



车 讯 互 联

NEEQ :834327

北京车讯互联网股份有限公司

Beijing Chexun Internet Co., Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年12月30日，以“寻找新时代经济‘中国梦’践行者”为主题的2018中国经济高峰论坛暨第十六届中国经济年度人物颁奖典礼在北京隆重举行。车讯互联董事长綦琳女士受邀参会并获得组委会一致提名当选“2018中国经济十大杰出女性”，以表彰綦琳女士自2008年创立车讯互联以来，历经数年发展，车讯互联成长为中国一线汽车生活服务平台，为汽车工业发展、推动汽车科技及互联网生活作出的卓越贡献。



2018年财经峰会冬季论坛在北京隆重举行，车讯互联作为业内的头部企业，凭借在汽车互联网领域的突出表现和稳定的增长，一举获得“2018年最具成长力企业奖”，且为行业内唯一获奖者。车讯互联CEO李小宁先生代表企业领奖并接受媒体采访。



新三板行业规模最大的盛会之一——“2018中国新三板年度盛典暨第二届点金奖颁奖典礼”在北京隆重举行。点金奖将海量的数据和严密的逻辑相结合，筛选出最具投资价值的新三板公司，是全市场唯一以客观榜单为基础的奖项。凭借近三年优异的主业扩张能力，车讯互联从上万家新三板公司中脱颖而出，荣获本届“新三板最具投资价值”奖，车讯互联董事会秘书杨红女士代表公司出席典礼并领取奖项。

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	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、车讯互联	指	北京车讯互联网股份有限公司
有限公司、车讯有限	指	公司前身北京车讯互联网信息服务有限公司
公司网站、车讯网	指	公司门户网站 www.chexun.com
车马驿	指	北京车马驿科技有限公司
华戈集团	指	华戈控股集团有限公司（原企业名称为：河北华戈化学集团有限公司）
金科联	指	北京金科联投资管理中心（有限合伙）
武汉赛伯乐	指	武汉赛伯乐资环投资管理有限公司
国鸿富通	指	哈尔滨国鸿富通汽车销售有限公司
西安金纸页	指	西安金纸页商贸有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国联证券	指	国联证券股份有限公司
股东大会	指	北京车讯互联网股份有限公司股东大会
董事会	指	北京车讯互联网股份有限公司董事会
监事会	指	北京车讯互联网股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事和高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
永拓会计师	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	车讯互联现行有效的《北京车讯互联网股份有限公司章程》
《公开转让说明书》	指	车讯互联为挂牌编制的《北京车讯互联网股份有限公司股票公开转让说明书》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2005年修订）
《公司章程》	指	《北京车讯互联网股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2005年修订）
《监管办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》（证监会令第85号，2013）
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
元、万元	指	人民币元、万元
广告发布服务	指	广告投放客户或广告代理商通过互联网软件或网站发布广告

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。

公司负责人綦琳、主管会计工作负责人李洪艳及会计机构负责人（会计主管人员）李洪艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
相对依赖汽车行业的风险	作为向国民经济主导产业之一的汽车产业提供信息服务的行业，汽车互联网信息服务业的发展与汽车产业的发展息息相关。汽车生产商和汽车销售商需要借助汽车互联网信息服务业提供的网站、移动客户端等平台发布广告，完成汽车产品的推广、销售、在合法情况下获取消费者的消费行为所产生的数据。汽车广告收入、代理销售收入则是汽车互联网信息服务行业的主要收入来源。汽车产业作为支撑国民经济发展的的重要组成部分，本身受到宏观经济景气度、国民消费行为等多方面的影响，如果未来汽车产业产生波动，则相对依存的汽车互联网信息服务行业也会随之而产生波动。
产业政策风险	近年来，由于节能环保政策理念的兴起，许多大中城市的政府部门纷纷出台了“汽车限购、限号、限行”等一系列限制燃料汽车排放增长的政策，这些政策的出台在一定程度上影响了汽车企业燃料汽车的销售景气度和增长速度，如果汽车企业因此而削减广告支出成本，则未来将使汽车互联网信息服务行业受到有关政策的间接影响。
应收账款发生坏账的风险	2018年末、2017年末，公司的应收账款分别为15,577.34万元、12,447.45万元，占总资产比例分别为70.64%、69.19%。截至2018年12月31日，账龄在1年以内的应收账款占全部应收账款比例为67.04%，1-2年的占全部应收账款比例为

	<p>30.30%，2-3年的占全部应收账款比例为1.98%，3年以上的占全部应收账款比例为0.68%，如果应收账款不能及时收回，将会对公司未来业绩造成不利影响。公司重视并加强应收账款的管理和控制，法务团队及外聘律师团队指导业务团队制定了完善的管理制度，严格遵照执行应收账款的信用管理政策，加快应收账款资金周转率，减少坏账发生带来的经营风险。</p>
公司业务受季节性因素影响的的风险	<p>根据汽车销售行业的行业特征，行业具有“金九银十”的特性，即3、4季度开始收入有较大幅度增长，属于全年的销售旺季。因此公司业务存在着受到季节性因素影响的风险。</p>
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	北京车讯互联网股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing ChexunInternet Co.,Ltd
证券简称	车讯互联
证券代码	834327
法定代表人	綦琳
办公地址	北京市朝阳区吉庆里 14 号 6 层 608

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨红
职务	董事会秘书
电话	010-65519906
传真	010-65519906-800
电子邮箱	yanghong@chexun.com
公司网址	www.chexun.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区吉庆里 14 号 6 层 608 (100020)
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	2008 年 4 月 18 日
挂牌时间	2015 年 11 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I64 互联网和相关服务
主要产品与服务项目	为互联网用户提供汽车信息服务；为汽车生产商、销售商提供互联网广告信息服务；
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	57,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	綦琳
实际控制人及其一致行动人	綦琳

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	91110108674257136C	否
注册地址	北京市朝阳区吉庆里 14 号楼 6 层 608	否
注册资本	57,000,000.00	否

五、中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	江苏省无锡市金融一街8号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	祝荣光、崔振军
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

六、自愿披露

适用 不适用

七、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有限责任公司制定的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》相关要求，自2018年1月15日新三板交易方式变更后，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。

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	232,886,352.08	146,949,652.31	58.48%
毛利率%	36.29%	44.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,772,066.90	18,079,552.38	75.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,769,171.92	17,675,748.18	79.73%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.14%	14.42%	-
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）	21.13%	14.10%	-
基本每股收益	0.56	0.32	75.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	220,531,495.36	179,901,054.40	22.58%
负债总计	52,056,301.90	41,615,233.60	25.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	166,204,138.39	134,432,071.49	23.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.92	2.36	23.73%
资产负债率%（母公司）	23.63%	8.24%	-
资产负债率%（合并）	23.60%	23.13%	-
流动比率	409.22%	414.31%	-
利息保障倍数	74.98	11.42	-

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	15,897,086.18	-8,528,520.81	286.40%
应收账款周转率	151.28%	137.45%	-
存货周转率	5,038.20%	2,719.04%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	22.58%	48.20%	-
营业收入增长率%	58.48%	59.56%	-
净利润增长率%	75.73%	98.26%	-

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	57,000,000	57,000,000	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	-
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）	4,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103.37
非经常性损益合计	3,896.63
所得税影响数	1,000.00
少数股东权益影响额（税后）	1.65
非经常性损益净额	2,894.98

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 √会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	2,600,000.00	-	-	-
应收账款	124,474,471.60	-	-	-
应收票据及应收账款	-	127,074,471.60	-	-
应收股利	2,569,329.84	-	-	-
其他应收款	4,907,179.96	7,331,447.38	-	-
应付利息	135,794.41	-	-	-
其他应付款	4,926,166.80	5,061,961.21	-	-
少数股东权益	3,924,829.90	3,853,749.31	-	-
未分配利润	37,075,646.45	37,001,664.62	-	-
投资收益	2,569,329.84	2,424,267.42	-	-
净利润	22,078,364.11	21,933,301.69	-	-
少数股东损益	3,924,829.90	3,853,749.31	-	-
归属于母公司的净利润	18,153,534.21	18,079,552.38	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

车讯互联深耕汽车互联网领域 10 年，是一家以汽车原创 IP 内容为核心、覆盖汽车消费全价值链的互联网汽车生活服务平台。

公司旗下创立运营 10 年的汽车门户网站“车讯网”发布汽车相关的数据信息、最新资讯、汽车报价及汽车创意测评，拥有原创短视频工作室“慢车道”及深受用户喜爱的特色栏目，以及已运营 8 年的汽车拆解评测栏目“拆车坊”，为国内独具特色的互联网汽车生活服务平台。2018 年开始，我国新能源车及产销蓬勃发展，公司于 2018 年 4 月正式上线聚焦新能源车和车联网领域的原创内容和服务平台“EV 知道”，快速提升该细分领域的覆盖。

2018 年公司持续拓展大数据分析及精准营销业务，整合优势媒体资源，为广告主提供数字营销、精准投放、媒体运营、技术支持、数字跟踪等互联网创新服务，成为公司重要的业务增长点。

截至 2018 年，公司主要收入来源为汽车相关生产商和经销商的品牌广告发布收入及数字整合营销广告服务收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 232,886,352.08 元，较上年同期增长 58.48%；净利润 33,431,246.13 元，较上年同期增长 52.42%。截至报告期末，公司总资产 220,531,495.36 元，较上年同期增长 22.58%；净资产 168,475,193.46 元，较上年同期增长 21.83%。报告期内随着公司影响力的不断提升，收入也获得了持续性增长。围绕公司发展战略，公司将依托技术创新，努力完善现有产品和服务，逐步增加汽车信息呈现给用户的方式，满足日益增长的用户和市场需求。公司将充分利用资金、人才、技术、管理等方面的优势，逐步提升公司市场竞争力。

1、公司按照既定的发展目标与经营计划加大了客户扩展力度。在往期的基础上，加大对销售人员的企业文化、行业知识、销售能力培训。在提高销售人员整体水平的同时，也在各业务方向收获了大量的优质客户。

2、公司对媒体相关业务持续投入。整合原创内容团队，大力发展小视频及视频内容的互联网生产工具，迭代基于小视频和视频的移动互联网产品，围绕小视频展现方式，打造“拆车坊”、“车讯网”、“慢车道”和“EV知道”的体系化服务，从而收获大量年轻用户，并获得行业广告主的关注和青睐，为巩固行业领先地位提供了有力的保障。

3、公司以数据服务为运营基础。公司利用自身技术优势，结合优势媒体资源，为广告主提供整合数字营销，包括并不限于大数据精准投放、媒介采购、数字跟踪等互联网创新服务，持续打造国内一站式精准广告投放服务平台。

4、公司继续贯彻长期人才培养计划。加强人才梯队建设，积极引入关键职能部门的优秀人才，合理控制人才引进的比例和时机；加强多种培训方案，努力提升人员技能及素质，加强企业文化建设，为企业长远发展奠定坚实的人员基础；积极引进管理人才，加强现有团队管理培训，不断优化团队人员的管理能力。报告期内公司在人力资源结构继续保持稳定。

5、公司加大内控制度健全。报告期内，公司与内部办公系统供应商继续合作，优化内部流程和系统监控，不断提升内部管理效率，继续完善财务报销、合同审核流程，保证公司合理合规运转；同时与正版互联网工具软件服务商继续保持有偿合作，保证了内容及运营团队的生产经营没有侵权风险。

（二）行业情况

1、全球汽车工业经过 100 多年的发展，已步入稳定发展的成熟期，产销量增长平稳，成为世界各国重要的经济支柱之一。中国汽车工业也同样发展迅猛，在国民经济中的重要地位不断加强，依然是支撑和拉动中国经济持续持续增长的主导产业之一。2018 年，中国乘用车产销呈现小幅下滑态势，全年共销售 2,323.7 万辆，同比下降 4%。这与全球经济和我国经济的整体发展环境息息相关。分析世界主要汽车产销国家的情况，在人均 GDP 为 1 万美元时，日本、韩国的千人汽车保有量约为 200 辆。目前，中国人均 GDP 约 8,000 美元，千人汽车保有量仅为 140 辆，为美国千人保有量的 1/6。随着未来几年内中国人均 GDP 的稳步增长，未来 15 年，中国汽车千人保有量将超 300 辆，仍有较大增长空间。

