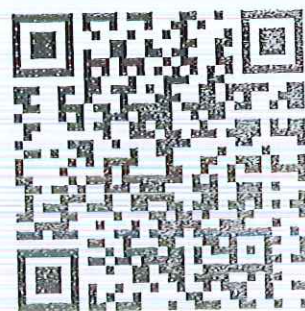


防伪编号：2019041110099974956

深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号：皇嘉财审报字(2019)第2-7-075号  
委托单位：深圳市时间价值信息技术股份公司  
被审验单位名称：深圳市时间价值信息技术股份公司  
被审单位所在地：深圳市  
事务所名称：深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）  
报告类型：年度审计(无保留意见)  
报告日期：2019-04-10  
报备日期：2019-04-11  
签名注册会计师：崔小红 周维光

# 深圳市时间价值信息技术股份公司

## 2018年度审计报告

事务所名称：深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）  
事务所电话：0755-83295996  
传真：0755-83295992  
通信地址：深圳市福田区深南中路佳和强大厦B座2508室  
电子邮件：Wacpa@cicpa.com  
事务所网址：www.huangjiacpa.com

如对上述报备资料有疑问，请与深圳市注册会计师协会秘书处联系。  
防伪查询电话号码：0755-83515412  
防伪技术支持电话：0755-82733911  
防伪查询网址：<http://check.szicpa.org>



深圳注协

# 深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）



## 关于深圳市时间价值信息技术股份有限公司的 审计报告

（二〇一八年度）

### 目 录

项 目	页 码
一. 审计报告	1-3
二. 资产负债表	4-5
三. 利润及利润分配表	6
四. 现金流量表	7
五. 所有者权益变动表	8
六. 会计报表附注	9-18
七. 会计师事务所营业执照、执业许可证	19-20



深圳皇嘉會計師事務所(普通合伙)

WONGGA PARTNERS CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS(SZ) GENERAL PARTNER

Add: Room 08,25/F, Tower B, Jiahe Huaqiang Building,  
Shennan Zhong Road, Shenzhen, P.R. China

Tel: (0755) 83295996

Fax: (0755) 83295992 Post Code: 518031

地址: 深圳市深南中路佳和華強大廈B座2508

電話: (0755) 83295996

傳真: (0755) 83295992

郵編: 518031

\*机密\*

皇嘉财审报字(2019)第2-7-075号

## 审计报告

深圳市时间价值信息技术股份公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了后附的深圳市时间价值信息技术股份公司(以下简称时间价值公司)财务报表,包括2018年12月31日资产负债表,2018年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了时间价值公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 其他信息

时间价值公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括时间价值公司2018年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估时间价值公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算时间价值公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督时间价值公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

深圳皇嘉会计师事务所(普通合伙) 中国注册会计师(合伙人)



中国注册会计师



中国·深圳

二〇一九年四月十日

深圳市时间价值信息技术股份公司

资产负债表

二〇一八年十二月三十一日

单位：人民币元

项目	附注	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注3	3,653,349.95	4,789,073.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项	附注4	19,822.67	79,536.66
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	附注5	307,668.30	4,368,847.81
存货		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>3,980,840.92</b>	<b>9,237,458.05</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	附注6	2.00	2.00
投资性房地产		-	-
固定资产	附注7	153,669.03	133,203.69
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>153,671.03</b>	<b>133,205.69</b>
<b>资产合计</b>		<b>4,134,511.95</b>	<b>9,370,663.74</b>

深圳市时间价值信息技术股份公司

资产负债表(续)

二〇一八年十二月三十一日

单位：人民币元

项目	附注	年末数	年初数
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	附注8	423,652.40	239,435.36
预收款项	附注9	-	76.28
应付职工薪酬	附注11	71,540.00	14,766.76
应交税费	附注12	50,535.33	57,970.00
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	附注10	22,638.41	51,832.83
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>568,366.14</b>	<b>364,081.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>568,366.14</b>	<b>364,081.23</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本	附注13	3,080,000.00	3,080,000.00
上级拨入资金		-	-
资本公积		19,440,000.00	19,440,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润	附注14	-18,953,854.19	-13,513,417.49
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>3,566,145.81</b>	<b>9,006,582.51</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>4,134,511.95</b>	<b>9,370,663.74</b>

