

## 天津市2018年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221200007320180831908876

报告编号：津灏通审内(2018)第483号

报告单位：驰创科技(天津)有限公司

报备日期：2018-08-31

报告日期：2018-08-31

签字注师：李岚 李宝昌

事务所名称：天津市灏通会计师事务所有限公司

事务所电话：022-24566668

事务所传真：022-24566668

通讯地址：天津市河北区鸿顺里街北六马路69号诺城广场1号楼-808

电子邮件：haotongkuaijishi@126.com

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>



# 审计报告

津灏通审内(2018)第483号

驰创科技(天津)有限公司:

## 一、审计意见

我们审计了驰创科技(天津)有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括2018年7月31日的资产负债表,2018年7月31日的利润表、现金流量表、所有者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,公允反映了贵公司2018年7月31日的财务状况以及2018年7月31日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

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,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。

#### 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。

#### 五、或有事项说明：

经审计，贵公司有部分盘盈固定资产入账，未能提供合理票据。资产账面原值为 157,000.00 元，计提折旧为 35,890.00 元，资产净值为 121,110.00 元。

附送：

1. 驰创科技（天津）有限公司资产负债表
2. 驰创科技（天津）有限公司利润表
3. 驰创科技（天津）有限公司现金流量表
4. 驰创科技（天津）有限公司财务报表附注

天津市灏通会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2018年8月31日

# 资 产 负 债 表

编制单位：驰创科技（天津）有限公司

2018年7月31日

 会企01表  
 单位：人民币元

项 目	年末余额	年初余额	项 目	年末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	273,860.07	275,325.87	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	177,559.00	1,325,110.47	应付账款	193,891.75	658,171.57
预付款项	165,216.32	8,860.00	预收款项	355,823.86	
应收利息			应付职工薪酬	0.00	-101,449.02
应收股利			应交税费	-39,956.15	81,545.00
其他应收款	52,609.45	-995.10	应付利息		
存货	680,339.87	917,598.40	应付股利		
持有待售资产			其他应付款	726,978.94	733,823.32
一年内到期的非流动资产			持有待售负债		
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	1,349,584.71	2,525,899.64	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	1,236,738.40	1,372,090.87
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资			其中：优先股		
投资性房地产			永续股		
固定资产	615,615.39	2,768.80	长期应付款		
在建工程			专项应付款		
工程物资			预计负债		
固定资产清理			递延收益		
生产性生物资产			递延所得税负债		
油气资产			其他非流动负债		
无形资产			非流动负债合计	0.00	0.00
开发支出			负债合计	1,236,738.40	1,372,090.87
商誉			所有者权益（或股东权益）：		
长期待摊费用			实收资本（股本）		
递延所得税资产			其他权益工具		
其他非流动资产			其中：优先股		
非流动资产合计	615,615.39	2,768.80	永续股		
			资本公积		
			减：库存股		
			其他综合收益		
			盈余公积		
			未分配利润	728,461.70	1,156,577.57
			所有者权益（或股东权益）合计	728,461.70	1,156,577.57
资产总计	1,965,200.10	2,528,668.44	负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,965,200.10	2,528,668.44

577045

# 利 润 表

会企02表

编制单位：驰创科技（天津）有限公司

2018年7月

单位：人民币元

项 目	本年金额
一、营业总收入	827,668.25
营业收入	827,668.25
其中：主营业务收入	827,668.25
其他业务收入	
二、营业总成本	1,907,717.84
营业成本	1,046,061.84
其中：主营业务成本	1,046,061.84
其他业务成本	
税金及附加	51.10
销售费用	120,929.13
管理费用	740,704.89
财务费用	-29.12
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	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	
其他收益	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,080,049.59
加：营业外收入	74,788.54
减：营业外支出	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,005,261.05
减：所得税费用	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,005,261.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	
六、其他综合收益的税后净额	-1,005,261.05
（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	
.....	
七、综合收益总额	-1,005,261.05
八、每股收益	
（一）基本每股收益	
（二）稀释每股收益	

# 现金流量表

会企03表

编制单位：驰创科技（天津）有限公司

2018年7月

单位：人民币元

项目	本年金额
<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	2,161,080.24
收到的税费返还	
收到其他与经营活动有关的现金	23,334.28
经营活动现金流入小计	2,184,414.52
购买商品、接受劳务支付的现金	717,345.66
支付给职工以及为职工支付的现金	453,638.97
支付的各项税费	876,930.57
支付其他与经营活动有关的现金	137,965.12
经营活动现金流出小计	2,185,880.32
经营活动产生的现金流量净额	-1,465.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	
收回投资收到的现金	
取得投资收益收到的现金	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	
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	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	
投资支付的现金	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
支付其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流出小计	-
投资活动产生的现金流量净额	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	
吸收投资收到的现金	
取得借款收到的现金	
收到其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流入小计	-
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	
筹资活动现金流出小计	-
筹资活动产生的现金流量净额	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	
	-1,465.80
加：期初现金及现金等价物余额	275,325.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	
	273,860.07