2、根据中汽协发布的数据，2018 年，我国的新能源乘用车销售量已经达到 100.8 万辆，同比增长 88.5%，增速高于 2017 年；随着我国继续在政策层面加大对新能源汽车、车联网、智能汽车的扶持力度，加大在国民生产生活中对环保能源的使用比重是我国今后若干年的持续要求，未来 5-10 年，新能源汽车有望逐步取代传统燃油汽车成为市场的主流。

3、2018 年，中国网络广告市场规模 4,645 亿元，与 2017 年保持相当的增长速度，至 2020 年整体规模有望超过 8,000 亿元；随着智能分析和大数据分析技术的快速普及，2017 年，基于移动设备的信息流广告市场规模达到 688 亿元，同比增长 75.40%，至 2018 年达到了 1,200 亿元，发展势头强劲，移动广告的整体市场增速远远高于网络广告市场增速，广告主对于曝光与效果的双重需求不断凸显，这为车讯媒体平台技术实现和平台未来商业化跳跃性发展提供了明确的思路。

4、多元化的媒介传播和植入类市场营销，以技术创新或 IP 打造为依托的新媒体和新平台的涌现，加大了广告市场的竞争力度。大数据精准营销的内涵已经向更广泛的领域外延，运用大数据技术，通过多重定向手段，在大量用户中，快速找到目标用户，并在合适的场景下，选择合适的媒介，向用户传递合适的内容，实现与用户的高效沟通，将大幅节约沟通成本，实现营销效率和效果的双提升。车企更注重产品力打造和售前售后服务的提升，汽车垂直类媒体根据车企的营销需求，也在进行必要的

战略布局和调整，继续巩固已有的核心优势，通过优势内容输出来扩大媒体影响力和新用户导入，通过丰富服务准车主的渠道产品来获得更精准的营销效果。

（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	41,361,774.54	18.76%	22,547,288.72	12.53%	83.44%
应收票据与应收账款	155,773,395.02	70.64%	127,074,471.60	70.64%	22.58%
存货	72,465.14	0.03%	5,817,687.79	3.23%	-98.75%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,428,021.71	1.10%	2,178,770.93	1.21%	11.44%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	4.53%	5,000,000.00	2.78%	100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	220,531,495.36	-	179,901,054.40	-	22.58%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、期末货币资金，较上年增加83.44%，主要是报告期内公司收回了部分应收账款。
- 2、期末存货，较上年减少了98.75%，主要是报告内公司处置了拆车坊拆车项目采购的车辆所致。
- 3、期末短期借款，较上年增加了100%，主要是报告期内公司获得银行授信，根据经营需要，提取了银行贷款。

2、 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	232,886,352.08	-	146,949,652.31	-	58.48%
营业成本	148,378,806.14	63.71%	82,173,449.81	55.92%	80.57%
毛利率	36.29%	-	44.08%	-	-
管理费用	21,099,637.36	9.06%	16,228,592.50	11.04%	30.02%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	16,356,194.84	7.02%	17,634,225.39	12.00%	-7.25%
财务费用	686,873.05	0.29%	1,885,995.71	1.28%	-63.58%
资产减值损失	4,580,738.40	1.97%	10,124,091.80	6.89%	-54.75%
其他收益	-	-	-	-	-

投资收益	-	-	2,424,267.42	1.65%	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	39,126,466.70	16.80%	19,544,495.75	13.30%	100.19%
营业外收入	4,000.00	0.00%	584,298.78	0.40%	-99.32%
营业外支出	103.37	0.00%	180,494.58	0.04%	-99.84%
净利润	33,431,246.13	14.36%	21,933,301.69	14.93%	52.42%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增长58.48%，主要系报告期内公司媒体广告和数据精准营销广告业务增长所致。
- 2、营业成本较上年同期增长80.57%，主要系报告期内公司媒体广告和数据精准营销广告业务增长的同时，也使营业成本随之增长。
- 3、管理费用较上年同期增长30.02%，主要系报告期内公司员工薪酬增加所致。
- 4、财务费用较上年同期减少63.58%，主要系2017年公司因业务需要取得了3,000万元的短期借款，并在2017年末前结清，为此产生的借款利息，而2018年的财务费用，仅是1,000万元的贷款利息。
- 5、资产减值损失较上年同期减少54.75%，主要系报告期内公司应收账款回款较好所致。
- 6、营业利润较上年同期增长100.19%，净利润较上年同期增长52.42%，主要原因是报告期内公司的媒体广告业务和数据精准营销广告业务的收入都有较大幅度的提高，同时公司有效地控制了成本和费用，使得公司营业收入增长58.48%，而营业总成本仅增长了49.24%。
- 7、营业外收入和营业外支出较上年同期分别减少99.32%和99.84%，主要原因系报告期内未发生此类业务相关的事项。

(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	230,465,662.43	146,949,652.31	56.83%
其他业务收入	2,420,689.65	-	-
主营业务成本	142,705,156.14	82,173,449.81	73.66%
其他业务成本	5,673,650.00	-	-

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%
广告发布收入	230,465,662.43	98.96%	145,870,698.21	99.27%
会员服务收入	-	-	869,339.60	0.59%
电商收入	-	-	209,614.50	0.14%
其他业务收入	2,420,689.65	1.04%	-	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

- 1、广告发布收入，较上年同期增长57.99%，主要原因是报告期内公司媒体广告业务和数据精准营销广告业务均有所增加所致。
- 2、会员服务收入，本报告期金额为0，主要原因是从上一年度开始公司对业务进行了整合，将会员服务拓展为代理商服务，从而通过代理商实现广告发布收入。
- 3、电商收入，本报告期金额为0，主要原因是从上一年度开始对公司业务结构进行了优化，将电商线下车展活动拓展的客户发展成了广告发布业务的客户，从而在广告发布业务上实现了增长。

(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	天津乐湛科技有限公司	58,583,374.68	25.16%	否
2	江西荣耀传媒广告有限公司	21,149,495.16	9.08%	否
3	深圳饭鱼互动信息有限公司	11,446,471.85	4.92%	否
4	北京林克艾普科技有限公司	10,550,000.00	4.53%	否
5	上海瀚天星海广告有限公司	10,179,245.00	4.37%	否
合计		111,908,586.69	48.06%	-

(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	杭州泰一指尚科技有限公司	58,150,962.50	38.04%	否
2	北京吉狮互动网络营销技术有限公司	24,187,363.26	15.82%	否
3	上海菲索广告有限公司	10,014,381.92	6.55%	否
4	北京麦道时空广告有限公司	7,378,301.89	4.83%	否
5	北京品友互动信息技术股份公司	6,037,735.87	3.95%	否
合计		105,768,745.44	69.19%	-

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	15,897,086.18	-8,528,520.81	286.40%
投资活动产生的现金流量净额	1,681,733.67	-3,125,856.75	153.80%
筹资活动产生的现金流量净额	1,235,665.97	3,222,049.61	-61.65%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量较上年同期增长 286.40%，主要系报告期内公司应收账款回款增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量较上年同期增长 153.80%，主要系报告期内收回了部分《高能少年团》项目的投资款。

3、筹资活动产生的现金流量较上年同期减少 61.65%，主要系上年公司还清了 3,000 万元短期借款之利息，本报告期仅发生了用于补充营运资金的银行贷款的利息。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、二级子公司哈尔滨国鸿富通汽车销售有限公司，注册地为哈尔滨，法定代表人为周凯，业务性质为汽车销售，注册资本为 100 万元，持股比例为 100%，表决权比例为 100%，统一社会信用代码为 91230102300804879K。

报告期末，总资产为 2.21 万元，净资产为-42.23 万元，净利润为-0.56 万元。

2018 年 4 月 12 日召开 2018 年第一届董事会第二十五次会议，通过了注销哈尔滨国鸿富通汽车销售有限公司的决议。报告期末，公司正在办理注销。

2、二级子公司北京车讯骏都互联网有限公司，成立于 2017 年 10 月 20 日，注册地为北京，业务性质为互联网信息服务、从事互联网文化活动，注册资本：1,000.00 万元，持股比例为 100%，表决权比例为 100%，统一社会信用代码为 91110105MA0189R59F。

报告期末，总资产为 1,621.98 万元，净资产为 1,110.21 万元，净利润为 110.26 万元。

3、二级子公司霍尔果斯车讯创业投资有限公司，于 2016 年 12 月 7 日收购董海川所持有的霍尔果斯车讯创业投资有限公司 100%股权，成立于 2016 年 11 月 21 日，注册地为新疆伊犁，注册资本：3,000.00 万元，持股比例为 100%，表决权比例为 100%，统一社会信用代码为 91654004MA7779Q20X。

报告期末，总资产为 881.86 万元，净资产为 820.66 万元，净利润为 336.13 万元。

4、三级控股公司霍尔果斯车讯力嘉科技有限公司，成立于 2017 年 5 月 23 日，注册地为新疆伊犁，法定代表人为赵洋，业务性质为网络技术开发、技术服务、设计、制作、代理、发布广告，注册资本为 500.00 万元，持股比例为 51%，表决权比例为 51%，统一社会信用代码为 91654004MA77FDTQ0T。

报告期末，总资产为 727.72 万元，净资产为 363.45 万元，净利润为 289.94 万元。

5、三级控股公司霍尔果斯车讯影业有限公司，成立于 2017 年 1 月 3 日，注册地为新疆伊犁，法定代表人为张红波，业务性质为广播电视节目制作、影视策划、影视文化信息咨询、制作、代理、发布广告，注册资本为 500.00 万元，持股比例为 51%，表决权比例为 51%，统一社会信用代码为 91654004MA77860A8Q。

报告期末，总资产为 310.03 万元，净资产为 297.09 万元，净利润为-9.27 万元。

6、三级控股公司霍尔果斯车讯新媒体广告有限公司，成立于 2017 年 1 月 5 日，注册地为新疆伊犁，法定代表人为张红波，业务性质为设计、制作、代理、发布广告，注册资本为 500.00 万元，持股比例为 51%，表决权比例为 51%，统一社会信用代码为 91654004MA7789DT4C。此公司于 2018 年 11 月 7 日完成注销。

7、三级控股公司成都盛蓉诚网络科技有限公司，成立于 2018 年 2 月 2 日，注册地为四川成都，法定代表人为邓骏臣，业务性质为软件开发；组织策划文化艺术交流活动；会议及展览展示服务；商务信息咨询；广告设计、制作、代理发布；汽车租赁服务。注册资本为 1,000 万元，持股比例为 70%，表决权比例为 70%，统一社会信用代码为 91510107MA6CA5W43Q。

报告期末，总资产为 305.71 万元，净资产为 94.64 万元，净利润为 94.64 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、会计政策变更**(1) 会计政策变更的原因和内容**

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更，2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

(2) 会计政策变更对2017年度财务报告相关项目的影响

本公司执行上述会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额增加+/减少-
1	应收票据	-2,600,000.00
	应收账款	-124,474,471.60
	应收票据及应收账款	+127,074,471.60
2	应收股利	-2,424,267.42
	其他应收款	+2,424,267.42
3	应付利息	-135,794.41
	其他应付款	+135,794.41

2、会计差错更正**(1) 前期会计差错更正原因和内容**

本公司的三级控股公司霍尔果斯车讯影业有限公司上年与霍尔果斯厚海文化传媒有限公司合作投资的《高能少年团》项目，按新结算协议重新计算上年投资收益，导致2017年度多确认投资收益145,062.42元。

(2) 前期会计差错更正对2017年度财务报告相关项目的影响

根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本公司对上述事项追溯重述了2017年度财务报表，相关项目产生的影响如下：

2017年度，应收股利影响金额-145,062.42元、少数股东权益影响金额-71,080.59元、未分配利润影响金额-73,981.83元、投资收益影响金额-145,062.42元、净利润影响金额-145,062.42元、少数股东损益影响金额-71,080.59元、归属于母公司净利润影响金额-73,981.83元。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期新增纳入合并范围的包括三级控股公司成都盛蓉诚网络科技有限公司，同时合并范围减少了一家公司，即已完成注销的三级控股公司霍尔果斯车讯新媒体广告有限公司。