深圳市时间价值信息技术股份公司

利 润 表

二〇一八年度

单位：人民币元

项目	附注	本年累计数	上年累计数
一、营业收入	附注15	8,825,812.28	3,001,696.10
减：营业成本	附注16	6,177,214.46	6,877,276.42
税金及附加		35,252.95	10,806.12
销售费用		1,110,529.93	542,001.97
管理费用		7,025,249.09	4,694,848.35
研发费用		-	-
财务费用		916.79	-12,942.38
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失	附注17	-	200,000.00
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）		82,914.24	438,832.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,440,436.70	-8,871,461.56
加：营业外收入	附注18	-	10,127.14
减：营业外支出	附注19	-	10,000.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额		-5,440,436.70	-8,871,334.42
减：所得税费用		-	-
四、净利润		-5,440,436.70	-8,871,334.42
五、每股收益			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-



深圳市时间价值信息技术股份公司

现金流量表

二〇一八年度

单位：人民币元

项 目	行 次	本年度	上年度
<b>一、经营活动产生现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	9,362,649.47	2,841,764.85
收到的税费返还	3	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	3,503,508.61	80,958.27
现金流入小计	5	12,866,158.08	2,922,723.12
购买商品、接受劳务支付的现金	6	6,207,134.86	6,693,251.54
支付给职工以及为职工支付现金	8	6,132,290.09	4,255,519.90
支付的各项税款	10	313,413.61	155,901.29
支付的其他与经营活动有关的现金	12	1,327,247.55	4,949,235.83
现金流出小计	13	13,980,086.11	16,053,908.56
经营活动产生的现金流量净额	14	-1,113,928.03	-13,131,185.44
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金	15	16,250,000.00	13,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	16	82,914.24	438,832.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	18	-	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	-	
现金流入小计	20	16,332,914.24	13,438,832.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	21	104,709.84	79,503.00
投资所支付的现金	22	16,250,000.00	200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	24	-	
现金流出小计	25	16,354,709.84	279,503.00
投资活动产生的现金流量净额	26	-21,795.60	13,159,329.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金	27	-	
借款所收到的现金	29	-	
收到的其他与筹资活动有关的现金	30	-	
现金流入小计	31	-	
偿还债务所支付的现金	32	-	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	34	-	
支付的其他与筹资活动有关的现金	38	-	
现金流出小计	39	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	40	-	-
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>	41		
<b>五、现金及现金等价物净额增加</b>	42	-1,135,723.63	28,144.38
加：期初现金及现金等价物余额	43	4,789,073.58	4,760,929.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	44	3,653,349.95	4,789,073.58

深圳市时间价值信息技术股份公司  
所有者权益（或股东权益）增减变动表

单位：人民币元

(二〇一八年度)

项 目	行次	本 年				上 年				金 额			
		实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利 润	所有者权益 合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利 润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	01	3,080,000.00	19,440,000.00	-	-	-13,513,417.49	9,006,582.51	3,080,000.00	19,440,000.00	-	-4,642,083.07	17,877,916.93	
加: 会计政策变更	02												
前期差错更正	03												
二、本年年初余额	04	3,080,000.00	19,440,000.00	-	-	-13,513,417.49	9,006,582.51	3,080,000.00	19,440,000.00	-	-4,642,083.07	17,877,916.93	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	05	-	-	-	-	-5,440,436.70	-5,440,436.70	-	-	-	-8,871,334.42	-8,871,334.42	
(一) 净利润	06					-5,440,436.70	-5,440,436.70				-8,871,334.42	-8,871,334.42	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	07					-	-				-	-	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	08												
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	09												
3. 与计入所有者权益项目有关的所得税影响	10												
4. 其他	11												
(三) 所有者投入和减少资本	13												
1. 所有者投入资本	14												
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15												
3. 其他	16												
(四) 利润分配	17												
1. 提取盈余公积	18												
2. 对所有者(或股东)的分配	19												
3. 其他	20												
(五) 所有者权益内部结转	21												
1. 资本公积转增资本(或股本)	22												
2. 盈余公积转增资本(或股本)	23												
3. 盈余公积弥补亏损	24												
4. 其他	25												
四、本年年末余额	26	3,080,000.00	19,440,000.00	-	-	-18,953,854.19	3,566,145.81	3,080,000.00	19,440,000.00	-	-13,513,417.49	9,006,582.51	

