



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

审计报告

上会师报字(2015)第 2634 号

北京信中利投资有限公司:

我们审计了后附的北京信中利投资有限公司(以下简称“信中利公司”)财务报表,包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 4 月 30 日的资产负债表, 2013 年度、2014 年度、2015 年 1 月至 4 月的利润表、现金流量表及股东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信中利公司管理层的责任,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。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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,信中利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,公允反映了信中利公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 4 月 30 日的财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年 1 月至 4 月的经营成果和现金流量。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

徐方刚



中国注册会计师

杨小磊



二〇一五年五月二十日

合并资产负债表

编制单位：北京信中和利投资有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产				
货币资金	六、1	371,069,789.73	28,714,668.06	2,651,242.94
结算备付金				
拆出资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	668,922,907.92	562,833,210.92	509,408,519.01
应收票据				
应收账款	六、3	14,319,000.00	3,564,000.00	-
预付款项	六、4	2,408,097.00	1,232,423.07	7,861,483.06
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	六、5	121,080,438.16	- 86,966,476.02	87,089,097.30
存货	六、6	2,136,752.05		
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				
流动资产合计		1,179,936,984.86	683,310,778.07	607,010,342.31
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	六、7	608,892,194.24	609,161,594.24	447,934,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	六、8	19,574,465.84	15,801,953.12	15,067,896.25
投资性房地产				
固定资产	六、9	1,032,472.20	810,502.78	1,143,922.14
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	六、10	639,208.33		9,675.18
递延所得税资产	六、11	2,329,641.13	2,561,580.67	1,775,857.20
其他非流动资产	六、12	78,957,999.00	78,957,999.00	77,677,999.00
非流动资产合计		711,425,980.74	707,293,629.81	543,609,349.77
资产总计		1,891,362,965.60	1,390,604,407.88	1,150,619,692.08

法定代表人：汪超涌

主管会计工作负责人：沈晓超 会计机构负责人：王鹏

合并资产负债表（续）

编制单位：北京信中利投资有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：				
短期借款	六、13		107,600,000.00	25,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付账款				
预收款项	六、14	1,325,000.00	4,605,000.00	560,000.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	六、15	1,146,331.01	837,573.93	369,765.72
应交税费	六、16	14,758,988.60	4,848,335.68	1,402,290.64
应付利息				
应付股利				
其他应付款	六、17	57,010,684.01	50,366,693.11	78,307,385.00
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债	六、18	150,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计		224,241,003.62	168,257,602.72	105,639,441.36
非流动负债：				
长期借款	六、19	23,740,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
应付债券				
长期应付款	六、20	78,261,776.33	199,907,098.69	139,983,605.46
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	六、11	57,686,575.68	39,626,643.27	9,356,278.40
其他非流动负债	六、21	144,080,000.00	160,080,000.00	158,800,000.00
非流动负债合计		303,768,352.01	549,613,741.96	458,139,883.86
负债合计		528,009,355.63	717,871,344.68	563,779,325.22
所有者权益：				
实收资本	六、22	175,746,924.00	150,000,000.00	150,000,000.00
资本公积	六、23	562,053,076.00		89,743.75
其他综合收益	六、24	17,515,366.68	16,948,666.68	6,185,470.50
专项储备				
盈余公积				
未分配利润	六、25	137,617,357.08	69,817,260.07	-28,901,624.78
归属于母公司股东权益合计		892,932,723.76	236,765,926.75	127,373,589.47
少数股东权益		470,420,886.21	435,967,136.45	459,466,777.39
股东权益合计		1,363,353,609.97	672,733,063.20	586,840,366.86
负债和股东权益总计		1,891,362,965.60	1,390,604,407.88	1,150,619,692.08

法定代表人： 

主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



母公司资产负债表

编制单位：北京信利投资有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：				
货币资金		369,654,362.59	11,669,830.04	860,970.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,000,000.00		475,000.00
应收票据				
应收账款	十三、1	14,319,000.00	3,564,000.00	
预付款项		902,700.00	600,700.00	7,740,177.23
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十三、2	118,328,752.60	84,828,045.51	84,950,897.30
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				
流动资产合计		509,204,815.19	100,662,575.55	94,027,044.61
非流动资产：				
可供出售金融资产		282,582,194.24	282,851,594.24	233,934,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十三、3	845,210,465.84	841,437,953.12	767,317,896.25
投资性房地产				
固定资产		550,194.45	673,288.20	1,135,665.90
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				9,675.18
递延所得税资产		1,829,641.13	2,061,580.67	1,775,857.20
其他非流动资产		78,957,999.00	78,957,999.00	77,677,999.00
非流动资产合计		1,209,130,494.66	1,205,982,415.23	1,081,851,093.53
资产总计		1,718,335,309.85	1,306,644,990.78	1,175,878,138.14

法定代表人：

沈晓超

主管会计工作负责人：

沈晓超

会计机构负责人：

王峰



母公司资产负债表（续）

编制单位：北京信利投资有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：				
短期借款			107,600,000.00	25,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款				
预收款项		8,333,333.33	16,333,333.33	13,333,333.33
应付职工薪酬		443,126.34	407,829.26	322,245.75
应交税费		15,194,750.99	4,777,817.99	1,398,611.58
应付利息				
应付股利				
其他应付款		559,406,214.48	508,321,077.56	548,291,509.12
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债		150,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计		733,377,425.14	637,440,058.14	588,345,699.78
非流动负债：				
长期借款			150,000,000.00	150,000,000.00
长期应付款		82,171,580.83	203,816,903.19	143,962,805.46
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债		5,838,455.56	5,649,555.56	2,061,823.50
其他非流动负债		144,080,000.00	160,080,000.00	158,800,000.00
非流动负债合计		232,090,036.39	519,546,458.75	454,824,628.96
负债合计		965,467,461.53	1,156,986,516.89	1,043,170,328.74
所有者权益：				
实收资本		175,746,924.00	150,000,000.00	150,000,000.00
资本公积		560,342,819.75	89,743.75	89,743.75
减：库存股				
其他综合收益		17,515,366.68	16,948,666.68	6,185,470.50
专项储备				
盈余公积				
未分配利润		-737,262.11	-17,379,936.54	-23,567,404.85
股东权益合计		752,867,848.32	149,658,473.89	132,707,809.40
负债和股东权益总计		1,718,335,309.85	1,306,644,990.78	1,175,878,138.14

法定代表人：

王超瑜

主管会计工作负责人：

沈晓超

会计机构负责人：

王峰

合并利润表

编制单位：北京信利投资有限公司

单位：人民币元

	附注	2015年1月至4月	2014年度	2013年度
一、营业总收入		38,936,509.44	25,943,396.20	739,900.00
其中：营业收入	六、26	38,936,509.44	25,943,396.20	739,900.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		22,241,378.94	56,666,373.81	20,466,646.18
其中：营业成本				
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	六、27	477,778.12	1,966,792.46	601,434.40
销售费用	六、28	1,406,983.08	6,248,504.02	6,434,731.67
管理费用	六、29	12,713,571.18	21,330,825.40	9,706,623.10
财务费用	六、30	8,565,464.54	21,887,357.94	2,736,517.04
资产减值损失	六、31	-922,417.98	5,232,893.99	987,339.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、32	89,816,630.75	118,195,691.91	7,101,975.66
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33	20,897,044.75	91,782,970.87	5,544,916.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-227,487.28	-509,487.85	-1,174,086.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		127,408,806.00	179,255,685.17	-7,079,854.18
加：营业外收入	六、34		1,338.95	10,690.71
其中：非流动资产处置利得			207.60	
减：营业外支出	六、35	280.00	1,001,400.00	1,200,711.90
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,408,526.00	178,255,624.12	-8,269,875.37
减：所得税费用	六、36	26,354,679.23	28,023,672.35	1,123,881.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,053,846.77	150,231,951.77	-9,393,756.78
归属于母公司股东的净利润		67,800,097.01	90,889,728.13	-9,591,763.66
少数股东损益		33,253,749.76	59,342,223.64	198,006.88
六、其他综合收益的税后净额	六、37	566,700.00	10,763,196.18	6,185,470.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		566,700.00	10,763,196.18	6,185,470.50
（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		566,700.00	10,763,196.18	6,185,470.50
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		566,700.00	10,763,196.18	6,185,470.50
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
6.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		101,620,546.77	160,995,147.95	-3,208,286.28
归属于母公司股东的综合收益总额		68,366,797.01	101,652,924.31	-3,406,293.16
归属于少数股东的综合收益总额		33,253,749.76	59,342,223.64	198,006.88

法定代表人：

汪超涌

会计机构负责人：

沈晓超

会计机构负责人：

王瑞

母公司利润表

编制单位：北京信利投资有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2015年1月至4月	2014年度	2013年度
一、营业收入	十三、4	41,135,849.06	34,543,396.20	10,028,000.00
减：营业成本				
营业税金及附加		462,098.12	1,888,392.46	561,568.00
销售费用		1,406,083.08	6,235,979.02	5,563,521.87
管理费用		8,357,001.55	18,828,755.87	8,925,804.66
财务费用		8,484,615.96	22,010,091.62	3,272,957.81
资产减值损失		-927,758.18	1,212,893.90	964,339.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				-703,916.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	1,772,512.72	24,651,573.12	525,913.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-227,487.28	-509,487.85	-1,174,086.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,126,321.25	9,018,856.45	-9,438,196.02
加：营业外收入			207.60	9,595.80
其中：非流动资产处置利得			207.60	
减：营业外支出			1,000,000.00	1,200,000.00
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,126,321.25	8,019,064.05	-10,628,600.22
减：所得税费用		8,483,646.82	1,831,595.74	-241,084.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,642,674.43	6,187,468.31	-10,387,515.23
五、其他综合收益的税后净额		566,700.00	10,763,196.18	6,185,470.50
（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		566,700.00	10,763,196.18	6,185,470.50
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		566,700.00	10,763,196.18	6,185,470.50
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
6.其他				
六、综合收益总额		17,209,374.43	16,950,664.49	-4,202,044.73
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：

沈晓超

会计机构负责人：

沈晓超

会计机构负责

王峰

合并现金流量表

编制单位：北京信利投资有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2015年1月至4月	2014年度	2013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		30,000,000.00	32,063,636.20	11,326,183.04
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	115,554,010.49	315,498,192.43	283,034,397.10
经营活动现金流入小计		145,554,010.49	347,561,828.63	294,360,580.14
购买商品、接受劳务支付的现金		3,573,500.00	594,788.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		3,936,511.79	5,296,878.27	4,710,524.79
支付的各项税费		638,963.64	700,423.02	649,027.99
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	277,668,203.00	290,127,886.60	475,686,199.81
经营活动现金流出小计		285,817,178.43	296,719,975.89	481,045,752.59
经营活动产生的现金流量净额		-140,263,167.94	50,841,852.74	-186,685,172.45
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		9,000,000.00	4,809,000.00	21,355,000.00
取得投资收益收到的现金		8,851,465.78	14,540,736.84	6,419,003.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			400.00	
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		17,851,465.78	19,350,136.84	27,774,003.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,352,619.85	148,890.73	53,350.00
投资支付的现金		13,100,000.00	102,018,361.00	47,564,706.00
质押贷款净增加额				
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		14,452,619.85	102,167,251.73	47,618,056.00
投资活动产生的现金流量净额		3,398,845.93	-82,817,114.89	-19,844,052.70
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		587,000,000.00	4,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款所收到的现金		41,301,616.44	127,600,000.00	231,900,000.00
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		628,301,616.44	131,600,000.00	231,900,000.00
偿还债务所支付的现金		141,161,616.44	45,000,000.00	131,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,920,556.32	28,561,312.73	3,107,123.29
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		149,082,172.76	73,561,312.73	134,107,123.29
筹资活动产生的现金流量净额		479,219,443.68	58,038,687.27	97,792,876.71
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		342,355,121.67	26,063,425.12	-108,736,348.44
加：期初现金及现金等价物余额		28,714,668.06	2,651,242.94	111,387,591.38
六、期末现金及现金等价物余额		371,069,789.73	28,714,668.06	2,651,242.94

法定代表人：

汪超楠

会计机构负责人：

沈晓超

会计机构负责人：

王辉



母公司现金流量表

编制单位：北京信利投资有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2015年1月至4月	2014年度	2013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		30,000,000.00	30,943,396.20	10,028,000.00
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		171,235,640.61	323,127,689.88	288,097,104.33
经营活动现金流入小计		201,235,640.61	354,071,086.08	298,125,104.33
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		1,764,454.28	4,432,618.55	4,039,411.91
支付的各项税费		561,023.34	664,953.53	561,736.00
支付其他与经营活动有关的现金		285,946,625.89	324,023,359.62	366,906,538.85
经营活动现金流出小计		288,272,103.51	329,120,931.70	371,507,686.76
经营活动产生的现金流量净额		-87,036,462.90	24,950,154.38	-73,382,582.43
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		4,000,000.00	4,809,000.00	20,980,000.00
取得投资收益收到的现金			22,867,222.62	
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			400.00	
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		4,000,000.00	27,676,622.62	20,980,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		58,448.23	83,292.73	53,350.00
投资支付的现金		13,400,000.00	108,018,361.00	44,564,706.00
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		13,458,448.23	108,101,653.73	44,618,056.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,458,448.23	-80,425,031.11	-23,638,056.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		586,000,000.00		
取得借款收到的现金		17,561,616.44	127,600,000.00	231,900,000.00
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		603,561,616.44	127,600,000.00	231,900,000.00
偿还债务支付的现金		141,161,616.44	45,000,000.00	131,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,920,556.32	16,316,263.31	3,107,123.29
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		149,082,172.76	61,316,263.31	134,107,123.29
筹资活动产生的现金流量净额		454,479,443.68	66,283,736.69	97,792,876.71
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		357,984,532.55	10,808,859.96	772,238.28
加：期初现金及现金等价物余额		11,669,830.04	860,970.08	88,731.80
六、期末现金及现金等价物余额		369,654,362.59	11,669,830.04	860,970.08

