

中融国富投资管理有限公司
审计报告
天职业字[2016]9187号

目 录

审计报告	1
2015年度财务报表	3
2015年度财务报表附注	9

审计报告

天职业字[2016]9187 号

中融国富投资管理有限公司全体股东：

我们审计了后附的中融国富投资管理有限公司（以下简称“中融国富”）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、所有者权益变动表和现金流量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中融国富管理层的责任，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，计划和执行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，中融国富财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中融国富 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。



[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



资产负债表

编制单位：中融国富投资管理有限公司

2015年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	7,458,954.28		七、（一）
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5			
衍生金融资产	6			
应收票据	7			
应收账款	8			
预付款项	9			
△应收保费	10			
△应收分保账款	11			
△应收分保准备金	12			
应收利息	13			
应收股利	14			
其他应收款	15	500,000.00		七、（二）
△买入返售金融资产	16			
存货	17			
其中：原材料	18			
库存商品(产成品)	19			
划分为持有待售的资产	20			
一年内到期的非流动资产	21			
其他流动资产	22			
流动资产合计	23	7,958,954.28		
非流动资产：	24			
△发放贷款及垫款	25			
可供出售金融资产	26	5,000,000.00		七、（三）
持有至到期投资	27			
长期应收款	28			
长期股权投资	29			
投资性房地产	30			
固定资产原价	31	32,393.18		七、（四）
减：累计折旧	32			
固定资产净值	33	32,393.18		
减：固定资产减值准备	34			
固定资产净额	35	32,393.18		
在建工程	36			
工程物资	37			
固定资产清理	38			
生产性生物资产	39			
油气资产	40			
无形资产	41			
开发支出	42			
商誉	43			
长期待摊费用	44			
递延所得税资产	45			
其他非流动资产	46			
其中：特准储备物资	47			
非流动资产合计	48	5,032,393.18		
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资产总计	72	12,991,347.46		

法定代表人：张东

主管会计工作负责人：王慧

会计机构负责人：王慧

资产负债表（续）

编制单位：中融国富投资管理有限公司

2015年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额	附注编号
流动负债：	73			
短期借款	74			
△向中央银行借款	75			
△吸收存款及同业存放	76			
△拆入资金	77			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78			
衍生金融负债	79			
应付票据	80			
应付账款	81			
预收款项	82			
△卖出回购金融资产款	83			
△应付手续费及佣金	84			
应付职工薪酬	85			
其中：应付工资	86			
应付福利费	87			
#其中：职工奖励及福利基金	88			
应交税费	89	1,669,006.88		七、（五）
其中：应交税金	90	1,653,214.65		
应付利息	91			
应付股利	92			
其他应付款	93			
△应付分保账款	94			
△保险合同准备金	95			
△代理买卖证券款	96			
△代理承销证券款	97			
划分为持有待售的负债	98			
一年内到期的非流动负债	99			
其他流动负债	100			
流动负债合计	101	1,669,006.88	-	
非流动负债：	102			
长期借款	103			
应付债券	104			
长期应付款	105			
长期应付职工薪酬	106			
专项应付款	107			
预计负债	108			
递延收益	109			
递延所得税负债	110			
其他非流动负债	111			
其中：特准储备基金	112			
非流动负债合计	113	-	-	
负 债 合 计	114	1,669,006.88	-	
所有者权益（或股东权益）：	115			
实收资本（或股本）	116	7,500,000.00	-	
国有资本	117	7,500,000.00		
其中：国有法人资本	118	7,500,000.00		
集体资本	119			
民营资本	120			
其中：个人资本	121			
外商资本	122			
#减：已归还投资	123			
实收资本（或股本）净额	124	7,500,000.00	-	七、（六）
其他权益工具	125			
其中：优先股	126			
永续债	127			
资本公积	128			
减：库存股	129			
其他综合收益	130			
其中：外币报表折算差额	131			
专项储备	132			
盈余公积	133	382,234.06		七、（七）
其中：法定公积金	134	382,234.06		
任意公积金	135			
#储备基金	136			
#企业发展基金	137			
#利润归还投资	138			
△一般风险准备	139			
未分配利润	140	3,440,106.52		七、（八）
归属于母公司所有者权益合计	141	11,322,340.58	-	
*少数股东权益	142			
所有者权益（或股东权益）合计	143	11,322,340.58	-	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	12,991,347.46	-	

