



加兹杰

NEEQ : 870090

郑州市加兹杰交通科技股份有限公司



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

交通安全应急信息技术国家工程实验室

编号: CTIC/JSZD-TR_20170019

测试结论

样品名称	计时培训车载终端	型号	JZJD-501A
样品类型	固定式车载计时终端		
序列号	1# 2000003, 2# H110087		
委托单位	郑州市加滋杰交通科技股份有限公司		
地址	郑州市金水区杨金路9号河南外包产业园A区C4号楼		
产地	郑州市		
测试单位	中国交通通信信息中心交通安全应急信息技术国家工程实验室		
地址	北京市海淀区上庄路89号院		
抽/送样人	周立波	电话/手机	17737606393
		电子邮箱	z5910917@163.com
测试日期	2017年03月01日至 2017年05月08日	服务类型	符合性检测
		测试环境	室内
测试内容	功能检测(含通讯协议)		
测试设备	机动车驾驶员计时培训系统终端测试软件、卫星导航模拟器		
测试结果	功能检测(含通讯协议)	通过	
测试依据	《机动车驾驶员计时培训系统计时终端技术规范》(交通运输部2016年第17号公告)		
测试结论	经我单位测试, 郑州市加滋杰交通科技股份有限公司 委托的 JZJD-501A (型号) 的 计时培训车载终端 (产品) 功能(含通讯协议)符合《机动车驾驶员计时培训系统计时终端技术规范》(交通运输部2016年第17号公告)规定的计时终端的相关技术要求。 测试结论: ☒符合 ☐基本符合 ☐不符合 中国交通通信信息中心 交通安全应急信息技术国家工程实验室 2017年5月12日		
编制人	张品	审核人	张杰
		批准人	张杰

2017年5月12日,公司的“计时培训车载终端”顺利通过由中国交通通信信息中心主导的符合性测试。此次过检,加滋杰的计时培训车载终端符合交通部相关技术要求,性能稳定,在同行业中处于先进水平。



2017年4月加滋杰党支部正式成立;支部委员会成立,由李慧民同志任党支部书记;公司现有中共党员9名,党支部成立后,将积极发展更多高素质的先进党员。

2017年5月4日下午,河南省政协副主席、省九三学社主委张亚忠一行,在金水区委领导的陪同下视察了公司研发中心、工程中心、生产中心等重要部门,对公司的经营状况及存在的问题提出宝贵意见和支持。公司董事长张杰陪同考察。



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、本公司、加滋杰	指	郑州市加滋杰交通科技股份有限公司
主办券商	指	国海证券
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	郑州市加滋杰交通科技股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员、高管	指	公司总经理、常务副总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

公司负责人郎国梁、主管会计工作负责人张谊昕及会计机构负责人（会计主管人员）张文文保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、国家法律法规变化风险	驾考行业近年来处于变革期，国家相关法律法规及政策性文件在不断更新，如果企业不能及时了解相关政策动向并针对其变化对公司经营策略、产品技术研发进行调整，将面临现有竞争者及新进入竞争者对公司现有市场份额的蚕食。
2、技术更新风险	驾考系统行业融合了卫星技术、电子感应技术、互联网技术等多项高端应用技术，需要企业在研发上投入大量人力物力，而且目前行业处于深度变革期，对公司的技术研发及储备提出了更高的要求。如果企业在技术更新中处于劣势，或者研发项目失败，将面临因技术风险带来的经营风险。
3、实际控制人不当控制的风险	截至 2017 年 12 月 31 日，股东张杰在本公司的持股数为 4,398,225 股，持股比例为 31.87%，为公司的创始人；王钢牛在本公司的持股数为 1,125,000 股，持股比例为 8.15%；魏建中在本公司的持股数为 1,564,275 股，持股比例为 11.34%，现任公司董事。三人合计持股 51.36%并签署一致行动协议，为公司的实际控制人。若一致行动人利用实际控制人控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。
4、应收账款比重较大的风险	2017 年 12 月末，应收账款期末余额 6,970,955.76 元，占当期营业收入的 60.39%。截至 2017 年 12 月 31 日，账龄在一年以内的应收账款余额比例为 58.59%，账龄结构较为合理。尽管如此，随着公司对下游客户的不断拓展，若新老客户的财务状况恶化，经营状况或者信用条件发生重大不利变化，公司资金周转速度和运营效率可能会降低，存在坏账风险。

5、所得税、增值税税收优惠政策变动的风险	根据（财税[2000]25 号）及（财税[2008]1 号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司属于国家认定的双软企业，享受增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的增值税税收优惠政策及两免三减半的所得税税收优惠政策。 根据财税[2018]32 号，财政部税务总局关于调整增值税税率的通知，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。本次税率调整将一定程度上减轻公司税负。未来如果国家所得税、增值税优惠政策发生重大变化，将会对公司利润及财务状况产生一定影响。
6、经营业绩大幅下滑的风险	公司《2017 年度审计报告》显示，2017 年公司实现营业收入 1154.36 万元，同比下降 47.07%；主要原因是受驾考行业改革的影响，公司考虑业务转型，从传统的驾培驾考产品供应商逐步转向互联网科技驾培平台服务商，销售产品逐渐由考试系统设备向驾培运营综合服务平台转变。以上新业务因开发成本相对较高、销售周期相对较长，从而导致收入、利润大幅下滑，公司业绩未出现明显好转，公司经营业绩存在继续下滑风险。
7、实际控制人发生变更的风险	公司的实际控制人张杰、魏建中、王钢牛质押 7,087,500 股，占公司总股本 51.36%。在本次质押的股份中，7,087,500 股为有限售条件股份，0 股为无限售条件股份。质押股份用于张杰个人向深圳弈胜投资管理有限公司借款 15,000,000 元提供担保，质押权人为深圳弈胜投资管理有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。借款到期，张杰若未能还款，质权人行权，可能会导致公司实际控制人发生变化。
8、贷款逾期未清偿可能引起的法律风险	公司向中国银行股份有限公司郑州文化支行申请并取得银行授信 450 万元，授信有效期为 2017 年 3 月 3 日至 2018 年 3 月 3 日。由于公司资金规划等原因未能及时还款，截至 2018 年 4 月 17 日，尚未偿还的本息为 4,555,380.38 元。该笔贷款若未能及时清偿，可能引起法律纠纷。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	郑州市加滋杰交通科技股份有限公司
英文名称及缩写	无
证券简称	加滋杰
证券代码	870090
法定代表人	郎国梁
办公地址	郑州市金水区杨金路9号河南外包产业园A区C4号楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张谊昕
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	0371-86567927
传真	无
电子邮箱	dearcookies@126.com
公司网址	http://www.cnjaj.com/
联系地址及邮政编码	郑州市金水区杨金路9号河南外包产业园A区C4号楼 450000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013-7-31
挂牌时间	2016-12-08
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	机动车驾驶人智能培训和考试系统、智能交通类产品、驾驶模拟训练系统等的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	13,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张杰
实际控制人	张杰、魏建中、王钢牛

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410100075410311C	否
注册地址	郑州市金水区杨金路 9 号河南外包产业园 A 区 C4 号楼	否
注册资本	13,800,000	否
—		

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西壮族自治区桂林市辅星路 13 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴亚杰、王芳
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据全国中小企业股份转让系统发布的《关于实施全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》及过渡期有关事项的问答，公司普通股股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让自动变更为集合竞价交易。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	11,543,582.66	21,808,387.35	-47.07%
毛利率%	66.80%	43.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,807,979.26	-12,307,431.18	77.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,605,991.53	-12,787,378.96	56.16%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-35.91%	-139.14%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-71.7%	-144.57%	-
基本每股收益	-0.20	-0.96	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	22,310,135.35	18,539,142.41	20.34%
负债总计	15,895,053.58	9,316,081.38	70.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,415,081.77	9,223,061.03	-30.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.46	0.67	-31.34%
资产负债率%（母公司）	71.25%	50.25%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.28	1.60	-
利息保障倍数	-2.25	-146.09	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,903,484.61	-14,012,585.11	-
应收账款周转率	1.43	2.81	-
存货周转率	6.08	5.18	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	20.34%	-20.65%	-
营业收入增长率%	-47.07%	-43.90%	-
净利润增长率%	77.18%	-504.37%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	13,800,000	13,800,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	1,797,500
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,130,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-196,816.97
非经常性损益合计	3,730,683.03
所得税影响数	932,670.76
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,798,012.27

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	8,169.42	-	-	-
税金及附加	-	8,169.42	-	-

根据财政部 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）的规定：利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，将本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税原计入“管理费用”项目，自 2016 年 5 月 1 日起调整计入“税金及附加”项目。

本次会计政策变更经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第二次会议及 2016 年年度股东大会审议通过。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司业务立足于机动车驾驶人考试领域，主营业务为机动车驾驶人智能培训和考试系统、智能交通类产品、驾驶模拟训练系统等的研发、生产和销售。公司在驾考驾培应用领域不断创新，除了在原有业务领域逐步开拓市场外，公司还在“互联网+”领域迈出坚实的步伐，公司研发的加滋杰驾培运营综合服务平台已经在呼和浩特市试点运营，呼市作为全国首个互联网平台试点工程，实现了对驾校信息、驾驶员培训业务数据管理、监管机构数据采集与分析等多维信息的处理。

1、生产模式

目前公司三大主营产品订单通常包含软件系统、自产硬件设备及外购设备三项内容。对于软件系统，公司通常采取客户定制化生产，通过了解客户的需求设计软件系统的界面、功能模块并根据客户的需求增加特殊的定制功能。对于自产硬件，公司研发团队出具产品设计方案，如机箱 CAD 图，电路设计图等，将设计方案交由外协加工厂商加工，然后公司统一在生产车间对各成品配件进行组装和系统嵌入。客户订单物品备齐后由公司统一直接发货至最终客户，公司派遣工程人员到客户现场进行安装调试，最后通过客户或当地主管机关验收后完成交易。

2、采购模式

公司设置采购部，负责生产过程所需设备的采购及外协厂商的选择及联系，公司采购部内部亦制定了完备的采购制度。公司每年组织核心技术人员、生产主管、采购部及外聘专家对供方进行评定，建立合格供方数据库，与供方建立长期合作关系。大宗物资主要采用招标方式进行采购，对于小量小额物资采用议价的方式进行采购。

3、销售模式

公司销售采用直接销售模式和特许经销商销售模式。

直接销售模式，公司根据市场情况报价，与客户协商一致后签订销售合同，并按合同约定进行供货及货款结算、开具发票，合同与款项直接与客户往来，公司负责产品的运送及现场组装。直接销售模式下，公司的客户主要以驾校、交管部门为主。

特许经销商销售模式，加滋杰与经销商签订合作协议，约定允许经销商在一定授权范围内代理使用“加滋杰”品牌进行宣传和推广，加滋杰为经销商提供技术支持等相关服务。

公司通过自由销售渠道和经销商定期了解客户的需求并利用自身技术优势和产能优势为其提供定制化的研发设计和生产服务，以优质的产品和服务态度稳步拓展市场。

4、盈利模式

公司的主营业务为机动车驾驶人智能培训和考试系统、智能交通类产品、驾驶模拟训练系统等的研发、生产和销售。公司通过自主研发创新，形成了具有自主知识产权和核心竞争力的三大系列产品，分别是机动车驾驶人智能考试系统、计时计程监管系统、驾校仿真考场系统。公司产品在业内具备良好的口碑，通过特许经销商销售和终端客户销售两个模式开拓市场进行销售获得盈利，目前，特许经销商销售模式是公司销售的主要模式。未来，公司将进一步加强营销与服务网络建设，形成覆盖全国的营销与服务网络体系，提高公司产品的市场占有率，提升公司在道路驾驶交通安全领域的品牌影响力。积极推进科目二、科目三考试系统和驾培运营综合服务平台的项目建设，提高公司的生产能力，扩大公司的盈利规模。