法定代表人：

汪超源

会计机构负责人：

沈晓超

会计机构负责人：

王峰

合并所有者权益变动表

2015年1月至4月

单位：人民币元

编制单位：北京信利投资有限公司



项目	本期					所有者 权益合计
	股本	资本公积	归属于母公司所有者权益 其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	150,000,000.00		16,948,666.68		69,817,260.07	672,733,063.20
加：会计政策变更						
前期差错更正						
同一控制下企业合并						
其他						
二、本年期初余额	150,000,000.00		16,948,666.68		69,817,260.07	672,733,063.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,746,924.00	562,053,076.00	566,700.00		67,800,097.01	690,620,546.77
（一）综合收益总额			566,700.00		67,800,097.01	101,620,546.77
（二）股东投入和减少资本	25,746,924.00	562,053,076.00				589,000,000.00
1. 股东投入普通股	25,746,924.00	560,253,076.00				586,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本		1,800,000.00				3,000,000.00
3. 股份支付计入股东权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配						
4. 其他						
（四）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（五）专项储备						
1. 本年提取						
2. 本年使用						
（六）其他						
四、本期末余额	175,746,924.00	562,053,076.00	17,515,366.68		137,617,357.08	1,363,353,609.97

法定代表人： 冯建福

主管会计工作负责人：沈晓超

会计机构负责人： 王峰



合并所有者权益变动表（续）

2014年度

编制单位：北京信利投资有限公司
单位：人民币元

项目	2014年度					所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积		
一、上年年末余额	150,000,000.00	89,743.75	6,185,470.50		-28,901,624.78	586,840,366.86
加：会计政策变更						
前期差错更正						
同一控制下企业合并						
其他						
二、本年初余额	150,000,000.00	89,743.75	6,185,470.50		-28,901,624.78	586,840,366.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-89,743.75	10,763,196.18		98,718,884.85	85,892,696.34
（一）综合收益总额			10,763,196.18		90,889,728.13	160,995,147.95
（二）股东投入和减少资本						
1. 股东投入普通股					4,124,000.00	4,124,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积					-12,026,451.61	-12,026,451.61
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配					-12,026,451.61	-12,026,451.61
4. 其他						
（四）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（五）专项储备						
1. 本年提取						
2. 本年使用						
（六）收购少数股东权益调整		-89,743.75			7,829,156.72	-67,200,000.00
四、本年年末余额	150,000,000.00		16,948,666.68		69,817,260.07	672,733,063.20

法定代表人：沈超群

主管会计工作负责人：沈晓超

会计机构负责人：王峰

合并所有者权益变动表 (续)

2013年度

编制单位: 北京信利投资有限公司

单位: 人民币元

	2013年度					
	归属于母公司所有者权益					所有者 权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	150,000,000.00	89,743.75			-19,309,861.12	590,048,653.14
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
同一控制下企业合并						
其他						
二、本年初余额	150,000,000.00	89,743.75			-19,309,861.12	590,048,653.14
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			6,185,470.50		-9,591,763.66	-3,208,286.28
(一) 综合收益总额			6,185,470.50		-9,591,763.66	-3,208,286.28
(二) 股东投入和减少资本						
1. 股东投入普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
(三) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者 (或股东) 的分配						
4. 其他						
(四) 股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本年提取						
2. 本年使用						
(六) 其他						
四、本年年末余额	150,000,000.00	89,743.75	6,185,470.50		-28,901,624.78	586,840,366.86

法定代表人: 沈晓超

主管会计工作负责人: 沈晓超

会计机构负责人: 王峰



母公司所有者权益变动表

2015年1月至4月

单位：人民币元

编制单位：北京中利投资有限公司	项目	本期					
		股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额		150,000,000.00	89,743.75		16,948,666.68		-17,379,936.54
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额		150,000,000.00	89,743.75		16,948,666.68		-17,379,936.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		25,746,924.00	560,253,076.00		566,700.00		16,642,674.43
（一）综合收益总额					566,700.00		16,642,674.43
（二）股东投入和减少资本		25,746,924.00	560,253,076.00				586,000,000.00
1. 股东投入普通股		25,746,924.00	560,253,076.00				586,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
（六）其他							
四、本年年末余额		175,746,924.00	560,342,819.75		17,515,366.68		-737,262.11
							752,867,848.32

法定代表人：沈晓超

主管会计工作负责人：沈晓超

会计机构负责人：王

母公司所有者权益变动表 (续)

2014年度

单位: 人民币元



项目	2014年度				
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	150,000,000.00	89,743.75	6,185,470.50		-23,567,404.85
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年年初余额	150,000,000.00	89,743.75	6,185,470.50		-23,567,404.85
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			10,763,196.18		6,187,468.31
(一) 综合收益总额			10,763,196.18		6,187,468.31
(二) 股东投入和减少资本					
1. 股东投入普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入股东权益的金额					
4. 其他					
(三) 利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 对股东的分配					
3. 其他					
(四) 股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(五) 专项储备					
1. 本年提取					
2. 本年使用					
(六) 其他					
四、本年年末余额	150,000,000.00	89,743.75	16,948,666.68		-17,379,936.54
					149,658,473.89

法定代表人: 沈晓超 主管会计工作负责人: 沈晓超 会计机构负责人: 王峰

母公司所有者权益变动表（续）

2013年度

单位：人民币元

编制单位：北京信中和投资有限公司



项目	2013年度				
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	150,000,000.00	89,743.75			-13,179,889.62
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年年初余额	150,000,000.00	89,743.75			-13,179,889.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			6,185,470.50		-10,387,515.23
（一）综合收益总额			6,185,470.50		-10,387,515.23
（二）股东投入和减少资本					
1. 股东投入普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入股东权益的金额					
4. 其他					
（三）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 对股东的分配					
3. 其他					
（四）股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（五）专项储备					
1. 本年提取					
2. 本年使用					
（六）其他					
四、本年年末余额	150,000,000.00	89,743.75	6,185,470.50		-23,567,404.85
					132,707,809.40

法定代表人：

王超

主管会计工作负责人：

沈晓超

会计机构负责人：

王超

一、公司的基本情况

北京信中利投资有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,在包含子公司时称“本集团”)成立于 1999 年 5 月 17 日,注册号为 110107000404563,注册资本人民币 17,574.6924 万元。法定代表人汪超涌,住所北京市石景山区八大处高科技园区实兴大厦 4398 室。经营范围:创业投资业务;代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务;创业投资咨询;为创业企业提供创业管理服务;参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。(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。)

1999 年 5 月 17 日,公司由自然人汪超涌、曲宏、贺剑敏、李亦非、孙晓东设立登记。注册资本 100.00 万元,其中汪超涌以货币出资 80.00 万元,占出资总额的 80.00%;曲宏以货币出资 3.00 万元,占出资总额的 3.00%;贺剑敏以货币出资 2.00 万元,占出资总额的 2.00%;李亦非以货币出资 13.00 万元,占出资总额的 13.00%;孙晓东以货币出资 2.00 万元,占出资总额的 2.00%。以上出资由北京新华光会计师事务所于 1999 年 5 月 12 日出具的(99)新会 02 字第 114 号《验资报告》验证。

2000 年 5 月 30 日,本公司通过股东会决议,同意股东曲宏退出公司,将其原持有的公司 3.00% 股权以原价(人民币叁万元整)分别转让给魏勤 2.00% 股权(原价人民币贰万元整)与杨晓湖 1.00% 股权(原价人民币壹万元整),魏勤、杨晓湖成为公司股东;同意股东汪超涌将其持有公司的 80.00% 的部分股权以原价(人民币叁拾伍万元整)分别转让给原股东李亦非、贺剑敏、孙晓东及新增股东张建勇,其中转让给李亦非 31.00% 的股权(原价人民币叁拾壹万元整),转让给贺剑敏 1.00% 的股权(原价人民币壹万元整),转让给孙晓东 1.00% 的股权(原价人民币壹万元整),转让给张建勇 2.00% 的股权(原价人民币贰万元整)。北京市工商行政管理局于 2000 年 12 月 18 日核准了上述变更事项。

2000 年 9 月 15 日,本公司股东会决议通过增加注册资本 400.00 万元,其中,股东汪超涌新增出资人民币 180.00 万元,股东贺剑敏新增出资人民币 12.00 万元,股东孙晓东新增出资人民币 12.00 万元,股东李亦非新增出资人民币 176.00 万元,股东张建勇新增出资人民币 8.00 万元,股东魏勤新增出资人民币 8.00 万元,股东杨晓湖新增出资人民币 4.00 万元。此次变更后公司注册资本变更为 500.00 万元。以上出资由中逸会计师事务所有限公司于 2000 年 11 月 15 日出具的中逸验字[2000]第 171 号《验资报告》验证。

2001 年 3 月 16 日,本公司股东会决议通过张建勇将其在本公司所占 10.00 万元人民币的股权转让给汪超涌;公司注册资本从 500.00 万元增加到 2,000.00 万元,其中股东汪超涌新增出资人民币 705.00 万元,股东李亦非新增出资人民币 660.00 万元,股东贺剑敏新增出资人民币 45.00 万元,

股东孙晓东新增出资人民币 45.00 万元, 股东魏勤新增出资人民币 30.00 万元, 股东杨晓湖新增出资人民币 15.00 万元。以上出资由北京中旺新华会计师事务所有限公司于 2001 年 3 月 16 日出具的(2001)中新验事字 02 第 075 号《验资报告》验证。

2008 年 5 月 28 日, 本公司股东会决议公司注册资本由 2,000.00 万变更为 5,000.00 万元, 实收资本由 2,000.00 万元增至 4,000.00 万元, 其中北京唐古拉网络科技有限公司以货币出资 3,000.00 万元, 实际缴付 2,000.00 万元, 剩余 1,000.00 万元于 2009 年 5 月 30 日之前缴齐; 同意孙晓东将自己持有的 60.00 万元股权全部转让给汪超涌; 杨晓湖将自己持有的 20.00 万元股权全部转让给李亦非, 变更后公司股权设置为: 汪超涌持公司股权 1,000.00 万元, 占注册资本的 20.00%; 李亦非持公司股权 900.00 万元, 占注册资本的 18.00%; 贺剑敏持公司股权 60.00 万元, 占注册资本的 1.20%; 魏勤持公司股权 40.00 万元, 占注册资本的 0.80%; 北京唐古拉网络科技有限公司持公司股权 3,000.00 万元, 占注册资本的 60.00%。以上出资由北京中诚恒平会计事务所有限公司 2008 年 5 月 29 日出具的中诚恒平(2008)验字第 0308 号《验资报告》验证。

2009 年 4 月 9 日, 本公司收到北京唐古拉网络科技有限公司缴纳的分期注册资本(实收资本)合计人民币 1,000.00 万元, 新增实收资本占注册资本的 20.00%。本次出资由北京东胜瑞阳会计师事务所 2009 年 4 月 9 日出具的东胜瑞阳验字【2009】第 C1760 号《验资报告》验证。本公司实收资本从 4,000.00 万元变更至 5,000.00 万元。

2009 年 8 月 4 日, 本公司股东会决议, 同意股东北京唐古拉网络科技有限公司将自己在北京信中利投资有限公司所持股权 3,000.00 万元, 占注册资本的 60.00% 全部转让给汪超涌。变更后汪超涌持公司股权 4,000.00 万元, 占注册资本 80.00%; 李亦非持公司股权 900.00 万元, 占注册资本 18.00%; 贺剑敏持公司股权 60.00 万元, 占注册资本 1.20%; 魏勤持公司股权 40.00 万元, 占注册资本 0.80%。

2010 年 8 月 23 日, 本公司股东会决议, 同意股东贺剑敏将北京信中利投资有限公司实缴 60.00 万货币出资转让给魏勤。

2010 年 12 月 8 日, 公司股东会决议, 注册资本增加至 10,000.00 万元, 由北京本草天地养生科技发展有限公司增加实缴货币 5,000.00 万元。本次出资由北京万朝会计事务所有限公司 2010 年 12 月 9 日出具的万朝验字(2010)第 277 号《验资报告》验证。本次变更后各股东的持股比例为: 汪超涌 40.00%, 李亦非 9.00%, 魏勤 1.00%, 北京本草天地养生科技发展有限公司 50.00%。

2011年5月12日,本公司股东会决议,同意北京本草天地养生科技发展有限公司将其在本公司的25.00%的股权(出资额:2,500.00万元)出让给汪超涌;同意北京本草天地养生科技发展有限公司将其在本公司的25%的股权(出资额:2,500.00万元)出让给李亦非。