法定代表人：张东

主管会计工作负责人：王慧

会计机构负责人：王慧

利润表

编制单位：中融国富投资管理有限公司

2015年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	8,209,476.25	-	
其中：营业收入	2			
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5	8,209,476.25		七、（九）
二、营业总成本	6	3,097,318.88	-	
其中：营业成本	7			
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
营业税金及附加	15	166,323.36		七、（十）
销售费用	16			
管理费用	17	2,940,897.95		七、（十一）
其中：研究与开发费	18			
财务费用	19	-9,902.43		七、（十二）
其中：利息支出	20			
利息收入	21	12,174.21		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			
资产减值损失	23			
其他	24			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25			
投资收益（损失以“-”号填列）	26			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	5,112,157.37	-	
加：营业外收入	30			
其中：非流动资产处置利得	31			
非货币性资产交换利得	32			
政府补助	33			
债务重组利得	34			
减：营业外支出	35			
其中：非流动资产处置损失	36			
非货币性资产交换损失	37			
债务重组损失	38			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	5,112,157.37	-	
减：所得税费用	40	1,289,816.79		七、（十三）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	3,822,340.58	-	
归属于母公司所有者的净利润	42	3,822,340.58		
*少数股东损益	43			
六、其他综合收益的税后净额	44	-	-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45			
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46			
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	47			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48			
其中：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	49			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	50			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51			
4.现金流量套期损益的有效部分	52			
5.外币报表折算差额	53			
七、综合收益总额	54	3,822,340.58	-	
归属于母公司所有者的综合收益总额	55	3,822,340.58		
*归属于少数股东的综合收益总额	56			
八、每股收益	57	-	-	
基本每股收益	58			
稀释每股收益	59			

法定代表人：张东

主管会计工作负责人：王慧

会计机构负责人：王慧

现金流量表

编制单位：中融国富投资管理有限公司

2015年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	8,564,450.00		
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13			
收到其他与经营活动有关的现金	14	12,174.21		
经营活动现金流入小计	15	8,576,624.21	—	
购买商品、接收劳务支付的现金	16			
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	1,203,364.19		
支付的各项税费	23	132,477.01		
支付其他与经营活动有关的现金	24	2,249,435.55		
经营活动现金流出小计	25	3,585,276.75	—	
经营活动产生的现金流量净额	26	4,991,347.46	—	八、（一）
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	
收回投资收到的现金	28			
取得投资收益收到的现金	29			
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			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31			
收到其他与投资活动有关的现金	32			
投资活动现金流入小计	33	—	—	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	32,393.18		
投资支付的现金	35	5,000,000.00		
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
支付其他与投资活动有关的现金	38			
投资活动现金流出小计	39	5,032,393.18	—	
投资活动产生的现金流量净额	40	-5,032,393.18	—	
三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—	
吸收投资收到的现金	42	7,500,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款所收到的现金	44			
△发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46			
筹资活动现金流入小计	47	7,500,000.00	—	
偿还债务所支付的现金	48			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付其他与筹资活动有关的现金	51			
筹资活动现金流出小计	52	—	—	
筹资活动产生的现金流量净额	53	7,500,000.00	—	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
五、现金及现金等价物净增加额	55	7,458,954.28	—	八、（一）
加：期初现金及现金等价物余额	56			
六、期末现金及现金等价物余额	57	7,458,954.28	—	八、（一）

法定代表人：张东

主管会计工作负责人：王慧

会计机构负责人：王慧

所有者权益变动表

金额单位：元

2015年度

编制单位：中融汇置投资管理有限公司

项 目		行次	本 年 金 额										上 年 金 额											
			实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	其他	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	其他	所有者权益 合计
一、上年年末余额		1																						
加: 会计政策变更		2																						
前期差错更正		3																						
其他		4																						
二、本年初余额		5																						
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		6	7,500,000.00					382,234.06		3,440,106.52		11,322,340.58												
（一）综合收益总额		7																						
（二）所有者投入和减少资本		8	7,500,000.00									3,822,340.58												
所有者投入的普通股		9	7,500,000.00									7,500,000.00												
其他权益工具持有者投入资本		10																						
股份支付计入所有者权益的金额		11																						
其他		12																						
（三）专项储备提取和使用		13																						
计提专项储备		14																						
使用专项储备		15																						
（四）利润分配		16																						
提取盈余公积		17						382,234.06		-382,234.06														
其中：法定公积金		18						382,234.06		-382,234.06														
任意公积金		19						382,234.06		-382,234.06														
储备基金		20																						
企业发展基金		21																						
利润分配还投资		22																						
提取一般风险准备		23																						
对所有者（或股东）的分配		24																						
其他		25																						
（五）所有者权益内部结转		26																						
资本公积转增资本（或股本）		27																						
盈余公积转增资本（或股本）		28																						
盈余公积弥补亏损		29																						
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		30																						
其他		31																						
四、本年年末余额		32	7,500,000.00					382,234.06		3,440,106.52		11,322,340.58												

