

深圳瑞龙期货有限公司

审计报告

勤信审字【2016】第 1467 号

目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7-8
三、财务报表附注	9-23

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

审计报告

勤信审字【2016】第 1467 号

深圳瑞龙期货有限公司：

我们审计了后附的深圳瑞龙期货有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，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、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

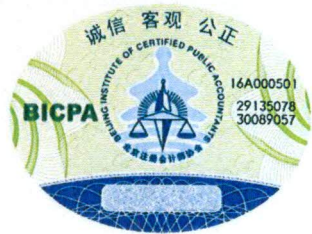
编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

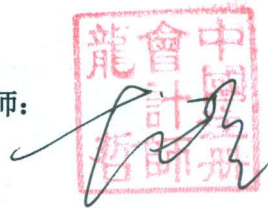
我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。



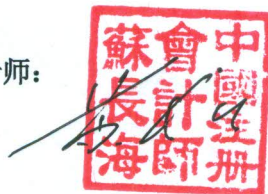
中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇一六年三月十四日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



深圳瑞龙期货有限公司

资产负债表

单位：人民币元

资 产	注 释	2015年12月31日	2014年12月31日
资产：			
货币资金	1	174,250,516.00	203,370,696.60
其中：期货保证金存款	1	133,397,212.17	168,242,800.43
应收货币保证金	2	236,081,929.87	151,543,400.50
应收质押保证金	3	7,612,440.00	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收结算担保金		-	-
应收风险损失款		-	-
应收利息		-	-
应收佣金		-	-
其他应收款	4	2,028,004.47	2,074,412.88
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资	5		26,391,250.00
长期股权投资		-	-
期货会员资格投资	6	1,400,000.00	1,400,000.00
固定资产	7	2,264,922.56	3,078,285.87
无形资产	8	831,441.26	413,491.35
递延所得税资产	9	33,256.05	32,974.51
其他资产	10	1,438,308.44	431,243.89
资 产 总 计		425,940,818.65	388,735,755.60

（所附注释是财务报表的组成部分）

法定代表人：

张帆

主管会计工作负责人：

刘锋

会计机构负责人：

张剑峰

深圳瑞龙期货有限公司
资产负债表(续)

单位: 人民币元

负债和所有者权益(或股东权益)	注释	2015年12月31日	2014年12月31日
负债:			
短期借款		-	-
应付货币保证金	11	303,439,892.85	299,016,914.01
应付质押保证金	12	7,612,440.00	-
交易性金融负债		-	-
期货风险准备金	13	4,300,114.33	3,061,909.52
应付期货投资者保障基金	14	199,271.32	473,432.06
应付职工薪酬	15	47,037.47	-
应交税费	16	276,791.80	232,779.51
应付利息		-	-
应付手续费及佣金		-	-
其他应付款	17	-	7,107.22
长期借款		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		-	-
负债合计		315,875,547.77	302,792,142.32
所有者权益:			
实收资本	18	130,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	19	149,888.80	149,888.80
减: 库存股		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	20	-20,084,617.92	-14,206,275.52
所有者权益合计		110,065,270.88	85,943,613.28
负债及所有者权益总计		425,940,818.65	388,735,755.60

(所附注释是财务报表的组成部分)

法定代表人:

张帆

主管会计工作负责人:

刘锋

会计机构负责人:

张剑峰



		单位：人民币元	
项 目	注 释	2015年度	2014年度
一、营业收入		34,825,840.78	31,343,462.26
其中：手续费收入		26,497,648.17	21,735,845.83
佣金净收入		-	-
利息净收入		8,167,519.32	7,426,478.49
投资收益	21	75,873.29	1,591,797.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益		-	-
汇兑收益		-	-
其他业务收入	22	84,800.00	589,340.00
二、营业支出		40,793,393.67	31,321,631.19
其中：提取期货风险准备金		1,324,882.41	1,086,792.30
营业税金及附加		1,481,407.05	1,118,027.10
业务及管理费	23	37,985,978.02	29,020,411.55
资产减值损失	24	1,126.19	63,397.20
其他业务成本		-	33,003.04
三、营业利润		-5,967,552.89	21,831.07
加：营业外收入	25	120,136.95	133,045.20
减：营业外支出	26	31,208.00	40,416.82
其中：非流动资产处置损失		-	40,416.82
四、利润总额		-5,878,623.94	114,459.45
减：所得税费用	27	-281.54	-15,849.30
五、净利润		-5,878,342.40	130,308.75
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		-5,878,342.40	130,308.75

(所附注释是财务报表的组成部分)

