



巴士在线股份有限公司  
2017 年年度报告

股票简称：ST 巴士

股票代码：002188

披露日期：2018 年 4 月 27 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人周鑫、主管会计工作负责人林盼东及会计机构负责人(会计主管人员)郑芳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王献蜀	董事	因个人原因失联	无

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况和非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，董事会认为：公司董事、原法定代表人、原总经理王献蜀在未经公司任何审批流程及授权的情况下，私自签订借款协议和数份担保合同，致使公司涉诉且金额巨大，巨额诉讼迫使公司 2017 年度财务报告中计提大量的预计负债，导致公司巨额亏损；同时造成公司银行账户、房产和股权被法院冻结、查封等恶劣影响。王献蜀作为公司董事、高级管理人员期间的舞弊行为，适用“公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准”中“财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为”条款，导致公司 2017 年度存在财务报告内部控制重大缺陷。

因中汇会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2017 年度的财务报告出具了无

法表示意见的审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条第（四）项的规定，“最近一个会计年度的财务会计报告被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告”，深圳证券交易所所有权对公司股票交易实行“退市风险警示”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	64
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节 公司治理.....	73
第十节 公司债券相关情况.....	81
第十一节 财务报告.....	82
第十二节 备查文件目录.....	190

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、巴士在线	指	巴士在线股份有限公司
上海天纪	指	上海天纪投资有限公司
巴士科技	指	巴士在线科技有限公司
LIVE 直播	指	公司全资子公司巴士科技所拥有的直播平台
中麦控股	指	中麦控股有限公司
新嘉联	指	浙江新嘉联电子科技有限公司（原浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司）
恩杰尔	指	恩杰尔公司（丹麦）
美联公司	指	浙江美联新能源有限公司
中麦通信	指	中麦通信网络有限公司
元、万元	指	指人民币元、万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	ST 巴士	股票代码	002188
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	巴士在线股份有限公司		
公司的中文简称	巴士在线		
公司的外文名称（如有）	BUS ONLINE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BUS ONLINE		
公司的法定代表人	周鑫		
注册地址	浙江省嘉善县东升路 36 号		
注册地址的邮政编码	314100		
办公地址	浙江省嘉善县东升路 36 号		
办公地址的邮政编码	314100		
公司网址	<a href="http://www.busonline.com">http://www.busonline.com</a>		
电子信箱	stock@busonline.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋中瀚	张晓艳
联系地址	浙江省嘉善县东升路 36 号	浙江省嘉善县东升路 36 号
电话	0573-84252627	0573-84252627
传真	0573-84252318	0573-84252318
电子信箱	stock@busonline.com	stock@busonline.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董秘办

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91330000721075424D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层
签字会计师姓名	任成、徐剑锋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	590,679,551.42	657,686,783.29	-10.19%	182,604,587.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,033,425,614.20	93,600,733.80	-2,272.45%	10,867,310.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,670,101,384.61	86,098,003.63	-2,039.77%	-2,292,504.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,077,261.03	-40,056,005.22	69.85%	-28,147,111.51
基本每股收益（元/股）	-6.83	0.31	-2,303.23%	0.06
稀释每股收益（元/股）	-6.83	0.31	-2,303.23%	0.06
加权平均净资产收益率	-185.92%	4.58%	-190.50%	2.43%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	717,488,132.63	2,353,968,286.63	-69.52%	2,232,124,353.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,537,088.25	2,090,884,889.09	-99.50%	1,997,273,231.32

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-2,033,425,614.20	93,600,733.80	10,537,088.25	2,090,884,889.09
按国际会计准则调整的项目及金额				

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-2,033,425,614.20	93,600,733.80	10,537,088.25	2,090,884,889.09
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	190,537,087.80	153,108,488.86	192,753,921.47	54,280,053.29
归属于上市公司股东的净利润	3,987,530.92	17,291,728.62	83,159,738.25	-2,137,864,611.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,691,950.16	15,763,697.16	42,214,162.95	-1,731,771,194.88
经营活动产生的现金流量净额	8,898,356.07	37,443,087.81	-73,435,988.58	15,017,283.67

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-969,020.93	-1,299,065.84	-17,221.63	
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）	823,968.03	984,725.39	218,657.14	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-406,927,925.51			
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	1,209,967.97	654,550.52	956,012.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	147,000.00			
对外委托贷款取得的损益			10,382,939.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,544,619.83	-6,461,727.79	-588,792.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	46,936,400.68	15,000,000.00	2,500,000.00	
减：所得税影响额		1,375,752.11	291,779.63	
合计	-363,324,229.59	7,502,730.17	13,159,815.05	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司主营业务未发生变更。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	
固定资产	
无形资产	主要系本期无形资产摊销及计提减值所致。
在建工程	主要系本期在建工程达到可使用状态转入固定资产及部分在建工程计提减值所致。
货币资金	主要系公司经营性现金净流出增加及购买银行理财产品支出所致。
预付款项	主要系公司预付款项目支出在本期收到发票入账核销所致。
应收利息	主要系公司本期理财产品尚未赎回，计提利息所致。
其他应收款	主要系子公司巴士科技收回客户保证金、备用金使该科目余额较上年同期减少所致。
开发支出	主要系子公司巴士科技资本化项目（BUS+）预期继续资金投入困难，难以支撑项目完成研发，故本期将开发支出转为管理费用，不予资本化所致。
其他流动资产	主要系本期理财投资增加所致。
商誉	主要系本期全额计提商誉减值所致。
长期待摊费用	主要系本期长期待摊费用按期摊销所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (一) 微电声业务

报告期，公司专业从事微型扬声器、受话器等微电声元器件产品的研发、生产、销售，为国家级高新技术企业，拥有现代化先进的厂房设施，生产规模大、技术能力强，拥有根据工艺的需要进行开发制造自动化专用生产设备的能力。公司研发团队是市级重点企业技术创新团队，主要技术人员具有多年的电声元器件研发和生产制造经验。公司也是市级专利示范性企业。竞争优势如下：

- 1) 具有超过 20 年的微电声客户定制开发的技术积淀；
- 2) 具有包括研发、核心零部件制造、成品组装和检测的完整的微电声产品“一条龙”产业链；
- 3) 具有自主研发、定制符合微电声工艺标准的半自动、全自动生产设备（线）的技术能力；
- 4) 具有手机、传统电话、笔电、平板电视等四大电声产品类型的丰富而完整的产品规格，应用领域和市场拓展前景广阔。

### (二) 广告服务业-传媒互联网

1) 权威品牌：使用中央电视台台标，是国家广电总局唯一批准的全国性移动电视媒体，也是目前国内唯一全国联运的移动巴士广告和视频内容提供商；巴士科技拥有国家广电总局&信息产业部唯一颁发的权威资质的全国性公交媒体制作和播放许可证；

2) 创新技术：4G/WIFI 定点传输，画面更清晰、更稳定；

3) 黄金内容：拥有独立资深的媒体制作团队，承接中央电视台权威公众媒体内容以及品牌价值，从短视频社区调整到视频直播领域，产品定位以“娱乐化”为主线，通过与线下媒体平台联动优势，打造产品特色；

4) 强大平台：依托权威品牌和内容优势，深挖众多线下用户，以 Live 直播、网络游戏、移动社区、互联网广告等为载体，打造全方位的互联网移动平台。

5) 经营资质：巴士科技有如下经营许可证：广播电视节目制作经营许可证、网络文化经营许可证、增值电信业务经营许可证-全国、增值电信业务经营许可证-江西、信息网络传播视听节目许可证以及高新技术企业证书。

公司通过不断技术创新，持续提升企业核心竞争力，为公司的发展奠定基础。2017 年已授权并获得证书的专利如下：

序号	专利名称	专利号	公告日	专利性质	法律状态
1	无磁气隙平面音圈电声转换器	ZL200720108239.6	2008-3-19	实用新型	授权
2	微型音箱	ZL200720302890.7	2008-11-12	实用新型	授权
3	非闭合磁罩组成的磁路	ZL200820121344.8	2009-5-13	实用新型	授权

4	音圈引线与振膜固定的结构	200920113053.9	2009-11-4	实用新型	授权
5	裹胶机	200920113069.X	2009-11-4	实用新型	授权
6	热压机	200920113054.3	2009-11-4	实用新型	授权
7	磁钢分离器	200920113070.2	2009-11-4	实用新型	授权
8	带有导通引出结构框架的硅麦克风	200920114623.6	2010-1-27	实用新型	授权
9	电容L形排列的双面双用硅麦克风	200920117096.4	2010-1-27	实用新型	授权
10	带阻尼的微型音箱	200920117094.5	2010-1-27	实用新型	授权
11	带有绝缘隔墙的硅麦克风	200920118141.8	2010-1-27	实用新型	授权
12	微型受话器或扬声器用的复合振动膜	200920124636.1	2010-5-12	实用新型	授权
13	后泄漏宽频性能的受话器	200920124637.6	2010-5-12	实用新型	授权
14	带泄声槽的高泄漏性能受话器	200920124638.0	2010-5-12	实用新型	授权
15	音箱（曲面微型）	200930201001.2	2010-7-14	外观专利	授权
16	一种用于超薄型扬声器的散热式磁罩	201020049629.2	2010-11-17	实用新型	授权
17	一种用于扬声器纯音检听的机电式触发装置	201020100743.3	2011-1-26	实用新型	授权
18	一种用于扬声器音膜定位的定位工具	201020100744.8	2010-11-17	实用新型	授权
19	一种用于微型音箱测试的辅助固定装置	201020143414.7	2010-11-24	实用新型	授权
20	一种具有功率线性频响特性的封闭式受话器	201120087808.x	2011-10-26	实用新型	授权
21	具有内焊直悬空引线型结构的微型电声换能器	201120575705.8	2012-8-15	实用新型	授权
22	一种具有功率线性频响特性的封闭式受话器	201110077413.6	2013-09-25	发明专利	授权
23	音膜装配吸附装置	201220657298.X	2013-05-22	实用新型	授权
24	内焊式新工艺音膜脱模装置	201220659043.7	2013-05-22	实用新型	授权
25	自动压纹机	201220659014.0	2013-05-22	实用新型	授权
26	灵敏度可校正的铁壳式电容硅传声器	201220753752.1	2013-05-22	实用新型	授权
27	复合振膜贴片装置	201320477198.3	2014-01-29	实用新型	授权
28	自重自密封可周转活塞储物盒	201320477195.X	2014-01-29	实用新型	授权
29	信赖性试验装置	201320478910.1	2014-01-29	实用新型	授权
30	带双缓冲压力可调式调音纸防粘带平整装置	201420136286.1	2014-08-27	实用新型	授权
31	一种防音圈变形的音圈周转件	201420135514.3	2014-09-17	实用新型	授权
32	一种集成测试工装	201420136233.X	2014-08-27	实用新型	授权
33	多磁钢粘合装置	201420209620.1	2014-09-17	实用新型	授权
34	安装磁钢和T铁用定位套的拔出装置	201520074921.2	2015-07-08	实用新型	授权
35	清理扬声器支架组合件内壁用的铰刀	201520075149.6	2015-07-08	实用新型	授权

36	内卡定位金属前盖的工作	201520461734.X	2015-11-18	实用新型	授权
37	一种用于自动震膜装配机的吸膜组件	201521130758.3	2016-6-22	实用新型	授权
38	一种扬声器支架、以及采用该支架的扬声器	201620469824.8	2016-12-07	实用新型	授权
39	一种多磁多驱动扬声器结构	201620469805.5	2016-12-21	实用新型	授权
40	一种金属弹波与支架注塑成型结构和扬声器	201620308043.0	2016-12-21	实用新型	授权
41	新型公交车智能调度移动通信多媒体视听系统	200410045092.1	2004-7-21	发明专利	授权
42	移动信息服务平台	CN201220264518.2	2012-06-06	实用新型	授权
43	一种公交车车辆载多媒体内容预下载系统	201621348795.6	2016-12-9	实用新型	证书
44	一种公交移动电视视频内容受众参数的采集系统	201621276146.X	2016-11-25	实用新型	证书

正在申请并获得受理的专利如下：

序号	专利名称	专利号	申请日	专利性质	法律状态
1	一种自动震膜装配机的盖膜组件	201511021119.8	20151030	发明专利	实审阶段
2	一种用于自动震膜装配机的吸膜组件	201511021823.3	20151030	发明专利	实审阶段
3	一种金属弹波与支架注塑成型的扬声器结构及其生产工艺	201610230446.2	20160413	发明专利	实审阶段
4	移动信息服务平台	CN201210184636.7	20120606	发明专利	受理
5	车载内容投放系统及车载终端	CN201410347991.0	20140721	发明专利	审议
6	一种公交移动电视视频内容受众的统计方法及系统	201611055469.0	20161125	发明专利	实审
7	基于位置服务的公交视频播控系统和方法	201611032448.7	20161116	发明专利	实审
8	一种公交电视系统文件内容分发系统及方法	201611178083.9	20161219	发明专利	实审

2017年科学技术成果鉴定（验收）情况：

序号	成果名称	技术水平	鉴定/验收时间
1	窄长型双驱动动圈式扬声器	国内领先	2016-6-25
2	一种超薄型低磁泄漏复合膜扬声器模组	国内领先	2016-12-25
3	一种带冷镦平板型金属前盖的超薄型受话器	国内领先	2016-12-25

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 报告期主要经营情况

2017年巴士在线整体战略从“产品研发年”转型到“市场运营年”，聚焦互联网媒体集团的核心定位，全面打造了包括CCTV移动电视、LIVE&花椒手机直播、城市运营渠道在内的全媒体业务架构，并通过深化外部合作IP与内部孵化IP的运营，从“平台+内容”两个方向构建全媒体平台传播能力及IP内容孵化运营能力，初步完成业务战略转型。同时，严格执行相关制度；对日常金额较大的业务往来加强了关联交易排查。另外，公司对微电声业务进行了集约化管理；对资金管控方面，按照“以收定支”的资金支付原则，对资金支付进行优化和控制、强化了资金预算和管控，同比经营活动产生的现金流量净额明显得到改善。

#### 1、智能业务方面

2017年7月，全资子公司“浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司”更名为“浙江新嘉联电子科技有限公司”，母公司向其增资2500万元，其注册资本增至3000万元。2017年10月，公司以2017年9月30日为基准日，将微电声业务的主要业务、人员和资产由母公司置入全资子公司新嘉联。

2017年传统微电声业务市场销售紧紧围绕“提升客户结构、提升订单质量、提升毛利空间”的工作指导方针，第二季度起，对部分经济效益差的订单、项目、客户进行了有效优化和删减，并结合公司资金管控计划及时调整了年度销售指标，重点突出“效益第一、规模第二”的指导思想，毛利率生产产值及人均产值均有上升。技术改造方面，2017年11月，公司第一条自主研发和制造的手机扬声器产品柔性全自动装配线在经历多次精调和完善，以及产品改型后，正式投入量产，公司手机类微型扬声器产品进入全自动生产时代。

#### 2、媒体业务方面

2017年在媒介市场整体行业压力加大的环境下，媒体事业部针对市场趋势及客户需求变化，通过资源整合、定制化营销解决方案、提升行业影响力、增强媒体价值、打造基于公交场景的数字化营销平台、加强数字营销资源等策略达成年度经营目标。媒体业务围绕市场运营为核心，产品规划上通过从内容、渠道和细分行业的维度，对外部合作资源进行整合包装，并逐渐形成逻辑化的商业模式。通过实操案例的包装和市场推广来诠释巴士在线资源优势和整合营销能力，2017年共获得5项金奖。

#### 3、视频业务方面

2017年，视频事业部LIVE直播围绕拉动端内营收，提高用户活跃及留存实施运营策略，策划节日性活动和热点活动约25场，针对用户优化GS团，上线CPL引导端内主播与用户的互动性。同时围绕LIVE直播品牌宣传，依托新歌声及SNH48两大IP，实施了2017内容战略发布会、华语榜中榜、音乐竞技场、粉丝网艺人直播合作、SNH48总决选冠名合作等重点项目。

根据公司构建全媒体渠道传播能力的战略，新设立城市运营部，拓展直播授权代理业务布局，签约并取得花椒城市频道全国总代理商授权。搭建花椒城市频道全国代理商体系，已完成签约16家省级代理商，执行城市线下活动上百场。

#### 4、网生&社区业务方面

2017年根据公司发展战略新组建了网生&社区事业部，通过外部IP合作与自研IP投入，为移动媒体平台、LIVE直播平台输入优质内容，为内容营销升级提供有力支撑。报告期着手与灿星制作有限公司联合深圳卫视出品亲子益智问答类综艺《加油吧，老爸》项目；与上海丝芭文化传媒集团有限公司联合出品《青春大本营》项目；与吉首文化合作打造电竞系列节目《电竞在线》项目，并以点播+直播多元化的视频呈现。围绕公司全媒体渠道传播战略，完成了媒体传输播控平台建设，解决针对传统公交媒体产品级别同时具备互联网程序化广告业务支撑能力的问题。平台实现了自动化媒体传输、智能车辆监控、业务多维度统计、车载设备运维、LBS 广告投放、公交场景应用分发、公交大数据 WiFi 探针数据采集、平台软件智能升级控制业务、央视播控能力、L 屏广告程序化支持投放能力、运维管理等功能，同时与华为开展了车载新终端二代机合作及相应二代机设备研发。同步完成了工程运维智能管理工具Demo版本（Android）的产品设计、技术评审和研发，初具产品功能形态并可演示。

#### (二) 报告期发生的特殊事项

2017年12月9日，公司公告，公司董事、原法定代表人、原总经理王献蜀失联，且至今未到岗履职。

#### (三) 期后事项

##### 1、母公司

由于王献蜀私自签署借款合同和多项担保合同，致使母公司涉诉，截至目前共接到涉诉案件12起，涉及原告9家（其中一家共一起案件已按撤诉处理），涉案本金39891万元；母公司7个主要银行账户被司法冻结、公司持有的新嘉联100%股权被查封、公司持有的巴士科技100%股权被查封、公司位于浙江省嘉善县惠民街道嘉业阳光城房产2处房产被查封、公司位于浙江省嘉善县惠民街道东升路36号的3处房产（厂区）被查封；2018年2月8日上市公司股票被实行其他风险警示。

根据重大资产重组时签订的《盈利承诺及补偿协议》，公司已对11名第一顺序补偿义务人及王献蜀，就履行业绩补偿承诺等相关事宜向上海市高级人民法院诉讼，已被受理。

##### 2、巴士科技

由于王献蜀突然失联至今无法正常履职，且其控制的中麦控股持有的上市公司股份不断发生被司法冻结、司法轮候冻结、质押的情形，诸多负面影响对巴士科技员工心理的稳定性以及外部的供应商、合作伙伴、客户的持续合作意愿造成了巨大影响。这些影响导致巴士科技诸多业务陷于停顿，众多客户采取观望、回避等不合作的态度，巴士科技相当部分应收账款出现逾期，致使资金趋紧。

**媒体事业部：**巴士科技公交电视移动媒体广告业务包括自有媒体业务和代理媒体业务。由于资金紧张，公司未能如期支付相关公交媒体资源费和央视独家代理授权费。公司部分员工离职。目前，该业务板块部分客户已取消与巴士科技2018年度的合作。巴士科技2018年一季度收入同比下滑明显。但巴士科技与央视继续保持合作，主要城市的车辆资源大部分得以保留，运营所需各项许可资质依然有效，媒体业务团队的核心成员并未离职，媒体业务能维持基本运营。

**视频事业部：**LIVE直播已经停止运营。2018年2月，因城市频道开发数量未达协议约定、授权费支付延期等问题，北京密境和风科技有限公司通知巴士科技解除合作协议，经花椒直播授权开展的直播城市频道全国代理业务停止运营。目前该业务板块已基本停止运营。

**网生社区事业部：**2018年1月中旬，青春大本营项目确定终止，至1月31日网生社区事业部IP节目制作及营销团队离职。目前，该业务板块除移动平台部外，其他已基本停止运营。

**银行账户情况：**巴士科技目前因有两家供应商申请诉前保全导致银行账户被冻结。

巴士科技2017年度经营出现大幅亏损的主要原因系其核心管理人员王献蜀失联所致。2017年12月初，公司相关工作人员多次联系公司法定代表人、董事、总经理王献蜀先生，均未能取得联系。目前，王献蜀先生尚未能正常履职。

巴士科技由王献蜀一手创办，其被免职前一直担任巴士科技董事长、总经理等职务。王献蜀作为巴士科技公司核心管理人员和主要业务人员，一直以来，其个人在巴士科技的经营管理和业务发展中起着举足轻重的作用，其失联对巴士科技的生产经营具有重大影响。

标的公司主要从事公交移动电视媒体广告、视频和网生社区等媒体和互联网业务的经营。由于标的公司众多业务和重大项目主要系王献蜀先生统筹协调落实，部分重大项目和客户系其直接联系；在其失联后，众多客户合作态度转向观望，甚至拒绝提供合作事项的后续进展资料，不配合审计回函，不按账期回款，致使标的公司传统公交移动电视媒体广告业务量大幅减少，视频和网生社区等两大业务逐步陷入停滞，花椒直播城市频道落地运营推广的全国代理业务、青海卫视项目、青春大本营、加油吧老爸等重大项目被迫终止，大量营业收入不予确认，应收账款坏账准备大幅增加，导致标的公司2017年度经营出现大幅亏损。

王献蜀于2018年1月25日辞去上市公司总经理职务和法定代表人职务。2018年1月27日，公司已发布公告，子公司巴士科技董事会免去王献蜀所担任的该公司总经理一职，任命吴旻担任巴士科技总经理；2018年4月16日巴士在线免去王献蜀巴士科技董事职务，提名殷建勇先生担任巴士科技董事。巴士科技董事会



选举殷建勇先生担任巴士科技董事长。2018年4月20日，吴旻辞去巴士科技总经理职务，巴士科技董事会聘请殷建勇先生担任巴士科技总经理。

### 3、美联公司

2018年4月，美联公司就其股权结构、公司名称、法定代表人、经营范围等信息进行了变更，变更完成后，美联公司成为本公司全资子公司，名称变更为浙江天筑贸易有限公司。

#### **(四) 期后事项的应对措施：**

##### 1、未决诉讼应对措施

截止目前，公司涉及的诉讼尚在审理中，其结果具有不确定性。公司已做好充分应对准备，采取积极措施维护公司利益，保护公司股东的权益。

##### 2、保证巴士科技持续经营能力的具体经营措施：

###### (1) 开源节流，重整业务结构，增强持续经营能力

在王献蜀失联后，巴士科技视频直播业务和网生社区业务运营陷入停滞，媒体业务的销售额锐减；但巴士科技与央视国际网络有限公司、央视国际移动传媒有限公司关于CCTV移动传媒的合作持续，主要城市的车辆资源尚在合同期内，运营所需各项许可资质依然有效，媒体业务团队的核心成员稳定，公交移动电视媒体业务仍持续运营。

综合上述情况，巴士科技重新调整业务结构，聚焦资源于公交移动电视媒体业务，合理布排全国媒体资源，积极与合作单位展开沟通，寻求其对巴士科技当前面临形势的理解和支持，力争尽快消除因王献蜀失联和背信行为对公司业务经营产生的负面影响，扭转目前的不利经营形势。同时停止运营视频直播业务和网生社区业务，相关业务人员的调整计划已在逐步落实之中；网生社区事业部保留公交移动电视媒体互联网转型业务，并适度开拓新业务，稳步发展。

另外，公司全资子公司浙江新嘉联电子科技有限公司将进一步加强集约化管理，推动管理精细化、扁平化，坚持不懈地提升生产过程材料利用率、测试合格率、生产效率以及毛利率。

###### (2) 催收回款，寻求财务支持

一方面巴士科技积极与客户保持沟通，通过协商、向逾期未回款客户发律师函、提起诉讼等手段，积极催收逾期应收账款；另一方面向间接控股股东寻求短期内的财务资助，截止目前间接控股股东及上市公司母公司已向巴士科技财务资助3700万元，主要用于员工工资及社保公积金、媒体资源费用的支付，对稳定团队及供应商起到了积极作用。

###### (3) 积极引进高端人才，重组经营团队

鉴于王献蜀长期不能正常履职，根据巴士科技业务发展需要并结合相关人员的自身意愿，巴士科技已聘请行业经营管理经验丰富的殷建勇先生担任该公司的董事长兼总经理，对媒体及相关业务进行统筹管

理，切实增强可持续经营能力。

(4) 组建专门团队对诉讼、仲裁等或有事项进行清理、核查，聘请律师积极应诉

公司已组建由董事长牵头的专门团队对当前面临的诉讼、仲裁事项进行全面清理、核查，聘请专业的律师事务所积极应诉，通过法律手段切实维护公司及广大投资者的利益。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	590,679,551.42	100%	657,686,783.29	100%	-10.19%
分行业					
传媒-互联网行业	449,098,058.38	76.03%	513,737,848.73	78.11%	-12.58%
电子元器件行业	134,126,280.77	22.71%	140,610,463.62	21.38%	-4.61%
其他业务收入	7,455,212.27	1.26%	3,338,470.94	0.51%	123.31%
分产品					
扬声器销售	80,424,054.71	13.62%	81,615,171.22	12.41%	-1.46%
受话器销售	49,582,011.02	8.39%	58,936,061.65	8.96%	-15.87%
智能硬件	4,052,020.53	0.69%	0.00	0.00%	100.00%
自有媒体广告业务	199,493,266.38	33.77%	328,938,595.91	50.01%	-39.35%
代理媒体广告业务	55,891,698.51	9.46%	49,453,900.57	7.52%	13.02%
广告制作业务	166,603.77	0.03%	518,867.92	0.08%	-67.89%
live 直播业务	66,421,477.75	11.24%	61,838,105.75	9.40%	7.41%
节目版权使用费	29,229,416.81	4.95%	40,124,356.78	6.10%	-27.15%
优土资源一次性买断业务	117,513.14	0.02%	18,571,011.71	2.82%	-99.37%
游戏运营业务		0.00%	12,773,988.55	1.94%	-100.00%
授权独家直播经纪费	8,805,031.44	1.49%	1,100,628.93	0.17%	700.00%