1、三级控股公司成都盛蓉诚网络科技有限公司，经 2018 年 1 月 5 日第一届董事会第二十三次会议决议，全资子公司霍尔果斯车讯创业投资有限公司与成都智源鑫网络科技有限公司共同出资设立，注册资本：1,000 万元，持股比例为 70%，表决权比例为 70%。

2、三级控股公司霍尔果斯车讯新媒体广告有限公司，经 2016 年 12 月 23 日第一届董事会第十一次会议决议，全资子公司霍尔果斯车讯创业投资有限公司与霍尔果斯百世聚欣文化传媒有限公司共同出资设立，注册资本：500.00 万元，持股比例为 51%，表决权比例为 51%。此公司于 2018 年 11 月 7 日完成注销。

（八）企业社会责任

公司在经营活动中，遵纪守法、诚实守信，始终秉承和谐发展、合作共赢的经营理念，在追求经济效益的同时接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。

报告期内，公司依法进行纳税申报和履行纳税义务；坚持以人为本、不断完善各项福利，积极组织公益活动，传递爱心。

公司将持续履行社会责任，继续关注社会其它领域需要帮助的弱势群体。

三、持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，因此，保持良好的公司独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、业务骨干队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司持续经营情况良好。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

1、盈利能力方面：本年度公司营业收入为 232,886,352.08 元，较去年的营业收入 146,949,652.31 元，上升 58.48%。

2、偿债能力方面 2018 年末公司资产负债率为 23.60%，其中流动比率为 409.22%，公司的短期偿债能力较强，因此，不存在由于偿债能力弱对公司持续经营产生影响的情况。

3、现金流量方面，公司经营活动产生的现金流量净额为 15,897,086.18 元，现金及现金等价物增加额为 18,814,485.82 元，均为正向增长，因此不存在由于现金流量不足对持续经营产生影响的情况。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、相对依赖汽车行业的风险

作为向国民经济主导产业之一的汽车产业提供信息服务的行业，汽车互联网信息服务业的发展与汽车产业的发展息息相关。汽车生产商和汽车销售商需要借助汽车互联网信息服务业提供的网站、移动客户端等平台发布广告，完成汽车产品的推广、销售、在合法情况下获取消费者的消费行为所产生的数据。汽车广告收入、代理销售收入则是汽车互联网信息服务行业的主要收入来源。汽车产业作为支撑国民经济的重要组成部分，本身受到宏观经济景气度、国民消费行为等多方面的影响，如果未来汽车产业产生波动，则相对依存的汽车互联网信息服务行业也会随之而产生波动。

2、产业政策风险

近年来,由于节能环保政策理念的兴起,许多大中城市的政府部门纷纷出台了“汽车限购、限号、限行”等一系列限制燃料汽车排放增长的政策,这些政策的出台在一定程度上影响了汽车企业燃料汽车的销售景气度和增长速度,如果汽车企业因此而削减广告支出成本,则未来将使汽车互联网信息服务行业受到有关政策的间接影响。

3、应收账款发生坏账的风险

2018年末、2017年末,公司的应收账款分别为15,577.34万元、12,447.45万元,占总资产比例分别为70.64%、69.19%。截至2018年12月31日,账龄在1年以内的应收账款占全部应收账款比例为67.04%,1-2年的占全部应收账款比例为30.30%,2-3年的占全部应收账款比例为1.98%,3年以上的占全部应收账款比例为0.68%,如果应收账款不能及时收回,将会对公司未来业绩造成不利影响。公司重视并加强应收账款的管理和控制,法务团队及外聘律师团队指导业务团队制定了完善的管理制度,严格遵照执行应收账款的信用管理政策,加快应收账款资金周转率,减少坏账发生带来的经营风险。

4、公司业务受季节性因素影响的风险

根据汽车销售行业的行业特征,行业具有“金九银十”的特性,即3、4季度开始收入有较大幅度增长,属于全年的销售旺季。因此公司业务存在着受到季节性因素影响的风险。

对上述风险的应对措施:

(1)对于相对依赖汽车行业的风险,2017年始,我国一二线城市消费者进入“换车周期”,升级换购需求加大,三四五线城市潜力继续释放。因此公司将持续加强和孵化明星栏目,加大移动端产品技术投入,巩固垂直媒体行业领先地位;同时公司于报告期内积极拓展与非汽车类广告主的合作,通过提供大数据精准营销服务,为广告主提供多渠道的整合营销方案,以应对汽车类广告主缩减预算的潜在风险。

(2)对于产业政策的风险,目前正值新能源汽车进入中国市场的重要时机,公司将持续关注汽车行业动向,抓住汽车行业转型趋势,在新能源汽车及车联网细分领域中领先地位。确保公司通过获取新能源车广告主预算来应对传统能源车广告主缩减预算的风险。

(3)对于应收账款发生坏账的风险,公司一直重视并加强应收账款的管理和控制,制定了完善的管理制度,严格遵照执行应收账款的信用管理政策,加快应收账款周转率,降低坏账发生所带来的经营风险。

(4)对于业务受到季节性因素的风险,公司将加大市场开拓力度,一方面以发展全国分站形式,努力占据全国市场,用市场范围带来的优势缓解季节性因素带来的风险。另一方面积极利用大数据精准营销广告平台,为客户提供多元化的营销传播,以开拓新的业务模式来缓解季节性因素的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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
华戈控股集团有限公司	公司与华戈控股集团有限公司签订房屋租赁合同，合同内容为华戈控股集团有限公司将位于北京朝阳区吉庆里14号佳汇国际中心A座6层（共计760.22m ² ）办公室租赁给公司作为办公场所，租赁期限为三年，租期为2017年6月15日至2020年6月14日，按市	5,336,744.40	是	2017年6月14日	2017-032

	场价格 6.5 元/平方米/天, 年租金为 1,778,914.80 元。				
总计		5,336,744.40	已事前及时履行	2017年6月14日	

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述偶发性关联交易定价符合市场定价原则，不存在公司与关联方相互输送利益的情况，且稳定而良好的办公环境有助于公司正常的生产经营活动，对本公司有积极影响。

（二）承诺事项的履行情况

本公司持股5%以上的主要股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》、《关于资金占用等事项的承诺函》。报告期内，本公司持股5%以上的主要股东、董事、监事、高级管理人员均严格遵守上述承诺。

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	16,722,879	29.34	3,647,250	20,370,129	35.74%
	其中：控股股东、实际控制人	11,291,582	19.81%	-1,215,750	10,075,832	17.68%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	40,277,121	70.66%	-3,647,250	36,629,871	64.26%
	其中：控股股东、实际控制人	33,874,746	59.43%	-3,647,250	30,227,496	53.03%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		57,000,000	-	0	57,000,000	-
普通股股东人数						17

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	綦琳	45,166,328	-4,863,000	40,303,328	70.71%	30,227,496	10,075,832
2	马琳娜	0	3,958,000	3,958,000	6.94%	0	3,958,000
3	北京金科联投资管理中心（有限合伙）	3,725,033	0	3,725,033	6.53%	3,725,033	0
4	文轩恒信（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,272,727	0	2,272,727	3.99%	0	2,272,727
5	北京飞龙元系投资管理中心（有限合伙）	2,012,987	0	2,012,987	3.53%	0	2,012,987

合计	53,177,075	-905,000	52,272,075	91.70%	33,952,529	18,319,546
----	------------	----------	------------	--------	------------	------------

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：
公司控股股东、实际控制人綦琳是公司第二大股东金科联的执行事务合伙人，綦琳与金科联之间存在关联关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

綦琳，女，1982年6月出生，中国国籍，新加坡永久居留权，研究生学历。2008年回国创业，就职于北京车讯互联网信息服务有限公司，任北京车讯互联网信息服务有限公司监事；2012年10月至2015年6月，任北京车讯互联网信息服务有限公司执行董事、总经理；2015年6月30日至今，任车讯互联董事长、法定代表人。中国汽车服务电商产业联盟主席，中国汽车汽配用品行业联合会副会长，2015年度安永亚太区成功女性企业家。公司股东綦琳，其直接持有公司70.71%的股份，为公司第一大股东，认定为公司控股股东。

（二）实际控制人情况

同控股股东情况。

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
流动资金贷款	华夏银行股份有限公司北京新发地支行	1,000,000.00	6.09%	2018年3月26日至 2019年3月26日	否
流动资金贷款	北京银行股份有限公司东升科技园支行	3,000,000.00	5.66%	2018年2月9日至 2019年2月9日	否
流动资金贷款	华夏银行股份有限公司北京新发地支行	1,000,000.00	6.09%	2018年6月22日至 2019年6月22日	否
流动资金贷款	北京银行股份有限公司东升科技园支行	2,000,000.00	5.66%	2018年8月10日至 2019年8月10日	否
流动资金贷款	华夏银行股份有限公司北京新发地支行	3,000,000.00	6.53%	2018年9月25日至 2019年9月25日	否
合计	-	10,000,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
綦琳	董事长	女	1982.6.23	硕士	2018-08-30 至 2021-08-30	是
李小宁	总经理、董事	男	1977.9.5	本科	2018-08-30 至 2021-08-30	是
刘冬梅	首席人力资源官、董事	女	1981.12.3	硕士	2018-08-30 至 2021-08-30	是
于淼	董事	男	1976.12.19	硕士	2018-08-30 至 2021-08-30	是
朱霖	董事	男	1973.9.15	本科	2018-08-30 至 2021-08-30	是
李洪艳	财务总监	女	1977.3.11	本科	2018-08-30 至 2021-08-30	是
杨红	董事会秘书	女	1985.8.11	本科	2018-08-30 至 2021-08-30	是
冯志峰	职工监事兼 监事会主席	男	1985.4.29	本科	2018-08-30 至 2021-08-30	是
王欣	监事	男	1981.11.23	本科	2018-08-30 至 2021-08-30	是
李浩宇	监事	男	1979.5.16	本科	2018-08-30 至 2021-08-30	是
董事会人数：						5
监事会人数：						2
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，且与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
綦琳	董事长	45,166,328	-4,863,000	40,303,328	70.71%	0
李小宁	总经理、董事	_____	_____	_____	_____	0
刘冬梅	首席人力资源官、董事	_____	_____	_____	_____	0

于淼	董事					0
朱霖	董事					0
李洪艳	财务总监					0
杨红	董事会秘书					0
冯志峰	职工监事:监事会主席					0
王欣	监事					0
李浩宇	监事					0
合计	-	45,166,328	-4,863,000	40,303,328	70.71%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李炎龙	职工监事兼监事会主席	离任	无	个人原因已离职
冯志峰	无	新任	职工监事兼监事会主席	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

新任监事会主席冯志峰先生：1985年4月29日出生，本科，2012年2月至今就职于车讯互任职技术总监；2010年7月至2012年2月和2008年1月-2009年6月就职于北京和讯在线信息咨询服务有限责任公司任职 JAVA 工程师；2009年7月-2010年7月就职于金银岛（北京）网络科技有限公司任职 JAVA 工程师。

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
研发及技术人员	21	18
营销人员	16	15
财务人员	6	5
行政管理人员	15	9
运营人员	56	44
员工总计	114	91

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	13	8
本科	76	62
专科	25	21
专科以下	0	0
员工总计	114	91

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

（1）人员变动情况与人才引进：

在本报告期为了实现准确、快捷的人才数据统计，健全人力资源数据库，完善了人力资源管理体系；加强人才梯队建设，适时引入管理团队中欠缺的角色和关键职能的骨干人员，合理控制人才引进的比例和时机；创新人才工作机制，完善人力资源评估体系，在实践中培养大批人才，同时激发人才的创造精神，为实践企业的愿景和战略目标提供坚实的人才保障；开展长期人才培养计划和晋升通道，提高人工效能和优化人工成本；建立并推广能力模型，大规模提升人员技能及素质，加强企业文化建设为企业长远发展奠定坚实的人员基础。

本报告期末比上年期末减少了 23 人，主要是在团队建设上，进行整体优化。

（2）员工培训：

为快速提升公司员工整体素质和工作能力，提升团队稳定性和凝聚力，满足公司快速发展对人才的需求，公司积极展开多层次、多领域、多形式化的员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员岗位任职能力培训、管理者领导力培训等，有效帮助员工掌握相关知识和技能，为公司创造更大价值。另外，公司还定期开展企业文化、公司规章制度的培训，并为员工组织开办丰富的团队文化建设活动，为员工创造积极的工作氛围，提升团队的活跃度、凝聚力和创新能力。