法定代表人：

张帆

主管会计工作负责人：

刘锋

会计机构负责人：

张剑峰



深圳瑞龙期货有限公司

现金流量表

单位：人民币元

项目	注释	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量			
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		32,040,011.66	27,961,447.57
收到的其他与经营活动有关的现金		60,015,902.52	236,813,983.18
经营活动现金流入小计		92,055,914.18	264,775,430.75
支付利息及佣金的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		12,275,303.86	8,993,819.81
以现金支付的业务及管理费		22,591,573.42	18,102,749.91
支付的各种税费		1,562,687.86	1,034,467.38
支付的其他与经营活动有关的现金		139,820,562.93	188,510,639.62
经营活动现金流出小计		176,250,128.07	216,641,676.72
经营活动产生的现金流量净额	28	-84,194,213.89	48,133,754.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		25,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,467,123.29	200,547.94
收到其他与投资活动有关的现金		33,300.00	1,000.00
投资活动现金流入小计		26,500,423.29	20,201,547.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,426,390.00	1,427,121.00
投资支付的现金		-	45,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,426,390.00	46,427,121.00
投资活动产生的现金流量净额		25,074,033.29	-26,225,573.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	-
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		30,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		30,000,000.00	-
四、汇率变动对现金的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
加：年初现金及现金等价物余额		-29,120,180.60	21,908,180.97
年末现金及现金等价物余额		203,370,696.60	181,462,515.63
		174,250,516.00	203,370,696.60

（所附注释是财务报表的组成部分）

法定代表人：

张帆

主管会计工作负责人：

刘锋

会计机构负责人：

张剑峰

深圳瑞龙期货有限公司
所有者权益变动表

单位:人民币元

项目	2015年度						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	
一、上年年末余额	100,000,000.00	149,888.80	-	-	-14,206,275.52	-	85,943,613.28
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	100,000,000.00	149,888.80	-	-	-14,206,275.52	-	85,943,613.28
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-5,878,342.40	-	-5,878,342.40
(一) 净利润	-	-	-	-	-5,878,342.40	-	-5,878,342.40
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-5,878,342.40	-	-5,878,342.40
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本公积	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转入资本公积	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	130,000,000.00	149,888.80	-	-	-20,084,617.92	-	110,065,270.88

(所附注释是财务报表的组成部分)

法定代表人:

张帆

主管会计工作负责人:

刘锋

会计机构负责人:

张剑峰

深圳瑞龙期货有限公司
所有者权益变动表

单位:人民币元

项 目	2014年度						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	
一、上年年末余额	100,000,000.00	149,888.80	-	-	-14,336,584.27	-	85,813,304.53
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	30,000,000.00	149,888.80	-	-	-14,336,584.27	-	15,813,304.53
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	130,308.75	-	130,308.75
(一) 净利润	-	-	-	-	130,308.75	-	130,308.75
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	130,308.75	-	130,308.75
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本公积	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转入资本公积	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	100,000,000.00	149,888.80	-	-	-14,206,275.52	-	85,943,613.28

(所附注释是财务报表的组成部分)

法定代表人:

张帆

主管会计工作负责人:

刘锋

会计机构负责人:

张剑峰

深圳瑞龙期货有限公司

财务报表附注

(金额单位除特别标明外, 均为人民币元)

一、公司简介

深圳瑞龙期货有限公司(以下简称“本公司”)前身为沈阳政兴国际期货经纪有限公司, 是经沈阳市工商局批准, 由沈阳政兴实业总公司于 1993 年 3 月 26 日成立的。公司领取 1000001002108 号企业法人营业执照, 并领取 A003307002 号期货经纪业务许可证, 注册资本人民币 1100 万, 注册地为沈阳市。

1996 年 12 月经国家工商行政管理总局核准, “沈阳政兴国际期货经纪有限公司”变更名称为“沈阳建业期货经纪有限公司”, 股东由“沈阳政兴实业总公司”变更为“沈阳建业股份有限公司”和“沈阳华泰房屋开发公司”。变更后, 公司注册资本人民币 1100 万, 其中: 沈阳建业股份有限公司 1000 万, 投资比例 90.91%; 沈阳华泰房屋开发公司 100 万, 投资比例 9.09%。

1999 年 9 月按照中国证监会的规定, 沈阳建业期货经纪有限公司注册资本增资到人民币 3000 万元, 同时公司股东由“沈阳建业股份有限公司”和“沈阳华泰房屋开发公司”变更为“沈阳建业股份有限公司”和“沈阳建投房地产集团有限公司”。变更后, 公司注册资本人民币 3000 万, 其中: 沈阳建业股份有限公司 2000 万, 投资比例 66.67%; 沈阳建投房地产集团有限公司 1000 万, 投资比例 33.33%。