新歌声运营许可授权	28,301,886.79	4.79%	0.00	0.00%	100.00%
CDN 应用分发	22,164,636.51	3.75%	0.00	0.00%	100.00%
城市运营许可-live 花椒直播	37,735,849.08	6.39%	0.00	0.00%	100.00%
其他	8,294,084.98	1.40%	3,816,094.30	0.58%	117.34%
分地区					
国内	484,871,671.47	82.09%	546,161,208.09	83.04%	-11.22%
出口	105,807,879.95	17.91%	111,525,575.20	16.96%	-5.13%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
传媒-互联网行业	449,098,058.38	292,454,202.07	34.88%	-12.58%	51.20%	-27.47%
电子元器件行业	134,126,280.77	123,858,968.25	7.65%	-4.61%	-7.20%	2.57%
分产品						
扬声器销售	80,424,054.71	78,079,771.28	2.91%	-1.46%	-3.50%	2.05%
受话器销售	49,582,011.02	42,564,577.39	14.15%	-15.87%	-18.86%	3.16%
智能硬件	4,052,020.53	3,183,997.02	21.42%			21.42%
自有媒体广告业务	199,493,266.38	124,900,103.94	37.39%	-39.35%	30.48%	-33.51%
代理媒体广告业务	55,891,698.51	25,099,179.31	55.09%	13.02%	-7.36%	9.88%
广告制作业务	166,603.77		100.00%	-67.89%		0.00%
live 直播业务	66,421,477.75	89,735,811.43	-35.10%	7.41%	77.76%	-53.47%
节目版权使用费	29,229,416.81	16,842,029.88	42.38%	-27.15%	176.05%	-42.41%
优士资源一次性 买断业务	117,513.14		100.00%	-99.37%	-100.00%	29.44%
游戏运营业务				-100.00%	-100.00%	
授权独家直播经	8,805,031.44	6,620,346.30	24.81%	700.00%	969.52%	-18.95%

纪费						
新歌声运营许可授权	28,301,886.79	9,433,962.26	66.67%			66.67%
CDN 应用分发	22,164,636.51	6,067,500.00	72.63%			72.63%
城市运营许可-live 花椒直播	37,735,849.08	13,660,377.18	63.80%			63.80%
其他	838,872.71	125,514.33	85.04%	75.63%	-42.83%	31.00%
分地区						
国内	477,416,459.20	319,158,690.91	33.15%	-12.05%	43.95%	-26.01%
出口	105,807,879.95	97,154,479.41	8.18%	-5.13%	-7.63%	2.48%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
传媒-互联网行业	主要营业成本	292,454,202.07	70.25%	193,418,583.54	59.17%	51.20%
电子元器件行业	主要营业成本	123,858,968.25	29.75%	133,466,301.14	40.83%	-7.20%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
扬声器销售	主要营业成本	78,079,771.28	18.76%	80,909,701.27	24.75%	-3.50%
受话器销售	主要营业成本	42,564,577.39	10.22%	52,456,891.26	16.05%	-18.86%
智能硬件	主要营业成本	3,183,997.02	0.76%			
自有媒体广告业务	主要营业成本	124,900,103.94	30.00%	95,721,053.69	29.28%	30.48%

代理媒体广告业务	主要营业成本	25,099,179.31	6.03%	27,092,150.22	8.29%	-7.36%
广告制作业务	主要营业成本		0.00%	0.00	0.00%	0.00%
live 直播业务	主要营业成本	89,735,811.43	21.55%	50,480,804.28	15.44%	77.76%
节目版权使用费	主要营业成本	16,842,029.88	4.05%	6,101,171.51	1.87%	176.05%
优土资源一次性买断业务	主要营业成本		0.00%	5,466,501.89	1.67%	-100.00%
游戏运营业务	主要营业成本		0.00%	7,818,071.90	2.39%	-100.00%
授权独家直播经纪费	主要营业成本	6,620,346.30	1.59%	619,000.00	0.19%	969.52%
新歌声运营许可授权	主要营业成本	9,433,962.26	2.27%			
CDN 应用分发	主要营业成本	6,067,500.00	1.46%			
城市运营许可-live 花椒直播	主要营业成本	13,660,377.18	3.28%			
其他	主要营业成本	125,514.33	0.03%	219,538.66	0.07%	-42.83%

说明

上述项目中，智能硬件、新歌声运营许可授权、CDN 应用分发、城市运营许可-live 花椒直播为新增业务，无上年度同口径可比数据。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	165,352,880.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	38,678,416.66	6.55%
2	客户二	37,735,849.04	6.39%
3	客户三	33,018,867.94	5.59%

4	客户四	28,301,886.80	4.79%
5	客户五	27,617,860.09	4.68%
合计	--	165,352,880.53	28.00%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计销售金额（元）	104,070,411.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.62%
前五名客户采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	31,638,650.63	7.48%
2	供应商二	25,266,955.27	5.98%
3	供应商三	22,400,000.00	5.30%
4	供应商四	14,000,000.00	3.31%
5	供应商五	10,764,805.31	2.55%
合计	--	104,070,411.21	24.62%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	93,761,608.37	82,800,988.06	13.24%	
管理费用	117,739,182.75	100,097,819.41	17.62%	
财务费用	1,916,621.39	-5,486,980.30	134.93%	主要系本期母公司汇兑损失增加所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

为了适应市场竞争的需要，公司决定在2017年度进行“圆形双磁无骨架音圈高功率扬声器”、“环形支撑系统多磁扁平化扬声器”、“碳木复合纸盆超薄超重低音TV模组”、“一种曲面结构轻质球顶复合膜”、“一种高阻燃航空扬声器YDDJ1010-50”、“青少年智能硬件”六个项目的新产品开发。

该六个项目的新品由研发中心牵头立项，相关部门协助完成产品的查新、检测工作，产品在设计、工

艺、结构方面均处于同行业先进水平，并满足市场的需求，得到客户的一致认可。此六款产品将延续到2018年进行验收，其中青少年智能硬件项目已停止，不做验收。

在传媒互联网方面公司在2017年度继续进行“Bus+智能媒体互联网的研究与应用”、“视频直播研发项目”等二个主要项目研发。其中Bus+智能媒体互联网的研究与应用项目于2016年9月通过南昌高新技术产业园备案审查，备案号为洪高新管字（2016）422号。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	206	237	-13.08%
研发人员数量占比	12.28%	11.89%	0.39%
研发投入金额（元）	47,844,896.71	43,301,861.05	10.49%
研发投入占营业收入比例	8.10%	6.58%	1.52%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	5,265,519.86	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	12.16%	-12.16%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

开发支出较上年同期减少 5,265,519.86 元，同比下降 100%，主要系子公司巴士科技资本化项目(BUS+)预期继续资金投入困难，难以支撑项目完成研发，故本期将开发支出转为管理费用，不予资本化所致。

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	580,302,927.51	499,812,974.68	16.10%
经营活动现金流出小计	592,380,188.54	539,868,979.90	9.73%
经营活动产生的现金流量净额	-12,077,261.03	-40,056,005.22	69.85%
投资活动现金流入小计	171,173,164.48	40,970,517.56	317.80%
投资活动现金流出小计	216,080,948.06	79,553,139.66	171.62%
投资活动产生的现金流量净额	-44,907,783.58	-38,582,622.10	-16.39%
筹资活动现金流入小计	29,466,826.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	26,213,400.00	3,466,826.00	656.12%

筹资活动产生的现金流量净额	3,253,426.00	-3,466,826.00	193.84%
现金及现金等价物净增加额	-55,693,672.93	-78,223,707.75	28.80%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加27,978,744.19元，同比上升69.85%，主要系本期实行“以收定支”资金管控计划，较上期相比经营活动产生的现金流量净额明显得到改善所致。

本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少6,325,161.48元，同比下降16.39%，主要系本期子公司购买理财产品及机器设备采购所致。

本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加6,720,252.00元，同比上升193.84%，主要系本期收回银行承兑保证金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系本期应收账款计提坏账准备及计提商誉减值所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,517,966.77	-0.07%		
资产减值	1,609,139,687.82	-79.45%		
营业外收入	50,028,255.82	-2.47%		
营业外支出	414,074,400.48	-20.44%		

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	62,343,578.41	8.69%	121,504,077.34	5.16%	3.53%	
应收账款	416,658,984.	58.07%	398,883,848.	16.95%	41.12%	



	17		74			
存货	37,614,273.80	5.24%	37,897,668.07	1.61%	3.63%	
长期股权投资	11,600,793.85	1.62%	11,292,795.05	0.48%	1.14%	
固定资产	138,243,549.26	19.27%	140,433,553.05	5.97%	13.30%	
在建工程	4,953,621.94	0.69%	24,564,048.93	1.04%	-0.35%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

序号	财产名称	查封、扣押、冻结情况
<b>巴士在线股份有限公司</b>		
1	中国银行股份有限公司嘉善支行的银行账户(美元)	冻结
2	中国银行股份有限公司嘉善支行的银行账户(欧元)	冻结
3	中国银行股份有限公司嘉善支行的银行账户(人民币)	冻结
4	中国农业银行股份有限公司嘉善县支行(基本户)(人民币)	冻结
5	中国农业银行股份有限公司嘉善县支行(安全生产户)	冻结
6	中国农业银行股份有限公司嘉善县支行(工会)	冻结
7	中国工商银行股份有限公司嘉善分行(人民币)	冻结
8	公司持有的浙江新嘉联电子科技有限公司100%股权	查封期限三年,自2018年3月1日至2021年2月28日止
9	公司持有的浙江新嘉联电子科技有限公司1600万出资额	轮候冻结,期限自2018年3月22日至2021年3月21日止。
10	公司持有的巴士在线科技有限公司100%股权	查封期限三年,自2018年2月28日至2021年2月27日止
11	公司持有的巴士在线科技有限公司2600万出资额	轮候冻结,冻结期限三年,自转为正式冻结之日起算。
12	公司名下位于浙江省嘉善县惠民街道东升路36号,建筑面积40988.73平方米,总计3栋,即1#-3#楼【产权证号:浙(2017)嘉善县不动产权第0004309号】,	查封及轮候查封,查封期限三年,自转为正式查封之日起算(2018年2月28日至2021年2月27日)
13	公司名下位于浙江省嘉善县惠民街道东升路36号,建筑面积8700.55平方米,总计6栋,即1#-6#楼【产权证号:浙(2017)嘉善县不动产权第0004308号】	查封及轮候查封,查封期限三年,自转为正式查封之日起算(2018年2月28日至2021年2月27日)
14	公司名下位于浙江省嘉善县惠民街道东升路36号,建筑面积	查封及轮候查封,查封期限三年,自转为正式

	13404.90平方米,总计3栋,即1#-3#楼【产权证号:浙(2017)嘉善县不动产第0004310号】	查封之日起算(2018年2月28日至2021年2月27日)
15	公司名下位于浙江省嘉善县惠民街道嘉业阳光城房产2处。【产权证号:浙(2017)嘉善县不动产第0003789号、浙(2017)嘉善县不动产第0003785号】	查封及轮候查封,查封期限三年,自转为正式查封之日起算(2018年2月28日至2021年2月27日)
<b>巴士在线科技有限公司</b>		
16	招商银行上海市南西支行	冻结
17	中国农业银行南昌市江西赣江新区支行	冻结

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
185,603,094.99	80,012,502.51	131.97%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
巴士科技	子公司	信息服务业	5,000 万	483,030,938.26	222,805,335.80	451,374,497.13	-72,885,052.49	-87,209,693.80
新嘉联	子公司	制造业	3,000 万	179,775,784.14	109,531,308.51	44,970,623.64	-9,415,170.00	-9,388,976.46
恩杰尔	子公司	批发和零售业	丹麦克朗 300 万	124,222.75	124,222.75		-153,781.38	-153,781.38
美联公司	子公司	制造业	2,000 万	2,109,664.50	2,023,572.15		4,153.78	4,153.78

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
恩杰尔	注销	无实质性影响(相关手续办理中)

主要控股参股公司情况说明

1、报告期，公司全资子公司“浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司”更名为“浙江新嘉联电子科技有限公司”，同时变更公司经营范围，于2017年7月5日收到嘉善县市场监督管理局换发的营业执照。2017年9月4日，公司召开的第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于向全资子公司增资的议案》，公司向新嘉联增资2500万元，新嘉联的注册资本为人民币3,000万元。增资完成后新嘉联仍为公司全资子公司。

为落实集约化经营策略，优化组织和管理架构，公司以2017年9月30日为基准日，将微电声业务相关资产按账面净值划转至全资子公司新嘉联，包括全部与微电声业务有关的业务资源、知识产权等，并按照“人随业务走”的原则进行人员安置。

2、巴士科技是公司2015年度重大资产重组收购的全资子公司，主要从事公交移动电视媒体广告、视频和网生&社区等媒体和互联网业务的经营。2017年12月9日，公司发布公告，披露无法联系王献蜀本人一事。截止本报告出具日，王献蜀尚未能正常履职。巴士科技由王献蜀一手创办，其被免职前一直担任巴士科技董事长、法定代表人、总经理等职务。王献蜀作为巴士科技公司主要业务人员，一直以来，其个人在

巴士科技的经营管理和业务发展中起着举足轻重的作用，其失联对巴士科技的生产经营具有重大影响。由于巴士科技众多业务和重大项目主要系王献蜀统筹协调落实，部分重大项目和客户系其直接联系；在其失联后，众多客户合作态度转向观望，甚至拒绝提供合作事项的后续进展资料，不配合审计回函，不按账期回款，导致巴士科技传统公交移动电视媒体广告业务量大幅减少，花椒直播城市频道推广的全国代理业务、“青海卫视、青春大本营、加油吧老爸”等重大项目被动终止，视频和网生&社区等两大业务逐步陷入停滞，单项计提应收账款坏账准备的金额大幅增加，大量收入最终未能确认入账，巴士科技2017年度经营出现大幅亏损。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

公司董事、原法定代表人、原总经理王献蜀在未经公司任何审批流程及授权的情况下，私自签订借款协议和数份担保合同，致使公司涉诉且金额巨大，巨额诉讼迫使公司2017年度财务报告中计提大量的预计负债，导致公司巨额亏损；同时造成公司银行账号、房产和股权被法院冻结、查封，公司股票交易被实施其他风险警示等恶劣影响。公司已委托专业律师处理相关法律事务。目前，公司正在积极应诉中。公司将通过法律手段主张公司的权利和股东的权益。如果上市公司财产受损，公司必将追究相关责任人的法律责任。

在积极应诉，尽快消除负面影响的同时，公司积极推动现有业务继续发展。

微电声业务：以“稳定传统业务，开拓优质客户，提升业务盈利能力”的市场销售方针及“精细化、扁平化、集约化、实心化”的“四化”改革推进作为2018年工作指导方针，进一步深化改革，以效率和效益为导向，聚焦市场销售、技术创新、新品开发，将市场预测变为销售成果，将经营目标转换为经营利润。

广告服务业-传媒互联网：巴士科技与央视国际网络有限公司、央视国际移动传媒有限公司关于CCTV移动媒体的合作仍在继续，主要城市的车辆资源尚在合同期内，运营所需各项许可资质依然有效，媒体业务团队的核心成员也并未离职，公交移动电视媒体业务能维持基本运营。公司已重新选聘殷建勇先生担任子公司巴士在线科技有限公司董事长、总经理，重整管理团队和业务，适时引进和开展新业务。

1、对经营管理团队进行合理调整，以维持业务稳定性和持续性。2018年媒体事业部承担着巴士科技主要经营目标的任务，将整合自有及外部多渠道传播资源，进行营销升级；保证AB网售后的监播等售后服务，完善AB网及其它整合资源的优势谈判；加强媒体事业部营销团队的内部建设，通过内部培训和分享，稳定优秀员工，达成年度营销的战略需求。

2、强化品牌建设并进一步提高巴士在线品牌影响力，树立专业的整合营销服务商的形象，及CCTV移动传媒年轻化的品牌形象，并在行业传播中明确巴士在线媒体平台价值，扩大行业影响力。

3、改革业务架构，集中资源发展公交移动电视媒体业务；完善媒介研究体系，为整体数据布局打下基础。通过体系化的媒体数据研究，夯实公交移动电视媒体价值。在支持售前售后工作的同时，进一步优化内部智库。通过多方面的资源整合及自身运营数据积累，前瞻性的推进数字化多触点营销。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年08月15日	实地调研	机构	接待对象：安信证券 焦娟、宫尧、张天择。主要内容：详见投资者关系互动平台上的《投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年4月25日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过2017年度利润分配预案，本期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。

近3年，公司未进行利润分配或资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	0.00	-2,033,425,614.20	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	93,600,733.80	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	10,867,310.06	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海天纪;楼永良	关于同业竞争、关联交易、资金	避免同业竞争、规范与上市公司关联	2012 年 02 月 13 日	长期	严格履行中

		占用方面的承诺	交易			
	上海天纪;楼永良	其他承诺	保证上市公司独立性	2012年02月13日	长期	严格履行中
资产重组时所作承诺	上海天纪;楼永良	关于同业竞争、关联交易的承诺	<p>发行人控股股东上海天纪、实际控制人楼永良先生就本次交易完成后避免同业竞争事项出具承诺如下：” 1、本公司（本人）目前没有直接或间接从事与新嘉联及其控股子公司现有及将来从事的业务构成或可能构成同业竞争的任何活动。2、在本公司（本人）为新嘉联的控股股东（实际控制人）期间，不直接或间接从事与新嘉联及其控股子公司现有及将来从事的业务构成或可能构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给新嘉联造成的经济损失承担赔偿责任。3、对本公司（本人）直接和间接控股的企业，本公司（本人）将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本公司（本人）相同的义务，保证不与新嘉联进行同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给新嘉联造成的经济损失承担</p>	2015年05月20日	长期	严格履行中

			<p>赔偿责任。”发行人控股股东上海天纪和实际控制人楼永良先生就本次交易完成后规范和减少关联交易事项出具承诺如下：“在本公司（本人）为新嘉联的控股股东（实际控制人）期间，公司（本人）及公司（本人）控制之企业将尽量减少并规范与新嘉联及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，公司（本人）及公司（本人）控制之企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害新嘉联及其他股东的合法权益。”</p>			
	<p>中麦控股;王献蜀;高霞</p>	<p>关于同业竞争、关联交易的承诺</p>	<p>在上市公司或其控股子公司继续持股或任职期间及不再持股或离职后 60 个月内，本企业/本人及下属企业不得在中国境内直接或间接从事与标的公司相同、相似或有竞争关系的业务，也</p>	<p>2015 年 05 月 20 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行中</p>



		<p>不得直接或间接在与标的公司有相同、相似或有竞争关系的业务单位工作、任职或拥有权益。为规范本次交易完成后上市公司新增关联方与上市公司之间的关联交易，保护中小股东利益，巴士控股作为重组完成后持有新嘉联股份 5%以上的股东，巴士控股及王献蜀、高霞出具了关于减少及规范关联交易的承诺，主要内容如下：“本企业/本人在作为新嘉联的股东期间，本企业/本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与新嘉联及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本企业/本人及本企业/本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利</p>			
--	--	---	--	--	--

			用股东优势地位损害新嘉联及其他股东的合法权益。本企业/本人若违反上述承诺, 将承担因此而给新嘉联及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。”			
	王献蜀、中麦控股、南昌佳创实业有限公司、南昌宝梧实业有限公司、北京电云广告有限公司、格日勒图、高霞、葛伟、杨建朋、王玉香、陈灏康、付杰、夏秋红、武新明、柴志峰、邓长春、吴旻、黄金辉、杨方、张俊、赵铁栓、蔡洪雄、王志强、孟梦雅、袁博、周文国、邓欢、高军、罗爱莲、舒云、宋宏生、王丽玲、姚婷、段春萍、熊小勇、周远新、方莉、龚天佐、张世强和张昱平等 40 名主体	业绩承诺及补偿安排	2015 年、2016 年和 2017 年, 巴士在线实现经审计的归属于母公司股东的净利润不低于 10,000 万元、15,000 万元和 20,000 万元; 实现经审计的归属于母公司股东扣除非经常性损益的净利润不低于 9,000 万元, 14,000 万元和 20,000 万元。否则应按照《盈利承诺及补偿协议》的约定对公司予以补偿。	2015 年 01 月 01 日	3 年	严格履行中
	中麦控股及一致行动人(王献蜀之配偶高霞、近亲属王丽玲、高军及中麦控股董事邓长春、张昱平和监事周远新)	控制权稳定	在本次交易完成后 36 个月内, 不通过任何方式主动谋求对新嘉联的控制地位, 不与新嘉联其他任何股东采取一致行动, 不通过协议、其他安排与新嘉联其他股东共同扩大其所能够支配的新嘉联股份表决权。	2015 年 11 月 26 日	36 个月	严格履行中
	上海天纪	控制权稳定及股	在本次发行前持有	2015 年 11	36 个月	严格履行

		份限售承诺	的以及本次发行中认购的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 36 个月不上市交易或转让。	月 26 日		中
	太仓汇鼎投资中心（有限合伙）；周旭辉；齐斌	股份限售承诺	如取得上市公司本次发行的股份时，持续拥有标的公司的股权不足 12 个月的，则认购的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内，不得转让；如取得上市公司本次发行的股份时，持续拥有标的公司的股权已满 12 个月的，则认购的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 12 个月内，不得转让。	2015 年 11 月 26 日	36 个月	严格履行中
	格日勒图；杨建朋；王玉香；陈灏康；武新明；蔡洪雄；王志强；罗爱莲；段春萍；龚天佐；周文国	股份限售承诺	1、以标的公司股权认购而取得的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 12 个月内，不得转让。2、自本次重组新增股份上市之日起 24 个月内，可转让或可设定第三方权利的合计股份数量不得超过其在此次发行中取得的上市公司股份数量的 60%。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的	2015 年 11 月 26 日	12 个月	已履行完毕

			规定、规则办理。			
	熊小勇;张世强;姚婷;周远新	股份限售承诺	1、持续拥有标的公司的部分股权已满12个月，以该等股权认购的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起12个月内，不得转让；持续拥有标的公司的其他部分股权不满12个月，以该等股权认购的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起36个月内，不得转让。2、自本次重组新增股份上市之日起24个月内，可转让或可设定第三方权利的合计股份数量不得超过其在本本次发行中取得的上市公司股份数量的60%。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的规定、规则办理。	2015年11月26日	36个月	张世强、姚婷严格履行中。熊小勇未严格履行，其于2016年4月11日至2017年11月24日质押10.6万股股份，2017年11月27日至今严格履行中。周远新未严格履行，其于2016年3月21日至2016年10月14日质押10.6万股股份，2016年10月14日至今，严格履行中。
	南昌宝梧实业有限公司;北京电云广告有限公司;葛伟;付杰;柴志峰;张俊;赵铁栓;黄金辉;袁博;舒云;宋宏生;方莉;张昱平	股份限售承诺	1、以标的公司股权认购而取得的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起36个月内，不得转让。2、自本次重组新增股份上市之日起24个月内，可设定第三方权利的股份数量不得超过其在本本次发行中取得的上市公司股份数量的60%。	2015年11月26日	36个月	南昌宝梧实业有限公司、北京电云广告有限公司、葛伟、付杰、柴志峰、张俊、赵铁栓、黄金辉、袁博、舒云、方莉、张昱平严格履

			前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的规定、规则办理。			行中。宋宏生未严格履行，其于2016年12月22日至2016年12月23日超比例质押8.5股股份，2016年12月26日至今，严格履行中。
	高军;邓欢	股份限售承诺	1、截至承诺出具日，持续拥有标的公司的部分股权已满12个月，以该等股权认购的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起12个月内，不得转让；持续拥有标的公司的其他部分股权不满12个月，以该等股权认购的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起36个月内，不得转让。2、自本次重组新增股份上市之日起36个月内，如巴士在线累计实现归属于母公司股东扣除非经常性损益前后的净利润均不低于同期相应指标的累计承诺金额，每年可转让或可设定第三方权利的合计股份数量计算如下：可转让或可设定第三方权利的合计股份数量=（截止	2015年11月26日	36个月	严格履行中

			<p>当期期末累计实现净利润数÷承诺期间累计承诺净利润数总和)×补偿义务人各自认购的股份数量。”截止当期期末累计实现净利润数÷承诺期间累计承诺净利润数总和”应分别按照标的公司归属于母公司股东扣除非经常性损益前后的净利润两个指标进行测算，并以孰低者为准。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的规定、规则办理。</p>			
	<p>南昌佳创实业有限公司;夏秋红;吴旻;邓长春;杨方;孟梦雅</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、以标的公司股权认购而取得的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 12 个月内，不得转让。2、自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内，如巴士在线累计实现归属于母公司股东扣除非经常性损益前后的净利润均不低于同期相应指标的累计承诺金额，每年可转让或可设定第三方权利的合计股份数量计算如下：可转让或可设定第三方权利的合计股份数量=（截止当期期末累</p>	<p>2015 年 11 月 26 日</p>	<p>12 个月</p>	<p>夏秋红、吴旻、邓长春、杨方、孟梦雅严格履行中。南昌佳创实业有限公司未严格履行，其于 2018 年 1 月 2 日至今质押其所持有限售条件股份 85.7718 万股股份。</p>

