



资产负债表

编制单位: Funplus Holding

2015 年

12 月

31 日

单位: 美元

行次	2014年12月31日	2015年12月31日	负债和所有者权益 (或股东权益)	行次	2014年12月31日	2015年12月31日
流动资产:			流动资产:			
货币资金	1	-	短期借款	68		
短期投资	2		应付票据	69		
应收票据	3		应付账款	70		
应收股利	4		预收账款	71		
应收利息	5		应付工资	72		
应收账款	6		应付福利费	73		
其它应收款	7	47,019,112.07	应付股利	74		
预付账款	8		应交税金	75		
应收补贴款	9		其它应交款	80		
存货	10		其它应付款	81	1,200.00	4,716,251.93
待摊费用	11		预提费用	82		
一年内到期的长期债权投资	21		预计负债	83		
其它流动资产	24		一年内到期的长期负	86		
流动资产合计	31	47,019,112.07	其它流动负债	90		
长期投资:						
长期股权投资	32	13,662,099.61	流动负债合计	100	1,200.00	4,716,251.93
长期债权投资	34		长期负债:			
长期投资合计	38	13,662,099.61	长期借款	101		
固定资产:			应付债券	102		
固定资产原价	39		长期应付款	103		
减: 累计折价	40		专项应付款	106		
固定资产净值	41		其他长期负债	108	60,673,411.68	
减: 固定资产减值准备	42		长期负债合计	110	60,673,411.68	-
固定资产净额	43		递延税项:			
工程物资	44		递延税款贷项	111		
在建工程	45		负债合计	114	60,674,611.68	4,716,251.93
固定资产清理	46					
固定资产合计	50		所有者权益(或股东权			
无形资产及其他资产:			实收资本(或股本)	115	3,900.00	1.00
无形资产	51		减: 已归还投资	116		
长期待摊费用	52		实收资本(或股本)	117		
其它长期资产	53		资本公积	118	3,900.00	13,662,099.61
无形资产及其他资产合计	60	-	盈余公积	119		
			其中: 法定公益金	120		
递延税项:			未分配利润	121	-1,200.00	82,714,915.09
递延税款借项	61	-	所有者权益(或股	122	6,600.00	96,377,015.70
			东权益)合计			
资产总计	67	60,681,211.68	负债和所有者权益(或	135	60,681,211.68	101,093,267.63
		101,093,267.63	股东权益)总计			

法定代表人:

钟茂元

主管会计工作的负责人:

何小明

会计机构负责人:

陈冬



利润表

编制单位:Funplus Holding

2014年度和2015年度

单位:美元

项 目	行数	2014年7-12月	2015年度
一、主营业务收入	1		
减: 主营业务成本	4		
主营业务税金及附加	5		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	10		
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	11		
减: 营业费用	14		
管理费用	15	1,200.00	2,453.66
财务费用	16		25.09
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	18	-1,200.00	-2,478.75
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	19		513,316,352.74
补贴收入	22		
营业外收入	23		
减: 营业外支出	25		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	27	-1,200.00	513,313,873.99
减: 所得税	28		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	30	-1,200.00	513,313,873.99

法定代表人: 邱友平 主管会计工作的负责人: 王莉冬 会计机构负责人: 王莉冬





现金流量表

2014年度和2015年度

编制单位: Funplus Holding

单位: 美元

项 目	附注	2014年7-12月	2015年
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			2,500,000.00
经营活动现金流入小计			2,500,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金			88,431,192.53
经营活动现金流出小计			88,431,192.53
经营活动产生的现金流量净额			-85,931,192.53
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			521,799,442.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			
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			521,799,442.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			
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			1,499,999.58
支付其他与投资活动有关的现金			3,770,491.00
投资活动现金流出小计			5,270,490.58
投资活动产生的现金流量净额			516,528,951.43
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			430,597,758.90
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			430,597,758.90
筹资活动产生的现金流量净额			-430,597,758.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 年初现金及现金等价物余额			
六、年末现金及现金等价物余额			

法定代表人:

钟友记

主管会计工作的负责人:

王莉

会计机构负责人:

王莉

Funplus Holding

SEAL

Funplus Holding

SEAL



现金流量表（续）

2014年度和2015年度

编制单位：Funplus Holding

单位：美元

补充资料	2014年7-12月	2015年
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,200.00	513,313,873.99
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资收益		-513,316,352.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应付项目的减少	1,200.00	-85,928,713.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-85,931,192.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		

法定代表人：

孙发利

主管会计工作的负责人：

王莉

会计机构负责人：

王莉

上海菁尧投资中心(有限合伙)
资产负债表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资产	附注编号	期末余额	年初余额
资产:			
货币资金		67,778,005.16	
其中: 客户资金存款			
结算备付金			
其中: 客户备付金			
拆出资金			
融出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
其中: 约定购回融出资金			
应收利息			
存出保证金			
可供出售金融资产	十四(一)	31,971,580.00	
持有至到期投资			
长期股权投资	十四(二)	1,768,028,420.00	
投资性房地产			
固定资产			
无形资产			
其中: 交易席位费			
商誉			
递延所得税资产			
其他资产			
资产总计		1,867,778,005.16	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人:

汪一飞

上海菁尧投资中心（有限合伙）
资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注编号	期末余额	年初余额
负债：			
短期借款			
其中：质押借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款			
代理买卖证券款			
信用交易代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息			
预计负债			
长期借款		1,080,000,000.00	
应付债券			
递延所得税负债			
其他负债		839.75	
负债合计		1,080,000,839.75	
所有者权益：			
股本（实收资本）		800,000,000.00	
资本公积			
减：库存股			
盈余公积			
一般风险准备			
交易风险准备			
未分配利润		-12,222,834.59	
所有者权益合计		787,777,165.41	
负债和所有者权益总计		1,867,778,005.16	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

汪一飞

陈欣

曾

上海普尧投资中心（有限合伙）
合并资产负债表
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注编号	期末余额	年初余额
资产：			
货币资金	六（一）	67,778,005.16	
其中：客户资金存款			
结算备付金			
其中：客户备付金			
拆出资金			
融出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
其中：约定购回融出资金			
应收利息			
存出保证金			
可供出售金融资产	六（二）	1,800,000,000.00	
持有至到期投资			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产			
无形资产			
其中：交易席位费			
商誉			
递延所得税资产			
其他资产			
资产总计		1,867,778,005.16	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