随着国家“二胎”政策开放与城市化进程的加快，80 后、90 后父母整体教育水平较高，优生优育的概念深入人心，产后恢复行业发展将会进入快车道。

公司现任董事长郎国梁在女性产后及女性健康恢复领域有较强的专业技术积累，在行业内有一定影响。目前公司已聘请专业咨询机构对该项业务进行市场调研、特许经营体系构建、知识产权体系搭建、

运营管理研究等一系列工作，相关运营管理系统也在构建当中，公司将在未来积极拓展女性健康服务产业，以“专注女性健康管理、重塑女性品质生活”为企业宗旨，不断增强公司的盈利能力。

经第二届董事会第九次会议、2017年第三次临时股东大会审议，公司于2017年11月决定新增如下经营范围：商业运营管理、企业管理咨询。公司由此涉足女性健康行业品牌管理服务、健康产品与康复仪器研发生产与销售、健康行业教培、医养结合基地建设（养老方向）、健康产业信息技术服务等。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☒ 是 ☐ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☒ 是 ☐ 否
收入来源是否发生变化	☒ 是 ☐ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

具体变化情况说明：

为拓宽业务渠道，经第二届董事会第九次会议、2017年第三次临时股东大会审议，公司于2017年11月决定新增如下经营范围：商业运营管理、企业管理咨询。公司由此涉足女性健康行业品牌管理服务、健康产品与康复仪器研发生产与销售、健康行业教培、医养结合基地建设（养老方向）、健康产业信息技术服务等。因此客户类型增加了营养健康咨询行业；2017年12月商业服务费收入226.42万元，占2017年营业收入的19.61%，新增了收入来源。

二、经营情况回顾

（一）经营计划

公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，强化科技研发创新，提高专业水平，完善和拓展市场渠道；在提高市场占有率的同时，理性选择优质客户及项目，有效进行风险把控，合理进行资源配置，有步骤有规划进行技术创新及业务拓展；在稳健发展的基础上，为公司的快速发展做好整体战略布局。

报告期内，受驾培驾考行业整体形势低迷的影响，公司2017年全年业务量减少，导致公司2017年全年净利润减少，针对上述情况，公司一方面巩固原有客户和业务，一方面季季开拓新的客户和业务，另外加强成本控制，强化研发水平，提高盈利水平和盈利质量。

2017年公司实现营业收入1,154.36万元，较上年同期2,180.84万元减少47.07%：

主要原因是市场竞争逐渐加剧，受驾考行业改革的影响，公司着手进行业务转型，从传统的驾培驾考产品供应商逐步转向互联网科技驾培平台服务商，销售产品逐渐由考试系统设备向驾培运营综合服务平台转变。以上新业务因开发成本相对较高、销售周期相对较长，从而导致收入、利润大幅下滑，公司业绩未出现明显好转。

针对上述情况，公司将持续推进“互联网+”转型。公司于2014年向“互联网+”转型，当年8月正式启动“一卡通综合服务平台”项目，与呼和浩特市公安、运管及驾协合作，进行平台搭建，2015年，成功搭建全国首创的智能驾培生态圈：“驾培驾考一卡通综合服务平台”。目前，该平台已经成为呼市学员选择驾校、培训、考试的唯一平台，并获全国推广。截止报告期末，该平台累计注册学员51万余人。2017年该平台实现营业收入122.08万元，打破上年零收入，且每月会员量与收入呈现持续稳定增长态势。

同时，为增加市场竞争力，打造多元化产品和服务，公司顺应市场需求，于 2017 年年初投入对“机器人智能教练”的研发。驾校传统的教学方式很难规范化教学，机器人智能教练取众家之长，拥有智能化、规范化的教学方式，通过语音播报实时指导学员操作，同步考试测评，实时纠错等，课后输出详细的可供学车记录，教练员可通过学车记录了解学员的学车情况并重点指导训练。“机器人教练”的引入，将为驾校减少管理环节，节约人力培训成本、提高管理效率。

另外，为拓宽业务渠道，经第二届董事会第九次会议、2017 年第三次临时股东大会审议，公司于 2017 年 11 月决定新增如下经营范围：商业运营管理、企业管理咨询。公司由此涉足女性健康行业品牌管理服务、健康产品与康复仪器研发生产与销售、健康行业教培、医养结合基地建设（养老方向）、健康产业信息技术服务等。该业务仅 2017 年 12 月收入 226.42 万元，占 2017 年营业收入的 19.61%。

销量降低导致本期主营业务收入较上期减少 12,461,958.34 元，主营业务成本较上期减少 -8,292,750.11 元，导致本期其他业务收入较上期增加 2,197,153.65 元，其他业务成本较上期减少 95,414.14 元。由于公司对业务结构进行调整，其他业务收入主要来源于高毛利的咨询类服务，导致 2017 年毛利率较上年同期增长 22.84%。2018 年，公司将进一步大力拓宽营业收入渠道，增强公司整体竞争力，逐步实现扭亏为盈。

（二） 行业情况

公司所处行业为机动车驾驶人智能培训与考试系统行业，行业得益于我国汽车市场迅猛发展、驾驶员考试需求不断扩大、居民收入不断提高、驾驶员考试自动化进程深入等因素的影响，自 2008 年至 2016 年，行业进行一个高速发展的阶段，但自 2016 年度以来，公安部于 2012 年 9 月颁布的《机动车驾驶证申领和使用规定》（公安部 123 号令）政策红利已逐步释放，传统驾考行业周期性增速放缓，且教考系统技术更新换代市场尚未到来，2017 年 10 月之前，整个机动车驾驶人智能培训与考试系统行业进入发展调整期。

2017 年 10 月 1 日，公安部实施发布了《中华人民共和国公共安全行业标准》GA1026-2017、GA1027-2017、GA1028.1-2017、GA1028.2-2017、GA1028.3-2017、GA1028.4-2017、GA1029-2017、GA1030.1-2017、GA1030.2-2017、GA1030.3-2017，对机动车驾驶人考试内容、操作要求和评判；机动车驾驶人考试监管系统功能和技术要求；机动车驾驶人考试系统的总体结构、要求；驾驶理论考试系统的要求、试验方法；场地驾驶技能考试系统的要求、试验方法、检验规则、安装调试和使用、标志、标签和包装等做了增减或修订。

公司抓住变革机遇，为满足驾校对设备升级改造的迫切需求，迅速组织研发团队对科目二、科目三考试系统进行升级改造研发，以争夺本次行业标准修订所形成场地升级需求。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年 期末金额变动比 例
	金额	占总资产的 比重	金额	占总资产的比 重	
货币资金	2,085,554.92	9.35%	1,826,368.51	9.85%	14.19%
应收账款	6,970,955.76	31.25%	9,179,346.52	49.51%	-24.06%
存货	2,330,346.10	10.45%	1,466,429.99	7.91%	58.91%
长期股权投资		-		-	-
固定资产	194,437.97	0.87%	222,211.74	1.2%	-12.5%

在建工程		-		-	-
短期借款	5,000,000.00	22.41%		-	-
长期借款		-		-	-
预付账款	8,055,177.93	36.11%	338,956.76	1.83%	2,276.46%
其他应收款	918,879.85	4.12%	1,825,634.00	9.85%	-49.67%
其他流动资产	-	-	291,801.60	1.57%	-
长期待摊费用	280,235.59	1.26%	585,714.46	3.16%	-52.15%
递延所得税资产	295,625.41	1.33%	1,179,264.29	6.36%	-74.93%
无形资产	1,178,921.82	5.28%	1,623,414.54	8.76%	-27.38%
应交税费	171,503.48	0.77%	128,037.62	0.69%	33.95%
其他应付款	2,995,837.43	13.43%	3,469,611.35	18.72%	-13.65%
资产总计	22,310,135.35	-	18,539,142.41	-	20.34%

资产负债项目重大变动原因:

1、预付账款期末余额是 8,055,177.93 元，较期初增加 7,716,221.17 元，增幅达到 2,276.46%，主要原因为本期与上期相比增加了对供应商的预付款项所致。具体表现如下：本期预付河南孕尚健康管理股份有限公司 280.00 万元，主要原因是为加强管理，要求河南孕尚健康管理股份有限公司按照我公司要求定制开发一套智能运营管理集成化软件系统，该系统涵盖包含电脑端系统、手机端双系统（IOS、安卓）等在内的软件系统及数据服务器、应用服务器、缓存服务器、储存系统在内的硬件系统及相关培训、维护等服务；本期预付给山东云德企业管理咨询有限公司 100.00 万元，主要原因是由于公司后续战略规划进行调整，聘请该公司对产后恢复业务进行市场调研、特许经营体系构建、知识产权体系搭建、运营管理研究等一系列工作，打造具备现代特许经营体系的运营模式；本期与郑州鼎域信息技术有限公司签订了采购一批科二、科三考试系统的配件和模拟考试系统配件的协议，按照采购协议的约定，公司于协议签订后 60 日内全额向供应商预付货款。截至报告期末，上述预付款项余额为 218.30 万元。

2、其他应收款期末余额是 918,879.85 元，较期初减少 906,754.15 元，减幅达到 49.67%，主要原因为本期与上期相比收回了更多的其他应收款项所致。

3、存货的期末余额是 2,330,346.1 元，较期初增加 863,916.11 元，增幅 58.91%，主要原因为一方面是销量的降低使得存货增加；另一方面是由于业务量的降低，公司把重心转移到售后服务，售后服务的增加导致期末存货也增加。

4、长期待摊费用期末余额是 280,235.59 元，较期初减少 305,478.87 元，减幅 52.15%，长期待摊费用是摊销 2014 年与 2016 年公司装修费用，装修费用每年摊销，余额逐年减少。

5、递延所得税资产期末余额是 295,625.41 元，较期初减少 883,638.88 元，减幅 74.93%，主要原因是在本期把递延所得税资产转入所得税费用所致。

6、无形资产的期末余额是 1,178,921.82 元，较期初减少 444,492.72 元，减幅 27.38%，主要原因为本期对无形资产进行摊销所致。

7、应交税费的期初余额是 171,503.48 元，较期初增加 43,465.86 元，增幅 33.95%，主要原因为本期期末计提的增值税增加所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入的	

		比重		比重	
营业收入	11,543,582.66	-	21,808,387.35	-	-47.07%
营业成本	3,832,290.64	33.2%	12,220,454.89	56.04%	-68.64%
毛利率%	66.8%	-	43.96%	-	-
管理费用	10,329,489.73	89.48%	14,400,488.60	66.03%	-28.27%
销售费用	2,746,392.39	23.79%	6,938,546.70	31.82%	-60.42%
财务费用	593,674.21	5.14%	86,300.08	0.40%	587.92%
营业利润	-3,857,523.41	-33.42%	-16,100,367.76	-73.83%	76.04%
营业外收入	2,138,900.01	18.53%	2,824,761.36	12.95%	-24.28%
营业外支出	205,716.98	1.78%	22,052.98	0.10%	832.83%
净利润	-2,807,979.26	-24.33%	-12,307,431.18	-56.43%	77.18%

项目重大变动原因:

1、本期营业收入 11,543,582.66 元,较上年同期 21,808,387.35 元减少了 10,264,804.69 元,同比下降 47.07%,主要原因如下所示:

a, 驾考设备市场 2017 年进入调整年,业内市场竞争的加剧,导致所占的市场份额减少,造成销量大幅降低;

b, 针对市场环境发生的变化,对业务的结构进行了适当的调整,在一定程度上影响了营业收入的增长;

c, 新产品处于培育期,未形成新的业绩增长。

2、本期营业成本 3,832,290.64 元,较上年同期 12,220,454.89 元减少了 8,388,164.25 元,同比下降 68.64%,主要原因是:

a, 销量降低、主营业务收入减少,导致主营业务成本减少 829.28 万元,下降比例 68.93%;

b, 本期其他业务收入较上期增加 2,197,153.65 元,其他业务成本较上期减少 95,414.14 元。由于公司对业务结构调整,其他业务收入主要来源于高毛利的咨询类服务。高毛利服务在收入中占比增加,使得毛利率增加、获利能力提高,最终导致营业成本较上期减少。