		<p>计实现净利润数÷承诺期间累计承诺净利润数总和)×补偿义务人各自认购的股份数量。”截止当期期末累计实现净利润数÷承诺期间累计承诺净利润数总和”应分别按照标的公司归属于母公司股东扣除非经常性损益前后的净利润两个指标进行测算，并以孰低者为准。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的规定、规则办理。</p>				
	<p>王丽玲</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、以标的公司股权认购而取得的上市公司股份，自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内，不得转让。2、自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内，如巴士在线累计实现归属于母公司股东扣除非经常性损益前后的净利润均不低于同期相应指标的累计承诺金额，每年可设定第三方权利的股份数量计算如下：可设定第三方权利的股份数量=(截止当期期末累计实现净利润数÷承诺期间累计承诺净利润数</p>	<p>2015 年 11 月 26 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>严格履行中</p>

			<p>总和) × 补偿义务人认购的股份数量。“截止当期期末累计实现净利润数 ÷ 承诺期间累计承诺净利润数总和”应分别按照标的公司归属于母公司股东扣除非经常性损益前后的净利润两个指标进行测算,并以孰低者为准。前述锁定期届满后,该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的规定、规则办理。</p>			
	<p>中麦控股; 高霞</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>以标的公司股权认购而取得的上市公司股份,自本次重组新增股份上市之日起 36 个月内,不得转让,也不得设定任何第三方权利。前述锁定期届满后,该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的规定、规则办理。</p>	<p>2015 年 11 月 26 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>中麦控股未严格履行,其分别于 2017 年 4 月 12 日至 2017 年 4 月 25 日质押 1600 万股股份; 2017 年 12 月 15 日至今质押 600 万股股份; 2017 年 12 月 22 日至今质押 134.1115 万股股份。高霞未严格履行,其分别于 2016 年 9 月 9 日至 2016 年 9</p>



						月 30 日质押 400 万股股份；2016 年 9 月 13 日至 2016 年 9 月 30 日质押 100 万股股份；2016 年 10 月 10 日至 2016 年 10 月 20 日质押 500 万股股份；2017 年 6 月 15 日至 2017 年 10 月 16 日质押 476 万股股份；2017 年 10 月 18 日至今质押 476.0685 万股股份。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员		关于股份锁定		任期内及离任后十八个月	严格履行中
承诺是否按时履行	是					

注：上述承诺中“新嘉联”现已更名为“巴士在线”、“巴士在线”原指“巴士在线科技有限公司”、2016 年 9 月“巴士控股”更名为“中麦控股有限公司”。

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
收购巴士科技	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	20,000	-8,087.69	主要原因系核心管理人员王	2015 年 05 月 23 日	发行股份及支付现金购买资

					献蜀失联所致，该因素事前无法获知且事后也无法控制。	产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）
--	--	--	--	--	---------------------------	----------------------

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

参与公司“发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项”的交易对手方中参加业绩承诺的40名补偿义务人承诺：2015年、2016年和2017年，巴士科技实现经审计的归属于母公司股东的净利润不低于10,000万元、15,000万元和20,000万元；实现经审计的归属于母公司股东扣除非经常性损益的净利润不低于9,000万元，14,000万元和20,000万元。否则应按照《盈利承诺及补偿协议》的约定对公司予以补偿。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

##### 〈一〉董事会关于2017年度无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“中汇会计师事务所”）对巴士在线股份有限公司(以下简称“公司”)2017年度财务报告进行了审计，并出具了无法表示意见的审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年修订）》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准审计意见及其涉及事项的处理（2018年修订）》等有关规定的要求，公司董事会对该事项的专项说明如下：

##### 一、董事会对非标准审计意见审计报告涉及事项的详细情况

###### （一）无法表示意见相关事项

中汇会计师事务所不对公司财务报表发表审计意见，由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

###### 1、形成无法表示意见的基础

（1）中汇会计师事务所在对公司全资子公司巴士在线科技有限公司(以下简称“巴士科技公司”)审计过程中，所实施的函证、访谈等程序未能获取满意的审计证据，涉及应收账款37,639.06万元、营业收入45,137.45万元。由于巴士科技公司未能提供完整的资料，中汇会计师事务所无法实施进一步的审计程

序或者替代审计程序获取充分、适当的审计证据。因此，中汇会计师事务所无法确定是否有必要对应收账款、营业收入以及财务报表其他项目作出调整，也无法确定应调整的金额。

(2) 因巴士科技公司视频直播业务和网生社区业务已停止运营，且发生了部分银行账户被冻结等情况；巴士科技公司持续经营能力存在重大不确定性，其未来主营业务发展存在重大不确定性，导致中汇会计师事务所无法获取充分、适当的审计证据以合理判断巴士科技长期资产是否存在减值以及具体的减值金额。

## 2、“形成无法表示意见的基础”原因

(1) 巴士科技由王献蜀一手创办，其被免职前一直担任巴士科技董事长、总经理等职务。王献蜀作为巴士科技公司核心管理人员和主要业务人员，一直以来，其个人在巴士科技的经营管理和业务发展中起着举足轻重的作用，巴士科技众多业务和重大项目由其本人统筹协调落实，诸多重大项目和重点客户由其直接联系、商洽，项目和客户资源接洽集中。在其失联后，众多客户合作态度转向观望，甚至拒绝提供合作事项的后续进展资料，不按账期回款，且在巴士科技进行财务审计的过程中出现不配合审计回函、不配合访谈等情况，因此导致中汇会计师事务所在审计过程中未能获取满意的外部审计证据。

(2) 王献蜀失联后，巴士科技视频直播业务和网生社区业务逐步陷入停滞，为集中资源稳定媒体业务的经营，前述两项业务除移动平台部业务外目前已停止运营，业务发展受到了较大影响；巴士科技部分银行账户存在被合作单位冻结的情况。因此，中汇会计师事务所对巴士科技持续经营能力和主营业务发展存在重大疑虑。

### (二) 其他审计意见

#### 1、审计意见

(1) 如财务报表附注二(二)、十(二)以及十一(二)所述，自王献蜀失联以来，巴士在线公司因财务报表附注十(二)所述的多项未决诉讼事项，导致多项资产被冻结；巴士科技公司视频直播业务和网生社区业务已停止运营，且发生了部分账户被冻结等情况。这些事项或情况，表明存在可能导致对巴士在线公司、巴士科技公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。截至审计报告日，巴士在线公司、巴士科技公司已拟定如财务报表附注二(二)所述的改善措施，但其持续经营能力仍存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

(2) 如财务报表附注十(二)所述，巴士在线公司原法定代表人兼总经理王献蜀及其控制的中麦控股有限公司等公司在2017年度存在向多家非银行金融机构及个人(以下简称“债权人”)进行融资的行为。王献蜀在未经过巴士在线公司正常内部审批流程的情况下，以巴士在线公司的名义与债权人签订了担保/借款协议，由巴士在线公司对其及其控制的公司的融资行为承担连带保证责任。后因王献蜀个人原因，导致部分融资款项无法按时偿还。2018年2月开始，巴士在线公司陆续接到相关法院/仲裁机构起诉的通知，相

关债权人要求巴士在线公司还款以及对王献蜀及其控制的公司所欠款项承担连带保证责任。截至审计报告日，巴士在线公司已收到的诉讼/仲裁请求涉及借款本金40,510.80万元(其中：巴士在线公司直接借款7,000万元，承担连带保证责任33,510.80万元。)，巴士在线公司已将其作为预计负债计入2017年度的财务报表。在接到相关通知前，巴士在线公司未发现王献蜀的上述行为。同时，子公司巴士科技公司在2018年3月部分银行账户被天津灿星文化传播有限公司申请诉前保全，申请金额为1,453.65万元。截至审计报告日，巴士科技公司尚未收到法院诉讼材料。

对于上述事项，因诉讼或仲裁的结果以及是否存在其他尚未主张权利的债权人存在不确定性，进而对财务报表可能的影响也具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

## 2、原因

除对巴士科技持续经营能力和业务发展存在重大疑虑外，另鉴于王献蜀在履职过程中，存在严重的背信行为，未经上市公司审批程序，私自以上市公司名义为其资金需求提供担保或融资，导致上市公司部分银行账户和资产被冻结，中汇会计师事务所对公司本身的持续经营能力也存在疑虑。

### 二、无法表示意见事项对公司财务报表的影响金额；如确认影响金额不可行，应详细说明不可行的原因

1、中汇会计师事务所在对巴士科技的审计过程中，因未能获取满意的审计证据，无法确定是否有必要对应收账款、营业收入以及财务报表其他项目作出调整，也无法确定应调整的金额，形成无法表示意见的基础。

公司董事会认为，上述相关事项对公司财务报表的金额无影响。因巴士科技已按企业会计准则要求进行收入确认和计量，对于应收账款已按谨慎性和一贯性原则按账龄或单项计提减值准备。巴士科技本身确认收入和应收账款符合会计准则的要求，但因为王献蜀失联引发业务单位避嫌、回避、观望、不合作等态度，才导致会计师事务所未能获取满意的外部证据，进而无法表示意见。

2017年，巴士科技实现营业收入45,137.45万元，含税销售额47,845.70万元，当期回款金额41,398.69万元，期后回款金额为2,680.69万元；期末应收账款余额为43,795.25万元，计提减值准备6,156.18万元，期末净额为37,639.06万元，其中，1年以内的应收账款余额为260,19.94万元。

2、中汇会计师事务所因无法获取充分、适当的审计证据以合理判断巴士科技长期资产是否存在减值以及具体的减值金额。

公司董事会认为，巴士科技长期资产无需计提减值。

2017年度巴士科技的业务由视频直播业务、网生社区业务和媒体业务组成。

因巴士科技公司视频直播业务和网生社区业务（除移动平台部外）已停止运营，在2017年财务报表中对上述业务相关的无形资产全额计提了减值。至此，公司已不存在与视频直播业务和网生社区业务相关的

长期资产。故该相关事项对公司财务报表的金额无影响。

对巴士科技媒体业务，因巴士科技与央视国际网络有限公司、央视国际移动传媒有限公司关于CCTV移动传媒的合作持续，主要城市的车辆资源尚在合同期内，运营所需各项许可资质依然有效，媒体业务团队的核心成员稳定，公交移动电视媒体业务仍在持续经营，公司与媒体业务相关的长期资产无需计提减值。故该相关事项对公司财务报表的金额无影响。

因此，上述无法表示意见事项对2017年财务报表列示的长期资产金额无影响。

### **三、公司董事会、独立董事、监事会的意见**

#### **1、董事会意见**

公司董事会认为：“导致非标准审计意见的事项”揭示了公司当前面临的主要问题和风险，董事会尊重、理解中汇会计师事务所出具的审计意见，高度重视上述会计师出具的非标准审计意见的审计报告中所涉及事项对公司产生的不良影响。公司董事会将采取有效措施，尽力消除上述风险因素，维护公司和全体股东的利益。

#### **2、独立董事意见**

公司董事会对审计意见涉及事项所作出的说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意董事会对中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具的非标准审计意见审计报告涉及事项所作的专项说明；希望公司董事会认真研究相关解决方案，积极、有效、稳妥的消除和改善非标准审计意见涉及的事项，及时就相关进展情况履行信息披露义务，并采取必要的措施，尽早解决面临的问题，使公司持续保持稳定、健康的发展，维护公司和广大投资者的利益。

#### **3、监事会意见**

公司董事会对非标准审计意见审计报告涉及事项所做出的说明符合中国证监会、深圳证券交易所相关规定的要求，客观反映了公司截止2017年12月31日的财务状况，揭示了公司的财务风险。建议公司董事会和管理层落实相关应对措施，尽快消除本次审计报告非标准审计意见事项的影响。监事会将持续关注董事会和管理层相关工作开展情况，切实维护公司及全体股东利益。

### **四、消除该影响的措施、预期消除影响的可能性及时间**

#### **(一) 消除该影响的措施**

##### **1、开源节流，重整业务结构，增强持续经营能力**

在王献蜀失联后，巴士科技视频直播业务和网生社区业务运营陷入停滞，媒体业务的销售额锐减；但巴士科技与央视国际网络有限公司、央视国际移动传媒有限公司关于CCTV移动传媒的合作持续，主要城市的车辆资源尚在合同期内，运营所需各项许可资质依然有效，媒体业务团队的核心成员稳定，公交移动电视媒体业务仍持续运营。

综合上述情况，巴士科技重新调整业务结构，聚焦资源于公交移动电视媒体业务，合理布排全国媒体资源，积极与合作单位展开沟通，寻求其对巴士科技当前面临形势的理解和支持，力争尽快消除因王献蜀失联和背信行为对公司业务经营产生的负面影响，扭转目前的不利经营形势。同时停止运营视频直播业务和网生社区业务，相关业务人员的调整计划已在逐步落实之中；网生社区事业部保留公交移动电视媒体互联网转型业务，并适度开拓新业务，稳步发展。

另外，公司全资子公司浙江新嘉联电子科技有限公司将进一步加强集约化管理，推动管理精细化、扁平化，坚持不懈地提升生产过程材料利用率、测试合格率、生产效率以及毛利率。

## 2、催收回款，寻求财务支持

一方面巴士科技积极与客户保持沟通，通过协商、向逾期未回款客户发律师函、提起诉讼等手段，积极催收逾期应收账款；另一方面向间接控股股东寻求短期内的财务资助，截止目前间接控股股东及上市公司母公司已向巴士科技财务资助3700万元，主要用于员工工资及社保公积金、媒体资源费用的支付，对稳定团队及供应商起到了积极作用。

## 3、积极引进高端人才，重组经营团队

鉴于王献蜀长期不能正常履职，根据巴士科技业务发展需要并结合相关人员的自身意愿，巴士科技已聘请行业经营管理经验丰富的殷建勇先生担任该公司的董事长兼总经理，对媒体及相关业务进行统筹管理，切实增强可持续经营能力。

## 4、组建专门团队对诉讼、仲裁等或有事项进行清理、核查，聘请律师积极应诉

公司已组建由董事长牵头的专门团队对当前面临的诉讼、仲裁事项进行全面清理、核查，聘请专业的律师事务所积极应诉，通过法律手段切实维护公司及广大投资者的利益。

## (二) 预期消除影响的可能性及时间

公司董事会将督促经营管理层严格执行上述四项措施，如上述四项措施执行结果能达公司预期，引发无法表示意见的影响将在2018年度消除。公司董事会将尽早解决公司目前面临的问题，维护公司和全体股东的利益。

## 〈二〉 监事会对董事会关于2017年度无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明的意见

监事会认为，公司聘请中汇会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中汇会计师事务所”)对公司2017年度财务报告进行了审计，被出具了无法表示意见的审计报告。公司董事会出具《关于2017年度无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明》。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》等有关规定的要求，公司监事会对《董事会关于2017年度无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明》进行了认真审核，并提出如下书面审核意见：

公司董事会对无法表示意见审计报告涉及事项所做出的说明符合中国证监会、深圳证券交易所相关规定的要求，客观反映了公司截止2017年12月31日的财务状况，揭示了公司的财务风险。建议公司董事会和管理层落实相关应对措施，尽快消除本次审计报告无法表示意见事项的影响。监事会将持续关注董事会和管理层相关工作开展情况，切实维护公司及全体股东利益。

### 〈三〉 独立董事关于2017年度无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明的独立意见

公司聘请中汇会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中汇会计师事务所”)对公司2017年度财务报告进行了审计，被出具了无法表示意见的审计报告。作为公司的独立董事，我们认真阅读了公司董事会《关于2017年度无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明》，根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》等有关规定的要求，发表如下独立意见：

公司董事会对审计意见涉及事项所作出的说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意董事会对中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具的非标准审计意见审计报告涉及事项所作的专项说明；希望公司董事会认真研究相关解决方案，积极、有效、稳妥的消除和改善非标准审计意见涉及的事项，及时就相关进展情况履行信息披露义务，并采取必要的措施，尽早解决面临的问题，使公司持续保持稳定、健康的发展，维护公司和广大投资者的利益。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	174

境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	任成、徐剑锋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市佳银资产管理有限公司诉公司民间借贷纠纷案	7,500	是	尚未开庭审理	无	无	2018年02月06日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(公告编号:2018-22)
赵从宾诉公司民间借贷纠纷案	7,000	是	尚未开庭审理	无	无	2018年02月09日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(公告编号:2018-31)
徐培诉公司民间借贷纠纷	3,000	是	尚未开庭审理	无	无	2018年03月09日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(公告编号:2018-47)
深圳市嘉世稳赢贰号投资合伙企业(有限合伙)与公司借款合同纠纷申请仲裁	6,590	是	尚未开庭审理	无	无	2018年03月13日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(公告编号:2018-48)
深圳国投商业保理	4,490.8	是	尚未开庭	无	无	2018年03月13日	《证券时报》、《中国证券报》



有限公司、深圳国投供应链管理有限 公司诉合同纠纷案			审理			日	报》、《上海证券报》、《证 券日报》和巨潮资讯网 (公告编号：2018-49)
公司诉中麦控股有 限公司等十二位的 合同纠纷案	10,248.8 3	否	尚未开庭 审理	无	无	2018年03月13 日	《证券时报》、《中国证 券报》、《上海证券报》、《证 券日报》和巨潮资讯网 (公告编号：2018-50)
公司全资子公司巴 士科技诉腾扬广告 有限责任公司的其 他合同纠纷案	4,800	否	尚未开庭 审理	无	无	2018年03月16 日	《证券时报》、《中国证 券报》、《上海证券报》、《证 券日报》和巨潮资讯网 (公告编号：2018-53)
深圳市前海高搜易 投资管理有限公司 诉公司民间借贷纠 纷案	2,060	是	尚未开庭 审理	无	无	2018年03月20 日	《证券时报》、《中国证 券报》、《上海证券报》、《证 券日报》和巨潮资讯网 (公告编号：2018-55)
深圳恒鼎资产管理 有限公司诉公司股 权转让纠纷案	620	否	已撤诉	无	无	2018年03月24 日	《证券时报》、《中国证 券报》、《上海证券报》、《证 券日报》和巨潮资讯网 (公告编号：2018-57)
浙江海洋力合资本 管理有限公司诉公 司企业借贷纠纷案	4,250	是	尚未开庭 审理	无	无	2018年04月09 日	《证券时报》、《中国证 券报》、《上海证券报》、《证 券日报》和巨潮资讯网 (公告编号：2018-61)
深圳国投商业保理 有限公司诉公司合 同纠纷案	5,000	是	尚未开庭 审理	无	无	2018年04月13 日	《证券时报》、《中国证 券报》、《上海证券报》、《证 券日报》和巨潮资讯网 (公告编号：2018-64)

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司于2017年1月16日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于关联自然人在公司互联网业务平台消费暨关联交易的议案》。公司董事、原总经理王献蜀先生在公司全资子公司巴士科技的互联网相关业务平台(包括但不限于子公司直播平台)进行体验式消费，预计年消费总额不超过300万元人民币。

2、公司于2017年5月18日召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第八次会议，2017年6月5日召开了2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司重大资产重组标的公司2016年度未完成业绩承诺对应股份补偿暨关联交易的议案》。由于巴士科技未完成2016年度业绩承诺，依据重大资产重组时签署的《盈利承诺及补偿协议》，第一顺序补偿义务人中麦控股高霞、南昌佳创实业有限公司、夏秋红、邓长春、吴旻、杨方、孟梦雅、邓欢、高军、王丽玲等11名股东拟以持有的公司股份进行业绩补偿，经计算，上述应补偿股份数量为3,957,538股，公司以每家1元总价回购补偿股份并进行注销。

3、公司于2016年11月17日召开公司第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于日常关联交易的议案》。中麦通信网络有限公司向公司购买“青少年运动型智能手表(A1款和A2款)、套装蓝牙耳机，以及外围配件”，合同项下金额总计不超过人民币4,000万元。此交易公司于2017年9月11日召开了第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于日常关联交易终止的议案》。因中麦移动产业发展战略的调整，已不

具备履行原协议的条件，经双方协商，同意终止原协议并签订《青少年智能手表购销终止协议》。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于关联自然人在公司互联网业务平台消费暨关联交易的公告》	2017年01月17日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网
《关于回购公司重大资产重组标的公司2016年度未完成业绩承诺对应股份补偿暨关联交易的公告》	2017年05月19日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网
《关于日常关联交易的公告》、《关于日常关联交易的补充公告》、《关于日常关联交易终止的公告》	2016年11月18日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网
	2016年11月18日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网
	2017年09月12日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

租赁情况说明

本年度各类租出资产情况如下：

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	15,207.18	4,721.87		10,485.31
小计	15,207.18	4,721.87		10,485.31

本期向关联方经营租入说明

## 公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
上海天纪	新嘉联	房屋	2017. 1. 1	2017. 12. 31	协议价	104, 765. 72

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

## (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	1, 100	0	0
其他类	自有资金	3, 000	0	0
合计		4, 100	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

2017 年公司不断提高公司综合治理能力，积极创建一个自然和谐的发展环境，全力打造一个资源节约型、环境友好型企业。

公司将把环境健康安全管理与经营管理有机地结合起来，将长期和短期的环境健康安全要求与市场 and 经济效益一并考虑，今年通过 ISO9000 质量管理体系和 ISO14001 环境管理体系的复审。

遵循安全地工作，保持和促进个人与环境的健康、祥和的原则，严格执行环境管理体系。按照国家相关法律法规要求，坚持：安全生产、预防为主、综合治理的方针，通过设备、工艺创新、人员培训、严格规范安全生产管理，建立安全生产责任体制。在生产制造过程所涉及的环境管理范围内，主导节能减排，并运用一些技术改造来挖掘能源潜力；采用新技术开发环保型产品，确保产品和技术的不断创新。配备各类防护设施，确保低污染、低危险、高效率。做到新入职员工全员体检、特殊岗位员工定期进行职业健康体检、特种设备人员培训持证上岗。

公司与全体员工签订劳动合同并按规定履行，交纳社会保险，享受规定假期；生产员工实施综合工时制。薪酬管理遵循“按劳分配、效率优先、兼顾公平”的管理原则，各部门建立合理的考核制度，建立健全有效地激励约束机制，通过科学有效的薪酬管理提高企业的竞争力，充分调动各级员工的积极性，将公司利益和员工利益紧密结合起来，鼓励能力提升和坚持业绩导向，吸引、鼓励和保留人才。

公司组建党支部、工会并配备专门人员负责，主导公司内外部活动、构建员工之间的桥梁。持续提高员工福利待遇，全方位推进商业保险、健康体检、丰富的文体活动、旅游、节假日慰问、探望生病员工、培训资助。在文化建设方面，接待过市、县、开发区的不同组织线领导的参观与考察，组织家庭教育活动、员工义诊活动等，年底评先优秀员工进行表彰给予精神和物质的奖励，使在企业形象、员工关爱等方面行得到进一步提升。

公司在发展自身经济的同时，主动履行社会职责和义务，积极响应地方政府号召，提供各项活动配备，参加各级政府组织的活动，企业社工、公益性活动等。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 年度精准扶贫概要

公司与嘉善县慈善总会及开发区分会签订了《企业冠名基金协议》，承诺每年支付 3 万元于嘉善县慈

善总会的专用账户，该款项用于资助贫困学生。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中： 1. 资金	万元	3
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
2. 转移就业脱贫	---	---
3. 易地搬迁脱贫	---	---
4. 教育扶贫	---	---
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	3
4.2 资助贫困学生人数	人	3
5. 健康扶贫	---	---
6. 生态保护扶贫	---	---
7. 兜底保障	---	---
8. 社会扶贫	---	---
9. 其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

### (4) 后续精准扶贫计划

公司将根据《企业冠名基金协议》的有关条款，持续支持该项公益活动。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2017年12月9日，公司发布公告，无法与董事、原法定代表人、原总经理王献蜀取得联系。截止本报告出具日，王献蜀尚未能正常履职。巴士科技由王献蜀一手创办，其被免职前一直担任巴士科技董事长、法定代表人、总经理等职务。王献蜀作为巴士科技公司主要业务人员，一直以来，其个人在巴士科技的经营管理和业务发展中起着举足轻重的作用，其失联对巴士科技的生产经营具有重大影响。由于巴士科技众多业务和重大项目主要系王献蜀统筹协调落实，部分重大项目和客户系其直接联系；在其失联后，众多客户合作态度转向观望，甚至拒绝提供合作事项的后续进展资料，不配合审计回函，不按账期回款，导致单项计提应收账款坏账准备的金额大幅增加，大量收入最终未能确认入账，巴士科技2017年度经营出现大幅亏损。

2、2018年4月，公司控股子公司“浙江美联新能源有限公司”名称变更为“浙江天筑贸易有限公司”，同时其就股权结构、法定代表人、经营范围等信息进行了变更，已取得了嘉善县市场监督管理局换发的营业执照，该公司目前变更为公司全资子公司。