## 会计报表附注

(二〇一八年度)

单位：人民币元

### 附注1. 公司概况：

#### (1)公司成立背景：

本公司经深圳市市场监督管理局批准，于2014年5月19日正式成立的股份有限公司，领有统一社会信用代码为91440300306023459J的企业法人营业执照，注册资本为人民币308.00万元，经营期限为2014-05-19至无固定期限；公司注册地址：深圳市南山区粤海街道科技园科技路9号213单元。

#### (2)经营范围：

一般经营范围:在网上从事商贸活动,在网上从事经济信息咨询,数据库管理;互联网信息服务;接受二手车鉴定及机动车抵押的相关咨询服务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。

### 附注2. 主要会计政策：

#### (1)会计制度及会计准则：

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》及其相关规定。

#### (2)会计期间：

本公司采用公历年度，即每年一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

#### (3)记帐本位币：

本公司以人民币为记帐本位币。

#### (4)记账基础和计价原则：

本公司以权责发生制为记账原则，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

#### (5)外币业务核算方法：

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月初中国人民银行公布的汇率折合为人民币入账。年末各货币性资产和负债项目的外币余额按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整，汇兑损益计入当期损益；属筹建期间的，计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，计入固定资产成本。

#### (6)现金及现金等价物：

本公司的现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资。

(7) 坏账核算方法:

坏账确认标准

- A、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- B、债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法和标准

A、对坏账核算采用备抵法。本公司于期末对应收款项余额进行逐项分析，对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

B、其他应收款项根据本公司以往的经验、债务单位的财务状况、现金流量及其他相关信息等情况，按应收款项期末余额确定具体比例计提坏账准备，并计入当年损益。

(8) 存货核算方法:

A、存货包括在途物资、原材料、包装物、委托加工材料、在产品、产成品、发出商品、库存商品、低值易耗品等。

B、各类存货按实际成本计价；领用和发出按加权平均法进行核算。

C、存货的可变现净值等于其预计销售价格减去在销售过程中可能发生的销售费用和相关税费，以及为达到预定可使用状态所发生的加工成本等相关支出。

D、当出现以下情况时，全额提取存货跌价准备：a、霉烂变质的存货；b、已过期且无转让价值的存货；c、生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；d、其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

一般存货根据分类法计提存货跌价准备。

(9) 金融资产和金融负债的核算方法:

金融资产和金融负债，交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。按照取得时公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益，企业持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益，资产负债表日，企业将其公允价值变动计入当期损益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(10) 长期股权投资的核算方法:

A. 长期股权投资计价，以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

(11) 投资性房地产的核算

A、投资性房地产核算的内容为赚取租金或资本增值，或者两者兼而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

B、投资性房地产的后续计量：在成本模式下按照固定资产的计价、摊销对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。

C、投资性房地产转换的计价：转换日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换日的公允价值大于原账面价值的，其差额作为资本公积（其他），计入所有者权益。处置该项投资性房地产时，原计入所有者权益的部分转入处置当期损益。

#### (12) 固定资产计价及折旧方法：

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，出租或经营管理而持有的（2）使用寿命超过一个会计年度。使用寿命，是指企业使用固定资产的预计期间，或者该固定资产所能生产产品或提供劳务的数量。

固定资产以实际成本或重估价值为原价入账。固定资产的折旧采用直线法平均计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的5%）确定其折旧率如下：

<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
电子及办公设备	3年	31.67%

当固定资产市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等情况出现，导致固定资产可收回金额低于账面价值时，按可收回金额低于其账面价值的差额单项计提固定资产减值准备。固定资产损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (13) 在建工程的核算方法：

在建工程按实际成本计价，自交付使用之日起结转固定资产，相关的借款利息和汇兑损益在项目完工交付使用前计入在建工程成本，之后计入当期损益。

公司在期末按以下方法对在建工程计提减值准备，如长期停建并且在可预计的未来不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他有证据表明在建工程已发生了减值，按可回收金额与账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### (14) 无形资产、长期待摊费、其他长期资产的核算方法

A、无形资产按实际成本核算，在受益期内平均摊销。

B、长期待摊费用在受益期内采用直线法平均摊销；其他长期资产按5年平均摊销。

C、公司无形资产减值准备按单项计提，对于有确凿证据表明该项无形资产已被其他新技术所替代或不再受法律保护，不能给企业带来经济利益且无使用价值和转让价值，应将其账面价值全部转入损益。