3、本期管理费用 10,329,489.73 元,较上年同期 14,400,488.6 元减少了 4,070,998.87 元,同比下降 28.27%,主要原因是:

a, 业务的调整,造成管理人员的减少,应付职工薪酬降低,办公费也降低;

b, 研发费用的投入与上期相比减少。

c, 因公司 2016 年筹备挂牌过程中中介机构服务费较高,2016 年 12 月 8 日正式挂牌新三板后,该项费用减少。

4、本期销售费用 2,746,392.39 元,较上年同期 6,938,546.7 元减少了 4,192,154.31 元,同比下降 60.42%,主要原因是,随着销量的降低,相应的销售人员的职工薪酬,运费,售后服务费,差旅费,招待费等都相应的降低。

5、本期财务费用 593,674.21 元,较上年同期 86,300.08 元增加了 50,7374.13 元,同比增加 587.92%,主要原因是在报告年度向中国银行的借款 5,000,000.00 元所致。

6、本期营业利润-3,857,523.41 元,较上年同期-16,100,367.76 元亏损减少 12,242,844.35 元,同比亏损降低 76.04%,原因是本期新增高毛利的咨询类服务,导致本期营业利润亏损较上期降低。

7、本期营业外收入 2,138,900.01 元,较上年同期 2,824,761.36 元减少了 685,861.35 元,同比降低 22.6%,主要原因是同期收到的政府补助减少所致。

8、本期营业外支出 205,716.98 元,较上年同期 22,052.98 元增加了 183,664.00 元,同比增加 832.83%,主要原因是支付判决费用,本次涉诉金额为 230,000 元,其中 2017 年度支付 100,000 元,未达到公司 2017 年经审计净资产的 10%,公司董事会不认定本次诉讼为重大诉讼。另外报废一批科三标牌造成资产报废、

毁损失 90,452.98 元。

9、报告期内净利润-2,807,979.26 元，较上年-12,307,431.18 元减少亏损 9,499,451.92 元。原因如下：
加滋杰参股公司行之有道汽车服务（深圳）有限公司（下文简称“行之有道”）成立于 2014 年 10 月，公司注册资本 1.8 亿元，实收资本 3600 万元，公司出资 720 万元，持股比例 20%，经 2015 年第二次临时股东大会审议同意，2015 年 12 月公司将其中的 10%转让，剩余持股比例 10%是不具有控制、共同控制或重大影响的股权，列示于可供出售金融资产核算。行之有道 2016 年账面资产为 3004.9 万元，负债为 1177.36 万元，净资产为 1827.55 万元，当年净利润为-992.56 万元。会计师事务所根据行之有道经营情况，出于谨慎性原则于上期对可供出售金融资产全额计提资产减值损失 360 万。

根据《公司法》、《公司章程》相关规定，公司于 2017 年 11 月第二届董事会第十次会议审议通过《关于转让公司持有行之有道汽车服务（深圳）有限公司全部股权的议案》，2017 年 12 月公司以 179.75 万元的价格将所持该公司 4%的股权全部转让，计入本期投资收益。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	8,741,734.14	21,203,692.48	-58.77%
其他业务收入	2,801,848.52	604,694.87	363.35%
主营业务成本	3,737,362.12	12,030,112.23	-68.93%
其他业务成本	94,928.52	190,342.66	-50.13%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
科二考试系统软件及装置	4,634,685.50	40.15%	9,718,086.77	45.83%
科三考试系统软件及装置	3,275,340.10	28.37%	10,553,711.27	49.77%
计时计程系统软件及装置	70,644.44	0.61%	554,116.64	2.61%
驾考监管平台	761,064.10	6.59%	377,777.80	1.78%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

由于道路资源紧张、拥堵日益加剧，政府对科三考试路线审批放缓，导致科三考试系统软件及装置收入占本期营业收入比例较上期下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	黑龙江加滋杰交通科技发展有限公司	2,665,381.13	23.09%	是
2	郑州加滋杰贸易有限公司	610,213.69	5.29%	否
3	黑龙江省中电巨鹰驾驶员训考服务有限公司	451,863.25	3.91%	否
4	永州市公安局交通警察支队	531,324.78	4.6%	否

5	英山县毕升机动车驾驶员考试中心	702,735.04	6.09%	否
合计		4,961,517.89	42.98%	-

注：公司董事兼总经理许小锋先生持有黑龙江加滋杰交通科技发展有限公司的股份已于 2016 年 2 月 17 日全部转让并辞去监事职务，根据《关联交易管理制度》相关规定，2017 年 2 月 17 日起，黑龙江加滋杰不再是公司的关联方。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京中北星邦科技有限公司	300,000	7.04%	否
2	深圳市千度科技有限公司	296,419.00	6.96%	否
3	上海朗睿电子科技有限公司	287,200.00	6.74%	否
4	杭州海康威视科技有限公司	262,210.00	6.15%	否
5	南京励新泓科自动化设备有限公司	221,880.00	5.21%	否
合计		1,367,709.00	32.1%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,903,484.61	-14,012,585.11	-57.87%
投资活动产生的现金流量净额	1,746,399.15	-615,565.00	383.71%
筹资活动产生的现金流量净额	4,416,271.87	11,359,193.79	-61.12%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额-5,903,484.61 元，较上年同期-14,012,585.11 元增加 8,109,100.5 元，同比亏损降低了 57.87%，主要的原因是：

- a，受行业调整影响，产品销量降低，为保证公司日常经营活动所需现金流，本期主要以收现为准，较往年减少赊销，因此本期营业收入虽降低但是销售商品、提供劳务收到的现金基本与上期持平；
- b，本期收到的其他与经营活动有关的现金与上期相比增加了 778,066.63 元；
- c，本期支付给职工以及为职工支付的现金与上期相比降低了 3,640,404.44 元；
- d，由于营业收入的降低，直接导致本期支付的各项税费以及支付的其他与经营活动有关的现金与上期相比减少了 6,838,193.42 元。

2、本期投资活动产生的现金流量净额 1,746,399.15 元，较上年同期-615,565 元增加了 2,361,964.15 元，主要原因如下：

- a，上期收到股东郑州市仁为投资中心（有限合伙）、张杰、魏建中、河南杨金高科技创业园发展有限公司的货币出资，合计吸收投资 13,815,000 元，本期未收到投资款，较上期减少 13,815,000 元；
- b，本期取得银行借款 5,000,000 元，较上期增加 5,000,000 元；
- c，为分配股利，利润，或偿付利息本期支付的现金较上期增加 493,322.78 元；
- d，上期偿还债务支付现金 2,000,000 元，本期较上期减少 2,000,000 元；
- e，本期也没有收到其他与筹资活动相关的现金。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

- 1、行之有道汽车服务（深圳）有限公司

行之有道汽车服务（深圳）有限公司，成立于 2014 年 10 月 29 日，注册资本 2,500.00 万元，法定代表人：梁锐，统一社会信用代码：91440300319480536L，注册地址：深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司），经营范围：汽车销售；汽车设计。汽车租赁；汽车维修与保养。

根据《公司法》、《公司章程》相关规定，公司于 2017 年 11 月第二届董事会第十次会议审议通过《关于转让公司持有行之有道汽车服务（深圳）有限公司全部股权的议案》，2017 年 12 月公司以 179.75 万元的价格将所持该公司 4%的股权全部转让。

2、 郑州嘉安交通信息技术有限公司

郑州嘉安交通信息技术有限公司（以下简称“郑州嘉安”），成立于 2016 年 11 月 10 日，注册资本 1,000.00 万元，法定代表人：陆海，统一社会信用代码 91410100MA3XF2DL4M，注册地址：郑州高新技术产业开发区金梭路枫杨街创业中心 2 号楼 B915 号，经营范围：交通信息、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术推广、技术服务；智能交通系统的软件开发与销售；互联网信息服务；电信业务代办服务；设计、制作、代理、发布国内广告业务；销售：电子产品、摄录器材、计算机设备、汽车配件；货物进出口、技术进出口。

公司持有郑州嘉安 15%的股份，经公司第二届董事会第七次会议、2017 年第二次临时股东大会审议，同意注销郑州嘉安。目前注销事项正在办理。

2、委托理财及衍生品投资情况

-

（五） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1、 会计政策变更

① 2017 年 4 月 28 日，财政部以财会【2017】13 号发布了《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 日起实施，要求采用追溯调整法，对可比期间的比较数据进行调整。

② 2017 年 5 月 10 日，财政部以财会【2017】15 号发布了《企业会计准则第 16 号-政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。要求对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则实施日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

③ 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30 号），将原列于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处理利得、损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。

2、 会计政策变更对公司的影响

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注 (受影响的报表项目名称和金额)
施行日存在的持有待售的非流动资产，计入持有待售资产，相关负债计入持有待售负债。比较数据不调整。	按财政部规定执行	对财务报表项目列报没有影响
与本公司日常活动相关的	按财政部规定执行	调增其他收益本年金额 530936.74

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。		元，调减营业外收入本年金额530936.74元
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。	按财政部规定执行	对财务报表项目列报没有影响
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。	按财政部规定执行	对财务报表项目列报没有影响

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业并坚持以人为本的核心价值观，高度重视员工权益。依据《劳动合同法》等各项法律法规，建立了完善的薪酬福利制度，并为员工积极缴纳社保、住房公积金。公司重视员工的个人成长诉求，建立完善的员工培养、激励和晋升奖励机制。公司领导层积极引导团结奋进的企业文化，为员工创造良好的工作环境。

公司注重自身品牌的建设，而品牌的基础是诚信经营。受益于诚信经营的理念，公司与客户建立了长期稳定的合作关系。

三、持续经营评价

公司坚持自主创新，不断加大新技术、新产品的研发力度，注重培养自己的研发队伍，拥有自主知识产权和非专利技术。目前这些核心技术已基本成熟，达到行业先进水平，实现产品化并量产进入市场，为公司后续快速发展打下坚实的基础。

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等法律法规的要求严格治理、规范运作，业务、资产、人员、财务、机构完全独立，具有良好的自主经营能力，会计核算、财务管理、风险控制等内控系统运行正常。

报告期内，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情况；公司应付账款小于应收账款，不存在无法支付供应商货款的情况；公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期、无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况。公司管理层及核心团队稳定，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行。

综上，公司持续经营能力良好，报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

是否自愿披露

☒是 ☐否

（一） 行业发展趋势

公司所处行业为机动车驾驶人智能培训与考试系统行业，行业得益于我国汽车市场迅猛发展、驾驶员考试需求不断扩大、居民收入不断提高、驾驶员考试自动化进程深入等因素的影响，自 2008 年至 2016 年，行业进行一个高速发展的阶段，但自 2016 年度以来，公安部于 2012 年 9 月颁布的《机动车驾驶证申领和使用规定》（公安部 123 号令）政策红利已逐步释放，传统驾考行业周期性增速放缓，且教考系统技术更新换代市场尚未到来，2017 年 10 月之前，整个机动车驾驶人智能培训与考试系统行业进入发展调整期。