法定代表人：张东

主管会计工作负责人：王馨

会计机构负责人：王馨

资产减值准备情况表

编制单位：中融国富投资管理有限公司

2015年度

金额单位：元

项 目	行次	年初账面 余额	本期增加额				本期减少额				期末账 面余额	项目	行次	金额	
			本期 计提额	合并增 加额	其他原因 增加额	合计	因资产价值 回升转回额	转销额	合并减 少额	其他原因 减少额					合计
栏 次	-	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	补充资料：	-	12
一、坏账准备	1				-						-	-	一、政策性挂账	16	
二、存货跌价准备	2				-						-	-	二、当年处理以前年度损失和挂账	17	
三、可供出售金融资产减值准备	3				-						-	-	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	18	
四、持有至到期投资减值准备	4				-						-	-		19	
五、长期股权投资减值准备	5				-						-	-		20	
六、投资性房地产减值准备	6				-						-	-		21	
七、固定资产减值准备	7				-						-	-		22	
八、工程物资减值准备	8				-						-	-		23	
九、在建工程减值准备	9				-						-	-		24	
十、生产性生物资产减值准备	10				-						-	-		25	
十一、油气资产减值准备	11				-						-	-		26	
十二、无形资产减值准备	12				-						-	-		27	
十三、商誉减值准备	13				-						-	-		28	
十四、其他减值准备	14				-						-	-		29	
合 计	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		30	

法定代表人：张东

主管会计工作负责人：王慧

会计机构负责人：王慧

中融国富投资管理有限公司

2015年度财务报表附注

(除注明外, 金额单位为人民币元)

一、企业基本情况

中融国富投资管理有限公司(以下简称“中融国富”或“本公司”), 由深圳市市场监督管理局于 2015 年 4 月 8 日批准成立, 注册号 440301112529079, 法定代表人为张东, 公司注册地为深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)。

本公司注册资本为 10000 万元人民币, 股权结构如下:

股 东	认缴金额	持股比例	出资时间	出资方式
北京中融鼎新投资管理有限公司	80,000,000.00	80.00%	自公司设立之日起三	货币
滕胜春	20,000,000.00	20.00%	年内缴足	货币
合计	100,000,000.00			

本公司经营范围为: 股权投资; 项目投资(具体项目另行申报); 受托管理股权投资基金(不得从事证券投资活动, 不得以公开方式募集资金开展投资活动; 不得从事公开募集基金管理业务); 受托资产管理(不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目); 投资咨询、企业管理咨询(以上均不含限制项目)。(以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求, 真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计年度

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司本年度会计报表实际编制期间为 2015 年 4 月 8 日至 2015 年 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础；除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）现金等价物

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）外币业务核算

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或所有者权益。

（六）金融工具

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

1. 金融资产的确认及计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出

售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）持有至到期投资

，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括发放贷款和垫款、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

2. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），应包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不应包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回计入权益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

3. 金融资产的终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

（七）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 1000 万元以上（含）的款项”为标准。
------------------	-----------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
----------------------	---------------------------------------

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合

具有类似风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合

账龄分析法

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年，以下同）	0%	0%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

不属于单项金额重大且不同于账龄组合的风险。

坏账准备的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(九) 固定资产及在建工程

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	3	4.85
办公和电子设备	3-5	3	19.4-32.3
电器设备	3-5	3	19.4-32.3
运输设备	5	3	19.4

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值，除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。固定资产装修费用符合资本化条件的，本公司予以资本化。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司定期对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

3. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（十）无形资产

1. 无形资产是指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

2. 使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。本公司定期对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（十一）投资性房地产

本公司将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十二）非金融资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、投资性房地产、使用寿命确定的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象。

如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。

，上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十三）金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本公司的金融负债均为其他金融负债。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

当合同所指定的义务解除、撤销或届满时，本公司终止确认金融负债。

（十四）应付职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本集团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，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 设定收益计划

(1) 内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本集团亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

