公司缴纳。截止2010年8月2日,本公司已收到全体股东缴纳的资本金,上述出资业经立信大华会计师事务所有限公司出具立信大华(深)验字[2010]030号验资报告验证。各股东出资金额及出资比例如下:

名称	注册资本	股权比例
深圳市子栋科技有限公司	8,000,000.00	73.60%
深圳市睿广成长创业投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	9.20%
程文	1,000,000.00	9.20%
深圳博汇源创业投资有限公司	870,000.00	8.00%
合计	10,870,000.00	100%

2011年4月1日,根据本公司股东会决议和章程的规定,本公司新增注册资本人民币25万元,变更后的注册资本实收金额为1,112万元,上述出资业经立信大华会计师事务所有限公司深圳分所出具立信大华(深)验字[2011]013号验资报告验证。各股东出资金额及出资比例如下:

名称	注册资本	股权比例
深圳市子栋科技有限公司	8,000,000.00	71.95%
深圳市睿广成长创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	8.99%
程文	1,000,000.00	8.99%
深圳博汇源创业投资有限公司	1,120,000.00	10.07%
合计	11,120,000.00	100%

2011年4月8日，本公司股东深圳博汇源创业投资有限公司变更名称为新疆博汇源创业投资有限合伙企业。

2011年5月16日，根据本公司股东会决议和章程的规定，本公司股东深圳市睿广成长创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有本公司3.00%的股权以人民币33.36万元转让给施倩云，同时股东程文将其持有本公司3.00%、4.45%的股权分别以人民币33.36万元、49.48万元转让给施倩云和深圳市子栋科技有限公司。本次股权转让后股权结构变更为：

名称	注册资本	股权比例
深圳市子栋科技有限公司	8,495,600.00	76.40%
深圳市睿广成长创业投资合伙企业（有限合伙）	666,000.00	5.99%
程文	171,200.00	1.54%
施倩云	667,200.00	6.00%
深圳博汇源创业投资有限公司	1,120,000.00	10.07%
合计	11,120,000.00	100.00%

2011年6月3日，根据本公司股东会决议和章程的规定，本公司新增注册资本人民币158.86万元，变更后的注册资本实收金额为1,270.86万元，上述出资业经深圳民生会计师事务所出具深民会验字[2011]060号验资报告验证。各股东出资金额及出资比例如下：

名称	注册资本	股权比例
深圳市子栋科技有限公司	8,495,600.00	66.85%
新疆博汇源创业投资有限合伙企业	1,322,900.00	10.41%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	1,099,800.00	8.65%
深圳市睿广成长创业投资合伙企业（有限合伙）	666,000.00	5.24%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	285,900.00	2.25%
施倩云	667,200.00	5.25%
程文	171,200.00	1.35%
合计	12,708,600.00	100%

2011年6月16日，新疆博汇源创业投资有限合伙企业变更名称为博汇源创业投资有限合伙企业。

2011年12月13日，根据本公司股东会决议同意股东深圳市子栋科技有限公司将其持有的10%的股权受让，其中：5%股权转让给王力劭，5%股权转让给曾辉，此次股权转让后，本公司的股权结构变更为：

名称	注册资本	股权比例
深圳市子栋科技有限公司	7,224,740.00	56.85%
博汇源创业投资有限合伙企业	1,322,900.00	10.41%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	1,099,800.00	8.65%
深圳市睿广成长创业投资合伙企业（有限合伙）	666,000.00	5.24%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	285,900.00	2.25%
施倩云	667,200.00	5.25%
程文	171,200.00	1.35%
王力劭	635,430.00	5.00%
曾辉	635,430.00	5.00%
合计	12,708,600.00	100%

2013年3月26日，根据本公司股东会决议，公司以资本公积转增资本，注册资本增加到4,221万元，变更后的注册资本业经深圳鹏飞会计师事务所深鹏飞内验字[2013]第018号验资报告验证。本公司的股权结构变更为：

名称	注册资本	比例
深圳市子栋科技有限公司	23,996,390.00	56.85%
博汇源创业投资有限合伙企业	4,394,060.00	10.41%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	3,651,170.00	8.65%
深圳市睿广成长创业投资合伙企业（有限合伙）	2,211,800.00	5.24%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	949,730.00	2.25%
施倩云	2,216,010.00	5.25%
程文	569,840.00	1.35%
王力劭	2,110,500.00	5.00%
曾辉	2,110,500.00	5.00%
合计	42,210,000.00	100%

2013年7月，根据本公司股东会决议，公司注册资本增加到5,000万元，增资额由新增股东中国民生信托有限公司认缴。变更后的注册资本业经深圳鹏飞会计师事务所深鹏飞内验字[2013]第037号验资报告验证。本公司的股权结构变更为：

名称	注册资本	比例
深圳市子栋科技有限公司	23,996,390.00	48.00%
中国民生信托有限公司	7,790,000.00	15.58%
博汇源创业投资有限合伙企业	4,394,060.00	8.79%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	3,651,170.00	7.30%
深圳市睿广成长创业投资合伙企业（有限合伙）	2,211,800.00	4.42%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	949,730.00	1.90%
施倩云	2,216,010.00	4.43%
程文	569,840.00	1.14%

名称	注册资本	比例
王力劭	2,110,500.00	4.22%
曾辉	2,110,500.00	4.22%
合计	50,000,000.00	100%

2013年9月，根据本公司股东会决议同意股东施倩云将其持有本公司4.43%股权转让，其中：3.01%股权转让给博汇源创业投资有限合伙企业，1.13%股权转让给江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙），0.29%股权转让给江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）。本公司的股权结构变更为：

名称	实收资本	比例
深圳市子栋科技有限公司	23,996,390.00	48.00%
中国民生信托有限公司	7,790,000.00	15.58%
博汇源创业投资有限合伙企业	5,899,760.00	11.80%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	4,216,433.00	8.43%
深圳市睿广成长创业投资合伙企业（有限合伙）	2,211,800.00	4.42%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,094,777.00	2.19%
程文	569,840.00	1.14%
王力劭	2,110,500.00	4.22%
曾辉	2,110,500.00	4.22%
合计	50,000,000.00	100%

2014年4月，根据本公司股东会决议同意股东深圳市子栋科技有限公司将其持有本公司1.838%的股权以人民币1,038.2333万元转让给博汇源创业投资有限合伙企业。转让后，本公司的股权结构变更为：

名称	金额	比例
深圳市子栋科技有限公司	23,077,530.00	46.162%
中国民生信托有限公司	7,790,000.00	15.580%
博汇源创业投资有限合伙企业	6,818,620.00	13.638%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	4,216,433.00	8.430%
深圳市睿广成长创业投资合伙企业（有限合伙）	2,211,800.00	4.420%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,094,777.00	2.190%
程文	569,840.00	1.140%
王力劭	2,110,500.00	4.220%
曾辉	2,110,500.00	4.220%
合计	50,000,000.00	100%

2015年1月，根据本公司股东会决议同意股东深圳市睿广成长创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有本公司4.42%的股权以人民币24,504,480.00元转让给深圳市子栋科技有限公司；同时，同意程文将其持有本公司1.14%的股权以人民币6,320,160.00元转让给深圳市子栋科技有限公司。转让后，本公司的股权结构变更为：

名称	金额	比例
深圳市子栋科技有限公司	25,859,170.00	51.7220%
中国民生信托有限公司	7,790,000.00	15.5800%
博汇源创业投资有限合伙企业	6,818,620.00	13.6380%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	4,216,433.00	8.4300%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,094,777.00	2.1900%
王力劭	2,110,500.00	4.2200%
曾辉	2,110,500.00	4.2200%
合计	50,000,000.00	100%

2015年2月，根据本公司股东会决议，公司注册资本增加到52,631,579.00元，由新增股东北京世界星辉科技有限责任公司认缴。变更后的注册资本业经深圳金信达会计师事务所深金信达内验字[2014]第004号验资报告验证。本公司的股权结构变更为：

名称	金额	比例
深圳市子栋科技有限公司	25,859,170.00	49.1324%
中国民生信托有限公司	7,790,000.00	14.8010%
博汇源创业投资有限合伙企业	6,818,620.00	12.9554%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	4,216,433.00	8.0112%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,094,777.00	2.0802%
王力劭	2,110,500.00	4.0099%
曾辉	2,110,500.00	4.0099%
北京世界星辉科技有限责任公司	2,631,579.00	5.0000%
合计	52,631,579.00	100%

2015年3月，根据本公司股东会决议同意股东深圳市子栋科技有限公司将其持有本公司5.56%的股权以人民币44,480,000.00元转让给北京世界星辉科技有限责任公司。转让后，本公司的股权结构变更为：

名称	金额	比例
深圳市子栋科技有限公司	22,932,854.00	43.5724%
中国民生信托有限公司	7,790,000.00	14.8010%
博汇源创业投资有限合伙企业	6,818,620.00	12.9554%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	4,216,433.00	8.0112%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,094,777.00	2.0802%
王力劭	2,110,500.00	4.0099%
曾辉	2,110,500.00	4.0099%
北京世界星辉科技有限责任公司	5,557,895.00	10.5600%
合计	52,631,579.00	100%

2015年4月，根据本公司股东会决议同意股东深圳市子栋科技有限公司将其持有本公司1.9%的股权以人民币12,120,000.00元转让给博汇源创业投资有限合伙企业。转让后，本公司的股权结构变更为：

名称	金额	比例
深圳市子栋科技有限公司	21,932,854.00	41.6724%
中国民生信托有限公司	7,790,000.00	14.8010%
博汇源创业投资有限合伙企业	7,818,620.00	14.8554%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	4,216,433.00	8.0112%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,094,777.00	2.0802%
王力劭	2,110,500.00	4.0099%
曾辉	2,110,500.00	4.0099%
北京世界星辉科技有限责任公司	5,557,895.00	10.5600%
合计	52,631,579.00	100%

2015年9月，根据本公司股东会决议同意股东深圳市子栋科技有限公司将其持有本公司5%的股权以人民币50,000,000.00元转让给宁波均胜智能车联有限公司。转让后，本公司的股权结构变更为：

名称	金额	比例
深圳市子栋科技有限公司	19,301,275.00	36.6724%
中国民生信托有限公司	7,790,000.00	14.8010%
博汇源创业投资有限合伙企业	7,818,620.00	14.8554%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	4,216,433.00	8.0112%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,094,777.00	2.0802%
王力劭	2,110,500.00	4.0099%
曾辉	2,110,500.00	4.0099%
北京世界星辉科技有限责任公司	5,557,895.00	10.5600%
宁波均胜智能车联有限公司	2,631,579.00	5.0000%
合计	52,631,579.00	100%

2016年5月，根据本公司股东会决议同意股东深圳市子栋科技有限公司以人民币100,000,000.00元债转股的形式向本公司增资，其中增加注册资本人民币4,385,965.00元，人民币95,614,035.00元计入资本公积，本次增资后公司股权结构变更为：

名称	金额	比例
深圳市子栋科技有限公司	23,687,240.00	41.5438%
中国民生信托有限公司	7,790,000.00	13.6625%
博汇源创业投资有限合伙企业	7,818,620.00	13.7127%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	4,216,433.00	7.3950%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,094,777.00	1.9201%
王力劭	2,110,500.00	3.7014%

名称	金额	比例
曾辉	2,110,500.00	3.7014%
北京世界星辉科技有限责任公司	5,557,895.00	9.7477%
宁波均胜智能车联有限公司	2,631,579.00	4.6154%
合计	57,017,544.00	100%

2016年8月，根据本公司股东会决议同意股东中国民生信托有限公司将其持有本公司股权以人民币125,100,000.00元转让给拉萨鼎金投资管理咨询有限公司。转让后，本公司的股权结构变更为：

名称	金额	比例
深圳市子栋科技有限公司	23,687,240.00	41.5438%
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	7,790,000.00	13.6625%
博汇源创业投资有限合伙企业	7,818,620.00	13.7127%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	4,216,433.00	7.3950%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,094,777.00	1.9201%
王力劭	2,110,500.00	3.7014%
曾辉	2,110,500.00	3.7014%
北京世界星辉科技有限责任公司	5,557,895.00	9.7477%
宁波均胜智能车联有限公司	2,631,579.00	4.6154%
合计	57,017,544.00	100%

2016年11月，根据本公司股东会决议同意股东北京世界星辉科技有限责任公司将其持有本公司股权以人民币86,590,000.00元转让给北京奇虎科技有限公司。转让后，本公司的股权结构变更为：

名称	金额	比例
深圳市子栋科技有限公司	23,687,240.00	41.5438%
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	7,790,000.00	13.6625%
博汇源创业投资有限合伙企业	7,818,620.00	13.7127%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	4,216,433.00	7.3950%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,094,777.00	1.9201%
王力劭	2,110,500.00	3.7014%
曾辉	2,110,500.00	3.7014%
北京奇虎科技有限公司	5,557,895.00	9.7477%
宁波均胜智能车联有限公司	2,631,579.00	4.6154%
合计	57,017,544.00	100%

2016年12月，根据本公司股东会决议同意股东深圳市子栋科技有限公司、博汇源创业投资有限合伙企业、拉萨鼎金投资管理咨询有限公司对本公司进行增资共计人民币65,000,000.00元，其中增加注册资本人民币3,088,450.00元，人民币61,911,550.00元计入资本公积，本次增资后公司股权结构变更为：