2017 年 10 月 1 日，公安部实施发布了《中华人民共和国公共安全行业标准》GA1026-2017、GA1027-2017、GA1028.1-2017、GA1028.2-2017、GA1028.3-2017、GA1028.4-2017、GA1029-2017、GA1030.1-2017、GA1030.2-2017、GA1030.3-2017，对机动车驾驶人考试内容、操作要求和评判；机动车驾驶人考试监管系统功能和技术要求；机动车驾驶人考试系统的总体结构、要求；驾驶理论考试系统的要求、试验方法；场地驾驶技能考试系统的要求、试验方法、检验规则、安装调试和使用、标志、标签和包装等做了增减或修订。

本次修订对整个驾考系统，为满足驾校对设备升级改造的迫切需求，迅速组织研发团队对科目二、科目三考试系统进行升级改造研发，以争夺本次行业标准修订所形成场地升级需求。

（二） 公司发展战略

公司以现有业务、人才、技术为基础，布局战略规划，全面拓展和提升现有业务，为公司今后做大产业规模、提升核心竞争力、增强综合实力奠定坚实的基础；公司目前在研发、管理和产品品质等方面已经具备了一定的条件和优势，为公司实现上述发展目标奠定了良好的基础。

公司在未来将营销及技术两方面起头并进，促进主营业务发展。一方面，进一步加强营销与服务网络建设，重塑销售团队，争取在未来形成覆盖全国的营销与服务网络体系，提高公司产品的市场占有率，提升公司在道路驾驶交通安全领域的品牌影响力。另一方面，公司将根据 2017 年 10 月 1 日施行的新规，积极推进科目二、科目三考试系统和驾培综合服务平台的项目建设，提高公司的生产能力，扩大公司盈利规模。

另外，为拓宽业务渠道，经第二届董事会第九次会议、2017 年第三次临时股东大会审议，公司于 2017 年 11 月决定新增如下经营范围：商业运营管理、企业管理咨询。公司由此涉足女性健康行业品牌管理服务、健康产品与康复仪器研发生产与销售、健康行业教培、医养结合基地建设（养老方向）、健康产业信息技术服务等。该业务仅 2017 年 12 月收入 226.42 万元，占 2017 年营业收入的 19.61%。该业务将在 2018 年给公司带来新的业务增长。

（三） 经营计划或目标

1、加强产品开发与技术创新

公司将优化研发中心软、硬件条件，为研发人员提供更好的研究开发平台；保持研发投入，以技术积累为依托，以市场需求为准绳，对生产技术、生产工艺进行持续的升级开发；加大新技术在公司产品中的应用，提高产品开发效率，降低研发成本；不断推出具有高技术含量、高附加值的新工艺、新产品，使公司拥有更多具有自主知识产权的专利和专有技术。

2、人才资本建设

根据研发中心、营销和服务网络等建设计划的要求，重点扩充中高级研发岗位和管理岗位的人才，建立和完善科学的考评体系和激励机制，同时加强公司培训体系建设，进一步增强公司的技术人才优势和管理团队优势，努力建立起一支具有凝聚力、素质过硬、业务精湛的员工队伍。

3、加强市场开发与营销服务

公司将以市场营销、工程部为载体,进一步深化、完善内部管理,巩固公司在现有核心地区的市场优势,同时加大对其他地区的渗透力度,充分吸纳当地的人才资源,扩大销售团队人员规模,开发持续稳定的合作渠道,进一步提高市场占有率,提高公司效益。同时,进一步完善客户技术支持与服务网络体系建设,为客户提供更及时、更优质的技术支持服务,做到售后维保信息的 24 小时反馈、72 小时解决机制,提升公司的品牌口碑,提升公司的核心竞争力。

整合公司现有资源,加大研发投入,充分利用公司已有的市场地位,以优质的产品和无忧的服务为核心竞争力,以市场需求为导向,坚持创新,逐步增强企业管理水平和资本运作能力,提升企业在研发、采购、制造、物流、营销与服务的全价值链竞争力,实现专业化生产、集约化经营,把公司发展成为集研发、制造、营销为一体的国内一流智能化系统集成供应商。

实现经营计划与目标所需资金,一方面来源于公司利润,另外公司于 2018 年 2 月在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 www.neeq.com.cn 发布了《2018 年第一次股票发行方案》(公告编号:2018-004),公司拟以每股不低于 7 元人民币(含)、不高于 8 元人民币(含)的价格发行不超过 700,000 股(含),募集资金不超过人民币 5,600,000 元(含)。本次股票发行募集资金用于偿还银行贷款及利息并补充流动资金。作为新三板挂牌企业,公司将充分利用资本市场平台,为公司发展助力。

(四) 不确定性因素

公司在机动车驾驶人智能培训和考试系统、智能交通类产品、驾驶模拟训练系统相关产品领域拥有较为先进的技术和成熟的经验,在实现上述发展战略和经营计划中不存在重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、国家法律法规变化风险

驾考行业近年来处于变革期,国家相关法律法规及政策性文件在不断更新,如果企业不能及时了解相关政策动向并针对其变化对公司经营策略、产品技术研发进行调整,将面临现有竞争者及新进入竞争者对公司现有市场份额的蚕食。

针对这一风险,公司审时度势,针对现有主营业务产品,公司积极开拓市场,并积极与现有业务区域经销商沟通,力争夺取新建考场及考场更新的市场。另外,针对未来驾考产业“互联网+”的趋势,公司积极推进驾考云平台战略,争取在这一领域占得先机。

2、技术更新风险

驾考系统行业融合了卫星技术、电子感应技术、互联网技术等多项高端应用技术,需要企业在研发上投入大量人力物力进行技术研发,而且目前行业处于深度变革期,对行业技术提出了更高的要求。如果企业在技术更新中处于劣势,或者研发项目失败,将面临因技术风险带来的经营风险。

针对这一风险,公司积极推进新技术、新产品研发,另一方面,公司不断加强人才培养及人才引进工作的实施,并聘请相关技术专家作为技术顾问指导公司技术及产品研发,争取利用技术变革的机会进一步赢得市场。

3、实际控制人不当控制的风险

截至 2017 年 12 月 31 日,股东张杰在本公司的持股数为 4,398,225 股,持股比例为 31.87%,为公司的创始人。王钢牛在本公司的持股数为 1,125,000 股,持股比例为 8.15%;魏建中在本公司的持股数为 1,564,275 股,持股比例为 11.34%,现任公司董事。三人合计持股 51.36%并签署一致行动协议,为公司的实际控制人。若一致行动人利用实际控制人控股地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制,可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

针对该风险,公司将严格按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律法规开展经营活动,并通

过不断完善相关内部控制制度、提高公司治理水平等措施防范实际控制人不当控制。

4、应收账款比重较大的风险

2017 年 12 月末，应收账款期末余额 6,970,955.76 元，占当期营业收入的 60.39%。截至 2017 年 12 月 31 日，账龄在一年以内的应收账款余额比例为 58.59%，账龄结构较为合理。尽管如此，随着公司对下游客户的不断拓展，若新老客户的财务状况恶化，经营状况或者信用条件发生重大不利变化，公司资金周转速度和运营效率可能会降低，存在坏账风险。

针对该风险，公司已针对客户的资信情况不断完善和健全客户的资信评估和应收账款管理体系，以降低应收账款回收的风险。

5、所得税、增值税税收优惠政策变动的风险

根据（财税[2000]25 号）及（财税[2008]1 号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司属于国家认定的双软企业，享受增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的增值税税收优惠政策及两免三减半的所得税税收优惠政策。

根据财税[2018]32 号，财政部税务总局关于调整增值税税率的通知，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。本次税率调整将一定程度上减轻公司税负。未来如果国家所得税、增值税优惠政策发生重大变化，将会对公司利润及财务状况产生一定影响。

针对该风险，公司已积极申请高新技术企业，并于 2016 年 12 月 1 日获得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局共同颁发的“高新技术企业证书”。依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定，经认定的高新技术企业，可执行 15%(认定前 25%)的优惠税率，税率降低 10 个点，税额减少 40%。同时公司将进一步拓展市场，增加公司的营业收入；加大技术创新，增强产品竞争力，以实现较高的利润增长。

6、公司经营业绩大幅下滑的风险

公司《2017 年度审计报告》显示，2017 年公司实现营业收入 1154.36 万元，同比下降 47.07%；主要原因是受驾考行业改革的影响，公司考虑业务转型，从传统的驾培驾考产品供应商逐步转向互联网科技驾培平台服务商，销售产品逐渐由考试系统设备向驾培运营综合服务平台转变。以上新业务因开发成本相对较高、销售周期相对较长，从而导致收入、利润大幅下滑，公司业绩未出现明显好转，公司经营业绩存在继续下滑风险。

针对上述风险，公司将继续推进“互联网+”转型，于 2016 年 10 月成功为黑龙江省黑河市搭建了驾考监管平台，为当地的驾校、公安提供驾考监管服务；

2016 年 11 月，公司正式与交通出版社达成战略合作，由交通出版社开发的机动车驾驶员考试科目一、科目四远程教育正式在呼市平台启动，开启机动车驾驶员考试网络学时的新时代。

2017 年投入对“机器人智能教练”的研发。驾校传统的教学方式很难规范化教学，机器人智能教练取众家之长，拥有智能化、规范化的教学方式，通过语音播报实时指导学员操作，同步考试测评，实时纠错等，课后输出详细的可供学车记录，教练员可通过学车记录了解学员的学车情况并重点指导训练。“机器人教练”的引入，为驾校减少管理环节，节约人力培训成本、提高管理效率。

另外，为拓宽业务渠道，经第二届董事会第九次会议、2017 年第三次临时股东大会审议，公司于 2017 年 11 月决定新增如下经营范围：商业运营管理、企业管理咨询。公司由此涉足女性健康行业品牌管理服务、健康产品与康复仪器研发生产与销售、健康行业教培、医养结合基地建设（养老方向）、健康产业信息技术服务等。该业务仅 2017 年 12 月收入 226.42 万元，占 2017 年营业收入的 19.61%。

销量降低导致本期主营业务收入较上期减少 12,461,958.34 元，主营业务成本较上期减少 -8,292,750.11 元，导致本期其他业务收入较上期增加 2,197,153.65 元，其他业务成本较上期减少 95,414.14

元。由于公司对业务结构进行调整，其他业务收入主要来源于高毛利的咨询类服务，导致 2017 年毛利率较上年同期增长 22.84%。2018 年，公司将进一步大力拓宽营业收入渠道，增强公司整体竞争力，逐步实现扭亏为盈。

2017 年毛利率较上年同期增长 22.84%，公司向“互联网+”转型及拓展新业务带来的转机与优势日渐显现，此外，有部分业务收入来源于高毛利的咨询类服务也是公司毛利率上升的主要原因。2018 年，公司将进一步大力拓宽营业收入渠道，增强公司整体竞争力，逐步实现扭亏为盈。

（二） 报告期内新增的风险因素

1、实际控制人发生变更的风险

公司的实际控制人张杰、魏建中、王钢牛质押 7,087,500 股，占公司总股本 51.36%。在本次质押的股份中，7,087,500 股为有限售条件股份，0 股为无限售条件股份。质押股份用于张杰个人向深圳弈胜投资管理有限公司借款 15,000,000.00 元提供担保，质押权人为深圳弈胜投资管理有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。借款到期，张杰若未能还款，质权人行权，可能会导致公司实际控制人发生变化。

针对上述风险，公司将督促张杰及时筹备还款资金，并完善公司管理机制，削弱可能发生的实际控制人变化对公司造成的影响。

2、贷款逾期未清偿可能引起的法律风险

公司向中国银行股份有限公司郑州文化支行申请并取得银行授信 450.00 万元，授信有效期为 2017 年 3 月 3 日至 2018 年 3 月 3 日。由于公司资金规划等原因未能及时还款，截至 2018 年 4 月 17 日，尚未偿还的本息为 4,555,380.38 元。该笔贷款若未能及时清偿，可能引起法律纠纷。