（十五）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 履行该义务很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十六）收入确认

1. 管理费收入

管理费收入为基金管理费收入，是根据基金合同规定的计提方法、计提标准确认应由基金管理人收取的报酬。

2. 咨询费收入

咨询顾问费收入是指本公司为向其他各方提供咨询服务所收取的报酬。本公司按照合同约定，按照权责发生制原则，在提供咨询服务的当期确认为收入。

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。

（十七）所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本公司根据应税暂时性差异计算的未来期间应交的所得税金额确认为递延所得税负债；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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（十八）受托业务

本公司的受托业务主要为资产管理。

（十九）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十）运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本公司在运用附注四所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的，实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

本公司会计估计所采用的关键假设和不确定因素主要为金融工具的公允价值。存在活跃市场的金融资产，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。对不存在活跃交易市场的金融资产包括未上市交易的证券，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

五、税项

税 种	税 率
营业税	5%
增值税	6%
城市维护建设税	7%
教育费附加	3%
地方教育费附加	2%
企业所得税	25%

六、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策变更

本公司报告期内无应披露的会计政策变更事项。

(二) 会计估计变更

本公司报告期内无应披露的重大会计估计变更事项。

(三) 前期重大会计差错更正

本公司报告期内无应披露的前期重大会计差错更正事项。

七、财务报表主要项目附注

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2015 年 1 月 1 日，“期末”系指 2015 年 12 月 31 日，“上期”系指 2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“本期”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金：		
其中：人民币		
银行存款：	7,458,954.28	
其中：人民币	7,458,954.28	
其他货币资金：		
其中：人民币		
<u>合计</u>	<u>7,458,954.28</u>	

(二) 其他应收款

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他	500,000.00	100.00		

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收款								
单项金额虽不重大但单项计								
提坏账准备的其他应收款								
合计	500,000.00	—						

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		年初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	500,000.00	100.00				
1至2年（含2年）						
2至3年（含3年）						
3年以上						
合计	500,000.00	—				

(三) 可供出售金融资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1. 可供出售债务工具						
2. 可供出售权益工具						
按公允价值计量的						
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00			
3. 其他						
合计	5,000,000.00		5,000,000.00			

注：可供中按成本计量的核算的是泰融汉新（天津）投资管理合伙企业（有限合伙）。

(四) 固定资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、原价合计		32,393.18		32,393.18
其中：电子计算机		32,393.18		32,393.18
电器设备				
其他				
二、累计折旧合计				
其中：电子计算机				
电器设备				
其他				
三、减值准备合计				
其中：电子计算机				
电器设备				
其他				
四、账面价值合计				32,393.18
其中：电子计算机				32,393.18
电器设备				
其他				

(五) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税		315,844.52	0	315,844.52
营业税		114,662.50	114,662.50	
企业所得税		1,289,816.79	105.00	1,289,711.79
城市维护建设税		30,135.50	8,026.38	22,109.12
教育费附加		21,525.36	5,733.13	15,792.23
个人所得税		159,448.40	133,899.18	25,549.22
地方教育费附加				
其他税费		3,950.00	3,950.00	
合计		<u>1,935,383.07</u>	<u>266,376.19</u>	<u>1,669,006.88</u>

(六) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	账面金额	所占比例			账面金额	所占比例
北京中融鼎新投资			6,000,000.00		6,000,000.00	80.00%
管理有限公司						
滕胜春			1,500,000.00		1,500,000.00	20.00%
合 计			<u>7,500,000.00</u>		<u>7,500,000.00</u>	

(七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		382,234.06		382,234.06
合 计		<u>382,234.06</u>		<u>382,234.06</u>

注：本期盈余公积的增加为按照净利润 10%计提的法定盈余公积。

(八) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
本年年初余额		
本年增加数	3,822,340.58	
其中：本年净利润转入	3,822,340.58	
其他增加		
本年减少数	382,234.06	
其中：提取法定盈余公积数	382,234.06	
转作股本（资本）		
本年提取一般风险数		
其他减少		
本年年末余额	3,440,106.52	

(九) 主营业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
基金管理费收入	2,293,250.00	

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费收入	5,916,226.25	
<u>合计</u>	<u>8,209,476.25</u>	

(十) 营业税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
营业税	114,662.50	
城市建设维护税	30,135.50	
教育费附加	21,525.36	
<u>合计</u>	<u>166,323.36</u>	

