

江西华为会计师事务所  
有限责任公司

JIANGXI HUAWEI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD

# 报告书

REPROT BOOK

中国·南昌

NANCHANG CHINA

电 话：0791-88523706 0791-88523505  
传 真：0791-88523706  
邮 箱：HW20040501@163.com

报备打印

防伪条形码:



07912019040006317378

防伪编号: 07912019040006317378

报告文号: 赣华为报审(2019)034号

委托单位: 江西汇通金融信息服务有限公司

事务所名称: 江西华为会计师事务所有限责任公司

报告日期: 2019-03-15

报备时间: 2019-04-12 14:05

被审单位所在地: 南昌

签名注册会计师: 游灯明

李年生

江西汇通金融信息服务有限公司

## 2018年度审计报告

事务所名称: 江西华为会计师事务所有限责任公司

事务所电话: 0791-88523706

传 真: 0791-88523706

通讯地址: 南昌市南京西路殷家墩35号(文教路口)

电子 邮 件: hw20040501@163.com

事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与江西省注册会计师协会联系。

防伪查询电话: 0791-86237144

防伪查询网址: <http://www.jxicpa.org.cn>

# 江西华为会计师事务所有限责任公司

赣华为报审(2019)034号

## 审计报告

江西汇通金融信息服务有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了江西汇通金融信息服务有限公司（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、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、停止营运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。

### 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所导致，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，



江西  
华为  
会计师  
事务所

则通常认为错报是重大的。

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

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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。

江西华为会计师事务所有限责任公司

中国·南昌

中国注册会计师:

中国注册会计师证  
360200120003  
淦灯明

中国注册会计师:

中国注册会计师证  
360100180007  
李宇生

2019年03月15日

# 资产负债表

单位名称：江西汇通金融信息服务有限公司

2018年12月31日

资 产	期 末 余 额	年 初 余 额	负债和所有者权益（或股东权益）	期 末 余 额	年 初 余 额
<b>流动资产：</b>					
货币资金	7,959,976.11	1,335,857.10	短期借款		
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	859,829.59	625,109.14	应付账款	200,000.00	
预付款项	1,519,938.52	770,488.67	预收款项		
应收利息			应付职工薪酬	21,248.64	16,000.00
应收股利			应交税费	491,541.06	48,931.90
其他应收款	19,135,867.50	36,439,884.65	应付利息		
存货			应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	3,773,193.86	14,349,958.15
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	29,475,611.72	39,171,339.56	其他流动负债		
<b>非流动资产：</b>					
可供出售金融资产			流动负债合计	4,485,983.56	14,414,890.05
持有至到期投资			非流动负债：		
长期应收款			长期借款		
长期股权投资			应付债券		
投资性房地产			长期应付款		
固定资产	139,054.05	29,194.29	专项应付款		
在建工程			预计负债		
工程物资			递延所得税负债		
固定资产清理			其他非流动负债		
生产性生物资产			非流动负债合计	4,485,983.56	14,414,890.05
油气资产			所有者权益（或股东权益）：		
无形资产			实收资本（或股本）	30,000,000.00	30,000,000.00
开发支出			资本公积	4,000,000.00	4,000,000.00
商誉			减：库存股		
长期待摊费用	74,622.37	117,263.68	盈余公积		
递延所得税资产			未分配利润	-8,796,695.42	-9,097,092.52
其他非流动资产			所有者权益（或股东权益）合计	25,203,304.58	24,902,907.48
非流动资产合计	213,676.42	146,457.97			
资产总计	29,689,288.14	39,317,797.53			
			负债和所有者权益（或股东权益）总计	29,689,288.14	39,317,797.53

制表人：

单位负责人：

单位：元

## 利润表

单位名称：江西汇通金融信息服务有限公司

2018年12月

单位：元

项 目	本期金额	本年累计
一、营业收入	7,461,211.75	33,712,500.95
减：营业成本		
税金及附加	50,711.86	207,317.75
销售费用	1,295,249.31	3,177,714.20
管理费用	3,982,415.37	29,427,425.93
财务费用	-2,558.30	-61,601.81
资产减值损失		
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,135,393.51	961,644.88
加：营业外收入	11,000.32	12,184.56
减：营业外支出	48,323.20	673,432.34
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,098,070.63	300,397.10
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,098,070.63	300,397.10

制表人：

财务负责人：

单位负责人：

# 现金流量表

会企03表  
单位：元

单位名称：江西汇通金融信息服务有限公司

2018年12月

项目	行次	本期金额	本年累计
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	01	9,458,917.98	35,475,486.73
收到的税费返还	02		
收到的其他与经营活动有关的现金	03	6,163,037.74	19,620,884.95
现金流入小计	04	15,621,955.72	55,096,371.68
购买商品、接受劳务支付的现金	05	2,889,726.02	626,406.87
支付给职工以及为职工支付的现金	06	198,306.39	1,151,007.92
支付的各项税费	07	708,186.84	3,947,499.73
支付的其他与经营活动有关的现金	08	6,946,994.42	42,616,118.95
现金流出小计	09	10,743,213.67	48,341,033.47
经营活动产生的现金流量净额	10	4,878,742.05	6,755,338.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	11	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	12	0.00	0.00
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	13	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14		
收到的其他与投资活动有关的现金	15		
现金流入小计	16	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	0.00	131,219.20
投资所支付的现金	18	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19		
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流出小计	21	0.00	131,219.20
投资活动产生的现金流量净额	22	0.00	-131,219.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	23	0.00	
取得借款收到的现金	24	0.00	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	25		
现金流入小计	26	0.00	0.00
偿还债务所支付的现金	27	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28	0.00	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	29		
现金流出小计	30	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	31	0.00	0.00
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	32		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	33	4,878,742.05	6,624,119.01
加：期初现金及现金等价物余额	34	3,081,234.06	1,335,857.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	35	7,959,976.11	7,959,976.11
<b>补充资料</b>			
<b>现金流量表附表项目</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>			
净利润	36	1,797,673.53	0.00
资产减值准备	37	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38	3,030.84	21,359.44
无形资产摊销	39	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	40	3,553.45	42,641.31

处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	41		
固定资产报废损失	42		
公允价值变动损失	43	0.00	0.00
财务费用	44	-2,558.30	-61,601.81
投资损失	45	0.00	0.00
递延所得税资产减少	46	0.00	0.00
递延所得税负债增加	47	0.00	0.00
存货的减少	48	0.00	0.00
经营性应收项目的减少	49	7,314,932.08	16,319,846.85
经营性应付项目的增加	50	-4,540,844.95	-9,928,906.49
其他	51	302,955.40	361,998.91
经营活动产生的现金流量净额	52	4,878,742.05	6,755,338.21
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>			
债务转为资本	53		
一年内到期的可转换公司债券	54		
融资租入固定资产	55		
<b>3. 现金及现金等价物净增加情况</b>			
现金的期末余额	56	7,959,976.11	7,959,976.11
减：现金的期初余额	57	3,081,234.06	1,335,857.10
加：现金等价物的期末余额	58		
减：现金等价物的期初余额	59		
现金及现金等价物的净增加额	60	4,878,742.05	6,624,119.01

制表人：

财务负责人：

单位负责人：