汪一飞

陈林
陈

汪一飞

上海菁尧投资中心(有限合伙)
合并资产负债表(续)
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注编号	期末余额	年初余额
负债:			
短期借款			
其中: 质押借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款			
代理买卖证券款			
信用交易代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息			
预计负债			
长期借款	六(三)	1,080,000,000.00	
应付债券			
递延所得税负债			
其他负债	六(四)	839.75	
负债合计		1,080,000,839.75	
所有者权益:			
股本(实收资本)	六(五)	800,000,000.00	
资本公积			
减: 库存股			
盈余公积			
一般风险准备			
交易风险准备			
未分配利润	六(六)	-12,222,834.59	
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益			
少数股东权益			
所有者权益合计		787,777,165.41	
负债和所有者权益总计		1,867,778,005.16	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈斌
陈

汪一飞

汪一飞

上海菁尧投资中心(有限合伙)
利润表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项 目	附注编号	本期数	上期数
一、营业收入		-12,007,055.42	
手续费及佣金净收入			
其中:证券经纪业务净收入			
投资银行业务净收入			
投资咨询业务净收入			
利息净收入	十四(三)	-12,007,055.42	
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			
对子公司的投资收益			
金融工具投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他业务收入			
二、营业支出		215,779.17	
营业税金及附加			
业务及管理费		215,779.17	
资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-12,222,834.59	
加:营业外收入			
减:营业外支出			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-12,222,834.59	
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-12,222,834.59	
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-12,222,834.59	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

陈欣

主管会计工作负责人:

常

会计机构负责人:

汪一飞

上海菁尧投资中心（有限合伙）
合并利润表
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注编号	本期数	上期数
一、营业收入		-12,007,055.42	
手续费及佣金净收入			
其中：证券经纪业务净收入			
投资银行业务净收入			
投资咨询业务净收入			
利息净收入	六（七）	-12,007,055.42	
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			
对子公司的投资收益			
金融工具投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入			
二、营业支出		215,779.17	
营业税金及附加			
业务及管理费	六（八）	215,779.17	
资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,222,834.59	
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,222,834.59	
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,222,834.59	
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-12,222,834.59	
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

陈欣

主管会计工作负责人：

汪一飞

会计机构负责人：

汪一飞

上海菁尧投资中心（有限合伙）
现金流量表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注编号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
购买及处置金融资产净增加额		-31,971,580.00	
收取利息、手续费及佣金的现金		38,011.19	
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖业务现金净增加额			
代理承销证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金		839.75	
经营活动现金流入小计		-31,932,729.06	
购买及处置金融资产净减少额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净减少额			
回购业务资金净减少额			
代理买卖业务现金净减少额			
代理承销证券的现金净减少额			
融资融券业务的现金净减少额			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		215,779.17	
经营活动现金流出小计		215,779.17	
经营活动产生的现金流量净额		-32,148,508.23	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
投资支付的现金		1,768,028,420.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,768,028,420.00	
投资活动产生的现金流量净额		-1,768,028,420.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		800,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,080,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,880,000,000.00	
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		12,045,066.61	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,045,066.61	
筹资活动产生的现金流量净额		1,867,954,933.39	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		67,778,005.16	
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		67,778,005.16	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈斌

王

汪一飞

上海普尧投资中心(有限合伙)
合并现金流量表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注编号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
购买及处置金融资产净增加额		1,800,000,000.00	
收取利息、手续费及佣金的现金		38,011.49	
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券净增加额			
代理承销证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金		839.75	
经营活动现金流入小计		-1,799,961,149.06	
购买及处置金融资产净减少额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净减少额			
回购业务资金净减少额			
代理买卖证券净减少额			
代理承销证券的现金净减少额			
融资融券业务的现金净减少额			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		215,779.17	
经营活动现金流出小计		215,779.17	
经营活动产生的现金流量净额		-1,800,176,928.23	
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		800,000,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,080,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,880,000,000.00	
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		12,045,066.61	
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,045,066.61	
筹资活动产生的现金流量净额		1,867,954,933.39	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		67,778,005.16	
加:期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		67,778,005.16	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈永

Wan

汪一飞



上海青尧投资中心(有限合伙)
所有者权益变动表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本期金额						所有者权益合计
	股本(或实收资本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润
一、上年年末余额							
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额							
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	800,000,000.00						
(一)净利润							-12,222,834.59
(二)其他综合收益							-12,222,834.59
上述(一)和(二)小计							-12,222,834.59
(三)所有者投入和减少资本	800,000,000.00						800,000,000.00
1.所有者投入资本	800,000,000.00						800,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配							
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.提取交易风险准备							
4.对所有者(或股东)的分配							
5.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.一般风险准备弥补亏损							
5.交易风险准备弥补亏损							
6.其他							
四、本期期末余额	800,000,000.00						-12,222,834.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
法定代表人:

傅斌

主管会计工作负责人:

汪一飞

会计机构负责人:

汪一飞

 上海普尧投资中心（有限合伙）

 合并所有者权益变动表

 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额						
	股本（或实收资本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润
一、上年年末余额							
二、会计政策变更							
三、前期差错更正							
四、其他							
五、本年期初余额							
六、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	800,000,000.00						-12,222,834.59
（一）净利润							-12,222,834.59
（二）其他综合收益							
七、上述（一）和（二）小计							-12,222,834.59
八、所有者权益内部结转	800,000,000.00						-12,222,834.59
（一）所有者投入和减少资本	800,000,000.00						800,000,000.00
1、所有者投入资本	800,000,000.00						800,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（二）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、提取交易风险准备							
4、对所有者（或股东）的分配							
5、其他							
九、所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、一般风险准备弥补亏损							
5、交易风险准备弥补亏损							
6、其他							
十、本期期末余额	800,000,000.00						-12,222,834.59
十一、所有者权益合计							787,777,165.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

汪一飞

会计机构负责人



上海灵信会计师事务所

SHANGHAI LING XIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

审计报告

灵会发(2016)第284号

上海华聪投资中心(有限合伙):

我们审计了后附的上海华聪投资中心(有限合伙)(以下简称贵公司)财务报表,包括2015年12月31日的资产负债表,2015年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照《企业会计准则》的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司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 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