(十一) 业务及管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,237,353.41	
电子设备运转费	6,495.71	
业务招待费	88,157.15	
差旅费	387,149.97	
办公费	15,071.40	
聘请中介机构费用	946,189.01	
税金	3,950.00	
其他	256,531.30	
<u>合计</u>	<u>2,940,897.95</u>	

(十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减:利息收入	12,174.21	
金融机构手续费	2,271.78	
<u>合计</u>	<u>-9,902.43</u>	

(十三) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	1,289,816.79	
其中：当期所得税	1,289,816.79	
递延所得税		

八、现金流量表

(一) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,822,340.58	
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）	-500,000.00	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,669,006.88	
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,991,347.46	
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	7,458,954.28	
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	7,458,954.28	

（二）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,458,954.28	
其中：1. 库存现金		
2. 可随时用于支付的银行存款	7,458,954.28	
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
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	7,458,954.28	
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、重大事项

无。

十、关联方关系及交易

（一）本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	
			本年金额	上年金额
北京中融鼎新投资管理有限公司	北京	投资管理	100,000.00	100,000.00

注：本公司的最终控股母公司是中国恒天集团公司。

(二) 母公司对本公司的持股比例

项 目	期初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
持股比例		80.00%		80.00%

(三) 关联方交易

单位名称	业务事项	确认金额	是否产生现金流
中融国际信托有限公司	接受咨询服务	126,000.00	产生现金流

十一、或有事项

无。

十二、承诺事项

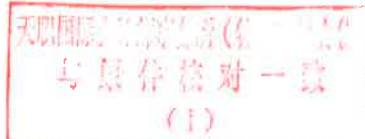
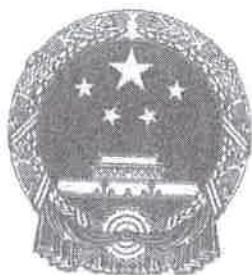
无。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、财务报表之批准

本公司财务报表已经董事会批准。



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 陈永宏

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

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,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(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。)



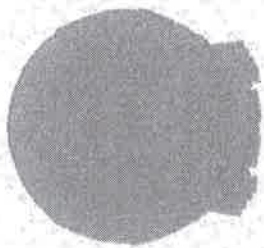
在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2015年 12月 03日



会计师事务所 执业证书

名称:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师：

邱靖之

辦公場所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010150

注册资本(出资额):

5220万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0105号

批准设立日期:

2011-11-14

明
说

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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in institute of CPAs
年 月 日

11

年度检验登记
Annual Renewal Reg



本证书经检验合格
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012.4.13

2012年2月9日

6

年度检验登记
Annual Renewal Reg



本证书经检验合格
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013.4.11

2013年4月26日

7

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.



2011年2月23日

5



姓名
Full name 王清峰
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1974-12-22
工作单位
Working unit 天职国际会计师事务所
身份证号码
Identity card No. 370481197412220313

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

证书编号: 370400010019
No. of Certificate

批准注册协会: 北京市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年10月20日
Date of issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格。有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2007 年 3 月 31 日

年度检验登记
Annual Registration

本证书年检合格。有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008 年 3 月 31 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015 年 4 月 15 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

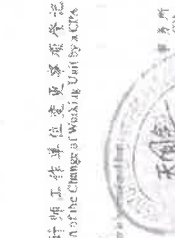
本证书年检合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2014 年 4 月 15 日

年度检验登记
Annual Registration

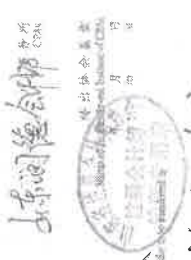
本证书年检合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013 年 4 月 26 日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2007 年 7 月 18 日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2007 年 7 月 28 日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2014 年 7 月 2 日

注意事项

- 注册会计师执业证书、印章遗失者，应声明作废旧章作废。
- 注册会计师执业证书、印章遗失者，应声明作废旧章作废。
- 注册会计师执业证书、印章遗失者，应声明作废旧章作废。
- 注册会计师执业证书、印章遗失者，应声明作废旧章作废。



姓名: 迟文洲
Sex: 男
出生日期: 1979-12-09
工作单位: 山东利德有限责任会计师事务所
身份证号: 370683197912096017
Photo and No.

定期年检合格
与原件核对一致
(1)

注册编号: 370300310031
发证机关: 山东省注册会计师协会
发证日期: 2003 年 8 月 8 日
发证地点: 济南

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格。有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008 年 3 月 31 日