（3）薪酬政策：

公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。为充分调动员工的积极性、创造性，促进公司经营效益的增长，公司制定并实施了公平公正的绩效考核体系及富有竞争力的薪酬管理制度，向员工支付的薪酬包括薪金和奖金，为员工规划成长阶梯和发展空间，引导员工在工作中实现自我成长和价值提升。未来公司将继续完善薪酬制度并适时设置股权激励计划，将核心团队成员与股东更紧密的结合在一起。

（4）需公司承担费用的离退休职工人数：

报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

车讯互联建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。为加强公司合法合规治理，在2018年度新增《信息披露管理制度》。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理，公司章程包含公司与投资者沟通的方式等。公司切实保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理。能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权和表决权等权利，能给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内无重大决策

4、公司章程的修改情况

报告期内章程无修改

（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	6	年报，董事换届选举
监事会	3	年报
股东大会	2	年报，监事换届选举

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

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全、规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》等法律以及《证券法》等法律法规的要求，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照规则和程序进行。截止报告期末，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要求。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》的要求，履行信息披露，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的经营情况、内控和财务状况等重要信息。公司董事会秘书在董事会领导下负责信息披露相关事务的统筹与安排，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露。公司按照要求在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息，公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司借助电话、邮件、接待投资者会谈等方式答复投资者咨询，保障与投资者之间的沟通渠道畅通，规范资本运作，切实保护投资者利益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
朱霖	6	6	0	0
于淼	6	6	0	0

独立董事的意见：

独立董事在本报告期依法履职，且对报告期内的事项无异议。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东互相独立，控股股东和实际控制人不存在影响公司独立性的行为，公司具备自主经营能力，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系，报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，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。

2、关于财务管理体系，报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系，报告期内，公司根据国家法律法规、公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、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

公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求严格执行，勤勉尽责，并认真对照相关制度努力提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	京永审字(2019)第 146106 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	祝荣光、崔振军
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

京永审字（2019）第 146106 号

北京车讯互联网股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的北京车讯互联网股份有限公司（以下简称“车讯互联”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

车讯互联管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括车讯互联 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估车讯互联的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非车讯互联计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督车讯互联的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对车讯互联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讯互联不能持续经营。

(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) 就车讯互联中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：祝荣光

中国·北京

中国注册会计师：崔振军

二〇一九年四月二十四日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	41,361,774.54	22,547,288.72
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	155,773,395.02	127,074,471.60
其中：应收票据	五、2.1		2,600,000.00
应收账款	五、2.2	155,773,395.02	124,474,471.60
预付款项	五、3	6,878,429.59	4,550,048.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	8,838,229.12	7,331,447.38
其中：应收利息			
应收股利	五、4.1	2,424,267.42	2,424,267.42

买入返售金融资产			
存货	五、5	72,465.14	5,817,687.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	100,751.48	5,096,240.98
流动资产合计		213,025,044.89	172,417,184.89
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	五、7	2,428,021.71	2,178,770.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	913,088.00	726,986.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	581,203.57	1,015,252.45
递延所得税资产	五、10	3,584,137.19	3,562,860.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,506,450.47	7,483,869.51
资产总计		220,531,495.36	179,901,054.40
流动负债：			
短期借款	五、11	10,000,000.00	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			
应付票据及应付账款	五、12	23,790,805.01	22,890,491.13
其中：应付票据			
应付账款	五、12	23,790,805.01	22,890,491.13
预收款项	五、13	603,679.22	457,307.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	2,229,732.82	1,893,974.80
应交税费	五、15	8,075,423.70	1,040,336.68
其他应付款	五、16	831,929.49	5,061,961.21

其中：应付利息	五、16.1	142,293.88	135,794.41
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、17	6,524,731.66	5,271,162.68
流动负债合计		52,056,301.90	41,615,233.60
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			
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		52,056,301.90	41,615,233.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	57,000,000.00	57,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	36,681,282.95	36,681,282.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	6,626,662.58	3,749,123.92
一般风险准备			
未分配利润	五、21	65,896,192.86	37,001,664.62
归属于母公司所有者权益合计		166,204,138.39	134,432,071.49
少数股东权益		2,271,055.07	3,853,749.31
所有者权益合计		168,475,193.46	138,285,820.80
负债和所有者权益总计		220,531,495.36	179,901,054.40

法定代表人：綦琳

主管会计工作负责人：李洪艳

会计机构负责人：李洪艳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		36,646,427.50	11,487,724.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、1	140,126,182.29	97,623,941.60
其中：应收票据	十二、1.1		2,600,000.00
应收账款	十二、1.2	140,126,182.29	95,023,941.60
预付款项		5,879,392.50	4,476,463.51
其他应收款	十二、2	3,760,882.91	10,186,498.19
其中：应收利息			
应收股利			
存货		72,465.14	5,817,687.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,659.14	117,778.37
流动资产合计		186,491,009.48	129,710,093.65
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	十二、3	15,000,000.00	5,010,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,349,492.75	2,178,770.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		913,088.00	726,986.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		581,203.57	1,015,252.45
递延所得税资产		3,628,922.35	3,919,824.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,472,706.67	12,850,834.22
资产总计		208,963,716.15	142,560,927.87
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据及应付账款		21,953,032.47	824,032.44
其中：应付票据			
应付账款		21,953,032.47	824,032.44
预收款项		603,679.22	377,357.42
应付职工薪酬		1,902,890.11	1,840,432.39
应交税费		6,609,955.78	960,895.89
其他应付款		2,201,606.02	284,082.14
其中：应付利息		14,716.14	8,216.67
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		6,098,351.53	2,455,313.15
流动负债合计		49,369,515.13	11,742,113.43
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			
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		49,369,515.13	11,742,113.43
所有者权益：			
股本		57,000,000.00	57,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		36,681,282.95	36,681,282.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,626,662.58	3,749,123.92
一般风险准备			
未分配利润		59,286,255.49	33,388,407.57
所有者权益合计		159,594,201.02	130,818,814.44
负债和所有者权益合计		208,963,716.15	142,560,927.87

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		232,886,352.08	146,949,652.31
其中：营业收入	五、22	232,886,352.08	146,949,652.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		193,759,885.38	129,829,423.98
其中：营业成本	五、22	148,378,806.14	82,173,449.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、23	2,657,635.59	1,783,068.77
销售费用	五、24	16,356,194.84	17,634,225.39
管理费用	五、25	21,099,637.36	16,228,592.50
研发费用			
财务费用	五、26	686,873.05	1,885,995.71
其中：利息费用		528,960.03	1,913,744.80
利息收入		34,784.54	43,000.28
资产减值损失	五、27	4,580,738.40	10,124,091.80
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28		2,424,267.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,126,466.70	19,544,495.75
加：营业外收入	五、29	4,000.00	584,298.78
减：营业外支出	五、30	103.37	180,494.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,130,363.33	19,948,299.95
减：所得税费用	五、31	5,699,117.20	-1,985,001.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,431,246.13	21,933,301.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,431,246.13	21,933,301.69
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		1,659,179.23	3,853,749.31
2. 归属于母公司所有者的净利润		31,772,066.90	18,079,552.38
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		33,431,246.13	21,933,301.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,772,066.90	18,079,552.38
归属于少数股东的综合收益总额		1,659,179.23	3,853,749.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十三、2	0.56	0.32
（二）稀释每股收益	十三、2	0.56	0.32

法定代表人：綦琳 主管会计工作负责人：李洪艳 会计机构负责人：李洪艳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	180,481,741.87	85,510,530.29
减：营业成本	十二、4	106,900,190.88	30,189,026.58
税金及附加		2,156,379.16	1,738,638.42
销售费用		12,510,627.96	17,630,225.39
管理费用		19,551,508.64	15,702,513.92
研发费用			
财务费用		684,731.41	58,144.67
其中：利息费用		528,960.03	88,425.84
利息收入		23,192.62	37,637.13

资产减值损失		4,904,126.59	8,800,462.10
加：其他收益			
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收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,774,177.23	11,391,519.21
加：营业外收入		4,000.00	584,298.68
减：营业外支出			121,918.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,778,177.23	11,853,899.48
减：所得税费用		5,002,790.65	-2,092,380.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,775,386.58	13,946,280.00
（一）持续经营净利润		28,775,386.58	13,946,280.00
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		28,775,386.58	13,946,280.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		218,921,980.39	87,735,526.56
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、32（1）	12,206,802.01	24,907,140.58
经营活动现金流入小计		231,128,782.40	112,642,667.14
购买商品、接受劳务支付的现金		149,027,111.28	50,403,773.08
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		31,487,860.92	19,836,193.17
支付的各项税费		5,228,705.52	4,235,182.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、32（2）	29,488,018.50	46,696,038.79
经营活动现金流出小计		215,231,696.22	121,171,187.95
经营活动产生的现金流量净额		15,897,086.18	-8,528,520.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,869,484.71	27,193,761.69
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
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		2,869,484.71	27,194,761.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,187,751.04	320,618.44
投资支付的现金			30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,187,751.04	30,320,618.44
投资活动产生的现金流量净额		1,681,733.67	-3,125,856.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		10,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,764,334.03	1,777,950.39
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			
筹资活动现金流出小计		8,764,334.03	26,777,950.39
筹资活动产生的现金流量净额		1,235,665.97	3,222,049.61
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	五、33	18,814,485.82	-8,432,327.95
加：期初现金及现金等价物余额	五、33	22,547,288.72	30,979,616.67
六、期末现金及现金等价物余额	五、33	41,361,774.54	22,547,288.72

法定代表人：綦琳

主管会计工作负责人：李洪艳

会计机构负责人：李洪艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		144,012,020.72	53,525,867.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		31,316,936.41	28,785,884.99
经营活动现金流入小计		175,328,957.13	82,311,752.85
购买商品、接受劳务支付的现金		77,688,767.62	17,550,209.30
支付给职工以及为职工支付的现金		26,262,676.04	19,836,193.17
支付的各项税费		4,094,725.77	4,083,540.31
支付其他与经营活动有关的现金		35,513,763.83	59,923,152.76
经营活动现金流出小计		143,559,933.26	101,393,095.54
经营活动产生的现金流量净额		31,769,023.87	-19,081,342.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
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			1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,097,860.00	320,618.44
投资支付的现金		9,990,000.00	5,010,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,087,860.00	5,330,618.44
投资活动产生的现金流量净额		-11,087,860.00	-5,329,618.44
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	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			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		522,460.56	80,209.17
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,522,460.56	80,209.17
筹资活动产生的现金流量净额		4,477,539.44	4,919,790.83
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		25,158,703.31	-19,491,170.30
加：期初现金及现金等价物余额		11,487,724.19	30,978,894.49
六、期末现金及现金等价物余额		36,646,427.50	11,487,724.19

(七) 合并股东权益变动表

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	57,000,000.00				36,681,282.95				3,749,123.92		37,001,664.62	3,853,749.31	138,285,820.80
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	57,000,000.00				36,681,282.95				3,749,123.92		37,001,664.62	3,853,749.31	138,285,820.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,877,538.66		28,894,528.24	-1,582,694.24	30,189,372.66
（一）综合收益总额											31,772,066.90	1,659,179.23	33,431,246.13
（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									2,877,538.66		-2,877,538.66	-3,241,873.47	-3,241,873.47
1. 提取盈余公积									2,877,538.66		-2,877,538.66		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-3,241,873.47	-3,241,873.47
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	57,000,000.00				36,681,282.95			6,626,662.58		65,896,192.86	2,271,055.07	168,475,193.46

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		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	57,000,000.00				36,681,282.95			2,354,495.92		20,316,740.24		116,352,519.11
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	57,000,000.00				36,681,282.95			2,354,495.92		20,316,740.24		116,352,519.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,394,628.00		16,684,924.38	3,853,749.31	21,933,301.69
（一）综合收益总额										18,079,552.38	3,853,749.31	21,933,301.69
（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									1,394,628.00		-1,394,628.00		
1. 提取盈余公积									1,394,628.00		-1,394,628.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	57,000,000.00				36,681,282.95				3,749,123.92		37,001,664.62	3,853,749.31	138,285,820.80