上海灵信会计师事务所有限公司



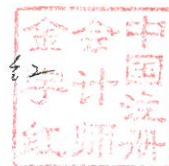
主任会计师

高宜



中国注册会计师

金宇红



地址：上海市北京西路 605 弄 57 号 A 幢 19D

二〇一六年四月十一日

资产负债表

编制单位：上海华联投资中心（有限合伙）					
2015年12月31日					
金额单位：元					
项 目	行次	期末余额	年初余额	项 目	行次
流动资产：				流动负债：	
货币资金	1	—	—	△短期借款	65
△应收票据及应收账款	2	20,972,299.53		△向中央银行借款	66
△拆出资金	3			△吸收存款及同业存放	67
交易性金融资产	4			△拆入资金	68
应收票据	5			交易性金融负债	69
应收账款	6			应付票据	70
预付款项	7			应付账款	71
△应收保费	8			预收款项	72
△应收分保账款	9			△卖出回购金融资产款	73
△应收分保合同准备金	10			△应付手续费及佣金	74
应收利息	11			应付职工薪酬	75
应收股利	12			其中：应付工资	76
其他应收款	13			应付福利费	77
△买入返售金融资产	14			=其中：职工奖励及福利基金	78
存货	15			应交税费	79
其中：原材料	16			其中：应交税金	80
库存商品(产成品)	17			应付利息	81
一年内到期的非流动资产	18			应付股利	82
其他流动资产	19			其他应付款	83
流动资产合计	20			△应付分保账款	84
	21	20,972,299.53		△保险合同准备金	85
	22	—		△代理买卖证券款	86
	23			△代理承销证券款	87
可供出售金融资产	24	7,104,795.00		一年内到期的非流动负债	88
持有至到期投资	25			其他流动负债	89
长期应收款	26			非流动负债：	90
长期股权投资	27	392,895,205.00		长期借款	91
投资性房地产	28			应付债券	92
固定资产原价	29			长期应付款	93
减：累计折旧	30			专项应付款	94
固定资产净值	31			预计负债	95
减：固定资产减值准备	32			递延所得税负债	96
固定资产净额	33			其他非流动负债	97
在建工程	34			其中：特准储备基金	98
工程物资	35			非流动负债合计	99
固定资产清理	36			负债合计	100
生产性生物资产	37			合伙人权益（或股东权益）：	101
油气资产	38			合伙人资本（股本）	102
无形资产	39			=减：已归还投资	103
开发支出	40			合伙人资本（或股本）净额	104
商誉	41			资本公积	105
长期待摊费用	42			减：库存股	106
递延所得税资产	43			专项储备	107
其他非流动资产	44			盈余公积	108
其中：特准储备物资	45			其中：法定公积金	109
	46	400,000,000.00		任意公积金	110
非流动资产合计	47			合伙人权益（或股本）净额	111
	48			资本公积	112
	49			减：库存股	113
	50			专项储备	114
	51			盈余公积	115
	52			其中：法定公积金	116
	53			任意公积金	117
	54			=储备基金	118
	55			=企业发展基金	119
	56			=利润归还投资	120
	57			△一般风险准备	121
	58			未分配利润	122
	59			外币报表折算差额	123
	60			归属于母公司所有者权益合计	124
	61			*少数合伙人权益	125
	62			合伙人权益合计	126
	63			负债和合伙人权益总计	127
	64				128
	65	420,972,299.53			

单位负责人:  主管会计工作负责人 (总会计师):  会计 (财务) 机构负责人:  填表人: 

利润表

2015年度

编制单位：上海华联投资中心（有限合伙）

外币金额
金额单位：元

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、营业总收入	1			其他	28		
其中：营业收入	2			加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	29		
其中：主营业务收入	3			投资收益（损失以“-”号填列）	30		
其他业务收入	4			其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31		
△利息收入	5			△汇兑收益（损失以“-”号填列）	32		
△已赚保费	6			三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33	-4,322,166.05	
△手续费及佣金收入	7			加：营业外收入	34		
二、营业总成本	8	4,322,166.05		其中：非流动资产处置利得	35		
其中：营业成本	9			非货币性资产交换利得	36		
其中：主营业务成本	10			政府补助	37		
其他业务成本	11			债务重组利得	38		
△利息支出	12			减：营业外支出	39		
△手续费及佣金支出	13			其中：非流动资产处置损失	40		
△退保金	14			非货币性资产交换损失	41		
△赔付支出净额	15			债务重组损失	42		
△提取保险合同准备金净额	16			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43	-4,322,166.05	
△保单红利支出	17			减：所得税费用	44		
△分保费用	18			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45	-4,322,166.05	
营业税金及附加	19			归属于母公司所有者的净利润	46	-4,322,166.05	
销售费用	20			*少数股东损益	47		
管理费用	21	1,450,590.31		六、每股收益：	48		
其中：研究与开发费	22			基本每股收益	49		
财务费用	23	2,871,575.74		稀释每股收益	50		
其中：利息支出	24	2,899,738.26		七、其他综合收益	51		
利息收入	25	31,534.24		八、综合收益总额	52	-4,322,166.05	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	26			归属于母公司所有者的综合收益总额	53	-4,322,166.05	
资产减值损失	27			*归属于少数股东的综合收益总额	54		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人（总会计师）：

会计（财务）机构负责人：

填表人：

单位负责人：[Signature]

主管会计工作负责人（总会计师）：[Signature]

会计（财务）机构负责人：[Signature]

填表人：[Signature]

现金流量表

2015年度

编制单位：上海华联投资中心（有限合伙）

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			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	400,000,000.00	
△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		
△处置交易性金融资产净增加额	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	400,000,000.00	
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	-400,000,000.00	
△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	185,000,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	14	31,534.24		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	31,534.24		取得借款所收到的现金	44	240,000,000.00	
购买商品、接收劳务支付的现金	16			△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		
△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	425,000,000.00	
△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	2,899,738.26	
△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			支付其他与筹资活动有关的现金	51		
支付的各项税费	23	12,000.00		筹资活动现金流出小计	52	2,899,738.26	
支付其他与经营活动有关的现金	24	1,147,496.45		筹资活动产生的现金流量净额	53	422,100,261.74	
经营活动现金流出小计	25	1,159,496.45		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	-1,127,962.21		五、现金及现金等价物净增加额	55	20,972,299.53	
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	56		
收回投资收到的现金	28			六、期末现金及现金等价物余额	57	20,972,299.53	
取得投资收益收到的现金	29				58		

