

上海凯岸信息科技有限公司

财务报表及审计报告

2017年12月31日止年度

仅供中国互联网协会使用

2017年12月31日止年度
财务报表及审计报告

目录	页码
审计报告	1-3
合并及母公司资产负债表	4-5
合并及母公司利润表	6
合并及母公司现金流量表	7-8
合并及母公司所有者权益变动表	9-10
财务报表附注	11-42

仅供中国互联网协会使用

审计报告

德师报(审)字(18)第【P03395】号
(第1页, 共3页)

上海凯岸信息科技有限公司董事会:

一、 审计意见

我们审计了上海凯岸信息科技有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的母公司资产负债表、2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司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 2017 年 12 月 31 日的母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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。

审计报告(续)

德师报(审)字(18)第【P03395】号
(第 2 页, 共 3 页)

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。

(6)就上海凯岸信息科技有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

审计报告(续)

德师报(审)字(18)第【P03395】号
(第3页,共3页)

四、注册会计师对财务报表审计的责任-续

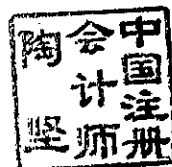
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

陶望



王艳蕾



2018年4月25日

上海凯岸信息科技有限公司

合并及母公司资产负债表
2017年12月31日



	附注	合并		年初数 人民币元
		年末数 人民币元	年初数 人民币元	
资产				
流动资产：				
货币资金	九、1	59,680,757.16	34,011,367.21	59,618,574.78
应收账款	九、2	51,150,819.48	92,696,337.61	51,150,819.48
可供出售金融资产	九、3	48,110,000.00	88,000,000.00	48,110,000.00
其他流动资产	九、7	34,516,353.27	53,055,332.40	34,788,789.27
流动资产合计		193,457,929.91	267,763,037.22	193,668,183.53
非流动资产：				
长期股权投资	八	-	-	-
固定资产	九、4	4,171,195.37	5,345,675.84	4,171,195.37
无形资产	九、5	5,452,216.72	5,907,801.58	5,452,216.72
递延所得税资产	九、6	-	9,296,869.91	-
其他非流动资产	九、7	2,229,535.45	3,132,705.05	2,229,535.45
非流动资产合计		11,852,947.54	23,683,052.38	11,852,947.54
资产总计		205,310,877.45	291,446,089.60	205,521,131.07


仅供中国互联网金融协会使用

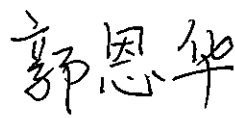
合并及母公司资产负债表(续)
2017年12月31日

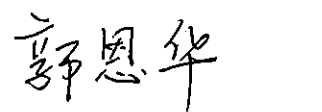
	附注	合并	母公司	
		年初数 人民币元	年末数 人民币元	年初数 人民币元
负债				
流动负债:				
应付职工薪酬	九、8	11,649,879.78	15,027,778.02	10,829,291.08
应交税费	九、9	2,538,790.89	4,964,787.14	2,499,843.46
应付利息		-	239,342.47	-
其他负债	九、10	163,316,280.72	178,281,119.97	163,315,065.72
流动负债合计		177,504,951.39	198,513,027.60	176,644,200.26
负债合计		177,504,951.39	198,513,027.60	176,644,200.26
所有者权益				
实收资本	九、11	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
累计亏损	九、12	(82,194,073.94)	(17,066,938.00)	(81,123,069.19)
其他综合收益	九、13	-	-	-
所有者权益合计		27,805,926.06	92,933,062.00	28,876,930.81
负债和所有者权益总计		205,310,877.45	291,446,089.60	205,521,131.07

附注为财务报表的组成部分。

第4页至第42页的财务报表是由下列负责人签署:


企业负责人


财务负责人


主管会计工作负责人

合并及母公司利润表
2017年12月31日止年度

	附注	合并		母公司	
		本年累计数 人民币元	上期累计数 人民币元	本年累计数 人民币元	上期累计数 人民币元
营业收入					
服务收入	九、14	243,070,785.92	101,610,250.16	226,878,143.79	101,610,250.16
净利息收入	九、15	(511,338.80)	844,331.49	(513,124.66)	844,319.46
投资收益	九、16	7,981,083.74	2,599,290.81	7,981,084.74	2,599,290.81
营业收入合计		250,540,530.86	105,053,872.46	234,346,103.87	105,053,860.43
营业成本					
业务及管理费	九、17	200,913,648.97	112,857,631.46	179,774,919.41	111,786,614.68
税金及附加		658,296.85	196,021.59	628,804.18	196,021.59
营业成本合计		201,571,945.82	113,053,653.05	180,403,723.59	111,982,636.27
营业利润		48,968,585.04	(7,999,780.59)	53,942,380.28	(6,928,775.84)
加：营业外收入	九、18	833,723.83	375,000.00	833,723.83	375,000.00
减：营业外支出	九、19	16,842.83	512,960.89	16,842.83	512,960.89
利润总额		49,785,466.04	(8,137,741.48)	54,759,261.28	(7,066,736.73)
减：所得税费用	九、20	(9,296,869.91)	-	(9,296,869.91)	-
净利润		59,082,335.95	(8,137,741.48)	64,056,131.19	(7,066,736.73)
(一)按经营持续性分类					
1.持续经营净利润		59,082,335.95	(8,137,741.48)	64,056,131.19	(7,066,736.73)
2.终止经营净利润		-	-	-	-
(二)按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润		59,082,335.95	(8,137,741.48)	64,056,131.19	(7,066,736.73)
2.少数股东损益		-	-	-	-
综合收益总额		59,082,335.95	(8,137,741.48)	64,056,131.19	(7,066,736.73)
归属于母公司所有者的综合收益		59,082,335.95	(8,137,741.48)	64,056,131.19	(7,066,736.73)
归属于少数股东的综合收益		-	-	-	-