名称	注册资本	比例	实收资本	比例
----	------	----	------	----

名称	注册资本	比例	实收资本	比例
深圳市子栋科技有限公司	25,548,937.00	42.5065%	23,687,240.00	40.6688%
博汇源创业投资有限合伙企业	8,433,121.00	14.0304%	8,433,121.00	14.4789%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	4,216,433.00	7.0150%	4,216,433.00	7.2392%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,094,777.00	1.8214%	1,094,777.00	1.8796%
王力劭	2,110,500.00	3.5113%	2,110,500.00	3.6235%
曾辉	2,110,500.00	3.5113%	2,110,500.00	3.6235%
北京奇虎科技有限公司	5,557,895.00	9.2468%	5,557,895.00	9.5424%
宁波均胜智能车联有限公司	2,631,579.00	4.3782%	2,631,579.00	4.5182%
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	8,402,252.00	13.9791%	8,402,252.00	14.4259%
合计	60,105,994.00	100%	58,244,297.00	100%

2017年2月根据本公司股东会决议同意股东宁波均胜智能车联有限公司将其持有本公司股权以人民币55,380,000.00元转让给深圳子栋科技有限公司，转让后，本公司的股权结构变更为：

名称	注册资本	比例	实收资本	比例
深圳市子栋科技有限公司	28,180,516.00	46.8847%	26,318,819.00	45.1869%
博汇源创业投资有限合伙企业	8,433,121.00	14.0304%	8,433,121.00	14.4789%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	4,216,433.00	7.0150%	4,216,433.00	7.2392%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,094,777.00	1.8214%	1,094,777.00	1.8796%
王力劭	2,110,500.00	3.5113%	2,110,500.00	3.6235%
曾辉	2,110,500.00	3.5113%	2,110,500.00	3.6235%
北京奇虎科技有限公司	5,557,895.00	9.2468%	5,557,895.00	9.5424%
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	8,402,252.00	13.9791%	8,402,252.00	14.4259%
合计	60,105,994.00	100%	58,244,297.00	100%

2017年3月根据本公司股东会决议同意股东深圳子栋科技有限公司将其持有本公司2.6079%的股权以人民币32,986,977.00元转让给拉萨鼎金投资管理咨询有限公司，转让后，本公司的股权结构变更为：

名称	注册资本	比例	实收资本	比例
深圳市子栋科技有限公司	26,613,012.00	44.2768%	24,751,315.00	42.4957%
博汇源创业投资有限合伙企业	8,433,121.00	14.0304%	8,433,121.00	14.4789%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	4,216,433.00	7.0150%	4,216,433.00	7.2392%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,094,777.00	1.8214%	1,094,777.00	1.8796%
王力劭	2,110,500.00	3.5113%	2,110,500.00	3.6235%
曾辉	2,110,500.00	3.5113%	2,110,500.00	3.6235%
北京奇虎科技有限公司	5,557,895.00	9.2468%	5,557,895.00	9.5424%
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	9,969,756.00	16.5870%	9,969,756.00	17.1171%
合计	60,105,994.00	100%	58,244,297.00	100%

2017年4月25日，公司名称由原深圳市车音网科技有限公司更名为车音智能科技有限公司。

2017年6月根据本公司股东会决议同意股东江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）

将其持有本公司 2.1488%的股权以人民币 25,959,723.00 元转让给深圳子栋科技有限公司，股东江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有本公司 0.5579%的股权以人民币 6,740,277.00 元转让给深圳子栋科技有限公司，转让后，本公司的股权结构变更为：

名称	注册资本	比例	实收资本	比例
深圳市子栋科技有限公司	28,239,931.00	46.9836%	26,378,234.00	45.2890%
博汇源创业投资有限合伙企业	8,433,121.00	14.0304%	8,433,121.00	14.4789%
江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）	2,924,845.00	4.8661%	2,924,845.00	5.0217%
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	759,446.00	1.2635%	759,446.00	1.3039%
王力劭	2,110,500.00	3.5113%	2,110,500.00	3.6235%
曾辉	2,110,500.00	3.5113%	2,110,500.00	3.6235%
北京奇虎科技有限公司	5,557,895.00	9.2468%	5,557,895.00	9.5424%
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	9,969,756.00	16.5870%	9,969,756.00	17.1171%
合计	60,105,994.00	100%	58,244,297.00	100%

2017 年 7 月深圳市子栋科技有限公司补缴注册资本金人民币 39,181,573.00 元，其中计入实收资本金额为 1,861,697.00 元。

2017 年 10 月根据本公司股东会决议同意股东博汇源创业投资有限合伙企业将其持有本公司 14.0304%的股权以人民币 224,486,400.00 元转让给嘉兴慧河股权投资合伙企业（有限合伙），股东江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有本公司 4.8662%的股权以人民币 77,859,200.00 元转让给嘉兴慧河股权投资合伙企业（有限合伙），股东北京奇虎科技有限公司将其持有本公司 9.2468%的股权以人民币 147,948,800.00 元转让给嘉兴慧河股权投资合伙企业（有限合伙），股东江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有本公司 1.2635%的股权以人民币 20,216,000.00 元转让给嘉兴慧河股权投资合伙企业（有限合伙），转让后，本公司的股权结构变更为：

名称	注册资本	比例	实收资本	比例
深圳市子栋科技有限公司	28,239,901.00	46.9835%	28,239,901.00	46.9835%
嘉兴慧河股权投资合伙企业（有限合伙）	17,675,337.00	29.4069%	17,675,337.00	29.4069%
王力劭	2,110,500.00	3.5113%	2,110,500.00	3.5113%
曾辉	2,110,500.00	3.5113%	2,110,500.00	3.5113%
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	9,969,756.00	16.5870%	9,969,756.00	16.5870%
合计	60,105,994.00	100%	60,105,994.00	100%

2018 年 1 月根据本公司股东会决议同意股东拉萨子栋科技有限公司（深圳市子栋科技有限公司更名）将其持有本公司 5.00%的股权以人民币 8,000 万元（对应出资额 3,005,300.00 元）转让给新余正佳智诚投资中心（有限合伙），股东拉萨子栋科技有限公司将其持有本公司 3.30%的股权以人民币人民币 5,280 万元（对应出资额 1,983,498.00 元）转让给新余华浩远翔投资中心（有限合伙），转让后，本公司的股权结构变更为：

名称	注册资本	比例	实收资本	比例
拉萨子栋科技有限公司	23,251,103.00	38.68350%	23,251,103.00	38.68350%
嘉兴慧河股权投资合伙企业（有限合伙）	17,675,337.00	29.40690%	17,675,337.00	29.40690%
王力劭	2,110,500.00	3.51130%	2,110,500.00	3.51130%
曾辉	2,110,500.00	3.51130%	2,110,500.00	3.51130%
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	9,969,756.00	16.58700%	9,969,756.00	16.58700%
新余正佳智诚投资中心（有限合伙）	3,005,300.00	5.00000%	3,005,300.00	5.00000%
新余华浩远翔投资中心（有限合伙）	1,983,498.00	3.30000%	1,983,498.00	3.30000%
合计	60,105,994.00	100.00%	60,105,994.00	100.00%

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 7 月 9 日批准报出。

二、合并财务报表范围

截至 2018 年 4 月 30 日，本公司纳入合并财务报表范围的主体共 11 户，具体如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京车音网科技有限公司（以下简称“北京子公司”）	全资子公司	二级	100	100
深圳市车音网汽车电子商务有限公司（以下简称“深圳子公司”）	全资子公司	二级	100	100
上海车音智能科技有限公司（以下简称“上海子公司”）	全资子公司	二级	100	100
新加坡车音网科技有限公司（以下简称“新加坡子公司”）	全资子公司	二级	60	60
北京亚越磐石市场调查有限公司（以下简称“北京亚越”）	控股孙公司	三级	70	70
上海逊睿市场咨询有限公司（以下简称“上海逊睿”）	控股孙公司	三级	70	70
广州粤瑛纬市场营销策划有限公司（以下简称“广州粤瑛纬”）	控股孙公司	三级	80	80
成都融智汽车服务有限公司（以下简称“成都融智”）	控股子公司	二级	100	100
四川融智昇拓保险代理有限公司（以下简称“四川融智”）	全资孙公司	三级	100	100
上海祥隆电子商务有限公司（以下简称“上海祥隆”）	控股子公司	二级	60	60
北京车音中安科技有限公司（以下简称“北京中安”）	控股子公司	二级	60	60

本报告期内新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
北京亚越磐石市场调查有限公司（以下简称“北京亚越”）	非同一控制下并购
上海逊睿市场咨询有限公司（以下简称“上海逊睿”）	非同一控制下并购
广州粤瑛纬市场营销策划有限公司（以下简称“广州粤瑛纬”）	非同一控制下并购
成都融智汽车服务有限公司（以下简称“成都融智”）	非同一控制下并购
四川融智昇拓保险代理有限公司（以下简称“四川融智”）	非同一控制下并购
上海祥隆电子商务有限公司（以下简称“上海祥隆”）	非同一控制下并购

三、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

公司自报告期末起12个月无影响持续经营能力的情况存在。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年1月1日至2018年4月30日的合并及公司财务状况以及2016年度至2018年1-4月合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资

方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“（八）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实

可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币500万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，不计提坏账准备。除上述两项外，包括在类似具有信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

组合类型	确定组合的依据	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对本公司合并范围内的应收款项，不计提坏账准备

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1—2年(含2年)	10.00	10.00
2—3年(含3年)	20.00	20.00
3—4年(含4年)	40.00	40.00

4-5年(含5年)	60.00	60.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

计提坏账准备的依据	<p>单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试：①有客观证据表明其发生了减值的，如：债务人发生严重的财务困难；债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观依据。②经常发生的、偿债信誉良好，有客观证据表明能够全额回收的应收款项，如：有合同明确可退还的各项保证金、房租押金；公司员工个人借款；债务人有明确的还款计划等</p>
坏账准备的计提方法	<p>对于上述①项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于上述②项，不计提坏账准备</p>

(十二) 存货

1、存货的分类

本公司的存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括软件产品物料、库存商品、周转材料、发出商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

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

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

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确

定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

公司各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
办公设备	年限平均法	5年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	4年	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3年	5%	31.67%

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、

转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（提示：应明确如何确定，如：按期初期末简单平均，或按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计使用年限
专有技术	5 年	预计使用年限
商标	5 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二十）长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修费。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

- （1）经营租赁方式租入的房屋，其符合条件的装修费，按 5-10 年平均摊销。
- （2）对于土地开荒支出形成的土地平整费用按 25 年平均摊销。
- （3）对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部记入当期损益。

（二十二）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。其中：

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

本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

（二十三）预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十四）收入

1、 销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量；
- (6) 公司的收入确认政策是：国内销售以商品已经发出，取得客户回签的送货单及对账单为依据，公司据此确认收入和应收账款，与收入相关的成本费用已可靠计量并结转；国外销售以货物装船离岸，取得海关出具的报关单据为依据，公司据此确认收入和应收账款，与收入相关的成本费用已可靠计量并结转。

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、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的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确定。

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。

(二十五) 政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

a.财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

b.财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十七) 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（提示：采用其他合理方法的，请说明）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（提示：采用其他合理方法的，请说明）进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第 16 号——政府补助》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项准则的主要影响如下：

会计政策变更的主要内容	主要影响
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	2018年1-4月列示持续经营净利润金额17,611,730.66元，列示终止经营净利润金额0.00元；2017年度列示持续经营净利润金额100,003,919.48元，列示终止经营净利润金额0.00元；2016年度列示持续经营净利润金额19,415,586.89元，列示终止经营净利润金额0.00元。
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	2018年度调减营业外收入75,470.08元，调增资产处置收益75,470.08元；2017年度调减营业外支出35,672.29元，调增资产处置收益-35,672.29元；2016年度调减营业外支出41,458.23元，调增资产处置收益-41,458.23元。
(3) 自2017年1月1日起，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	2018年度调减营业外收入2,203,823.06元，调增其他收益2,203,823.06元；2017年度调减营业外收入11,216,367.58元，调增资产其他收益11,216,367.58元。

2、会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

五、财务报表列报项目变更说明

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

六、税项

（一）增值税：

公司名称	注册地点	增值税	城市维护建设税	教育费附加	地方教育费附加
本公司	深圳	17%、6%	7%	3%	2%
北京子公司	北京	6%	7%、5%	3%	2%
深圳子公司	深圳	17%、6%	7%	3%	2%
上海子公司	上海	17%、6%	7%	3%	2%
新加坡子公司	新加坡	---	---	---	---
北京亚越磐石	北京	17%、6%	7%	3%	2%
上海逊睿	上海	6%	5%	3%	2%
广州粤瑛纬	广州	17%、6%	7%	3%	2%
成都融智	成都	6%	7%	3%	2%
四川融智	成都	6%	7%	3%	2%
上海祥隆	上海	17%、6%	5%	3%	2%

根据财税[2011]100号文件，增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司取得软件企业登记证书根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文有关规定，本公司自行开发研制软件产品销售收入按法定税率缴纳增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（二）所得税

公司名称	税率
本公司（1）	2016年15%、2017年、2018年免交所得税
北京子公司	25%
深圳子公司	25%
上海子公司（2）	15%
新加坡子公司（3）	17%
北京亚越	25%
上海逊睿	25%
广州粤瑛纬	25%
成都融智	25%
四川融智	25%
上海祥隆	25%

(1) 本公司通过高新技术企业的重新认定，并于 2016 年 11 月 21 日取得由深圳市科学技术厅、深圳市财政厅、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的证书编号为 GR201644203757 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。同时根据该文件规定本公司享受国家规定的有关优惠政策，本公司自 2016 年至 2018 年所得税减按 15% 计征；2017 年 12 月，公司获得软件企业资格证书（证书编号深 RQ-2017-0794），根据财政部颁发的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）文件，软件企业自获利年度起享受两免三减半的所得税税收优惠。公司自 2017 年 1 月 1 日起，享受两免三减半的所得税税收优惠。