注：加△借体项目为金融类企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人（总会计师）：

会计（财务）机构负责人：

填表人：

合伙人权益变动表

编制单位：上海华融投资中心（有限合伙）
2015年度
财外年企01表
金额单位：元

项 目	行次	本 年 金 额										上 年 金 额											
		归属于母公司的所有者权益										归属于母公司的所有者权益											
		合 伙 人 资 本 (或 股 本)	资 本 公 积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	△ 一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计	少 数 合 伙 人 权 益	合 伙 人 权 益 合 计	合 伙 人 资 本 (或 股 本)	资 本 公 积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	△ 一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计	少 数 合 伙 人 权 益	合 伙 人 权 益 合 计
一、上年年末余额	1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
加：会计政策变更	2																						
前期差错更正	3																						
二、本年初余额	4																						
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5																						
（一）净利润	6							-4,322,166.05		-4,322,166.05		-4,322,166.05											
（二）其他综合收益	7							-4,322,166.05		-4,322,166.05		-4,322,166.05											
综合收益小计	8																						
（三）所有者投入和减少资本	9							-4,322,166.05		-4,322,166.05		-4,322,166.05											
1.所有者投入资本	10																						
2.股份支付计入所有者权益的金额	11																						
3.其他	12																						
（四）专项储备提取和使用	13																						
1.提取专项储备	14																						
2.使用专项储备	15																						
（五）利润分配	16																						
1.提取盈余公积	17																						
其中：法定公积金	18																						
任意公积金	19																						
#储备基金	20																						
#企业发展基金	21																						
#利润归还投资	22																						
2.提取一般风险准备	23																						
3.对所有者（或股东）的分配	24																						
4.其他	25																						
（六）所有者权益内部结转	26																						
1.资本公积转增资本（或股本）	27																						
2.盈余公积转增资本（或股本）	28																						
3.盈余公积弥补亏损	29																						
4.其他	30																						
四、本年年末余额	31							-4,322,166.05		-4,322,166.05		-4,322,166.05											

上海医药集团股份有限公司

2023年年度报告

注：加入概要项目为合并报表企业专用，非合并报表企业不适用。

注：加△楷体项目为金融类企业专用，带#为外商投资企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人（总会计师）：

会计（财务）机构负责人：

填表人：

陈文军 陈文军

上海华聪投资中心（有限合伙）

2015 年度财务报表附注

一、合伙企业一般情况及业务活动

上海华聪投资中心（有限合伙）（以下简称本合伙企业），是由普通合伙人一村资本有限公司和有限合伙人海通创新证券投资有限公司、宁波厚扬景泰股权投资中心（有限合伙）、上海毅扬投资管理有限公司、嘉兴坤腾投资管理合伙企业（有限合伙）和江苏新桥建工有限公司共同出资组建的有限合伙企业，经上海市工商行政管理局登记，于 2015 年 8 月 20 日成立，并领取了注册号为 310141000192376 号营业执照；合伙人认缴人民币 18500 万元，实缴出资额人民币 18500 万元，执行事务合伙人：一村资本有限公司（委派代表：刘晶），合伙期限 4 年。

本合伙企业经批准的经营范围为：实业投资，资产管理，投资管理，投资咨询。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]。

二、财务报表的编制基础

本合伙企业以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》进行确认和计量，编制财务报表。

三、主要会计政策、会计估计的说明

（一）会计期间

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

人民币。

（三）记账基础和计价原则

本合伙企业在对财务报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量，则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（四）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五）金融资产和金融负债核算方法

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（六）应收款项坏账准备

本合伙企业确认坏账的标准为：对因债务人撤销、破产、依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

本合伙企业采用备抵法核算坏账损失。对一年以内的应收账款按 5%计提坏账准备，对一至二年的应收账款按 10%计提坏账准备，对二至三年的应收账款按 30%计提坏账准备，对三至四年的应收账款按 50%计提坏账准备，对四至五年的应收账款按 80%计提坏账准备，对五年以上的应收账款按 100%计提坏账准备。

（七）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（八）长期股权投资核算方法

1、初始计量

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

2、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与

其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3、后续计量及收益确认

本合伙企业能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本合伙企业对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

4、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本合伙企业不计提长期股权投资减值准备。

（九）投资性房地产核算方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本合伙企业对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用资产采用与本合伙企业固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

（十）固定资产核算方法

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类

固定资产分类为：电子办公设备、运输设备等。

3、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

4、固定资产折旧方法：采用年限平均法，从其达到预期可使用状态的次月起，按类别、估计的残值率、折旧年限确定折旧率。

5、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本合伙企业本年度不计提减值准备。

（十一）无形资产核算方法

1、无形资产的计价方法

一般按取得时的实际成本入账；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2、无形资产使用寿命及摊销

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（3）无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确

定的无形资产，不予摊销。

3、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

本合伙企业本年度不计提减值准备。

（十二）职工薪酬核算方法

本合伙企业在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

1、应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。

2、上述 1 之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

企业为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，应当在职工为其提供服务的会计期间，根据工资总额的一定比例计算，并按上述方法处理。

企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

1、企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

2、企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

（十三）收入确认原则

1、销售商品

本合伙企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；企业既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。其中：
房地产销售

（1）工程已经竣工，具备入住交房条件；

（2）具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；

（3）履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；

(4) 成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 出租物业收入：

- a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- b. 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
- c. 出租开发产品成本能够可靠地计量。

(十四) 政府补助核算方法

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- 1、企业能够满足政府补助所附条件；

2、企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

1、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

2、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

本合伙企业以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限及适用税率，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

本合伙企业将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。

（十六）所得税核算方法

所得税的核算方法：资产负债表债务法。

四、或有事项的说明

本期无或有事项发生。

五、资产负债表日后事项的说明

本期无资产负债表日后事项发生。

六、主要会计报表项目说明

注：以下数据除特别说明外，单位均为人民币元。

（一）货币资金

货币资金明细如下表所示：

类别	期末数	期初数
银行存款	972,299.53	0.00
其他货币资金	20,000,000.00	0.00
合计	20,972,299.53	0.00

（二）可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	7,104,795.00	0.00
合计	7,104,795.00	0.00

交易性金融资产明细情况如下表所示：

被投资企业名称	持股比例	账面净值
点点互动（北京）科技有限公司	7.1048%	7,104,795.00
合计	7.1048%	7,104,795.00

（三）长期股权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
HUACONG INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	0.00	392,895,205.00	0.00	392,895,205.00
合计	0.00	392,895,205.00	0.00	392,895,205.00

（四）应交税费

项目	期初数	本期应交	本期已交	期末数
印花税	0.00	12,000.00	12,000.00	0.00
合计	0.00	12,000.00	12,000.00	0.00

（五）其他应付款

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	294,465.58	0.00
合计	294,465.58	0.00

注：年末余额中主要为上海银行财务顾问费 267,500.00 元。

（六）长期借款

贷款单位	贷款币种	年初余额	年末余额	贷款性质
上海银行黄浦支行	人民币	0.00	240,000,000.00	保证、质押

合 计		0.00	240,000,000.00	
-----	--	------	----------------	--

(七) 合伙人资本

本合伙企业合伙人出资情况列表如下:

合伙人名称	合伙人 认缴金额	期初实 缴 金额	本期 增加	本期 减少	期末实缴 金额	实缴出资额 持股比例
一村资本有限公司	39,750,000.00	0.00	39,750,000.00	0.00	39,750,000.00	21.49%
海通创新证券投资 有限公司	37,500,000.00	0.00	37,500,000.00	0.00	37,500,000.00	20.27%
宁波厚扬景泰 股权投资中心 (有限合伙)	37,500,000.00	0.00	37,500,000.00	0.00	37,500,000.00	20.27%
兴业证券股份 有限公司毅扬 一村金牛1号投 资基金	11,250,000.00	0.00	11,250,000.00	0.00	11,250,000.00	6.08%
嘉兴坤腾投资 管理合伙企业 (有限合伙)	48,000,000.00	0.00	48,000,000.00	0.00	48,000,000.00	25.95%
江苏新桥建工 有限公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	2.7%
兴业证券股份 有限公司毅扬 一村金牛2号投 资基金	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	3.24%
合计	185,000,000.00	0.00	185,000,000.00	0.00	185,000,000.00	100.00%

(六) 未分配利润

项目	金额
上年年末余额	0.00
本年年初余额	0.00
本年增加额	-4,322,166.05
其中: 本年净利润转入	-4,322,166.05
其他增加(冲回历年多提所得税)	-
本年减少额	-
其中: 本年提取盈余公积数 10%	-
本年分配股利数	
成本法核算调整以前年度损益	-
本年年末余额	-4,322,166.05

(七) 管理费用

项目名称	本期金额	上期金额
律师费	94,155.23	0.00
税金	12,000.00	0.00
咨询服务费	1,308,592.00	0.00
中介代理费	11,692.50	0.00
其他	24,150.58	0.00
合计	1,450,590.31	0.00

(八) 财务费用

项目名称	本期金额	上期金额
手续费	3,371.72	0.00
利息支出	2,899,738.26	0.00
减：利息收入	31,534.24	0.00
合计	2,871,575.74	0.00

七、现金流量情况

(一) 采用间接法，披露净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	-4,322,166.05	
加：少数股东权益		
减：未确认投资损失		
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（增加以“—”号填列）		
预提费用增加（减少以“—”号填列）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用	2,899,738.26	
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	294,465.58	
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,127,962.21	

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额		
减: 现金的期初余额		
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		

(二) 现金和现金等价物的有关信息

项目	本年数	上年数
一、现金	20,972,299.53	
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	972,299.53	
可随时用于支付的其他货币资金	20,000,000.00	
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,972,299.53	

八、重要资产转让及其出售的说明

截止本会计报表签发日, 本合伙企业未发生影响本会计报表阅读和理解的重要资产转让及其出售的事项。

九、非货币性资产交换和债务重组的说明

截止本会计报表签发日, 本合伙企业未发生影响本会计报表阅读和理解的企业非货币性资产交换和债务重组等重要事项。

十、财务报表之批准

2015 年度财务报表已经企业权力机构批准报出。

财务负责人(签章)
上海华聪投资中心(有限合伙)

二〇一六年三月三十日

陈文部

证书序号: NO.007164



会计师事务所

执业证书

名称: 上海灵信会计师事务所有限公司

主任会计师: 乔宜

办公场所: 上海市控江路 2063 号 11 楼 02-J 室

组织形式: 有限责任公司

会计师事务所编号: 31000149

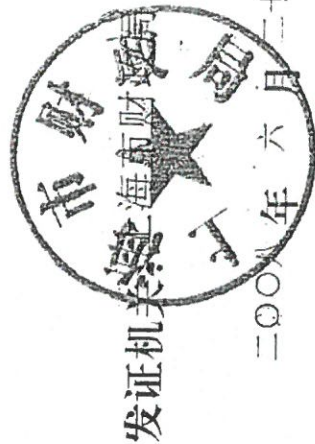
注册资本(出资额): 人民币 30 万元整

批准设立文号: 沪财会[2005]109 号

批准设立日期: 2005 年 11 月 23 日

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



姓名 Full name
 性别 Sex
 出生日期 Date of birth
 工作单位 Working unit
 身份证号码 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.

证书编号: 310000471206
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 12 月 31 日
 Date of Issuance /y /m /d



2015年 4月 3 日



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.



2015年4月10日

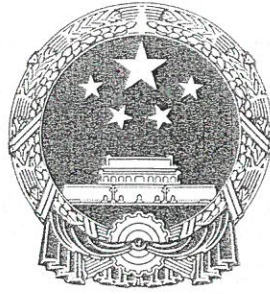
姓名	金宇红
性别	女
出生日期	1970-11-17
工作单位	上海灵信会计师事务所有限公司
身份证号码	310108197011172045



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.

2015年4月10日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310110783133351U

证照编号 10000000201511100133

名称 上海灵信会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(国内合资)
住所 上海市杨浦区邯郸路 470 弄 1 号 205 室
法定代表人 乔宜
注册资本 人民币 30.0000 万元整
成立日期 2005 年 12 月 2 日
营业期限 2005 年 12 月 2 日至 2025 年 12 月 1 日

经营范围 审查会计报表, 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, 出具有关的报告; 从事法律、行政法规规定的其他审计业务; 承办会计咨询、会计服务业务。

【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

年报提示

于每年1月1日至5月
申报年报,逾期
将列入经营异常名录



登记机关

2015 11 10
年 月 日





上海灵信会计师事务所

SHANGHAI LING XIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

审计报告

灵会发(2016)第283号

上海华毓投资中心(有限合伙):

我们审计了后附的上海华毓投资中心(有限合伙)(以下简称贵公司)财务报表,包括2015年12月31日的资产负债表,2015年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照《企业会计准则》的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司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 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