#### (15) 职工薪酬的核算方法

职工薪酬包括企业为职工在职期间和离职后提供的全部货币性薪酬和非货币性福利，包括工资、福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费等。企业因获得职工提供劳务而给予职工的各种形式的报酬或对价，全部纳入职工薪酬的范围。

#### (16) 收入确认原则：

A、商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

B、提供劳务：a、在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。b、按完工百分比法，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

(17) 所得税的会计处理方法：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

(18) 税项：

本公司主要适用的税种和税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	产品销售或劳务收入	6%
城市维护建设税	增值税	7%
教育费附加	增值税	3%
地方教育费附加	增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

附注3：货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	3,653,349.95	4,789,073.58
合 计	<u>3,653,349.95</u>	<u>4,789,073.58</u>

附注4：预付账款

账 龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1年以内	19,822.67	100.00%	79,536.66	100.00%
合 计	<u>19,822.67</u>	<u>100.00%</u>	<u>79,536.66</u>	<u>100.00%</u>

主要债务人	期末余额
支付宝（中国）网络技术有限公司	19,822.67

附注5：其他应收款

账 龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1年以内	107,618.30	34.98%	4,368,847.81	100.00%
1-2年	200,050.00	65.02%		
合 计	<u>307,668.30</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,368,847.81</u>	<u>100.00%</u>

主要债务人	期末余额
深圳市图道智能科技有限公司	101,536.58
易宝支付有限公司（客户备付金）	100,000.00
天津融宝支付网络有限公司	50,000.00
上海盛付通电子支付服务有限公司	50,000.00

附注6：长期股权投资

项 目	持股比例	核算方法	年末账面余额
朗玛峰家具有限公司	100.00%	成本法	1.00
深圳市深南滨河珠宝有限公司	100.00%	成本法	1.00
合 计			<u>2.00</u>

附注7：固定资产

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、固定资产原值合计	228,166.80	104,709.84		332,876.64
电子及办公设备	228,166.80	104,709.84		332,876.64
二、累计折旧合计	94,963.11	84,244.50		179,207.61
电子及办公设备	94,963.11	84,244.50		179,207.61
三、固定资产账面净值	133,203.69			153,669.03
电子及办公设备	133,203.69			153,669.03

附注8：应付账款

账 龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1年以内	423,652.40	100.00%	239,435.36	100.00%
合 计	423,652.40	100.00%	239,435.36	100.00%

主要债权人	期末余额
江西银行股份有限公司	267,153.70
惠州市屹坤汽车信息咨询有限公司	74,751.60
佛山融易出行汽车租赁有限公司	49,142.71
深圳市航远汽车服务有限公司	28,464.45

附注9：预收账款

账 龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1年以内			76.28	100.00%
合 计			76.28	100.00%

附注10：其他应付款

账 龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1年以内	22,638.41	100.00%	51,832.83	100.00%
合 计	22,638.41	100.00%	51,832.83	100.00%

主要债权人	期末余额
员工报销款	22,638.41



附注11：应付职工薪酬

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		5,206,556.99	5,135,016.99	71,540.00
职工福利费	14,766.76	64,815.89	79,582.65	
社会保险费		785,347.97	785,347.97	
其中：医疗保险费		242,881.66	242,881.66	
基本养老保险费		512,379.38	512,379.38	
失业保险费		6,613.82	6,613.82	
工伤保险费		6,158.00	6,158.00	
生育保险费		17,315.11	17,315.11	
住房公积金		186,196.85	186,196.85	
合 计	<u>14,766.76</u>	<u>6,242,917.70</u>	<u>6,186,144.46</u>	<u>71,540.00</u>

附注12：应交税费

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
增值税	20,764.95	293,774.77	288,314.89	26,224.83
个人所得税	34,713.25	424,879.46	438,429.19	21,163.52
城市维护建设税	1,453.55	20,564.23	20,182.04	1,835.74
教育费附加	622.95	8,813.23	8,649.44	786.74
地方教育附加	415.30	5,875.49	5,766.29	524.50
合 计	<u>57,970.00</u>	<u>753,907.18</u>	<u>761,341.85</u>	<u>50,535.33</u>