公司拟以每股不低于 7 元人民币（含）、不高于 8 元人民币（含）的价格发行不超过 700,000 股（含），募集资金不超过人民币 5,600,000.00 元（含）。本次股票发行募集资金用于偿还银行贷款及利息并补充流动资金。该笔贷款预计将于 2018 年 5 月 31 日前还清。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,300,000.00	616,752.11
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	5,000,000.00	5,000,000
总计	6,300,000.00	5,616,752.11

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

河南丽致健康管理咨询有限公司	预收货款	13,597.46	否		
上海椒兰健康管理咨询有限公司	预收货款	58,826.77	否		
总计	-	72,424.23	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

与河南丽致健康管理咨询有限公司、上海椒兰健康管理咨询有限公司发生的关联交易系公司与关联方基于自身业务发展需要而进行的，相关交易定价以市场公允交易为基础，双方自主协商确定。该关联交易是公司经营的正常需要，是合理必要的。上述关联交易有利于公司日常业务的开展，是基于公司日常经营的实际需求而开展，不会对公司正常经营造成重大影响，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

注：因公司副董事长李福宝持有河南丽致健康管理咨询有限公司 50%的股份，且任监事；任上海椒兰健康管理咨询有限公司执行董事兼经理，故上述交易构成关联交易。现经公司自查发现上述关联交易，需要履行决策程序。因上述事项发生时未及时履行关联交易决策程序，为此，特提交第二届董事会第十四次会议对上述事项进行补充确认。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	6,300,000	45.65%	-487,500	5,812,500	42.12%
	其中：控股股东、实际控制人	2,200,000	15.94%	-2,200,000	-	-
	董事、监事、高管	2,500,000	18.12%	-2,500,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,500,000	54.35%	487,500	7,987,500	57.88%
	其中：控股股东、实际控制人	6,600,000	47.83%	487,500	7,087,500	51.36%
	董事、监事、高管	7,500,000	54.35%	-5,035,725	2,464,275	17.86%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		13,800,000	-	0	13,800,000	-
普通股股东人数		11				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张杰	5,214,300	-816,075	4,398,225	31.87%	4,398,225	-
2	珠海弈胜蓝海投资中心（有限合伙）	-	3,942,500	3,942,500	28.57%	-	3,942,500
3	魏建中	2,085,700	-521,425	1,564,275	11.34%	1,564,275	-
4	王钢牛	1,500,000	-375,000	1,125,000	8.15%	1,125,000	-
5	于金鑫	1,200,000	-300,000	900,000	6.52%	900,000	-
合计		10,000,000	1,930,000	11,930,000	86.45%	7,987,500	3,942,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、公司股东张杰与股东于金鑫之间存在关联关系，2014 年 6 月 5 日之前两人为夫妻关系；
- 2、张杰、魏建中、王钢牛于 2016 年 2 月 3 日签署了《一致行动人协议》，为一致行动人。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

张杰先生，1969 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2015 年清华大学电动汽车专业研修班毕业，现就读中山大学管理哲学专业博士研修班。1990 年至 1992 年任湖北沙市科协新技术开发部职员，1993 年至 1994 年广东省深圳市维何机械有限公司生产主管，1994 年至 1997 年担任广东省深圳九泽机电有限公司品质副课长，1997 年至 1998 年担任深圳易臣家具有限公司业务经理，1999 年至 2003 年担任深圳大雷实业有限公司业务经理，2004 年至 2005 年担任珠海同力机械有限公司业务经理，2005 年 4 月至 2011 年 8 月担任河南北方同力实业有限公司董事长、总经理，2006 年 9 月至 2011 年 1 月担任中美合资郑州加滋杰车检设备有限公司董事长、总经理，2010 年 7 月至 2015 年 2 月担任郑州加滋杰实业有限公司董事长、总经理，2013 年 7 月至 2015 年 11 月担任郑州市加滋杰交通科技股份有限公司董事长、总经理，2014 年 10 月至 2016 年 5 月担任行之有道汽车服务（深圳）有限公司董事、总经理，2016 年 5 月至 2017 年 5 月担任行之有道汽车服务（深圳）有限公司董事，2014 年 10 月至 2016 年 5 月担任广州行之有道汽车服务有限公司执行董事兼总经理，2015 年 12 月至 2017 年 12 月担任郑州市加滋杰交通科技股份有限公司董事长。

本报告期内控股股东无变动。

(二) 实际控制人情况

张杰先生，1969 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2015 年清华大学电动汽车专业研修班毕业，现就读中山大学管理哲学专业博士研修班。1990 年至 1992 年任湖北沙市科协新技术开发部职员，1993 年至 1994 年广东省深圳市维何机械有限公司生产主管，1994 年至 1997 年担任广东省深圳九泽机电有限公司品质副课长，1997 年至 1998 年担任深圳易臣家具有限公司业务经理，1999 年至 2003 年担任深圳大雷实业有限公司业务经理，2004 年至 2005 年担任珠海同力机械有限公司业务经理，2005 年 4 月至 2011 年 8 月担任河南北方同力实业有限公司董事长、总经理，2006 年 9 月至 2011 年 1 月担任中美合资郑州加滋杰车检设备有限公司董事长、总经理，2010 年 7 月至 2015 年 2 月担任郑州加滋杰实业有限公司董事长、总经理，2013 年 7 月至 2015 年 11 月担任郑州市加滋杰交通科技股份有限公司董事长、总经理，2014 年 10 月至 2016 年 5 月担任行之有道汽车服务（深圳）有限公司董事、总经理，2016 年 5 月至 2017 年 5 月担任行之有道汽车服务（深圳）有限公司董事，2014 年 10 月至 2016 年 5 月担任广州行之有道汽车服务有限公司执行董事兼总经理，2015 年 12 月至 2017 年 12 月担任郑州市加滋杰交通科技股份有限公司董事长。

王钢牛先生，1959 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1972 年 12 月至 1987 年 5 月担任西藏自治区人民政府办公厅司机；1987 年 6 月至 2002 年 1 月担任开封市郊区计划委员会司机；2002 年 2 月至 2004 年 12 月担任宏达汽车维修站总经理；2002 年 9 月至今任河南蓝德斯景观工程有限公司监事；2004 年 3 月至今任开封宏达文化产业有限公司监事，2005 年 1 月至今担任开封宏达机动车检测集团有限公司监事；2005 年 7 月至今任开封宏达检测集团二手车交易市场有限公司执行董事兼总经理；2005 年 8 月至 2015 年 12 月任开封宏晟房地产开发有限公司执行董事；2005 年 8 月至今任开封宏晟新能源开发有限公司（曾用名：开封国安建筑材料有限公司）监事；2005 年 9 月至今任开封宏达检测集团天平旧机动车鉴定评估有限公司监事；2006 年 4 月至今任开封宏达检测集团平安机动车施救服务有限公司监事；2008 年 3 月至今任兰考县宏达机动车驾驶员培训有限公司执行董事；2008 年 6 月至今任杞县宏达机动车驾驶员培训有限公司执行董事兼总经理；2009 年 2 月至今任开封宏达检测集团祥云机动车检测有限公司执行董事兼总经理；2011 年 5 月至今任杞县南关宏达机动车驾驶员培训有限公司执行董事；2012 年 8 月至今任开封市宏达机动车驾驶员培训中心（个人独资企业）总经理；2013 年 1 月至今任开封市祥符区宏达机动车驾驶员培训有限公司执行董事兼总经理；2014 年 3 月至今任开封市宏达

信息技术有限公司执行董事兼总经理；2014年9月至今任开封市运达运输职业培训有限公司执行董事；2015年11月至今担任开封市易联运输有限公司监事；2016年2月至今任开封新源环保热电有限公司监事；2016年3月至今任通许县新源环保热电有限公司监事；2013年7月至2017年12月任郑州市加滋杰交通科技股份有限公司副董事长。

魏建中先生，1965年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1985年4月至1995年8月担任郑州木材总公司业务员；1995年8月至2013年6月为自由职业者；2013年7月至今担任郑州市加滋杰交通科技股份有限公司董事；2015年8月至今担任双环电磁线有限公司执行董事兼总经理。现任公司董事。

为保证公司稳定经营和持续发展，经充分协商，张杰、王钢牛、魏建中于2016年2月3日签署《一致行动人协议》。报告期末，上述一致行动人合计持有公司股份708.75万股，占公司总股本的51.36%，为公司的一致行动人。

本报告期内，公司实际控制人没有发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	郑州市加滋杰交通科技股份有限公司	500,000	5.655%	2017.1.17-2018.1.16	否
银行借款	郑州市加滋杰交通科技股份有限公司	4,500,000	5.655%	2017.3.3-2018.3.3	是
合计	-	5,000,000	-	-	-

违约情况

☒适用 ☐不适用

公司向中国银行股份有限公司郑州文化支行申请并取得银行授信 450.00 万元，授信有效期为 2017 年 3 月 3 日至 2018 年 3 月 3 日。由于公司资金规划等原因未能及时还款，截至 2018 年 4 月 17 日，尚未偿还的本息为 4,555,380.38 元。

公司拟以每股不低于 7 元人民币（含）、不高于 8 元人民币（含）的价格发行不超过 700,000 股（含），募集资金不超过人民币 5,600,000 元（含）。本次股票发行募集资金用于偿还银行贷款及利息并补充流动资金。该笔贷款预计将于 2018 年 5 月 31 日前还清。经与中国银行股份有限公司郑州文化支行沟通，银行同意我公司的还款计划。

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

（二）利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郎国梁	董事长	男	28	本科	2017.12.13-2019.7.18	否
李福宝	副董事长	男	31	本科	2017.12.13-2019.7.18	否
魏建中	董事	男	53	高中	2013.7.23-2019.7.18	否
于金鑫	董事	女	47	研究生	2013.7.23-2019.7.18	是
许小锋	董事	男	39	专科	2015.12.1-2019.7.18	是
许小锋	总经理	男	39	专科	2016.2.3-2019.7.18	是
陈红海	监事会主席	男	38	本科	2015.8.1-2019.7.18	否
高超阳	监事	男	36	中专	2013.7.23-2019.7.18	是
周立波	职工代表监事	男	32	本科	2015.12.1-2019.7.17	是
张谊昕	财务负责人、董事会秘书	女	45	大专	2015.7.15-2019.7.18	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

1、公司控股股东、实际控制人张杰与董事于金鑫之间存在关联关系，2014年6月5日之前两人为夫妻关系；

2、公司控股股东、实际控制人张杰与董事、共同实际控制人魏建中及共同实际控制人王钢牛于2016年2月3日签署了《一致行动人协议》，系一致行动人。

除此之外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间均无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
魏建中	董事	2,085,700	-521,425	1,564,275	11.34%	0
于金鑫	董事	1,200,000	-300,000	900,000	6.52%	0
合计	-	3,285,700	-821,425	2,464,275	17.86%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否

	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
--	------------	--

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
张杰	董事长	离任	无	个人原因
王钢牛	副董事长	离任	无	个人原因
马少伟	常务副总经理	离任	无	个人原因
郎国梁	无	新任	董事长	为顺应公司发展需要、完善内部管理机制、保持公司董事会的完整性
李福宝	无	新任	副董事长	为顺应公司发展需要、完善内部管理机制、保持公司董事会的完整性

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

郎国梁，男，1990 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2014 年 6 月毕业于加拿大西蒙菲莎大学、金融学专业、学士学位。2014 年 9 月至 2016 年 8 月读上海交通大学 EMBA 研修班。2015 年 5 月至今，任上海赛滋信息科技有限公司执行董事；2015 年 9 月至今，任浙江云格电器股份有限公司董事长兼总经理；2015 年 7 月至 2015 年 9 月、2016 年 9 月至今任上海盈侍文化传播有限公司监事；2016 年 7 月至今任上海椒兰健康管理咨询有限公司监事；2016 年 9 月至今任上海微多企业管理咨询有限公司监事；2016 年 9 月至今任上海司维装饰工程有限公司监事；2016 年 10 月至今任上海孕尚健康管理咨询有限公司执行董事；2016 年 10 月任上海澳家置业有限公司执行董事；2017 年 5 月至今任上海侍婷健康管理咨询有限公司执行董事；2017 年 8 月至今任霍尔果斯孕尚教育科技有限公司监事。2017 年 12 月经第二届董事会第十一次会议审议通过，选举郎国梁为公司董事长。