上海灵信会计师事务所有限公司



主任会计师

乔宜



中国注册会计师

金宇红



地址：上海市北京西路 605 弄 57 号 A 幢 19D

二〇一六年四月十一日

资产负债表

编制单位：上海年顺投资中心（有限合伙）

2015年12月31日

對外年企01表

资产		负债		所有者权益			
行次	项目	期末余额	年初余额	行次	项目	期末余额	年初余额
1	流动资产：	—	—	1	流动资产：	—	—
2	货币资金	59,330,387.76	—	2	短期借款	—	—
3	△应收票据	—	—	3	△向中央银行借款	—	—
4	△拆出资金	—	—	4	△吸收存款及同业存放	—	—
5	△拆入资金	—	—	5	△拆入资金	—	—
6	△交易性金融资产	—	—	6	△交易性金融负债	—	—
7	△应收款项	—	—	7	△应付票据	—	—
8	△预付款项	—	—	8	△应付账款	—	—
9	△应收保费	—	—	9	△预收款项	—	—
10	△应收手续费及佣金	—	—	10	△卖出回购金融资产款	—	—
11	△应收利息	—	—	11	△应付手续费及佣金	—	—
12	△应收股利	—	—	12	△应付职工薪酬	—	—
13	△其他应收款	—	—	13	其中：应付工资	—	—
14	△买入返售金融资产	—	—	14	应付福利费	—	—
15	存货	—	—	15	=其中：职工奖励及福利基金	—	—
16	其中：原材料	—	—	16	应交税费	—	—
17	库存商品(产成品)	—	—	17	其中：应交税金	—	—
18	一年内到期的非流动资产	—	—	18	应付利息	—	—
19	其他流动资产	—	—	19	应付股利	—	—
20	非流动资产：	—	—	20	其他应付款	—	—
21	△发放贷款及垫款	59,330,387.76	—	21	△应付分保账款	—	—
22	可供出售金融资产	—	—	22	△保溢合同准备金	—	—
23	持有至到期投资	—	—	23	△代理买卖证券款	—	—
24	长期股权投资	20,923,625.00	—	24	△代理承销证券款	—	—
25	投资性房地产	—	—	25	一年内到期的非流动负债	—	—
26	固定资产原值	—	—	26	其他流动负债	—	—
27	减：累计折旧	1,157,076,375.00	—	27	非流动负债：	—	—
28	固定资产净值	—	—	28	长期借款	—	—
29	减：减值准备	—	—	29	应付债券	—	—
30	固定资产减值准备	—	—	30	长期应付款	—	—
31	在建工程	—	—	31	专项应付款	—	—
32	工程物资	—	—	32	预计负债	—	—
33	固定资产清理	—	—	33	递延所得税负债	—	—
34	生产性生物资产	—	—	34	其他非流动负债	—	—
35	油气资产	—	—	35	其中：特准储备基金	—	—
36	无形资产	—	—	36	非流动负债合计	—	—
37	开发支出	—	—	37	负债合计	—	—
38	商誉	—	—	38	合权人资本(股本)	—	—
39	长期待摊费用	—	—	39	资本公积	—	—
40	递延所得税资产	—	—	40	减：库存股	—	—
41	其他非流动资产	—	—	41	专项储备	—	—
42	其中：特准储备资产	—	—	42	盈余公积	—	—
43	非流动资产合计	—	—	43	其中：法定公积金	—	—
44	其中：特准储备资产	—	—	44	任意公积金	—	—
45	非流动资产合计	—	—	45	=储备基金	—	—
46	非流动资产合计	—	—	46	=企业发源基金	—	—
47	非流动资产合计	—	—	47	=利润归还投资	—	—
48	非流动资产合计	—	—	48	△一般风险准备	—	—
49	非流动资产合计	—	—	49	未分配利润	—	—
50	非流动资产合计	—	—	50	外币报表折算差额	—	—
51	非流动资产合计	—	—	51	*少数合权人权益	—	—
52	非流动资产合计	—	—	52	归属于母公司所有者权益合计	—	—
53	非流动资产合计	—	—	53	合权人权益合计	—	—
54	非流动资产合计	—	—	54	负债和合权人权益总计	—	—
55	非流动资产合计	—	—	55	非流动资产合计	—	—
56	非流动资产合计	—	—	56	非流动资产合计	—	—
57	非流动资产合计	—	—	57	非流动资产合计	—	—
58	非流动资产合计	—	—	58	非流动资产合计	—	—
59	非流动资产合计	—	—	59	非流动资产合计	—	—
60	非流动资产合计	—	—	60	非流动资产合计	—	—
61	非流动资产合计	—	—	61	非流动资产合计	—	—
62	非流动资产合计	—	—	62	非流动资产合计	—	—
63	非流动资产合计	—	—	63	非流动资产合计	—	—
64	非流动资产合计	—	—	64	非流动资产合计	—	—
65	非流动资产合计	—	—	65	非流动资产合计	—	—

注:表中带*科目为合并会计报表专用;加△楷体项目为金融类企业专用,带#为外商投资企业专用。

单位负责人:

主管会计工作负责人(总会计师):

会计(财务)机构负责人:

填表人:

填表人: 陈文斌

利润表

2015年度

编制单位：上海华毓投资中心（有限合伙）

金额单位：元

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、营业总收入	1			其他	28		
其中：营业收入	2			加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	29		
其中：主营业务收入	3			投资收益（损失以“-”号填列）	30		
其他业务收入	4			其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31		
△利息收入	5			△汇兑收益（损失以“-”号填列）	32		
△已赚保费	6			三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33	-12,339,283.43	
△手续费及佣金收入	7			加：营业外收入	34		
二、营业总成本	8	12,339,283.43		其中：非流动资产处置利得	35		
其中：营业成本	9			非货币性资产交换利得	36		
其中：主营业务成本	10			政府补助	37		
其他业务成本	11			债务重组利得	38		
△利息支出	12			减：营业外支出	39		
△手续费及佣金支出	13			其中：非流动资产处置损失	40		
△退保金	14			非货币性资产交换损失	41		
△赔付支出净额	15			债务重组损失	42		
△提取保险合同准备金净额	16			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43	-12,339,283.43	
△保单红利支出	17			减：所得税费用	44		
△分保费用	18			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45	-12,339,283.43	
营业税金及附加	19			归属于母公司所有者的净利润	46	-12,339,283.43	
销售费用	20			*少数股东损益	47		
管理费用	21	3,878,891.62		六、每股收益：	48		
其中：研究与开发费	22			基本每股收益	49		
财务费用	23	8,460,391.81		稀释每股收益	50		
其中：利息支出	24	8,539,729.16		七、其他综合收益	51		
利息收入	25	82,948.06		八、综合收益总额	52	-12,339,283.43	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	26			归属于母公司所有者的综合收益总额	53	-12,339,283.43	
资产减值损失	27			*归属于少数股东的综合收益总额	54		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人（总会计师）：

会计（财务）机构负责人：

填表人：

（签字）

（签字）

（签字）

（签字）

现金流量表

编制单位：上海华城投资中心（有限合伙）

2015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			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	1,178,000,000.00	
△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		
△处置交易性金融资产净增加额	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	1,178,000,000.00	
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	-1,178,000,000.00	
△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	542,000,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	14	952,619.25		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	952,619.25		取得借款所收到的现金	44	706,800,000.00	
购买商品、接收劳务支付的现金	16			△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		
△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	1,248,800,000.00	
△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	8,539,729.16	
△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			支付其他与筹资活动有关的现金	51		
支付的各项税费	23	35,340.00		筹资活动现金流出小计	52	8,539,729.16	
支付其他与经营活动有关的现金	24	3,847,162.33		筹资活动产生的现金流量净额	53	1,240,260,270.84	
经营活动现金流出小计	25	3,882,502.33		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	-2,929,883.08		五、现金及现金等价物净增加额	55	59,330,387.76	
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	56		
收回投资收到的现金	28			六、期末现金及现金等价物余额	57	59,330,387.76	
取得投资收益收到的现金	29				58		