(2) 本公司之上海子公司通过高新技术企业的重新认定，并于 2017 年 11 月 23 日取得由上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的证书编号为 GR201731001743 高新技术企业证书，有效期 3 年。同时根据该文件规定本公司享受国家规定的有关优惠政策，自 2017 年至 2019 年所得税减按 15% 计征；

(3) 新加坡子公司所得税税率为 17%，且可享受前 30 万新加坡元所得的部分免税待遇。

七、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
现金	33,651.75	47,135.30	80,405.13
银行存款	29,732,554.34	70,821,808.39	27,511,607.70
其他货币资金	1,779,322.33	2,641,303.87	1,000,000.00
合 计	31,545,528.42	73,510,247.56	28,592,012.83

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
履约保函保证金	1,451,603.45	1,450,850.64	1,000,000.00
合计	1,451,603.45	1,450,850.64	1,000,000.00

(二) 应收票据

1、应收票据分类

票据种类	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票		600,000.00	
合 计		600,000.00	

2、报告期末，公司无质押的应收票据。

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露：

种类	2018.4.30				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	237,881,966.97	99.83	15,193,495.40	6.39	222,688,471.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	405,110.22	0.17	405,110.22	100.00	
合计	238,287,077.19	100.00	15,598,605.62	6.55	222,688,471.57

续:

种类	2017.12.31				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	199,476,125.56	99.80	11,353,444.30	5.69	188,122,681.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	405,110.22	0.20	405,110.22	100.00	
合计	199,881,235.78	100.00	11,758,554.52	5.88	188,122,681.26

续:

种类	2016.12.31				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,709,147.28	99.49	4,495,249.47	5.71	74,213,897.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	405,110.22	0.51	405,110.22	100.00	
合计	79,114,257.50	100.00	4,900,359.69	6.19	74,213,897.81

(1) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款按账龄列示:

账龄	2018.4.30		
	账面余额	坏账准备	坏账准备比例 (%)

1年以内(含1年)	189,031,550.98	9,451,577.56	5.00
1至2年(含2年)	43,269,817.00	4,326,981.70	10.00
2至3年(含3年)	4,398,517.27	879,703.45	20.00
3至4年(含4年)	870,081.72	348,032.69	40.00
4至5年(含5年)	312,000.00	187,200.00	60.00
5年以上			
合计	237,881,966.97	15,193,495.40	6.39

续:

账龄	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	坏账准备比例(%)
1年以内(含1年)	181,125,709.57	9,056,285.49	5.00
1至2年(含2年)	15,281,675.85	1,528,167.59	10.00
2至3年(含3年)	2,292,524.14	458,504.82	20.00
3至4年(含4年)	776,216.00	310,486.40	40.00
4至5年(含5年)			
5年以上			
合计	199,476,125.56	11,353,444.30	5.69

续:

账龄	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	坏账准备比例(%)
1年以内(含1年)	69,155,049.02	3,457,752.45	5.00
1至2年(含2年)	8,733,226.26	873,322.62	10.00
2至3年(含3年)	820,872.00	164,174.40	20.00
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上			
合计	78,709,147.28	4,495,249.47	5.71

(2) 报告期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	账龄	计提依据
何繁荣	67,110.22	67,110.22	100.00	5年以上	预计不能回收

深圳市数动汽车电子科技有限公司	336,000.00	336,000.00	100.00	4-5年	预计不能回收
上海爱卡市场营销有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	5年以上	预计不能回收
合计	405,110.22	405,110.22	100.00		

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备的情况。

2016年经北京子公司股东会决议，将无法回收的应收凯利卡尔（北京）科技服务有限公司货款 180,000.00 元予以核销，并转回已计提坏账准备 180,000.00 元。

2016年度计提坏账准备 2,199,857.45 元，2017年度计提坏账准备 6,858,194.83 元，2018年1-4月计提坏账准备 3,840,051.10 元

4、各期末按欠款方归集的应收账款余额前五名情况

(1) 2018年4月30日应收账款前五名情况：

单位名称	账面余额	占应收账款期末账面总余额比例 (%)	已计提坏账准备
上海极度广告有限公司	26,000,000.00	10.91	2,600,000.00
北京汪氏德成国际广告有限责任公司	22,594,620.00	9.48	1,586,424.00
新联协同通信技术(北京)有限公司	21,330,000.00	8.95	1,066,500.00
一汽丰田汽车销售有限公司	16,959,632.66	7.12	847,981.63
上汽通用汽车销售有限公司	15,919,703.28	6.68	795,985.16
合计	102,803,955.94	43.14	6,896,890.79

(2) 2017年12月31日应收账款前五名情况：

单位名称	账面余额	占应收账款期末账面总余额比例 (%)	已计提坏账准备
上海极度广告有限公司	26,000,000.00	13.01	1,300,000.00
一汽丰田汽车销售有限公司	22,699,187.00	11.36	1,134,959.35
新联协同通信技术(北京)有限公司	21,330,000.00	10.67	1,066,500.00
北京汪氏德成国际广告有限责任公司	20,444,620.00	10.23	1,099,462.00
常州市新科汽车电子有限公司	16,523,436.63	8.26	826,171.83
合计	106,997,243.63	53.53	5,427,093.18

(3) 2016年12月31日应收账款前五名情况：

单位名称	账面余额	占应收账款期末账面总余额比例 (%)	已计提坏账准备
------	------	--------------------	---------

北京汪氏德成国际广告有限责任公司	14,069,620.00	17.78	997,231.00
常州市新科汽车电子有限公司	7,810,383.11	9.87	390,519.15
吉林省优泰科技有限公司	6,800,000.00	8.60	340,000.00
湖北宏信通信息科技有限公司	6,500,000.00	8.22	325,000.00
江西蜜月母婴健康产业发展有限公司	6,000,000.00	7.58	300,000.00
合 计	41,180,003.11	52.05	2,352,750.15

5、本报告期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、应收其他关联方情况见附注十、（五）

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	2018. 4. 30		2017. 12. 31		2016. 12. 31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	92,170,011.74	92.33	56,917,438.77	94.45	9,310,894.66	85.84
1 至 2 年(含 2 年)	5,091,651.12	5.10	2,029,505.73	3.37	1,532,314.04	14.13
2 至 3 年(含 3 年)	1,249,836.03	1.25	1,312,314.04	2.18		
3 至 4 年(含 4 年)	1,312,314.04	1.32			3,000.00	0.03
4 至 5 年(含 5 年)			3,000.00	0.00		
5 年以上						
合计	99,823,812.93	100.00	60,262,258.54	100.00	10,846,208.70	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2018. 4. 30			
	账面余额	占预付款项期末余额比例 (%)	账龄	款项性质
深圳车小米智能网络科技有限公司	22,874,361.65	22.91	1 年以内	商品采购
北京瀚天润海广告有限公司	19,662,994.91	19.70	1 年以内	商品采购
北京正宣科技有限公司	15,451,154.68	15.48	1 年以内	服务费预付
深圳市前海众利勤商贸有限公司	10,000,000.00	10.02	1 年以内	商品采购
浙江天猫技术有限公司	5,918,867.98	5.93	1 年以内	商品采购
合 计	73,907,379.22	74.04		

续：

单位名称	2017. 12. 31			
	账面余额	占预付款项期末 余额比例(%)	账龄	款项性质
深圳车小米智能网络科技有限公司	22,874,361.65	37.95	1年以内	商品采购
北京瀚天润海广告有限公司	9,393,180.00	15.59	1年以内	商品采购
深圳市前海众利勤商贸有限公司	5,000,000.00	8.30	1年以内	商品采购
深圳市吉亚通实业有限公司	4,800,000.00	7.97	1年以内	商品采购
大连闻音科技有限公司	3,988,693.65	6.62	1年以内	服务费用
合 计	46,056,235.30	76.43		

续：

单位名称	2016. 12. 31			
	账面余额	占预付款项期末 余额比例(%)	账龄	款项性质
东莞市摩卡信息科技股份有限公司	3,275,950.00	30.20	1年以内	商品采购
上海文旦电子科技有限公司	2,081,986.03	19.20	1年以内 769,671.99元, 3-4年 1,312,314.04元	服务费
上海世权软件科技有限公司	1,855,000.00	17.10	1年以内	商品采购
深圳市博毅汽车电子有限公司	620,897.44	5.72	1年以内	商品采购
江苏新科软件有限公司	500,000.00	4.61	1年以内	商品采购
合 计	8,333,833.47	76.84		

3、本报告期末，账龄超过一年的重要预付款

单位名称	2018. 4. 30	
	账面余额	未收回或结转原因
上海文旦电子科技有限公司	2,081,986.03	未到结算期
上海大亚科技有限公司	141,509.44	未到结算期
上海普裕房地产信息咨询有限公司	76,696.00	未到结算期
合 计	2,300,191.47	

4、本报告期预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位。

5、预付其他关联方情况详见附注十、（五）

(五) 其他应收款

1、其他应收款按种类列示

种类	2018.4.30				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,950,539.79	85.70	4,010,535.24	13.39	25,940,004.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,997,801.90	14.30	142,930.00	2.86	4,854,871.90
合计	34,948,341.69	100.00	4,153,465.24	11.88	30,794,876.45

续:

种类	2017.12.31				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,775,919.92	88.45	3,508,946.26	12.63	24,266,973.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,628,329.94	11.55	134,143.93	3.70	3,494,186.01
合计	31,404,249.86	100.00	3,643,090.19	11.60	27,761,159.67

续:

种类	2016.12.31				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,548,815.18	56.14	1,655,300.09	17.34	7,893,515.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,459,150.53	43.86	142,930.00	1.92	7,316,220.53
合计	17,007,965.71	100.00	1,798,230.09	10.57	15,209,735.62

(1) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款按账龄列示:

账龄	2018.4.30		
	账面余额	坏账准备	坏账准备比例 (%)

1年以内(含1年)	20,347,347.59	1,017,367.38	5.00
1至2年(含2年)	2,757,595.20	275,759.52	10.00
2至3年(含3年)	2,302,226.64	460,445.33	20.00
3至4年(含4年)	3,416,250.20	1,366,500.08	40.00
4至5年(含5年)	591,643.05	354,985.83	60.00
5年以上	535,477.11	535,477.10	100.00
合计	29,950,539.79	4,010,535.24	13.39

续:

账龄	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	坏账准备比例(%)
1年以内(含1年)	20,790,721.88	1,039,536.09	5.00
1至2年(含2年)	481,505.30	48,150.53	10.00
2至3年(含3年)	2,507,552.20	501,510.44	20.00
3至4年(含4年)	3,460,652.23	1,384,260.89	40.00
4至5年(含5年)			
5年以上	535,488.31	535,488.31	100.00
合计	27,775,919.92	3,508,946.26	12.63

续:

账龄	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	坏账准备比例(%)
1年以内(含1年)	2,729,562.24	136,478.11	5.00
1至2年(含2年)	2,734,125.83	273,412.59	10.00
2至3年(含3年)	3,549,647.16	709,929.44	20.00
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上	535,479.95	535,479.95	100.00
合计	9,548,815.18	1,655,300.09	17.34

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	计提依据
------	------	--------	---------	------

石东军	72,700.00	72,700.00	100.00	难以收回
行政部/林宠慧	70,230.00	70,230.00	100.00	难以收回
押金、保证金、员工借款、代扣社保公积金等	4,854,871.90			预计可回收
合计	4,997,801.90	142,930.00	2.86	

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备的情况。

2016 年度计提坏账准备 1,798,230.09 元，2017 年度计提坏账准备 1,844,860.10 元，2018 年 1-4 月计提坏账准备 510,375.05 元

4、各期末其他应收款前五名情况

(1) 2018 年 4 月 30 日其他应收款前五名情况：

单位名称	账面余额	占其他应收款期末 账面余额比例 (%)	已计提坏账准备
北京正宣科技有限公司	18,638,580.00	53.33	2,694,654.00
大连闻音科技有限公司	1,810,000.00	5.18	90,500.00
北京信睿企业管理中心（有限合伙）	1,167,912.40	3.34	-
董乔	880,765.70	2.52	88,076.57
上海四键信息技术有限公司	621,010.68	1.78	18,322.68
合计	23,118,268.78	66.15	2,891,553.25

续：

2017 年 12 月 31 日其他应收款前五名情况：

单位名称	账面余额	占其他应收款期末 账面余额比例 (%)	已计提坏账准备
北京瀚天润海广告有限公司	10,218,800.00	32.54	510,940.00
北京正宣科技有限公司	5,155,500.00	16.42	2,020,500.00
深圳市宝积供应链管理有限公司	2,000,000.00	6.37	100,000.00
大连闻音科技有限公司	1,222,500.00	3.89	61,125.00
北京信睿企业管理中心（有限合伙）	1,167,912.40	3.72	
合计	19,764,712.40	62.94	2,692,565.00

续：

2016 年 12 月 31 日其他应收款前五名情况：

单位名称	账面余额	占其他应收款期末 账面余额比例 (%)	已计提坏账准备
北京正宣科技有限公司	5,155,500.00	30.31	1,277,750.00

崔京梅	923,716.26	5.43	46,185.81
上海文旦电子科技有限公司	505,800.00	2.97	101,160.00
高馨蕊	311,953.13	1.83	21,765.36
惠州华阳通用电子有限公司	300,000.00	1.76	30,000.00
合 计	7,196,969.39	42.32	1,476,861.18

5、报告期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位。

6、应收其他关联方情况见附注十、（五）

（六）存货

1、存货分类

项目	2018. 4. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	3,053,291.47	2.21	3,053,289.26
库存商品	16,489,379.99	882,676.62	15,606,703.37
项目成本	25,075,595.43	580,389.39	24,495,206.04
合 计	44,618,266.89	1,463,068.22	43,155,198.67