# 驰创科技（天津）有限公司

## 2018年7月31日会计报表附注

### 一、公司设立及实收资本情况

驰创科技（天津）有限公司（以下简称公司）系经天津市东丽区市场和质量监督管理局批准，于2016年10月21日成立，注册资本为人民币500万元，企业营业执照统一社会信用代码91120118MA05LBP800。

法定代表人：蒋萍。

公司注册地址：天津空港经济区经二路225号中国民航科技产业化基地一号厂房A区一层西南侧厂房A102

经营范围：新能源汽车动力系统、电机及控制系统、汽车零部件的研发、设计、生产、销售；技术咨询、技术服务、技术转让；机械设备、电子产品的研发、设计、生产、销售；技术咨询技术服务、技术转让；自营和代理货物及技术进出口业务。

### 二、主要会计政策

（一）执行的会计政策：执行“企业会计准则”

（二）会计期间：会计年度采用公历制即每年的1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）记账原则和计价基础：公司记账以权责发生制为记账原则，采用历史成本为计价基础。

（四）记账本位币：会计核算以人民币为记账本位币。

（五）现金等价物：现金等价物是指公司持有的期限短流动性强，易于转换已知金额现金价值变动风险很小的投资。

（六）对坏帐损失的核算方法：采用备抵法。

（七）存货核算方法：存货的分类为原材料、低值易耗品、库存商品各类存货按取得时的实际成本核算，存货发出是按个别计价法进行核算，低值易耗品在领用时采取一次摊销法。

（八）固定资产核算方法：使用年限一年以上的，房屋，建筑物，机器设备，工具作为固定资产核算，公司固定资产的分类：电子设备，运输设备，其他设备。公司固定资产按历史成本计价，其折旧采用平均年限法。

（九）在建工程的核算方法：按实际工程支出确定，在建工程不提折旧。

（十）收入的确定原则：（1）商品销售收入：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。（2）提供劳务收入：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。（3）利息收入：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。



### 三、主要会计帐项说明 (单位: 元)

#### (一) 货币资金

1、截止 2018 年 7 月 31 日, 现金余额 0.00 元。

2、截止 2018 年 7 月 31 日, 银行存款余额 273,860.07 元。

#### (二) 应收账款

截止 2018 年 7 月 31 日, 应收账款余额 177,559.00 元, 明细列示如下:

名称	金额
天津职业技术师范大学	137,999.00
天津迈特赫新能源科技有限公司	39,000.00
北京动力源科技股份有限公司	560.00
合计	177,559.00

#### (三) 预付账款

截止 2018 年 7 月 31 日, 预付账款余额 165,216.32 元, 明细列示如下:

名称	金额
深圳市一博科技有限公司	26,373.32
北京精锐苑机械配件加工厂	35,000.00
浙江尤奈特电机有限公司	35,000.00
厦门法拉电子股份有限公司	12,400.00
准讯(天津)电子有限公司	10,324.00
北京慧泽商通电子有限公司	5,050.00
华信创(北京)认证中心有限公司天津分公司	7,500.00
天津细软知识产权科技有限公司	7,000.00
其他	26,569.00
合计	165,216.32

#### (四) 其他应收款

截止 2018 年 7 月 31 日, 其他应收款余额 52,609.45 元, 明细列示如下:

名称	金额
李丽华	194.75
杨涛	14,689.41
崔玉梅	21,505.88
赵文浩	10,662.94
王润鑫	5,556.47
合计	52,609.45

#### (五) 存货

截止 2018 年 7 月 31 日, 存货余额 680,339.87 元, 明细列示如下:

项目	金额
库存商品	680,339.87
合计	680,339.87

(六) 固定资产

截止 2018 年 7 月 31 日, 固定资产净值 615,615.57 元, 明细列示如下:

类别	原值	累计折旧	净值
运输设备	44,000.00	1,422.67	42,577.33
电子设备	20,177.86	4,431.02	15,746.84
其他设备	652,559.86	95,268.46	557,291.40
合计	716,737.54	101,122.15	615,615.57

(七) 应付账款

截止 2018 年 7 月 31 日, 应付账款余额 193,891.75 元, 明细列示如下:

名称	金额
武汉创世富科技有限公司	25,520.80
天津航空产业开发有限公司	15,970.95
天津动核芯科技有限公司	128,000.00
深圳宗麟电子科技有限公司	24,400.00
合计	193,891.75

(八) 预收账款

截止 2018 年 7 月 31 日, 预收账款余额 355,823.86 元, 明细列示如下:

名称	金额
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	232,000.00
天津圣纳科技有限公司	27,638.86
南京安海新能源设备有限公司	3,300.00
天津市博翔汽车科技有限公司	60,000.00
天津云控科技有限公司	885.00
一飞智控(天津)科技有限公司	32,000.00
合计	355,823.86

