



天津飞腾信息技术有限公司

审计报告

2018 年度

目 录

- 一、 审计报告
- 二、 资产负债表
- 三、 利润表
- 四、 现金流量表
- 五、 财务报表附注

委托单位：天津飞腾信息技术有限公司

审计单位：天津立信会计师事务所有限公司

天津市2019年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221200004720190521787839
报告编号: 津立信审字(2019)第K341号
报告单位: 天津飞腾信息技术有限公司
报备日期: 2019-05-21
报告日期: 2019-05-20
签字注师: 陈向军 陈玉娟

事务所名称: 天津立信会计师事务所有限公司
事务所电话: 022-23358920
事务所传真: 022-23356710 022-23359693
通讯地址: 天津市和平区西康路22号威后大厦D座010
电子邮件: zx19@tjicpa.org.cn
事务所网址:

防伪监制单位: 天津市注册会计师协会
防伪查询网址: <http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有: 天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号



审计报告

津立信审字（2019）第 K341 号

天津飞腾信息技术有限公司：

一、审计意见

我们审计了天津飞腾信息技术有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 年度的利润表、现金流量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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司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

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计制度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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(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。



(此页无正文)

天津立信会计师事务所有限公司

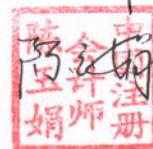


中国 天津

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2019年05月20日

资产负债表(一)

2018年12月31日

编制单位: 天津飞腾信息技术有限公司

金额单位: 人民币/元

项 目	行次	期末余额	年初余额
流动资产:	1	—	—
货币资金	2	428,925,340.14	475,148,489.55
结算备付金	3		
拆出资金	4		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5		
衍生金融资产	6		
应收票据及应收账款	7	38,699,169.28	13,142,537.50
预付款项	8	43,950,987.57	3,800,282.49
应收保费	9		
应收分保账款	10		
应收分保合同准备金	11		
其他应收款	12	3,815,035.93	7,550,788.00
买入返售金融资产	13		
存货	14	40,388,943.26	76,001,088.78
其中: 原材料	15	22,018,485.58	64,899,317.78
库存商品	16	18,370,457.68	11,101,771.00
持有待售资产	17		
一年内到期的非流动资产	18		
其他流动资产	19	2,039,195.83	13,778,619.86
流动资产合计	20	557,818,672.01	589,421,806.18
非流动资产:	21	—	—
发放贷款及垫款	22		
可供出售金融资产	23		
持有至到期投资	24		
长期应收款	25		
长期股权投资	26	8,104,000.00	8,104,000.00
投资性房地产	27		
固定资产原价	28	76,896,664.29	44,597,377.27
减: 累计折旧	29	38,169,085.47	25,013,511.19
固定资产净值	30	38,727,578.82	19,583,866.08
减: 固定资产减值准备	31		
固定资产净额	32	38,727,578.82	19,583,866.08
在建工程	33		
生产性生物资产	34		
油气资产	35		
无形资产	36	216,218,055.00	206,844,197.81
开发支出	37		15,947.89
商誉	38		
长期待摊费用	39	465,087.37	190,847.36
递延所得税资产	40		
其他非流动资产	41		
其中: 特准储备物资	42		
非流动资产合计	43	263,514,721.19	234,738,859.14
	44		
	45		
	46		
	47		
	48		
	49		
	50		
	51		
资产总计	52	821,333,393.20	824,160,665.32

资产负债表(二)

2018年12月31日

编制单位：天津飞腾信息技术有限公司

金额单位：人民币/元

项 目	行次	期末余额	年初余额
流动负债：	53	—	—
短期借款	54		
向中央银行借款	55		
吸收存款及同业存放	56		
拆入资金	57		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	58		
衍生金融负债	59		
应付票据及应付账款	60	4,834,621.59	5,238,219.50
预收款项	61	1,095,455.99	3,641,960.00
卖出回购金融资产款	62		
应付手续费及佣金	63		
应付职工薪酬	64	269,906.52	907,896.21
其中：应付工资	65		
应付福利费	66		
其中：职工奖励及福利基金	67		
应交税费	68	29,849.04	1,946.35
其中：应交税金	69	29,849.04	1,946.35
其他应付款	70	2,329,054.99	915,592.70
持有待售负债	71		
应付分保账款	72		
保险合同准备金	73		
代理买卖证券款	74		
代理承销证券款	75		
一年内到期的非流动负债	76		
其他流动负债	77		
流动负债合计	78	8,558,888.13	10,705,614.76
非流动负债：	79	—	—
长期借款	80		
应付债券	81		
长期应付款	82	210,854,585.23	213,220,708.46
长期应付职工薪酬	83		
预计负债	84		
递延收益	85		
递延所得税负债	86	8,736.32	28,302.45
其他非流动负债	87		
其中：特准储备基金	88		
非流动负债合计	89	210,863,321.55	213,249,010.91
负债合计	90	219,422,209.68	223,954,625.67
所有者权益（或股东权益）：	91	—	—
实收资本（股本）	92	600,000,000.00	600,000,000.00
国家资本	93		
集体资本	94		
法人资本	95	600,000,000.00	600,000,000.00
其中：国有法人资本	96		
集体法人资本	97		
个人资本	98		
外商资本	99		
减：已归还投资	100		
实收资本（或股本）净额	101	600,000,000.00	600,000,000.00
资本公积	102		
减：库存股	103		
专项储备	104		
盈余公积	105		
其中：法定公积金	106		
任意公积金	107		
储备基金	108		
企业发展基金	109		
利润归还投资	110		
一般风险准备	111		
未分配利润	112	1,911,183.52	206,039.65
外币报表折算差额	113		
归属于母公司所有者权益合计	114		
少数股东权益	115		
所有者权益合计	116	601,911,183.52	600,206,039.65
负债及所有者权益总计	117	821,333,393.20	824,160,665.32