续：

项目	2017. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	1,855,197.31	2.21	1,855,195.10
库存商品	21,633,195.54	882,676.62	20,750,518.92
项目成本	11,507,789.56	580,389.39	10,927,400.17
合 计	34,996,182.41	1,463,068.22	33,533,114.19

续：

项目	2016. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	15,391,609.09	14,125.91	15,377,483.18
库存商品	4,991,552.69		4,991,552.69
项目成本	6,840,145.80		6,840,145.80
合 计	27,223,307.58	14,125.91	27,209,181.67

2、本公司无计入存货成本的借款费用资本化金额。

3、期末存货余额中无抵押质押情况。

(七) 其他流动资产

项目	2018. 4. 30	2017. 12. 31	2016. 12. 31
待抵扣进项税	1,730,130.67	4,954,779.66	5,920,790.33
理财产品	303.40	500,000.00	-
多缴纳所得税	3,799,227.80	1,344,455.32	1,362,500.23
合计	5,529,661.87	6,799,234.98	7,283,290.56

(八) 长期股权投资

被投资单位	2017. 12. 31 余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整
一、联营企业					
大连闻音科技有限公司	960,000.00				
北京恒丰保险经纪有限公司		25,600,000.00			
小计	960,000.00	25,600,000.00			

续：

	本期增减变动				2018. 4. 30 余 额	减值准备期 末余额
	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业						
大连闻音科 技有限公司			960,000.00			960,000.00
北京恒丰保 险经纪有限 公司					25,600,000.00	
合计			960,000.00		25,600,000.00	960,000.00

(九) 固定资产

1、各期末固定资产分类情况

项目	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2017年12月31日余额	2,081,414.17	3,273,932.27	20,480,691.00	647,503.03	26,483,540.47
2. 本期增加金额	70,260.68	300,883.84	410,091.34	1,200.00	782,435.86
(1) 购置	70,260.68	300,883.84	410,091.34	1,200.00	782,435.86
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	200,000.00	70,929.75	44,491.99		315,421.74
(1) 处置或报废	200,000.00	70,929.75	44,491.99		315,421.74
(2) 资产改造计入在建工程					
4. 2018年4月30日余额	1,951,674.85	3,503,886.36	20,846,290.35	648,703.03	26,950,554.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,360,906.12	2,597,157.73	16,980,352.73	422,826.74	21,361,243.32
2. 本期增加金额	110,619.12	41,514.30	490,860.21	27,714.80	670,708.43
(1) 计提	110,619.12	41,514.30	490,860.21	27,714.80	670,708.43
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	190,000.00	14,016.00	31,541.80		235,557.80
(1) 处置或报废	190,000.00	14,016.00	31,541.80		235,557.80
4. 期末余额	1,281,525.24	2,624,656.03	17,439,671.14	450,541.54	21,796,393.95
四、账面价值					
1. 2018年4月30日账面价值	670,149.61	879,230.33	3,406,619.21	198,161.49	5,154,160.64
2. 2017年12月31日账面价值	720,508.05	676,774.54	3,500,338.27	224,676.29	5,122,297.15

续：

项目	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2016年12月31日余额	1,829,379.34	2,840,263.63	19,201,974.16	603,233.03	24,474,850.16
2. 本期增加金额	252,034.83	433,668.64	1,874,381.65	44,270.00	2,604,355.12
(1) 购置	166,034.83	312,739.03	1,225,785.49	44,270.00	1,748,829.35
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	86,000.00	120,929.61	648,596.16		855,525.77
3. 本期减少金额			595,664.81		595,664.81
(1) 处置或报废			595,664.81		595,664.81
(2) 资产改造计入在建工程					

4. 2017年12月31日余额	2,081,414.17	3,273,932.27	20,480,691.00	647,503.03	26,483,540.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	927,912.45	1,924,028.48	13,952,612.14	345,434.68	17,149,987.75
2. 本期增加金额	432,993.67	673,129.25	3,587,733.11	77,392.06	4,771,248.09
(1) 计提	351,293.67	627,476.66	3,325,436.28	77,392.06	4,381,598.67
(2) 企业合并增加	81,700.00	45,652.59	262,296.83		389,649.42
3. 本期减少金额			559,992.52		559,992.52
(1) 处置或报废			559,992.52		559,992.52
4. 期末余额	1,360,906.12	2,597,157.73	16,980,352.73	422,826.74	21,361,243.32
四、账面价值					
1. 2017年12月31日账面价值	720,508.05	676,774.54	3,500,338.27	224,676.29	5,122,297.15
2. 2016年12月31日账面价值	901,466.89	916,235.15	5,249,362.02	257,798.35	7,324,862.41

续：

项目	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2015年12月31日余额	1,714,988.89	2,436,915.84	18,037,680.24	599,713.03	22,789,298.00
2. 本期增加金额	272,151.13	410,067.79	1,196,149.95	3,520.00	1,881,888.87
(1) 购置	272,151.13	240,981.79	1,077,517.23	3,520.00	1,594,170.15
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		169,086.00	118,632.72		287,718.72
3. 本期减少金额	157,760.68	6,720.00	31,856.03		196,336.71
(1) 处置或报废	157,760.68	6,720.00	31,856.03		196,336.71
(2) 资产改造计入在建工程					
4. 2016年12月31日余额	1,829,379.34	2,840,263.63	19,201,974.16	603,233.03	24,474,850.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	641,547.69	1,402,349.87	11,053,159.40	241,000.05	13,338,057.01
2. 本期增加金额	300,103.10	523,601.94	2,929,715.33	104,434.63	3,857,855.00
(1) 计提	300,103.10	457,695.67	2,894,104.74	104,434.63	3,756,338.14
(2) 企业合并增加		65,906.27	35,610.59		101,516.86
3. 本期减少金额	13,738.34	1,923.33	30,262.59		45,924.26
(1) 处置或报废	13,738.34	1,923.33	30,262.59		45,924.26
4. 期末余额	927,912.45	1,924,028.48	13,952,612.14	345,434.68	17,149,987.75
四、账面价值					
1. 2016年12月31日账面价值	901,466.89	916,235.15	5,249,362.02	257,798.35	7,324,862.41

2. 2015年12月31日账面价值	1,073,441.20	1,034,565.97	6,984,520.84	358,712.98	9,451,240.99
--------------------	--------------	--------------	--------------	------------	--------------

2、暂时闲置的固定资产情况

无。

3、通过融资租入的固定资产情况

无。

4、通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

5、未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(十) 无形资产

项目	软件	商标	合计
一、账面原值			
1. 2017年12月31日余额	5,666,713.11	1,000,188.68	6,666,901.79
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2018年4月30日账面价值	5,666,713.11	1,000,188.68	6,666,901.79
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,448,884.74	196,064.51	3,644,949.25
2. 本期增加金额	189,995.48	64,006.29	254,001.77
(1) 计提	189,995.48	64,006.29	254,001.77
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	3,638,880.22	260,070.80	3,898,951.02
四、账面价值			
1. 2018年4月30日账面价值	2,027,832.89	740,117.88	2,767,950.77
2. 2017年12月31日账面价值	2,217,828.37	804,124.17	3,021,952.54

续：

项目	软件	商标	合计
一、账面原值			
1. 2016年12月31日余额	5,285,646.56	80,188.68	5,365,835.24
2. 本期增加金额	381,066.55	920,000.00	1,301,066.55
(1) 购置	254,846.55		254,846.55
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加	126,220.00	920,000.00	1,046,220.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2017年12月31日账面价值	5,666,713.11	1,000,188.68	6,666,901.79
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,782,943.14	19,378.96	2,802,322.10
2. 本期增加金额	665,941.60	176,685.55	842,627.15
(1) 计提	554,819.60	8,018.88	562,838.48
(2) 企业合并增加	111,122.00	168,666.67	279,788.67
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	3,448,884.74	196,064.51	3,644,949.25
四、账面价值			
1. 2017年12月31日账面价值	2,217,828.37	804,124.17	3,021,952.54
2. 2016年12月31日账面价值	2,502,703.42	60,809.72	2,563,513.14

续：

项目	软件	商标	合计
一、账面原值			
1. 2015年12月31日余额	5,285,646.56	80,188.68	5,365,835.24
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2016年12月31日账面价值	5,285,646.56	80,188.68	5,365,835.24
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,236,629.23	11,360.08	2,247,989.31

2. 本期增加金额	546,313.91	8,018.88	554,332.79
(1) 计提	546,313.91	8,018.88	554,332.79
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	2,782,943.14	19,378.96	2,802,322.10
四、账面价值			
1. 2016年12月31日账面价值	2,502,703.42	60,809.72	2,563,513.14
2. 2015年12月31日账面价值	3,049,017.33	68,828.60	3,117,845.93

(十一) 商誉

1、商誉原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 4. 30
		企业合并形成	处置	
北京亚越①	733,384.96			733,384.96
广州粤瑛玮②	851,277.49			851,277.49
成都融智③	852,600.07			852,600.07
四川融智④	700,000.00			700,000.00
上海祥隆⑤	70,767,298.81			70,767,298.81
合计	73,904,561.33			73,904,561.33

续：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 12. 31
		企业合并形成	处置	
北京亚越①	733,384.96			733,384.96
广州粤瑛玮②	851,277.49			851,277.49
成都融智③		852,600.07		852,600.07
四川融智④		700,000.00		700,000.00
上海祥隆⑤		70,767,298.81		70,767,298.81
合计	1,584,662.45	72,319,898.88		73,904,561.33

续：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
		企业合并形成	处置	
北京亚越①		733,384.96		733,384.96
广州粤瑛玮②		851,277.49		851,277.49
合计		1,584,662.45		1,584,662.45

2、商誉其他说明

①公司之上海子公司2016年1月1日以人民币0.00元收购北京亚越70.00%股权,购买日北京亚越可辨认净资产公允价值为-733,384.96元,产生商誉为733,384.96元;

②本公司之上海子公司2016年1月1日以人民币120.00万元收购广州粤瑛玮公司80%股权,收购时广州粤瑛玮公司可辨认净资产公允价值为348,722.51元,产生商誉851,277.49元;

③本公司2017年2月1日以人民币2,165,475.00元收购成都融智65%股权,购买日成都融智可辨认净资产公允价值为1,312,874.93元,产生商誉852,600.07元;

④成都融智2016年8月1日以人民币5,200,000.00元收购四川融智100%股权,购买日四川融智可辨认净资产公允价值为4,500,000.00元,产生商誉700,000.00元。

⑤本公司2017年11月1日以人民币9,000.00万元收购上海祥隆公司60%股权,购买日上海祥隆公司可辨认净资产公允价值为19,232,701.19元,产生商誉70,767,298.81元。

(十二) 长期待摊费用

项目	2017.12.31 余额	本期增加	本期减少	2018.4.30 余额
办公室装修费	1,986,549.39	2,142,697.40	1,591,487.76	2,537,759.03
模具费	33,706.52		8,426.68	25,279.84
合计	2,020,255.91	2,142,697.40	1,599,914.44	2,563,038.87

续:

项目	2016.12.31 余额	本期增加	本期减少	2017.12.31 余额
办公室装修费	831,674.99	1,721,997.31	567,122.91	1,986,549.39
模具费	58,986.56		25,280.04	33,706.52
合计	890,661.55	1,721,997.31	592,402.95	2,020,255.91

续:

项目	2015.12.31 余额	本期增加	本期减少	2016.12.31 余额
办公室装修费	2,387,562.72	774,354.59	2,330,242.32	831,674.99
模具费	84,266.60	-	25,280.04	58,986.56
合计	2,471,829.32	774,354.59	2,355,522.36	890,661.55

(十三) 递延所得税资产

项目	2018. 4. 30		2017. 12. 31		2016. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	16,752,424.36	2,331,929.82	13,057,240.99	1,848,204.79	6,103,075.68	915,461.35
存货跌价准备	1,463,068.22	197,393.26	1,463,068.22	197,393.25	14,125.91	2,118.89
递延收益	-	-	720,000.00	108,000.00	3,920,000.00	588,000.00
合计	18,215,492.58	2,529,323.09	15,240,309.21	2,153,598.04	10,037,201.59	1,505,580.24

(十四) 应付账款

1、应付账款按账龄列示：

项目	2018. 4. 30	2017. 12. 31	2016. 12. 31
1 年以内(含 1 年)	41,058,803.46	80,298,823.82	21,499,094.08
1 至 2 年(含 2 年)	17,777,794.84	13,089,993.73	446,720.21
2 至 3 年(含 3 年)	11,879,096.58	398,370.50	521,280.00
3 至 4 年(含 4 年)	809,650.50	502,580.00	
4 至 5 年(含 5 年)	1,300.00		73,500.00
5 年以上	73,500.00	73,500.00	
合计	71,600,145.38	94,363,268.05	22,540,594.29

2、应付账款前五名单位如下：

(1) 截至 2018 年 4 月 30 日应付账款余额前 5 大明细：

单位名称	账面余额	占应付账款总额的比例(%)
北京行圆汽车信息技术有限公司	22,405,788.04	31.29
广东远峰汽车电子有限公司	15,154,600.00	21.17
远盟康健科技(北京)有限公司	8,783,930.76	12.27
联通智网科技有限公司	6,879,285.85	9.61
无锡大道之行电子科技有限公司	5,499,141.45	7.68
合计	58,722,746.10	82.02

(2) 截至 2017 年 12 月 31 日应付账款余额前 5 大明细：

单位名称	账面余额	占应付账款总额的比例(%)
北京行圆汽车信息技术有限公司	40,709,021.92	43.14
广东远峰汽车电子有限公司	15,154,600.00	16.06
远盟康健科技(北京)有限公司	7,324,133.72	7.76
联通智网科技有限公司	6,879,285.85	7.29
江苏新科软件有限公司	5,986,909.24	6.35
合 计	76,053,950.73	80.60