3、2018年4月16日聘任殷建勇先生担任子公司巴士科技董事长，2018年4月20日，聘请殷建勇先生担任子公司巴士科技总经理，重整管理团队和业务。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	128,271,771	42.82%				-16,574,488	-16,574,488	111,697,283	37.78%
3、其他内资持股	128,271,771	42.82%				-16,574,488	-16,574,488	111,697,283	37.78%
其中：境内法人持股	76,281,440	25.46%				-3,720,295	-3,720,295	72,561,145	24.54%
境内自然人持股	51,990,331	17.36%				-12,854,193	-12,854,193	39,136,138	13.24%
二、无限售条件股份	171,313,291	57.18%				12,616,950	12,616,950	183,930,241	62.22%
1、人民币普通股	171,313,291	57.18%				12,616,950	12,616,950	183,930,241	62.22%
三、股份总数	299,585,062	100.00%				-3,957,538	-3,957,538	295,627,524	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、股东陈灏康，其所持公司股份中的60%（1,278,692股，占公司股本总额的0.43%）应于2016年11月28日解除限售并上市流通，但因其所持股份当时处于司法冻结状态，暂不安排解禁上市流通。后因公司收到陈灏康通知，其所持公司股份司法冻结状态已解除，申请办理解除限售上市流通事宜，上市流通日为2017年3月31日。内容详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《非公开发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2017-10）

2、因巴士科技2016年度实现的净利润低于盈利承诺金额，根据重组时交易各方签署的《盈利承诺及补偿协议》约定，公司于2017年7月回购注销了中麦控股有限公司、高霞、南昌佳创实业有限公司、夏秋红、邓长春、吴旻、杨方、孟梦雅、邓欢、高军、王丽玲等11名股东合计所持的3,957,538股股票，公司总股本由299,585,062股减少至295,627,524股。内容详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于完成回购及注销业绩补偿股份的公告》（公告编号：2017-39）

3、根据重组时签订的《盈利及补偿承诺》，22名股东持有的（11,886,023股，占公司股本总额的4.02%）有限售股份于2017年11月27日流通上市。内容详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《非公开发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2017-58）



## 4、报告期内新增高管锁定股共计547,765股。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
格日勒图	4,262,310	4,262,310		0	首发后个人类限售股	2017年11月27日
杨建朋	2,131,155	2,131,155		0	首发后个人类限售股	2017年11月27日
王玉香	1,704,924	1,704,924		0	首发后个人类限售股	2017年11月27日
南昌佳创实业有限公司	1,671,672	621,074		857,718	首发后机构类限售股	621,074股2017年11月27日解除限售；剩余股份数2018年11月25日解除限售
夏秋红	1,003,003	372,644	328,660	843,291	首发后个人类限售股	372,644股2017年11月27日解除限售；剩余股份数2018年11月25日解除限售；其中，新增限售股数为高管锁定股，具体解限日期根据相关条款执行。
武新明	430,423	430,423		0	首发后个人类限售股	2017年11月27日
邓长春	501,502	186,322		257,316	首发后个人类限售股	186,322股2017年11月27日解除限售；剩余股份数2018年11月25日解除限售
吴旻	501,502	186,322	164,329	421,645	首发后个人类限售股	186,322股2017年11月27日解除限售；剩余股份数2018年11月25日解除限售；其中，新增限售股数为高管锁定股，具体解限日期根据相关条款执行。
杨方	417,918	155,268		214,430	首发后个人类限售股	155,268股2017年11月27日解除限售；剩余股份数

						2018年11月25日解除限售
蔡洪雄	178,345	178,345			0	首发后个人类限售股 2017年11月27日
王志强	178,345	178,345			0	首发后个人类限售股 2017年11月27日
孟梦雅	334,334	124,214			171,544	首发后个人类限售股 124,214股2017年11月27日解除限售；剩余股份数2018年11月25日解除限售
周文国	97,824	97,824			0	首发后个人类限售股 2017年11月27日
罗爱莲	85,246	85,246			0	首发后个人类限售股 2017年11月27日
邓欢	167,167	62,107	54,776		140,548	首发后个人类限售股 62,107股2017年11月27日解除限售；剩余股份数2018年11月25日解除限售；其中，新增限售股数为高管锁定股，具体解限日期根据相关条款执行。
高军	167,167	60,609			87,270	首发后个人类限售股 60,609股2017年11月27日解除限售；剩余股份数2018年11月25日解除限售
段春萍	54,392	54,392			0	首发后个人类限售股 2017年11月27日
龚天佐	42,623	42,623			0	首发后个人类限售股 2017年11月27日
周远新	42,957	34,223			8,734	首发后个人类限售股 34,223股2017年11月27日解除限售；剩余股份数2018年11月25日解除限售
熊小勇	106,557	47,607			58,950	首发后个人类限售股 47,607股2017年11月27日解除限售；剩余股份数2018年11月25日解除限售
张世强	42,623	17,584			25,039	首发后个人类限售股 17,584股2017年11月27日解除限售；剩余股份数2018年11月25日解除限售
上海天纪	60,013,002	0			60,013,002	首发后机构类限售股 2018年11月25日
中麦控股	32,112,456	0			29,206,115	首发后机构类限售股 2018年11月25日
周旭辉	19,890,777	0			19,890,777	首发后个人类限售股 2018年11月25日
太仓汇鼎投资中心（有限合伙）	11,366,158	0			11,366,158	首发后机构类限售股 2018年11月25日
高霞	5,327,886	0			4,845,685	首发后个人类限售股 2018年11月25日
葛伟	5,327,886	0			5,327,886	首发后个人类限售股 2018年11月25日
付杰	2,131,154	0			2,131,154	首发后个人类限售股 2018年11月25日
南昌宝梧实	1,065,577	0			1,065,577	首发后机构类限售股 2018年11月25日

业有限公司						
柴志峰	1,065,577	0		1,065,577	首发后个人类限售股	2018年11月25日
北京电云广告有限公司	1,065,577	0		1,065,577	首发后机构类限售股	2018年11月25日
齐斌	852,461	0		852,461	首发后个人类限售股	2018年11月25日
黄金辉	532,788	0		532,788	首发后个人类限售股	2018年11月25日
张俊	532,788	0		532,788	首发后个人类限售股	2018年11月25日
赵铁栓	532,788	0		532,788	首发后个人类限售股	2018年11月25日
袁博	319,673	0		319,673	首发后个人类限售股	2018年11月25日
舒云	213,115	0		213,115	首发后个人类限售股	2018年11月25日
宋宏生	213,115	0		213,115	首发后个人类限售股	2018年11月25日
王丽玲	213,115	0		193,827	首发后个人类限售股	2018年11月25日
方莉	106,557	0		106,557	首发后个人类限售股	2018年11月25日
姚婷	85,246	0		85,246	首发后个人类限售股	2018年11月25日
张昱平	63,934	0		63,934	首发后个人类限售股	2018年11月25日
陈灏康	2,131,154	2,131,154		0	首发后个人类限售股	1,278,692股 2017年3月31日解除限售；852,462股 2017年11月27日解除限售
合计	159,284,773	13,164,715	547,765	142,710,285	—	—

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

巴士在线于2017年5月18日召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第八次会议，2017年6月5日召开了2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司重大资产重组标的公司2016年度未完成业绩承诺对应股份补偿暨关联交易的议案》。由于巴士科技未完成2016年度业绩承诺，依据重大资产重组时签署的《盈利承诺及补偿协议》，第一顺序补偿义务人中麦控股高霞、南昌佳创实业有限公司、夏秋红、邓长春、吴旻、杨方、孟梦雅、邓欢、高军、王丽玲等11名股东拟以持有的公司股份进行业绩补偿，经计算，上述应补偿股份数量为3,957,538股，公司以每家1元总价回购补偿股份并进行注销。注销完成后，公司总股本由原来的299,585,062股变为295,627,524股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,458	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,344	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海天纪	境内非国有法人	20.30%	60,013,002	0	60,013,002	0		
中麦控股	境内非国有法人	9.88%	29,206,115	2,906,341	29,206,115	0	质押	7,341,115
							冻结	29,206,115
周旭辉	境内自然人	6.73%	19,890,777	0	19,890,777	0	质押	19,890,777
太仓汇鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.84%	11,366,158	0	11,366,158	0	质押	10,968,535
大业信托有限责任公司—大业信托·春笋1号投资单一资金信托	其他	3.41%	10,086,591	10,086,591	0	10,086,591		
李建华	境内自然人	2.68%	7,919,301	3,383,029	0	7,919,301		
云南国际信托有限公司—聚宝19号单一资金信托	其他	2.20%	6,495,868	6,495,868	0	6,495,868		
云南国际信托有限公司—苍穹6号单一资金信托	其他	1.86%	5,493,386	5,493,386	0	5,493,386		
葛伟	境内自然人	1.80%	5,327,886	0	5,327,886	0		
格日勒图	境内自然人	1.78%	5,267,310	5,388,463	0	5,327,310		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
大业信托有限责任公司—大业信托·春笋 1 号投资单一资金信托	10,086,591	人民币普通股	10,086,591
#李建华	7,919,301	人民币普通股	7,919,301
云南国际信托有限公司—聚宝 19 号单一资金信托	6,495,868	人民币普通股	6,495,868
云南国际信托有限公司—苍穹 6 号单一资金信托	5,493,386	人民币普通股	5,493,386
格日勒图	5,267,310	人民币普通股	5,267,310
上海瑞典投资管理有限公司	4,560,000	人民币普通股	4,560,000
中央汇金资产管理有限责任公司	4,347,500	人民币普通股	4,347,500
王玉香	4,262,309	人民币普通股	4,262,309
杨建朋	2,759,947	人民币普通股	2,759,947
武新明	2,350,423	人民币普通股	2,350,423
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系；未知以上无限售条件股东与上述前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海天纪	赵斌	2006 年 03 月 23 日	91310115787215899P	实业投资，资产管理（除金融业务），投资管理，企业并购，附设分支机构。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2017 年 12 月 31 日，上海天纪持有仰帆控股（600421）12.465%股权。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
楼永良	中国	否
主要职业及职务	现任中天控股集团有限公司董事长、中天建设集团有限公司董事长、浙江建众投资咨询有限公司法定代表人兼执行董事、经理、香溢融通控股集团股份有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
周鑫	董事长	现任	男	40	2015年12月24日	2018年12月23日	0				
蒋中瀚	总经理	现任	男	40	2018年01月27日	2018年12月23日	0				
蒋中瀚	董事	现任	男	40	2014年04月16日	2018年12月23日	0				
蒋中瀚	董事会秘书	现任	男	40	2015年12月24日	2018年12月23日	0				
蒋中瀚	财务总监	离任	男	40	2013年08月21日	2018年02月12日	0				
金一栋	董事	现任	男	50	2012年11月10日	2018年12月23日	0				
金一栋	常务副总经理	现任	男	50	2015年12月24日	2018年12月23日	0				
赵斌	董事	现任	男	38	2012年11月10日	2018年12月23日	0				
徐振春	董事	现任	男	37	2018年02月12日	2018年12月23日					
徐振春	副总经理	现任	男	37	2018年01月26日	2018年12月23日	0				
王献蜀	董事	现任	男	47	2015年	2018年	0				

					12月24日	12月23日					
王献蜀	总经理	离任	男	47	2015年12月24日	2018年01月25日	0				
吴旻	董事、副总经理	离任	男	40	2015年12月24日	2018年01月26日	639,346			-57,864	581,482
金洪飞	独立董事	现任	男	48	2012年11月10日	2018年12月23日	0				
陈信勇	独立董事	现任	男	55	2012年11月10日	2018年12月23日	0				
陈银华	独立董事	现任	男	55	2012年11月10日	2018年12月23日	0				
孙浩初	监事会主席	现任	男	65	2012年11月10日	2018年12月23日	0				
楼亦雄	监事	现任	男	51	2014年04月16日	2018年12月23日	0				
庄严	监事	现任	男	48	2015年12月24日	2018年12月23日	0				
钱纪林	监事	现任	男	61	2012年11月10日	2018年12月23日	0				
邓欢	监事	现任	女	38	2015年12月24日	2018年12月23日	213,115			-19,288	193,827
林盼东	财务总监	现任	男	40	2018年02月12日	2018年12月23日					
夏秋红	副总经理	现任	女	50	2015年12月24日	2018年12月23日	1,278,692		-29,100	-115,728	1,133,864
合计	--	--	--	--	--	--	2,131,153	0	-29,100	-192,880	1,909,173

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事简介

周鑫先生：中国国籍，1978年出生，经济学硕士。2007年-2015年12月，上海天纪投资有限公司，董事长；2011年-2013年，中天控股集团有限公司，投资事业部总经理；2013年至今，中天控股集团有限公司，投资总监。2012年3月-2014年8月，任本公司董事；2015年12月至今，任本公司董事长。

蒋中瀚先生：中国国籍，1977年出生，浙江财经大学经济学学士，上海财经大学管理学硕士，经济师、理财规划师。2011年9月-2013年8月，任中天控股集团有限公司下属浙江恒顺投资有限公司执行董事。2011年9月至今，任东阳市金牛小额贷款有限公司董事。2013年8月-2015年12月，任本公司副总经理；2013年8月-2018年2月，任本公司财务总监；2014年4月至今，任本公司董事；2015年12月至今，任本公司董事会秘书；2018年1月至今任本公司总经理。现任浙江新嘉联电子科技有限公司董事长；现任浙江天筑贸易有限公司董事长、总经理。

金一栋先生：中国国籍，1967年出生，本科学历，中级工程师。2003年-2012年11月，任本公司副总经理兼研发中心主任；2012年11月-2015年12月，任本公司总经理；2012年11月至今，任本公司董事；2015年12月至今，任本公司常务副总经理。现任巴士在线科技有限公司董事；现任浙江新嘉联电子科技有限公司董事、总经理；现任浙江天筑贸易有限公司监事。

赵斌先生：中国国籍，1981年出生，本科学历。2012年3月-2015年12月，任本公司副总经理、董事会秘书；2012年11月至今，任本公司董事。2014年6月-2015年12月，上海天纪投资有限公司，董事；2015年12月至今，上海天纪投资有限公司，董事长。

徐振春先生：中国国籍，1980年出生，本科学历，金融投资专业，中级经济师。2010年9月-2015年12月，中天控股集团有限公司，投资事业部高级投资经理。2015年12月-2018年1月，任本公司内部审计负责人；2018年1月至今，任本公司副总经理；2018年2月至今，任本公司董事。现任浙江新嘉联电子科技有限公司监事；现任浙江天筑贸易有限公司董事。

王献蜀先生：中国国籍，1971年出生，税务专业，中专学历。2003年3月至今，中麦控股有限公司，董事长。2009年1月至今，央视国际移动传媒有限公司，副董事长。2013年7月-2018年4月，巴士在线科技有限公司，董事长；2013年7月-2018年1月，巴士在线科技有限公司，总经理。2013年11月至今，中麦通信网络有限公司，董事长。2014年5月至今，麦克网络技术股份有限公司，董事长。2014年5月

-2015年3月，中麦科技股份有限公司，董事长；2015年6月至今，中麦科技股份有限公司，董事，现任董事长。2015年12月至今，任本公司董事；2015年12月-2018年1月，任本公司总经理。

金洪飞先生：中国国籍，1970年出生，中国民主同盟上海市委金融委员会委员，经济学博士、金融学教授，上海市曙光学者。2003年4月至今，上海财经大学金融学院，现为教授、博士生导师，兼国际金融系主任。2003年6月加入中国民主同盟，现任中国民主同盟上海财经大学委员会主任委员，中国政协上海市杨浦区第十三届委员会委员、学习和文史委员会副主任。2012年11月至今，任本公司独立董事。

陈信勇先生：中国国籍，1963年出生，法学教授。1996年至今，杭州仲裁委员会，仲裁员。1998年9月至今，浙江大学光华法学院，教授。2001年至今，浙江泽大律师事务所，兼职律师。2012年11月至今，任本公司独立董事。2014年8月至今，永高股份有限公司，独立董事。2016年4月到今，浙江图讯科技股份有限公司，独立董事。

陈银华先生：中国国籍，1963年出生，大专学历，高级会计师，具有注册会计师、注册评估师、注册税务师任职资格。2004年4月至今，浙江浙大新宇物业集团有限公司，财务总监。2009年5月至今，浙江翔宇投资管理有限公司，董事。2012年11月至今，任本公司独立董事。2015年2月至今，露笑科技股份有限公司，独立董事。2015年5月至今，浙江新安化工集团股份有限公司，独立董事。

## 2、监事简介

孙浩初先生：中国国籍，1953年出生，大专学历。2001年-2013年3月，任本公司总经办主任；2012年11月至今，任本公司监事会主席。

楼亦雄先生：中国国籍，1967年出生，商业经济本科、中级会计师。2009年4月-2013年9月，中天控股集团有限公司，审计部副总经理；2013年10月至2016年1月，中天控股集团有限公司，审计部总经理；2016年1月至今，中天控股集团有限公司，法律监察审计部总经理。2014年4月至今任本公司监事。

庄严先生：中国国籍，1970年出生，财政学专业，本科学历，经济学学士。2007年8月-2010年4月，中天控股集团有限公司，资产监管部总经理；2010年5月-2014年12月，中天控股集团有限公司，人力资源部总经理；2015年1月至今，中天控股集团有限公司，财务会计部总经理。2015年12月至今，任本公司监事。

钱纪林先生：中国国籍，1957年出生，大专学历。2000年至今在本公司工作，历任本公司体系办主任等职务，现任本公司人力资源部部长、职工代表监事。

邓欢女士：中国国籍，1980年出生，本科学历。2009年-2015年10月，中麦控股有限公司，总裁办主任。2013年11月至今，中麦通信网络有限公司，董事。2014年2月-2016年2月，南昌佳创实业有限公司，监事。2014年5月至今，麦克网络技术股份有限公司，监事。2015年3月至今，中麦科技股份有限

公司，董事。2015年11月至今，巴士在线科技有限公司，监事。2015年11月至今，任职本公司总经办；2015年12月至今，任本公司职工代表监事。

### 3、高级管理人员简介

蒋中瀚先生：总经理，简历同上。

金一栋先生：常务副总经理，简历同上。

徐振春先生：副总经理，简历同上。

林盼东先生：中国国籍，1977年出生，本科学历，管理学学士学位，中级会计师。2011年-2015年11月，任中天控股集团有限公司下属全资子公司上海仰皓置业有限公司副总经理兼财务负责人。2015年12月至今，任巴士在线科技有限公司董事、财务总监；2018年2月至今，任本公司财务总监。现任浙江新嘉联电子科技有限公司董事；现任浙江天筑贸易有限公司董事。

夏秋红女士：中国国籍，1968年出生，企业管理硕士。2009年6月至今，巴士在线科技有限公司，现任副总经理兼媒体事业部总裁。2015年12月至今，任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王献蜀	中麦控股	董事长兼首席执行官	2003年03月31日		是
赵斌	上海天纪	董事长	2015年12月31日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在本公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，年底根据经营业绩，按照考核评定程序，确定其年终奖金。

报酬确定的依据是国家劳动法、工资及社会保障的有关规定及公司业绩考核指标体系。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周鑫	董事长	男	40	现任	7.45	
蒋中瀚	总经理、董事、 董事会秘书	男	40	现任	55	
金一栋	董事、常务副总经理	男	50	现任	56.74	
赵斌	董事	男	38	现任	3.68	
徐振春	董事、副总经理	男	37	现任	28.38	
王献蜀	董事	男	47	现任	3.34	
金洪飞	独立董事	男	48	现任	7.79	
陈信勇	独立董事	男	55	现任	7.79	
陈银华	独立董事	男	55	现任	7.79	
孙浩初	监事会主席	男	65	现任	21.07	
楼亦雄	监事	男	51	现任	2.38	
庄严	监事	男	48	现任	2.38	
钱纪林	监事	男	61	现任	9.14	
邓欢	监事	女	38	现任	19.15	
林盼东	财务总监	男	40	现任	36.38	
夏秋红	副总经理	女	50	现任	36	
吴旻	董事、副总经理	男	40	离任	39.7	
合计	--	--	--	--	344.16	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	61
主要子公司在职员工的数量（人）	1,617
在职员工的数量合计（人）	1,678
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,702
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	18
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	773
销售人员	72
技术人员	616
财务人员	37
行政人员	101
其他	79
合计	1,678
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	280
大专	343
中专及高中	311
其他	744
合计	1,678

## 2、薪酬政策

公司薪酬管理遵循“按劳分配、效率优先、激励限度、兼顾公平、适应需求”的原则，确保公司员工薪酬达到（高于）同一地区、同一行业中的基本水平。薪酬结构包括基本工资、绩效考核、补贴、年终奖金，员工享有养老、医疗、失业、工伤、生育保险和其他多种福利。

行政（生产）管理技术人员按对应岗位（职务类、技术类、营销类）设定薪资等级，实施薪资定级（调整）制，通过岗位、技能、资历的不同和上升来核定（调整），依标准实行月薪制；同时各部门根据业务推进需求制定绩效考核方案，通过各量化指标实施与实绩挂钩的激励政策。生产车间员工实行按件计薪制，多劳多得。

通过科学有效的薪酬管理制度吸引和留住公司需要的优秀员工，鼓励员工积极提升工作技能和业绩；推进企业集约化管理，减员增效，鼓励员工高效率地工作，控制运营成本、人力成本，提高企业的竞争力。

## 3、培训计划

2017年培训公司主是以内部培训及外部培训相结合的方式进行。年初根据企业发展规划和员工技能方面合理制定培训计划，明确培训项目，严格按培训计划推进实施。内部培训主要包括新员工入职、上岗，行政技术类岗位、车间关键技术岗位，重点抓各项专业技能的培训。

2017年完成内部培训21场，聘请公司内部有师资格的讲师授课，参加人次520多人次；抽查培训有

效性评估12项;抽查培训有效性评估人数为 60多人。外部培训2次,聘请优秀行业专家授课和参加相关公开课程,参加人次近20人次(机修工等级、电工培训、财务相关知识、电声英才计划研修班)。外聘专业人员进行消防安全实站演习1次及全员消防安全知识培训1次。

全年贯穿新员工的入职培训、上岗培训和转岗培训,力求在每一节点,将理论和实践培训结合起来,全面提高员工素质和技能员。新员工在入职时通过资料、影像让每一位新入职员工知晓、了解公司薪资福利、规章制度及工作简况,签订合同时附有《新员工告知书》。在车间安排新员工上岗前,通过应知应会的培训,掌握工序要点的技能,产出合格产品。

公司通过各种内外部针对性培训,持续提升公司技术技能和管理能力,同时也吸引了行业内一大批优秀的工程技术研发人员,不断完善壮大公司的技术管理团队。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律、法规和规章的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续开展公司治理活动，以促进公司规范运作，提高公司治理水平。

1、报告期内，鉴于公司全资子公司巴士科技未完成2016年度业绩承诺，依据重大资产重组时签署的《盈利承诺及补偿协议》，作为第一顺序补偿义务人的11名股东以持有的公司股份进行了业绩补偿。手续办理完成后，公司股本发生变更，因此公司修订了《公司章程》，股本总数由原来的29958.5062万股变更为29562.7524万股。

2、报告期内，公司共召开股东大会2次，董事会11次，监事会5次，公司全体董事监事严格按照《上市公司治理准则》勤勉尽责，积极出席会议，认真审议各项议案，忠于公司和股东的利益，基本情况如下：

(1) 关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会议事规则》、《公司章程》等规定，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是对社会公众股股东，使其充分行使自己的合法权利。公司《章程》及《股东大会议事规程》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

(2) 关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

(3) 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》认真学习有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会现设监事5名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5) 关于经理管理层：公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、内部审计部经理均由董事

会直接聘任，对高级管理人员的聘任公开、公平，符合相关法律的要求。

(6) 关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

(7) 关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律、法规及规章制度规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均与大股东分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面的独立运行情况如下：

### (一) 业务独立情况

目前，公司独立从事通讯电声器材的生产，电声器材、电声元器件、电声组合件以及相关的工装、设备的研发、销售，经营进出口业务，智能硬件、智能终端设备及其组件的研发、销售；计算机软件、智能硬件和智能终端设备的应用软件的开发、技术服务、技术转让，设计、制作、代理、发布国内各类广告。投资管理，会展服务。不存在对股东及其他机构依赖的情况。

### (二) 资产独立完整情况

1、 发起人或股东与本公司的资产产权界限明晰，投入本公司的资产足额到位。本公司设立后已按照股份制规范化的要求对发起人投入的资产登记造册，全部资产均履行了产权变更手续，是独立、完整的。

2、 本公司拥有独立的生产经营设备和办公设备，本公司的设备均为公司自购，本公司对该等经营设备均拥有独立的产权。本公司对土地使用权、专利等无形资产拥有独立产权。

3、 报告期内，未发现大股东有违规占用本公司的资金、资产及其他资源的情况。

### (三) 人员独立情况

1、 本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员全部专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在大股东同一控制下的除本公司及本公司控股子公司之外的其他单位担任任

何行政职务的情况。

2、本公司的董事、监事和高级管理人员的产生均通过合法程序，没有出现逾越本公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。

3、公司拥有独立运行的人力资源部，对公司员工按照有关规定和制度实施管理，公司的人事和工资管理与股东单位严格分离。

4、社会保险情况：目前本公司无需要承担费用的离退休职工。

#### （四）机构的独立情况

1、本公司的生产经营、办公机构、办公场所与大股东做到了完全分开，没有出现混合经营、合署办公的情形。

2、本公司设置了符合《公司法》和《公司章程》规定、且与生产经营相适应、能充分独立运行、高效精简的组织机构，并形成了一个有机的整体，保障了公司的日常运营。

3、没有出现大股东和其他任何单位或个人干预本公司机构设置的情况。

4、大股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系，没有出现本公司的正常生产经营活动受股东和其他单位干预的情况。

#### （五）财务独立情况

1、本公司设立了独立的财务会计部门；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司配备了独立的财务会计人员，财务会计人员未在股东单位兼职。

2、本公司独立在银行开户，拥有独立的银行账户，没有与股东单位或其他任何单位或个人共用银行账户的现象，不存在将资金存入大股东账户的情况。本公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