法定代表人：綦琳

主管会计工作负责人：李洪艳

会计机构负责人：李洪艳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	57,000,000.00				36,681,282.95				3,749,123.92		33,388,407.57	130,818,814.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	57,000,000.00				36,681,282.95				3,749,123.92		33,388,407.57	130,818,814.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,877,538.66		25,897,847.92	28,775,386.58
（一）综合收益总额											28,775,386.58	28,775,386.58
（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									2,877,538.66		-2,877,538.66	
1. 提取盈余公积									2,877,538.66		-2,877,538.66	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	57,000,000.00				36,681,282.95				6,626,662.58		59,286,255.49	159,594,201.02

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	57,000,000.00				36,681,282.95				2,354,495.92		20,836,755.57	116,872,534.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	57,000,000.00				36,681,282.95				2,354,495.92		20,836,755.57	116,872,534.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,394,628.00		12,551,652.00	13,946,280.00
（一）综合收益总额											13,946,280.00	13,946,280.00
（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									1,394,628.00		-1,394,628.00	
1. 提取盈余公积									1,394,628.00		-1,394,628.00	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	57,000,000.00				36,681,282.95				3,749,123.92		33,388,407.57	130,818,814.44

财务报表附注

一、公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

北京车讯互联网股份有限公司前身为北京车马驿科技有限公司，于2008年4月18日，经北京市工商行政管理局丰台分局核准，河北华戈化学集团有限公司出资设立了北京车马驿科技有限公司。企业法人注册号为110106010971512，法定代表人戈弋，公司注册地为北京市丰台区南四环188号6区11号楼401室，注册资本为1,000.00万元。经营范围：法律、行政法规、国务院规定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未经规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。此次出资经北京普宏德会计师事务所出具普验字【2008】第0078号《验资报告》审验确认。公司设立时股东及出资情况如下：

股东	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
河北华戈化学集团有限公司	1,000.00	货币	100.00
合计	1,000.00		100.00

2010年11月5日，北京车马驿科技有限公司名称变更为北京车讯互联网信息服务有限公司。

2011年6月9日，北京车讯互联网信息服务有限公司的股东河北华戈化学集团有限公司名称变更为华戈控股集团有限公司，2011年7月4日，北京市工商行政管理局朝阳分局核准了上述登记事项。

2011年7月20日，北京车讯互联网信息服务有限公司召开2011年度第一次临时股东会并决议同意，注册资本由1,000.00万元增加至3,000.00万元，华戈控股集团有限公司以货币增资2,000.00万元。2011年8月3日，股东出资经北京永恩力合会计师事务所有限公司出具永恩验字(2011)第11A221300号《验资报告》审验确认。2011年9月22日，北京市工商行政管理局朝阳分局核准本次变更申请，并重新颁发注册号为110106010971512《企业法人营业执照》。

本次增资股东及出资情况变更如下：

股东	增资前		增资后	
	出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
华戈控股集团有限公司	1,000.00	100.00	3,000.00	100.00
合计	1,000.00	100.00	3,000.00	100.00

2012年8月20日，北京车讯互联网信息服务有限公司召开股东会并决议同意，注册资本由3,000.00万元增加至4,500.00万元，华戈控股集团有限公司以货币增资1,500.00万元。2012年8月23日，股东出资经北京华通德信会计师事务所有限公司出具华审验字[2012]第2027号《验资报告》审验确认。

2012年8月24日，北京市工商行政管理局朝阳分局核准本次变更申请，并重新颁发注册号为110106010971512《企业法人营业执照》。本次增资股东及出资情况变更如下：

股东	增资前		增资后	
	出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
华戈控股集团有限公司	3,000.00	100.00	4,500.00	100.00
合计	3,000.00	100.00	4,500.00	100.00

2012年10月18日，华戈控股集团有限公司与綦琳、许琚签署《出资转让协议书》，华戈控股集团有限公司将其持有的北京车讯互联网信息服务有限公司4,455.00万元股权以货币形式转让给綦琳，45.00万元股权以货币形式转让给许琚，华戈控股集团有限公司退出经营管理。

2012年10月19日，北京市工商行政管理局朝阳分局核准了上述变更登记事项，并重新颁发注册号为110106010971512《企业法人营业执照》。本次转让后股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
綦琳	4,455.00	货币	99.00
许琚	45.00	货币	1.00
合计	4,500.00		100.00

2012年11月19日，綦琳与许琚签署《出资转让协议书》，许琚将其持有的45.00万元股份转让给綦琳，转让后綦琳持100.00%股份。

2012年11月19日，北京车讯互联网信息服务有限公司召开第三届第五次股东会，审议通过公司章程修正案。

2012年12月3日，北京市工商行政管理局朝阳分局核准了上述备案登记事项，并重新颁发注册号为110106010971512《企业法人营业执照》。本次转让后的股权结构变动如下：

股东	转让前		转让后	
	出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
綦琳	4,455.00	99.00	4,500.00	100.00
许琚	45.00	1.00		
合计	4,500.00	100.00	4,500.00	100.00

2015年5月29日，北京车讯互联网信息服务有限公司召开股东会并决议同意增加公司注册资本人民币730.6676万元，注册资本由4,500.00万元增加至5,230.6676万元。新增注册资本由叶元朋货币增资1,565,721.65元、文郁葱货币增资521,907.22元、曹玫货币增资405,927.83元、北京金科联投资

管理中心（有限合伙）货币增资 3,711,315.18 元、武汉赛伯乐资环投资管理有限公司货币增资 1,101,804.12 元。2015 年 5 月 29 日，股东出资经北京中平建华浩会计师事务所有限公司出具中平建华浩验字（2015）第 30001 号《验资报告》审验确认。截至 2015 年 5 月 31 日，各股东认缴注册资本额和出资比例为：

股东	出资额（元）	出资方式	出资比例（%）
綦琳	45,000,000.00	货币	86.0311
北京金科联投资管理中心（有限合伙）	3,711,315.18	货币	7.0953
叶元朋	1,565,721.65	货币	2.9933
武汉赛伯乐资环投资管理有限公司	1,101,804.12	货币	2.1064
文郁葱	521,907.22	货币	0.9978
曹玫	405,927.83	货币	0.7761
合计	52,306,676.00	100.00	100.00

根据股东会决议，北京车讯互联网信息服务有限公司以原有限公司截至 2015 年 5 月 31 日止的净资产，折合股份总数为 5,250.00 万股，整体变更为北京车讯互联网股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具[2015]京会兴验字第 08010058 号《验资报告》予以验证。变更后各股东的持股情况如下：

股东	出资额（元）	出资比例（%）
綦琳	45,166,328.00	86.0311
北京金科联投资管理中心（有限合伙）	3,725,033.00	7.0953
叶元朋	1,571,482.00	2.9933
武汉赛伯乐资环投资管理有限公司	1,105,860.00	2.1064
文郁葱	523,845.00	0.9978
曹玫	407,452.00	0.7761
合计	52,500,000.00	100.00

2016 年本公司根据第一次临时股东大会决议、股票发行认购协议及章程修正案的规定，申请增加注册资本人民币 450.00 万元，变更后的注册资本为人民币 5,700.00 万元。本次发行股票为人民币普通股，发行数量为 450.00 万股，发行价格为每股人民币 8.80 元，融资额为人民币 3,960.00 万元，扣除 16.51 万元发行费用后余额 3,943.49 万元，其中 450.00 万元计入股本，差额 3,493.49 万元计入资本公积，以上出资由四名认购人以货币形式缴纳。经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，截至 2016 年

3月18日止，本公司已收到四名认购人以货币形式缴纳的新增注册资本（实收股本）合计人民币450.00万元。变更后各股东的持股情况如下：

股东	出资额（元）	出资比例（%）
綦琳	45,166,328.00	79.24
北京金科联投资管理中心（有限合伙）	3,725,033.00	6.53
文轩恒信（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,272,727.00	3.99
叶元朋	1,571,482.00	2.76
北京飞龙元系投资管理中心（有限合伙）	1,444,805.00	2.53
武汉赛伯乐资环投资管理有限公司	1,105,860.00	1.94
宁波嘉郡华诚投资管理合伙企业（有限合伙）	568,182.00	1.00
文郁葱	523,845.00	0.92
曹玫	407,452.00	0.71
廖志坚	214,286.00	0.38
合计	57,000,000.00	100.00

截止2017年6月30日，根据全国中小企业股份转让系统披露，股东宁波嘉郡华诚投资管理合伙企业（有限合伙）将其持有的本公司1%股权全部转让给股东北京飞龙元系投资管理中心（有限合伙），转让后北京飞龙元系投资管理中心（有限合伙）持股比例由2.53%增加至3.53%。变更后各股东的持股情况如下：

股东	出资额（元）	出资比例（%）
綦琳	45,166,328.00	79.24
北京金科联投资管理中心（有限合伙）	3,725,033.00	6.53
文轩恒信（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,272,727.00	3.99
叶元朋	1,571,482.00	2.76
北京飞龙元系投资管理中心（有限合伙）	2,012,987.00	3.53
武汉赛伯乐资环投资管理有限公司	1,105,860.00	1.94
文郁葱	523,845.00	0.92
曹玫	407,452.00	0.71
廖志坚	214,286.00	0.38
合计	57,000,000.00	100.00

2017年第四次临时股东大会决议公告审议通过《关于变更公司注册地址及经营范围的议案》，并于2017年7月7日，完成相关工商变更登记手续并取得北京市工商行政管理局换发的《营业执照》，统一社会信用代码：91110108674257136C，住所：北京市朝阳区吉庆里14号楼6层608，法定代表人：綦琳。

截止2018年6月30日，根据全国中小企业股份转让系统披露，股东綦琳将其持有的本公司1,000股股权转让给陈巍，转让后陈巍持有本公司股数为1,000股。

截止2018年12月31日，根据全国中小企业股份转让系统披露，股东綦琳将其持有的本公司4,862,000股（8.53%）的股权和陈巍持有的本公司1,000股的股权，分别转让给马琳娜、虞兰英、中食科创资产管理（北京）有限公司、胡霞、姚娜、宗鹏宇、刘林峰和易霞，转让后马琳娜、虞兰英、中食科创资产管理（北京）有限公司、胡霞、姚娜、宗鹏宇、刘林峰和易霞分别持有6.94%、0.70%、0.54%、0.18%、0.09%、0.04%、0.04%和0.0018%。变更后各股东的持股情况如下：

股东	出资额（元）	出资比例（%）
綦琳	40,303,328.00	70.71
马琳娜	3,958,000.00	6.94
北京金科联投资管理中心（有限合伙）	3,725,033.00	6.53
文轩恒信（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,272,727.00	3.99
北京飞龙元系投资管理中心（有限合伙）	2,012,987.00	3.53
叶元朋	1,571,482.00	2.76
武汉赛伯乐资环投资管理有限公司	1,105,860.00	1.94
文郁葱	523,845.00	0.92
曹玫	407,452.00	0.71
虞兰英	400,000.00	0.70
中食科创资产管理（北京）有限公司	310,000.00	0.54
廖志坚	214,286.00	0.38
胡霞	100,000.00	0.18
姚娜	52,000.00	0.09
宗鹏宇	22,000.00	0.04
刘林峰	20,000.00	0.04
易霞	1,000.00	0.00
合计	57,000,000.00	100.00

2、公司注册地、总部地址

公司注册地：北京市朝阳区吉庆里 14 号楼 6 层 608。

公司总部地址：北京市朝阳区吉庆里 14 号楼 6 层 608。

3、业务性质及主要经营活动

第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械，含电子公告服务）（电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2023 年 08 月 22 日）；从事互联网文化活动；技术推广；计算机技术培训；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、汽车、日用品、汽车配件。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法需经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资二级子公司哈尔滨国鸿富通汽车销售有限公司、霍尔果斯车讯创业投资有限公司和北京车讯骏都互联网有限公司，三级控股公司霍尔果斯车讯影业有限公司、霍尔果斯车讯力嘉科技有限公司和成都盛蓉诚网络科技有限公司。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本期新纳入合并范围的公司为三级控股公司成都盛蓉诚网络科技有限公司。

成都盛蓉诚网络科技有限公司经成都市武侯区行政审批局批准于 2018 年 2 月 2 日成立，注册资本 500 万元，注册地址：成都市武侯区望江路 1 号 20 幢 3 层 1 号。法定代表人：邓俊臣。经营范围：软件开发；组织策划文化艺术交流活动；会议及展览展示服务；商务信息咨询；广告设计、制作、代理发布；汽车租赁服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限：2018 年 2 月 2 日至 3999 年 1 月 1 日。