(九) 应交税费

截止 2018 年 7 月 31 日, 应交税费余额-39,956.15 元, 明细列示如下:

税种	金额
增值税	-39,956.15
合计	-39,956.15

(十) 其他应付款

截止 2018 年 7 月 31 日, 其他应付款余额 726,978.94 元, 明细列示如下:

名称	金额
蒋平	633,109.16
代扣代缴	93,869.78
合计	726,978.94

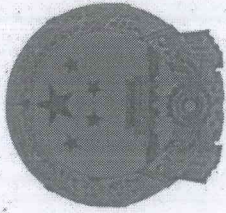
(十一) 未分配利润

截止 2018 年 7 月 31 日，未分配利润余额 728,461.70 元，明细列示如下：

项目	金额
未分配利润	728,461.70
合计	

(十二) 利润表有关项目注释

主营业务收入本年发生额	827,668.25
主营业务成本本年发生额	1,046,061.84
主营业务税金及附加本年发生额	51.10
销售费用本年发生额	120,929.13
管理费用本年发生额	740,704.89
财务费用本年发生额	-29.12
营业外收入本年发生额	74,788.54
利润总额本年发生额	-1,005,261.05
净利润	-1,005,261.05



# 会计师事务所 执业证书

名称：天津市灏通会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：李岚

经营场所：

天津市河北区鸿顺里街北六马路69号诺城广场1号楼-808

组织形式：有限责任

执业证书编号：12000073

批准执业文号：津财会〔2004〕14号

批准执业日期：2004年07月29日

证书序号：0000373

## 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：

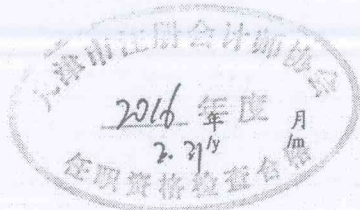
二〇一八年七月二十四

中华人民共和国财政部制



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

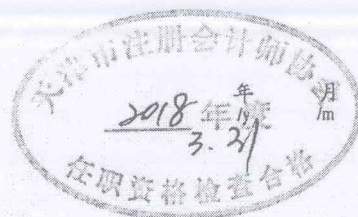
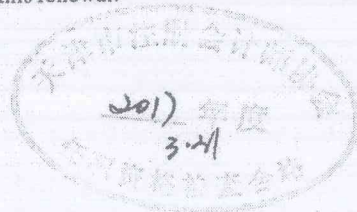
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



日期

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



日期

<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>北京华通会计师事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2012年10月16日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>天津中成会计师 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2012年10月16日</p>	<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 年 月 日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 年 月 日</p>
--	---

<p>注册编号: 120000530298 No. of Certificate</p> <p>批准注册协会: 天津市注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs</p> <p>发证日期: 1998年06月12日 Date of Issuance</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年 This certificate is valid for another year after this renewal</p> <p>2013 2.7</p> <p>天津市注册会计师协会 2014年度 3.31 年检合格</p>
---	--



姓名	周雅和
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1950-04-05
Date of birth	
工作单位	天津市灏通会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	120105195004050919
Identity card No.	

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

证书编号：  
No. of Certificate

110000252635

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

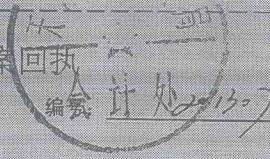
天津市注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance

2006 年 04 月 12 日



会计师事务所变更备案回执



天津才成会计师事务所有限公司：

你机构申请以下事项的变更备案：名称变更为“天津市灏通会计师事务所有限公司”、主任会计师变更为“李发”，办公场所变更为“天津市河北区胜利路北岸华庭社区三层301室”，股东“高琳、马永丰”变更为“赵建林、张义莲”。

我局已于2013年4月16日受理。经审核，该变更事项备案资料齐全，符合《会计师事务所审批和监督暂行办法》（财政部令第24号）的有关规定，予以备案。

受理人员：孙永鹏

受理部门（盖章）：



天津市灏通会计师事务所有限公司

地址：天津市河北区胜利路北岸华庭 4-7-1704

电话：24566668

24455268

13102024866（李经理）



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91120105764323416U

名

称 天津市灏通会计师事务所有限公司

类

型 有限责任公司

住

所 天津市河北区鸿顺里街北六马路69号诺城广场1号楼-808

法定代表人 李岚

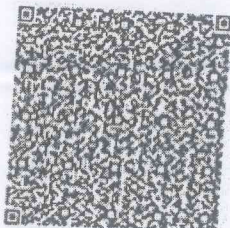
注册资本 壹佰万元人民币

成立日期 二00四年八月四日

营业期限 2004年08月04日至 2034年08月03日

经营范围

审查企业会计报表出具审计报告;验证企业资本出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关的报告;承办会计咨询、会计服务业务;代理记账、企业登记代理;劳务服务。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件,在有效期内经营,国家专项专营规定的按规定办理。)



登记机关



2017 年 07 月 25 日

每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录