

2019 年度
北京顺通公路交通技术咨询有限责任公司
审计报告

京中会审字[2020]第 20A07395 号

目 录

一、审计报告

二、审计附件

1. 2019 年 12 月 31 日资产负债表
2. 2019 年度利润表
3. 2019 年度现金流量表
4. 2019 年度所有者权益变动表
5. 2019 年度财务报表附注

三、北京中会仁会计师事务所有限责任公司营业执照复印件



审计报告

京中会审字[2020]第 20A07395 号

北京顺通公路交通技术咨询有限责任公司：

一、 审计意见

我们审计了北京顺通公路交通技术咨询有限责任公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，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 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 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（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年度决算报表里的其他报表及相关分析性资料。

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，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。

六、其他事项

本报告仅供北京顺通公路交通技术咨询有限责任公司年审使用，不作其他目的用途。委托人及第三者的不正当使用所造成的后果，与执行本审计业务的签字注册会计师和会计师事务所无关。



中国◆北京

中国注册会计师：
张俊成
37150015017

中国注册会计师：
池国发
360300015016

二零二零年四月十八日



资产负债表

单位名称：北京顺通公路交通技术咨询有限责任公司

2019年12月31日

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）
流动资产：				流动负债：
货币资金	1	4,476,541.46	4,785,255.88	短期借款
交易性金融资产	2			交易性金融负债
应收票据	3			应付票据
应收账款	4	3,914,993.73	4,682,161.73	应付账款
预付款项	5	30,000.00	24,252.00	预收款项
应收利息	6			应付职工薪酬
应收股利	7			应交税费
其他应收款	8	545,958.72	590,159.82	应付利息
存货	9			应付股利
一年内到期的非流动资产	10			其他应付款
其他流动资产	11			一年内到期的非流动负债
				其他流动负债
流动资产合计		8,967,493.91	10,081,829.43	流动负债合计
非流动资产：				非流动负债：
可供出售金融资产	12			长期借款
持有至到期投资	13			应付债券
长期应收款	14			长期应付款
长期股权投资	15	200,000.00	200,000.00	专项应付款
投资性房地产	16			预计负债
固定资产	17	2,611,768.31	2,494,914.86	递延所得税负债
减：累计折旧	18	1,825,678.75	1,719,570.37	其他非流动负债
固定资产净值	19	786,089.56	775,344.49	非流动负债合计
减：固定资产减值准备	20			负债合计
固定资产净额	21	786,089.56	775,344.49	
在建工程	22			所有者权益：
工程物资	23			实收资本
固定资产清理	24			资本公积
生产性生物资产	25			减：库存股
无形资产	26			专项储备
研发支出	27			盈余公积
商誉	28			未分配利润
长期待摊费用	29	715,668.81	339,370.00	所有者权益合计
递延所得税资产	30			
其他非流动资产	31			
非流动资产合计		1,701,758.37	1,314,714.49	
资产总计		10,669,252.28	11,396,543.92	负债和所有者权益合计



利润表

单位名称：北京顺通公路交通技术咨询有限责任公司

2019年度

会企02
单位：人民币

项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业收入	1	15,047,004.51	14,595,139.5
减：营业成本	2	4,012,252.91	3,914,398.4
税金及附加	3	78,266.14	79,304.3
销售费用	4	7,522,498.97	7,347,776.6
管理费用	5	2,761,216.57	2,391,446.0
财务费用	6	-2,287.15	2,540.28
资产减值损失	7		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8		
投资收益（损失以“-”号填列）	9		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	675,057.07	859,673.67
加：营业外收入	12		383.45
减：营业外支出	13	1,000.00	40,777.00
其中：非流动资产处置损失	14		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	674,057.07	819,280.12
减：所得税费用	16	35,937.46	211,087.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17	638,119.61	608,192.21
五、其他综合收益	18		
六、综合收益总额	19	638,119.61	608,192.21

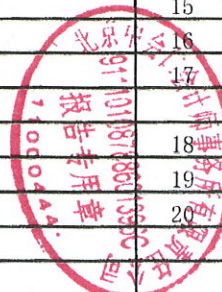


现金流量表

单位名称：北京顺通公路交通技术咨询有限责任公司

2019年度

项 目	行次	金 额	补 充 资
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：
销售商品、提供劳务收到的现金	1	19,378,215.28	净利润
收到的税费返还	2	-	加：计提的资产减值准备
收到的其他与经营活动有关的现金	3	2,338,784.62	固定资产折旧
现金流入小计		21,716,999.90	无形资产摊销
购买商品、接受劳务支付的现金	4	6,377,856.50	长期待摊费用摊销
支付给职工以及为职工支付的现金	5	7,319,252.59	处置固定资产、无形资产和其他
支付的各项税费	6	1,762,785.60	固定资产报废损失
支付的其他与经营活动有关的现金	7	5,908,966.17	公允价值变动损失（收益以“-”
现金流出小计		21,368,860.87	财务费用
经营活动产生的现金流量净额		348,139.03	投资损失（减：收益）
二、投资活动产生的现金流量：			递延所得税资产减少（增加以
收回投资所收到的现金	8		递延所得税负债增加（减少以
取得投资收益所收到的现金	9	-	存货的减少（减：增加）
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	10	-	经营性应收项目的减少（减：增
收到的其他与投资活动有关的现金	11	-	经营性应付项目的增加（减：增
现金流入小计		-	其他
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12	116,853.45	经营活动产生的现金流量净额
投资所支付的现金	13		
支付的其他与投资活动有关的现金	14	-	
现金流出小计		116,853.45	
投资活动产生的现金流量净额		-116,853.45	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本
吸收投资所收到的现金	15	-	一年内到期的可转换公司债券
借款所收到的现金	16	-	融资租入固定资产
收到的其他与筹资活动有关的现金	17	-	
现金流入小计		-	
偿还债务所支付的现金	18		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19	540,000.00	3、现金及现金等价物净增加情况：
支付的其他与筹资活动有关的现金	20	-	现金的期末余额
现金流出小计		540,000.00	减：现金的期初余额
筹资活动产生的现金流量净额		-540,000.00	加：现金等价物的期末余额
四、汇率变动对现金的影响			减：现金等价物的期初余额
五、现金及现金等价物净增加额		-308,714.42	现金及现金等价物净增加额



北京顺通公路交通技术咨询有限责任公司

财务报表附注

2019年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

北京顺通公路交通技术咨询有限责任公司(以下简称本公司或公司)系经北京市工商行政管理局顺义分局批准, 于1985年08月12日登记成立, 统一社会信用代码91110113101610895D, 公司注册资本人民币400.00万元, 法定代表人董平如, 企业类型为有限责任公司(自然人投资或控股)。

各股东认缴注册资本额和出资比例:

投资方	认缴注册资本额(万元)	出资比例%
北京国道通公路设计研究院股份有限公司	120.00	30.00%
北京公路学会	85.00	21.25%
许亦工	61.00	15.25%
季彤	60.00	15.00%
师雷	50.00	12.50%
王平原	20.00	5.00%
王继全	4.00	1.00%
合计	400.00	100.00%

注册地址: 北京市顺义区龙湾屯镇府前街15号;

经营范围: 公路、桥隧工程设计(勘测除外); 公路交通咨询服务; 工程监理; 工程技术开发、技术咨询、技术服务; 绿化设计。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

二、 公司财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则、应用指南和其他相关规定编制。