2012年6月12日,本公司根据股东会决议及修改后的章程,公司注册资本变更为15,000.00万元,其中汪超涌出资货币8,500.00万元;李亦非出资货币6,400.00万元;魏勤出资货币100.00万元。

2012年6月20日公司收到了股东交存的《中国银行北京分行交存入资资金凭证》,股东的增资均已到账。

2015年4月27日,根据本公司股东会决议及修改后的章程,公司注册资本由15,000.00万元变更为17,574.6924万元。新增加的2574.6924万元,其中:黄一峰以货币方式出资351.4938万元、温卫锋以货币方式出资219.6837万元、周兵以货币方式出资140.5975万元、徐东以货币方式出资131.8102万元、唐翠荣以货币方式出资131.8102万元、黄星顺以货币方式出资87.8735万元李建伟以货币方式出资87.8735万元刘俊辉以货币方式出资87.8735万元、邓建宇以货币方式出资87.8735万元、田勇以货币方式出资65.9051万元、黎方平以货币方式出资43.9367万元、建兰宁以货币方式出资38.6643万元、何强以货币方式出资28.5589万元、刘小峰以货币方式出资24.6046万元、方徽以货币方式出资21.9684万元、刘俊杰以货币方式出资21.0896万元、田刚以货币方式出资15.3779万元、赵飞以货币方式出资10.5448万元、沈艳菱以货币方式出资10.5448万元、汪栩以货币方式出资6.5902万元、深圳久久益资产管理有限公司以货币方式出资263.6204万元、上海益畅投资管理合伙企业(有限合伙)以货币方式出资219.6837万元、云南宁祥春融股权投资基金(有限合伙)以货币方式出资131.8102万元、苏州大得宏强投资中心(有限合伙)以货币方式出资131.8102万元、中诚信投资有限公司以货币方式出资131.8102元、北京京城九方酒店管理有限责任公司以货币方式出资65.9051万元、京楚投资有限责任公司以货币方式出资15.3779万元;同时汪超涌将其在本公司的股权1054.4816万元货币出资转让给上海思邈股权投资中心(有限合伙);汪超涌将其在本公司的股权351.4938万元货币出资转让给王强;汪超涌将其在本公司的股权87.8735万元货币出资转让给俞敏洪;汪超涌将其在本公司的股权43.9367万元货币出资转让给雷小宁;李亦非将其在本公司的股权702.9876万元货币出资转让给上海思邈股权投资中心(有限合伙)。

截止2015年4月30日,本公司股权结构如下:(单位:万元)

序号	股东名称	出资额	出资比例
1	汪超涌	6,962.2144	39.62%
2	李亦非	5,697.0124	32.42%
3	上海思邈股权投资中心(有限合伙)	1,757.4692	10.00%
4	王 强	351.4938	2.00%
5	黄一峰	351.4938	2.00%

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	股东名称	出资额	出资比例
6	深圳久久益资产管理有限公司	263.6204	1.50%
7	温卫锋	219.6837	1.25%
8	上海益畅投资管理合伙企业(有限合伙)	219.6837	1.25%
9	周 兵	140.5975	0.80%
10	徐 东	131.8102	0.75%
11	唐翠荣	131.8102	0.75%
12	云南宁祥春融股权投资基金(有限合伙)	131.8102	0.75%
13	苏州大得宏强投资中心(有限合伙)	131.8102	0.75%
14	中诚信投资有限公司	131.8102	0.75%
15	魏 勤	100.0000	0.57%
16	俞敏洪	87.8735	0.50%
17	黄星顺	87.8735	0.50%
18	李建伟	87.8735	0.50%
19	刘俊辉	87.8735	0.50%
20	邓建宇	87.8735	0.50%
21	田 勇	65.9051	0.38%
22	北京京城九方酒店管理有限责任公司	65.9051	0.38%
23	雷小宁	43.9367	0.25%
24	黎方平	43.9367	0.25%
25	建兰宁	38.6643	0.22%
26	何 强	28.5589	0.16%
27	刘小峰	24.6046	0.14%
28	方 徽	21.9684	0.13%
29	刘俊杰	21.0896	0.12%
30	田 刚	15.3779	0.09%
31	京楚投资有限责任公司	15.3779	0.09%
32	赵 飞	10.5448	0.06%
33	沈艳菱	10.5448	0.06%
34	汪 栩	6.5902	0.04%
	合计	17,574.6924	100.00%

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括北京信中达创业投资有限公司(以下简称“信中达公司”)、北京粉丝时代网络科技有限公司(以下简称“粉丝时代公司”)、北京粉丝天地网络科技有限公司(以下简称“粉丝天地公司”)、北京粉丝星途科技有限公司(以下简称“粉丝星途公司”)、北京信中利股权投资管理有限公司(以下简称“股权管理公司”)、北京信中利股权投资中心(有限合伙)(以下简称“股权中心有限合伙”)、北京信中利盈佳投资管理咨询有限公司(以下简称“盈佳投资管理公司”)、浙江浙信股权投资管理有限公司(以下简称“浙信投资管理公司”)、中驰极速体育文化发展有限公司(以下简称“驰极速公司”)。

2013 年相比上年本集团合并范围无变动。

2014 年合并范围相比上年, 因新设增加盈佳投资管理公司、粉丝时代公司共 2 家子公司。

2015 年 1 月至 4 月合并范围相比上年, 因新设增加粉丝天地公司、粉丝星途公司、中驰极速公司共 3 家子公司。本期新设三家子公司暂未开展营业活动。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础, 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》及相关规定, 并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团对自 2015 年 4 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价, 未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示: 本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、金融资产和金融负债等。

1、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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

5、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用统一的会计政策或会计期间。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

6、现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7、金融工具和长期股权投资

(1) 金融资产与长期股权投资的区分和特殊事项

本集团是从事自有资金股权投资业务和私募股权投资基金管理业务的专业机构，主营业务为对外投资、投资管理等相关业务。本集团综合参考设立基金的目的、享有权益份额、风险分担比例等因素将持有的基金及取得的金融资产按以下标准进行分类与初始计量与后续计量。

在一般情况下，本集团按照基金或被投资企业章程或协议的约定持有的表决权比例和实际出资比例是一致的，按照以下原则处理持有的股权：

① 按照基金或被投资企业章程或协议的约定本集团实际出资比例低于 20%(不含 20%)，本集团将持有的股权投资划分为可供出售金融资产，除非获得相关证据使得本集团确信虽然实际出资比例低于 20%，但仍能对基金或被投资企业施加重大影响。

② 按照基金章程或协议的约定本集团实际出资比例高于 20%低于 50%(含 50%)，本集团将持有的股权投资划分为长期股权投资，并按照权益法进行核算，但以下情况除外：

1) 获得相关证据使得本集团确信不能够对基金或被投资企业施加重大影响；

2) 获得相关证据证明本集团虽然对基金或被投资企业的实际出资比例低于 50%但仍能够对基金或被投资企业实施控制。

③ 按照基金或被投资企业章程或协议的约定本集团实际出资比例在 50%以上，本集团将持有的股权投资划分为长期股权投资，按照成本法进行核算。由于对基金或被投资企业实际出资比例在 50%以上，通常拥有对基金或被投资企业的权利，参与基金或被投资企业的相关活动而享有可变回报并且有能力运用对基金或被投资企业的权利影响其回报金额，因此在编制合并财务报表时将该基金或被投资企业纳入合并范围。

④ 本集团参与出资的基金或其他产品由于采用结构化设计等特殊收益分配方式，导致本集团在该主体中的权益在清算前无法可靠计量的，公司不考虑实际出资比例，对于此类投资公司将统一确定为金融资产。

(2) 金融资产

① 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时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。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。应收款项采用历史成本计量。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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以及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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

② 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，虽然本集团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。

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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

③ 主要金融资产的公允价值确定方法

<u>金融资产情况</u>		<u>公允价值认定</u>
项目已退出		收回的现金
尚未 二级市场有公允交易价格的		二级市场交易价格
退出 最近存在转让或再融资的		按照转让或再融资价格计算公允价值
已经申报 IPO/新三板的		按照最近一年净利润*同行业上市公司市盈率的 80%(最高不超过 30 倍计算)计算公允价值
预期近 1 年内申报 IPO 的		按照最近一年净利润*同行业上市公司市盈率的 60%(最高不超过 30 倍计算)计算公允价值
预期近 1 年内申报新三板的		按照最近一年净利润*同行业上市公司市盈率的 40%(最高不超过 30 倍计算)计算公允价值，如果当期利润为负，按成本价格计量公允价值
预期近 1 年内不能申报 IPO 的，且最近不存在转让或再融资的		用历史成本计量公允价值

④ 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(3) 金融负债

① 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

② 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

③ 金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

8、应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测，需要单独计提的则按下述(1)中所述方法处理；其次，可以考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述(3)中所述方法处理。除上述以外的应收款项，应按照信用风险特征组合计提的，按下述(2)中所述方法处理。

(1) 单项金额重大并单独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 将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的 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
计提方法

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方组合	不计提
押金保证金组合	不计提

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	1%	1%
1-2 年	2%	2%
2-3 年	5%	5%
3-4 年	20%	20%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

<u>单项计提坏账准备的理由</u>	<u>具有单独的风险特征，无法满足组合计提的要求，且</u> <u>单项金额 500 万元以下</u>
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

9、存货

本集团存货主要包括库存商品。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

10、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业及合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集团控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集团控制该安排的参与方一致同意。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
1	办公设备	3 年-5 年	5.00%	31.67%-19.00%
2	运输设备	5 年	5.00%	19.00%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

12、职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团离职后福利主要为设定提存计划，包括基本养老保险、失业保险等，在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

13、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

14、收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括基金管理费收入、超额业绩报酬收入、咨询顾问收入，收入确认政策如下：

(1) 基金管理费收入

基金管理费是指公司作为基金管理人，依据协议的约定，按照基金认缴份额，实缴份额或基金完成投资额的一定比例向基金收取的管理费。

本集团根据权责发生制原则，以单一基金当年实际管理天数及管理规模为基础计算确认当年基金管理费收入。

(2) 超额业绩报酬收入

超额业绩报酬收入是指公司作为基金管理人或其他资产委托管理人，按照协议的约定，当委托管理资产某一业绩指标达到或超过约定的标准，公司按照协议从所管资产所实现的收益中提取一定金额作为奖励。

当基金或委托管理资产达到业绩指标或超过约定的标准，公司在预计很可能收到超额业绩报酬、金额能够可靠计量时按照合同约定确认超额业绩报酬收入。

(3) 咨询顾问收入

咨询顾问收入是指本集团向其他各方提供咨询服务所收取的报酬。

公司按照合同的约定，按照权责发生制原则，在提供咨询服务的当期确认收入。

15、递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

16、租赁

本集团的租赁业务主要为作为承租人经营租赁办公场所。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

17、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2014 年，财政部发布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，本集团报告期内按上述相关准则的规定重新编制财务报告。

(2) 重要会计估计变更

本集团报告期内未发生会计估计变更事项。

五、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	咨询费收入等应税收入	6%
营业税	管理费收入等应税收入	5%
城市维护建设税	流转税	7%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	21,040.81	1,398.68	11,360.66
银行存款	371,047,834.29	28,712,355.38	2,639,882.28
其他货币资金	914.63	914.00	-
合计	371,069,789.73	28,714,668.06	2,651,242.94

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

交易性金融资产的种类

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
交易性金融资产	80,065,697.00	-	475,000.00
其中：债务工具投资	-	-	-
权益工具投资	80,065,697.00	-	475,000.00

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
衍生金融资产	-	-	-
其他	-	-	-
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	588,857,210.92	562,833,210.92	508,933,519.01
其中：债务工具投资	-	-	-
权益工具投资	588,857,210.92	562,833,210.92	508,933,519.01
其他	-	-	-
合计	<u>668,922,907.92</u>	<u>562,833,210.92</u>	<u>509,408,519.01</u>

本集团期末交易性金融资产为，股权中心有限合伙持有道博股份(SH600136) 的公允价值为 80,065,697.00 元，其解除限售日为 2017 年 2 月 18 日。根据股权中心有限合伙 2015 年 3 月与兴业证券股份有限公司(以下简称“兴业证券公司”)签订的《股票质押式回购交易协议》，股权中心有限合伙将其持有的道博股份(SH600136)全部股份质押以向兴业证券公司融入资金。

3、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2015 年 4 月 30 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,500,000.00	100.00%	181,000.00	1.25%	14,319,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>14,500,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>181,000.00</u>	<u>1.25%</u>	<u>14,319,000.00</u>

(续上表)

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,600,000.00	100.00%	36,000.00	1.00%	3,564,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>3,600,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>36,000.00</u>	<u>1.00%</u>	<u>3,564,000.00</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 4 月 30 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	10,900,000.00	109,000.00	1.00%
1-2 年	<u>3,600,000.00</u>	<u>72,000.00</u>	2.00%
合计	<u>14,500,000.00</u>	<u>181,000.00</u>	-

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外, 均以人民币元列示)

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,600,000.00	36,000.00	1.00%

(2) 按欠款方归集的 2015 年 4 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2015 年 4 月 30 日余额	账龄	占应收账款期末余 额合计数的比例	坏账准备 期末余额
上海迅智体育管理有限公司	6,000,000.00	1 年以内	41.37%	60,000.00
深圳粤信资本股权投资合伙企业(有限合伙)	900,000.00	1 年以内	6.21%	9,000.00
	3,600,000.00	1-2 年	24.83%	72,000.00
上海竞尧影视制作有限公司	4,000,000.00	1 年以内	27.59%	40,000.00
合计	14,500,000.00		100.00%	181,000.00