2008 年 10 月 15 日经中国证监会深圳监管局核准, 公司由沈阳市迁址到深圳市。2008 年 11 月 24 日经广东省工商行政管理局核准公司完成迁址的工商变更手续, 同时公司名称由“沈阳建业期货经纪有限公司”变更为“深圳瑞龙期货有限公司”; 企业法人营业执照号为 210000004932970; 期货经营许可证号 31660000; 公司住所: 深圳市福田区福中三路诺德金融中心主楼 33D; 法定代表人: 刘怀良; 注册资本: 人民币 3,000 万元; 经营范围: 商品期货经纪。

2010 年公司增加实收资本 7,000 万元, 增加法人股东“中路股份有限公司”、“大连大显控股股份有限公司”和“深圳市新永湘投资有限公司”。变更后, 公司注册资本人民币 10,000 万, 其中: 沈阳建业股份有限公司 2000 万, 持股比例 20%; 沈阳建投房地产集团有限公司 1000 万, 持股比例 10%; 中路股份有限公司 2000 万, 持股比例 20%; 大连大显控股股份有限公司 2000 万, 持股比例 20%; 深圳市新永湘投资有限公司 3000 万, 持股比例 30%;

2011 年 11 月, 公司成为中国金融期货交易所交易会员, 目前公司的经营范围为: 商品期货经

纪、金融期货经纪；法定代表人变更为张帆。

2015 年公司增加实收资本 3,000 万元，变更法人股东“大连大显控股股份有限公司”、“沈阳建业股份有限公司”。变更后，公司注册资本人民币 13,000 万，其中：沈阳建投房地产集团有限公司 1000 万，持股比例 7.69%；中路股份有限公司 2000 万，持股比例 15.39%；深圳市新永湘投资有限公司 10,000 万，持股比例 76.92%；

2015 年 7 月，公司召开 2015 年第三届第二次股东会决议，同意沈阳建投房地产集团有限公司持有的 7.6923%股权转让给自然人王凌。变更后，公司注册资本人民币 13,000 万，其中：王凌 1000 万，持股比例 7.69%；中路股份有限公司 2000 万，持股比例 15.39%；深圳市新永湘投资有限公司 10,000 万，持股比例 76.92%；

公司设有大连营业部、北京营业部，均已取得营业执照及期货经纪公司营业部经营许可证。

二、财务报表的编制基准和遵循企业会计准则的声明

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《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。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财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、主要会计政策、会计估计

1、本公司执行《企业会计准则》及财政部的相关规定。

2、会计年度

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

5、现金等价物的标准

现金等价物为公司持有的期限在三个月以内、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变

动风险很小的投资。

6、营业部的资金管理、交易清算原则

公司实行总部统一管理资金；交易清算实行日结、每日无负债原则。

7、客户保证金的管理与核算方法

公司对客户保证金进行专户存储，并按每个客户分明细单独进行核算。

8、应收货币保证金

公司向期货结算机构划出的货币保证金，以及期货业务盈利形成的货币保证金。

9、风险准备金核算方法

风险准备金按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%计提，单独列支。

10、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准

因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期三年未能履行义务，确实不能收回的应收款项。

(2) 坏账的核算方法

本公司从 2007 年 1 月 1 日起，根据新会计准则要求，坏账的核算方法由直接转销法改按备抵法核算。

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司在决算日，对个别应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其无法收回，全额计提坏账准备；对单项金额非重大以及单独测试未减值的应收款项，根据其账龄进行减值测试，按其资产负债表日余额的一定比例确定减值损失，计提坏账准备。按账龄计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30

4-5 年	60
5 年以上	100

11、固定资产计价和折旧方法

（1）本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的房屋建筑物、运输设备等资产确认为固定资产。

（2）固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值记入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（3）固定资产的分类及折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按估计使用年限和预计净残值率确定其折旧率如下：

类 别	预计使用年限	净残值率(%)	年折旧率(%)
交通运输设备	10	5	9.5
电子通讯设备	5	5	19
其他	5	5	19

已达到预定可使用状态的固定资产，无论是否交付使用，尚未办理竣工决算的，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不再调整原已计提的折旧额。