李福宝，男，1987 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2010 年 6 月毕业于潍坊医学院、公共事业管理专业、学士学位。2010 年 8 月至 2013 年 12 月在潍坊市妇幼保健院见习；2014 年 1 月至 2015 年 12 月读上海交通大学 EMBA 研修班；2015 年 2 月至今任上海朋武投资管理有限公司执行董事；2015 年 12 月至今任浙江云格电器股份有限公司监事会主席；2015 年 7 月至今任上海盈侍文化传播有限公司执行董事；2016 年 7 月至今任上海椒兰健康管理咨询有限公司执行董事兼经理；2016 年 8 月至今任青岛富科汇至汽车服务有限公司监事；2017 年 5 月至今任深圳市仁立贸易有限公司执行董事兼总经理；2017 年 5 月至今任河南丽致健康管理咨询有限公司监事；2017 年 5 月至今任国译融资租赁（深圳）有限公司董事长；2017 年 9 月至今任淄博孕尚健康管理有限公司监事。2017 年 12 月经第二届董事会第十一次会议审议通过，选举李福宝为公司副董事长。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理类	15	5
人资行政类	3	4
销售市场类	25	3

研发技术类	36	9
财务类	3	2
采购类	2	1
工程类	31	11
后勤类	3	0
员工总计	118	35

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	-
本科	35	11
专科	68	19
专科以下	12	5
员工总计	118	35

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

截止报告期末，公司在职工 35 人，比期初减少 83 人。减少人员主要集中在管理、研发技术、销售市场与工程。公司 2017 年收入减少，为降低运营成本，公司积极推进减员增效工作的开展，对工程安装、售后服务进行外包，减少公司工程安装、售后服务人员，进一步降低产品售后服务费。另一方面，为增加市场开拓能力，公司 2017 年对销售市场部实行优胜劣汰制，通过绩效考核的方式，对销售市场人员进行筛选、淘汰，2018 年，公司拟对销售团队进行重构，重新搭建一个有渠道、有战斗力的销售团队，以期进一步提升公司市场竞争力。

为贯彻公司年度发展战略，公司通过招聘网站、社会招聘等外部渠道，以及公司培养晋升、内部推荐等内部渠道积极吸引培养各类优秀人才。同时公司重视员工培训，通过系统、持续的内外培训，不断提升员工的职业素养和专业技能。2017 年，公司将继续提升人员素质，保持在技术上的领先优势，在人员招聘上，重点加大中高层管理人员、核心技术人员的补充和信息储备，为公司持续发展提供人力资源支撑。

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》的规定，与员工签订劳动合同。同时，公司按照有关法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及住房公积金。出于员工关怀，公司还为员工提供商业意外险、生日礼物等福利。

需要公司承担费用的离退休职工人数：0。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
杨帅令	研发总监	-
高超阳	技术总监	-

核心人员的变动情况：

核心技术人员（常务副总经理）马少伟先生由于个人原因，于 2017 年 1 月 25 日向公司董事会递交

辞职报告，辞职后不再担任其他职务。《高级管理人员变动公告》已于 2017 年 2 月 6 日披露于全国股转系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn。公司在马少伟先生提出辞职后已对其分管的工作进行了安排，马少伟先生的辞职不会对公司日常经营活动产生不利的影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

公司属于信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务行业，是国家高新技术企业，致力于机动车驾驶人智能培训和考试系统、智能交通类产品、驾驶模拟训练系统等的研发、生产和销售。

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理机构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合相关法律、法规的要求。公司董事会严格按照现代信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整地披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，公司治理实际情况符合相关法律法规的要求，相关人员能够切实履行应尽的职责和义务。本年度内，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会及表决程序，审核股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。公司的治理机制能够有效确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，能够平等对待所有股东，大、小股东享有平等地位，保证所有股东能够充分行使知情权、质询权和表决权等权利，特别是中小股东的合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，上述机构和人员均能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2017年11月27日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围及修改<公司章程>的议案》，同意将经营范围变更为：机动车智能交通系统的软件开发；计算机信息系统集成及相关设备的安装与销售（特种设备除外）；计算机软硬件的设计、技术开发、销售；计算机网络技术服务；电子产品、汽车配件的销售；互联网信息技术服务；设计、制作、代理、发布国内广告业务；商业运营管理、企业管理咨询。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、预计2017年度日常性关联交易、续聘2016年度财务审计机构、高级管理人员马少伟辞职 2、会计政策变更、2016年度审计报告、2016年年报及摘要、2016年度财务决算、2017年度财务预算、2016年度利润分配方案、年度报告重大差错责任追究制度、2016年度董事会、总经理工作报告 3、拟注销参股公司 4、2017年半年度报告 5、变更经营范围及修改公司章程、转让所持参股公司股权 6、董事长、副董事长辞职、提名董事、转让所持参股公司股权 7、选举董事长、副董事长
监事会	2	1、会计政策变更、2016年度审计报告、2016年年报及摘要、2016年度财务决算、2017年度财务预算、2016年度利润分配方案、2016年度监事会工作报告 2、2017年半年度报告
股东大会	5	1、预计2017年度日常性关联交易、续聘2016年度财务审计机构 2、会计政策变更、2016年度审计报告、2016年年报及摘要、2016年度财务决算、2017年度财务预算、2016年度利润分配方案、年度报告重大差错责任追究制度、2016年度董事会、监事会工作报告 3、拟注销参股公司 4、变更经营范围及修改公司章程 5、选举董事

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等，均符合《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，并按规定在全国中小企业股份转让系统披露。

(三) 公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和《三会议事规则》等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

公司董事会于 2015 年 12 月 1 日免去控股股东、实际控制人张杰的总经理职务，聘任许小锋为新的公司总经理。公司自此正式引入职业经理人，为公司管理团队注入新鲜血液，为公司进一步的经营发展打下坚实的管理基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的规定，专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式做出了具体的规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由董事会秘书负责接听以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中，遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者耐心的解答。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内控制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务独立于控股股东及其企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统；独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。

1、业务独立

公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。

2、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、常务副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、非专利技术、实用新型专利、软件著作权等无形资产。

4、机构独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

（三） 对重大内部管理制度的评价

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况及未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（1）关于会计核算体系

本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作，为能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。

（2）关于财务管理体系

本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政府风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》等内控制度的规定，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	亚会 B 审字（2018）1326 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2018-4-19
注册会计师姓名	吴亚杰、王芳
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	2,085,554.92	1,826,368.51
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、（二）	6,970,955.76	9,179,346.52
预付款项	六、（三）	8,055,177.93	338,956.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、（四）	918,879.85	1,825,634.00
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	2,330,346.10	1,466,429.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			291,801.60
流动资产合计		20,360,914.56	14,928,537.38

非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	六、（七）	194,437.97	222,211.74
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	六、（八）	1,178,921.82	1,623,414.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、（九）	280,235.59	585,714.46
递延所得税资产	六、（十）	295,625.41	1,179,264.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,949,220.79	3,610,605.03
资产总计		22,310,135.35	18,539,142.41
流动负债：			
短期借款	六、（十一）	5,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、（十二）	3,661,904.74	2,333,241.74
预收款项	六、（十三）	3,405,161.76	2,320,168.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、（十四）	652,095.79	1,065,021.87
应交税费	六、（十五）	171,503.48	128,037.62
应付利息	六、（十六）	8,550.38	
应付股利			
其他应付款	六、（十七）	2,995,837.43	3,469,611.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		15,895,053.58	9,316,081.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		15,895,053.58	9,316,081.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十八）	13,800,000.00	13,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十九）	12,700,007.00	12,700,007.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十）	-20,084,925.23	-17,276,945.97
归属于母公司所有者权益合计		6,415,081.77	9,223,061.03
少数股东权益			
所有者权益合计		6,415,081.77	9,223,061.03
负债和所有者权益总计		22,310,135.35	18,539,142.41

法定代表人：郎国梁

主管会计工作负责人：张谊昕

会计机构负责人：张文文

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、（二十一）	11,543,582.66	21,808,387.35
其中：营业收入	六、（二十一）	11,543,582.66	21,808,387.35

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,729,542.81	37,908,755.11
其中：营业成本	六、(二十一)	3,832,290.64	12,220,454.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十二)	132,881.79	292,437.29
销售费用	六、(二十三)	2,746,392.39	6,938,546.70
管理费用	六、(二十四)	10,329,489.73	14,400,488.60
财务费用	六、(二十五)	593,674.21	86,300.08
资产减值损失	六、(二十六)	94,814.05	3,970,527.55
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）	六、(二十七)	1,797,500.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	六、(二十八)	530,936.74	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,857,523.41	-16,100,367.76
加：营业外收入	六、(二十九)	2,138,900.01	2,824,761.36
减：营业外支出	六、(三十)	205,716.98	22,052.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,924,340.38	-13,297,659.38
减：所得税费用	六、(三十一)	883,638.88	-990,228.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,807,979.26	-12,307,431.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-2,807,979.26	-12,307,431.18
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,807,979.26	-12,307,431.18
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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或净资产的变动			
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			
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			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,807,979.26	-12,307,431.18
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.20	-0.96
(二) 稀释每股收益		-0.20	-0.96

法定代表人：郎国梁

主管会计工作负责人：张谊昕

会计机构负责人：张文文

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,743,718.70	17,989,944.58
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		530,936.74	2,322,760.60
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十二)	2,317,186.72	1,539,120.09
经营活动现金流入小计		20,591,842.16	21,851,825.27
购买商品、接受劳务支付的现金		13,117,361.39	12,007,847.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,209,283.44	10,849,687.88
支付的各项税费		589,563.18	2,833,077.28
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十二)	5,579,118.76	10,173,798.08
经营活动现金流出小计		26,495,326.77	35,864,410.38
经营活动产生的现金流量净额		-5,903,484.61	-14,012,585.11
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		1,797,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,797,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,100.85	615,565.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		51,100.85	615,565.00
投资活动产生的现金流量净额		1,746,399.15	-615,565.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			13,815,000.00
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		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十二)		4,617,599.14
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	18,432,599.14
偿还债务支付的现金			2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		583,728.13	90,405.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(三十二)		4,983,000.00
筹资活动现金流出小计		583,728.13	7,073,405.35
筹资活动产生的现金流量净额		4,416,271.87	11,359,193.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		259,186.41	-3,268,956.32
加：期初现金及现金等价物余额		1,826,368.51	5,095,324.83
六、期末现金及现金等价物余额		2,085,554.92	1,826,368.51

法定代表人：郎国梁

主管会计工作负责人：张谊昕

会计机构负责人：张文文

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	13,800,000.00				12,700,007.00						-17,276,945.97		9,223,061.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,800,000.00				12,700,007.00						-17,276,945.97		9,223,061.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,807,979.26		-2,807,979.26
（一）综合收益总额											-2,807,979.26		-2,807,979.26
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	13,800,000.00				12,700,007.00						-20,084,925.23	6,415,081.77

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00				685,007.00						-4,969,514.79		7,715,492.21

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00				685,007.00					-4,969,514.79		7,715,492.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,800,000.00				12,015,000.00					-12,307,431.18		1,507,568.82
（一）综合收益总额										-12,307,431.18		-12,307,431.18
（二）所有者投入和减少资本	1,800,000.00				12,015,000.00							13,815,000.00
1．股东投入的普通股	1,800,000.00				12,015,000.00							13,815,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	13,800,000.00				12,700,007.00						-17,276,945.97		9,223,061.03