4、预付款项

账龄	2015 年 4 月 30 日余额		2014 年 12 月 31 日余额		2013 年 12 月 31 日余额	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,408,097.00	100.00%	1,232,423.07	100.00%	7,861,483.06	100.00%

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2015 年 4 月 30 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	122,294,842.96	100.00%	1,214,404.80	0.99%	121,080,438.16
其中: 账龄组合	118,395,770.11	96.81%	1,214,404.80	1.03%	117,181,365.31
押金保证金组合	3,899,072.85	3.19%	-	-	3,899,072.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	122,294,842.96	100.00%	1,214,404.80	0.99%	121,080,438.16

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	89,248,298.80	100.00%	2,281,822.78	2.56%	86,966,476.02
其中：账龄组合	85,920,801.20	96.27%	2,281,822.78	2.66%	83,638,978.42
押金保证金组合	3,327,497.60	3.73%	-	-	3,327,497.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=
合计	<u>89,248,298.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,281,822.78</u>	<u>2.56%</u>	<u>86,966,476.02</u>

(续上表)

类别	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	88,244,026.09	100.00%	1,154,928.79	1.31%	87,089,097.30
其中：账龄组合	84,832,995.09	96.13%	1,154,928.79	1.36%	83,678,066.30
押金保证金组合	3,411,031.00	3.87%	-	-	3,411,031.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=
合计	<u>88,244,026.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,154,928.79</u>	<u>1.31%</u>	<u>87,089,097.30</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015 年 4 月 30 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	116,313,200.11	1,168,992.00	1.00%
1-2 年	2,057,190.00	41,143.80	2.00%
2-3 年	5,380.00	269.00	5.00%
3-4 年	<u>20,000.00</u>	<u>4,000.00</u>	20.00%
合计	<u>118,395,770.11</u>	<u>1,214,404.80</u>	1.03%

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	32,031,519.45	320,315.19	1.00%
1-2 年	24,431,883.33	488,637.67	2.00%
2-3 年	<u>29,457,398.42</u>	<u>1,472,869.92</u>	5.00%
合计	<u>85,920,801.20</u>	<u>2,281,822.78</u>	2.66%

(续上表)

账龄	2013 年 12 月 31 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	54,173,110.80	541,731.11	1.00%
1-2 年	30,659,884.29	613,197.68	2.00%
合计	84,832,995.09	1,154,928.79	1.36%

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北李时珍健康产业开发股份有限公司	往来款	65,418,397.60	1 年以内	53.49%	654,183.98
北京本草天地养生科技发展有限公司	往来款	18,021,398.42	1 年以内	14.74%	180,213.98
美帆(北京)游艇俱乐部管理有限公司	往来款	11,258,105.73	1 年以内	9.21%	112,581.06
北京酷粉网络科技有限公司	往来款	9,660,085.28	1 年以内	7.90%	96,600.85
中视环球汽车赛事管理有限公司	往来款	7,532,961.00	1 年以内	6.16%	75,329.61
合计		111,890,948.03		91.50%	1,118,909.48

6、存货

项目	2015 年 4 月 30 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,136,752.05	-	2,136,752.05

项目	2014 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	-	-	-

项目	2013 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	-	-	-

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2015 年 4 月 30 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-
可供出售权益工具	618,863,694.24	9,971,500.00	608,892,194.24
其中：按公允价值计量的	39,290,528.24	-	39,290,528.24
按成本计量的	579,573,166.00	9,971,500.00	569,601,666.00
合计	618,863,694.24	9,971,500.00	608,892,194.24

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外,均以人民币元列示)

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-
可供出售权益工具	619,133,094.24	9,971,500.00	609,161,594.24
其中:按公允价值计量的	38,534,928.24	-	38,534,928.24
按成本计量的	<u>580,598,166.00</u>	<u>9,971,500.00</u>	<u>570,626,666.00</u>
合计	<u>619,133,094.24</u>	<u>9,971,500.00</u>	<u>609,161,594.24</u>

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-
可供出售权益工具	453,905,500.00	5,971,500.00	447,934,000.00
其中:按公允价值计量的	15,000,000.00	-	15,000,000.00
按成本计量的	<u>438,905,500.00</u>	<u>5,971,500.00</u>	<u>432,934,000.00</u>
合计	<u>453,905,500.00</u>	<u>5,971,500.00</u>	<u>447,934,000.00</u>

(2) 2015 年 4 月 30 日按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	15,936,706.00	-	-	15,936,706.00
公允价值	23,353,822.24	-	-	23,353,822.24
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	17,515,366.68	-	-	17,515,366.68
已计提减值金额	-	-	-	-

(3) 2015 年 4 月 30 日按成本计量的可供出售金融资产

序号	被投资单位	账面余额			
		2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 4 月 30 日
1	中国诚信信用管理股份有限公司	130,000,000.00	-	-	130,000,000.00
2	Prestige Motor Holdings S.A.	126,000,000.00	-	-	126,000,000.00
3	北京瑞星信息技术有限公司	85,600,000.00	-	-	85,600,000.00
4	长安保证担保有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
5	深圳粤信资本股权投资合伙企业 (有限合伙)	27,000,000.00	-	-	27,000,000.00
6	泰国暹罗航空有限公司	27,000,000.00	-	-	27,000,000.00
7	北京斯凯维格科贸有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
8	北京本草天地养生科技发展有限公司	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013年1月1日至2015年4月30日
(本财务报表除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	被投资单位	账面余额			
		2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年4月30日
9	湖北李时珍健康产业开发股份有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
10	北京吉威时代软件股份有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
11	中视环球汽车赛事管理有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
12	华涌船舶发展有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
13	武汉宏源寰球科技有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
14	北京圆通慧达管理软件开发有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
15	浙江浙信博君股权投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
16	北京法尔之星首饰制作有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
17	北京正和岛信息科技有限公司	3,300,000.00	-	-	3,300,000.00
18	京楚投资有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-	3,000,000.00
19	北京定制科技有限责任公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
20	雅库服饰有限公司	2,666,666.00	-	-	2,666,666.00
21	北京全景赛斯科技发展有限公司	600,000.00	1,575,000.00	-	2,175,000.00
22	美帆(北京)游艇俱乐部管理有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
23	北京蛭蛭在线科技有限公司	1,650,000.00	-	-	1,650,000.00
24	北京嘎嘎时代科技有限公司		700,000.00	-	700,000.00
25	北京信中利盈佳股权投资中心(有限合伙)	310,000.00	-	-	310,000.00
26	北京中青盟科技有限公司		200,000.00	-	200,000.00
27	北京唐古拉网络科技有限公司	5,971,500.00	-	-	5,971,500.00
28	北京约瑟投资有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
	合计	580,598,166.00	3,975,000.00	5,000,000.00	579,573,166.00

(续上表)

序号	被投资单位	减值准备			在被投资单位持股比例	本期现金红利
		2014年12月31日	本期增加	本期减少		
1	中国诚信信用管理股份有限公司	-	-	-	10.00%	
2	Prestige Motor Holdings S.A.	-	-	-	3.00%	
3	北京瑞星信息技术有限公司	-	-	-	7.00%	
4	长安保证担保有限公司	-	-	-	3.51%	
5	深圳粤信资本股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	15.00%	
6	泰国暹罗航空有限公司	-	-	-	33.75%	
7	北京斯凯维格科贸有限公司	4,000,000.00	-	4,000,000.00	20.00%	

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	被投资单位	减值准备				在被投资单	本期现金
		2014 年 12 月	本期	本期	2015 年 4 月	位持股比例	红利
		31 日	增加	减少	30 日		
8	北京本草地养生科技发展有限公司	-	-	-	-	30.00%	-
9	湖北李时珍健康产业开发股份有限公司	-	-	-	-	15.00%	-
10	北京吉威时代软件股份有限公司	-	-	-	-	5.00%	-
11	中视环球汽车赛事管理有限公司	-	-	-	-	12.00%	-
12	华涌船舶发展有限公司	-	-	-	-	10.00%	-
13	武汉宏源寰球科技有限公司	-	-	-	-	8.91%	-
14	北京圆通慧达管理软件开发有限公司	-	-	-	-	15.00%	-
15	浙江浙信博君股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	8.93%	-
16	北京法尔之星首饰制作有限公司	-	-	-	-	8.30%	-
17	北京正和岛信息科技有限公司	-	-	-	-	0.90%	-
18	京楚投资有限责任公司	-	-	-	-	3.00%	-
19	北京定制科技有限责任公司	-	-	-	-	1.50%	-
20	雅库服饰有限公司	-	-	-	-	11.43%	-
21	北京全景赛斯科技发展有限公司	-	-	-	-	11.07%	-
22	美帆(北京)游艇俱乐部管理有限公司	-	-	-	-	20.00%	-
23	北京蝓蝓在线科技有限公司	-	-	-	-	10.00%	-
24	北京嘎嘎时代科技有限公司	-	-	-	-	8.40%	-
25	北京信中利盈佳股权投资中心(有限合伙)	-	-	-	-	1.00%	-
26	北京中青盟科技有限公司	-	-	-	-	2.00%	-
27	北京唐古拉网络科技有限公司	5,971,500.00	-	-	5,971,500.00	42.26%	-
28	北京约瑟投资有限公司	=	=	=	=	-	-
	合计	<u>9,971,500.00</u>	=	=	<u>9,971,500.00</u>		

(4) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
2014 年 12 月 31 日已计提减值金额	9,971,500.00	-	9,971,500.00
本期计提	-	-	-
其中: 从其他综合收益转入	-	-	-
本期减少	-	-	-
其中: 期后公允价值回升转回	-	-	-
2015 年 4 月 30 日已计提减值金额	9,971,500.00	-	9,971,500.00

北京信利投资有限公司财务报表附注
2013年1月1日至2015年4月30日
(本财务报表除特别注明外,均以人民币元列示)

8、长期股权投资

被投资单位	2014年12月	本期增减变动							
	31日余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
广东信利投资有限公司	7,941,849.62	-	-	-756.00	-	-	-	-	-
汉信资本(武汉)股权投资管理有限公司	4,864,870.25	-	-	-217,805.65	-	-	-	-	-
深圳东方云信基金投资管理有限公司	-	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
长利基金管理有限公司	2,995,233.25	=	=	-8,925.63	=	=	=	=	=
合计	15,801,953.12	4,000,000.00	=	-227,487.28	=	=	=	=	=

被投资单位	2015年4月30日余额	减值准备期末余额
联营企业	-	-
广东信利投资有限公司	7,941,093.62	-
汉信资本(武汉)股权投资管理有限公司	4,647,064.60	-
深圳东方云信基金投资管理有限公司	4,000,000.00	-
长利基金管理有限公司	2,986,307.62	=
合计	19,574,465.84	=

9、固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	办公设备	运输设备	合计
① 账面原值			
1) 2014年12月31日余额	1,255,857.29	2,276,869.00	3,532,726.29
2) 本期增加金额	420,121.17	-	420,121.17
<1> 购置	420,121.17	-	420,121.17
<2> 在建工程转入	-	-	-
<3> 企业合并增加	-	-	-
3) 本期减少金额	-	-	-
处置或报废	-	-	-
4) 2015年4月30日余额	1,675,978.46	2,276,869.00	3,952,847.46

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	办公设备	运输设备	合计
② 累计折旧			
1) 2014 年 12 月 31 日余额	914,609.93	1,807,613.58	2,722,223.51
2) 本期增加金额	53,950.04	144,201.71	198,151.75
计提	53,950.04	144,201.71	198,151.75
3) 本期减少金额	-	-	-
处置或报废	-	-	-
4) 2015 年 4 月 30 日余额	968,559.97	1,951,815.29	2,920,375.26
③ 减值准备			
1) 2014 年 12 月 31 日余额	-	-	-
2) 本期增加金额	-	-	-
计提	-	-	-
3) 本期减少金额	-	-	-
处置或报废	-	-	-
4) 2015 年 4 月 30 日余额	-	-	-
④ 账面价值			
1) 2014 年 12 月 31 日账面价值	341,247.36	469,255.42	810,502.78
2) 2015 年 4 月 30 日账面价值	707,418.49	325,053.71	1,032,472.20

10、长期待摊费用

项目	2014 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2015 年 4 月 30 日余额
房屋装修费	-	667,000.00	27,791.67	-	639,208.33

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2015 年 4 月 30 日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,347,064.51	336,766.13
可供出售金融资产减值准备	7,971,500.00	1,992,875.00
合计	9,318,564.51	2,329,641.13

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,274,822.69	568,705.67
可供出售金融资产减值准备	7,971,500.00	1,992,875.00
合计	10,246,322.69	2,561,580.67

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,131,928.79	282,982.20
可供出售金融资产减值准备	5,971,500.00	1,492,875.00
合计	7,103,428.79	1,775,857.20

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2015 年 4 月 30 日余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	23,353,822.24	5,838,455.56
交易性金融资产公允价值变动	75,900,521.78	18,975,130.45
合计	99,254,344.02	24,813,586.01

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	22,598,222.24	5,649,555.56
交易性金融资产公允价值变动	75,900,521.78	18,975,130.45
合计	98,498,744.02	24,624,686.01