年末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。本公司本报告期没有计提固定资产减值准备。

12、无形资产核算方法

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起按摊销年限分期平均摊销，计入损益。

年末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

13、应付货币保证金

公司收到客户缴存的货币保证金，以及期货业务盈利形成的货币保证金。

14、收入确认原则

公司按照向客户收取的手续费扣除应支付交易所的手续费后，于每日交易完成后确认。

15、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

四、税项

- 1、营业税：按手续费净收入 5%计缴。
- 2、城建税：按应缴营业税的 7%计缴城市维护建设税。
- 3、教育费附加：应缴营业税的 3%计缴。
- 4、地方教育费附加：按应缴营业税的 2%计缴。
- 5、企业所得税：按应纳税所得额的 25%计缴。

五、财务报表主要项目注释

1.货币资金

类 别	期末数	期初数
现 金	38,003.07	38,483.48
银行存款	174,212,512.93	203,332,213.12
其中：期货保证金存款	133,397,212.17	168,242,800.43
合 计	174,250,516.00	203,370,696.60

2.应收货币保证金

项 目	期末数			期初数		
	结算准备金	交易保证金	合计	结算准备金	交易保证金	合计
大连商品交易所	33,974,620.48	41,553,331.30	75,527,951.78	11,704,551.25	21,139,928.60	32,844,479.85
上海期货交易所	29,769,634.47	39,221,953.00	68,991,587.47	13,555,891.95	45,279,219.35	58,835,111.30
郑州商品交易所	28,509,214.14	7,332,792.85	35,842,006.99	12,638,569.50	26,687,089.00	39,325,658.50
中国金融期货交易所 全面结算会员	17,090,003.63	38,630,380.00	55,720,383.63	5,485,426.45	15,052,724.40	20,538,150.85
合 计	109,343,472.72	126,738,457.15	236,081,929.87	31,477,743.82	47,907,063.25	151,543,400.50

3.应收质押保证金

项 目	期末数			期初数		
	标准仓单	可流通国债	合计	标准仓单	可流通国债	合计
上海期货交易所	2,773,440.00	--	2,773,440.00	--	--	--
郑州商品交易所	4,839,000.00	--	4,839,000.00	--	--	--
合 计	7,612,440.00	--	7,612,440.00	--	--	--

4. 其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例%	坏账准备	金额	占总额比例%	坏账准备
1年以内	2,119,648.71	98.37	102,379.84	2,114,000.93	95.82	105,700.05
1-2年	--	--	--	10,000.00	0.45	1,000.00
2-3年	10,000.00	0.46	2,000.00	60,770.00	2.75	12,154.00
3-4年	3,908.00	0.18	1,172.40	--	--	--
4-5年	--	--	--	21,240.00	0.96	12,744.00
5年以上	21,240.00	0.99	21,240.00	300.00	0.02	300.00
合计	2,154,796.71	100.00	126,792.24	2,206,310.93	100.00	131,898.05

(2) 其他应收款项中无关联方欠款。

5. 持有至到期投资

项 目	期末数	期初数
四川信托天府聚鑫1号集合资金信托计划	--	10,872,500.00
招商聚金宝1号第2期专项资产管理计划	--	15,518,750.00
合计	--	26,391,250.00

6. 期货会员资格投资

交易所名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海交易所	500,000.00	--	500,000.00	500,000.00	--	500,000.00
郑州交易所	400,000.00	--	400,000.00	400,000.00	--	400,000.00
大连交易所	500,000.00	--	500,000.00	500,000.00	--	500,000.00
合 计	1,400,000.00	--	1,400,000.00	1,400,000.00	--	1,400,000.00

7. 固定资产及累计折旧

资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
交通工具	821,749.00	--	--	821,749.00
电子通讯设备	4,723,216.00	100,790.00	--	4,824,006.00
其 他	38,298.00	--	--	38,298.00
合 计	5,583,263.00	100,790.00	--	5,684,053.00
累计折旧				
交通工具	386,509.44	78,066.24	--	464,575.68
电子通讯设备	2,091,415.07	828,884.59	--	2,920,299.66
其 他	27,052.62	7,202.48	--	34,255.10
合 计	2,504,977.13	914,153.31	--	3,419,130.44

资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
净 值				
交通工具	435,239.56	--	--	357,173.32
电子通讯设备	2,631,800.93	--	--	1,903,706.34
其 他	11,245.38	--	--	4,042.90
合 计	3,078,285.87	--	--	2,264,922.56

8. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
软件	695,500.00	500,000.00	--	1,195,500.00
累计摊销				
软件	282,008.65	82,050.09	--	364,058.74
账面净值				
软件	413,491.35	--	--	831,441.26

注：上述无形资产均按 10 年摊销。

9. 递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
坏账准备	33,256.05	32,974.51

10. 其他资产

项 目	期末数	期初数
软件开发支出	--	240,000.00
装修费	1,438,308.44	191,243.89
合计	1,438,308.44	431,243.89

