



审计报告

信会师报字[2017]第 ZA30739 号

民加全球基金管理(深圳)有限公司:

我们审计了后附的民加全球基金管理(深圳)有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2017年6月30日的资产负债表、2017年1-6月的利润表、现金流量表、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。

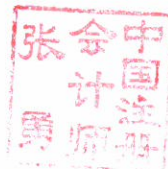
三、审计意见

我们认为，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 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量。



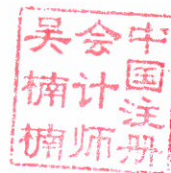
中国注册会计师：张 勇

张勇



中国注册会计师：吴楠楠

吴楠楠



中国·上海

二〇一七年九月二十日

资产负债表

编制单位：民加全球基金管理（深圳）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	2017年6月30日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	6.1	2,853,490.49	2,872,725.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项	6.2	50,000.00	50,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款			
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.3	1,150.00	820.00
流动资产合计		2,904,640.49	2,923,545.81
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计		2,904,640.49	2,923,545.81

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：民加全球基金管理（深圳）有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注释号	2017年6月30日	2016年12月31日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款	6.4		12,000.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计			12,000.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计			12,000.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6.5	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	6.6	(95,359.51)	(88,454.19)
归属于母公司所有者权益合计		2,904,640.49	2,911,545.81
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,904,640.49	2,911,545.81
负债和所有者权益总计		2,904,640.49	2,923,545.81

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：民加全球基金管理（深圳）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	2017年1-6月	2016年度
一、营业收入	6.7	10,436.01	
减：营业成本			21,626.12
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用	6.8	16,168.33	61,728.49
财务费用	6.9	1,173.00	1,332.00
资产减值损失			
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,905.32	-41,434.37
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,905.32	-41,434.37
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,905.32	-41,434.37
归属于母公司所有者的净利润		(6,905.32)	(41,434.37)
少数股东损益			(41,434.37)
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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. 外部财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		(6,905.32)	(41,434.37)
归属于少数股东的综合收益总额		(6,905.32)	(41,434.37)
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：民加全球基金管理（深圳）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	2017年1-6月	2016年度
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			
经营活动现金流入小计		10,436.01	21,626.12
购买商品、接受劳务支付的现金		10,436.01	21,626.12
支付给职工以及为职工支付的现金			50,000.00
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流出小计		29,671.33	109,376.09
经营活动产生的现金流量净额	6.10.1	29,671.33	159,376.09
		-19,235.32	-137,749.97
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			
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		-	-
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			
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			
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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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：期初现金及现金等价物余额	6.10.1	-19,235.32	-137,749.97
		2,872,725.81	3,010,475.78
六、期末现金及现金等价物余额			
	6.10.2	2,853,490.49	2,872,725.81

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：民加全球基金管理（深圳）有限公司

项目	2017年1-6月				2016年度				金额单位：人民币元					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他综合收益	所有者权益合计	实收资本		资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他综合收益
一、上年年末余额	3,000,000.00				-88,454.19		2,911,545.81	3,000,000.00				-47,019.82		2,952,980.18
加：会计政策变更														
前期差错更正														
二、本年初余额	3,000,000.00				-88,454.19		2,911,545.81	3,000,000.00				-47,019.82		2,952,980.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）														
（一）净利润					-6,905.32		-6,905.32							
（二）直接计入所有者权益的利得和损失														
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额														
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响														
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响														
4. 其他														
上述（一）和（二）小计					-6,905.32		-6,905.32							-41,434.37
（三）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入资本														
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. 对所有者（或股东）的分配														
3. 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. 其他														
四、本年年末余额	3,000,000.00				-95,359.51		2,904,640.49	3,000,000.00				-88,454.19		2,911,545.81

法定代表人：

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

民加全球基金管理（深圳）有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司的基本情况：

民加全球基金管理（深圳）有限公司（以下简称本公司）系由民生加银资产管理有限公司出资，于2015年04月09日在深圳成立。在深圳市市场监督管理局取得440301112539121号营业执照。公司注册资金1500万元，法定代表人：米险峰。

经营范围：受托管理股权投资基金（不得以公开方式募集资金，不得从事公开募集基金管理业务）。

二、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释的相关规定（统称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策及会计估计：

（一） 会计年度

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（二） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（三） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。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。

(四) 收入

1、利息收入的确认一般原则：

(1) 按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

五、 税项

本公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算应交增值税	3%

六、 财务报表主要项目注释：

(一) 货币资金：（公司按重要性原则选择披露）

项 目	期末余额	年初余额
银行存款	2,853,490.49	2,872,725.81
合 计	2,853,490.49	2,872,725.81

(二) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内（含1年）	50,000.00	100.00	50,000.00	100.00
合 计	50,000.00	100.00	50,000.00	100.00

(三) 其他流动资产：

项 目	期末余额	年初余额
应交税费重分类	1,150.00	820.00
合 计	1,150.00	820.00

(四) 其他应付款:

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	0.00	12,000.00
合 计	0.00	12,000.00

(五) 实收资本:

投资者名称	年初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
民生加银资产管理有限公司	3,000,000.00	100.00			3,000,000.00	100.00
合 计	3,000,000.00	100.00			3,000,000.00	100.00

(六) 未分配利润:

项 目	本期发生额	上年发生额
调整前上期末未分配利润	-88,454.19	-47,019.82
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-88,454.19	-47,019.82
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-6,905.32	-41,434.37
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-95,359.51	-88,454.19

(七) 营业收入、营业成本:

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	10,436.01		21,626.12	
利息收入	10,436.01		21,626.12	
合 计	10,436.01		21,626.12	

(八) 管理费用:

项 目	本期发生额	上年发生额
车辆使用费	16,168.33	28,839.49
差旅费		5,784.00
办公费		3,500.00

项 目	本期发生额	上年发生额
中介机构费		23,605.00
合 计	16,168.33	61,728.49

(九) 财务费用:

类 别	本期发生额	上年发生额
手续费	1,173.00	1,332.00
合 计	1,173.00	1,332.00

(十) 现金流量表:

1、现金流量表补充资料:

补充资料	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-6,905.32	-41,434.37
加: 资产减值准备 (计提的资产减值准备)		
固定资产折旧		
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)		
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) (递延税款贷项 (借项以“-”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)	-330.00	-50,820.00
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-12,000.00	-45,495.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,235.32	-137,749.97
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		

补充资料	本期金额	上年金额
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	2,853,490.49	2,872,725.81
减：现金的年初余额	2,872,725.81	3,010,475.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-19,235.32	-137,749.97

2、现金和现金等价物的构成：

项目	本期余额	上年余额
一、现金	2,853,490.49	2,872,725.81
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,853,490.49	2,872,725.81
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,853,490.49	2,872,725.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

七、或有事项：

截至2017年6月30日，无需说明的或有事项。

八、资产负债表日后事项：

截至2017年9月20日，无需披露的资产负债表日后非调整事项。

九、关联方关系及其交易：

1、 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司持股比例（%）	对本公司表决权比例（%）	币种	注册资本
民生加银资产管理有限公司	上海市	特定客户资产管理业务、投资咨询。	100.00	100.00	人民币	1.25 亿元

2、 关联方交易

无。

十、 财务报表的批准：

本财务报表经公司管理层批准报出。

民加全球基金管理（深圳）有限公司

二〇一七年九月二十日