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	8,247,294.00	2,061,823.50
交易性金融资产公允价值变动	29,177,819.58	7,294,454.90
合计	37,425,113.58	9,356,278.40

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2015 年 4 月 30 日	
	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税负债期末余额
递延所得税负债	500,000.00	32,872,989.67

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税负债期初余额
递延所得税负债	500,000.00	15,001,957.26

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税负债期初余额

递延所得税负债

以抵消后净额列示的递延所得税负债系根据本公司按照股权中心享有收益份额预提所得税负债。

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	2015 年 4 月 30 日余额	2014 年 12 月 31 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
可抵扣暂时性差异	41,015.29	43,000.09	23,000.00
可抵扣亏损	5,612,801.80	1,440,085.71	62,024,949.60
合计	5,653,817.09	1,483,085.80	62,047,949.60

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2015 年 4 月 30 日余额	2014 年 12 月 31 日余额	2013 年 12 月 31 日余额	备注
2016 年	-	-	8,999,887.12	-
2017 年	-	-	46,851,046.81	-
2018 年	214,594.59	214,594.59	6,174,015.67	-
2019 年	1,225,491.12	1,225,491.12	-	-
2020 年	4,172,716.09	=	=	-
合计	5,612,801.80	1,440,085.71	62,024,949.60	

12、其他非流动资产

项目	2015 年 4 月 30 日余额	2014 年 12 月 31 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
委托投资代管股权	78,780,000.00	78,780,000.00	77,500,000.00
其他	177,999.00	177,999.00	177,999.00
合计	78,957,999.00	78,957,999.00	77,677,999.00

期末委托投资代管股权明细

代管股权目标公司	实际股东(委托投资方)	代管股权金额
北京盛信润诚创业投资有限公司	深圳市北大青鸟科技有限公司	52,500,000.00
北京信中瑞创业投资有限公司	杭州北大青鸟科技有限公司	25,000,000.00
北京盛信开元投资管理有限公司	深圳市北大青鸟科技有限公司	900,000.00
北京盛信润城投资管理有限公司	深圳市北大青鸟科技有限公司	380,000.00
合计		78,780,000.00

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

13、短期借款

借款类别	2015 年 4 月 30 日余额	2014 年 12 月 31 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
非金融机构信用借款		87,600,000.00	25,000,000.00
质押借款		20,000,000.00	
合计		107,600,000.00	25,000,000.00

本集团 2014 年末质押借款，系本公司通过中国民生银行股份有限公司呼和浩特分行取得天风天睿投资有限公司的委托贷款 2,000.00 万元，贷款期限 2014 年 7 月 29 日至 2014 年 11 月 28 日止，年利率 12.5%。2014 年 11 月三方就原借款合同项下债务履行期达成展期协议，贷款展期期限为 2014 年 11 月 28 日至 2015 年 2 月 27 日。股权中心有限合伙以其持有的浙江强视传媒股份有限公司 7.10%的股权为本公司取得以上委托贷款设定质押。同时，汪超涌先生为该委托贷款合同承担连带责任保证担保。

本集团期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

14、预收款项

项目	2015 年 4 月 30 日余额	2014 年 12 月 31 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
预收管理费	1,325,000.00	1,605,000.00	560,000.00
预收股权转让款	=	3,000,000.00	=
合计	1,325,000.00	4,605,000.00	560,000.00

本公司各期末无账龄超过 1 年的预收款项。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2014 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2015 年 4 月 30 日余额
短期薪酬	785,065.55	4,021,537.33	3,721,841.67	1,084,761.21
离职后福利-设定提存计划	52,508.38	183,650.51	174,589.09	61,569.80
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	837,573.93	4,205,187.84	3,896,430.76	1,146,331.01

(2) 短期薪酬

项目	2014 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2015 年 4 月 30 日余额
工资、奖金、津贴和补贴	731,284.91	3,844,930.92	3,567,661.84	1,008,553.99
职工福利费		9,648.20	9,648.20	-
社会保险费	36,776.64	117,998.21	111,651.63	43,123.22

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013年1月1日至2015年4月30日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2014年12月31日余额	本期增加	本期减少	2015年4月30日余额
其中：医疗保险费	34,026.20	106,924.76	101,052.83	39,898.13
工伤保险费	750.12	3,853.06	3,723.61	879.57
生育保险费	2,000.32	7,220.39	6,875.19	2,345.52
住房公积金	17,004.00	48,960.00	32,880.00	33,084.00
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	=	=	=	=
合计	<u>785,065.55</u>	<u>4,021,537.33</u>	<u>3,721,841.67</u>	<u>1,084,761.21</u>

(3) 设定提存计划

项目	2014年12月31日余额	本期增加	本期减少	2015年4月30日余额
基本养老保险	50,007.98	172,096.07	163,466.14	58,637.91
失业保险费	2,500.40	11,554.44	11,122.95	2,931.90
企业年金缴费	=	=	=	=
合计	<u>52,508.38</u>	<u>183,650.51</u>	<u>174,589.09</u>	<u>61,569.80</u>

16、应交税费

项目	2015年4月30日余额	2014年12月31日余额	2013年12月31日余额
营业税	1,850,000.00	2,222,000.00	1,000,400.00
增值税	1,772,378.10	-59,264.80	
城市维护建设税	287,990.57	155,540.00	70,028.00
教育费附加	123,424.53	67,500.00	30,012.00
地方教育附加	82,283.02	43,600.00	20,008.00
企业所得税	10,647,305.57	2,404,926.59	278,163.58
个人所得税	-4,393.19	13,193.89	3,679.06
堤围费	=	840.00	=
合计	<u>14,758,988.60</u>	<u>4,848,335.68</u>	<u>1,402,290.64</u>

17、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2015年4月30日余额	2014年12月31日余额	2013年12月31日余额
往来款	47,000,000.00	47,000,000.00	78,305,739.00
应付房租	7,294,724.01	1,937,017.11	-
其他	<u>2,715,960.00</u>	<u>1,429,676.00</u>	<u>1,646.00</u>
合计	<u>57,010,684.01</u>	<u>50,366,693.11</u>	<u>78,307,385.00</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	2015 年 4 月 30 日余额	未偿还或结转的原因
广东信中利投资有限公司	27,000,000.00	关联公司间的战略财务合作
长安保证担保有限公司	20,000,000.00	资金往来

18、一年内到期的非流动负债

款项性质	2015 年 4 月 30 日余额	2014 年 12 月 31 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
一年内到期的长期借款	150,000,000.00	-	-

19、长期借款

借款类别	2015 年 4 月 30 日余额	2014 年 12 月 31 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
质押借款	23,740,000.00	-	-
非金融机构信用借款	-	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	23,740,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00

本集团期末质押借款 2,374.00 万元, 系股权中心有限合伙将其持有的道博股份(SH600136) 的股份对兴业证券公司进行质押取得。根据股权中心有限合伙与兴业证券股份有限公司(以下简称兴业证券公司)签订的《股票质押式回购交易协议》, 2015 年 3 月股权中心有限合伙取得借款 1,220.00 万元, 融资期限为 2015 年 3 月 25 日至 2017 年 3 月 27 日, 质押回购利率 8.30%。2015 年 4 月股权中心有限合伙取得借款 1,154.00 万元, 融资期限为 2015 年 4 月 9 日至 2017 年 4 月 6 日, 质押回购利率 8.30%。

本集团 2014 年末, 2013 年年末非金融机构长期借款, 系 (1) 本公司向长利投资有限责任公司借入 100,000,000.00 元, 期限 2013 年 12 月 30 日至 2015 年 12 月 11 日, 利率 8.00%; (2) 本公司向王中军借入 50,000,000.00 元, 期限 2013 年 12 月 1 日至 2015 年 11 月 10 日, 利率 12.50%; (3) 2015 年 4 月 30 日重分类至一年内到期的非流动负债。

20、长期应付款

长期应付款按款项性质分类

款项性质	2015 年 4 月 30 日余额	2014 年 12 月 31 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
汪超涌先生往来借款	78,261,776.33	199,907,098.69	139,983,605.46

21、其他非流动负债

项目	2015 年 4 月 30 日余额	2014 年 12 月 31 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
委托投资资管资金	78,780,000.00	78,780,000.00	77,500,000.00
长期往来	65,300,000.00	81,300,000.00	81,300,000.00
合计	144,080,000.00	160,080,000.00	158,800,000.00

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外, 均以人民币元列示)

(1) 委托投资代管资金投资情况详见本附注六、12.

(2) 长期往来期末明细

长期往来借款	2015 年 4 月	2014 年 12 月	2013 年 12 月
	30 日余额	31 日余额	31 日余额
汉信资本(武汉)股权投资基金中心(有限合伙)	65,300,000.00	65,300,000.00	65,300,000.00
浙江浙信博君股权投资合伙企业(有限合伙)	=	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	65,300,000.00	81,300,000.00	81,300,000.00

22、实收资本

股东方名称	2014 年 12 月	本期变动增减(+、-)			2015 年 4 月
	31 日余额	发行新股	转让/受让	小计	30 日余额
汪超涌	85,000,000.00	-	-15,377,856.00	-15,377,856.00	69,622,144.00
李亦非	64,000,000.00	-	-7,029,876.00	-7,029,876.00	56,970,124.00
上海思邈股权投资中心 (有限合伙)	-	-	17,574,692.00	17,574,692.00	17,574,692.00
王 强	-	-	3,514,938.00	3,514,938.00	3,514,938.00
黄一峰	-	3,514,938.00	-	3,514,938.00	3,514,938.00
深圳久久益资产管理 有限公司	-	2,636,204.00	-	2,636,204.00	2,636,204.00
上海益畅投资管理合伙企业 (有限合伙)	-	2,196,837.00	-	2,196,837.00	2,196,837.00
温卫锋	-	2,196,837.00	-	2,196,837.00	2,196,837.00
周 兵	-	1,405,975.00	-	1,405,975.00	1,405,975.00
徐 东	-	1,318,102.00	-	1,318,102.00	1,318,102.00
唐翠荣	-	1,318,102.00	-	1,318,102.00	1,318,102.00
云南宁祥春融股权投资基金 (有限合伙)	-	1,318,102.00	-	1,318,102.00	1,318,102.00
苏州大得宏强投资中心 (有限合伙)	-	1,318,102.00	-	1,318,102.00	1,318,102.00
中诚信资讯科技有限公司	-	1,318,102.00	-	1,318,102.00	1,318,102.00
魏 勤	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
邓建宇	-	878,735.00	-	878,735.00	878,735.00
刘俊辉	-	878,735.00	-	878,735.00	878,735.00
黄星顺	-	878,735.00	-	878,735.00	878,735.00
李建伟	-	878,735.00	-	878,735.00	878,735.00
俞敏洪	-	-	878,735.00	878,735.00	878,735.00

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外, 均以人民币元列示)

股东方名称	2014 年 12 月	本期变动增减(+、-)			2015 年 4 月
	31 日余额	发行新股	转让/受让	小计	30 日余额
北京京城九方酒店管理有限 责任公司	-	659,051.00	-	659,051.00	659,051.00
田 勇	-	659,051.00	-	659,051.00	659,051.00
黎方平	-	439,367.00	-	439,367.00	439,367.00
雷小宁	-	-	439,367.00	439,367.00	439,367.00
建兰宁	-	386,643.00	-	386,643.00	386,643.00
何 强	-	285,589.00	-	285,589.00	285,589.00
刘小峰	-	246,046.00	-	246,046.00	246,046.00
方 徽	-	219,684.00	-	219,684.00	219,684.00
刘俊杰	-	210,896.00	-	210,896.00	210,896.00
京楚投资有限责任公司	-	153,779.00	-	153,779.00	153,779.00
田 刚	-	153,779.00	-	153,779.00	153,779.00
赵 飞	-	105,448.00	-	105,448.00	105,448.00
沈艳菱	-	105,448.00	-	105,448.00	105,448.00
汪 栩	=	65,902.00	=	65,902.00	65,902.00
合计	150,000,000.00	25,746,924.00	=	25,746,924.00	175,746,924.00

本期实收资本变动情况详见本附注一、公司的基本情况。

(续上表)

股东方名称	2013 年 12 月	本期变动增减(+、-)					2014 年 12 月 31 日余额
	31 日余额	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
汪超涌	85,000,000.00	-	-	-	-	-	85,000,000.00
李亦非	64,000,000.00	-	-	-	-	-	64,000,000.00
魏 勤	1,000,000.00	=	=	=	=	=	1,000,000.00
合计	150,000,000.00	=	=	=	=	=	150,000,000.00

(续上表)

股东方名称	2012 年 12 月	本期变动增减(+、-)					2013 年 12 月 31 日余额
	31 日余额	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
汪超涌	85,000,000.00	-	-	-	-	-	85,000,000.00
李亦非	64,000,000.00	-	-	-	-	-	64,000,000.00
魏 勤	1,000,000.00	=	=	=	=	=	1,000,000.00
合计	150,000,000.00	=	=	=	=	=	150,000,000.00

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013年1月1日至2015年4月30日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

23、资本公积

项目	2014年12月31日余额	本期增加	本期减少	2015年4月30日余额
资本溢价	-	560,253,076.00	-	560,253,076.00
其他资本公积	=	<u>1,800,000.00</u>	=	<u>1,800,000.00</u>
合计	=	<u>562,053,076.00</u>	=	<u>562,053,076.00</u>