附注13：实收资本

投资者名称	应缴注册资本		实缴注册资本	
	金额 (人民币)	比例 (%)	金额 (人民币)	比例 (%)
庄舟浩	1,008,000.00	32.73	1,008,000.00	32.73
徐小文	756,000.00	24.55	756,000.00	24.55
蒋牧人	126,000.00	4.09	126,000.00	4.09
黎元春	630,000.00	20.45	630,000.00	20.45
深圳市汇川投资有限公司	280,000.00	9.09	280,000.00	9.09
深圳市平银一期投资管理中心 (有限合伙)	268,800.00	8.73	268,800.00	8.73
深圳市平银二期投资管理中心 (有限合伙)	11,200.00	0.36	11,200.00	0.36
合 计	<u>3,080,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>3,080,000.00</u>	<u>100.00</u>

附注14：未分配利润

项 目	金 额
上年期末余额	-13,513,417.49
加：会计政策变更	
其他因素调整	
本期年初余额	-13,513,417.49
加：本期净利润转入	-5,440,436.70
本期期末余额	-18,953,854.19

附注15：营业收入

项 目	主营业务收入		其他业务收入	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
服务费收入	8,825,812.28	3,001,696.10		
合 计	<u>8,825,812.28</u>	<u>3,001,696.10</u>		

附注16：营业成本

项 目	主营业务成本		其他业务成本	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
服务费成本	6,177,214.46	6,877,276.42		
合 计	<u>6,177,214.46</u>	<u>6,877,276.42</u>		

附注17：资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
长期股权投资减值损失		200,000.00
合 计		<u>200,000.00</u>

附注18：营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
代缴个税手续费返还		10,127.14
合 计		<u>10,127.14</u>

附注19：营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
捐赠支出		10,000.00
合 计		<u>10,000.00</u>

附注20：现金流量情况

	补充资料	2018年度	2017年度
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>			
净利润		<u>-5,440,436.70</u>	<u>-8,871,334.42</u>
加：计提的资产减值准备		-	200,000.00
固定资产折旧		84,244.50	61,823.22
无形资产摊销		-	
长期待摊费用摊销		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-	
财务费用		-	
投资损失（减：收益）		-82,914.24	-438,832.82
递延所得税资产减少（减：增加）		-	
递延所得税负债增加（减：减少）		-	
存货的减少（减：增加）		-	
经营性应收项目的减少（减：增加）		4,120,893.50	-3,517,242.19
经营性应付项目的增加（减：减少）		204,284.91	-565,599.23
其他			
经营活动产生的现金流量净额		<u>-1,113,928.03</u>	<u>-13,131,185.44</u>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3、现金及现金等价物增加情况</b>			
现金的期末余额		3,653,349.95	4,789,073.58
减：现金的期初余额		4,789,073.58	4,760,929.20
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物的净增加额		<u>-1,135,723.63</u>	<u>28,144.38</u>

附注21：或有事项

本公司本年度无需要关注的或有事项。

附注22：资产负债表日后事项

本公司本年度未发生资产负债表日后事项。



# 营业执照

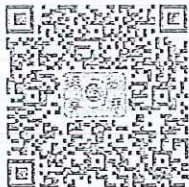
统一社会信用代码 914403001922504172

名称	深圳皇嘉会计师事务所(普通合伙)
类型	普通合伙
经营场所	深圳市福田区华强北街道深南路佳和華强大厦B座2507、08室
执行事务合伙人	崔小红
成立日期	2001年03月14日



### 重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址<http://www.szcredit.org.cn>）或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

2018年10月11日



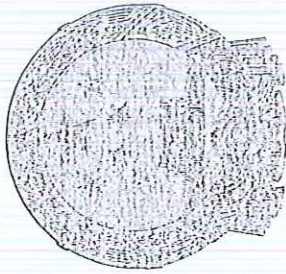
证书序号: 0003957

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 深圳市财政委员会  
二〇一八年六月五日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 深圳皇嘉会计师事务所 (普通合伙)

首席合伙人: 崔小红

主任会计师:

经营场所:

深圳市福田区华强北街道深南路佳和华强大厦B座2507、08室



组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 44030025

批准执业文号: 深注协字(1996)085号

批准执业日期: 1996年12月04日