

融泰浩元(北京)网络科技有限公司  
二〇一七年度财务报表  
审计报告

目 录

页 次

一、审计报告	1-3
二、财务报表	4-6
三、财务报表附注	7-24

北京安华信会计师事务所有限责任公司

# 北京安華信會計師事務所有限公司

Beijing Anhuaxin Certified Public Accountants Co., Ltd.

## 审计报告

京安华信审字（2018）第019号

融泰浩元（北京）网络科技有限公司：

### 一、 审计意见

我们审计了融泰浩元（北京）网络科技有限公司（以下简称融泰浩元公司）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017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，公允反映了融泰浩元公司2017年12月31日的财务状况以及2017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，我们独立于融泰浩元公司，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

融泰浩元公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估融泰浩元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融泰浩元公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督融泰浩元公司的财务报告过程。

#### 四、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，就可能导致对融泰浩元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融泰浩元公司不能持续经营。

(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。

(此页无正文)



中国·北京

主任会计师:



中国注册会计师:



2018年4月4日

仅供融贝网信息披露

# 资产负债表

编制单位：融慧元（北京）网络科技有限公司

2017年12月31日

项目	行次	期末余额	年初余额	项 目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1			流动资产：	73		
货币资金	2	14,257,434.22	9,252,429.84	短期借款	74		
△结算备付金	3			△向中央银行借款	75		
△拆出资金	4			△吸收存款及同业存放	76		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5			△拆入资金	77		
衍生金融资产	6			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78		
应收票据	7			衍生金融负债	79		
应收账款	8	12,000.01	565,674.43	应付票据	80		
预付款项	9	1,166,310.76	645,757.82	应付账款	81	1,488,635.01	
△应收保费	10			预收款项	82	7,385,980.63	
△应收分保账款	11			△卖出回购金融资产款	83		
△应收分保准备金	12			△应付手续费及佣金	84		
应收利息	13			应付职工薪酬	85	2,318,208.97	
应收股利	14			其中：应付工资	86	2,318,208.97	
其他应收款	15	51,901,021.60	12,068,291.76	应付福利费	87		
△买入返售金融资产	16			其中：职工奖励及福利基金	88		
存货	17			应交税费	89	42,955.68	56,398.25
其中：原材料	18			其中：应交税金	90	40,965.98	53,641.62
库存商品(产成品)	19			应付利息	91		
划分为持有待售的资产	20			应付股利	92		
一年内到期的非流动资产	21			其他应付款	93	26,771,142.90	
其他流动资产	22			△应付分保账款	94		
流动资产合计	23	67,256,766.59	22,532,153.85	△保险合同准备金	95		
非流动资产：	24			△代理买卖证券款	96		
△发放贷款及垫款	25			△代理承销证券款	97		
可供出售金融资产	26			划分为持有待售的负债	98		
持有至到期投资	27			一年内到期的非流动负债	99		
长期应收款	28			其他流动负债	100		
长期股权投资	29			流动负债合计	101	38,006,923.19	6,000,530.41
投资性房地产	30			非流动负债：	102		
固定资产原价	31	237,387,000.00	162,841.00	长期借款	103		
减：累计折旧	32	130,035,871.31	167.31	应付债券	104		
固定资产净值	33	107,351,128.69	166.69	长期应付款	105		
减：固定资产减值准备	34			长期应付职工薪酬	106		
固定资产净额	35			专项应付款	107		
在建工程	36			预计负债	108		
工程物资	37			递延收益	109		
固定资产清理	38			递延所得税负债	110		
生产性生物资产	39			其他非流动负债	111		
油气资产	40			其中：特准储备基金	112		
无形资产	41	60,166.75		非流动负债合计	113	0.00	0.00
开发支出	42			负债合计	114	38,006,923.19	6,000,530.41
商誉	43			所有者权益(或股东权益)：	115		
长期待摊费用	44			实收资本(或股本)	116	12,125,000.00	
递延所得税资产	45			资本公积	117		
其他非流动资产	46			其中：国家法人资本	118		
其中：特准储备物资	47			盈余公积	119		
非流动资产合计	48	167,298.94	136,440.40	未分配利润	120		
	49			所有者权益合计	121	12,125,000.00	12,125,000.00
	50			资产总计	122	67,256,766.59	22,532,153.85
	51			负债和所有者权益(或股东权益)总计	123	67,256,766.59	22,532,153.85
	52				124		
	53				125		
	54				126		
	55				127		
	56				128		
	57				129		
	58				130		
	59				131		
	60				132		
	61				133		
	62				134		
	63				135		
	64				136		
	65				137		
	66				138		
	67				139		
	68				140		
	69				141		
	70				142		
	71				143		
资产总计	72	67,504,065.53	22,668,594.25	所有者权益(或股东权益)合计	144	29,497,142.34	16,668,063.84
				负债和所有者权益(或股东权益)总计		67,504,065.53	22,668,594.25

## 利润表

单位名称：融泰浩元（北京）网络科技有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、营业收入	1	45,147,580.51	32,274,810.18
减：营业成本	2	2,983,791.32	2,639,369.89
营业税金及附加	3	8,760.09	70,744.82
销售费用	11	6,983,845.87	7,720,408.54
管理费用	14	22,350,557.05	16,982,293.00
财务费用	18	23,634.86	21,536.77
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	12,796,491.32	5,740,457.16
加：营业外收入	22	32,092.18	131,780.43
其中：政府补助	23	29,000.00	
减：营业外支出	24	5.00	
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	12,829,078.50	5,872,237.59
减：所得税费用	31		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	12,829,078.50	5,872,237.59

# 现金流量表

编制单位：融泰浩元（北京）网络科技有限公司

2017年度

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	53,086,214.06	25,244,033.70	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		
△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	80,427.00	15,697.04
△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	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	80,427.00	15,697.04
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	-80,427.00	-15,697.04
△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			吸收投资收到的现金	42		625,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	3,652,370.46	3,852,206.06	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	56,738,584.52	29,612,233.33	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	2,044,381.60	6,226,434.34	△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		4,375,000.00
△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		5,000,000.00
△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	13,629,190.87	10,669,989.18	支付其他与筹资活动有关的现金	51		
支付的各项税费	23	112,673.04	236,251.92	筹资活动现金流出小计	52		
支付其他与经营活动有关的现金	24	35,866,907.63	17,168,388.71	筹资活动产生的现金流量净额	53	0.00	5,000,000.00
经营活动现金流出小计	25	51,653,153.14	34,301,128.31	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	5,085,431.38	-4,688,194.95	五、现金及现金等价物净增加额	27		
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	28	0.00	
收回投资收到的现金	28	0.00	0.00	六、期末现金及现金等价物余额	29		
取得投资收益收到的现金	29						

注：加△借体项目为金融类企业专用。