3、本公司能够独立做出财务决策，不存在大股东干预公司资金使用的情况。

4、本公司没有为大股东及其所控制的其他企业提供任何形式的担保，或将以公司名义借入款项转借给大股东及其所控制的其他企业使用。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	31.46%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 19 日	《证券时报》、《中国

					证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2017-25）
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.39%	2017 年 06 月 05 日	2017 年 06 月 06 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2017-34）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
金洪飞	11	3	8	0	0	否	2
陈信勇	11	3	8	0	0	否	2
陈银华	11	3	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责地认真履行职责，利用自己的专业优势，对公司的经营管理、规范运作提出了合理的专业性的建议，均被采纳。独立董事坚持谨慎、独立、公正的原则对公司的重大经营决策、公司治理等事项发表了独立意见，切实维护公司的整体利益，尤其是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

报告期，战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，召开了相关会议对公司的投资项目进行了深入的分析研究，为公司的发展战略提出了合理建议。

### 2、审计委员会

报告期，审计委员会共召开四次会议，对公司定期报告进行交流和审议，并对内审部提交的各项审计报告、内部控制等事项进行讨论发表意见，对审计机构的年报审计工作进行评价，督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见。对会计师事务所续聘和内审部经理资格认定，形成决议提交董事会。

### 3、提名委员会

报告期，董事会下设的提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会专门委员会实施细则》及其他有关规定，积极履行职责。2017年度公司未发生应由提名委员会审议的事项。

### 4、薪酬与考核委员会

报告期，薪酬与考核委员会召开了一次会议，本着勤勉尽责的原则，对2016年度公司高级管理人员的薪酬考核发表了审核意见，认为2017年度报告中拟披露的董事、监事和高级管理人员的基本年薪和奖金发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

（一）公司十分重视对高管人员的绩效考评。公司建立了完善的绩效考评体系，将公司业绩与高管绩效紧密联系，以规范经营管理和效益提升为基础，实行权责统一的绩效考评机制。公司董事会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，考评以年度目标完成指标为主要依据，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。

（二）报告期内，没有对公司高管人员实施股权激励计划。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
1、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况	根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在非财务报告内部控制缺陷。
2、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况	<p>根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准：“公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准”中“财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为”条款，报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>王献蜀私自签署的借款协议和担保合同，经公司核查，在上市公司正常合同审批流程和上市公司用章审批流程中均未出现过，且王献蜀担任公司法定代表人期间，从未获得签署任何一份有关协议或合同的相关授权，公司也未曾进行相关的借款或对外担保审批流程。王献蜀在任职期间，无视公司各项制度，利用法定代表人的身份，私自以上市公司名义为其自身资金需求提供担保或融资的舞弊行为，是严重的背信行为。</p> <p>王献蜀私自签订的借款协议和担保合同致使公司涉诉且金额巨大，巨额诉讼迫使公司 2017 年度财务报告中计提大量的预计负债，导致公司巨额亏损；同时造成公司银行账号、房产和股权被法院冻结、查封等恶劣影响。公司已委托专业律师处理相关法律事务。目前，公司正在积极应诉中。公司将通过法律手段主张公司的权利和股东的权益。如果上市公司财产受损，公司必将追究相关责任人的法律责任。</p> <p>王献蜀于 2018 年 1 月 25 日辞去上市公司总经理职务和法定代表人职务。2018 年 1 月 27 日，公司已发布公告，子公司巴士科技董事会免去王献蜀所担任的该公司总经理一职，任命吴旻担任巴士科技总经理；2018 年 4 月 16 日巴士在线免去王献蜀巴士科技董事职务，提名殷建勇先生担任巴士科技董事。巴士科技董事会选举殷建勇先生担任巴士科技董事长。2018 年 4 月 20 日，吴旻辞去巴士科技总经理职务，巴士科技董事会聘请殷建勇先生担任巴士科技总经理。</p>

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2018 年 4 月 27 日刊登在巨潮资讯网上的《巴士在线股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；外部审计发现当期财务报告中存在重大错报，而公司在运行过程中未能识别该错报；公司更正已公布的财务报告；审计委员会和内部审计部门对公	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。（1）如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不

	<p>司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；(2) 如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；(3) 如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准，以利润总额、营业收入和资产总额为衡量指标，定量标准如下：(1) 重大缺陷定量标准：利润总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过或等于营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。营业收入指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过或等于营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。资产总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过或等于资产总额 5%，则认定为重大缺陷。(2) 重要缺陷定量标准：利润总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过或等于营业收入的 3%但小于 5%，则为重要缺陷；利润总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过或等于营业收入的 3%但小于 5%，则为重要缺陷；资产总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过或等于资产总额的 3%但小于 5% 认定为重要缺陷；(3) 一般缺陷定量标准：利润总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 3%，则认定为一般缺陷；营业收入指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 3%，则认定为一般缺陷；资产总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 3%，则认定为一般缺陷；</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准，参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>	<p>1</p>	
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>	<p>0</p>	
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>	<p>0</p>	
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>	<p>0</p>	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，巴士在线公司于 2017 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见 2018 年 4 月 27 日刊登在巨潮资讯网上的《巴士在线股份有限公司 2017 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

巴士在线公司管理层在企业内部控制评价报告中仅将本报告六1所述事项作为财务报告相关的重大缺陷，导致上述重大缺陷未在所有重大方面得到公允反映。在巴士在线公司2017年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告并未对我们在2018年4月25日对巴士在线公司2017年财务报表出具的审计报告产生影响。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

中汇会计师事务所在对巴士科技的审计过程中，因未能获取满意的审计证据，无法确定是否有必要对应收账款、营业收入以及财务报表其他项目作出调整，也无法确定应调整的金额，形成无法表示意见的基础。

公司董事会认为，上述相关事项对公司财务报表的金额无影响。因巴士科技已按企业会计准则要求进行收入确认和计量，对于应收账款已按谨慎性和一贯性原则按账龄或单项计提减值准备。巴士科技本身确认收入和应收账款符合会计准则的要求，但因为王献蜀失联引发业务单位避嫌、回避、观望、不合作等态度，才导致会计师事务所未能获取满意的外部证据，进而无法表示意见。



## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 25 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2018]2441 号
注册会计师姓名	任成、徐剑锋

## 审计报告正文

### 巴士在线股份有限公司全体股东：

#### 一、无法表示意见

我们接受委托，审计巴士在线股份有限公司(以下简称巴士在线公司)财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们不对后附的巴士在线公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、形成无法表示意见的基础

1、我们在对巴士在线公司全资子公司巴士在线科技有限公司(以下简称巴士科技公司)审计过程中，所实施的函证、访谈等程序未能获取满意的审计证据，涉及应收账款37,639.06万元、营业收入45,137.45万元。由于巴士科技公司未能提供完整的资料，我们无法实施进一步的审计程序或者替代审计程序获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定是否有必要对应收账款、营业收入以及财务报表其他项目作出调整，也无法确定应调整的金额。

2、因本报告三所述的关于巴士科技公司持续经营能力存在重大不确定性的事项，其未来主营业务发展存在重大不确定性，导致我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断巴士科技长期资产是否存在减值以及具体的减值金额。

#### 三、与持续经营相关的重大不确定性

如财务报表附注二(二)、十(二)以及十一(二)所述，自王献蜀失联以来，巴士在线公司因财务报表附注十(二)所述的多项未决诉讼事项，导致多项资产被冻结；巴士科技公司视频直播业务和网生社区业务已停止运营，且发生了部分账户被冻结等情况。这些事项或情况，表明存在可能导致对巴士在线公司、巴士科技公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。截至审计报告日，巴士在线公司、巴士科技公司已拟定如财务报表附注二(二)所述的改善措施，但其持续经营能力仍存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十(二)所述，巴士在线公司原法定代表人兼总经理王献蜀及其控制的中麦控股有限公司等公司在2017年度存在向多家非银行金融机构及个人(以下简称“债权

人”)进行融资的行为。王献蜀在未经过巴士在线公司正常内部审批流程的情况下,以巴士在线公司的名义与债权人签订了担保/借款协议,由巴士在线公司对其及其控制的公司的融资行为承担连带保证责任。后因王献蜀个人原因,导致部分融资款项无法按时偿还。2018年2月开始,巴士在线公司陆续接到相关法院/仲裁机构起诉的通知,相关债权人要求巴士在线公司还款以及对王献蜀及其控制的公司所欠款项承担连带保证责任。截至审计报告日,巴士在线公司已收到的诉讼/仲裁请求涉及借款本金40,510.80万元(其中:巴士在线公司直接借款7,000万元,承担连带保证责任33,510.80万元。),巴士在线公司已将其作为预计负债计入2017年度的财务报表。在接到相关通知前,巴士在线公司未发现王献蜀的上述行为。同时,子公司巴士科技公司在2018年3月部分银行账户被天津灿星文化传播有限公司申请诉前保全,申请金额为1,453.65万元。截至审计报告日,巴士科技公司尚未收到法院诉讼材料。

对于上述事项,因诉讼或仲裁的结果以及是否存在其他尚未主张权利的债权人存在不确定性,进而对财务报表可能的影响也具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 五、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,管理层负责评估巴士在线公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算巴士在线公司、终止运营或别无其他现实的选择。

巴士在线公司治理层(以下简称治理层)负责监督巴士在线公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定,对巴士在线公司的财务报表执行审计工作,以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项,我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于巴士在线公司,并履行了职业道德方面的其他责任。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:任成

中国·杭州

中国注册会计师:徐剑锋

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：巴士在线股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,343,578.41	121,504,077.34
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	6,262,159.20	8,306,965.28
应收账款	416,658,984.17	398,883,848.74
预付款项	4,517,893.83	16,856,595.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	113,917.81	
应收股利		
其他应收款	8,588,951.03	17,422,950.52
买入返售金融资产		
存货	37,614,273.80	37,897,668.07
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,294,047.90	130,274.86
流动资产合计	551,393,806.15	601,002,380.59
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	11,600,793.85	11,292,795.05
投资性房地产		
固定资产	138,243,549.26	140,433,553.05
在建工程	4,953,621.94	24,564,048.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,409,196.98	18,781,295.91
开发支出		5,265,519.86
商誉		1,537,891,942.75
长期待摊费用	2,231,882.29	3,664,172.38
递延所得税资产		7,989,146.58
其他非流动资产	2,655,282.16	3,083,431.53
非流动资产合计	166,094,326.48	1,752,965,906.04
资产总计	717,488,132.63	2,353,968,286.63
流动负债：		
短期借款		
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		3,466,826.00
应付账款	193,565,726.43	133,369,229.32
预收款项	10,600,699.96	8,307,710.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,866,189.76	14,977,242.68
应交税费	64,678,117.16	93,342,527.27
应付利息		
应付股利		

其他应付款	10,019,706.18	8,277,183.50
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	298,730,439.49	261,740,719.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	406,927,925.51	
递延收益	301,129.03	353,163.47
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	407,229,054.54	353,163.47
负债合计	705,959,494.03	262,093,882.54
所有者权益：		
股本	295,627,524.00	299,585,062.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,610,927,013.15	1,653,905,875.83
减：库存股		
其他综合收益	-255,549.64	-269,763.68
专项储备		
盈余公积	7,756,611.85	7,756,611.85
一般风险准备		

未分配利润	-1,903,518,511.11	129,907,103.09
归属于母公司所有者权益合计	10,537,088.25	2,090,884,889.09
少数股东权益	991,550.35	989,515.00
所有者权益合计	11,528,638.60	2,091,874,404.09
负债和所有者权益总计	717,488,132.63	2,353,968,286.63

法定代表人：周鑫

主管会计工作负责人：林盼东

会计机构负责人：郑芳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	8,223,977.10	98,410,765.88
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	2,428,315.58	8,306,965.28
应收账款	12,028,451.82	41,472,865.73
预付款项	222,781.42	2,422,876.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,601,352.98	1,340,794.10
存货	641,421.14	37,331,803.51
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	792.45	
流动资产合计	29,147,092.49	189,286,071.18
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	30,000,000.00	
长期股权投资	259,018,910.69	1,693,823,487.08
投资性房地产		
固定资产	31,825,589.26	76,711,101.14
在建工程		1,647,756.60



工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,175,961.91	5,354,507.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		1,580,985.29
递延所得税资产		
其他非流动资产		280,990.00
非流动资产合计	326,020,461.86	1,779,398,827.63
资产总计	355,167,554.35	1,968,684,898.81
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		3,466,826.00
应付账款	6,051,987.48	30,756,158.32
预收款项	89,875.18	2,138,223.43
应付职工薪酬	2,851,857.73	7,785,562.32
应交税费	431,566.54	553,696.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,843,016.02	209,469.65
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	12,268,302.95	44,909,935.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	406,927,925.51	
递延收益		353,163.47
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	406,927,925.51	353,163.47
负债合计	419,196,228.46	45,263,099.26
所有者权益：		
股本	295,627,524.00	299,585,062.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,610,895,005.21	1,653,873,867.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,895,382.31	9,895,382.31
未分配利润	-1,980,446,585.63	-39,932,512.65
所有者权益合计	-64,028,674.11	1,923,421,799.55
负债和所有者权益总计	355,167,554.35	1,968,684,898.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	590,679,551.42	657,686,783.29
其中：营业收入	590,679,551.42	657,686,783.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,252,950,752.90	536,663,675.71
其中：营业成本	419,010,027.19	327,973,711.37
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	11,383,625.38	13,044,014.63
销售费用	93,761,608.37	82,800,988.06
管理费用	117,739,182.75	100,097,819.41
财务费用	1,916,621.39	-5,486,980.30
资产减值损失	1,609,139,687.82	18,234,122.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,517,966.77	1,870,383.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	307,998.80	1,215,833.32
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	333,968.03	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,660,419,266.68	122,893,491.42
加：营业外收入	50,042,811.96	1,828,109.38
减：营业外支出	415,057,977.55	8,718,147.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,025,434,432.27	116,003,453.58
减：所得税费用	7,989,146.58	22,618,644.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,033,423,578.85	93,384,809.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,033,423,578.85	93,384,809.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-2,033,425,614.20	93,600,733.80
少数股东损益	2,035.35	-215,924.52
六、其他综合收益的税后净额	14,214.04	10,923.97

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	14,214.04	10,923.97
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	14,214.04	10,923.97
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	14,214.04	10,923.97
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-2,033,409,364.81	93,395,733.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,033,411,400.16	93,611,657.77
归属于少数股东的综合收益总额	2,035.35	-215,924.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-6.83	0.31
（二）稀释每股收益	-6.83	0.31

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：周鑫

主管会计工作负责人：林盼东

会计机构负责人：郑芳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	117,640,806.94	143,321,331.57
减：营业成本	109,639,446.10	136,763,996.39
税金及附加	1,641,220.14	1,004,730.29
销售费用	4,499,728.02	6,639,392.84
管理费用	31,314,302.64	36,071,738.46
财务费用	1,730,355.30	-5,398,965.90
资产减值损失	1,551,963,563.31	12,375,208.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,096,050.16	654,550.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	243,549.83	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,581,808,208.58	-43,480,218.16
加：营业外收入	48,269,042.87	853,284.86
减：营业外支出	406,974,907.27	144,497.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,940,514,072.98	-42,771,431.09
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,940,514,072.98	-42,771,431.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,940,514,072.98	-42,771,431.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-1,940,514,072.98	-42,771,431.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	554,192,936.90	469,952,530.04
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	8,590,376.00	15,446,207.03
收到其他与经营活动有关的现金	17,519,614.61	14,414,237.61

经营活动现金流入小计	580,302,927.51	499,812,974.68
购买商品、接受劳务支付的现金	268,005,194.93	234,652,386.84
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	179,888,595.60	179,362,054.85
支付的各项税费	51,341,573.97	30,648,389.49
支付其他与经营活动有关的现金	93,144,824.04	95,206,148.72
经营活动现金流出小计	592,380,188.54	539,868,979.90
经营活动产生的现金流量净额	-12,077,261.03	-40,056,005.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	170,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,096,050.16	654,550.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,114.32	315,967.04
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	171,173,164.48	40,970,517.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,080,948.06	27,692,622.36
投资支付的现金	185,000,000.00	
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		51,860,517.30
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	216,080,948.06	79,553,139.66
投资活动产生的现金流量净额	-44,907,783.58	-38,582,622.10
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	29,466,826.00	
筹资活动现金流入小计	29,466,826.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	26,213,400.00	3,466,826.00
筹资活动现金流出小计	26,213,400.00	3,466,826.00
筹资活动产生的现金流量净额	3,253,426.00	-3,466,826.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,962,054.32	3,881,745.57
五、现金及现金等价物净增加额	-55,693,672.93	-78,223,707.75
加：期初现金及现金等价物余额	118,037,251.34	196,260,959.09
六、期末现金及现金等价物余额	62,343,578.41	118,037,251.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	111,571,138.81	125,871,270.51
收到的税费返还	8,496,320.34	15,364,130.82
收到其他与经营活动有关的现金	5,063,753.92	2,046,573.48
经营活动现金流入小计	125,131,213.07	143,281,974.81
购买商品、接受劳务支付的现金	88,275,840.38	128,909,885.11
支付给职工以及为职工支付的现金	50,618,427.59	41,518,233.67
支付的各项税费	1,822,203.66	2,385,033.05
支付其他与经营活动有关的现金	11,505,305.65	14,149,860.61
经营活动现金流出小计	152,221,777.28	186,963,012.44
经营活动产生的现金流量净额	-27,090,564.21	-43,681,037.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	170,000,000.00	40,000,000.00



取得投资收益收到的现金	1,096,050.16	654,550.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	239.32	187,978.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,036,941.72
收到其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流入小计	176,096,289.48	45,879,470.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,270,322.69	7,448,558.08
投资支付的现金	195,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		51,860,517.30
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	237,270,322.69	59,309,075.38
投资活动产生的现金流量净额	-61,174,033.21	-13,429,605.10
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,466,826.00	
筹资活动现金流入小计	3,466,826.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		3,466,826.00
筹资活动现金流出小计		3,466,826.00
筹资活动产生的现金流量净额	3,466,826.00	-3,466,826.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,922,191.36	3,865,306.01
五、现金及现金等价物净增加额	-86,719,962.78	-56,712,162.72
加：期初现金及现金等价物余额	94,943,939.88	151,656,102.60
六、期末现金及现金等价物余额	8,223,977.10	94,943,939.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	299,585.06 2.00				1,653,905.87 5.83		-269,763.68		7,756,611.85		129,907,103.09	989,515.00	2,091,874.40 4.09
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	299,585.06 2.00				1,653,905.87 5.83		-269,763.68		7,756,611.85		129,907,103.09	989,515.00	2,091,874.40 4.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,957,538.00				-42,978,862.68		14,214.04				-2,033,425,614.20	2,035.35	-2,080,345,765.49
（一）综合收益总额							14,214.04				-2,033,425,614.20	2,035.35	-2,033,409,364.81
（二）所有者投入和减少资本	-3,957,538.00				-42,978,862.68								-46,936,400.68
1. 股东投入的普通股	-3,957,538.00				-42,978,862.68								-46,936,400.68
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	295,627,524.00				1,610,927,013.15							-1,903,518,511.11	991,550.35	11,528,638.60

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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	299,585,062.00				1,653,905,875.83							36,306,369.29	1,205,439.52	1,998,478,670.84
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	299,585,062.00				1,653,905,875.83		-280,687.65		7,756,611.85		36,306,369.29	1,205,439.52	1,998,478,670.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,923.97				93,600,733.80	-215,924.52	93,395,733.25
（一）综合收益总额							10,923.97				93,600,733.80	-215,924.52	93,395,733.25
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	299,585,062.00				1,653,905,875.83		-269,763.68		7,756,611.85		129,907,103.09	989,515.00	2,091,874,404.09

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	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	299,585,062.00				1,653,873,867.89				9,895,382.31	-39,932,512.65	1,923,421,799.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	299,585,062.00				1,653,873,867.89				9,895,382.31	-39,932,512.65	1,923,421,799.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,957,538.00				-42,978,862.68					-1,940,514,072.98	-1,987,450,473.66
（一）综合收益总额										-1,940,514,072.98	-1,940,514,072.98
（二）所有者投入和减少资本	-3,957,538.00				-42,978,862.68						-46,936,400.68
1. 股东投入的普通股	-3,957,538.00				-42,978,862.68						-46,936,400.68
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	295,627, 524.00				1,610,89 5,005.21			9,895,38 2.31	-1,980 ,446,5 85.63	-64,028, 674.11	

上期金额

单位：元

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	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	299,585, 062.00				1,653,87 3,867.89			7,756,61 1.85	2,066, 854.05	1,963,28 2,395.79	
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	299,585, 062.00				1,653,87 3,867.89			7,756,61 1.85	2,066, 854.05	1,963,28 2,395.79	
三、本期增减变动								2,138,77	-41,99	-39,860,	

金额（减少以“－”号填列）									0.46	9,366.70	596.24
（一）综合收益总额										-42,771,431.09	-42,771,431.09
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他									2,138,770.46	772,064.39	2,910,834.85
四、本期期末余额	299,585,062.00				1,653,873,867.89				9,895,382.31	-39,932,512.65	1,923,421,799.55

### 三、公司基本情况

巴士在线股份有限公司原名浙江新嘉联电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)，根据2016年1月13日公司2016年第一次临时股东大会决议，公司名称变更为巴士在线股份有限公司，并取得统一社会信用代码为91330000721075424D的营业执照。

公司前身浙江新嘉联电子有限公司由嘉善县二轻投资有限公司和丁仁涛、宋爱萍等10名自然人于2000年5月出资设立，注册资本1,000万元；后经三次整体变更，截至2006年11月8日，公司名称变更为浙江新嘉联电子股份有限公司，股本为6,000万元；经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江新嘉联电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]381号)核准，公司于2007年11月公开向社会发行人民币普通股2,000万股，股本增至8,000万股，注册资本变更为人民币8,000万元。现公司注册地：嘉善县经济开发区东升路36号；法定代表人：王献蜀。

2009年4月根据2008年度股东大会决议，以资本公积金每10股转增5股，共计转增股本4,000万股，业经中和正信会计师事务所有限公司验证，并出具中和正信验字(2009)2-021号验资报告，公司注册资本变更为人民币12,000万元。

2010年5月根据2009年度股东大会决议，以资本公积金每10股转增3股，共计转增股本3,600万股，业经信永中和会计师事务所有限公司验证，并出具XYZH/2009JNA3038号验资报告，公司注册资本变更为人民币15,600万元。

2015年5月根据公司第三届董事会第二十四次会议决议，公司与巴士在线科技有限公司(以下简称巴士科技公司)股东巴士在线控股有限公司(以下简称巴士控股公司)、周旭辉等签订重大资产重组协议，以发行股份及现金支付结合的方式收购巴士科技公司全部股权，上述协议已经公司2015年第一次临时股东大会批准。根据协议，公司采用定向增发的形式向巴士控股公司、周旭辉等以11.86元/股的价格发行股份11,458.5062万股作为支付对价，同时以相同价格向公司第一大股东上海天纪投资有限公司发行股份2,900万股募集配套资金，合计增发14,358.5062万股。上述股份发行业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具中汇会验[2015]3782号验资报告，公司注册资本变更为人民币29,958.5062万元。

2017年5月根据公司第四届董事会第十三次会议决议，公司完成回购及注销业绩补偿股份共计395.7538万股，涉及中麦控股有限公司、高霞等11名股东，本次业绩补偿股份由公司1元/股的价格回购并注销，上述议案已经公司2017年6月5日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过，并于2017年7月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，公司注册资本变更为人民币29,562.7524万元。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会



及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设生产管理部、研发中心、财务部等主要职能部门。

本公司属商务服务行业，公司主营业务为微型受话器、扬声器的销售和生产。公司经营范围为：通讯电声器材的生产，电声器材、电声元器件、电声组合件以及相关的工装、设备的研发、销售，经营进出口业务，智能硬件、智能终端设备及其组件的研发、销售，计算机软件、智能硬件和智能终端设备的应用软件的开发、技术服务、技术转让，设计、制作、代理、发布国内各类广告。投资管理，会展服务。

截止2017年12月31日，本公司第一大股东为上海天纪投资有限公司，持有本公司股权为6,001.30万股，持股比例为20.30%。上海天纪投资有限公司实际控制人楼永良先生为本公司最终控制方。

本财务报表及财务报表附注已于2018年4月25日经公司董事会第四届董事会第二十四次会议批准。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共4家，详见附注八“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围未发生变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司2017年度归属母公司净利润为-203,342.56万元，所涉未决诉讼结果具有不确定性，子公司巴士科技公司逾期大额应收账款产生资产减值损失的增加。这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

为保证持续经营能力，公司根据目前实际情况，拟采取下列应对措施：

#### 一、具体经营措施

##### 1. 开源节流，重整业务结构

巴士科技公司与央视国际网络有限公司、央视国际移动传媒有限公司关于CCTV移动传媒的合作仍在继续，主要城市的车辆资源尚在合同期内，运营所需各项许可资质依然有效，媒体业务团队的核心成员也并未离职，公交移动电视媒体业务能维持基本运营。综合上述情况，巴士科技公司重新调整业务结构，聚焦

资源于公交移动电视媒体业务，合理布排全国媒体资源，积极争取合作客户。同时停止运营视频直播业务和网生社区业务，相关业务人员的裁员计划已在落实。网生事业部保留公交移动电视媒体互联网转型业务，并适度开拓新业务，稳步发展。