本期从合并范围减少的公司为三级控股公司霍尔果斯车讯新媒体广告有限公司，本公司于 2018 年 11 月 7 日取得霍尔果斯市市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》（伊霍市工商登记内销字[2018]第 803772 号），准予注销登记。霍尔果斯车讯新媒体广告有限公司，没有实际经营，报表数均为 0。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于 2019 年 4 月 24 日经公司第二届第四次董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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》（2014年修订）的披露规定编制。

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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报

表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照合并“财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该

子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，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收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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其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：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号——或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则

进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。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。

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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

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项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

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。

(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。

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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(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。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债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负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，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负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终

止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在100.00万元以上。

② 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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合 1	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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，有客观证据表明其发生了减值的：①债务人发生严重的财务困难；②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）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
坏账准备的计提方法	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。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

12、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：库存商品。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

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。存货发出时按个别认定法。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销办法

低值易耗品和包装物按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

13、长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被

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，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为办公设备、电子设备、运输工具、机器设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	8-10	5.00	9.50-11.88
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	5-8	5.00	11.88-19.00
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

16、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

- （1）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，无形资产的成本以购

买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限（年）
软件	10
商标权	10

17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其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，其

他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(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。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司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，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

19、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

本公司对外提供的劳务包括广告的设计制作刊登、代理和会员收入、电商销售服务等。

劳务收入确认时点：客户对本公司提供的劳务成果进行验收，待客户认可该劳务成果时开始确认收入。

劳务收入确认依据：按照合同约定提供劳务并得到客户认可作为收入确认依据。

劳务收入确认方法：

广告的设计、制作、刊登收入，根据广告的发布周期内平均确认；

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：

已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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；

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。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入

当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

22、租赁

（1）经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日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；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确

认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日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进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面

价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、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单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比

会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

24、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本公司根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）的规定，对上年会计报表有关项目及金额进行重新列报。具体影响项目及金额如下：

报表项目	上年报表期末数	调整后本年报表期初数
应收票据	2,600,000.00	
应收账款	124,474,471.60	
应收票据及应收账款		127,074,471.60
应收股利	2,569,329.84	
其他应收款	4,907,179.96	7,331,447.38
应付利息	135,794.41	
其他应付款	4,926,166.80	5,061,961.21

注释：本公司报表项目其他应收款所涉及的应收股利，上年存在差错调整-145,062.42元，详见附注十一、1。

（2）会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	增值额	17/16/6
城市建设维护税	应交增值税	7
教育费附加	应交增值税	3
地方教育费附加	应交增值税	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税〔2011〕112号第一条：2010年1月1日至2020年12月31日对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。霍尔果斯车讯影业有限公司和霍尔果斯车讯力嘉科技有限公司分别享有企业所得税的税收优惠政策，并于2017年9月22日和2017年11月28日取得

新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局定期免征企业所得税备案。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,823.63	4,114.88
银行存款	41,357,950.91	22,543,173.84
合计	41,361,774.54	22,547,288.72
其中：存放在境外的款项总额		

注：本公司本期无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

2、应收票据及应收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		2,600,000.00
应收账款	155,773,395.02	124,474,471.60
合计	155,773,395.02	127,074,471.60

2.1 应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		2,600,000.00
合计		2,600,000.00

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	168,689,286.05	100.00	12,915,891.03	7.66	155,773,395.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	168,689,286.05	/	12,915,891.03	/	155,773,395.02

续

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	139,196,965.72	100	14,722,494.12	10.58	124,474,471.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	139,196,965.72	/	14,722,494.12	/	124,474,471.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	113,081,651.41	5,654,082.57	5.00
1 至 2 年	51,120,584.64	5,112,058.46	10.00
2 至 3 年	3,339,000.00	1,001,700.00	30.00
3 年以上	1,148,050.00	1,148,050.00	100.00
合计	168,689,286.05	12,915,891.03	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,806,603.09元；本期收回或转回坏账准备金额0.00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：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
上海瀚天星海广告有限公司	非关联方	13,590,000.00	1年以内	8.06	679,500.00
北京林克艾普科技有限公司	非关联方	11,183,000.00	1年以内	6.63	559,150.00
上海傲介文化传播有限公司	非关联方	10,620,000.00	1年内、1至2年	6.30	767,000.00
盐城亿然信息技术有限公司	非关联方	9,798,000.00	1年以内	5.81	489,900.00
北京嘉宁至诚广告有限公司	非关联方	9,280,000.00	1年内、1至2年	5.50	668,000.00
合计		54,471,000.00		32.30	3,163,550.00

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2018年12月28日，本公司与中核金控商业保理有限公司签订无追索权的应收账款保理业务合同（编号：CNFC-181225-01），将价值16,004,975.60元的应收账款转让给中核金控商业保理有限公司，其中，应收账款原值23,387,736.57元，计提坏账准备7,382,760.97元。获取应收账款保理融资款17,320,000.00元。应收账款转让明细如下：

单位：元 币种：人民币

序号	债务人名称	应收账款金额	应收账款到期日
1	重庆长安铃木汽车有限公司	800,000.00	2020年12月31日
2	重庆戊未昌广告有限公司	362,767.00	2020年12月31日
3	郑州熹致广告有限公司	1,908,335.00	2020年12月31日
4	武汉思维文化传播有限公司	412,500.00	2020年12月31日
5	无锡神龙汽车销售服务有限公司	112,300.00	2020年12月31日
6	上海聚胜万合广告有限公司	12,035,714.00	2020年12月31日
7	上海弘迅汽车销售服务有限公司	109,800.00	2020年12月31日
8	上海常隶文化传播有限公司	150,000.00	2020年12月31日
9	南昌蓝的文化传媒有限公司	188,890.00	2020年12月31日

序号	债务人名称	应收账款金额	应收账款到期日
10	科思世通广告（北京）有限公司	560,000.00	2020年12月31日
11	凯蒂柯广告（上海）有限公司北京分公司	300,000.00	2020年12月31日
12	江苏苏宁易购电子商务有限公司	133,087.57	2020年12月31日
13	河北海意广告有限公司	550,000.00	2020年12月31日
14	国美在线	90,000.00	2020年12月31日
15	佛山市铿锵广告有限公司	217,718.00	2020年12月31日
16	佛山市南海福田汽车销售有限公司	1,000,000.00	2020年12月31日
17	电众数码（北京）广告有限公司	610,305.00	2020年12月31日
18	成都祺兴互动广告有限公司	1,140,000.00	2020年12月31日
19	北京易网云车咨询服务有限公司	2,000,000.00	2020年12月31日
20	北京鑫港汇众汽车销售服务有限公司	96,000.00	2020年12月31日
21	北京庞大兴驰汽车科技有限公司	110,320.00	2020年12月31日
22	北京海川容达广告有限公司	300,000.00	2020年12月31日
23	北京传智天杰品牌管理顾问有限公司	200,000.00	2020年12月31日
合计		23,387,736.57	

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,080,626.46	73.87	4,284,864.01	94.17
1至2年	1,596,779.84	23.21	147,938.42	3.25
2至3年	83,777.30	1.22	117,245.99	2.58
3年以上	117,245.99	1.70		
合计	6,878,429.59	100.00	4,550,048.42	100.00

(2) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
成都聚胜万合文化传播有限公司	1,572,327.00	1至2年	未到摊销期
合计	1,572,327.00		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
成都聚胜万合文化传播有限公司	服务商	2,572,327.00	1年以内、1至2年	未到摊销期	37.40
武侯区登鼎广告设计工作室	服务商	1,000,000.00	1年以内	合同未执行	14.54
加百列中连航(北京)旧机动车经纪有限公司	服务商	1,000,000.00	1年以内	业务尚未结束	14.54
上海菲索广告有限公司	服务商	794,736.02	1年以内	未到结算期	11.55
聚交科技(北京)有限公司	服务商	399,129.17	1年以内	未到摊销期	5.80
合计		5,766,192.19			83.83

4、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,424,267.42	2,424,267.42
其他应收款	6,413,961.70	4,907,179.96
合计	8,838,229.12	7,331,447.38

4.1 应收股利

(1) 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
《高能少年团》第一季	2,424,267.42	2,424,267.42
合计	2,424,267.42	2,424,267.42

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
《高能少年团》第一季	2,424,267.42	2,424,267.42
合计	2,424,267.42	2,424,267.42

4.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
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	7,962,540.85	100	1,548,579.15	19.45	6,413,961.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,962,540.85	/	1,548,579.15	/	6,413,961.70

续

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
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	6,136,154.19	100	1,228,974.23	20.03	4,907,179.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,136,154.19	/	1,228,974.23	/	4,907,179.96

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	6,355,751.92	317,787.60	5.00
1至2年	347,110.00	34,711.00	10.00
2至3年	90,854.81	27,256.43	30.00
3年以上	1,168,824.12	1,168,824.12	100.00
合计	7,962,540.85	1,548,579.15	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 319,604.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,076,296.92	1,907,730.07
押金	1,177,424.12	1,177,424.12
保证金	2,551,000.00	3,051,000.00
代缴社保	157,819.81	
合计	7,962,540.85	6,136,154.19

(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：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海菲索广告有限公司	保证金	2,500,000.00	1年以内	31.40	125,000.00
吴小虎	备用金	2,932,505.33	1年以内	36.83	146,625.27
北京西比达科咨询有限公司	押金	795,840.00	3年以上	9.99	795,840.00
莫让	备用金	314,900.00	1年以内	3.95	15,745.00
张红波	备用金	303,827.81	2至3年	3.82	91,148.34
合计	/	6,847,073.14	/	85.99	1,174,358.61

5、 存货

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	72,465.14		72,465.14	5,817,687.79		5,817,687.79
合计	72,465.14		72,465.14	5,817,687.79		5,817,687.79

6、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	9,838.10	435,831.42
预交税金		1,898.25
已结算未收回《高能少年团》项目款	90,913.38	4,658,511.31
合计	100,751.48	5,096,240.98

7、 固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,428,021.71	2,178,770.93
固定资产清理		
合计	2,428,021.71	2,178,770.93

7.1 固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	606,952.47	3,986,885.11	1,814,065.26	6,407,902.84
2. 本期增加金额	216,273.53	457,793.38	323,008.55	997,075.46
(1) 购置	216,273.53	457,793.38	323,008.55	997,075.46
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	823,226.00	4,444,678.49	2,137,073.81	7,404,978.30

项目	办公设备	电子设备	运输设备	合计
二、累计折旧				
1. 期初余额	406,352.36	3,112,471.23	710,308.32	4,229,131.91
2. 本期增加金额	124,583.85	389,718.50	233,522.33	747,824.68
(1) 计提	124,583.85	389,718.50	233,522.33	747,824.68
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	530,936.21	3,502,189.73	943,830.65	4,976,956.59
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	292,289.79	942,488.76	1,193,243.16	2,428,021.71
2. 期初账面价值	200,600.11	874,413.88	1,103,756.94	2,178,770.93

7.2 固定资产清理

无。

8、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	商标	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	184,466.02	861,951.07	1,046,417.09
2. 本期增加金额	310,679.61	203,018.87	513,698.48
(1) 购置	310,679.61	203,018.87	513,698.48
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	495,145.63	1,064,969.94	1,560,115.57
二、累计摊销			
1. 期初余额	14,603.59	304,827.49	319,431.08
2. 本期增加金额	49,514.57	278,081.92	327,596.49

项目	商标	软件	合计
(1) 计提	49,514.57	278,081.92	327,596.49
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	64,118.16	582,909.41	647,027.57
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	431,027.47	482,060.53	913,088.00
2. 期初账面价值	169,862.43	557,123.58	726,986.01

9、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	955,252.28		424,048.91		531,203.37
网站建设费	60,000.17		9,999.97		50,000.20
合计	1,015,252.45		434,048.88		581,203.57

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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	14,336,548.67	3,584,137.19	14,251,440.45	3,562,860.12
合计	14,336,548.67	3,584,137.19	14,251,440.45	3,562,860.12

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		25,810,906.02

项目	期末余额	期初余额
合计		25,810,906.02

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

11、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,000,000.00	5,000,000.00
合计	10,000,000.00	5,000,000.00