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人（总会计师）：陈安

会计（财务）机构负责人：

填表人：陈安

合伙人权益变动表

编制单位：上海华统投资中心（有限合伙） 2015年度 金额单位：元

项 目	行次	归属于母公司的所有者权益										归属于母公司的所有者权益										上年 金 额	
		合伙人资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	△一般 风险 准备	未分配 利润	其他	小计	少数 合伙人 权益	合伙人 权益 合计	合伙人 资本 (或股 本)	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	△一般 风险 准备	未分配 利润	其他	小计	少数 合伙人 权益	合计
一、上年年末余额	1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
加：会计政策变更	2																						
前期差错更正	3																						
二、本年年初余额	4																						
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	542,000,000.00						-12,339,283.43		529,660,716.57		529,660,716.57											
（一）净利润	6							-12,339,283.43		-12,339,283.43		-12,339,283.43											
（二）其他综合收益	7																						
综合收益小计	8							-12,339,283.43		-12,339,283.43		-12,339,283.43											
（三）合伙人投入和减少资本	9	542,000,000.00								542,000,000.00		542,000,000.00											
1. 合伙人投入资本	10	542,000,000.00								542,000,000.00		542,000,000.00											
2. 股份支付计入合伙人权益的金额	11									542,000,000.00		542,000,000.00											
3. 其他	12																						
（四）专项储备提取和使用	13																						
1. 提取专项储备	14																						
2. 使用专项储备	15																						
（五）利润分配	16																						
1. 提取盈余公积	17																						
其中：法定公积金	18																						
任意公积金	19																						
#储备基金	20																						
#企业发展基金	21																						
#利润归还投资	22																						
2. 提取一般风险准备	23																						
3. 对合伙人（或股东）的分配	24																						
4. 其他	25																						
（六）合伙人权益内部结转	26																						
1. 资本公积转增资本（或股本）	27																						
2. 盈余公积转增资本（或股本）	28																						
3. 盈余公积弥补亏损	29																						
4. 其他	30																						
四、本年年末余额	31	542,000,000.00						-12,339,283.43		529,660,716.57		529,660,716.57											

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

上海

注：加△楷体项目为金融类企业专用，带#为外商投资企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人（总会计师）：

会计（财务）机构负责人：

填表人：

汪

汪

汪

汪



上海华毓投资中心（有限合伙）

2015 年度财务报表附注

一、合伙企业一般情况及业务活动

上海华毓投资中心（有限合伙）（以下简称本合伙企业），是由普通合伙人一村资本有限公司和有限合伙人海通创新证券投资有限公司、宁波厚扬景泰股权投资中心（有限合伙）、上海毅扬投资管理有限公司、嘉兴坤腾投资管理合伙企业（有限合伙）、江苏新桥建工有限公司和江阴德谦贸易有限公司共同出资组建的有限合伙企业，经上海市工商行政管理局登记，于 2015 年 8 月 20 日成立，并领取了注册号为 310141000192405 号营业执照；合伙人认缴人民币 54200 万元，实缴出资额人民币 54200 万元，执行事务合伙人：一村资本有限公司（委派代表：刘晶），合伙期限 4 年。

本合伙企业经批准的经营范围为：实业投资，资产管理，投资管理，投资咨询。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]。

二、财务报表的编制基础

本合伙企业以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》进行确认和计量，编制财务报表。

三、主要会计政策、会计估计的说明

（一）会计期间

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

人民币。

（三）记账基础和计价原则

本合伙企业在对财务报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量，则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（四）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五）金融资产和金融负债核算方法

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（六）应收款项坏账准备

本合伙企业确认坏账的标准为：对因债务人撤销、破产、依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

本合伙企业采用备抵法核算坏账损失。对一年以内的应收账款按 5%计提坏账准备，对一至二年的应收账款按 10%计提坏账准备，对二至三年的应收账款按 30%计提坏账准备，对三至四年的应收账款按 50%计提坏账准备，对四至五年的应收账款按 80%计提坏账准备，对五年以上的应收账款按 100%计提坏账准备。

（七）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（八）长期股权投资核算方法

1、初始计量

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

2、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与

其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3、后续计量及收益确认

本合伙企业能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本合伙企业对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

4、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本合伙企业不计提长期股权投资减值准备。

（九）投资性房地产核算方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本合伙企业对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用资产采用与本合伙企业固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

（十）固定资产核算方法

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类

固定资产分类为：电子办公设备、运输设备等。

3、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

4、固定资产折旧方法：采用年限平均法，从其达到预期可使用状态的次月起，按类别、估计的残值率、折旧年限确定折旧率。

5、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本合伙企业本年度不计提减值准备。

（十一）无形资产核算方法

1、无形资产的计价方法

一般按取得时的实际成本入账；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2、无形资产使用寿命及摊销

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（3）无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确

定的无形资产，不予摊销。

3、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

本合伙企业本年度不计提减值准备。

（十二）职工薪酬核算方法

本合伙企业在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

1、应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。

2、上述 1 之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

企业为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，应当在职工为其提供服务的会计期间，根据工资总额的一定比例计算，并按上述方法处理。

企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

1、企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

2、企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

（十三）收入确认原则

1、销售商品

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；企业既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。其中：房地产销售

（1）工程已经竣工，具备入住交房条件；

（2）具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；

（3）履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；

(4) 成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 出租物业收入：

- a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- b. 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
- c. 出租开发产品成本能够可靠地计量。

(十四) 政府补助核算方法

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- 1、企业能够满足政府补助所附条件；

2、企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

1、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

2、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

本合伙企业以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限及适用税率，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

本合伙企业将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。

（十六）所得税核算方法

所得税的核算方法：资产负债表债务法。

四、或有事项的说明

本期无或有事项发生。

五、资产负债表日后事项的说明

本期无资产负债表日后事项发生。

六、主要会计报表项目说明

注：以下数据除特别说明外，单位均为人民币元。

（一）货币资金

货币资金明细如下表所示：

类别	期末数	期初数
银行存款	530,387.76	0.00
其他货币资金	58,800,000.00	0.00
合计	59,330,387.76	0.00

（二）可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	20,923,625.00	0.00
合计	20,923,625.00	0.00

可供出售金融资产明细情况如下表所示：

被投资企业名称	持股比例	账面净值
点点互动（北京）科技有限公司	20.9236%	20,923,625.00
合计		20,923,625.00

（三）长期股权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
Huayu International Holding Limited	0.00	1,157,076,375.00	0.00	1,157,076,375.00
合计	0.00	1,157,076,375.00	0.00	1,157,076,375.00