法定代表人：郎国梁

主管会计工作负责人：张谊昕

会计机构负责人：张文文

郑州市加滋杰交通科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

郑州市加滋杰交通科技股份有限公司(以下简称“加滋杰公司”、“公司”)由张杰、魏建中、王钢牛、于太兰及许迪 5 名自然人共同出资组建, 于 2013 年 7 月 31 日经郑州市工商行政管理局核准设立。营业执照统一社会信用代码: 91410100075410311C, 注册资本 1380 万元人民币, 公司注册地: 郑州市金水区杨金路 9 号河南外包产业园 A 区 C4 号楼。公司股票于 2016 年 12 月 8 日起正式在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属信息传输、软件和信息技术服务业, 公司经营范围为机动车智能交通系统的软件开发; 计算机信息系统集成及相关设备的安装与销售(特种设备除外); 计算机软硬件的设计、技术开发、销售; 计算机网络技术服务; 电子产品、汽车配件的销售; 互联网信息技术服务; 设计、制作、代理、发布国内广告业务; 商业运营管理; 企业管理咨询。(涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营)

(三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 19 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 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及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外, 本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产, 按公允价值减去预计费用后的金额, 以及符合持有待售条件时的原账面价值, 取两者孰低计价。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报, 本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、（十六）“收入确认原则”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、（七）“应收款项”。

（一）会计期间

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。

（二）营业周期

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。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（五）外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

（六） 金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

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。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。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。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量

有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（七） 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大的并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额超过人民币 200 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	按账龄划分组合
其他组合	关联方等
按组合计提坏账准备的方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备，确定的计提比例如下：

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）	1	1
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

期末对于关联方的应收款项及有确凿证据表明无回收风险的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项有明显差别，导致该应收款

项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（八） 存货

1. 存货的分类

存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

2. 取得和发出的计价方法

库存商品日常取得时按实际成本计价，成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（九） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。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. 固定资产的分类

固定资产分类为：电子设备及其他设备。

3. 固定资产的初始计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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固定资产通常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固定资产的成本，不确认损益。

4. 固定资产折旧计提方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，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、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	5%	2.375%
电子设备	5	5%	19.00%
运输工具	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

5. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照本公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

（十） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十一） 无形资产

1. 无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

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无形资产通常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。

3. 无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限；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。

使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司无形资产为软件，期限三到十年，自购买日起算。本公司按照软件自购买日起三到十年内摊销。

4. 研究开发费用的会计处理

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，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。

归属于使用寿命有限的无形资产开发阶段的支出，按该无形资产使用寿命的年限采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的，不予摊销。

(十二) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

(十三) 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。报告期内，本公司离职后福利主要为基本养老保险和失业保险。

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4) 其他长期职工福利。

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本公司其

他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

（十四）借款费用

1. 借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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。

2. 借款费用资本化金额的确定方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十五）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十六）收入确认原则

1. 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3. 具体确认原则

公司主营产品驾考系统部分生产环节在客户场地完成，需在客户考场场地集成、安装、调试等，产品单独或随考场其他设施整体验收合格后确认收入、结转成本。

（十七）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与收益相关的政府补助，用于补偿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

间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十八）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（十九）经营租赁、融资租赁

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

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费

用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十）重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

①2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本公司自 2017 年 6 月 12 日开始采用该修订后的准则，其中：与资产相关的政府补助确认为递延收益；与企业日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益。本公司按照新准则的衔接规定采用未来适用法，不对比较财务报表进行调整。

②2017 年 4 月 28 日，，财政部发布了《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》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，将净利润按经营持续性进行分类列报。

2. 重要会计估计变更

报告期内，公司无重要会计估计的变更。

五、税项

（一）主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	11%、17%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

（二）税收优惠

根据（财税[2000]25 号）及（财税[2008]1 号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生

产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。本公司属于国家认定的双软企业，享受增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的增值税税收优惠政策及两免三减半的所得税税收优惠政策。

六、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		251,777.18
银行存款	2,085,554.92	1,574,591.33
合计	2,085,554.92	1,826,368.51

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例%	
单项金额重大并单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	7,843,929.06	100.00	872,973.30	11.13	6,970,955.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,843,929.06	100.00	872,973.30	11.13	6,970,955.76
类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例%	
单项金额重大并单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	9,845,719.50	100.00	666,372.98	6.77	9,179,346.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,845,719.50	100.00	666,372.98	6.77	9,179,346.52

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	4,299,392.06	214,969.60	5.00
1-2 年（含 2 年）	2,441,787.00	244,178.70	10.00
2-3 年（含 3 年）	687,750.00	206,325.00	30.00
3-4 年（含 4 年）	415,000.00	207,500.00	50.00
4-5 年（含 5 年）			

5 年以上			
合计	7,843,929.06	872,973.30	
(续上表)			
账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	8,023,979.50	401,198.98	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,406,740.00	140,674.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	415,000.00	124,500.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合计	9,845,719.50	666,372.98	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期补提坏账准备金额 206,600.32 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	账龄
第一名	2,737,516.00	34.90	1 年以内 713,950.00 1-2 年 2,023,566.00
第二名	2,483,257.06	31.66	1 年以内
第三名	487,050.00	6.21	2-3 年 487,050.00
第四名	415,000.00	5.29	3-4 年 415,000.00
第五名	384,000.00	4.90	一年以内
合计	6,506,823.06	82.96	

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,802,217.93	96.86	159,034.54	46.92
1 至 2 年	73,510.00	0.91	179,922.22	53.08
2 至 3 年	179,450.00	2.23		
3 年以上				
合计	8,055,177.93	100.00	338,956.76	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)	账龄
第一名	2,800,000.00	34.76	1 年以内
第二名	2,183,022.00	27.10	1 年以内
第三名	1,000,000.00	12.41	1 年以内
第四名	922,532.54	11.45	1 年以内

第五名	456,709.30	5.67	1 年以内
合计	7,362,263.84	91.40	

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,194,131.00	100.00	275,251.15	23.05	918,879.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,194,131.00	100.00	275,251.15	23.05	918,879.85

（续上表）

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,058,539.42	93.03	232,905.42	11.31	1,825,634.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	154,132.00	6.97	154,132.00	100.00	
合计	2,212,671.42	100.00	387,037.42	11.31	1,825,634.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	217,483.00	10,874.15	5.00
1-2 年（含 2 年）	664,192.00	66,419.20	10.00
2-3 年（含 3 年）	104,014.00	31,204.20	30.00
3-4 年（含 4 年）			
4-5 年（含 5 年）	208,442.00	166,753.60	80.00
5 年以上			
合计	1,194,131.00	275,251.15	

（续上表）

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,593,242.42	79,662.12	5.00

1-2 年（含 2 年）	198,513.00	19,851.30	10.00
2-3 年（含 3 年）			
3-4 年（含 4 年）	266,784.00	133,392.00	50.00
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合计	2,058,539.42	232,905.42	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 111,786.27 元。

3、本期无实际核销的其他应收款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况。

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	账龄
第一名	房屋租赁押金	358,451.00	30.02	1-2 年 336,667.00、 4-5 年 21,784.00
第二名	暂借款	259,025.00	21.69	1-2 年
第三名	保证金	180,000.00	15.07	2-3 年 100,000.00、 4-5 年 80,000.00
第四名	暂借款	100,000.00	8.37	1 年以内
第五名	保证金	68,500.00	5.74	1-2 年
合计		965,976.00	80.89	

5、其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末金额
保证金及押金	700,101.00
暂借款	494,030.00

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,106,361.22	34,277.17	1,072,084.05
库存商品	418,969.52		418,969.52
生产成本	839,292.53		839,292.53
合计	2,364,623.27	34,277.17	2,330,346.10

（续上表）

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,062,232.52	63,646.72	998,585.80

库存商品	268,636.46		268,636.46
生产成本	199,207.73		199,207.73
合计	1,530,076.71	63,646.72	1,466,429.99

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	63,646.72			29,369.55		34,277.17
合计	63,646.72			29,369.55		34,277.17

(六) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面	账面余额	减值准备	账面
可供出售债务工具						
可供出售权益工具				3,600,000.00		3,600,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量				3,600,000.00		3,600,000.00
合计				3,600,000.00		3,600,000.00

注：公司于 2017 年 11 月第二届董事会第十次会议审议通过《关于转让公司持有行之有道汽车服务（深圳）有限公司全部股权的议案》。2017 年 12 月，公司将持有行之有道汽车服务（深圳）有限公司 4%的股权以 179.75 万元全部转让。

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额		253,785.10		123,017.88	376,802.98
（2）本期增加金额					
—购置		51,100.85			51,100.85
—在建工程转入					
—原值调整					
—内部调拨					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
—转入投资性房地产					
（4）期末余额		304,885.95		123,017.88	427,903.83
2. 累计折旧					
（1）年初余额		94,309.64		60,281.60	154,591.24

(2) 本期增加金额					
—计提		55,501.14		23,373.48	78,874.62
—内部调拨					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—转入投资性房地产					
(4) 期末余额		149,810.78		83,655.08	233,465.86
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值		155,075.17		39,362.80	194,437.97
(2) 年初账面价值		159,475.46		62,736.28	222,211.74

2、本期公司无计提或转回、转销固定资产减值准备情况。

3、截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在暂时闲置的固定资产。

4、截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在用于抵押、担保的固定资产。

(八) 无形资产

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	2,198,203.32			7.00	24,260.38	2,222,470.70
(2) 本期增加金额						
—购置						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	2,198,203.32			7.00	24,260.38	2,222,470.70
2. 累计摊销						
(1) 年初余额	586,785.60				12,270.56	599,056.16
(2) 本期增加金额						
—计提	439,640.64				4,852.08	444,492.72
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	1,026,426.24				17,122.64	1,043,548.88
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						

(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	1,171,777.08			7.00	7,137.74	1,178,921.82
(2) 年初账面价值	1,611,417.72			7.00	11,989.82	1,623,414.54

注：截至 2017 年 12 月 31 日，公司无用于抵押或担保的无形资产

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少
公司装修费	585,714.46		305,478.87		280,235.59	
合计	585,714.46		305,478.87		280,235.59	

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,182,501.62	295,625.41	4,717,057.12	1,179,264.29
合计	1,182,501.62	295,625.41	4,717,057.12	1,179,264.29

(十一) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	5,000,000.00	

注：2017 年度公司由控股股东、实际控制人张杰以其位于郑州市郑东新区商务内环路 10 号 5 层 502 号房产（郑房权证字第 0801043522 号）提供抵押担保；公司以 2014205306409 号、2014205577294 号专利提供质押担保；张杰、魏建中、王钢牛及其配偶、于金鑫、许小锋及其配偶提供最高额担保，向中国银行股份有限公司郑州文化支行借款 5,000,000.00 元。

(十二) 应付账款

1、应付账款明细

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,314,761.58	1,081,111.36
1-2 年（含 2 年）	99,420.47	1,251,847.59
2-3 年（含 3 年）	1,247,439.90	282.79
3 年以上	282.79	
合计	3,661,904.74	2,333,241.74

2、按期末余额前五名的应付账款情况。

单位名称	应付账款	占应付账款合计数的比例(%)	账龄
第一名	718,000.00	19.61	2年至3年
第二名	482,226.50	13.17	2年至3年
第三名	391,897.44	10.70	1年以内
第四名	297,208.55	8.12	1年以内
第五名	253,349.59	6.92	1年以内
合计	2,142,682.08	58.52	