12、应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	23,790,805.01	22,890,491.13
合计	23,790,805.01	22,890,491.13

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买服务款	22,717,808.81	22,880,656.89
房租款	1,072,996.20	
装修款		9,834.24
合计	23,790,805.01	22,890,491.13

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国联证券股份有限公司	100,000.00	尚未结算
合计	100,000.00	/

13、预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
提供服务款	603,679.22	457,307.10
合计	603,679.22	457,307.10

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,783,337.46	29,121,786.68	28,855,538.46	2,049,585.68
二、离职后福利-设定提存计划	110,637.34	3,739,327.91	3,669,818.11	180,147.14
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,893,974.80	32,861,114.59	32,525,356.57	2,229,732.82

(2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,845,022.30	23,993,131.78	23,891,719.43	1,946,434.65
二、职工福利费		151,979.90	151,979.90	
三、社会保险费	73,537.16	2,165,215.71	2,135,601.84	103,151.03
其中：医疗保险费	64,702.35	1,960,925.34	1,933,617.09	92,010.60
工伤保险费	2,944.96	63,577.25	62,841.82	3,680.39
生育保险费	5,889.85	140,713.12	139,142.93	7,460.04
四、住房公积金	-135,222.00	2,494,116.00	2,358,894.00	
五、工会经费和职工教育经费		317,343.29	317,343.29	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,783,337.46	29,121,786.68	28,855,538.46	2,049,585.68

(3) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	105,005.48	3,595,220.73	3,527,357.75	172,868.46
2、失业保险费	5,631.86	144,107.18	142,460.36	7,278.68
3、企业年金缴费				
合计	110,637.34	3,739,327.91	3,669,818.11	180,147.14

15、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,493,996.51	432,583.05
企业所得税	5,668,372.43	
个人所得税	106,639.51	149,662.61
城市维护建设税	104,579.75	30,280.81
教育费附加	44,819.90	12,977.49
地方教育费附加	29,879.93	8,651.66
文化事业建设费	575,515.30	384,030.00
印花税	51,620.37	22,151.06
合计	8,075,423.70	1,040,336.68

16、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	142,293.88	135,794.41
应付股利		
其他应付款	689,635.61	4,926,166.80
合计	831,929.49	5,061,961.21

16.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	142,293.88	135,794.41
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	142,293.88	135,794.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
成都文轩股权投资基金管理有限公司	127,577.74	2017年投资综艺节目《高能少年团》与成都文轩股权投资基金管理有限公司借款产生的利息，因部分余款尚未收回，所以借款利息的余款也暂未支付
合计	127,577.74	/

16.2 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
社会保险费	229,579.43	175,697.32
保证金	62,000.00	4,562,000.00
押金	1,500.00	1,500.00
物业费及水电费	6,831.17	
差旅费报销款	205,998.05	
其他	183,726.96	186,969.48
合计	689,635.61	4,926,166.80

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代收款	150,301.33	尚未结算
天津恒信辉煌广告有限公司	50,000.00	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	200,301.33	/

17、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,524,731.66	5,271,162.68
合计	6,524,731.66	5,271,162.68

18、股本

单位：元 币种：人民币

股东名称	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
綦琳	45,166,328.00				-4,863,000.00	-4,863,000.00	40,303,328.00
马琳娜					3,958,000.00	3,958,000.00	3,958,000.00
北京金科联投资管理中心(有限合伙)	3,725,033.00						3,725,033.00
文轩恒信(深圳)股权投资基金合伙企业	2,272,727.00						2,272,727.00
北京飞龙元系投资管理中心(有限合伙)	2,012,987.00						2,012,987.00
叶元朋	1,571,482.00						1,571,482.00
武汉赛伯乐资环投资管理有限公司	1,105,860.00						1,105,860.00
文郁葱	523,845.00						523,845.00
曹玫	407,452.00						407,452.00
虞兰英					400,000.00	400,000.00	400,000.00
中食科创资产管理(北京)有限公司					310,000.00	310,000.00	310,000.00
廖志坚	214,286.00						214,286.00
胡霞					100,000.00	100,000.00	100,000.00

股东名称	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
姚娜					52,000.00	52,000.00	52,000.00
宗鹏宇					22,000.00	22,000.00	22,000.00
刘林峰					20,000.00	20,000.00	20,000.00
易霞					1,000.00	1,000.00	1,000.00
合计	57,000,000.00				0.00	0.00	57,000,000.00

19、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	36,681,282.95			36,681,282.95
合计	36,681,282.95			36,681,282.95

20、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,749,123.92	2,877,538.66		6,626,662.58
合计	3,749,123.92	2,877,538.66		6,626,662.58

注：本期计提法定盈余公积 2,877,538.66 元。

21、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	37,001,664.62	20,316,740.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	37,001,664.62	20,316,740.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,772,066.90	18,079,552.38
减：提取法定盈余公积	2,877,538.66	1,394,628.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项目	本期	上期
应付普通股股利		
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	65,896,192.86	37,001,664.62

调整期初未分配利润明细：由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-73,981.83元。

22、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,465,662.43	142,705,156.14	146,949,652.31	82,173,449.81
其他业务	2,420,689.65	5,673,650.00		
合计	232,886,352.08	148,378,806.14	146,949,652.31	82,173,449.81

23、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	263,508.59	111,603.98
教育费附加	116,015.48	47,830.28
地方教育费附加	72,204.96	31,886.87
文化事业建设费	2,108,067.55	1,443,279.78
印花税	97,839.01	148,467.86
合计	2,657,635.59	1,783,068.77

24、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,058,312.19	5,882,086.58
运营办公费	619,764.14	438,759.83
市场推广成本	3,900,521.65	8,250,287.15
信息服务成本	1,777,596.86	3,063,091.83

项目	本期发生额	上期发生额
合计	16,356,194.84	17,634,225.39

25、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,497,347.84	8,731,159.77
通讯费	18,251.03	22,568.34
交通费	261,068.09	187,358.37
办公费	139,149.63	159,478.39
残保金		181,149.47
差旅费	343,664.74	247,290.28
招待费	286,872.93	157,923.23
房租费用	1,756,204.52	2,799,474.29
物业费及水电费	194,829.61	90,187.86
服务费	3,182,653.54	2,105,885.70
折旧摊销费	1,405,414.93	1,285,401.33
其他	14,180.50	260,715.47
合计	21,099,637.36	16,228,592.50

26、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	29,301.34	15,251.19
利息收入	-34,784.54	-43,000.28
利息支出	528,960.03	1,913,744.80
保理服务费	163,396.22	
合计	686,873.05	1,885,995.71

27、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,580,738.40	10,124,091.80
合计	4,580,738.40	10,124,091.80

28、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
《高能少年团》第一季		2,424,267.42
合计		2,424,267.42

注：本公司的三级控股公司霍尔果斯车讯影业有限公司上年投资收益调整见本附注十一、1。

29、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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
与日常活动无关的政府补助	4,000.00		4,000.00
不需支付款项		270,423.43	
其他		313,875.35	
合计	4,000.00	584,298.78	4,000.00

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村企业信用促进会发放的信用评级补贴	4,000.00		与收益相关
合计	4,000.00		/

30、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
捐赠支出		11,452.99	
非流动资产毁损报废损失		115,946.19	

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
滞纳金	3.37		3.37
罚款	100.00		100.00
其他		53,095.40	
合计	103.37	180,494.58	103.37

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,720,394.27	
递延所得税费用	-21,277.07	-1,985,001.74
合计	5,699,117.20	-1,985,001.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	39,130,363.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,782,590.83
子公司适用不同税率的影响	-724,856.75
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	8,053.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,086,171.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,452,841.76
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	5,699,117.20

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	34,784.54	43,834.29
押金保证金等往来款	12,172,017.47	24,863,306.29
合计	12,206,802.01	24,907,140.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金等往来款	21,146,287.22	29,554,826.58
销售管理费	8,318,915.13	17,129,951.39
手续费	22,816.15	11,260.82
合计	29,488,018.50	46,696,038.79

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,431,246.13	21,933,301.69
加：资产减值准备	4,580,738.40	10,124,091.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	747,824.68	691,552.81
无形资产摊销	327,596.49	141,255.43
长期待摊费用摊销	434,048.88	536,121.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		115,946.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	528,960.03	1,913,744.80
投资损失（收益以“-”号填列）		-2,424,267.42

项目	本期	上期
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,277.07	-1,985,001.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,745,222.65	-5,591,078.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,318,342.31	-72,597,473.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,441,068.30	38,613,285.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,897,086.18	-8,528,520.81
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	41,361,774.54	22,547,288.72
减：现金的期初余额	22,547,288.72	30,979,616.67
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	18,814,485.82	-8,432,327.95

注：本公司 2017 年报废了一批固定资产，损失金额 115,946.19 元，原列报项目“处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失”有误，更正为“固定资产报废损失”项目。

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	41,361,774.54	22,547,288.72
其中：库存现金	3,823.63	4,114.88
可随时用于支付的银行存款	41,357,950.91	22,543,173.84
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	41,361,774.54	22,547,288.72

项目	期末余额	期初余额
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动见本附注一、4、（2）。

七、在其他主体中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨国鸿富通汽车销售有限公司	哈尔滨	哈尔滨	汽车销售	100.00		收购取得
霍尔果斯车讯创业投资有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	创业投资；创业投资咨询	100.00		收购取得
北京车讯骏都互联网有限公司	北京	北京	互联网信息服务；从事互联网文化活动	100.00		投资设立
霍尔果斯车讯影业有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	广播电视节目制作、影视策划；影视文化信息咨询；制作、代理、发布广告；		51.00	投资设立
霍尔果斯车讯力嘉科技有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	网络技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；网页设计		51.00	投资设立
成都盛蓉诚网络科技有限公司	成都武侯	成都武侯	软件开发；组织策划文化艺术交流活动；会议及展览展示服务；商务信息咨询；广告设计、制作、代理发布；汽车租赁服务。		70.00	投资设立

2、重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
霍尔果斯车讯影业有限公司	49.00%	-45,446.62		206,221.06
霍尔果斯车讯力嘉科技有限公司	49.00%	1,420,719.23	3,241,873.47	1,780,927.39
成都盛蓉诚网络科技有限公司	30.00%	283,906.62		283,906.62

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
霍尔果斯车讯影业有限公司	3,100,297.05		3,100,297.05	129,437.74		129,437.74
霍尔果斯车讯力嘉科技有限公司	7,277,206.44		7,277,206.44	3,642,660.75		3,642,660.75
成都盛蓉诚网络科技有限公司	3,018,871.59	38,254.00	3,057,125.59	2,110,770.18		2,110,770.18

续

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
霍尔果斯车讯影业有限公司	15,693,458.25		15,693,458.25	12,629,850.74		12,629,850.74
霍尔果斯车讯力嘉科技有限公司	35,107,290.30		35,107,290.30	27,756,103.29		27,756,103.29
成都盛蓉诚网络科技有限公司						

续

单位：元 币种：人民币

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
霍尔果斯车讯影业有限公司		-92,748.20	-92,748.20	-11,476,464.53
霍尔果斯车讯力嘉科技有限公司	32,639,274.84	2,899,426.99	2,899,426.99	4,897,712.82
成都盛蓉诚网络科技有限公司	3,804,958.44	946,355.41	946,355.41	51,753.71

续

单位：元 币种：人民币

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
霍尔果斯车讯影业有限公司	18,867.92	513,607.51	513,607.51	10,564,659.05
霍尔果斯车讯力嘉科技有限公司	61,420,254.10	7,351,187.01	7,351,187.01	2,415,122.34
成都盛蓉诚网络科技有限公司				

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人綦琳。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1（1）