## 2. 催收回款，寻求财务支持

一方面公司采取客户沟通，向逾期未回款客户发律师函，法律诉讼等手段，积极催收逾期应收账款；另一方面向间接控股股东寻求短期内的财务资助。

## 二、未决诉讼应对措施

截止目前，公司涉及的诉讼尚在审理中，其结果具有不确定性。公司已做好充分应对准备，采取积极措施维护公司利益，保护公司股东的权益。

通过以上措施，本公司管理层认为以持续经营为基础编制2017年度财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定丹麦克朗为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业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。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为

基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 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确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。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. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；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，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其

后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十四)“长期股权投资的确认和计量”或本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三(十四)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部

分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由于本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3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. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致

持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。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：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，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：1)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；2)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取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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

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。

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

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,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摊余成本法确定,即初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末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确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益;但是,对于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,按成本计量。处置时,将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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的控制。

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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

## 3. 金融负债的分类、确认和计量

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。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，其分类与前述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。对于此类金融负债，按照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。

### (3) 财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初

始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

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

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

#### 5. 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。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公

司的权益工具。

#### 6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

#### 8. 金融资产的减值准备

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，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1)发行方或债务人发生严重财务困难；(2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### (1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的,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;短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。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,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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资,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”是指公允价值低于成本幅度超过 50%，“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间达到或超过 12个月;若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含20%)但尚未达到50%的,或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资,公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化,判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时,将该权益工具投资的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益,发生的减值损失一经确认,不予转回。

## 9. 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。

## 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款--占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款--占其他应收款账面余额 5%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
出口退税款组合	其他方法
备用金、保证金组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本, 通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货, 以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值; 以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用移动加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响, 除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定, 其中:

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;

(2) 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

#### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

#### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资



成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计

处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

## (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司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的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

1. 固定资产确认条件固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	3-10	4.50-4.85
机器设备	年限平均法	10.00	3-10	9.00-9.70
运输工具	年限平均法	5.00	3-10	18.00-19.40
电子及其他设备	年限平均法	5.00	3-10	18.00-19.40

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 17、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业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(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。



职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入的总确认原则

#### (1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

## (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

### (1) 货物销售收入

出口货物在货物发出并经海关报关后确认收入，内销货物在货物发出并经客户签收后确认收入，若销售合同中约定按客户使用量定期结算的，在与客户进行结算后确认收入。

### (2) 传统广告投放业务

本公司为客户提供在自有或代理媒体平台的广告投放服务的，根据与客户商定的广告投放排期表，在广告播出后按照播出的时间及约定的价格确认收入。

### (3) Live 直播平台业务

本公司自行开发并运营Live直播平台，根据客户在直播平台内注册后向平台充值的金额对应消耗的部分及消耗所属期间确认收入。

### (4) 网综节目出售

本公司出售购入或自制的网络综艺节目，在将节目交付给客户之后，根据交付的数量及约定的价格确认收入。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，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递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。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，则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. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### 2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### 4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### 5. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 6. 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### 7. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得

税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 8. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 9. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对借款及对外担保事项可能导致的经济损失等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就借款及对外担保事项可能导致的经济损失承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司目前已知悉的诉讼事项，但目前的诉讼事项可能无法完整反映将来的情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### 10. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(十一)“公允价值”披露。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行最新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》		

财政部于2017年5月10日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号，以下简称“新政府补助准则”)。根据新政府补助准则要求，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关的成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当

计入营业外收入，企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映计入其他收益的政府补助。

本公司根据相关规定自2017年6月12日起执行新政府补助准则，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对于2017年1月1日至2017年6月12日期间新增的政府补助按照新准则调整。由于上述会计政策变更，对本公司2017年度合并财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”333,968.03元，减少“营业外收入”333,968.03元；对2017年度母公司财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”243,549.83元，减少“营业外收入”243,549.83元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	国内销售货物或提供应税劳务和服务过程中产生的增值额；出口销售按“免抵退”政策征收	国内销售税率 17%、6%；出口退税率 17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%、建筑业按 3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
文化事业建设费	应税广告收入	3%
价格调节基金	应税营业收入	0.1%
防洪保安基金	应税营业收入	0.12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：不适用

### 2、税收优惠

1. 2016 年 12 月 31 日，根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心《浙江阿斯克建材科技股份有限公司等 2188 家企业通过高新技术企业复审的通知》(国科火字[2016]149 号)文件，本公司通过高新技术企



业复审，资格有效期 3 年，适用 15%企业所得税税率，企业所得税优惠期为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

2. 根据 2015 年 9 月 16 日江西省高新技术企业认定管理工作领导小组文件赣高企认办[2015]12 号《江西省高企认定工作办公室关于公示江西省 2015 年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，本公司子公司巴士在线科技有限公司通过高新技术企业复审，资格有效期为 2015 年 9 月 16 日至 2018 年 9 月 15 日，在该有效期内享受 15%所得税税率优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	105,923.38	124,767.27
银行存款	62,231,098.84	112,019,616.29
其他货币资金	6,556.19	9,359,693.78
合计	62,343,578.41	121,504,077.34

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,502,097.62	275,983.50
商业承兑票据	2,760,061.58	8,030,981.78
合计	6,262,159.20	8,306,965.28

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	582,419.90	
商业承兑票据	2,941,347.73	
合计	3,523,767.63	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	40,000,000.00	8.16%	20,000,000.00	50.00%	20,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	419,441,526.13	85.52%	22,782,541.96	5.43%	396,658,984.17	411,204,332.74	97.21%	14,660,941.85	3.57%	396,543,390.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,999,504.51	6.32%	30,999,504.51	100.00%		11,803,065.51	2.79%	9,462,607.66	80.17%	2,340,457.85
合计	490,441,030.64	100.00%	73,782,046.47	15.04%	416,658,984.17	423,007,398.25	100.00%	24,123,549.51	5.70%	398,883,848.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
腾扬广告有限责任公司	40,000,000.00	20,000,000.00	50.00%	已起诉，预计可收回 50%
合计	40,000,000.00	20,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	301,453,921.34	9,043,617.63	3.00%
1 年以内小计	301,453,921.34	9,043,617.63	3.00%
1 至 2 年	106,488,634.81	10,648,863.49	10.00%
2 至 3 年	10,511,136.42	2,102,227.28	20.00%

3 年以上	987,833.56	987,833.56	100.00%
合计	419,441,526.13	22,782,541.96	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
嘉兴凌勤通讯器件有限公司	1,806,930.00	1,806,930.00	100.00	已诉讼，收回可能性极低
厦门聆声电子有限公司	917,865.05	917,865.05	100.00	已诉讼，收回可能性极低
上海挚盟电子有限公司	693,774.30	693,774.30	100.00	已诉讼，收回可能性极低
深圳市相珉电子有限公司	616,167.85	616,167.85	100.00	已诉讼，收回可能性极低
上海迪比特实业有限公司	247,890.19	247,890.19	100.00	已诉讼，收回可能性极低
广州南方高科技有限公司	267,400.00	267,400.00	100.00	已诉讼，收回可能性极低
潍坊奈克电讯有限公司	211,693.55	211,693.55	100.00	已诉讼，收回可能性极低
深圳市伟邦国际货运代理有限公司	179,055.95	179,055.95	100.00	已诉讼，收回可能性极低
东莞市卓洲电子制品有限公司	164,270.33	164,270.33	100.00	已诉讼，收回可能性极低
南京宜赛电子有限公司	101,710.70	101,710.70	100.00	已诉讼，收回可能性极低
宁波金帆信息技术有限公司	57,220.00	57,220.00	100.00	已诉讼，收回可能性极低
利隆电子(深圳)有限公司	33,243.95	33,243.95	100.00	已诉讼，收回可能性极低
深圳凌嘉电音有限公司	3,050,686.04	3,050,686.04	100.00	已诉讼，收回可能性极低
深圳市五洲通视讯有限公司	662,070.00	662,070.00	100.00	已诉讼，收回可能性极低
东莞市兆信通讯实业有限公司	51,515.30	51,515.30	100.00	已诉讼，收回可能性极低
上海凌嘉电子有限公司	1,203,543.45	1,203,543.45	100.00	已诉讼，收回可能性极低
中麦移动网络有限公司	9,726,075.00	9,726,075.00	100.00	公司资不抵债，基本无法收回
乐视品牌文化传播(北京)有限公司	7,700,000.00	7,700,000.00	100.00	公司资不抵债，基本无法收回
上海手乐餐饮管理有限公司	1,917,364.00	1,917,364.00	100.00	公司资不抵债，基本无法收回
北京威卡顿科技发展有限公司	1,097,768.00	1,097,768.00	100.00	公司已停止运营，基本无法收回
青岛中轴线广告有限公司	98,366.00	98,366.00	100.00	已无业务往来，基本无法收回
北京通瑞达投资有限公司	85,312.00	85,312.00	100.00	公司已注销，无法收回
四川旗人贸易有限公司	53,873.35	53,873.35	100.00	已无业务往来，基本无法收回
成都财智精英广告传媒有限公司	28,440.00	28,440.00	100.00	已无业务往来，基本无法收回
苏州易川健康用品有限公司	21,869.50	21,869.50	100.00	公司已注销，无法收回
北京太平电传广告有限责任公司	5,400.00	5,400.00	100.00	已无业务往来，基本无法收回
小计	30,999,504.51	30,999,504.51	--	--

## (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 49,805,496.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 147,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海迪比特实业有限公司	147,000.00	银行存款
合计	147,000.00	--

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
腾扬广告有限责任公司	40,000,000.00	1年以内	8.16
上海丝芭文化传媒集团有限公司	35,000,000.00	1年以内	7.14
合宝娱乐传媒有限公司	30,000,000.00	1年以内	6.12
上海行川信息科技有限公司	28,584,924.32	[注1]	5.83
北京恒美广告有限公司上海分公司	25,736,182.73	1年以内	5.25
合计	159,321,107.05	--	32.50

[注1] 1年以内 3,417,692.07 元, 1-2 年 25,167,232.25 元。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,139,310.92	91.62%	16,524,126.39	98.03%
1至2年	319,082.91	7.06%	59,500.00	0.35%
2至3年	59,500.00	1.32%		
3年以上			272,969.39	1.62%
合计	4,517,893.83	--	16,856,595.78	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：不适用

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
南京广电移动电视发展有限公司	820,572.80	1年以内	18.16	合同尚未履行完毕
青岛广电无线传媒集团股份有限公司	785,625.00	[注1]	17.39	合同尚未履行完毕
重庆广电移动电视有限责	428,452.99	1年以内	9.48	合同尚未履行完毕

任公司				
安徽广电移动电视有限责 任公司	230,483.50	1年以内	5.10	合同尚未履行完毕
北京星绚文化传播有限公 司	211,320.75	1年以内	4.68	合同尚未履行完毕
小计	2,476,455.04		54.81	--

[注 1] 1 年以内 588,584.00 元, 1-2 年 197,041.00 元。

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息	113,917.81	
合计	113,917.81	

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	1,200,000.00	10.22%	1,200,000.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,036,203.92	76.99%	447,252.89	4.95%	8,588,951.03	17,920,778.96	97.40%	497,828.44	2.78%	17,422,950.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,501,006.68	12.79%	1,501,006.68	100.00%		477,868.66	2.60%	477,868.66	100.00%	
合计	11,737,210.60	100%	3,148,259.57	26.82%	8,588,951.03	18,398,647.62	100.00%	975,697.10	5.30%	17,422,950.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海灿星文化传媒股份有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	收回可能性很低
合计	1,200,000.00	1,200,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	1,950,300.19	58,509.00	3.00%
1年以内小计	1,950,300.19	58,509.00	3.00%
1至2年	126,948.00	12,694.80	10.00%
2至3年	726,925.70	145,385.14	20.00%
3年以上	230,663.95	230,663.95	100.00%
合计	3,034,837.84	447,252.89	--

确定该组合依据的说明：

组合	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
出口退税款	1,049,881.96		0.00
备用金、保证金组合	4,951,484.12		4,480,809.30
小计	6,001,366.08		7,395,167.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	理由
厦门广播电视传媒有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	收回可能性很低
京富通盈润商务服务有限公司	402,616.00	402,616.00	100.00	收回可能性很低
上海旗上实业有限公司	174,950.00	174,950.00	100.00	收回可能性很低
韩熠电子(深圳)有限公司	124,400.00	124,400.00	100.00	收回可能性很低
上海凌嘉电子有限公司	25,000.00	25,000.00	100.00	收回可能性很低
深圳金基扬科技有限公司	94,000.00	94,000.00	100.00	收回可能性很低

东莞市雅韵电子科技有限公司	10,637.48	10,637.48	100.00	收回可能性很低
上海南凯塑料制品有限公司	10,256.41	10,256.41	100.00	收回可能性很低
嘉善景文华都	133,642.00	133,642.00	100.00	收回可能性很低
其他	25,504.79	25,504.79	100.00	收回可能性很低
小计	1,501,006.68	1,501,006.68	100.00	---

## (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 2,172,562.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,008,522.37	7,962,424.63
应收暂付款	612,220.10	
往来款	2,131,066.68	7,395,226.79
其他	2,985,401.45	3,040,996.20
合计	11,737,210.60	18,398,647.62

## (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

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
上海灿星文化传媒股份有限公司	往来款	1,200,000.00	1 年以内	10.22%	1,200,000.00
出口退税款	出口退税款	1,049,881.96	1 年以内	8.94%	
深圳市西部公共汽车有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	8.52%	
北京富通盈润商务服务有限公司	房租及租房保 证金	982,540.00	1 年以内	8.37%	420,013.72
上海新源投资有限公司	房租保证金	644,198.37	1-2 年 78,560.79 元, 3-4 年 185,556.50 元, 4-5 年 99,696.84 元, 5 年以上 280,384.24 元。	5.49%	
合计	--	4,876,620.33	--	41.54%	1,620,013.72

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

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
原材料	11,572,345.06	1,828,556.15	9,743,788.91	10,495,474.05	557,472.49	9,938,001.56
库存商品	24,805,244.13	11,149,129.65	13,656,114.48	22,860,113.86	6,787,245.31	16,072,868.55
周转材料	27,547.88		27,547.88	10,639.33		10,639.33
在途物资	25,666.69		25,666.69			
自制半成品	7,591,319.20	1,619,237.47	5,972,081.73	6,798,182.36	1,052,493.55	5,745,688.81
发出商品	8,724,017.52	998,840.99	7,725,176.53	6,565,114.26	731,234.78	5,833,879.48
委托加工物资	286,122.20		286,122.20	136,120.80		136,120.80
低值易耗品	177,775.38		177,775.38	160,469.54		160,469.54
合计	53,210,038.06	15,595,764.26	37,614,273.80	47,026,114.20	9,128,446.13	37,897,668.07

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	557,472.49	1,314,820.25		43,736.59		1,828,556.15
库存商品	6,787,245.31	5,431,448.96		1,069,564.62		11,149,129.65
发出商品	731,234.78	354,746.18		87,139.97		998,840.99
自制半成品	1,052,493.55	963,089.91		396,345.99		1,619,237.47
合计	9,128,446.13	8,064,105.30		1,596,787.17		15,595,764.26

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

期末无建造合同形成的已完工未结算资产情况。



其他说明：

类别	确定可变现净值的具体依据
原材料	单个存货可变现净值低于存货成本
库存商品	单个存货可变现净值低于存货成本
发出商品	单个存货可变现净值低于存货成本
自制半成品	单个存货可变现净值低于存货成本

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税款	294,047.90	130,274.86
银行理财产品	15,000,000.00	
合计	15,294,047.90	130,274.86

其他说明：期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
央视国际 移动传媒 有限公司	11,292,7 95.05			307,998. 80							11,600,7 93.85	
小计	11,292,7 95.05			307,998. 80							11,600,7 93.85	
合计	11,292,7 95.05			307,998. 80							11,600,7 93.85	

其他说明：期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	54,950,638.61	335,010,260.64	3,772,769.09	17,030,784.55	410,764,452.89
2. 本期增加金额					
(1) 购置		2,826,945.33		759,853.59	3,586,798.92
(2) 在建工程转入		24,384,476.34			24,384,476.34
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废		15,897,753.93	128,085.00	260,095.49	16,285,934.42
4. 期末余额	54,950,638.61	346,323,928.38	3,644,684.09	17,530,542.65	422,449,793.73
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,862,772.96	235,059,169.14	2,446,421.88	10,995,400.81	269,363,764.79
2. 本期增加金额					
(1) 计提	2,704,782.12	23,983,652.21	322,856.39	1,644,847.26	28,656,137.98
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废		14,883,005.98	115,276.50	243,206.69	15,241,489.17
4. 期末余额	23,567,555.08	244,159,815.37	2,654,001.77	12,397,041.38	282,778,413.60
三、减值准备					
1. 期初余额		806,657.51		160,477.54	967,135.05
2. 本期增加金额					
(1) 计提		448,534.14		12,161.68	460,695.82
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,255,191.65		172,639.22	1,427,830.87
四、账面价值					
1. 期末账面价值	31,383,083.53	100,908,921.36	990,682.32	4,960,862.05	138,243,549.26
2. 期初账面价值	34,087,865.65	99,144,433.99	1,326,347.21	5,874,906.20	140,433,553.05

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,623,562.55	1,446,579.47		1,176,983.08	
机器设备	4,570,458.36	713,611.59	430,384.35	3,426,462.42	
电子及其他设备	247,256.40	6,346.77	122,988.23	117,921.40	
小计	7,441,277.31	2,166,537.83	553,372.58	4,721,366.90	

### (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	10,485.31

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
流水线改造工程	572,080.13	572,080.13		1,535,098.42		1,535,098.42
其他零星工程	115,499.74	80,652.14	34,847.60	112,658.18		112,658.18
待安装设备	4,918,774.34		4,918,774.34	22,916,292.33		22,916,292.33
合计	5,606,354.21	652,732.27	4,953,621.94	24,564,048.93		24,564,048.93

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
流水线改造工程		1,535,098.42	266,568.09	1,229,586.38		572,080.13						
其他零星工程		112,658.18	155,704.56	145,774.91	7,088.09	115,499.74						
设备安装工程		22,916,292.33	5,013,287.06	23,009,115.05	1,690.00	4,918,774.34						
合计		24,564,048.93	5,435,579.71	24,384,464.34	8,778.09	5,606,354.21	--	--				--

		048.93	59.71	476.34	9	54.21					
--	--	--------	-------	--------	---	-------	--	--	--	--	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
流水线改造工程	572,080.13	在建工程停工，变现价值低
其他零星工程	80,652.14	在建工程停工，变现价值低
合计	652,732.27	--

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,066,055.41			28,980,707.90	36,046,763.31
2. 本期增加金额					
(1) 购置				32,478.63	32,478.63
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,066,055.41			29,013,186.53	36,079,241.94
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,849,947.06			8,495,574.56	10,345,521.62
2. 本期增加金额					
(1) 计提	140,975.88			2,023,558.96	2,164,534.84
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,990,922.94			10,519,133.52	12,510,056.46
三、减值准备					

1. 期初余额				6,919,945.78	6,919,945.78
2. 本期增加金额					
(1) 计提				10,240,042.72	10,240,042.72
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				17,159,988.50	17,159,988.50
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,075,132.47			1,334,064.51	6,409,196.98
2. 期初账面价值	5,216,108.35			13,565,187.56	18,781,295.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

### 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
BUS+项目	5,265,519.86	18,696,149.15			23,961,669.01		
合计	5,265,519.86	18,696,149.15			23,961,669.01		

### 14、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	其他	
新嘉联	1,096,503.46					1,096,503.46
巴士科技	1,536,795,439.29					1,536,795,439.29
合计	1,537,891,942.75					1,537,891,942.75

#### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
新嘉联		1,096,503.46				1,096,503.46
巴士科技		1,536,795,439.29				1,536,795,439.29
合计		1,537,891,942.75				1,537,891,942.75

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2018 年至 2022 年的财务预算确定，在确定折现率时已考虑了公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素，资产组超过 5 年的现金流量按照零增长率为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组可以获取正常经营所需的资金。

## 15、长期待摊费用

单位：元

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
食堂吊顶	14,434.58		6,415.44		8,019.14
手机车间修缮	1,182,497.36		159,437.88		1,023,059.48
车间及办公楼装修	1,743,970.01	115,180.86	1,306,145.91		553,004.96
迪斯尼终身会员卡	723,270.43		75,471.72		647,798.71
合计	3,664,172.38	115,180.86	1,547,470.95		2,231,882.29

其他说明

[注]巴士在线科技有限公司北京分公司与外贸建外办公大楼管理处于2017年12月31日签订《提前终止租赁合同协议书》，双方约定朝阳区建国门外大街12号15层于2018年1月提前终止租赁。故朝阳区建国门外大街12号15层会议室装修费及腾房安置装修费期末余额546,666.64元全部转入当期损益。

## 16、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

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
坏账准备的所得税影响			14,217,948.69	2,132,692.30
固定资产折旧计提的所得税影响			473,330.49	70,999.57
预提费用的所得税影响			38,569,698.05	5,785,454.71

合计			53,260,977.23	7,989,146.58
----	--	--	---------------	--------------

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产				7,989,146.58

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,732,108,365.30	20,001,182.00
可抵扣亏损	503,198,915.32	80,823,495.93
合计	2,235,307,280.62	100,824,677.93

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	2,655,282.16	3,083,431.53
合计	2,655,282.16	3,083,431.53

其他说明：

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,466,826.00
合计		3,466,826.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	176,626,516.70	103,591,143.40
1-2 年	9,917,131.21	25,349,709.11
2-3 年	2,811,475.03	3,056,246.11
3 年以上	4,210,603.49	1,372,130.70
合计	193,565,726.43	133,369,229.32

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京晋汇中天信息技术有限公司	3,636,999.99	放宽信用期
北京公共交通控股（集团）有限公司第七客运分公司	1,683,450.00	放宽信用期
北界无限（北京）软件有限公司	1,486,369.00	放宽信用期
北京巴士传媒股份有限公司	1,475,473.77	放宽信用期
广东华盈光达科技有限公司	1,400,000.00	放宽信用期
合计	9,682,292.76	--

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,441,838.92	8,147,409.84
1-2 年	18,258.77	2,174.25
2-3 年	772.27	158,126.21
3 年以上	139,830.00	
合计	10,600,699.96	8,307,710.30

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,499,924.67	170,265,781.45	164,908,628.22	18,857,077.90
二、离职后福利-设定提	1,477,318.01	15,266,363.34	15,734,569.49	1,009,111.86



存计划				
合计	14,977,242.68	185,532,144.79	180,643,197.71	19,866,189.76

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,470,190.05	149,261,068.45	144,213,014.95	16,518,243.55
2、职工福利费	920,292.80	7,337,151.11	7,445,837.49	811,606.42
3、社会保险费	513,878.25	6,927,639.01	6,885,546.89	555,970.37
其中：医疗保险费	332,087.73	5,689,059.09	5,664,557.02	356,589.80
工伤保险费	124,472.23	722,593.19	694,126.85	152,938.57
生育保险费	57,318.29	515,986.73	526,863.02	46,442.00
4、住房公积金	440,178.56	6,280,032.26	5,748,953.26	971,257.56
5、工会经费和职工教育经费	155,385.01	459,890.62	615,275.63	
合计	13,499,924.67	170,265,781.45	164,908,628.22	18,857,077.90

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

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	1,341,817.86	14,756,151.52	15,168,278.60	929,690.78
2、失业保险费	135,500.15	510,211.82	566,290.89	79,421.08
合计	1,477,318.01	15,266,363.34	15,734,569.49	1,009,111.86

其他说明：

(1) 期末无拖欠性质的应付职工薪酬。

(2) 基本养老保险费、失业保险费缴费基数为基本工资，按社保比例计提缴纳。

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,174,259.34	19,975,676.46
企业所得税	5,524,396.49	36,740,878.51
个人所得税	10,595,393.17	9,880,791.06

城市维护建设税	1,802,223.00	1,571,158.52
营业税	1,625,108.66	1,625,108.66
房产税	102,704.93	247,104.58
印花税	109,232.65	
土地使用税	199,308.10	199,308.04
文化事业建设费	22,317,971.97	20,502,808.82
教育费附加	794,961.90	685,509.27
地方教育附加	432,556.95	385,932.68
其他		1,528,250.67
合计	64,678,117.16	93,342,527.27

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,403,000.00	380,500.00
应付暂收款	282,766.70	9,544.57
其他	8,333,939.48	7,887,138.93
合计	10,019,706.18	8,277,183.50

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海博普市场营销策划有限公司	250,000.00	项目未完成
上海传赢文化传播有限公司	180,000.00	项目未完成
新奥投资基金管理（北京）有限公司	150,000.00	项目未完成
桂林临桂牧辰文化传播有限公司	80,000.00	押金保证金
合计	660,000.00	--

其他说明

金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
上海传赢文化传播有限公司	375,000.00	文化宣传费
上海沪民律师事务所	374,850.00	法律服务费用
郑州京楚文化传媒有限公司	260,000.00	押金保证金

上海博普市场营销策划有限公司	250,000.00	押金保证金
贵州盛世海娱文化传媒有限公司	200,000.00	押金保证金
安徽中视网网络科技股份有限公司	200,000.00	押金保证金
南昌星动互娱科技有限公司	200,000.00	押金保证金
上海东励实业有限公司	189,338.00	代理订购机票服务费用
小 计	2,049,188.00	---

## 24、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	406,927,925.51		对外担保发生诉讼事项
合计	406,927,925.51		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：[注]期末确认预计负债的未决诉讼事项详见附注十二(2)“或有事项”之说明。

## 25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	353,163.47		52,034.44	301,129.03	
合计	353,163.47		52,034.44	301,129.03	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高新“机器换人”技术补贴	353,163.47		52,034.44				301,129.03	与资产相关
合计	353,163.47		52,034.44				301,129.03	--