利 润 表

2018年度

编制单位：天津飞腾信息技术有限公司

金额单位：人民币/元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	63,692,633.80	32,652,068.41
其中：营业收入	2	63,692,633.80	32,652,068.41
其中：主营业务收入	3	63,674,872.39	32,570,593.82
其他业务收入	4	17,761.41	81,474.59
利息收入	5		
已赚保费	6		
手续费及佣金收入	7		
二、营业总成本	8	144,060,057.07	79,681,871.03
其中：营业成本	9	50,443,208.91	17,023,967.69
其中：主营业务成本	10	50,443,208.91	17,023,967.69
其他业务成本	11		
利息支出	12		
手续费及佣金支出	13		
退保金	14		
赔付支出净额	15		
提取保险合同准备金净额	16		
保单红利支出	17		
分保费用	18		
税金及附加	19	14,156.20	16,244.50
销售费用	20	10,867,661.53	8,688,782.24
管理费用	21	20,228,880.71	24,855,693.08
研发费用	22	72,289,279.53	36,116,463.56
财务费用	23	-9,783,129.81	-7,019,280.04
其中：利息支出	24		
利息收入	25	-9,799,287.27	7,032,117.94
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	26		
资产减值损失	27		
其他	28		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	29		
投资收益（损失以“-”号填列）	30		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32		
其他收益	33	82,099,923.23	47,816,842.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）	34		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	1,732,499.96	787,039.47
加：营业外收入	36	3,280.00	14,330.00
其中：非流动资产处置利得	37		
非货币性资产交换利得	38		
政府补助	39		
债务重组利得	40		
减：营业外支出	41	50,376.83	2,579.98
其中：非流动资产处置损失	42		
非货币性资产交换损失	43		
债务重组损失	44		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45	1,685,403.13	798,789.49
减：所得税费用	46	-19,566.13	-29,062.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47	1,704,969.26	827,851.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	49		
归属于母公司所有者的净利润	50		
少数股东损益	51		
六、每股收益：	52		
基本每股收益	53		
稀释每股收益	54		
七、其他综合收益	55		
八、综合收益总额	56		
归属于母公司所有者的综合收益总额	57		
归属于少数股东的综合收益总额	58		

现金流量表

2018年度

编制单位：天津飞腾信息技术有限公司

金额单位：人民币/元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	45,908,979.13	36,827,032.40	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		
客户存款和同业存放款项净增加额	3			收到其他与投资活动有关的现金	32		
向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	49,588,506.69	18,380,453.93
收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35		
收到再保险业务现金净额	7			质押贷款净增加额	36		
保户储金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
处置交易性金融资产净增加额	9			支付其他与投资活动有关的现金	38		
收取利息、手续费及佣金的现金	10			投资活动现金流出小计	39	49,588,506.69	18,380,453.93
拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	-49,588,506.69	-18,380,453.93
回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—
收到的税费返还	13	11,449,722.43		吸收投资收到的现金	42		
收到其他与经营活动有关的现金	14	127,824,487.53	262,664,181.89	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
经营活动现金流入小计	15	185,183,189.09	299,491,214.29	取得借款所收到的现金	44		
购买商品、接收劳务支付的现金	16	62,032,625.69	36,460,379.54	发行债券收到的现金	45		
客户贷款及垫款净增加额	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46		
存放中央银行和同业款项净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务所支付的现金	48		
支付利息、手续费及佣金的现金	20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49		
支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	62,823,078.32	37,283,365.59	支付其他与筹资活动有关的现金	51		
支付的各项税费	23	768,682.00	737,588.83	筹资活动现金流出小计	52	0.00	0.00
支付其他与经营活动有关的现金	24	56,193,445.80	30,260,507.94	筹资活动产生的现金流量净额	53	0.00	0.00
经营活动现金流出小计	25	181,817,831.81	104,741,841.90	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		
经营活动产生的现金流量净额	26	3,365,357.28	194,749,372.39	五、现金及现金等价物净增加额	55	-46,223,149.41	176,368,918.46
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	475,148,489.55	298,779,571.09
收回投资收到的现金	28			六、期末现金及现金等价物余额	57	428,925,340.14	475,148,489.55
取得投资收益收到的现金	29						