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日应付账款余额前 5 大明细:

单位名称	账面余额	占应付账款总额的比例(%)
广东远峰汽车电子有限公司	11,910,600.00	52.84
上海世权软件科技有限公司	3,000,000.00	13.31
远盟康健科技(北京)有限公司	1,628,640.00	7.23
深圳车小米智能网络科技有限公司	1,551,514.68	6.88
大连闻音科技有限公司	937,708.66	4.16
合 计	19,028,463.34	84.42

3、期末不存在应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

4、应付其他关联方情况详见附注十、(五)

(十五) 预收款项

1、预收款项按账龄列示如下:

项目	2018. 4. 30	2017. 12. 31	2016. 12. 31
1 年以内(含 1 年)	36,527,956.05	34,782,028.21	39,526,041.23
1 至 2 年(含 2 年)	343,661.07	480,548.22	6,281.00
2 至 3 年(含 3 年)	249,880.73	6,281.00	600,500.00
3 至 4 年(含 4 年)	606,781.00	600,500.00	11,000.00
4 至 5 年(含 5 年)		11,000.00	

5年以上	11,000.00		
合计	37,739,278.85	35,880,357.43	40,143,822.23

2、预收款项前五名情况

(1) 2018年4月30日预收款项账面余额前五名列示如下：

单位名称	账面余额	占预收款项余额总额的比例(%)
一汽丰田汽车销售服务有限公司	32,313,937.00	85.63
一汽轿车销售有限公司	1,257,042.34	3.33
天津广路立升商贸有限公司	600,500.00	1.59
太原银光汽车销售服务有限公司	11,000.00	0.03
新蒲建设集团有限公司	7,620.00	0.02
合计	34,190,099.34	90.60

(2) 2017年12月31日预收款项账面余额前五名列示如下：

单位名称	账面余额	占预收款项余额总额的比例(%)
一汽丰田汽车销售服务有限公司	29,511,334.00	81.74
天津广路立升商贸有限公司	600,500.00	1.66
上海汇凯汽配有限公司	532,528.63	1.47
上海梵海物流有限公司	306,446.50	0.85
上海文旦电子科技有限公司	230,667.49	0.64
合计	31,181,476.62	86.36

(3) 2016年12月31日预收款项账面余额前五名列示如下：

单位名称	账面余额	占预收款项余额总额的比例(%)
上汽通用汽车销售有限公司	30,626,073.47	76.29
武汉六点整北斗科技有限公司	3,275,950.00	8.16
甘肃伊爱电子信息技术有限公司	2,327,043.95	5.80

上海符石软件有限公司	1,852,118.06	4.61
上海上汽大众汽车销售有限公司	1,205,188.26	3.00
合 计	39,286,373.74	97.86

3、报告期末，账龄超过一年的重要预收款项：

单位名称	账面余额	未偿付或结转原因
天津广路立升商贸有限公司	600,500.00	预收服务款，项目暂未完结
合 计	600,500.00	

4、上述各期末不存在预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、预收其他关联方情况详见附注十、（五）

（十六）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 4. 30
一、短期薪酬	10,327,688.45	25,774,734.01	27,667,260.07	8,435,162.39
二、离职后福利-设定提存计划	73,737.54	1,464,481.80	1,443,042.54	95,176.80
合 计	10,401,425.99	27,239,215.81	29,110,302.61	8,530,339.19

续

项目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 12. 31
一、短期薪酬	4,668,317.99	57,546,434.39	51,887,063.93	10,327,688.45
二、离职后福利-设定提存计划	303,081.41	3,178,286.80	3,407,630.67	73,737.54
合 计	4,971,399.40	60,724,721.19	55,294,694.60	10,401,425.99

续：

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
一、短期薪酬	4,798,321.16	41,408,130.04	41,538,133.21	4,668,317.99
二、离职后福利-设定提存计划	9,787.50	2,094,490.08	1,801,196.17	303,081.41
合 计	4,808,108.66	43,502,620.12	43,339,329.38	4,971,399.40

2、短期薪酬列示如下：

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 4. 30
----	--------------	------	------	-------------

(1) 工资、奖金、津贴和补贴	10,289,082.53	23,498,676.89	25,542,466.89	8,245,292.53
(2) 职工福利费	50,000.00	24,138.09	74,138.09	-
(3) 社会保险费	-31,169.08	608,969.08	627,738.14	-49,938.14
其中：医疗保险费	-35,928.38	781,445.88	801,598.26	-56,080.76
工伤保险费	1,154.20	49,654.77	49,319.92	1,489.05
生育保险费	3,605.10	69,222.43	68,173.96	4,653.57
(4) 住房公积金	19,775.00	920,295.14	700,262.14	239,808.00
(5) 工会经费和职工教育经费		19,034.40	19,034.40	
(6) 因解除劳动关系给予的补偿		703,620.41	703,620.41	
合计	10,327,688.45	25,774,734.01	27,667,260.07	8,435,162.39

续：

项目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 12. 31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,494,090.10	53,612,689.43	47,817,697.00	10,289,082.53
(2) 职工福利费	-	377,499.66	327,499.66	50,000.00
(3) 社会保险费	168,921.89	1,012,934.27	1,213,025.24	-31,169.08
其中：医疗保险费	151,555.04	1,977,286.42	2,164,769.84	-35,928.38
工伤保险费	2,934.41	104,410.94	106,191.15	1,154.20
生育保险费	14,432.44	162,992.11	173,819.45	3,605.10
(4) 住房公积金	5,306.00	2,206,729.41	2,192,260.41	19,775.00
(5) 工会经费和职工教育经费		67,764.96	67,764.96	
(6) 因解除劳动关系给予的补偿		268,816.65	268,816.65	
合计	4,668,317.99	57,546,434.39	51,887,063.93	10,327,688.45

续：

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,781,726.34	38,762,153.59	38,049,789.83	4,494,090.10
(2) 职工福利费	-2,000.00	13,834.04	11,834.04	-
(3) 社会保险费	13,355.28	534,022.44	378,455.83	168,921.89
其中：医疗保险费	12,702.78	1,425,332.48	1,286,480.22	151,555.04
工伤保险费	217.50	76,546.88	73,829.97	2,934.41
生育保险费	435.00	106,816.21	92,818.77	14,432.44
(4) 住房公积金		1,935,573.44	1,930,267.44	5,306.00
(5) 工会经费和职工教育经费		60,796.53	60,796.53	
(6) 因解除劳动关系给予的补偿	1,005,239.54	101,750.00	1,106,989.54	

合计	4,798,321.16	41,408,130.04	41,538,133.21	4,668,317.99
----	--------------	---------------	---------------	--------------

3、设定提存计划列示如下：

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 4. 30
一、基本养老保险费	71,935.14	1,417,073.35	1,396,158.45	92,850.04
二、失业保险费	1,802.40	47,408.45	46,884.09	2,326.76
合计	73,737.54	1,464,481.80	1,443,042.54	95,176.80

续：

项目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 12. 31
一、基本养老保险费	288,648.97	3,057,577.46	3,274,291.29	71,935.14
二、失业保险费	14,432.44	120,709.34	133,339.38	1,802.40
合计	303,081.41	3,178,286.80	3,407,630.67	73,737.54

续：

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
一、基本养老保险费	9,135.00	2,002,647.18	1,723,133.21	288,648.97
二、失业保险费	652.50	91,842.90	78,062.96	14,432.44
合计	9,787.50	2,094,490.08	1,801,196.17	303,081.41

(十七) 应交税费

项目	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
增值税	2,465,729.82	5,258,252.36	4,006,007.72
城建税	45,156.69	275,078.29	297,430.11
教育费附加	18,233.08	120,492.81	128,196.52
地方教育费附加	2,753.10	67,176.05	85,338.08
企业所得税	704,239.28	3,870,390.98	-
印花税	0.02	25,022.80	11,467.88
个人所得税	806,965.00	683,764.04	506,234.15
河道管理费			11,989.00
合计	4,043,076.99	10,300,177.33	5,046,663.46

(十八) 应付利息

项目	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
关联方借款利息	566,796.04	115,111.11	6,158,336.72
合计	566,796.04	115,111.11	6,158,336.72

(十九) 其他应付款

1、其他应付款按款项性质列示如下：

项目	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
个人往来	608,628.41	873,882.27	174,057.70
押金或保证金	180,500.00	95,000.00	182,500.00
职工社保及住房公积金	32,349.61	303,171.87	19,137.06
单位往来	96,980,762.12	82,152,074.19	7,287,051.85
其他	450,644.76	3,492,926.35	732,236.48
合计	98,252,884.90	86,917,054.68	8,394,983.09

2、期末账龄超过一年的其他应付款：

应付对象	金额	未偿付或结转原因
成都金慧融智数据服务有限公司	840,000.00	保证金，未到归还期
上海符石有限公司	99,000.00	未到归还期
合计	939,000.00	

3、期末其他应付款中不存在应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况。

4、其他应付中其他关联方情况详见附注十、（五）

(二十) 其他流动负债

项目	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
关联方借款	70,000,000.00		
合计			

说明：公司 2018 年 1-4 月共向股东拉萨鼎金投资管理有限公司借入资金 7000 万元，根据借款合同约定，公司需为此项借款按年化利率 4.35% 支付借款利息。

(二十一) 其他非流动负债

1、递延收益明细

项目	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
与收益相关的政府补助项目	730,000.00	1,810,000.00	5,010,000.00
合计	730,000.00	1,810,000.00	5,010,000.00

2、政府补助项目计入递延收益明细

项目	2017. 12. 31	本期新增 金额	本期计入营业外 收入金额	2018. 4. 30
(1) 基于智能语音的车载屏幕映射系统项目	720,000.00		720,000.00	
(2) 基于安全驾驶的智能语音交互服务系统云平台研发及产业化*				
(3) 基于自然人机交互技术的安全驾驶映射系统	1,090,000.00		360,000.00	730,000.00
合计	1,810,000.00		1,080,000.00	730,000.00

续:

项目	2016. 12. 31	本期新增 金额	本期计入营业 外收入金额	2017. 12. 31
(1) 基于智能语音的车载屏幕映射系统项目	720,000.00			720,000.00
(2) 基于安全驾驶的智能语音交互服务系统云平台研发及产业化*	3,200,000.00	800,000.00	4,000,000.00	
(3) 基于自然人机交互技术的安全驾驶映射系统	1,090,000.00			1,090,000.00
合计	5,010,000.00	800,000.00	4,000,000.00	1,810,000.00

续:

项目	2015. 12. 31	本期新增	本期结转收益	2016. 12. 31
(1) 基于智能语音的车载屏幕映射系统项目	720,000.00			720,000.00
(2) 基于安全驾驶的智能语音交互服务系统云平台研发及产业化*		3,200,000.00		3,200,000.00
(3) 基于自然人机交互技术的安全驾驶映射系统	1,090,000.00			1,090,000.00
合计	1,445,000.00	3,200,000.00		5,010,000.00

说明:

(1) 本公司之上海子公司申请承担基于多种语音智能识别的车载屏幕映射无缝联接的车联网系统的实施,与上海经信委员会签订协议给予人民币 80.00 万元的专项资金;协议约定上海子公司项目申请批复后拨付项目计划所确定金额的 90.00%,待本公司在规定期限内完成项目验收并提交验收材料后,再拨付项目计划确定金额的 10.00%;项目完成期限为 2015 年 9 月 1 日至 2017 年 8 月 31 日;2015 年 12 月 4 日收到专项资金人民币 72.00 万元。上述政府补助属于与资产相关的政府补助。

(2) 本公司之上海子公司申请承担基于安全驾驶的智能语音交互服务系统云平台研发及产业化的实施,与上海市长宁区科学技术委员会签订协议给予人民币 400.00 万元的专项资金;合同生效后 60 个工作日内拨付项目计划所确定金额的 40.00%,在通过中期评估后 60 个工作日内拨付项目计划所确定金额的 40.00%,待本公司在规定期限内完成项目验收并提交验收材料后,再拨付项目计

划确定金额的 20%；项目完成期限为 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日；2016 年收到专项资金人民币 320.00 万元。2017 年 7 月收到剩余资金 80.00 万元。该项目 2017 年 3 月已经通过政府验收。上述政府补助属于与资产相关的政府补助，本公司按项目使用配套资金。

(3) 车音智能申请承担基于自然人机交互技术的安全驾驶映射系统的实施，并于 2014 年 2 月与科技部、2015 年 12 月与深圳市创新委员会分别签订协议，项目投资总额 600 万元，其中科技部给予 73 万元专项资金，深圳市创新委员会给予 36 万元专项资金，合计 109 万元，企业自筹 491 万元。该项目期限为 2014 年 4 月 1 日至 2017 年 4 月 1 日，2014 年科技部拨付 73 万元，2015 年深圳市创新委员会拨付 36 万元。2017 年 12 月，该项目通过深圳市创新委员会验收，2018 年确认营业外收入 36 万元。

(二十二) 实收资本

1、本报告期内公司各期末实收股东资本情况：

股东名称	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
深圳市子栋科技有限公司	23,251,103.00	28,239,901.00	23,687,240.00
中国民生信托有限公司			
博汇源创业投资有限合伙企业			8,433,121.00
江苏高投创新价值创业投资合伙企业			4,216,433.00
江苏高投创新科技创业投资合伙企业			1,094,777.00
王力劭	2,110,500.00	2,110,500.00	2,110,500.00
曾辉	2,110,500.00	2,110,500.00	2,110,500.00
北京世界星辉科技有限责任公司			
宁波均胜智能车联有限公司			2,631,579.00
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	9,969,756.00	9,969,756.00	8,402,252.00
北京奇虎科技有限公司			5,557,895.00
嘉兴慧河股权投资合伙企业（有限合伙）	17,675,337.00	17,675,337.00	
新余正佳智诚投资中心（有限合伙）	3,005,300.00		
新余华浩远翔投资中心（有限合伙）	1,983,498.00		
合计	60,105,994.00	60,105,994.00	58,244,297.00