附注为财务报表的组成部分。

合并现金流量表
2017年12月31日止年度

项目	附注	本年累计数 人民币元	上期累计数 人民币元
一、经营活动产生的现金流量			
提供服务收到的现金		212,292,047.86	63,942,163.95
收到其他与经营活动有关的现金		2,031,170.99	118,492,448.71
经营活动现金流入小计		214,323,218.85	182,434,612.66
支付给职工以及为职工支付的现金		64,008,242.58	47,877,103.28
支付的各项税费		10,926,119.72	1,410,579.43
支付的其他与经营活动有关的现金		271,268,452.79	25,556,426.26
经营活动现金流出小计		346,202,815.09	74,844,108.97
经营活动产生的现金流量净额	九、22	(131,879,596.24)	107,590,503.69
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		819,277,696.96	340,368,965.65
取得投资收益收到的现金		7,981,085.74	2,599,290.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金		-	-
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	八	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		827,258,782.70	342,968,256.46
投资支付的现金		851,090,000.00	386,528,965.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,438,087.66	4,568,832.96
处置子公司及其他营业单位减少的现金净额	八	1,534,187.35	-
投资活动现金流出小计		860,062,275.01	391,097,798.61
投资活动产生的现金流量净额		(32,803,492.31)	(48,129,542.15)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金	十、4(3)	290,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		290,000,000.00	-
偿还债务本金支付的现金	十、4(3)	150,000,000.00	-
偿还债务利息支付的现金	十、4(3)	986,301.40	-
筹资活动现金流出小计		150,986,301.40	-
筹资活动产生的现金流量净额		139,013,698.60	-
四、现金及现金等价物净(减少)/增加额	九、21	(25,669,389.95)	59,460,961.54
加：年初现金及现金等价物余额		59,680,757.16	219,795.62
五、年末现金及现金等价物余额	九、21	34,011,367.21	59,680,757.16

附注为财务报表的组成部分。

母公司现金流量表
2017年12月31日止年度

项目	附注	本年累计数 人民币元	上期累计数 人民币元
一、经营活动产生的现金流量			
提供服务收到的现金		198,989,316.73	63,942,163.95
收到其他与经营活动有关的现金		2,301,821.13	118,492,436.68
经营活动现金流入小计		201,291,137.86	182,434,600.63
支付给职工以及为职工支付的现金		59,356,703.16	47,677,975.38
支付的各项税费		10,697,215.99	1,409,363.20
支付的其他与经营活动有关的现金		256,511,122.96	25,818,940.74
经营活动现金流出小计		326,565,042.11	74,906,279.32
经营活动产生的现金流量净额	九、22	(125,273,904.25)	107,528,321.31
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		819,277,696.96	340,368,965.65
取得投资收益收到的现金		7,981,085.74	2,599,290.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金		-	-
投资活动现金流入小计		827,258,782.70	342,968,256.46
投资支付的现金		859,167,696.96	386,528,965.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,438,087.66	4,568,832.96
投资活动现金流出小计		866,605,784.62	391,097,798.61
投资活动产生的现金流量净额		(39,347,001.92)	(48,129,542.15)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金	十、4(3)	290,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		290,000,000.00	-
偿还债务本金支付的现金	十、4(3)	150,000,000.00	-
偿还债务利息支付的现金	十、4(3)	986,301.40	-
筹资活动现金流出小计		150,986,301.40	-
筹资活动产生的现金流量净额		139,013,698.60	-
四、现金及现金等价物净(减少)/增加额			
加：年初现金及现金等价物余额	九、21	(25,607,207.57)	59,398,779.16
		59,618,574.78	219,795.62
五、年末现金及现金等价物余额			
	九、21	34,011,367.21	59,618,574.78

附注为财务报表的组成部分。

合并所有者权益变动表
2017年12月31日止年度

	附注	2017年12月31日止年度				所有者权益合计 人民币元
		归属于母公司所有者权益				
		实收资本 人民币元	资本公积 人民币元	其他综合收益 人民币元	累计亏损 人民币元	
一、2017年1月1日余额		110,000,000.00	-	-	(82,194,073.94)	27,805,926.06
二、本年增减变动金额						
(一) 综合收益总额		-	-	-	59,082,335.95	59,082,335.95
(二) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本		-	-	-	-	-
(三) 其他-处置子公司	八(二)	-	6,044,799.99	-	-	6,044,799.99
三、2017年12月31日余额		110,000,000.00	6,044,799.99	-	(23,111,737.99)	92,933,062.00

	附注	2016年12月31日止年度				所有者权益合计 人民币元
		归属于母公司所有者权益				
		实收资本 人民币元	资本公积 人民币元	其他综合收益 人民币元	累计亏损 人民币元	
一、2016年1月1日余额		15,250,000.00	94,750,000.00	-	(74,056,332.46)	35,943,667.54
二、本年增减变动金额						
(一) 综合收益总额		-	-	-	(8,137,741.48)	(8,137,741.48)
(二) 所有者权益内部结转		94,750,000.00	(94,750,000.00)	-	-	-
1、资本公积转增资本		94,750,000.00	(94,750,000.00)	-	-	-
三、2016年12月31日余额		110,000,000.00	-	-	(82,194,073.94)	27,805,926.06

附注为财务报表的组成部分。