注：2015年4月27日，根据本公司股东会决议及修改后的章程，公司注册资本由15,000.00万元变更为17,574.6924万元，详见本附注一、公司的基本情况。本次增资，本公司收到新增出资586,000,000.00元，其中25,746,924.00元计入实收资本，560,253,076.00元计入资本溢价。

(续上表)

项目	2013年12月31日余额	本期增加	本期减少	2014年12月31日余额
资本溢价	-	-	-	-
其他资本公积	<u>89,743.75</u>	=	<u>89,743.75</u>	=
合计	<u>89,743.75</u>	=	<u>89,743.75</u>	=

注：本年资本公积减少系本公司2014年12月购买信中达公司少数股东全部权益，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有信中达公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，首先调整资本公积。

(续上表)

项目	2012年12月31日余额	本期增加	本期减少	2013年12月31日余额
资本溢价	-	-	-	-
其他资本公积	<u>89,743.75</u>	=	=	<u>89,743.75</u>
合计	<u>89,743.75</u>	=	=	<u>89,743.75</u>

24、其他综合收益

项目	2014 年 12 月		本期发生额				2015 年 4 月 30
	31 日余额	本期所得	减:计入其他	减: 所得税	税后归属	税后归属	日余额
		税前	综合收益当	费用	于母公司	于少数	
		发生额	期转入损益			股东	
以后将重分类进损益的	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益							
其中: 可供出售金融资	16,948,666.68	755,600.00	=	188,900.00	566,700.00	=	17,515,366.68
产公允价值变动损益							
其他综合收益合计	16,948,666.68	755,600.00	=	188,900.00	566,700.00	=	17,515,366.68

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013年1月1日至2015年4月30日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

项目	2013年12月31		本期发生额				2014年12月	
	日余额	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	31日余额	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	6,185,470.50	14,350,928.24	=	3,587,732.06	10,763,196.18	=	16,948,666.68	
其他综合收益合计	6,185,470.50	14,350,928.24	=	3,587,732.06	10,763,196.18	=	16,948,666.68	

(续上表)

项目	2012年12月31		本期发生额				2013年12月31	
	日余额	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	日余额	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	=	8,247,294.00	=	2,061,823.50	6,185,470.50	=	6,185,470.50	
其他综合收益合计	=	8,247,294.00	=	2,061,823.50	6,185,470.50	=	6,185,470.50	

25、未分配利润

项目	2015年1月至4月	2014年度	2013年度
上期期末余额	69,817,260.07	-28,901,624.78	-19,309,861.12
加：期初未分配利润调整数	-	-	-
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	-	-	-
会计政策变更	-	-	-
重要前期差错更正	-	-	-
同一控制合并范围变更	-	-	-
本期期初余额	69,817,260.07	-28,901,624.78	-19,309,861.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,800,097.01	90,889,728.13	-9,591,763.66
减：提取法定盈余公积	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
加：收购少数股东权益调整	-	7,829,156.72	-
本期期末余额	137,617,357.08	69,817,260.07	-28,901,624.78

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外, 均以人民币元列示)

26、营业收入

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	-	-	-
管理费收入	1,180,000.00	5,000,000.00	711,900.00
咨询顾问收入	37,735,849.06	20,943,396.20	28,000.00
其他	<u>20,660.38</u>	=	=
合计	<u>38,936,509.44</u>	<u>25,943,396.20</u>	<u>739,900.00</u>

27、营业税金及附加

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
营业税	184,000.00	1,750,000.00	536,995.00
城市维护建设税	171,370.57	116,462.27	37,589.65
教育费附加	73,444.53	51,698.11	16,109.85
地方教育费附加	<u>48,963.02</u>	<u>48,632.08</u>	<u>10,739.90</u>
合计	<u>477,778.12</u>	<u>1,966,792.46</u>	<u>601,434.40</u>

28、销售费用

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
办公费	497,615.69	2,220,292.03	2,971,134.01
交通费	456,003.30	1,275,861.84	1,079,622.47
服务费	218,659.00	1,960,586.36	1,919,200.00
差旅费	104,510.29	245,556.70	32,664.50
中介服务费	-	341,693.83	300,048.89
其他	<u>130,194.80</u>	<u>204,513.26</u>	<u>132,061.80</u>
合计	<u>1,406,983.08</u>	<u>6,248,504.02</u>	<u>6,434,731.67</u>

29、管理费用

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
房租	6,363,398.90	12,823,423.77	1,833,018.00
工资薪酬	4,288,455.90	6,161,910.78	4,857,662.74
办公费	1,078,015.35	741,566.44	579,973.78
咨询费	431,000.00	616,000.00	49,000.00
折旧摊销	259,965.49	585,401.63	1,427,852.28
装修费	208,824.56	-	-
交通费	23,690.74	320,011.69	802,911.65
招待费	2,776.00	70,223.09	156,204.65
其他	<u>57,444.24</u>	<u>12,288.0</u>	=
合计	<u>12,713,571.18</u>	<u>21,330,825.40</u>	<u>9,706,623.10</u>

2014 年房租费用比 2013 年增加 10,966,994.34 元, 主要系 2014 年本公司新增承租洋浦强辉物业资讯有限公司位于朝阳区幸福二村的某物业。

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

30、财务费用

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	8,623,859.07	22,055,358.49	3,340,595.28
减：利息收入	80,906.55	176,093.19	606,839.17
加：银行手续费	21,302.02	4,562.64	945.93
加：其他支出	<u>1,210.00</u>	<u>3,530.00</u>	<u>1,815.00</u>
合计	<u>8,565,464.54</u>	<u>21,887,357.94</u>	<u>2,736,517.04</u>

31、资产减值损失

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
坏账损失	-922,417.98	1,162,893.99	987,339.97
可供出售金融资产减值损失	-	4,000,000.00	-
其他	=	<u>70,000.00</u>	=
合计	<u>-922,417.98</u>	<u>5,232,893.99</u>	<u>987,339.97</u>

32、公允价值变动收益/损失

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的权益工具	89,816,630.75	118,195,691.91	7,101,975.66

33、投资收益

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-227,487.28	-509,487.85	-1,174,086.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-	853,544.72	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	19,124,532.03	83,038,914.00	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	8,400,000.00	4,619,003.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,000,000.00	-	1,700,000.00
其他	=	=	<u>400,000.00</u>
合计	<u>20,897,044.75</u>	<u>91,782,970.87</u>	<u>5,544,916.34</u>

34、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置利得	-	207.60	-
其中：固定资产处置利得	-	207.60	-
其他	=	<u>1,131.35</u>	<u>10,690.71</u>
合计	=	<u>1,338.95</u>	<u>10,690.71</u>

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额		
	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置利得	-	207.60	-
其中：固定资产处置利得	-	207.60	-
其他	=	<u>1,131.35</u>	<u>10,690.71</u>
合计	=	<u>1,338.95</u>	<u>10,690.71</u>

35、营业外支出

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
对外捐赠	-	1,000,000.00	1,200,000.00
其他	<u>280.00</u>	<u>1,400.00</u>	<u>711.90</u>
合计	<u>280.00</u>	<u>1,001,400.00</u>	<u>1,200,711.90</u>

(续上表)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额		
	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
对外捐赠	-	1,000,000.00	1,200,000.00
其他	<u>280.00</u>	<u>1,400.00</u>	<u>711.90</u>
合计	<u>280.00</u>	<u>1,001,400.00</u>	<u>1,200,711.90</u>

36、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
当期所得税费用	8,251,707.28	2,126,763.01	-
递延所得税费用	<u>18,102,971.95</u>	<u>25,896,909.34</u>	<u>1,123,881.41</u>
合计	<u>26,354,679.23</u>	<u>28,023,672.35</u>	<u>1,123,881.41</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
本期合并利润总额	127,408,526.00	178,255,624.12	-8,269,875.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	25%	25%	25%
子公司适用不同税率的影响	-	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-	-
非应税收入的影响	56,871.82	127,371.95	293,521.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,141,935.93	5,799,690.25	1,348,574.59
使用前期未确认递延所得税资产的	-	-15,442,288.33	-
可抵扣亏损的影响			

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,043,179.02	311,372.81	1,549,253.92
有限合伙企业其他合伙人权益的影响	-8,739,439.04	-7,336,380.36	-
所得税费用	26,354,679.23	28,023,672.35	1,123,881.41

37、其他综合收益

详见附注六、22。

38、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

① 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
往来款	115,515,730.58	313,976,658.72	276,736,011.84
利息收入	5,905.92	60,306.89	79,508.26
其他	32,373.99	1,461,226.82	6,218,877.00
合计	115,554,010.49	315,498,192.43	283,034,397.10

② 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
往来款	272,705,149.40	278,319,404.92	455,609,826.98
租赁费	1,957,136.61	3,096,295.43	9,696,875.23
差旅费	486,056.03	1,326,359.05	922,493.78
办公费	317,411.78	306,830.26	456,186.66
服务费	287,323.40	540,441.89	1,948,300.00
咨询费	207,000.00	544,000.00	1,093,449.89
会议费	129,354.76	308,325.10	268,632.57
审计费	102,000.00	111,933.96	121,800.00
交通费	70,784.30	254,869.94	166,937.29
通讯费	27,562.20	74,158.19	74,449.99
押金保证金	100.00	13,516.60	2,938,340.00
赞助捐赠款	-	1,000,000.00	1,200,000.00
会员费	-	638,188.00	470,000.00
其他	1,378,324.52	3,593,563.26	718,907.42
合计	277,668,203.00	290,127,886.60	475,686,199.81

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
① 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	101,053,846.77	150,231,951.77	-9,393,756.78
加: 资产减值准备	-922,417.98	5,232,893.99	987,339.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	198,151.75	553,577.69	560,142.20
无形资产摊销	-	-	-
长期待摊费用摊销	27,791.67	9,675.18	856,635.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-	-207.60	-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-89,816,630.75	-118,195,691.91	-7,101,975.66
财务费用(收益以“-”填列)	8,541,023.07	22,052,727.78	3,340,595.28
投资损失(收益以“-”填列)	-20,897,044.75	-91,782,970.87	-5,544,916.34
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	231,939.54	-1,280,000.00	-1,775,857.20
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	18,059,932.41	30,270,364.87	9,356,278.40
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,136,752.05	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-45,114,893.09	2,024,787.28	-49,654,928.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-109,488,114.53	51,724,744.56	-128,314,729.07
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-140,263,167.94	50,841,852.74	-186,685,172.45
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	371,069,789.73	28,714,668.06	2,651,242.94
减: 现金的期初余额	28,714,668.06	2,651,242.94	111,387,591.38
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	342,355,121.67	26,063,425.12	-108,736,348.44

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 现金和现金等价物

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
	余额	余额	余额
现金			
其中：库存现金	21,040.81	1,398.68	11,360.66
可随时用于支付的银行存款	371,047,834.29	28,712,355.38	2,639,882.28
可随时用于支付的其他货币资金	914.63	914.00	
期末现金和现金等价物余额	371,069,789.73	28,714,668.06	2,651,242.94
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			

39、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2015 年 4 月 30 日账面价值	受限原因
交易性金融资产	80,065,697.00	(1)解除禁售日为 2017 年 2 月 18 日 (2)股票质押回购融资

七、合并范围的变化

2013 年相比上年本集团合并范围无变动。

2014 年合并范围相比上年，因新设增加盈佳投资管理公司、粉丝时代公司共 2 家子公司。

2015 年 1 月至 4 月合并范围相比上年，因新设增加粉丝天地公司、粉丝星途公司、中驰极速公司共 3 家子公司。本期新设三家子公司暂未开展营业活动。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经	注册地	业务性质	持股比例		取得
	营地			直接	间接	方式
北京信中达创业投资有限公司	北京	北京	创业投资业务	100.00%	-	新设及股 权受让
北京信中利股权投资中心(有限合伙)	北京	北京	项目投资，投资管理，	60.00%	1.00%	新设
北京粉丝时代网络科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、 技术咨询	60.00%	-	新设
北京粉丝天地网络科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、 技术咨询	-	70.00%	新设
北京粉丝星途科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、 技术咨询	6.84%	93.16%	新设

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例		取得 方式
				直接	间接	
北京信中利股权投资管理有限公司	北京	北京	投资管理；资产管理； 投资咨询	45.00%	-	新设
北京信中利盈佳投资管理咨询有限公司	北京	北京	投资管理；资产管理； 投资咨询	60.00%	-	新设
浙江浙信股权投资管理有限公司	杭州	杭州	投资管理；资产管理； 投资咨询	55.00%	-	新设
中驰极速体育文化发展有限公司	北京	北京	体育运动项目经营	100.00%	-	新设

本公司持有股权管理公司半数以下表决权但仍控制该公司，是基于：

- ① 本公司为股权管理公司第一大股东，本公司实际控制并主导股权管理公司的经营活动；
- ② 股权管理公司除本公司以外的三个自然人股东中含汪超涌持股 25.00%，汪超涌为本公司股东，是本公司利益一致者。