历次股权变更详见附注一、（二）公司历史沿革。

(二十三) 资本公积

1、资本公积明细：

项目	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
股本溢价	338,348,206.00	338,348,206.00	301,028,330.00
其他资本公积	361,736.95	361,736.95	402,890.21
合计	338,709,942.95	338,709,942.95	301,431,220.21

2、公司各期资本公积变动列示如下：

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 4. 30
股本溢价	338,348,206.00			338,348,206.00
其他资本公积	361,736.95			361,736.95
合计	338,709,942.95			338,709,942.95

续

项目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 12. 31
股本溢价	301,028,330.00	37,319,876.00		338,348,206.00
其他资本公积	402,890.21		41,153.26	361,736.95
合计	301,431,220.21		41,153.26	338,709,942.95

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
股本溢价	180,822,621.00	120,205,709.00		301,028,330.00
其他资本公积	402,890.21			402,890.21
合计	181,225,511.21			301,431,220.21

3、资本公积变动情况说明：

(1) 2016 年资本公积变动原因：2016 年 6 月，深圳市子栋科技有限公司对本公司增资 100,000,000.00 元，其中 95,614,035.00 计入资本公积；2016 年 10 月，拉萨鼎金投资管理有限公司对本公司增资 12,885,541.00 元，其中 12,273,289.00 计入资本公积，博汇源创业投资有限合伙公司对本公司增资 12,932,886.00 元，其中 12,318,385.00 元计入资本公积。

(2) 2017 年资本公积变动原因：2017 年 7 月，深圳市子栋科技有限公司补缴本公司注册资本 39,181,573.00 元，其中 37,319,876.00 元计入资本公积。2017 年 11 月，公司收购成都融智少数股东 35%股权，支付对价与收购日账面净资产的差额 41,153.26 元，冲减资本公积。

(二十四) 其他综合收益

项目	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
外币报表折算差额	21,250.82	46,028.32	-4,679.72

项目	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
合计	21,250.82	46,028.32	-4,679.72

(二十五) 未分配利润

项目	2018. 4. 30	2017. 12. 31	2016. 12. 31
上年年末余额	-176,123,850.47	-275,841,751.71	-297,522,086.58
加：年初数调整			
本期年初余额	-176,123,850.47	-275,841,751.71	-297,522,086.58
加：本期净利润	16,187,273.27	99,717,901.24	21,680,334.87
减：提取法定盈余公积			
应付普通股股利			
股东权益内部结转			
加：其他转入			
加：盈余公积弥补亏损			
本期年末余额	-159,936,577.20	-176,123,850.47	-275,841,751.71

(二十六) 营业收入和营业成本

1、营业收入、成本按主营业务、其他业务项目列示

项目	2018年1-4月		2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	181,908,809.45	128,687,426.32	412,097,191.92	229,802,052.89	143,073,515.34	65,468,589.99
其他业务	1,705.72		25,053.99	314.53	497,722.53	500,783.61
合计	181,910,515.17	128,687,426.32	412,122,245.91	229,802,367.42	143,571,237.87	65,969,373.60

(二十七) 税金及附加

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
城建税	223,463.22	1,037,040.83	1,214,277.63
教育费附加	68,171.93	185,877.31	521,698.33
地方教育费附加	72,682.54	551,314.06	347,338.21
印花税	21,760.52	75,792.50	109,267.13
河道管理费		2,803.29	16,189.29
车船税			420.00
合计	386,078.21	1,852,827.99	2,209,190.59

(二十八) 销售费用

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
职工薪酬	4,455,891.13	8,872,007.06	6,514,728.71
差旅费	808,708.50	1,808,493.25	820,264.59
招待费	186,296.31	325,450.96	305,091.10
广告推广宣传费	14,266.87	458,237.86	137,758.56
折旧及摊销费	106,151.39	139,161.41	128,906.26
劳务费	267,607.54	1,111,181.33	617,375.03
其他费用	1,443,073.64	1,341,112.73	892,131.51
合计	7,281,995.38	14,055,644.60	9,416,255.76

(二十九) 管理费用

1、管理费用明细列示：

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
职工薪酬	7,604,303.43	18,214,740.44	15,712,216.87
折旧摊销	597,013.47	2,458,471.36	1,382,731.01
办公费	642,710.47	2,346,427.12	751,436.00
业务招待	551,381.99	1,442,353.05	553,559.66
差旅费	785,743.46	1,825,983.72	1,103,284.59
研发支出	6,015,652.05	27,450,235.08	15,782,633.03
房租水电	5,145,565.05	8,345,175.00	6,388,561.19
其他费用	4,091,807.77	4,099,314.34	1,425,420.40
合计	25,434,177.69	66,182,700.11	43,099,842.75

(三十) 财务费用

类别	2018年1-4月	2017年度	2016年度
利息支出	469,933.93	2,815,575.34	6,268,956.69
减：利息收入	22,332.64	1,499,949.03	24,474.90
银行手续费	55,694.36	257,615.67	54,737.58
其他	165.95	2,065.07	2,695.60
合计	503,461.60	1,575,307.05	6,301,914.97

(三十一) 资产减值损失

类别	2018年1-4月	2017年度	2016年度
坏账准备	4,350,521.59	8,502,210.66	4,363,822.11
存货减值准备		1,448,942.31	-365,734.57
长期股权投资减值准备		960,000.00	
合计	4,350,521.59	10,911,152.97	3,998,087.54

(三十二) 资产处置收益

类别	2018年1-4月	2017年度	2016年度
固定资产处置	75,470.08	-35,672.29	-41,458.23
合计	75,470.08	-35,672.29	-41,458.23

(三十三) 其他收益

1、其他收益分类

类别	2018年1-4月	2017年度	2016年度
政府补助	2,203,823.06	11,216,367.58	
合计	2,203,823.06	11,216,367.58	

2、计入其他收益的政府补助明细

类别	2018年1-4月	2017年度	2016年度
递延收益摊销	720,000.00	4,000,000.00	
即征即退增值税费返还	1,483,823.06	7,044,534.73	
其他		171,832.85	
合计	2,203,823.06	11,216,367.58	

(三十四) 营业外收入

1、营业外收入分类

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
政府补助	960,730.28	957,104.04	540,059.86
即征即退增值税返还			5,923,597.84

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
个人所得税返还			68,816.58
其他	8,609.63	16,821.29	15,713.64
合计	969,339.91	973,925.33	6,548,187.92

2、计入营业外收入的政府补助明细

补助项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
1、上海市会计创新券奖励		5,000.00	
2、长宁区产业发展扶持资金		460,000.00	
3、长宁区知识产权重点培育资金		100,000.00	
4、崇明县财政局专项扶持资金		10,000.00	45,000.00
5、崇明区财政局扶持资金	10,000.00	17,000.00	40,000.00
6、稳岗补贴		40,812.48	
7、基于智能语音车载屏幕映射系统补助			179,390.55
8、国家高新技术企业倍增技术补助		100,000.00	
9、深圳市科技创新委员会2017年企业研究开发资助计划	581,000.00		
10、基于自然人机交互技术的安全驾驶映射系统	360,000.00		
11、生育津贴		10,268.31	
12、2016年规模企业扶持奖励（经营者奖励）		25,600.00	
13、公积金局-特别就业补贴		4,915.01	23,026.16
14、公积金局-政府支付雇主报销育儿休假计划		10,761.91	18,906.73
15、税务局-生产力及创新优惠计划		147,803.68	223,677.76
16、公积金局-临时就业补贴	6,713.35	24,942.65	10,058.66

补助项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
17、政府工资补贴计划(WCS)	3,016.93		
合计	960,730.28	957,104.04	540,059.86

(三十五) 营业外支出

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
固定资产报废损失	21,269.76	7,000.00	4,416.67
罚款支出	40,003.74	3.59	100.00
滞纳金		1,987.82	115.36
合同违约金①			1,048,294.08
其他	52.34	48,191.05	3,392.64
合计	61,325.84	57,182.46	1,056,318.75

说明：①2016年北京分公司办公区域租赁违约金 490,560.00元，未按时支付金正源联合投资控股有限公司借款利息，产生违约金 552,634.08元。

(三十六) 所得税费用

1、所得税费用

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,218,155.98	483,782.25	179,659.97
递延所得税费用	-375,725.05	-648,017.80	-1,505,580.24
合计	842,430.93	-164,235.55	-1,325,920.27

(三十七) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
往来及保证金	18,384,797.49	39,899,560.89	15,197,000.39
政府补助	2,444,553.34	1,024,403.13	3,629,485.89
银行存款利息	22,332.64	44,953.35	24,474.90
合计	20,851,683.47	40,968,917.37	18,850,961.18

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
往来款及保证金	42,187,001.30	53,324,830.13	15,535,562.89
经营费用支付	18,675,934.43	32,738,792.62	15,501,834.12
合计	60,862,935.73	86,063,622.75	31,037,397.01

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
收购增加			842,938.95
合计			842,938.95

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
金融机构保证金		450,850.64	
合计		450,850.64	

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
非金融机构借款	70,000,000.00	100,721,187.13	82,266,000.00
合计	70,000,000.00	100,721,187.13	82,266,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
偿还非金融机构借款		91,350,000.00	150,236,000.00
非金融机构借款利息支出		2,802,575.34	
合计		94,152,575.34	150,236,000.00

(三十八) 现金流量补充资料

1、将净利润调节为经营活动的现金流量：

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	17,611,730.66	100,003,919.48	19,415,586.89
计提的资产减值准备	4,350,521.59	10,911,152.97	3,998,087.54

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	670,708.43	4,771,248.09	3,857,855.00
无形资产摊销	254,001.77	842,627.15	554,332.79
长期待摊费用及长期资产摊销	145,888.07	540,295.51	963,522.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-75,470.08	35,672.29	41,458.23
固定资产报废损失			
公允价值变动损失（减：收益）			
财务费用	469,933.93	2,815,575.34	6,268,956.69
投资损失（减：收益）	-62,683.02		
递延所得税资产减少（减：增加）	-375,725.05	-648,017.80	-1,110,024.15
递延所得税负债增加（减：减少）			
存货的减少（减：增加）	-9,622,084.48	-6,323,932.52	-8,737,689.69
经营性应收项目的减少（减：增加）	-80,241,914.52	-184,095,256.69	-24,228,733.58
经营性应付项目的增加（减：减少）	-39,444,201.86	90,217,447.52	55,011,438.98
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-106,319,294.56	19,070,731.34	56,034,791.36
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	30,093,924.97	72,059,396.92	27,592,012.83
减：现金的期初余额	72,059,396.92	27,592,012.83	18,866,783.53
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-41,965,471.95	44,467,384.09	8,725,229.30

2、现金和现金等价物的构成：

项目	2018. 4. 30	2017. 12. 31	2016. 12. 31
一、现金	30,093,924.97	72,059,396.92	27,592,012.83

项目	2018. 4. 30	2017. 12. 31	2016. 12. 31
其中：库存现金	33,651.75	47,135.30	80,405.13
可随时用于支付的银行存款及其他货币资金	30,060,273.22	72,012,261.62	27,511,607.70
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	30,093,924.97	72,059,396.92	27,592,012.83

八、合并范围变更

(一) 2017 年非同一控制下企业合

1、2017 年发生的非同一控制下的企业合并

单位：人民币万元

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	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
成都融智	2017. 1. 31	---	100%	收购	2017. 1. 31	取得控制权	1, 938. 70	-35. 29
上海祥隆	2017. 10. 31	---	100%	收购	2017. 10. 31	取得控制权	1, 088. 37	134. 84

2、合并成本及商誉

合并成本	上海祥隆	成都融智
投资成本	18,000,000.00	2,165,475.00
尚未支付的合并成本	72,000,000.00	
合并成本合计	90,000,000.00	2,165,475.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	19,232,701.19	1,312,874.93
商誉的金额	70,767,298.81	852,600.07

(1) 合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明

①2016 年 12 月 23 日本公司与深圳市子栋科技有限公司签订股权转让协议，以人民币 2,165,475.00 元价格取得成都融智 65%的股权。本次收购于 2017 年 1 月 11 日完成工商变更，2017 年 1 月 23 日完成收购款项支付。

2017 年 11 月，本公司从成都融智少数股东手中收购剩余 35%股权，至此，本公司拥有成都融智 100%。

②2017 年 10 月 30 日本公司与上海浦江郑隆汽车销售管理有限公司、上海浦江联航投资发展有限公司签订上海祥隆股权转让协议，分别以人民币 45,000,000.00 元、45,000,000.00 元价格取得其持有的上海祥隆 30%、30%的股权。本次收购于 2017 年 12 月 8 日完成工商变更，2017 年 10 月 23 日完成收购款项支付。

(二) 2016 年度非同一控制下企业合并

1、2016 年度发生的非同一控制下企业合并

单位：人民币万元

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	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
北京亚越①	2015.12.31	---	70%	收购	2015.12.31	取得控制权	456.66	70.61
广州粤英玮②	2015.12.31	120.00	80%	收购	2015.12.31	取得控制权	422.15	-36.04
上海逊睿③	2015.12.31	175.00	70%	收购	2015.12.31	取得控制权	271.93	-45.37

2、合并成本及商誉

合并成本	北京亚越①	广州粤英玮②	上海逊睿③
抵销债权的公允价值		1,200,000.00	1,750,000.00
合并成本合计		1,200,000.00	1,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-733,384.96	348,722.51	1,812,683.02
商誉的金额	733,384.96	851,277.49	