（四）应交税费

项目	期初数	本期应交	本期已交	期末数
印花税	0.00	35,340.00	35,340.00	0.00
合计	0.00	35,340.00	35,340.00	0.00

（五）其他应付款

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	869,671.19	0.00
合计	869,671.19	0.00

注：年末余额中主要为计提的上海银行财务顾问费 790,000.00 元。

（六）长期借款

贷款单位	贷款币种	年初余额	年末余额	贷款性质
上海银行黄浦支行	人民币	0.00	706,800,000.00	担保、质押
合计		0.00	706,800,000.00	

（七）合伙人资本

本合伙企业合伙人出资情况列表如下：

合伙人名称	合伙人 认缴金额	期初实缴 金额	本期 增加	本期 减少	期末实缴 金额	实缴金额 持股比例
一村资本有限公司	95,250,000.00	0.00	95,250,000.00	0.00	95,250,000.00	17.57%
海通创新证券投资 有限公司	112,500,000.00	0.00	112,500,000.00	0.00	112,500,000.00	20.76%
宁波厚扬景泰 股权投资中心 (有限合伙)	112,500,000.00	0.00	112,500,000.00	0.00	112,500,000.00	20.76%
兴业证券股份 有限公司一村 金牛1号投资基 金	33,750,000.00	0.00	33,750,000.00	0.00	33,750,000.00	6.23%
嘉兴坤腾投资 管理合伙企业 (有限合伙)	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	7.38%
江苏新桥建工 有限公司	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	2.77%
兴业证券股份 有限公司一村 金牛2号投资基 金	14,000,000.00	0.00	14,000,000.00	0.00	14,000,000.00	2.77%
江阴德谦贸易 有限公司	119,000,000.00	0.00	119,000,000.00	0.00	119,000,000.00	21.76%
合计	542,000,000.00	0.00	542,000,000.00	0.00	542,000,000.00	100.00%

（六）未分配利润

项目	金额
上年年末余额	0.00
本年年初余额	0.00
本年增加额	-12,339,283.43
其中：本年净利润转入	-12,339,283.43
其他增加（冲回历年多提所得税）	-
本年减少额	-
其中：本年提取盈余公积数 10%	-
本年分配股利数	-
成本法核算调整以前年度损益	-
本年年末余额	-12,339,283.43

（七）管理费用

项目名称	本期金额	上期金额
律师费	138,910.93	0.00
办公费	50.00	0.00
税金	35,340.00	0.00
咨询服务费	3,616,092.00	0.00
中介代理费	18,692.50	0.00
其他	69,806.19	0.00
合计	3,878,891.62	0.00

(八) 财务费用

项目名称	本期金额	上期金额
手续费	3,610.71	0.00
利息支出	8,539,729.16	0.00
减：利息收入	82,948.06	0.00
合计	8,460,391.81	0.00

七、现金流量情况

(一) 采用间接法，披露净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	-12,339,283.43	
加：少数股东权益		
减：未确认投资损失		
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（增加以“—”号填列）		
预提费用增加（减少以“—”号填列）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用	8,539,729.16	
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	869,671.19	
其他		

项目	本年数	上年数
经营活动产生的现金流量净额	-2,929,883.08	
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	59,330,387.76	
减: 现金的期初余额	0.00	
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	59,330,387.76	

(二) 现金和现金等价物的有关信息

项目	本年数	上年数
一、现金	59,330,387.76	
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	530,387.76	
可随时用于支付的其他货币资金	58,800,000.00	
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	59,330,387.76	

八、重要资产转让及其出售的说明

截止本会计报表签发日, 本合伙企业未发生影响本会计报表阅读和理解的重要资产转让及其出售的事项。

九、非货币性资产交换和债务重组的说明

截止本会计报表签发日, 本合伙企业未发生影响本会计报表阅读和理解的企业非货币性资产交换和债务重组等重要事项。

十、财务报表之批准

2015 年度财务报表已经企业权力机构批准报出。

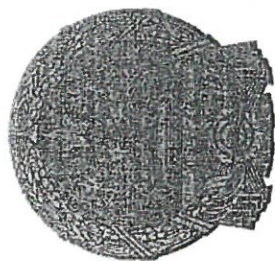
财务负责人(签章)

15.6.29

上海华航投资中心(有限合伙)

二〇一六年三月二十九日

证书序号: NO.007164



会计师事务所 执业证书

名称: 上海灵信会计师事务所有限公司

主任会计师: 乔宣

办公场所: 上海市控江路 2063 号 11 楼 02-J 室

组织形式: 有限责任制

会计师事务所编号: 31000149

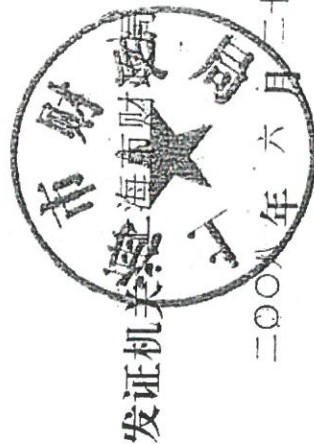
注册资本(出资额): 人民币 30 万元整

批准设立文号: 沪财会[2005]109 号

批准设立日期: 2005 年 11 月 23 日

说明

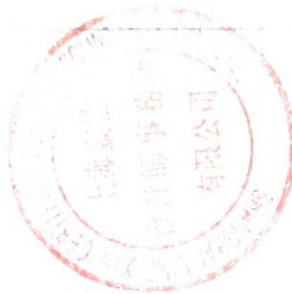
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 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.

证书编号: 310000471206
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 12 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d



2015年 4月 3日



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.



2015年4月10日

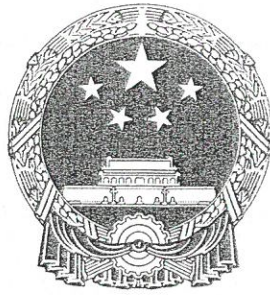
姓名	金字红
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1970-11-17
Date of birth	
工作单位	上海灵信会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	310108197011172045
Identity card No.	



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 月 日
/y /m /d



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310110783133351U

证照编号 10000000201511100133

名称 上海灵信会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(国内合资)
住所 上海市杨浦区邯郸路 470 弄 1 号 205 室
法定代表人 乔宜

注册资本 人民币 30.0000 万元整

成立日期 2005 年 12 月 2 日

营业期限 2005 年 12 月 2 日 至 2025 年 12 月 1 日

经营范围 审查会计报表, 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, 出具有关的报告; 从事法律、行政法规规定的其他审计业务; 承办会计咨询、会计服务业务。

【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

年报提示

请于每年1月1日至5月
申报年报, 逾期
将列入经营异常名录



登记机关

2015 11 10
年 月 日