(十三) 预收款项

1. 预收款项按款项执行列示

项目	期末余额	年初余额
货款	3,405,161.76	2,320,168.80
合计	3,405,161.76	2,320,168.80

公司期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(十四) 应付职工薪酬

2. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,065,021.87	6,770,873.04	7,183,799.12	652,095.79
离职后福利-设定提存计划		473,367.94	473,367.94	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,065,021.87	7,244,240.98	7,657,167.06	652,095.79

3. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,065,021.87	5,796,358.10	6,209,284.18	652,095.79
(2) 职工福利费		536,514.19	536,514.19	
(3) 社会保险费		211,955.75	211,955.75	
其中：基本医疗保险费				
补充医疗保险费		180,441.26	180,441.26	
工伤保险费		9,145.59	9,145.59	
生育保险费		22,368.90	22,368.90	
(4) 住房公积金		226,045.00	226,045.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				

(7) 短期利润分享计划				
合计	1,065,021.87	6,770,873.04	7,183,799.12	652,095.79

4. 离职后福利-设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 设定提存计划		473,367.94	473,367.94	
其中：基本养老保险费		450,744.72	450,744.72	
失业保险		22,623.22	22,623.22	
企业年金缴费				
(2) 设定收益计划				
合计		473,367.94	473,367.94	

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	136,817.92	52,509.87
城市维护建设税	17,693.44	10,005.72
个人所得税	4,353.95	58,375.08
教育费附加	8,229.90	4,288.17
地方教育费附加	4,408.27	2,858.78
合计	171,503.48	128,037.62

(十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	8,550.38	
合计	8,550.38	

(十七) 其他应付款

1.其他应付款按账龄性质列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,971,039.93	3,452,962.22
1-2 年（含 2 年）	1,016,619.50	16,649.13
2-3 年（含 3 年）	8,178.00	
3 年以上		
合计	2,995,837.43	3,469,611.35

2、截至 2017 年 12 月 31 日无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本期其他应付款中无应付其他关联方款项。

(十八) 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股本总数	13,800,000.00						13,800,000.00
合计	13,800,000.00						13,800,000.00

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)	12,700,007.00			12,700,007.00
2.其他资本公积				
合计	12,700,007.00			12,700,007.00

(二十) 未分配利润

项目	本期数	上期数
调整前上期末未分配利润	-17,276,945.97	-4,969,514.79
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-17,276,945.97	-4,969,514.79
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-2,807,979.26	-12,307,431.18
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-20,084,925.23	-17,276,945.97

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	8,741,734.14	3,737,362.12	21,203,692.48	12,030,112.23
其他业务收入	2,801,848.52	94,928.52	604,694.87	190,342.66
合计	11,543,582.66	3,832,290.64	21,808,387.35	12,220,454.89

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		-2,586.77
城市维护建设税	75,836.19	167,331.86
教育费附加	31,854.22	71,066.75
地方教育费附加	22,314.48	48,456.03
印花税	2,876.90	8,169.42
合计	132,881.79	292,437.29

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	1,166,883.96	2,216,348.36
差旅费	641,427.60	2,036,379.59

社会保险费	349,876.11	766,392.28
业务招待费	172,887.36	731,724.61
业务宣传费	57,898.98	330,682.53
其他	357,418.38	857,019.33
合计	2,746,392.39	6,938,546.70

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁费	1,624,039.56	1,665,905.73
研发费用	2,630,990.12	3,946,430.51
职工薪酬	2,896,600.11	3,830,310.25
办公费	428,176.41	968,687.28
无形资产摊销	444,492.72	444,492.72
业务招待费	418,143.83	400,918.78
差旅费	428,374.13	361,766.70
中介机构服务费	765,031.02	1,660,748.80
其他	693,641.83	1,121,227.83
合计	10,329,489.73	14,400,488.60

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	592,278.51	90,405.35
减：利息收入	2,512.72	8,154.01
汇兑损益		
其他（手续费等）	3,908.42	4,048.74
合计	593,674.21	86,300.08

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	94,814.05	370,527.55
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值准备		3,600,000.00
合计	94,814.05	3,970,527.55

(二十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-2,448,588.60
处置长期股权投资产生的投资收益		1,409,881.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,797,500.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		1,409,881.76
其他		
合计	1,797,500.00	371,174.93

(二十八) 其他收益

1. 其他收益明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
增值税即征即退	530,936.74		
合计	530,936.74		

(二十九) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：处置固定资产利得		
处置无形资产利得		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得接受捐赠		
接受捐赠		
政府补助	2,130,000.00	2,824,760.60
罚款收入		
其他	8,900.01	0.76
合计	2,138,900.01	2,824,761.36

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
政府退税		2,322,760.60	与收益相关
新三板上市奖励	1,800,000.00		与收益相关
2017 年第一批科技计划项目经费	100,000.00		与收益相关
郑州市金水区杨金路街道办事处 2016 年统计补助	80,000.00		与收益相关
科学技术局专利补贴		2,000.00	与收益相关
科技型中小企业梯次补贴		500,000.00	与收益相关
高新技术企业认定奖励	150,000.00		
合计	2,130,000.00	2,824,760.60	

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		

其中：固定资产处置损失		
赔偿支出	100,000.00	
罚款滞纳金		22,052.98
资产报废、毁损损失	90,452.98	
其他	15,264.00	
合计	205,716.98	22,052.98

(三十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	883,638.88	-990,228.20
合计	883,638.88	-990,228.20

(三十二) 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	本期金额	上期金额
收到保证金及押金	175,774.00	1,009,236.66
政府补助	2,130,000.00	502,000.00
活期存款利息收入	2,512.72	8,154.01
其他	8,900.00	19,729.42
合计	2,317,186.72	1,539,120.09

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用付现	3,741,378.02	5,732,670.34
销售费用付现	1,229,632.32	3,532,026.06
各项押金及借款	504,200.00	577,300.00
其他	103,908.42	331,801.68
合计	5,579,118.76	10,173,798.08

3、收到其他与筹资有关现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到企业借款		4,617,599.14
保证金利息收入		
合计		4,617,599.14

4、支付其他与筹资有关现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还借款		4,983,000.00
支付承兑保证金		
合计		4,983,000.00

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	本期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,807,979.26	-12,367,457.58
加：资产减值准备	94,814.05	4,050,562.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	78,874.62	65,814.48
无形资产摊销	444,492.72	444,492.72
长期待摊费用摊销	305,478.86	631,946.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	592,278.51	90,405.35
投资损失（收益以“一”号填列）	-1,797,500.00	
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	883,638.88	-1,010,237.00
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	-863,916.11	1,798,839.09
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-3,907,672.13	-3,666,298.57
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	1,074,005.25	-4,050,652.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,903,484.61	-14,012,585.11
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,085,554.92	1,826,368.51
减：现金的期初余额	1,826,368.51	5,095,324.83
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	259,186.41	-3,268,956.32

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现 金	2,085,554.92	1,826,368.51
其中：库存现金		251,777.18
可随时用于支付的银行存款	2,085,554.92	1,574,591.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,085,554.92	1,826,368.51

七、关联方及关联交易

（一）本公司的实际控制人情况

控制人名称	关联关系	实际出资额	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例%	备注
张杰	实际控制人	4,398,225.00	31.87	31.87	

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张杰	本公司股东
珠海弈胜蓝海投资中心（有限合伙）	本公司股东
魏建中	本公司股东
王钢牛	本公司股东
于金鑫	本公司股东
许迪	原公司股东
郑州市仁为投资中心（有限合伙）	本公司股东
河南杨金高科技创业园发展有限公司	本公司股东
上海孕茂企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司股东
开封市宏达机动车驾驶员培训中心	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
郑州双环电磁线有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封宏达机动车检测集团有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封宏达检测集团祥云机动车检测有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封宏达检测集团二手车交易市场有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封宏达检测集团平安机动车施救服务有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封宏达检测集团天平旧机动车鉴定评估有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封宏晟新能源开发有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封宏晟房地产开发有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封市祥符区宏达机动车驾驶员培训有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封市宏达信息技术有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封市运达运输职业培训有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
杞县宏达机动车驾驶员培训有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业

杞县南关宏达机动车驾驶员培训有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
兰考县宏达机动车驾驶员培训有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
河南蓝德斯景观工程有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
通许县新源环保热电有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封新源环保热电有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封宏达文化产业有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封市宏昇机动车综合性能检测有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封宏晟机动车驾驶员培训有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封市博茂金融服务有限责任公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
深圳人文天下企业顾问有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封市易联运输有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封宏达检测集团汽车修理有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
郑州嘉安交通信息技术有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
尉氏县宏图驾驶员培训有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封宏大驾驶员培训有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
开封市祥符区宏诚机动车驾驶员培训有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
杞县鼎大机动车驾驶员培训有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
河南丽致健康管理咨询有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海侍婷健康管理咨询有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海赛滋信息科技有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海盈侍文化传播有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海椒兰健康管理咨询有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海司维装饰工程有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海孕尚健康管理咨询有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海澳家置业有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
霍尔果斯孕尚教育科技有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
浙江云格电器股份有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
浏阳花炮发展有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业

白山市喜合烟花爆竹有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
白山市喜庆烟花爆竹有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海迪三贸易合伙企业（有限合伙）	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海孕旭企业管理有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海侨页企业管理有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海孕盛企业管理有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海孕兴企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
河南椒丽健康管理有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
淄博孕尚健康管理有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
济南孕尚健康咨询服务有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
青岛富科汇至汽车服务有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海致婷生物科技有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海朋武投资管理有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海胜誉股权投资基金管理公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
新疆致婷生物科技有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
深圳市仁立贸易有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
国译融资租赁（深圳）有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海热燕健康管理咨询有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海迪二贸易合伙企业（有限合伙）	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海迪吾贸易合伙企业（有限合伙）	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海迪一贸易合伙企业（有限合伙）	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海胜誉股权投资基金管理有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海微多企业管理咨询有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海微繁企业管理有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海微凰企业管理有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海微颖企业管理有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
上海孕凰企业管理有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
苏州橙微贰贸易店（有限合伙）	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业

苏州橙微壹贸易店（有限合伙）	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
苏州微橙家叁贸易店（有限合伙）	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
苏州微橙肆贸易店（有限合伙）	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
苏州微多信息科技有限公司	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业
珠海弈胜蓝海管理咨询中心（有限合伙）	公司高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业

（三）关联方交易情况

1、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
张杰、魏建中、王钢牛、于金鑫、许小锋	郑州市加滋杰交通科技股份有限公司	5,000,000.00	2017.1.17	2020.1.16	否

2、关联方应收应付款项

1) 应收关联方款项

无

2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预收账款	开封市宏达机动车驾驶员培训中心	60,000.00			
预收账款	河南丽致健康管理咨询有限公司	13,597.46			
预收账款	上海椒兰健康管理咨询有限公司	58,826.77			
其他应付款	张杰			31,296.07	
合计		132,424.23		31,296.07	

八、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项说明

郑州市加滋杰交通科技股份有限公司（以下简称“公司”）向中国银行股份有限公司郑州文化支行申请并取得银行授信 450 万元，授信有效期为 2017 年 3 月 3 日至 2018 年 3 月 3 日，由控股股东、实际控制人张杰以其位于郑州市郑东新区商务内环路 10 号 5 层 502 号房产（郑房权证字第 0801043522 号）提供抵押担保；公司以 2014205306409 号、2014205577294 号专利提供质押担保；张杰、魏建中、王钢牛及其配偶、于金鑫、许小锋及其配偶提供最高额担保。截至 2018 年 4 月 17 日，尚未偿还的本息为 4,555,380.38 元。

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,797,500.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,130,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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	-196,816.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,730,683.03	
减：所得税影响额	932,670.76	

少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,798,012.27	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-35.91	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-71.70	-0.41	-0.41

郑州市加滋杰交通科技股份有限公司

二〇一八年四月十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

郑州市加滋杰交通科技股份有限公司

董事会

2018年4月19日