(1) 合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明

①2015年7月30日本公司之上海子公司与沈剑峰签订股权转让协议，以人民币0.00元价格取得的北京亚越70%的股权。本次收购于2015年8月5日完成工商变更，2015年12月31日上海子公司与北京亚越实际控制人上海文旦电子科技有限公司（以下简称“上海文旦”）签订收购确认函。

②2015年7月30日，上海子公司与上海文旦签署股权转让协议，受让广州粤英玮80%股权，股权转让价格为上海文旦对广州粤英玮的实际出资额人民币120.00万元，广州粤英玮于2015年10月在广州市工商行政管理局办理完毕股东工商变更登记手续，2015年12月31日上海子公司与上海文旦签订以债权抵减收购价格款的确认函。

③2015年7月30日，上海子公司与上海文旦签署股权转让协议，受让上海逊睿70%股权，股权转让价格为上海文旦对上海逊睿的实际出资额人民币175.00万元，上海逊睿于2015年8月在上海市市场监督管理局办理完毕股东工商变更登记手续，2015年12月31日上海子公司与上海文旦签订以债权抵减收购价格款的确认函。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京子公司	北京	北京	技术开发	100		投资设立
深圳子公司	深圳	深圳	开发销售	100		投资设立
上海子公司	上海	上海	开发销售	100		投资设立
新加坡子公司	新加坡	新加坡	技术开发	60		投资设立
北京亚越	北京	北京	市场调查		70	非同一控制下的企业合并取得孙公司
上海逊睿	上海	上海	市场调查		70	非同一控制下的企业合并取得孙公司
广州粤英玮	广州	广州	市场调查		80	非同一控制下的企业合并取得孙公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都融智	成都	成都	汽车保险	100		非同一控制下的企业合并取得子公司
四川融智	成都	成都	汽车保险		100	非同一控制下的企业合并取得孙公司
上海祥隆	上海	上海	电子商务	60		非同一控制下的企业合并取得孙公司
北京中安	北京	北京	技术开发	60		投资设立

2、重要非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海祥隆	40	1,379,731.04		14,740,901.16

3、重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额：

项目	2018年1-4月	2017年
	上海祥隆	上海祥隆
流动资产	41,306,212.68	42,780,835.95
非流动资产	635,284.96	701,924.82
资产合计	41,941,497.64	43,482,760.77
流动负债	5,089,244.75	10,079,835.47
非流动负债		
负债合计	5,089,244.75	10,079,835.47
营业收入	18,317,691.05	10,883,705.97
净利润	3,449,327.59	1,348,423.31
综合收益总额	3,449,327.59	1,348,423.31
经营活动现金流量		

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
大连闻音科技有限公司	大连	大连	语音服务	48%		权益法
北京恒丰保险经纪有限公司	北京	北京	保险代理	40%		权益法

2、联营企业的汇总财务信息

(1) 大连闻音科技有限公司财务信息

项目	2018.4.30/2018年1-4月	2017.12.31/2017年5-12月
联营企业投资账面价值合计	960,000.00	960,000.00

项目	2018. 4. 30/2018 年 1-4 月	2017. 12. 31/2017 年 5-12 月
计提投资减值准备	960,000.00	960,000.00
联营企业投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
流动资产	4,933,007.32	4,438,541.29
非流动资产	324,703.87	394,038.54
资产合计	5,257,711.19	4,832,579.83
流动负债	29,703,526.68	27,979,558.12
非流动负债		
负债合计	29,703,526.68	27,979,558.12
所有者权益合计	-24,445,815.49	-23,146,978.29
按持股比例享有的所有者权益份额	-11,733,991.44	-11,110,549.58
净利润	-623,441.86	-687,460.65
其他综合收益		
综合收益总额	-623,441.86	-687,460.65

(2) 北京恒丰保险经纪有限公司财务信息

项目	2018. 4. 30/2018 年 4 月
联营企业投资账面价值合计	25,600,000.00
计提投资减值准备	
联营企业投资账面价值合计	25,600,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	
流动资产	55,792,600.48
非流动资产	346,079.67
资产合计	56,138,680.15
流动负债	5,375,013.03
非流动负债	
负债合计	5,375,013.03
所有者权益合计	50,763,667.12
按持股比例享有的所有者权益份额	20,305,466.85
净利润	-49,517.00
其他综合收益	
综合收益总额	-49,517.00

十、本公司的关联方情况

(一) 本公司的母公司情况

关联方	业务性质	出资额(元)	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
拉萨子栋科技有限公司	计算机软硬件、电子产品、通讯产品、智能产品的技术开发与销售	23,251,103.00	38.6835%	38.6835%

(二) 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注二。

(三) 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
嘉兴慧河股权投资合伙企业(有限合伙)	持股5%以上股东
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	持股5%以上股东
新余正佳智诚投资中心(有限合伙)	持股5%以上股东
中国民生信托有限公司	持股5%以上股东
博汇源创业投资有限合伙企业	持股5%以上股东
江苏高投创新价值创业投资合伙企业(有限合伙)	持股5%以上股东
北京世界星辉科技有限责任公司	持股5%以上股东
宁波均胜智能车联有限公司	持股5%以上股东
北京奇虎科技有限公司	持股5%以上股东
宁波均胜电子股份有限公司	股东宁波均胜智能车联有限公司的实际控制人
沈嘉鑫	本公司董事
曾辉	本公司董事兼高级管理人员
曲思霖	本公司董事
乔迁	本公司董事
覃海燕	本公司董事
苏雨农	本公司董事兼高级管理人员
庞泽耀	本公司监事
许军	本公司高级管理人员
陆凌涛	本公司高级管理人员
廉翔	本公司高级管理人员
新意资本基金管理(深圳)有限公司	新余正佳智诚投资中心(有限合伙)的执行事务合伙人
上海慧眼投资管理有限公司	嘉兴慧河股权投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人
深圳市路盛达科技有限公司	同一实际控制人报告期内参股公司
上海四键信息技术有限公司	同一实际控制人报告期内参股公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
北京天使百人会创业投资中心（有限合伙）	控股股东参股公司
上海信车信息科技有限公司	控股股东参股公司
易代办（北京）网络科技有限公司	控股股东参股公司
凯捷融资租赁有限公司	控股股东参股公司
北京智行者科技有限公司	控股股东报告期内参股公司
北京一八九八投资中心（有限合伙）	同一实际控制人参股的企业
深圳摩炫英华文化发展合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人参股的企业
广州沃发文化传媒有限公司	同一实际控制人参股的企业
大连闻音科技有限公司	车音智能联营企业
西安萝卜丝智能科技有限公司	大连闻音的全资子公司
北京恒丰保险经纪有限公司	车音智能联营企业
上海符石软件有限公司	同一实际控制人报告期内控制企业
崔京梅	控股孙公司亚越磐石股东
袁小燕	控股孙公司广州粤瑛玮股东
王力劭	车音智能自然人股东
王艳萍	控股孙公司上海逊睿股东
杨小峰	控股孙公司融智保险的股东
金正源联合投资控股有限公司	车音智能股东的股东
凯利卡尔（北京）科技服务有限公司	车音智能之子公司参股公司（已注销）
北京正鹰科技有限责任公司	车音智能实际控制人控制的公司
嘉兴车小米汽车服务有限公司	车音智能实际控制人控制的公司
上海车弥佳网络科技有限公司	同一实际控制人报告期内控制企业
车智行科技有限公司	同一实际控制人担任监事
上海车仁堂信息科技有限公司	控股股东报告期内控制的企业
上海浦江联航投资发展有限公司	控股子公司上海祥隆的股东
上海瀚歆电子商务合伙企业（有限合伙）	控股子公司上海祥隆的股东
深圳市大凡科技有限公司	庞泽耀持有 10%的股权并担任监事
艾米克贸易（深圳）有限公司	庞泽耀担任监事
上海茂海企业管理咨询中心（个人独资企业）	覃海燕为其投资人
无锡金磊企业管理有限公司	覃海燕担任执行董事、总经理及法定代表人
华功半导体产业发展有限公司	覃海燕担任董事
上海中泰鑫隆投资有限公司	覃海燕担任董事
首旅平安（北京）旅游产业发展有限公司	覃海燕担任董事

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
江苏华功半导体有限公司	覃海燕担任董事
上海鑫石汽车技术有限公司	覃海燕担任董事
精功通用航空股份有限公司	覃海燕担任副董事长
北京方亚科众投资管理有限公司	乔迁担任董事
北京华加科创国际投资有限公司	乔迁担任监事
北京高手互娱网络技术股份有限公司	乔迁担任董事
北京金桥融和文化创意有限公司	乔迁担任经理
北京卧虎藏龙网络科技有限公司	乔迁担任董事
深圳市太科巨驰科技有限公司	乔迁担任监事
新联合众（北京）科技有限公司	乔迁担任董事
北京掌上通网络技术股份有限公司	乔迁担任董事
北京神州新桥科技有限公司	乔迁担任执行董事
北京假日行营科技发展股份有限公司	乔迁担任董事
北京颐和青龙投资有限公司	乔迁担任董事
北京北软汇智投资管理有限公司	乔迁担任董事
北京神州新网桥软件科技有限公司	乔迁担任董事
杭州融金合桥投资合伙企业（有限合伙）	乔迁持有 90%的财产份额
北京天使百人会投资管理中心（有限合伙）	乔迁持有 30%的财产份额
北京城易互动广告有限公司济南分公司	陆凌涛担任负责人

（四）关联方交易及关联往来

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

2、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018年1-4月	2017年度	2016年度
深圳市路盛达科技有限公司	销售软件	市场价		5,341,880.09	
上海四键信息技术有限公司	技术服务收入	市场价			2,830,188.58
大连闻音科技有限公司	技术服务收入	市场价			195.99
上海符石软件有限公司	技术服务收入	市场价		2,400,000.00	1,780,000.00
凯捷融资租赁有限公司	技术服务收入	市场价	8,301.89	48,603.76	
凯捷融资租赁有限公司	销售商品	市场价	6,153.84	37,093.98	
合计			14,455.73	7,827,577.83	4,610,384.57

3、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018年1-4月	2017年度	2016年度
大连闻音科技有限公司	服务费	市场价	2,079,223.24	5,237,599.57	2,056,355.55
上海四键信息技术有限公司	技术开发	市场价	2,000,000.00	700,500.00	
北京掌上通网络技术股份有限公司				315,956.48	
合计			4,079,223.24	6,254,056.05	2,056,355.55

(四) 关联方资金拆借

1、2018年1-4月向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	截止2018年4月30日归还金额	起始日	到期日
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	15,000,000.00		2018-1-31	2018-12-31
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	12,000,000.00		2018-2-8	2018-12-31
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	12,000,000.00		2018-3-6	2018-12-31
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	25,000,000.00		2018-3-30	2018-12-31
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	6,000,000.00		2018-4-24	2018-12-31
合计	70,000,000.00			

2、2017年度向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	截止2017年12月31日归还金额	起始日	到期日
金正源联合投资控股有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	2017/3/15	2017/12/31
金正源联合投资控股有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	2017/4/7	2017/7/7
金正源联合投资控股有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2017/5/5	2017/12/31
金正源联合投资控股有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2017/5/9	2017/12/31
金正源联合投资控股有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	2017/6/15	2017/7/15
拉萨子栋科技有限公司	74,590,000.00	74,590,000.00		
合计	104,590,000.00	104,590,000.00		

3、2016年度向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	归还金额	起始日	到期日
金正源联合投资控股有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	2016/5/13	2016/9/13
拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00	2016/9/5	2016/10/5
宁波均胜电子股份有限公司	---	37,000,000.00	2015/12/9	2016/12/9
拉萨子栋科技有限公司	38,266,000.00	69,236,000.00	无固定还款期限	
合计	82,266,000.00	150,236,000.00		

(五) 关联方应收应付款项

往来项目	关联方名称	经济内容	2018. 4. 30	2017. 12. 31	2016. 12. 31
应收账款	深圳市路盛达科技有限公司	货款	1,000,000.00	1,000,000.00	908,119.91
	凯捷融资租赁有限公司			22,280.00	
合计			1,000,000.00	1,022,280.00	908,119.91
预付账款	大连闻音科技有限公司	采购款	3,777,701.84	3,988,693.65	
	上海四键信息技术有限公司	采购款		1,200,000.00	
合计			3,777,701.84	5,188,693.65	0.00
其他应收款	沈嘉鑫	员工往来		526,229.60	1,473,703.56
	陈晓岚	员工往来			1,780.84
	崔京梅	往来款		66,543.90	923,716.26
	王艳萍	往来款		90,494.64	90,494.64
	袁小燕	项目 备用金	912.88	21,912.88	22,867.80
	上海四键信息技术有限公司	租赁款	621,010.68	621,010.68	155,252.67
	凯捷融资租赁有限公司	租赁款		196,802.43	
	大连闻音科技有限公司	保证金	1,810,000.00	1,722,500.00	
	拉萨子栋科技有限公司	往来款	154,560.00	154,560.00	
	上海车弥佳科技网络有限公司	往来款			3,040.70
合计			2,586,483.56	3,400,054.13	2,670,856.47
预收账款	上海符石软件有限公司	货款		125,718.16	1,852,118.06
合计			0.00	125,718.16	1,852,118.06
其他应付款	拉萨子栋科技有限公司	往来款		5,528,357.70	4,832,402.94
	金正源联合投资控股有限公司	借款		30,000,000.00	
	袁小燕	往来款		225,000.00	353,579.02
	上海符石软件有限公司	往来款	30,000.00	229,000.00	
	北京恒丰保险经纪有限公司	往来款	19,735,122.79		
	拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	往来款	70,000,000.00		
合计			89,765,122.79	35,982,357.70	5,185,981.96
应付利息	拉萨子栋科技有限公司	借款利息			6,043,225.61
	宁波均胜电子股份有限公司	借款利息	115,111.11	115,111.11	115,111.11
	拉萨鼎金投资管理咨询有限公司	借款利息	451,684.93		
合计			566,796.04	115,111.11	6,158,336.72