## 26、股本

单位：元

	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	
股份总数	299,585,062.00				-3,957,538.00	-3,957,538.00	295,627,524.00

其他说明：

#### 本期股权变动情况说明

2017年5月根据公司第四届董事会第十三次会议决议，公司完成回购及注销业绩补偿股份共计395.7538万股，涉及中麦控股有限公司、高霞等11名股东，本次业绩补偿股份由公司1元/股的价格回购并注销，上述议案已经公司2017年6月5日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过，并于2017年7月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，公司注册资本变更为人民币29,562.7524万元。

## 27、资本公积

单位：元

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）	1,653,905,550.19		42,978,862.68	1,610,926,687.51
其他资本公积	325.64			325.64
合计	1,653,905,875.83		42,978,862.68	1,610,927,013.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 资本公积增减变动原因及依据说明

2017年5月根据公司第四届董事会第十三次会议决议，公司完成回购及注销业绩补偿股份共计395.7538万股，涉及中麦控股有限公司、高霞等11名股东，本次业绩补偿股份由公司1元/股（股票发行价格为11.86元/股）的价格回购并注销，上述议案已经公司2017年6月5日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过，并于2017年7月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。本期资本公积减少系上述股份回购并注销引起的股本溢价减少。

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-269,763.68	14,214.04			14,214.04		-255,549.64
外币财务报表折算差额	-269,763.68	14,214.04			14,214.04		-255,549.64
其他综合收益合计	-269,763.68	14,214.04			14,214.04		-255,549.64

.64

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：不适用

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,756,611.85			7,756,611.85
合计	7,756,611.85			7,756,611.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：不适用

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	129,907,103.09	36,306,369.29
调整后期初未分配利润	129,907,103.09	36,306,369.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,033,425,614.20	93,600,733.80
期末未分配利润	-1,903,518,511.11	129,907,103.09

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	583,224,339.15	416,313,170.32	654,348,312.35	326,884,884.68
其他业务	7,455,212.27	2,696,856.87	3,338,470.94	1,088,826.69
合计	590,679,551.42	419,010,027.19	657,686,783.29	327,973,711.37

## 32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	1,312,564.46	1,479,558.09
教育费附加	646,120.56	694,846.49
房产税	292,602.76	293,211.40
土地使用税	398,616.20	398,616.16
印花税	321,782.21	103,263.15
地方教育附加	430,747.05	463,259.89
文化事业建设费	7,981,192.14	9,603,501.05
营业税		7,758.40
合计	11,383,625.38	13,044,014.63

其他说明：[注]计缴标准详见本附注六“税项”之说明。

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,857,702.52	36,808,292.36
市场支持费	28,640,967.09	22,605,527.95
销售代理费	4,035,149.66	5,230,121.82
调研费	3,536,655.64	3,903,018.93
业务开发费	3,249,731.09	2,317,459.12
租赁费	2,508,154.32	1,088,939.92
差旅费	1,921,680.86	1,860,457.41
业务招待费	1,755,863.31	1,682,434.91
运输费用	1,620,196.08	1,318,904.26
广告宣传费	1,050,208.79	1,078,494.41
会务及展览费	438,844.83	1,937,631.79
其他	3,146,454.18	2,969,705.18
合计	93,761,608.37	82,800,988.06

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	47,844,896.71	38,036,341.19
职工薪酬	23,916,444.62	22,162,322.42
折旧与摊销	9,329,432.85	6,672,366.41

社会保险费	5,240,526.71	4,904,367.98
业务招待费	4,839,983.12	2,510,369.91
咨询审计费	3,538,945.49	3,438,191.03
租赁费	3,414,631.47	4,742,517.60
福利费	3,195,279.87	3,774,582.46
差旅费	2,700,540.77	1,546,636.50
办公费用	1,344,882.84	1,325,385.29
工会经费和职工教育经费	601,239.15	195,757.38
车辆费	387,082.66	418,330.94
税费	1,218.00	876,630.02
其他	11,384,078.49	9,494,020.28
合计	117,739,182.75	100,097,819.41

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	213,400.00	
减：利息收入	886,683.98	1,405,258.57
汇兑损失	5,416,263.49	1,282,305.86
减：汇兑收益	2,951,954.50	5,483,138.29
其他	125,596.38	119,110.70
合计	1,916,621.39	-5,486,980.30

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	51,830,168.96	9,066,989.58
二、存货跌价损失	8,064,105.30	1,883,525.69
七、固定资产减值损失	460,695.82	363,661.49
九、在建工程减值损失	652,732.27	
十二、无形资产减值损失	10,240,042.72	6,919,945.78
十三、商誉减值损失	1,537,891,942.75	
合计	1,609,139,687.82	18,234,122.54

## 37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	307,998.80	1,215,833.32
处置衍生金融资产产生的投资收益		349,611.09
其他投资收益	1,209,967.97	304,939.43
合计	1,517,966.77	1,870,383.84

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上年增减变动的原因
央视国际移动传媒有限公司	349,611.09	1,215,833.32	权益法下被投资单位净损益增加确认的投资损益

## 38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
15年“机器换人”政府补助收入递延收益确认	52,034.44	
失业保险稳定岗位补贴	178,333.59	
企业文化礼堂建设补助经费	100,000.00	
科技局2017年第一批专利补助经费	3,600.00	
合计	333,968.03	

## 39、营业外收入

单位：元

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
政府补助	490,000.00	984,725.39	490,000.00
非流动资产处置利得	14,556.14	1,391.51	14,556.14
其中：固定资产处置利得	14,556.14	1,391.51	14,556.14
回购股份收益	46,936,400.68		46,936,400.68
罚没及违约金收入	1,130,511.40	45,094.89	1,130,511.40
无法支付的应付款	1,333,326.48	128,147.05	1,333,326.48
其他	138,017.26	668,750.54	138,017.26
合计	50,042,811.96	1,828,109.38	50,042,811.96



计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2016 年园区发展突出贡献企业奖	南昌高新科技产业开发区管理委员会经发局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	300,000.00		与收益相关
2016 年度工业发展扶持资金-十佳“互联网+智能制造”	嘉善县财政局	补助	奖励上市公司而给予的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2016 年度科技创新财政扶持资金	嘉善县财政局	补助	奖励上市公司而给予的补助	否	否	90,000.00		与收益相关
失业稳岗补贴	嘉善县人力资源和社会保障局与嘉善县财政局	补助	奖励上市公司而给予的补助	否	否		204,523.67	与收益相关
2015 年度工业经济发展专项资金	嘉善县经济和信息化局	补助	奖励上市公司而给予的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
15 年“机器换人”政府补助收入递延收益确认	嘉善县经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		73,979.39	与资产相关
2015 年度商务口财政扶持资金	嘉善县商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		60,000.00	与收益相关
财政扶持资金	嘉善县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		48,100.00	与收益相关
减免退水利专项基金	嘉善县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		51,027.83	与收益相关
其他	嘉善县财政局	补助	奖励上市公司而给予的补助	否	否		47,094.50	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	490,000.00	984,725.39	--

## 40、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	30,000.00	6,830,000.00	30,000.00
非流动资产处置损失	983,577.07	1,300,457.35	983,577.07
其中：固定资产处置损失	981,887.07	1,300,457.35	981,887.07
在建工程处置损失	1,690.00		1,690.00
非常损失		101,666.59	
资产报废、毁损损失	7,415.59	5,012.51	7,415.59
罚款支出	22,034.61		22,034.61
预计未决诉讼损失	406,927,925.51		406,927,925.51
赔偿金、违约金	6,643,909.81	182,000.00	6,643,909.81
税收滞纳金	341,149.44	2,779.04	341,149.44
水利建设基金		113,969.60	
其他	101,965.52	182,262.13	101,965.52
合计	415,057,977.55	8,718,147.22	415,057,977.55

## 41、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		23,707,044.86
递延所得税费用	7,989,146.58	-1,088,400.56
合计	7,989,146.58	22,618,644.30

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-2,025,434,432.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-303,815,164.84
子公司适用不同税率的影响	-953,860.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	563,531.65

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,038.45
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	307,382,244.54
研发费加计扣除的影响	-3,175,712.50
本期冲回前期计提的递延所得税资产	7,989,146.58
所得税费用	7,989,146.58

#### 42、其他综合收益

详见附注七-28。

#### 43、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

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	771,933.59	910,746.00
存款利息	886,683.98	1,405,258.57
经营性往来	14,702,944.53	12,011,496.43
收到违约金赔偿款	1,000,000.00	
其他	158,052.51	86,736.61
合计	17,519,614.61	14,414,237.61

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	80,045,037.83	70,644,877.80
财务费用—手续费	125,596.38	119,110.70
经营性往来	5,769,745.31	17,360,173.35
捐赠支出	30,000.00	6,830,000.00
赔偿金、违约金	6,643,909.81	
其他	530,534.71	251,986.87
合计	93,144,824.04	95,206,148.72

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的承兑汇票保证金	3,466,826.00	
收到上海新菁亮实业发展有限公司借款	26,000,000.00	
合计	29,466,826.00	

#### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还上海新菁亮实业发展有限公司借款	26,000,000.00	
支付的借款利息	213,400.00	
支付的承兑汇票保证金		3,466,826.00
合计	26,213,400.00	3,466,826.00

#### 44、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-2,033,423,578.85	93,384,809.28
加：资产减值准备	1,609,139,687.82	17,657,756.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,656,137.98	23,315,628.93
无形资产摊销	2,164,534.84	3,087,963.67
长期待摊费用摊销	1,547,470.95	681,987.53
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）	969,020.93	1,299,065.84
财务费用（收益以“-”号填列）	2,189,668.36	-3,870,821.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,517,966.77	-1,870,383.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,989,146.58	-1,088,400.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,780,711.03	3,690,803.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,963,759.64	-246,928,374.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号	465,889,488.48	70,583,960.41

填列)		
其他	-46,936,400.68	
经营活动产生的现金流量净额	-12,077,261.03	-40,056,005.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	62,343,578.41	118,037,251.34
减: 现金的期初余额	118,037,251.34	196,260,959.09
现金及现金等价物净增加额	-55,693,672.93	-78,223,707.75

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	62,343,578.41	118,037,251.34
其中: 库存现金	105,923.38	124,767.27
可随时用于支付的银行存款	62,231,098.84	112,019,616.29
可随时用于支付的其他货币资金	6,556.19	5,892,867.78
三、期末现金及现金等价物余额	62,343,578.41	118,037,251.34

其他说明:

[注]现金流量表补充资料的说明:

2017年度现金流量表中现金期初数为118,037,251.34元,2017年12月31日资产负债表中货币资金期初数为121,504,077.34元,差额3,466,826.00元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金3,466,826.00元。

## 45、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	844,312.79	6.5342	5,516,905.31
欧元	41,392.41	7.8023	322,956.00
港币	0.13	0.8359	0.10
丹麦克朗	54,543.36	1.0479	57,155.79

应收账款			
其中：美元	3,360,461.42	6.5342	21,957,927.09
欧元	1,294,399.37	7.8023	10,099,292.20

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司资产负债表日对记账本位币为丹麦克朗的境外子公司采取以下原则对外币进行折算：

(1) 资产负债表

所有资产、负债类项目均按照期末资产负债表日的即期汇率(1丹麦克朗兑1.0479人民币)折算为人民币反映；

所有者权益项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为人民币反映，“未分配利润”项目以所有者权益变动表中的数额反映；

折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数字的差额，作为报表折算差额在“外币报表折算差额”项目中反映。

(2) 利润表

利润表所有项目按照2017年度的即期汇率平均数(1丹麦克朗兑1.0269人民币)折算为人民币反映。

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
恩杰尔公司	丹麦克朗	资产和负债项目	1.0479	资产负债表日即期汇率
(NJL COUSTICS A/S)		除“未分配利润”外的 其他权益项目	1.2575	发生时的即期限汇率
		收入和费用项目	1.0269	即期汇率平均数

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (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	
巴士科技	上海	南昌	信息服务业	100.00%		非同一控制下的

						企业合并
新嘉联	嘉善	嘉善	制造业	100.00%		非同一控制下的企业合并
恩杰尔	丹麦	丹麦	批发和零售业	100.00%		设立
美联	嘉善	嘉善	制造业	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：

浙江新嘉联电子科技有限公司原名浙江新曼斯纳米表面处理有限公司，于2017年7月3日更名并完成工商变更登记。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
央视国际移动传媒有限公司	北京	北京	影视策划	21.67%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：不适用

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	央视国际移动传媒有限公司	央视国际移动传媒有限公司
流动资产	52,976,488.58	50,500,295.44
非流动资产	1,941,591.36	2,688,006.69
资产合计	54,918,079.94	53,188,302.13
流动负债	1,384,190.47	1,075,726.92
负债合计	1,384,190.47	1,075,726.92
归属于母公司股东权益	53,533,889.47	52,112,575.21
按持股比例计算的净资产份额	11,600,793.85	11,292,795.05
对联营企业权益投资的账面价值	11,600,793.85	11,292,795.05

营业收入	24,846,241.56	20,726,415.14
净利润	1,421,314.26	5,610,675.20
综合收益总额	1,421,314.26	5,610,675.20

## 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、欧元结算，境外经营公司以美元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款。外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五（四十五）“外币货币性项目”。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还签署远期外汇合约以防范本公司以外币结算的收入存在的汇兑风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五（四十五）“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元升值或者贬值5%，对本公司净利润的影响如下：



汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	189.49	473.98
下降5%	-189.49	-473.98

管理层认为5%合理反映了人民币对美元、欧元可能发生变动的合理范围。

## 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至2017年12月31日，本公司无银行借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

## 3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

### (三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收款项等。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

### (四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

### (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2017年12月31日，本公司的资产负债率为98.39%(2016年12月

31日：11.13%)。

## 十、公允价值的披露

### 1、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是本公司第一大股东上海天纪投资有限公司之实际控制人楼永良先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八(1)“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
央视国际移动传媒有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海天纪	第一大股东
中麦移动网络有限公司（曾用名：中麦通信网络有限公司）	总经理之控股企业
央视国际网络有限公司	子公司联营企业之股东
邓长春	股东
夏秋红	股东
张昱平	股东
王丽玲	股东
吴 旻	股东

杨 方	股东
袁 博	股东
王献蜀	公司总经理
林盼东	子公司高管
蔡 红	子公司高管

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
央视国际网络有限公司	内容合作费	10,000,000.00			
央视国际移动传媒有限公司	内容合作费	5,000,000.00			
合计		15,000,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中麦移动网络有限公司	自有媒体广告业务	9,175,542.46	
中麦移动网络有限公司	智能硬件销售	4,052,020.53	
合计		13,227,562.99	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注]本期公司另收到中麦移动网络有限公司前期研发支出补偿金额3,440,203.47元，并收到违约赔偿金1,000,000.00元。

### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

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
上海天纪	房屋	104,765.72	249,045.72

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报酬总额	6,473,100.00	7,084,000.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1) 应收账款	中麦移动网络有限公司	9,726,075.00	9,726,075.00		
(2) 其他应收款	张昱平			0.60	
	上海天纪	40,000.00	40,000.00	40,000.00	8,000.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
(1) 应付账款	央视国际网络有限公司	10,000,000.00	
	央视国际移动传媒有限公司	5,000,000.00	
	小计	15,000,000.00	
(2) 预收款项	中麦移动网络有限公司		2,000,000.00
(3) 其他应付款	邓长春	16,661.00	16,661.00
	吴旻	193,387.79	6,789.50
	夏秋红	6,168.70	6,112.10
	杨方	89,140.58	230,191.15
	袁博	26,731.90	26,731.90
	王丽玲	9,000.00	
	王献蜀	1,222.00	
	林盼东	21,492.50	
	杨方	89,140.58	
	蔡红	29,478.20	
	小计	482,423.25	286,485.65

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### （一）已签订的正在或准备履行的车载电视业务合作协议

2009年1月15日，央视国际网络有限公司（以下简称央视网络）、巴士控股、央视国际移动传媒有限公司（以下简称央视传媒）三方签订了编号为CINC-CZ-0905-220的《业务合作协议》。

2011年9月1日，巴士科技公司与央视网络、巴士控股、央视传媒四方签订了编号为CINC-QH-1110-864的《〈业务合作协议〉之补充协议》。该协议约定如下：（1）自2011年9月1日起将《业务合作协议》原协议主体巴士控股变更为巴士科技公司；（2）巴士控股放弃对CCTV移动传媒广告及增值业务的独家经营权，本公司拥有CCTV移动传媒公交频道广告及增值业务的独家经营权；（3）自2011年9月1日起，每年按固定付款模式进行收益分配，央视网络每年获得1,000万元的合作费用，由巴士科技公司支付，其中2011年9月1日至2011年12月31日期间的版权费用计3,333,333.00元，2012年1月1日开始版权费用按每个自然年度1,000万元核算；（4）CCTV移动传媒公交频道采用“制播分离”机制，央视传媒以每3年一次的方式授权巴士科技公司负责组织策划公交频道内容规划及非央视内容的组织、制作，央视传媒负责公交频道播控、节目内容的终审、所有内容（包括广告）的集成与编排以及公交频道内容规划的报批审定，巴士科技公司负责频道内容的组织、制作与包装；（5）巴士科技公司每年支付央视传媒合作费用500万元人民币，包括公交频道央视节目编辑制作、编播等费用。

2015年5月15日，巴士科技公司与央视传媒签订补充协议。该协议约定如下：（1）双方共同确认：截止2013年12月31日，巴士科技公司合计应付央视传媒合作经费11,666,667.67元，该款项巴士科技公司应于2016年6月30日前支付完成，截止2016年12月31日，巴士科技公司已付清央视传媒合作经费；（2）巴士控股及王献蜀为该协议项下巴士科技公司对央视传媒的全部债务偿还义务提供不可撤销的无限连带责任保证；（3）鉴于2014年至2016年CCTV移动传媒公交频道全面采取制播分离的业务模式测试，将自行制作节目，故央视传媒将不再收取巴士科技公司2014年至2016年的合作费用。但在上述期间内，如央视传媒需要宣传推广央视、央视网的节目内容的，本公司积极予以配合，此类内容的推广双方互不产生费用；（4）自2017年起，双方就央视新节目开展合作，巴士科技公司应在新节目合作开始后每年向央视传媒支付500万元合作费用。

2015年5月15日，巴士科技公司与央视网络签订补充协议。该协议约定如下：（1）双方共同确认：截止2013年12月31日，巴士科技公司合计应付央视网络版权费人民币23,333,333.00元，该款项巴士科技公司应于2015年12月31日前支付完成，截止2015年12月31日，巴士科技公司已付清央视网络版权费；（2）

为保证巴士科技公司向央视网络支付上述款项，巴士科技公司将所持有的央视传媒的股权质押给央视网络作为担保；（3）巴士控股及王献蜀为该协议项下巴士科技公司对央视网络的全部债务偿还义务提供不可撤销的无限连带责任保证；（4）因2014年至2016年CCTV移动传媒公交频道全面采取制播分离的业务模式试点，自行制作节目，不再使用央视网络的节目内容，故央视网络不再收取央视传媒2014年至2016年的内容版权费。但在上述期间内，如央视网络需要宣传推广央视、央视网的节目内容的，巴士科技公司应积极予以配合，此类内容的推广双方互不产生费用；（5）自2017年起恢复央视新节目内容合作，恢复合作后巴士科技公司仍根据《〈业务合作协议〉之补充协议》每年向央视网络支付1,000万元的版权使用费。

本期巴士科技公司应向央视网络、央视传媒支付合作费用共计1,500万元。

## （二）已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

出租人	租用地点	年租金	租赁开始日	租赁截止日
上海新源投资有限公司	上海黄浦区中山南路268号	3,049,369.80	2016年03月01日	2018年02月28日
外贸建外办公大楼管理处	朝阳区建国门外大街12号1602	1,109,600.00	2016年02月15日	2018年02月14日
外贸建外办公大楼管理处	朝阳区建国门外大街12号15层	1,208,515.00	2016年04月01日	2018年01月31日
外贸建外办公大楼管理处	朝阳区建国门外大街12号17层	477,128.00	2016年07月01日	2018年01月15日
外贸建外办公大楼管理处	朝阳区建国门外大街12号428室	297,840.00	2017年11月01日	2018年10月31日
北京金瀚泽商务服务有限公司	北京市朝阳区高碑店方家村广渠路北侧内101号院中国梦谷园区	2,415,696.00	2017年04月01日	2018年03月31日

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

（1）赵从宾诉本公司、中麦控股、王献蜀、高霞民间借贷纠纷（（2018）赣01民初08、09、10号三个案件）

本公司于2018年2月8日收到南昌市中级人民法院《应诉通知书》等材料。据原告的《民事起诉状》显示：中麦控股、本公司作为共同借款人，与原告签订《借款协议》，借款本金分别为1000万元、2000万元、4000万元，原告起诉要求被告偿还本金、按月息2%计算的利息，并支付律师费、保全保险费、保全费及全部诉讼费用。三案件的标的额分别为1,049.10万元、2,080.30万元、4,142.70万元。上述三案目前正在管辖权异议上诉过程中。期末本公司账面已确认预计负债7,000.00万元。

(2) 深圳市佳银资产管理有限公司诉中麦控股、中麦移动网络有限公司（下称“中麦移动”）、王献蜀、高霞、本公司民间借贷纠纷

本公司于2018年2月2日收到深圳市中级人民法院《应诉通知书》等材料。根据原告的《民事起诉状》及《追加被告申请书》显示：原告与中麦控股签订《借款合同》，原告向中麦控股提供借款本金7,500.00万元，借款期限自2017年10月16日至2017年10月30日。中麦移动、王献蜀、高霞以及本公司作为保证人为中麦控股向原告提供连带责任担保。原告起诉要求被告偿还本金7,500.00万元、按月息2%计算的利息、并承担其为实现债权而支出的保全费用、律师费等其他为追索债权而支出的费用，并承担本案诉讼费。该案件标的额为7,706.00万元。该案件目前正在管辖权异议上诉过程中。期末本公司账面已确认预计负债7,500.00万元。

(3) 深圳国投供应链管理有限公司诉巴士在线合同纠纷

本公司于2018年3月12日收到深圳市福田区人民法院《应诉通知书》等材料。根据原告的《民事起诉状》显示：原告与中麦移动、中麦科技股份有限公司（下称“中麦科技”）三方签订《国投供应链服务协议》，中麦移动委托原告将协议约定的货物代理销售给中麦科技，中麦科技应在原告支付货款180日内向原告支付货款，并承担综合服务费。如中麦科技未支付或未足额支付货款、服务费或其他应由中麦科技支付的费用，中麦移动应支付相应款项或差额。中麦科技或中麦移动未及时支付相应关系的，应按逾期支付款项的0.05%/日支付滞纳金。原告与本公司签订《保证合同》，约定巴士在线对中麦科技、中麦移动于《国投供应链服务协议》及其修订或补充协议项下所负全部债务之履行提供连带保证担保。截至2017年9月8日，中麦移动、中麦科技尚欠原告货款1,490.804万元未支付。2017年12月14日，原告通知中麦移动、中麦科技单方提前解除《国投供应链服务协议》，并要求中麦移动、中麦科技支付未付货款、滞纳金等款项。原告起诉要求本公司支付货款、滞纳金、公证费、律师费、诉讼费、保全费、保全担保费等费用。该案件标的额为1,600.09万元。该案件目前正在管辖权异议审理过程中。期末本公司账面已确认预计负债1,600.09万元。

(4) 深圳国投商业保理有限公司诉本公司合同纠纷

本公司于2018年3月12日收到深圳市福田区人民法院《应诉通知书》等材料。根据原告的《民事起诉状》显示：原告与中麦移动签署《国投保理业务合同》及配套文件，约定中麦移动将其对中麦控股持有的自2017年1月1日至2018年12月31日期间享有的全部应收账款债权转让给原告，并约定应收账款债权溢价回购的情形、回购期限、回购金额及违约责任等事项。原告与本公司签订《保证合同》，约定本公司对中麦移动于《国投保理业务合同》及相关协议项下所负全部义务之履行提供连带保证担保。合同签订后，原告与中麦移动共同向中麦控股通知了应收账款债权转让事项。2017年5月11日，原告按照《国投保理业务合同》约定向中麦移动支付了保理融资款3,000.00万元。中麦移动未按照约定支付溢价回购

款等款项。2017年12月14日，原告向中麦移动送达《债务人未履行合同的情况说明暨解除国投保理业务合同通知》，宣布解除保理合同，并要求中麦移动履行全部合同和义务，但中麦移动并未履行应收账款债权溢价回购义务。原告起诉要求本公司支付溢价回购款、违约金及逾期利息、公证费、律师费、诉讼费、保全费、诉讼保全担保费等全部诉讼费用。该案件标的额为3,072.70万元。该案件目前正在管辖权异议审理过程中。期末本公司账面已确认预计负债3,072.70万元。

(5) 徐培诉中麦控股、本公司、陆杰、李辉民间借贷纠纷

本公司于2018年3月8日收到上海市浦东新区人民法院《应诉通知书》等材料。根据原告的《民事起诉状》显示，中麦控股因短期融资资金周转需要向原告借款人民币3,000.00万元并签署借款合同。原告分别与本公司、陆杰、李辉签署最高额保证合同，根据《保证合同》的约定，保证人在3,000.00万元的最高余额内为中麦控股提供保证担保，保证担保的范围包括主债权本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用，但实现债权的费用不包含在最高余额内。中麦控股到期未偿还债务。原告起诉要求本公司为中麦控股的借款本金3,000.00万元及实现债权的费用（律师费25万元及诉讼费用）承担连带责任。该案件目前正在管辖权异议上诉过程中。期末本公司账面已确认预计负债3,000.00万元。