粉丝天地公司、粉丝星途公司、中驰极速公司，为本期新设增加，暂未开展营业活动。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2015 年 4 月 30 日少数股东权益余额
北京信中利股权投资中心 (有限合伙)	39.00%	34,957,756.17	-	454,303,277.59
北京粉丝时代网络科技有限公司	40.00%	-1,565,284.34	-	3,157,332.93
北京信中利股权投资管理有限公司	55.00%	-215.69	-	8,385,579.03
北京信中利盈佳投资管理咨询有限公司	40.00%	-12.20	-	122,120.16
浙江浙信股权投资管理有限公司	45.00%	-13,445.46	-	4,577,625.24

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外, 均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2015 年 4 月 30 日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京信中利股权投资中心(有限合伙)	931,917,136.59	290,000,000.00	1,221,917,136.59	2,381,900.33	23,740,000.00	26,121,900.33
北京粉丝时代网络科技有限公司	7,275,918.76	1,120,396.68	8,396,315.44	502,983.11	-	502,983.11
北京信中利股权投资管理有限公司	5,315,902.82	10,000,000.00	15,315,902.82	-	69,395.50	69,395.50
北京信中利盈佳投资管理咨询有限公司	1,325,445.39	310,000.00	1,635,445.39	1,330,145.00	-	1,330,145.00
浙江浙信股权投资管理有限公司	6,173,128.19	5,001,089.40	11,174,217.59	1,001,717.05	-	1,001,717.05

(续上表)

子公司名称	2014 年 12 月 31 日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京信中利股权投资中心(有限合伙)	802,575,250.81	290,000,000.00	1,092,575,250.81	3,221,900.33	-	3,221,900.33
北京粉丝时代网络科技有限公司	9,159,155.74	135,858.00	9,295,013.74	488,470.56	-	488,470.56
北京信中利股权投资管理有限公司	5,316,294.98	10,000,000.00	15,316,294.98	-	69,395.50	69,395.50
北京信中利盈佳投资管理咨询有限公司	1,325,475.88	310,000.00	1,635,475.88	1,330,145.00	-	1,330,145.00
浙江浙信股权投资管理有限公司	5,655,632.55	5,001,356.58	10,656,989.13	454,609.80	-	454,609.80
北京信中达创业投资有限公司	233,293,973.67	31,265,435.02	264,559,408.69	-	14,995,930.45	14,995,930.45

(续上表)

子公司名称	2013 年 12 月 31 日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京信中利股权投资中心(有限合伙)	799,002,301.39	176,000,000.00	975,002,301.39	-	-	-
北京信中利股权投资管理有限公司	4,979,399.15	10,000,000.00	14,979,399.15	-	-	-
浙江浙信股权投资管理有限公司	5,722,063.96	5,008,256.24	10,730,320.20	612,845.03	-	612,845.03
北京信中达创业投资有限公司	186,598,636.65	32,582,746.31	219,181,382.96	-	3,315,254.90	3,315,254.90

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外,均以人民币元列示)

(续上表)

子公司名称	2015 年 1 月至 4 月发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京信中利股权投资中心(有限合伙)	-	106,441,885.78	106,441,885.78	-52,688,687.00
北京粉丝时代网络科技有限公司	20,660.38	-3,913,210.85	-3,913,210.85	19,100.74
北京信中利股权投资管理有限公司	-	-392.16	-392.16	-87,036,462.90
北京信中利盈佳投资管理咨询有限公司	-	-30.49	-30.49	-30.49
浙江浙信股权投资管理有限公司	280,000.00	-29,878.79	-29,878.79	651,833.51

(续上表)

子公司名称	2014 年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京信中利股权投资中心(有限合伙)	-	150,970,052.45	150,970,052.45	38,244,468.59
北京粉丝时代网络科技有限公司	-	-1,193,456.82	-1,193,456.82	-9,521,196.26
北京信中利股权投资管理有限公司	-	267,500.33	267,500.33	24,950,154.38
北京信中利盈佳投资管理咨询有限公司	-	-4,669.12	-4,669.12	25,475.88
浙江浙信股权投资管理有限公司	1,400,000.00	84,904.16	84,904.16	13,725.84
北京信中达创业投资有限公司	-	33,697,350.18	33,697,350.18	2,824.82

(续上表)

子公司名称	2013 年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京信中利股权投资中心(有限合伙)	-	-2,971,096.30	-2,971,096.30	-112,869,270.42
北京信中利股权投资管理有限公司	-	-2,694.96	-2,694.96	-73,382,582.43
浙江浙信股权投资管理有限公司	711,900.00	-100,034.87	-100,034.87	-30,430.03
北京信中达创业投资有限公司	-	3,957,339.48	3,957,339.48	-397,124.61

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

2014 年 12 月购买信中达公司少数股东全部权益,对信中达公司的股权从 70.00%增加到 100.00%。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	信中达公司
现金	925,261.77
非现金资产的公允价值	263,634,146.92
负债的公允价值	14,995,930.45
净资产的公允价值	249,563,478.24
购买成本/处置对价合计	67,200,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	74,869,043.47
差额	7,669,043.47
其中:调整资本公积	-89,743.75
调整盈余公积	-
调整未分配利润	7,758,787.22

3、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东信中利投资有限公司	广州市	广州市	股权投资、投资管理咨询	20.00%	-	权益法
汉信资本(武汉)股权投资管理有限公司	武汉市	武汉市	股权投资、投资管理咨询	20.00%	-	权益法
深圳东方云信基金投资管理有限公司	深圳市	深圳市	股权投资、投资管理咨询	40.00%	-	权益法
长利基金管理有限公司	武汉市	武汉市	股权投资、投资管理咨询	30.00%	-	权益法

广东信中利投资有限公司以下简称“广东信中利”，汉信资本(武汉)股权投资管理有限公司以下简称“汉信资本”，深圳东方云信基金投资管理有限公司以下简称“东方云信”，长利基金管理有限公司以下简称“长利基金管理公司”。

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	2015年4月30日余额/2015年1月至4月发生额			
	广东信中利	汉信资本	东方云信	长利基金管理公司
流动资产：	43,603,752.59	6,141,081.52	13,000,664.78	4,972,358.73
其中：现金和现金等价物	13,777.59	381,113.84	13,000,664.78	172,358.73
非流动资产	75,045,763.16	25,318,323.71	4,000,000	5,000,000.00
资产合计	118,649,515.75	31,459,405.23	17,000,664.78	9,972,358.73
流动负债：	78,944,047.67	10,154,688.81	7,001,003	18,000.00
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	78,944,047.67	10,154,688.81	7,001,003	18,000.00
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	-	-	-	-
按持股比例计算的净资产份额	7,941,093.62	4,260,943.28	3,999,864.71	2,986,307.62
调整事项	-	-	-	-
商誉	-	386,121.31	135.29	-
内部交易未实现利润	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	7,941,093.62	4,647,064.60	4,000,000.00	2,986,307.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	-	534,818.02	-	-

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2015 年 4 月 30 日余额/2015 年 1 月至 4 月发生额			
	广东信中利	汉信资本	东方云信	长利基金管理公司
财务费用	-	249.09	319.23	-2,478.91
所得税费用	-	-	-	-
净利润	-3,780.00	-1,089,028.24	-319.23	-29,752.09
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	-3,780.00	-1,089,028.24	-319.23	-29,752.09
本期度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日余额/2014 年度的发生额		
	广东信中利	汉信资本	长利基金管理公司
流动资产：	43,607,532.59	6,870,879.06	5,002,530.82
其中：现金和现金等价物	14,337.59	220,678.21	1,002,530.82
非流动资产	<u>75,045,763.16</u>	<u>25,169,123.57</u>	<u>5,000,000.00</u>
资产合计	<u>118,653,295.75</u>	<u>32,040,002.63</u>	<u>10,002,530.82</u>
流动负债：	78,944,047.67	9,646,257.97	18,420.00
非流动负债	=	=	=
负债合计	<u>78,944,047.67</u>	<u>9,646,257.97</u>	<u>18,420.00</u>
少数股东权益	-	-	-
归属于母公司股东权益	-	-	-
按持股比例计算的净资产份额	7,941,849.62	4,478,748.93	2,995,233.25
调整事项	-	-	-
商誉	-	386,121.31	-
内部交易未实现利润	-	-	-
其他	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	7,941,849.62	4,864,870.25	2,995,233.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-
营业收入	-	1,871,952.98	-
财务费用	185.24	895.75	-19,497.96
所得税费用	-	-	-
净利润	-15,399.45	-2,510,621.67	-14,278.79
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	-15,399.45	-2,510,621.67	-14,278.79
本期度收到的来自联营企业的股利	-	-	-

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日余额/2013 年度的发生额		
	广东信中利	汉信资本	长利基金管理公司
流动资产:	43,619,307.83	18,869,666.75	5,016,389.61
其中: 现金和现金等价物	904,922.83	307,798.25	5,016,389.61
非流动资产	<u>75,049,387.37</u>	<u>27,165,003.42</u>	<u>5,000,000.00</u>
资产合计	<u>118,668,695.20</u>	<u>46,034,670.17</u>	<u>10,016,389.61</u>
流动负债:	78,944,047.67	28,130,303.84	18,000.00
非流动负债	-	-	-
负债合计	<u>78,944,047.67</u>	<u>28,130,303.84</u>	<u>18,000.00</u>
少数股东权益	-	-	-
归属于母公司股东权益	-	-	-
按持股比例计算的净资产份额	7,944,929.51	2,980,873.27	2,999,516.88
调整事项	-	-	-
商誉	-	386,121.31	-
内部交易未实现利润	-	-	-
其他	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	7,944,929.51	3,366,994.58	2,999,516.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-
营业收入	-	138,092.99	-
财务费用	-9,629.90	784.21	-25,858.01
所得税费用	-	-	-
净利润	-44,169.38	-3,188,215.68	-1,610.39
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	-44,169.38	-3,188,215.68	-1,610.39
本期度收到的来自联营企业的股利	-	-	-

九、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

① 实际控制人

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股	对本公司的表
				比例	决权比例
汪超涌	-	自然人	-	39.62%	39.62%
李亦非	-	自然人	-	32.42%	32.42%

② 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		
	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
汪超涌	69,622,145.00	85,000,000.00	85,000,000.00
李亦非	56,970,123.00	64,000,000.00	64,000,000.00

(续上表)

控股股东	持股金额比例		
	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
汪超涌	39.62%	56.67%	56.67%
李亦非	32.42%	42.67%	42.67%

(2) 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

(3) 联营企业

本公司重要的联营企业详见本附注“八、3.(1)重要的联营企业”相关内容。

(4) 其他关联方

① 关联企业

关联方名称	与本公司关系
上海思邈股权投资中心(有限合伙)	持股 5%以上股东
北京祁连关休闲渡假有限公司	实际控制人控制的其他企业
ChinaEquity International Holding Co., Ltd.	实际控制人控制的其他企业

② 本公司关联自然人担任董事、高级管理人员的其他企业均为公司的关联方。

③ 本集团所管理的基金均为公司的关联方。

2、关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

提供劳务

关联方	关联交易内容	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
被管理基金	提供基金管理	1,180,000.00	5,000,000.00	711,900.00
本公司关联自然人担任董事、高级管理人员的其他企业	咨询服务	28,301,886.79	943,396.20	-

(2) 关联方资金拆借

报告期内本公司向本集团关联方资金拆入累计 220,000,000.00 元, 关联方资金拆借所支付的利息费用 2015 年 1 月至 4 月为 2,868,333.33 元, 2014 年度为 5,556,250.00 元, 2013 年度为 2,352,222.22 元。

(3) 关键管理人员薪酬

项目名称	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
薪酬合计	1,062,990.69	2,222,235.62	2,118,267.57

(4) 关联担保保证情况

担保人	被担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	2015 年 4 月 30 日担保是否已履行完毕
汪超涌	北京信中利投资有限公司	连带责任保证	2,000.00 万元	2014 年 7 月	2015 年 2 月	是
汪超涌	北京信中利投资有限公司	连带责任保证	600.00 万元	2015 年 3 月	2015 年 9 月	否

2014 年 7 月 16 日汪超涌与天风天睿投资有限公司签订《保证合同》, 为本公司签订的编号为天睿-民生-委托贷款合同 2014 年第 2 号的委托贷款合同及其展期协议进行保证。

汪潮涌为本公司提供的最高担保额度为 600.00 万元的反担保详见本附注十、1。

3、关联方往来余额

关联方其他往来

项目名称	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款	4,500,000.00	3,600,000.00	-
其中: 被管理的基金	4,500,000.00	3,600,000.00	-
其他应收款	84,264,489.33	39,655,969.33	47,644,066.33
其中: 被管理的基金	39,455.00	39,435.00	-
实际控制人控制的其他企业	15,570.00	10,570.00	5,380.00
关联自然人担任董事、高级管理人员的其他企业	84,209,464.33	39,605,964.33	47,638,686.33
其他应付款	720,000.00	720,000.00	-
其中: 关联自然人担任董事、高级管理人员的其他企业	720,000.00	720,000.00	-
长期应付款	78,261,776.33	199,907,098.69	139,983,605.46
其中: 实际控制人汪超涌	78,261,776.33	199,907,098.69	139,983,605.46

十、或有事项

1、对外担保

2015 年 3 月，本公司与中视环球汽车赛事管理有限公司（以下简称中视环球）签订《委托担保合同》，本公司作为保证人为中视环球于 2015 年 3 月 6 日至 2015 年 9 月 6 日，通过“网信理财”金融平台和/或“网信理财”金融平台分站和/或“金融工场”平台取得的合计不超过人民币 600.00 万元的借款提供连带责任保证担保。