应付账款	大连闻音科技有限公司	采购款			937,708.66
	上海四键信息技术有限公司	采购款	100,000.00		
	北京智行者科技有限公司	采购款	360,000.00	360,000.00	360,000.00
	北京掌上通网络技术股份有限公司	采购款		341,900.00	
合计			460,000.00	701,900.00	1,297,708.66

十一、或有事项

截至 2018 年 4 月 30 日止，公司不存在需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2018 年 4 月 30 日止，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本报告出具日，公司不存在需要披露的日后事项。

十四、母公司财务报表主要项目附注

(一) 货币资金

项 目	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
现金			39,161.21
银行存款	17,196,757.38	28,116,230.13	22,772,566.18
其他货币资金	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	18,196,757.38	29,116,230.13	23,811,727.39

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2018.4.30	2017.12.31	2016.12.31
履约保函保证金	1,000,414.67	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,414.67	1,000,000.00	1,000,000.00

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露：

种类	2018.4.30				净值
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

种类	2018.4.30				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	净值
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,059,075.67	99.67	8,136,485.43	6.56	115,922,590.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	405,110.22	0.33	405,110.22	100.00	
合计	124,464,185.89	100.00	8,541,595.65	6.86	115,922,590.24

续:

种类	2017.12.31				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	112,624,862.47	99.64	6,264,774.77	5.56	106,360,087.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	405,110.22	0.36	405,110.22	100.00	
合计	113,029,972.69	100.00	6,669,884.99	5.90	106,360,087.70

续:

种类	2016.12.31				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,218,752.91	99.09	2,210,937.65	5.00	42,007,815.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	405,110.22	0.91	405,110.22	100.00	
合计	44,623,863.13	100.00	2,616,047.87	5.86	42,007,815.26

(1) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款按账龄列示:

账龄	2018.4.30		
	账面余额	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1年以内 (含1年)	85,388,442.67	4,269,422.13	5.00

1至2年(含2年)	38,670,633.00	3,867,063.30	10.00
2至3年(含3年)			
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上			
合计	124,059,075.67	8,136,485.43	6.56

续:

账龄	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	坏账准备比例(%)
1年以内(含1年)	99,954,229.47	4,997,711.47	5.00
1至2年(含2年)	12,670,633.00	1,267,063.30	10.00
2至3年(含3年)			
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上			
合计	112,624,862.47	6,264,774.77	5.56

续:

账龄	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	坏账准备比例(%)
1年以内(含1年)	44,218,752.91	2,210,937.65	5.00
1至2年(含2年)			
2至3年(含3年)			
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上			
合计	44,218,752.91	2,210,937.65	5.00

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	账龄	计提依据
何繁荣	67,110.22	67,110.22	100.00	5年以上	预计无法收回

深圳市数动汽车电子科技有限公司	336,000.00	336,000.00	100.00	4-5年	预计无法收回
上海爱卡市场营销有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	5年以上	预计无法收回
合计	405,110.22	405,110.22	100.00		

3、无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本报告期又全额或部分收回应收账款的情况。

4、本报告期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、各期末按欠款方归集的应收账款余额前五名情况

(1) 2018年4月30日应收账款前五名情况：

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额比例 (%)	已计提坏账准备
上海极度广告有限公司	26,000,000.00	20.89	2,600,000.00
新联协同通信技术(北京)有限公司	21,330,000.00	17.14	1,066,500.00
北京汪氏德成国际广告有限责任公司	16,550,000.00	13.30	827,500.00
一汽丰田汽车销售有限公司	16,252,966.00	13.06	812,648.30
北京瀚天润海广告有限公司	14,548,682.47	11.69	727,434.12
合计	94,681,648.47	76.07	6,034,082.42

(2) 2017年12月31日应收账款前五名情况：

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额比例 (%)	已计提坏账准备
上海极度广告有限公司	26,000,000.00	23.00	1,300,000.00
一汽丰田汽车销售有限公司	22,699,187.00	20.09	1,134,959.35
新联协同通信技术(北京)有限公司	21,330,000.00	18.87	1,066,500.00
北京汪氏德成国际广告有限责任公司	14,400,000.00	12.74	720,000.00
北京瀚天润海广告有限公司	8,464,862.47	7.49	423,243.12
合计	92,894,049.47	82.19	4,644,702.47

(3) 2016年12月31日应收账款前五名情况：

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额比例 (%)	已计提坏账准备
吉林省优泰科技有限公司	14,069,620.00	17.78	997,231.00
湖北宏信通信息科技有限公司	7,810,383.11	9.87	390,519.15

江西蜜月母婴健康产业发展有限公司	6,800,000.00	8.60	340,000.00
甘肃方达科技信息有限责任公司	6,500,000.00	8.22	325,000.00
重庆苏渝爱众汽车销售服务有限公司	6,000,000.00	7.58	300,000.00
合计	41,180,003.11	52.05	2,352,750.15

(三) 其他应收款

1、其他应收款按种类列示

种类	2018.4.30				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,448,834.10	10.90	2,785,306.46	13.62	17,663,527.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	167,088,845.74	89.10	142,930.00	0.09	166,945,915.74
合计	187,537,679.84	100.00	2,928,236.46	1.56	184,609,443.38

种类	2017.12.31				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,446,474.12	10.76	2,735,137.64	14.06	16,711,336.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	161,221,021.24	89.24	142,930.00	0.09	161,078,091.24
合计	180,667,495.36	100.00	2,878,067.64	1.59	177,789,427.72

种类	2016.12.31				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,155,754.10	3.78	1,277,800.82	24.78	3,877,953.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	131,147,845.75	96.22	142,930.00	0.11	131,004,915.75

种类	2016.12.31				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	净值
合计	136,303,599.85	100.00	1,420,730.82	1.04	134,882,869.03

(1) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款按账龄列示:

账龄	2018.4.30		
	账面余额	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1年以内 (含1年)	15,293,080.00	764,654.00	5.00
1至2年 (含2年)	120,000.00	12,000.00	10.00
2至3年 (含3年)	1,633,500.00	326,700.00	20.00
3至4年 (含4年)	2,867,000.00	1,146,800.00	40.00
4至5年 (含5年)	254.10	152.46	60.00
5年以上	535,000.00	535,000.00	100.00
合计	20,448,834.10	2,785,306.46	13.62

续:

账龄	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1年以内 (含1年)	14,290,720.02	714,536.00	5.00
1至2年 (含2年)	120,000.00	12,000.00	10.00
2至3年 (含3年)	1,633,500.00	326,700.00	20.00
3至4年 (含4年)	2,867,254.10	1,146,901.64	40.00
4至5年 (含5年)			
5年以上	535,000.00	535,000.00	100.00
合计	19,446,474.12	2,735,137.64	14.06

续:

账龄	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1年以内 (含1年)	120,000.00	6,000.00	5.00
1至2年 (含2年)	1,633,500.00	163,350.00	10.00

2至3年(含3年)	2,867,254.10	573,450.82	20.00
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上	535,000.00	535,000.00	100.00
合计	5,155,754.10	1,277,800.82	24.78

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	计提依据
石东军	72,700.00	72,700.00	100.00	预计不能回收
行政部/林宠慧	70,230.00	70,230.00	100.00	预计不能回收
押金、保证金、员工借款、代扣社保公积金等	2,277,031.64			预计可回收
合计	2,419,961.64	142,930.00	5.91	

3、本报告期内无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回其他应收款的情况。

4、报告期期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位。

5、各期末其他应收款前五名情况

(1) 2018年4月30日其他应收款前五名情况：

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额比例(%)	已计提坏账准备
北京车音网科技有限公司	81,970,018.28	43.71	
上海车音网络科技有限公司	77,791,819.32	41.48	
北京正宣科技有限公司	18,638,580.00	9.94	2,694,654.00
成都融智汽车服务有限公司	4,907,046.50	2.62	
大连闻音科技有限公司	1,810,000.00	0.96	90,500.00
合计	185,117,464.10	98.71	2,785,154.00

(2) 2017年12月31日其他应收款前五名情况：

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额比例(%)	已计提坏账准备
上海车音网络科技有限公司	80,735,611.80	44.69	
北京车音网科技有限公司	73,820,018.28	40.86	

北京瀚天润海广告有限公司	10,218,800.00	5.66	510,940.00
北京正宣科技有限公司	5,155,500.00	2.85	2,020,500.00
成都融智汽车服务有限公司	4,932,777.50	2.73	
合计	174,862,707.58	96.79	2,531,440.00

(3) 2017年12月31日其他应收款前五名情况:

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额比例 (%)	已计提坏账准备
上海车音网络科技有限公司	65,042,873.09	47.72	
北京车音网科技有限公司	62,160,018.28	45.60	
北京正宣科技有限公司	5,155,500.00	3.78	1,277,750.00
沈嘉鑫	1,381,105.41	1.01	
武汉高德红外股份有限公司	1,000,000.00	0.74	
合计	134,739,496.78	98.85	1,277,750.00

(四) 长期股权投资

被投资单位	2017年12月31日余额	期初减值准备余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、子公司						
深圳市车音网汽车电子商务有限公司	1,000,000.00					
北京车音网科技有限公司	1,050,000.00					
上海车音智能科技有限公司	10,000,000.00					
新加坡车音网科技有限公司	24,732,219.46					
成都融智汽车服务有限公司	3,331,500.00					
上海祥隆电子商务有限公司	90,000,000.00					
小计	130,113,719.46					

二、联营企业					
大连闻音科技有限公司	960,000.00	960,000.00			
北京恒丰保险经纪有限公司			25,600,000.00		
小计	960,000.00	960,000.00	25,600,000.00		
合计	131,073,719.46	960,000.00	25,600,000.00		

续：

本期增减变动						减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	2018年4月30余额	
一、子公司						
深圳市车音网汽车电子商务有限公司					1,000,000.00	
北京车音网科技有限公司					1,050,000.00	
上海车音智能科技有限公司					10,000,000.00	
新加坡车音网科技有限公司					24,732,219.46	
成都融智汽车服务有限公司					3,331,500.00	
上海祥隆电子商务有限公司					90,000,000.00	
小计					130,113,719.46	
二、联营企业						
大连闻音科技有限公司					960,000.00	960,000.00
北京恒丰保险经纪有限公司					25,600,000.00	
小计					26,560,000.00	960,000.00
合计					156,673,719.46	960,000.00

续：

被投资单位	2016年12	期初减值	本期增减变动
-------	---------	------	--------

	月 31 日余额	准备余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、子公司						
深圳市车音网汽车电子商务有限公司	1,000,000.00					
北京车音网科技有限公司	1,050,000.00					
上海车音智能科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
新加坡车音网科技有限公司	24,732,219.46					
成都融智汽车服务有限公司			3,331,500.00			
上海祥隆电子商务有限公司			90,000,000.00			
小 计	31,782,219.46		98,331,500.00			
二、联营企业						
大连闻音科技有限公司			960,000.00			
小 计			960,000.00			
合 计	31,782,219.46		99,291,500.00			

续：

	本期增减变动					减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	2017年12月31余额	
一、子公司						
深圳市车音网汽车电子商务有限公司					1,000,000.00	
北京车音网科技有限公司					1,050,000.00	
上海车音智能科技有限公司					10,000,000.00	
新加坡车音网科技有限公司					24,732,219.46	

成都融智汽车服务有限公司					3,331,500.00	
上海祥隆电子商务有限公司					90,000,000.00	
小计					130,113,719.46	
二、联营企业						
大连闻音科技有限公司			960,000.00		960,000.00	960,000.00
小计			960,000.00		960,000.00	960,000.00
合计			960,000.00		131,073,719.46	960,000.00

续：

被投资单位	2015年12月31日余额	期初减值准备余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、子公司						
深圳市车音网汽车电子商务有限公司	1,000,000.00					
北京车音网科技有限公司	1,050,000.00					
上海车音智能科技有限公司	5,000,000.00					
新加坡车音网科技有限公司	18,692,952.49		6,039,266.97			
合计	25,742,952.49		6,039,266.97			

续：

	本期增减变动				2016年12月31日余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司						
深圳市车音网汽车电子商务有限公司					1,000,000.00	
北京车音网科技有限公司					1,050,000.00	
上海车音智能科技有限公司					5,000,000.00	

新加坡车音网 科技有限公司					24,732,219.46	
合 计					31,782,219.46	

(五) 营业收入和营业成本

1、营业收入明细列示（分主营、其他）

项目	2018年1-4月		2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,280,718.51	25,436,986.47	200,834,808.07	98,233,273.16	134,358,375.03	32,722,929.82
其他业务	1,705.72		137.99	314.53	497,722.53	500,783.61
合计	43,282,424.23	25,436,986.47	200,834,946.06	98,233,587.69	134,856,097.56	33,223,713.43

十五、补充资料

(一) 报告非经常性损益明细

项 目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
非流动性资产处置损益	54,200.32	-42,672.29	-45,874.90
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		171,832.85	68,816.58
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	960,730.28	4,957,104.04	540,059.86
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金			

融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,446.45	-33,361.17	-1,036,188.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小 计	929,283.83	4,923,742.87	-496,128.58
所得税影响额	-5,317.44	27,427.67	6,514.02
少数股东权益影响额（税后）	511.18	115,285.36	132,456.01
合 计	934,090.09	4,781,029.84	-635,098.61

车音智能科技有限公司

（公章）

二〇一八年七月九日