(6) 深圳市嘉世稳赢贰号投资合伙企业（有限合伙）与中麦移动、中麦控股、王献蜀、高霞、本公司借款合同纠纷（（2017）深仲受字2661号、2791号两个案件）

本公司于2018年3月收到深圳仲裁委员会《仲裁通知书》等材料。根据申请人的《仲裁申请书》及《追加被申请人申请书》显示，申请人分别与中麦控股、中麦移动签订《借款合同》，以委托银行贷款方式向其发放贷款，并与南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行签订《委托代理协议》。其他被告与申请人签订《保证合同》，为中麦控股、中麦移动在上述合同项下的债务提供连带责任保证。中麦控股、中麦移动分别提款5,240.00万元、1,350.00万元，未能及时支付利息。申请人分别向中麦控股、中麦移动发送《违约通知书》宣布贷款提前到期。申请人提起仲裁，要求借款人敞口借款本息、保证人承担连带保证责任、被申请人承担申请人实现债权的全部费用。两案件的标的额分别为5,435.29万元、1,430.20万元。该两案件定于2018年4月23日开庭审理，本公司已向深圳仲裁委员会提出公章及王献蜀签名的真实性鉴定申请。期末本公司账面已确认预计负债6,590.00万元。

(7) 深圳市前海高搜易投资管理有限公司诉中麦移动、中麦控股、王献蜀、高霞、本公司民间借贷纠纷

本公司于2018年3月19日收到深圳市南山区人民法院《应诉通知书》等材料。根据原告的《起诉状》显示：原告、中麦移动与银行签署《委托贷款协议》，约定原告通过银行向中麦移动发放不超过人民币15,000.00万元的借款。其他被告与原告签订《保证合同》，对中麦移动本次借款形成的全部债务承担



无限连带保证责任。原告向中麦移动实际发放贷款2,060.00万元，中麦移动怠于履行还款义务。原告起诉要求解除委托贷款协议，要求中麦移动偿还借款本金、其他被告承担连带清偿责任，由被告承担诉讼费用。该案件的标的额为2,088.32万元。该案件目前正在管辖权异议审理过程中。期末本公司账面已确认预计负债2,060.00万元。

(8) 浙江海洋力合资本管理有限公司诉中麦移动、中麦控股、本公司、王献蜀、高霞企业借贷纠纷

本公司于2018年4月4日收到舟山市定海区人民法院《应诉通知书》等材料。根据原告的《民事起诉状》显示，原告与中麦移动签订《借款合同》，中麦移动向原告借款5,000.00万元。中麦控股、本公司、王献蜀、高霞分别与原告签订《保证合同》，各自对上述《借款合同》的本金、利息、复息、违约金、损害赔偿金、为实现债权而支出的费用和其他费用承担保证责任。中麦控股与原告签订《股票质押合同》，将其持有的本公司600万股限售流通A股股票及其孳息作为《借款合同》项下全部债务的质押担保，并办理质押登记。中麦控股已归还700.00万元本息及50.00万元本金，未支付剩余本息。原告起诉要求中麦移动归还借款本金4,250.00万元及按年利率24%支付利息、承担律师费60.00万元、其他被告对上述债务承担连带清偿责任，并请求判令原告对质押股票及其孳息享有优先权。该案件目前正在管辖权异议审理过程中。期末本公司账面已确认预计负债4,250.00万元。

(9) 深圳国投商业保理有限公司诉本公司合同纠纷

本公司于2018年4月11日收到深圳市中级人民法院《应诉通知书》等材料。根据原告的《民事起诉状》显示：原告与中麦控股签署《国投保理业务合同》及配套文件，约定中麦控股将其对麦克网络技术股份有限公司（下称“麦克网络”）持有的自2016年12月1日至2017年6月30日期间享有的全部应收账款债权转让给原告，并约定应收账款债权溢价回购的情形、回购期限、回购金额及违约责任等事项。原告与本公司签订《保证合同》，约定本公司对中麦控股于《国投保理业务合同》及相关协议项下所负全部义务之履行提供连带保证担保。合同签订后，原告与中麦控股共同向麦克网络通知了债权转让事项。2016年12月9日，原告按照《国投保理业务合同》约定向中麦控股支付了保理融资款5000万元。2017年3月11日，中麦控股与原告签署《国投保理业务合同》补充协议，将融资期限修改为9个月，将中麦控股所转让应收账款债权修改为中麦控股对麦克网络自2017年3月1日至2018年2月28日期间享有的全部应收账款债权。麦克网络未向原告支付债务、中麦控股也未按照约定溢价回购应收账款债权。原告起诉要求本公司支付溢价回购款5,000.00万元、违约金及逾期利息、公证费、律师费、诉讼费、保全费、诉讼保全担保费等全部诉讼费用。该案件标的额为5,396.42万元。本公司准备就该案件提起管辖权异议。期末本公司账面已确认预计负债5,000.00万元。

(10) 深圳恒鼎资产管理有限公司诉本公司合同纠纷

本公司于2018年3月23日收到深圳前海合作区法院《应诉通知书》等材料。根据原告的《民事起诉

状》显示：原告作为“恒鼎资产-鼎尚1号私募投资基金”与中麦控股有限公司签署《股权收益权转让与回购合同》及股权《质押合同》，本公司、王献蜀、高霞分别与原告签订《保证合同》。根据《股权收益权转让与回购合同》约定，原告于2017年10月12日向中麦控股有限公司支付首期股权收益权转让价款人民币共计620.00万元，中麦控股有限公司应于2017年12月20日向原告支付股权收益权回购溢价款人民币10.7943万元，截至原告起诉之日，中麦控股有限公司仍未支付。原告起诉要求中麦控股有限公司支付股权收益回购本金人民币620.00万元、标的股权收益权回购溢价人民币10.7943万元、违约金、律师费、诉讼费，其他被告对上述债务承担连带保证责任。

本公司2018年4月17日收到《民事裁定书》，原告在深圳前海合作区法院依法送达交纳诉讼费用通知后，未在七日内预交案件受理费，本案按原告撤回起诉处理。期末本公司账面已确认预计负债620.00万元。

## **(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## **十三、资产负债表日后事项**

### **1、其他资产负债表日后事项说明**

#### 1. 期后诉讼事项说明

##### (1) 天津灿星文化传播有限公司起诉巴士科技公司事项

2018年3月，因天津灿星文化传播有限公司申请诉前保全，申请金额为1,453.65万元，导致巴士科技公司部分银行账户被冻结。案件编号为北京市朝阳区法院2018京0105民初5898号。截止本财务报表批准报出日，巴士科技公司尚未收到法院诉讼材料。

##### (2) 华录智达科技有限公司起诉巴士科技公司事项

2011年11月至2014年12月公司委托华录智达科技有限公司进行智能公交管理系统优化维护。截至2017年12月31日，尚余78万元维护费用未支付。华录智达科技有限公司于2018年3月1日将巴士科技公司起诉至大连高新技术产业园区人民法院，涉案标的为价款78万元，逾期付款违约金120.562万元。截止本财务报表批准报出日，本案正在法院调解阶段。

##### (3) 广州市珍宝广告有限公司起诉巴士科技公司事项

巴士科技公司与广州市珍宝广告有限公司于2017年签订《移动电视广告代理协议》及《补充协议》，协议标的额为650万元，截止2017年12月31日，已支付预付款与部分广告款。广州市珍宝广告有限公司于2018年1月15日将巴士科技公司起诉至广州市天河区人民法院，诉讼标的为补足650万元的差额款项

387.5143万元，违约金130万元。截止本财务报表批准报出日，本案正在法院审理阶段。

#### (4) 星空华文国际传媒有限公司起诉巴士科技公司事项

巴士科技公司与星空华文国际传媒有限公司于2016年签订《电视广告合作合同》并签订后续《补充协议》，2017年4月在上述合同基础上签订《补充协议二》，协议约定：（1）2016《中国新歌声》直播平台权益作价667万元；（2）《全球华语音乐榜中榜》直播平台权益作价650万元。截至2017年12月31日，巴士科技公司共累计支付650万元。星空华文国际传媒有限公司于2018年1月4日将巴士科技公司起诉至上海市长宁区人民法院，诉讼标的为剩余授权费667万元，违约金133.40万元。截止本财务报表批准报出日，该案正在法院调解阶段。

#### (5) 重庆广电移动电视有限责任公司起诉巴士科技公司事项

巴士科技公司于2018年1月收到重庆市渝中区人民法院《民事裁定书》（（2018）渝0103财保36号、37号、38号、39号、40号）。重庆广电移动电视有限责任公司（以下简称“重庆广电公司”）以未按合同约定支付广告费为由向重庆市渝中区人民法院提交《民事起诉状》。双方就诉前财产保全一事达成和解，约定如下：（1）重庆广电公司确认已于2018年1月19日收到巴士科技公司支付的广告预付款100万元；（2）巴士科技公司承担重庆广电公司因申请财产保全而产生的律师费等相关费用共计4.584万元，需2018年1月22日前支付；（3）重庆广电公司同意收到前述全部款项后2日内向法院递交撤销（2018）渝0103执保38号、39号、40号三个案件的诉前财产保全措施的文件。

#### (6) 北京晋汇中天信息技术有限公司起诉巴士科技公司事项

北京晋汇中天信息技术有限公司（以下简称“晋汇中天公司”）以巴士科技公司未按合同约定接收货物，支付货款为由，向北京市海淀区人民法院起诉本公司。巴士科技公司与晋汇中天公司于2018年2月8日签订《和解协议》，协议约定：（1）欠款金额为584.54万元，其中货款本金452.10万元、违约金90.42万元、诉讼相关费用42.02万元；（2）晋汇中天公司同意将违约金部分作为让利减至25万元，上述三项费用合计519.12万元；（3）支付方式如下：和解协议签署时，巴士科技公司首期向晋汇中天公司支付100万元，晋汇中天公司收到该款项后向法院提交查封账户解封申请，解封当日，巴士科技公司再向晋汇中天公司支付50万元，剩余款项巴士科技公司于2018年3月10日前支付250万元，2018年3月31日前支付119.12万元。

（4）巴士科技公司未按上述还款安排中的任意一项还款，晋汇中天公司的宽限条件即告撤销。截止本财务报表批准报出日，尚有119.12万元公司未支付给晋汇中天公司。

#### (7) 巴士科技公司起诉乐视品牌文化传播（北京）有限公司事项

公司与乐视品牌文化传播（北京）有限公司（以下简称“乐视传播公司”）于2016年签订《移动多媒体平台广告发布合同》，约定巴士科技公司为乐视传播公司提供广告发布服务，广告发布期为2014年12月1日至2015年6月20日，广告发布费总金额为770.00万元。因乐视传播公司未按合同约定履行付款义务，巴

士科技公司2017年11月1日将乐视传播公司起诉至江西省南昌高新技术产业开发区人民法院，同时提交《民事起诉状》，诉讼标的为广告发布费770.00万元，违约金154.00万元，律师费15.00万元，诉讼费由乐视传播公司承担。2018年3月7日，乐视传播公司向江西省南昌市中级人民法院递交了《管辖权异议上诉状》。截止本财务报表批准报出日，该案正在法院审理阶段。

#### (8) 巴士科技公司起诉腾扬广告有限责任公司事项

巴士科技公司以未按合同约定支付4000万元授权许可费用为由起诉腾扬广告有限责任公司，并于2018年3月7日向上海市静安区人民法院提交《民事起诉状》。该案件于2018年3月14日被受理，案号为（2018）沪0106民初11245号。截止本财务报表批准报出日，该案正在审理过程中。

#### (9) 巴士科技公司起诉合宝娱乐集团有限公司事项

巴士科技公司以未按合同约定支付2000万元授权许可费用及1000万元招商权益费为由起诉合宝娱乐集团有限公司，并于2018年3月22日向北京市朝阳区人民法院提交《民事起诉状》。该案件于2018年4月2日被受理，案号为（2018）京0105民初30206号。截止本财务报表批准报出日，该案正在审理过程中。

#### (10) 巴士科技公司起诉上海手乐电子商务股份有限公司事项

巴士科技公司与上海手乐电子商务股份有限公司签订《CCTV移动传媒广告发布合同》，约定巴士科技公司为上海手乐电子商务股份有限公司（以下简称“上海手乐公司”）提供广告发布服务。因上海手乐公司未按合同约定履行付款义务，巴士科技公司于2017年10月26日向上海市黄浦区人民法院提交《民事起诉状》，诉讼标的为广告发布费177.01万元，违约金35.40万元。该案件于2017年11月16日被受理，案号为（2017）沪0101民初32862号。截止本财务报表批准报出日，该案正在审理过程中。

## 2. 期后银行账户冻结事项说明

(1) 2018年1月12日，公司中国银行嘉善支行（账号：380558360635）账户被冻结，冻结时账户余额€41,272.41元；1月16日，中国农业银行嘉善县支行（账号：19330201040002532）账户、中国工商银行嘉善支行（账号：1204070019249032539）账户、中国银行嘉善支行（账号：364958354152）账户被冻结，冻结时账户余额分别为人民币944,256.18元、人民币15,866.98元、人民币158,356.11元，上述账户系与债务人赵从宾民间借贷纠纷案被申请冻结，截止本财务报表批准报出日，以上账户仍处于冻结状态。

(2) 2018年2月1日，公司中国银行嘉善支行（账号：389658359496）账户被冻结，冻结时账户余额\$247,307.66元；2月5日，中国工商银行嘉善支行（账号：1204070019249032539）账户被冻结，冻结时账户余额人民币15,866.98元，上述账户系与债务人徐培民间借贷纠纷案被申请冻结，截止本财务报表批准报出日，以上账户仍处于冻结状态。

(3) 2018年2月6日，公司中国农业银行嘉善县支行（账号：19330201040002532）账户、中国银行嘉善支行（账号：364958354152）账户被冻结，冻结时余额分别为人民币1,821,678.92元、人民币158,356.11

元，上述账户系与债务人深圳国投商业保理有限公司、深圳国投供应链管理有限公司借款合同纠纷案被申请冻结，截止本财务报表批准报出日，以上账户仍处于冻结状态。

(4) 2018年2月11日，公司中国农业银行嘉善县支行（账号：19330201040027943、19330201040010089）账户被冻结，冻结时账户余额分别为人民币19,311.85元、人民币10,752.23元，上述账户系与债权人徐培民间借贷纠纷案被申请冻结，截止本财务报表批准报出日，以上账户仍处于冻结状态。

(5) 2018年2月28日，公司中国农业银行嘉善县支行账户、中国银行嘉善支行账户被冻结，冻结时账户余额合计人民币1,991,785.03元，\$ 597,454.84元、€ 573,674.46元，上述账户系与深圳国投商业保理有限公司合同纠纷案被申请冻结，截止本财务报告批准报出日，以上账户仍处于冻结状态。

(6) 2018年3月38日，公司中国银行嘉善支行（账号：364958354152、389658359496、380558360635）账户被冻结，冻结时账户余额分别为人民币158,655.90元、\$860,522.43元、€ 970,143.00元，上述账户系与债权人赵从宾民间借贷纠纷案被申请冻结，截止本财务报表批准报出日，以上账户仍处于冻结状态。

(7) 2018年1月17日，巴士科技公司招商银行上海市南西支行（账号：791904080610602）账户被冻结，冻结时账户余额2,322,491.36元，该账户冻结系供应商重庆广电移动电视有限责任公司申请金额为2,300,000.00元诉前保全所致，2018年1月25日双方达成和解，账户解除冻结。

(8) 2018年1月23日，巴士科技公司招商银行上海市南西支行（账号：791904080610602）账户被冻结，冻结时账户余额1,463,628.37元，该账户冻结系供应商北京晋汇中天信息技术有限公司申请金额为5,425,000.00元诉前保全所致，案件编号北京海淀区法院 2018京0108财保5号，2018年3月6日双方达成和解，账户解除冻结。

(9) 2018年2月22日，巴士科技公司招商银行上海市南西支行账户被冻结，冻结时账户余额6,182,720.87元，该账户冻结系供应商广州市珍宝广告有限公司申请金额为1,800,000.00元诉前保全所致，截止本财务报告批准报出日，该账户仍处于冻结状态。

(10) 2018年3月8日，巴士科技公司招商银行上海市南西支行账户被冻结，冻结时账户余额2,090,980.84元；2018年3月15日，中国农业银行南昌市江西赣江新区支行账户被冻结，冻结时账户余额223.79元。以上账户冻结系供应商天津灿星文化传播有限公司申请金额为14,536,529.00元诉前保全所致，案件编号北京市朝阳区法院2018京0105民初5898号，截止本财务报告批准报出日，以上账户仍处于冻结状态。

### 3. 期后资产查封事项说明

(1) 因与深圳国投商业保理有限公司合同纠纷一案，公司2018年4月13日收到《查封、冻结、扣押财产通知书》（（2018）粤0304执保550号之一），查封位于浙江省嘉善县惠民街道嘉业阳光城房产2处，不动产权证书号：浙(2017)嘉善县不动产权第0003785号、浙(2017)嘉善县不动产权第0003789号，房产原值

37.13万元、37.54万元；查封位于浙江省嘉善县惠民街道东升路 36 号的房产 3 处，不动产权证书号：浙(2017)嘉善县不动产权第 0004308 号、浙(2017)嘉善县不动产权第 0004309 号、浙(2017)嘉善县不动产权第 0004310 号，房产原值706.16万元、3,611.65万元、973.04万元。以上房产保全期限3年，自2018年2月6日至2021年2月5日。截止本财务报表批准报出日，以上房产仍处于冻结状态。

(2) 因与深圳市佳银资产管理有限公司合同纠纷一案，公司2018年4月13日收到《查封、冻结、扣押财产通知书》（（207）粤03民初2526号之二），在南昌市高新技术产业开发区市场和质量技术监督局轮候冻结本公司持有的巴士在线科技有限公司 2,600.00 万元出资额，冻结期限三年，自转为正式冻结之日起算；在嘉善县市场监督管理局轮候冻结本公司持有的浙江新嘉联电子科技有限公司 1,600.00 万元出资额，轮候冻结期限自 2018 年 3 月 22 日至 2021 年 3 月 21 日止。截止本财务报表批准报出日，以上出资额仍处于轮候冻结状态。

## 十四、其他重要事项

### 1、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

巴士科技公司与北京八方达客运有限责任公司（以下简称“八方达公司”）签订了《公交信息化建设及服务项目合作合同》。双方约定：巴士科技公司通过为八方达公司投资建设信息化项目和提供技术服务，取得八方达公司所有公交车辆车内双方约定媒体位置的车载电视广告独家经营权。合作期限为6年，自2016年6月16日起至2022年6月15日止。按照八方达公司车辆总数6000辆，平均每车媒体资源费价值2,000元计算，巴士科技公司承诺每合同年对八方达公司的信息化投资金额为1,200.00万元。巴士科技公司所有投资设备的资产所有权归属于巴士科技公司。

同时，巴士科技公司与八方达公司签订《技术服务合同》。双方约定，巴士科技公司为八方达公司公交车载信息设备提供运维服务，技术服务费按照6000辆车，每季度每车125元的标准定额核算。技术服务费在巴士科技公司为八方达公司信息化建设应付投资总额中按季度予以相应抵扣。

巴士科技公司本期对八方达公司的信息化投资金额为7,414,681.71元，其中包括抵扣技术服务费300.00万元；期末尚余4,585,318.29元未完成。

### 2、其他

#### (一) 租赁

经营租赁

(1) 经营租入

重大经营租赁最低租赁付款额详见本附注十二-1-(一)“已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响”之说明。

(2) 经营租出

经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本附注七-10-(3)“经营租赁租出的固定资产”之说明。

(二) 诉讼事项

(1) 本公司诉中麦控股有限公司(下称“中麦控股”)、南昌佳创实业有限公司(下称“南昌佳创”)、高霞、王丽玲、高军、邓长春、孟梦雅、夏秋红、杨方、吴旻、邓欢、王献蜀股票回购合同纠纷

经本公司初步测算，巴士科技公司2017年度可归属于母公司的净利润与业绩承诺利润相比差距极大，并考虑到2017年度巴士科技公司可能的业绩情况及其未来经营情况的分期预测，对本公司形成大额商誉减值。根据《重大资产重组协议》与《盈利承诺及补偿协议》，中麦控股、南昌佳创、高霞、王丽玲、高军、邓长春、孟梦雅、夏秋红、杨方、吴旻、邓欢应各自对巴士在线进行业绩补偿及商誉减值补偿，中麦控股、高霞、王献蜀应对此承担无限连带责任。同时，中麦控股、南昌佳创、高霞违约在其限售股股份上设立质押，按照《重大资产重组协议》应承担违约责任。由此，本公司提起本案诉讼，当前起诉的标的额总额为168,503,300元（分别以1元总价回购前11名被告所持限售股）。

本案已于2017年3月12日由上海市高级人民法院立案受理。因部分被告未签收法院寄送的案件材料，目前本案正在公告送达程序中。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,400,465.79	100.00%	372,013.97	3.00%	12,028,451.82	40,966,429.89	79.73%	1,834,022.01	4.48%	39,132,407.88
单项金额不重大但						10,412	20.27%	8,071.57	77.52%	2,340,457

单独计提坏账准备的应收账款						, 036.66		8.81		.85
合计	12,400,465.79	100.00%	372,013.97	3.00%	12,028,451.82	51,378,466.55	100.00%	9,905,600.82	19.28%	41,472,865.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	12,400,465.79	372,013.97	3.00%
1年以内小计	12,400,465.79	372,013.97	3.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,386,586.85 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海迪比特实业有限公司	147,000.00	银行存款
合计	147,000.00	--

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
Vestel Elektronik Sanayi ve Ticaret A.S.	4,164,911.77	1年以内	33.59	124,947.35
深圳市中兴康讯电子有限公司	2,154,081.67	1年以内	17.37	64,622.45
Tech-Com (Shanghai) Computer Co., Ltd	1,725,175.16	1年以内	13.91	51,755.25



讯创(天津)电子有限公司	816,775.75	1年以内	6.59	24,503.27
常熟市泓博通讯技术股份有限公司	782,161.43	1年以内	6.31	23,464.84
合计	9,643,105.78	--	77.77	289,293.17

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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						299,350.00	15.26%	299,350.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,706,415.59	100.00%	105,062.61	1.84%	5,601,352.98	1,484,169.52	75.64%	143,375.42	9.66%	1,340,794.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						178,518.66	9.10%	178,518.66	100.00%	
合计	5,706,415.59	100.00%	105,062.61	1.84%	5,601,352.98	1,962,038.18	100.00%	621,244.08	31.66%	1,340,794.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
一年以内	168,753.73	5,062.61	3.00%
1年以内小计	168,753.73	5,062.61	3.00%
3年以上	100,000.00	100,000.00	100.00%
合计	268,753.73	105,062.61	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	5,000,000.00		
出口退税款	437,661.86		
小计	5,437,661.86		

## (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 146,189.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 662,371.38 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	100,000.00	100,000.00
暂借款	5,000,000.00	83,356.18
其他	606,415.59	1,778,682.00
合计	5,706,415.59	1,962,038.18

## (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

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
巴士科技	暂借款	5,000,000.00	1 年以内	87.62%	
出口退税款	出口退税款	437,661.86	1 年以内	7.67%	
嘉善县国土资源局	押金保证金	100,000.00	4-5 年	1.75%	100,000.00
嘉兴市百闻食品有限公司	代垫水电费	29,117.00	1 年内	0.51%	873.51
苏州禾瑞餐饮管理有限公司	代垫水电费	7,040.59	1 年以内	0.12%	211.22
合计	--	5,573,819.45	--	97.67%	101,084.73

## 3、长期股权投资

单位：元

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	1,817,751,992.21	1,558,733,081.52	259,018,910.69	1,702,993,583.71	9,170,096.63	1,693,823,487.08
合计	1,817,751,992.21	1,558,733,081.52	259,018,910.69	1,702,993,583.71	9,170,096.63	1,693,823,487.08

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
巴士科技	1,685,032,707.32			1,685,032,707.32	1,536,795,439.29	1,536,795,439.29
恩杰尔	3,772,510.00			3,772,510.00	3,552,079.22	3,552,079.22
新嘉联	3,988,366.39	114,758,408.50		118,746,774.89	9,215,466.38	9,215,466.38
美联公司	10,200,000.00			10,200,000.00		9,170,096.63
合计	1,702,993,583.71	114,758,408.50		1,817,751,992.21	1,549,562,984.89	1,558,733,081.52

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	110,551,575.73	105,071,852.08	140,600,121.76	135,068,348.84
其他业务	7,089,231.21	4,567,594.02	2,721,209.81	1,695,647.55
合计	117,640,806.94	109,639,446.10	143,321,331.57	136,763,996.39

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置衍生金融资产产生的投资收益		349,611.09
其他投资收益	1,096,050.16	304,939.43
合计	1,096,050.16	654,550.52

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-969,020.93	
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）	823,968.03	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-406,927,925.51	
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	1,209,967.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	147,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,544,619.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	46,936,400.68	
合计	-363,324,229.59	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-185.92%	-6.83	-6.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-152.70%	-5.61	-5.61

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

## (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-2,033,425,614.20	93,600,733.80	10,537,088.25	2,090,884,889.09
按国际会计准则调整的项目及金额：				

## (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-2,033,425,614.20	93,600,733.80	10,537,088.25	2,090,884,889.09
按境外会计准则调整的项目及金额：				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本。
- 4、载有公司法定代表人签名的公司2017年度报告文本。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董秘办。

巴士在线股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

周 鑫

2018年4月27日