3、其他关联方情况

其他关联方名称	实际控制人	备注
西安金纸页商贸有限公司	綦琳父亲	綦琳父亲持有 50%股权, 綦琳曾持有 50%股权
华戈控股集团有限公司	綦琳配偶妹妹	戈虹持有 100%股权
沧州澳牧农业发展有限公司	綦琳配偶	澳典控股持有 100%股权
澳典控股有限公司	綦琳配偶	华戈集团持有 100%股权
华歌房地产开发有限公司	綦琳配偶	澳典控股持有 100%股权
呼和浩特市鑫汇通保投资有限公司	綦琳配偶	澳典控股持有 100%股权
沧州华戈卓越房地产开发有限公司	綦琳配偶	华歌房地产持有 100%股权
沧州华歌房地产开发有限公司	綦琳配偶	华歌房地产持有 72%股权
沧州千盛源酒店管理有限公司	綦琳配偶	华歌房地产持有 71.13%股权
彩客化学集团有限公司 (Tsaker Chemical Group Limited)	綦琳配偶	戈弋持有 66.09%股权
彩客新能源(香港)有限公司	綦琳配偶	彩客化学集团持有 100%股权
彩客新能源控股有限公司	綦琳配偶	彩客化学集团持有 100%股权
彩客投资有限公司	綦琳配偶	彩客化学集团持有 100%股权
彩客化学(香港)有限公司	綦琳配偶	彩客化学集团持有 100%股权

其他关联方名称	实际控制人	备注
彩客化学(新加坡)私人有限公司	綦琳配偶	河北彩客化学股份持有 100%股权
彩客化工(沧州)有限公司	綦琳配偶	彩客化学香港持有 100%股权
彩客化学(沧州)有限公司	綦琳配偶	彩客化学香港持有 100%股权
彩客(中国)企业管理有限公司	綦琳配偶	彩客化学香港持有 100%股权
彩客科技(北京)有限公司	綦琳配偶	彩客化工沧州持有 100%股权
北京彩客众道环保科技有限公司	綦琳配偶	彩客科技北京持有 51%股权
彩客新能源材料(北京)有限公司	綦琳配偶	彩客新能源香港持有 100%股权
彩客电池材料(东光)有限公司	綦琳配偶	河北彩客化学股份持有 100%股权
彩客化学(夏津)有限公司	綦琳配偶	河北彩客化学股份持有 100%股权
彩客化学(东营)有限公司	綦琳配偶	彩客化工沧州持有 100%股权
河北彩客化学股份有限公司	綦琳配偶	彩客(中国)企业管理持有 2.941%, 彩客化工持有 97.059%
彩客环境科技(天津)有限公司	綦琳配偶	彩客(中国)企业管理持有 100%
彩客众道(天津)环保科技有限公司	綦琳配偶	彩客环境科技(天津)持有 51%
山东彩客东奥化学有限公司	綦琳配偶	河北彩客化学股份持有 100%股权
东营彩客华翰化学有限公司	綦琳配偶	山东彩客东奥持有 51%股权

4、关联交易情况

关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华戈控股集团有限公司	房屋	1,694,204.52	988,286.02

关联租赁情况说明：本公司控股股东、实际控制人綦琳女士系华戈控股集团有限公司的控股股东戈弋的配偶，华戈控股集团有限公司系公司的关联方。本公司与华戈控股集团有限公司签订房屋租赁合同，合同约定华戈控股集团有限公司将位于北京朝阳区吉庆里 14 号佳汇国际中心 A 座 6 层(共计 760.22 m²) 办公室租赁给本公司作为办公场所，租赁期限为三年，租期为 2017 年 6 月 15 日至 2020 年 6 月 14 日，年租金 1,778,914.80 元，本期分摊租赁费 1,694,204.52 元（不含税）。

5、关联方应收应付款项

应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
房租款	华戈控股集团有限公司	1,072,996.20	

注释：2017年末，公司对华戈控股集团有限公司预付账款余额为705,918.55元。

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

经营租赁承诺：

至资产负债表日止，本公司对外签定的不可撤销重大经营租赁情况如下：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额
不可撤销经营租赁最低租赁付款额	
资产负债日后第1年	1,778,914.80
资产负债日后第2年	741,214.47
合计	2,520,129.27

注：本公司与华戈控股集团有限公司签订房屋租赁合同，合同约定华戈控股集团有限公司将位于北京朝阳区吉庆里14号佳汇国际中心A座6层（共计760.22 m²）办公室租赁给本公司作为办公场所，租赁期限为三年，租期为2017年6月15日至2020年6月14日，年租金1,778,914.80元，本期分摊租赁费1,694,204.52元（不含税）。

2、或有事项

截止2018年12月31日，本公司不存在应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、为补充公司流动资金，公司第二届董事会第三次会议于2019年3月5日在公司会议室召开，会议审议通过《关于公司向银行借款的议案》。公司拟向招商银行股份有限公司北京分行申请贷款，贷款金额为人民币400万元（大写：人民币肆佰万元整），贷款期限为合同订立日起12个月，贷款利率上浮不超过基准利率的30%；委托北京海淀科技企业融资担保有限公司提供连带责任保证担保。

2、二级子公司哈尔滨国鸿富通汽车销售有限公司于 2019 年 3 月 15 日取得哈尔滨市道里区市场监督管理局颁发的《准予简易注销登记通知书》，准予该公司注销登记。此前，公司于 2018 年 4 月 12 日召开第一届董事会第二十五次会议，会议通过了《关于拟注销全资子公司的议案》。

十一、其他重要事项

1、前期会计差错更正

追溯重述法

本公司的三级控股公司霍尔果斯车讯影业业有限公司上年与霍尔果斯厚海文化传媒有限公司合作投资的《高能少年团》项目，按新结算协议重新计算上年投资收益，导致 2017 年度多确认投资收益 145,062.42 元，本年追溯调整，影响比较期间报表项目如下。

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
本公司的三级控股公司霍尔果斯车讯影业业有限公司上年投资收益调整	调整上年同期数据	投资收益	-145,062.42
		净利润	-145,062.42
		少数股东损益	-71,080.59
		归属于母公司的净利润	-73,981.83
	调整期初数据	应收股利	-145,062.42
		少数股东权益	-71,080.59
未分配利润		-73,981.83	

2、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
中关村企业信用促进会发放的信用评级补贴	信用评级	4,000.00	营业外收入	与收益相关
合计		4,000.00		

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司于 2018 年 11 月 7 日取得霍尔果斯市市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》（伊霍市工商登记内销字[2018]第 803772 号），准予本公司的三级控股公司霍尔果斯车讯新媒体广告有限公司注销登记。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		2,600,000.00
应收账款	140,126,182.29	95,023,941.60
合计	140,126,182.29	97,623,941.60

1.1 应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		2,600,000.00
商业承兑票据		
合计		2,600,000.00

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,218,535.81	100	12,092,353.52	7.94	140,126,182.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	152,218,535.81	/	12,092,353.52	/	140,126,182.29

续

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	108,196,407.82	100	13,172,466.22	12.17	95,023,941.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	108,196,407.82	/	13,172,466.22	/	95,023,941.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	96,610,901.17	4,830,545.06	5.00
1至2年	51,120,584.64	5,112,058.46	10.00
2至3年	3,339,000.00	1,001,700.00	30.00
3年以上	1,148,050.00	1,148,050.00	100.00
合计	152,218,535.81	12,092,353.52	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,080,112.70元；本期收回或转回坏账准备金额0.00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：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备期末金额
北京林克艾普科技有限公司	客户	11,183,000.00	1年以内	7.35	559,150.00
上海瀚天星海广告有限公司	客户	10,790,000.00	1年以内	7.09	539,500.00
盐城亿然信息技术有限公司	客户	9,798,000.00	1年以内	6.44	489,900.00

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备期末金额
上海傲介文化传播有限公司	客户	9,770,000.00	1年以内、1至2年	6.42	724,500.00
北京嘉宁至诚广告有限公司	客户	8,830,000.00	1年以内、1至2年	5.80	645,500.00
合计		50,371,000.00		33.10	2,958,550.00

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2018年12月28日，本公司与中核金控商业保理有限公司签订无追索权的应收账款保理业务合同（编号：CNFC-181225-01），将价值16,004,975.60元的应收账款转让给中核金控商业保理有限公司，其中，应收账款原值23,387,736.57元，计提坏账准备7,382,760.97元。获取应收账款保理融资款17,320,000.00元。应收账款转让明细如下：

单位：元 币种：人民币

序号	债务人名称	应收账款金额	应收账款到期日
1	重庆长安铃木汽车有限公司	800,000.00	2020年12月31日
2	重庆戊未昌广告有限公司	362,767.00	2020年12月31日
3	郑州熹致广告有限公司	1,908,335.00	2020年12月31日
4	武汉思维文化传播有限公司	412,500.00	2020年12月31日
5	无锡神龙汽车销售服务有限公司	112,300.00	2020年12月31日
6	上海聚胜万合广告有限公司	12,035,714.00	2020年12月31日
7	上海弘迅汽车销售服务有限公司	109,800.00	2020年12月31日
8	上海常隶文化传播有限公司	150,000.00	2020年12月31日
9	南昌蓝的文化传媒有限公司	188,890.00	2020年12月31日
10	科思世通广告（北京）有限公司	560,000.00	2020年12月31日
11	凯蒂柯广告（上海）有限公司北京分公司	300,000.00	2020年12月31日
12	江苏苏宁易购电子商务有限公司	133,087.57	2020年12月31日
13	河北海意广告有限公司	550,000.00	2020年12月31日
14	国美在线	90,000.00	2020年12月31日
15	佛山市铿锵广告有限公司	217,718.00	2020年12月31日
16	佛山市南海福田汽车销售有限公司	1,000,000.00	2020年12月31日
17	电众数码（北京）广告有限公司	610,305.00	2020年12月31日

序号	债务人名称	应收账款金额	应收账款到期日
18	成都祺兴互动广告有限公司	1,140,000.00	2020年12月31日
19	北京易网云车咨询服务有限公司	2,000,000.00	2020年12月31日
20	北京鑫港汇众汽车销售服务有限公司	96,000.00	2020年12月31日
21	北京庞大兴驰汽车科技有限公司	110,320.00	2020年12月31日
22	北京海川容达广告有限公司	300,000.00	2020年12月31日
23	北京传智天杰品牌管理顾问有限公司	200,000.00	2020年12月31日
合计		23,387,736.57	

2、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,760,882.91	10,186,498.19
合计	3,760,882.91	10,186,498.19

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	5,184,218.72	100	1,423,335.81	27.46	3,760,882.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	5,184,218.72	/	1,423,335.81	/	3,760,882.91

续

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	11,693,331.28	100	1,506,833.09	12.89	10,186,498.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,693,331.28	/	1,506,833.09	/	10,186,498.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,303,974.48	165,198.72	5.00
1至2年	620,565.31	62,056.53	10.00
2至3年	90,854.81	27,256.44	30.00
3年以上	1,168,824.12	1,168,824.12	100.00
合计	5,184,218.72	1,423,335.81	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-83,497.28元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,459,480.67	1,907,730.07
关联方往来款	2,379,428.89	8,557,177.09
押金	1,177,424.12	1,177,424.12
保证金	51,000.00	51,000.00
代缴社保	116,885.04	
合计	5,184,218.72	11,693,331.28

(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：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京车讯骏都互联网有限公司	关联方往来款	2,084,113.58	1年以内	40.20	104,205.68
北京西比达科咨询有限公司	押金	795,840.00	3年以上	15.35	795,840.00
吴小虎	备用金	720,193.72	1年以内	13.89	36,009.69
张红波	备用金	303,827.81	2至3年	5.86	91,148.34
哈尔滨国鸿富通汽车销售有限公司	关联方往来款	293,455.31	1年以内、1至2年	5.66	28,345.53
合计	/	4,197,430.42	/	80.96	1,055,549.24

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,000,000.00	1,000,000.00	15,000,000.00	6,010,000.00	1,000,000.00	5,010,000.00
合计	16,000,000.00	1,000,000.00	15,000,000.00	6,010,000.00	1,000,000.00	5,010,000.00

对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
霍尔果斯车讯创业投资有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
哈尔滨国鸿富通汽车销售有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
北京车讯骏都互联网有限公司	10,000.00	9,990,000.00		10,000,000.00		
合计	6,010,000.00	9,990,000.00		16,000,000.00		1,000,000.00

4、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	178,061,052.22	101,226,540.88	85,510,530.29	30,189,026.58
其他业务	2,420,689.65	5,673,650.00		
合计	180,481,741.87	106,900,190.88	85,510,530.29	30,189,026.58

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	4,000.00	中关村企业信用促进会发放的信用评级补贴
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		

项目	金额	说明
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	-103.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,000.00	
少数股东权益影响额	-1.65	
合计	2,894.98	

2、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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.14	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.13	0.56	0.56

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：

董事会秘书办公室