汪超涌为本公司依据上诉合同向出借人提供的一系列保证担保提供最高额保证反担保措施，保证反担保的最高担保额度为人民币 600.00 万元。

2、截止 2015 年 4 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1、已签订的正在履行的重大租赁合同及财务影响

<u>剩余租赁期</u>	<u>最低租赁付款额</u>
2015 年 5 月至 12 月	9,685,085.55
2016 年	15,042,787.13
2017 年	15,042,787.13
2017 年以后	<u>103,362,498.12</u>
合计	<u>143,133,157.93</u>

2、已签订合同尚未履行/未完全履行的对外投资协议

<u>被投资企业名称</u>	<u>约定投资额</u>	<u>约定出资时间</u>
动吧斯博体育文化(北京)有限公司	1,800,000.00	2015 年 5 月
北京市科瑞讯科技发展股份有限公司	20,000,000.00	2015 年 5 月
北京百会易泊科技有限公司	8,000,000.00	2015 年 5 月
北京爱云路科技有限公司	2,000,000.00	2015 年 5 月
北京智云奇点科技有限公司	<u>10,000,000.00</u>	2015 年 5 月
合计	<u>41,800,000.00</u>	

3、除上述承诺事项外，截止 2015 年 4 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

项目	内容	约定投资金额
新签订的投资协议		
湖北易瓦特科技有限公司	对外投资	40,000,000.00
北京世纪星滑冰俱乐部有限公司	对外投资	18,750,000.00
北京决胜嘉业教育科技有限公司	对外投资	16,146,000.00
萌宝信息技术(上海)有限公司	对外投资	5,000,000.00
安徽宾肯电气股份有限公司	对外投资	18,000,000.00
深圳梵睿澜汽车服务有限公司	对外投资	10,000,000.00
云南绿生中草药开发有限公司	对外投资	2,400,000.00
北京金润方舟科技股份有限公司	对外投资	16,800,000.00

2、除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2015 年 4 月 30 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,500,000.00	100.00%	181,000.00	1.25%	14,319,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>14,500,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>181,000.00</u>	<u>1.25%</u>	<u>14,319,000.00</u>

(续上表)

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,600,000.00	100.00%	36,000.00	1.00%	3,564,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>3,600,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>36,000.00</u>	<u>1.00%</u>	<u>3,564,000.00</u>

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 4 月 30 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	10,900,000.00	109,000.00	1.00%
1-2 年	<u>3,600,000.00</u>	<u>72,000.00</u>	2.00%
合计	<u>14,500,000.00</u>	<u>181,000.00</u>	

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,600,000.00	36,000.00	1.00%

(2) 按欠款方归集的 2015 年 4 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2015 年 4 月 30 日余额	账龄	占应收账款期末余额合 计数的比例	坏账准备 期末余额
上海迅智体育管理有限公司	6,000,000.00	1 年以内	41.37%	60,000.00
深圳粤信资本股权投资合伙企 业(有限合伙)	900,000.00	1 年以内	6.21%	9,000.00
	3,600,000.00	1-2 年	24.83%	72,000.00
上海竞尧影视制作有限公司	<u>4,000,000.00</u>	1 年以内	<u>27.59%</u>	<u>40,000.00</u>
合计	<u>14,500,000.00</u>		<u>100.00%</u>	<u>181,000.00</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2015 年 4 月 30 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	119,494,817.11	100.00%	1,166,064.51	0.98%	118,328,752.60
其中：账龄组合	116,197,741.11	97.24%	1,166,064.51	1.00%	115,031,676.60
押金保证金组合	3,291,031.00	2.75%	-	-	3,291,031.00
合并内关联方	6,045.00	0.01%	-	-	6,045.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的	=	=	=	-	=
其他应收款					
合计	<u>119,494,817.11</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,166,064.51</u>	0.98%	<u>118,328,752.60</u>

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	87,066,868.20	100.00%	2,238,822.69	2.57%	84,828,045.51
其中：账龄组合	83,770,792.20	96.21%	2,238,822.69	2.67%	81,531,969.51
押金保证金组合	3,290,931.00	3.78%	-	-	3,290,931.00
合并内关联方	5,145.00	0.01%	-	-	5,145.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=
合计	<u>87,066,868.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,238,822.69</u>	2.57%	<u>84,828,045.51</u>

(续上表)

类别	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	86,082,826.09	100.00%	1,131,928.79	1.31%	84,950,897.30
其中：账龄组合	82,682,995.09	96.05%	1,131,928.79	1.37%	81,551,066.30
押金保证金组合	3,399,831.00	3.95%	-	-	3,399,831.00
合并内关联方	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=
合计	<u>86,082,826.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,131,928.79</u>	1.31%	<u>84,950,897.30</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015 年 4 月 30 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	116,165,171.11	1,161,651.71	1.00%
1-2 年	7,190.00	143.80	2.00%
2-3 年	5,380.00	269.00	5.00%
3-4 年	<u>20,000.00</u>	<u>4,000.00</u>	20.00%
合计	<u>116,197,741.11</u>	<u>1,166,064.51</u>	1.00%

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	32,031,510.45	320,315.10	1.00%
1-2 年	22,281,883.33	445,637.67	2.00%
2-3 年	<u>29,457,398.42</u>	<u>1,472,869.92</u>	5.00%
合计	<u>83,770,792.20</u>	<u>2,238,822.69</u>	2.67%

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外,均以人民币元列示)

(续上表)

账龄	2013 年 12 月 31 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	52,173,110.80	521,731.11	1.00%
1-2 年	<u>30,509,884.29</u>	<u>610,197.69</u>	2.00%
合计	<u>82,682,995.09</u>	<u>1,131,928.79</u>	1.37%

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北李时珍健康产业开发股份有限公司	往来款	65,418,397.60	1 年以内	54.75%	654,183.98
北京本草天地养生科技发展有限公司	往来款	18,021,398.42	1 年以内	15.08%	180,213.98
美帆(北京)游艇俱乐部管理有限公司	往来款	11,258,105.73	1 年以内	9.42%	112,581.06
北京酷粉网络科技有限公司	往来款	9,660,085.28	1 年以内	8.08%	96,600.85
中视环球汽车赛事管理有限公司	往来款	<u>7,532,961.00</u>	1 年以内	<u>6.30%</u>	<u>75,329.61</u>
合计		<u>111,890,948.03</u>		<u>93.63%</u>	<u>1,118,909.48</u>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2015 年 4 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	825,636,000.00	-	825,636,000.00
对联营企业投资	<u>19,574,465.84</u>	=	<u>19,574,465.84</u>
合计	<u>845,210,465.84</u>	=	<u>845,210,465.84</u>

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	825,636,000.00	-	825,636,000.00
对联营企业投资	<u>15,801,953.12</u>	=	<u>15,801,953.12</u>
合计	<u>841,437,953.12</u>	=	<u>841,437,953.12</u>

项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	752,250,000.00	-	752,250,000.00
对联营企业投资	<u>15,067,896.25</u>	=	<u>15,067,896.25</u>
合计	<u>767,317,896.25</u>	=	<u>767,317,896.25</u>

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外, 均以人民币元列示)

(2) 对子公司投资

被投资单位	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 4 月 30 日
信中达公司	207,200,000.00	-	-	207,200,000.00
盈佳投资管理公司	186,000.00	-	-	186,000.00
粉丝时代公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
股权中心有限合伙	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00
浙信投资管理公司	5,500,000.00	-	-	5,500,000.00
股权管理公司	6,750,000.00	=	=	6,750,000.00
合计	825,636,000.00	=	=	825,636,000.00

(续上表)

被投资单位	本期计提减值准备	减值准备期末余额
信中达公司	-	-
盈佳投资管理公司	-	-
粉丝时代公司	-	-
股权中心有限合伙	-	-
浙信投资管理公司	-	-
股权管理公司	=	=
合计	=	=

本期新设增加粉丝天地公司、粉丝星途公司、中驰极速公司 3 家子公司, 暂未完成出资。

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2014 年 12 月	本期增减变动							
	31 日余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
广东信中利	7,941,849.62	-	-	-756.00	-	-	-	-	-
汉信资本	4,864,870.25	-	-	-217,805.65	-	-	-	-	-
深圳东方云信基金投资管理 有限公司	-4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
长利基金	2,995,233.25	=	=	-8,925.63	=	=	=	=	=
合计	15,801,953.12	4,000,000.00	=	-227,487.28	=	=	=	=	=

(续上表)

被投资单位	2015 年 4 月 30 日余额	减值准备期末余额
联营企业	-	-
广东信中利	7,941,093.62	-
汉信资本	4,647,064.60	-
深圳东方云信基金投资管理有限公司	4,000,000.00	-
长利基金	2,986,307.62	=
合计	19,574,465.84	=

北京信中利投资有限公司财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

4、营业收入

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	-	-	-
管理费收入	3,400,000.00	13,600,000.00	10,000,000.00
咨询顾问收入	37,735,849.06	20,943,396.20	28,000.00
合计	41,135,849.06	34,543,396.20	10,028,000.00

5、投资收益

项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	24,252,602.25	-
权益法核算的长期股权投资收益	-227,487.28	-509,487.85	-1,174,086.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-	853,544.72	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	54,914.00	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,000,000.00	-	1,700,000.00
合计	1,772,512.72	24,651,573.12	525,913.04

十四、财务报告批准

本财务报告于 2015 年 5 月 20 日由本公司批准报出。

十五、财务报表补充资料

1、非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益 (2008)》的规定，本集团非经常性损益如下：

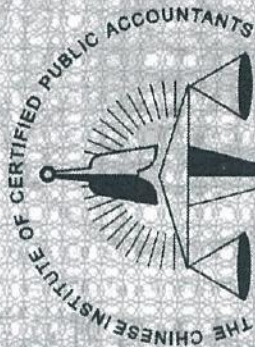
项目	2015 年 1 月至 4 月	2014 年度	2013 年度	说明
非流动资产处置损益	-	207.60	-	-
偶发性的税收返还、减免	-	1,131.35	10,690.71	-
捐赠支出	-	-1,000,000.00	-1,200,000.00	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-280.00	-1,400.00	-711.90	-
小计	-280.00	-1,000,061.05	-1,190,021.19	-
所得税影响额	-	-	-	-
少数股东权益影响额(税后)	-	-	-	-
合计	-280.00	-1,000,061.05	-1,190,021.19	-

2、净资产收益率

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》的规定，本集团加权平均净资产收益率如下：

报告期利润	报告期	加权平均 净资产收益率
归属于母公司股东的净利润	2015 年 1 月至 4 月	25.05%
	2014 年度	25.05%
	2013 年度	52.59%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2015 年 1 月至 4 月	53.17%
	2014 年度	-7.26%
	2013 年度	-6.36%





姓名 徐太刚

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1981-05-22

Date of birth

工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普

Working unit

通合伙)深圳分所

Identity card No.

429006198105223130

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:
No. of Certificate

110101364709

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2013 07 25

年 月 日

文件已经审核无误





姓名: 杨小磊
 Full name: 杨小磊
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974-10-01
 Date of birth: 1974-10-01
 工作单位: 深圳市注册会计师协会
 Working unit: 深圳市注册会计师协会
 身份证号码: 321102197410010515
 Identity card No.: 321102197410010515



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: 474700280008
 No. of Certificate: 474700280008

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会

发证日期: 2011年5月20日
 Date of Issuance: 2011年5月20日



证书序号: NO. 017233

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》。

发证机关: 上海市财政局

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 张晓荣

办公场所: 上海市威海路755号文新报业大厦20楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

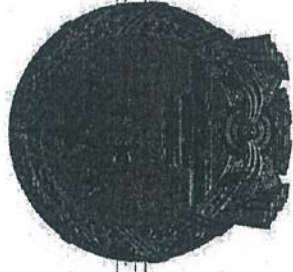
会计师事务所编号: 31000008

注册资本(出资额): 人民币1080万元整

批准设立文号: 沪财会(98)160号 (转制批文 沪财会(2003)71号)

批准设立日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)

本复印件与原件一致
原件已经审核无误



证书序号: 000151

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 张晓荣

证书号: 32

发证时间:

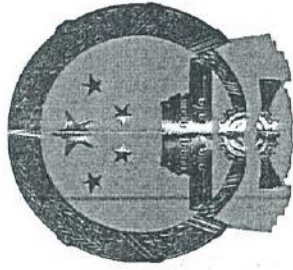
二〇一五年十二月三十一日

证书有效期至:

二〇一五年十二月三十一日

本复印件
原件已经审核无误





合伙企业营业执照

注册号 310106000255723

名称 上海会计师事务所（特殊普通合伙）

主要经营场所 上海市静安区威海路755号文新报业大厦20楼

执行事务合伙人 刘小虎，张健，张晓荣，耿磊，巢序，朱清滨，杨滢

合伙企业类型 特殊的普通合伙企业

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、分离、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。

【经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营】

证照编号 06000000201312270017

企业标识 060000032013122700077

执照有效期：2013年12月27日至 2033年12月26日

合伙期限：自 二〇一三年十二月二十七日至 二〇三三年十二月二十六日

登记机关

二〇一三年十二月二十七日



本复印件与原件一致
原件已经审核无误