11. 应付货币保证金

类别	期末数		期初数	
	户数	金额	户数	金额
自然人	7,339	290,086,384.04	5,983	249,746,423.12
法人	46	13,353,508.81	36	49,270,490.89
合计	7,385	303,439,892.85	6,019	299,016,914.01

12. 应付质押保证金

类别	期末数		期初数	
	户数	金额	户数	金额
自然人	--	--	--	--
法人	2	7,612,440.00	--	--
合计	2	7,612,440.00	--	--

13. 期货风险准备金

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
期货风险准备金	3,061,909.52	1,324,882.41	86,677.60	4,300,114.33

14. 应付期货投资者保障基金

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
投资者保障基金	473,432.06	2,639,643.53	2,913,804.27	199,271.32

15. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	--	11,244,468.07	11,197,430.60	47,037.47
职工福利费	--	118,235.36	118,235.36	--
社会保险费	--	1,227,549.02	1,227,549.02	--

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工会经费	--	71,727.05	71,727.05	--
教育经费	--	33,887.00	33,887.00	--
住房公积金	--	694,858.80	694,858.80	--
合 计	--	13,390,725.3	13,343,687.83	--

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
营业税	177,428.22	173,693.28
城建税	12,419.98	12,158.53
教育费附加	5,322.85	5,210.80
地方教育费附加	3,548.56	3,473.87
个人所得税	78,072.19	38,243.03
合 计	276,791.80	232,779.51

17. 其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	--	--	7,107.22	100.00%

18. 实收资本

股东名称	期初数		本期增减变动	期末数	
	金额	持股比例	金额	金额	持股比例
沈阳建业股份有限公司	20,000,000.00	20.00%	-20,000,000.00	--	--
沈阳建投房地产集团有限公司	10,000,000.00	10.00%	-10,000,000.00	--	--
中路股份有限公司	20,000,000.00	20.00%	---	20,000,000.00	15.39%
大连大显控股股份有限公司	20,000,000.00	20.00%	-20,000,000.00	---	--

股东名称	期初数		本期增减变动	期末数	
深圳市新永湘投资有限公司	30,000,000.00	30.00%	70,000,000.00	100,000,000.00	76.92%
王凌	--	--	10,000,000.00	10,000,000.00	7.69%
合计	100,000,000.00	100.00%	30,000,000.00	130,000,000.00	100.00%

公司实收资本业经沈阳会计师事务所“沈会师内验字(1996)0073 号”、华伦会计师事务所“华会验字(2001)第 01004 号”、天职国际会计师事务所有限公司“天职深核字[2010]501 号”、中勤万信会计师事务所“勤信验字【2015】第 1053 号验资报告验证。

19. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	149,888.80	---	---	149,888.80

20. 未分配利润

项 目	期末数	期初数
年初未分配利润	-14,206,275.52	-14,336,584.27
加：本期净利润	-5,878,342.40	130,308.75
年末未分配利润	-20,084,617.92	-14,206,275.52

21. 投资收益

项 目	2015年度	2014年度
信托产品	75,873.29	1,591,797.94

22. 其他业务收入

项 目	2015年度	2014年度
信息服务	--	500,000.00
其他	84,800.00	89,340.00
合计	84,800.00	589,340.00

23. 业务及管理费用

项 目	2015年度	2014年度
佣金支出	5,287,982.92	2,692,915.68
职工工资	11,244,468.07	7,623,550.58
信息费	3,296,670.01	6,169,213.27
邮电费	2,183,065.32	2,124,926.76
住房公积金	694,858.80	630,591.48
折旧费	914,153.31	880,376.73
差旅费	1,182,575.00	765,025.75
社会保险	1,227,549.02	872,686.40
租赁费	3,209,440.38	1,902,265.58
投资者保障基金	2,639,643.53	1,757,921.89
车辆运营费	353,239.00	324,911.13
董事会费	544,000.00	400,000.00
其他	5,208,332.66	2,876,026.30
合 计	37,985,978.02	29,020,411.55

24. 资产减值损失

项 目	2015年度	2014年度
坏账损失	1,126.19	63,397.20

25. 营业外收入

项 目	2015年度	2014年度
房屋补贴款	106,436.16	133,045.20
其他	13,700.79	---
合 计	120,136.95	133,045.20

26. 营业外支出

项 目	2015年度	2014年度
处置非流动资产损失	--	40,416.82
其他	31,208.00	--
合 计	31,208.00	40,416.82

27. 所得税费用

项 目	2015年度	2014年度
递延所得税费用	-281.54	-15,849.30

28. 现金流量表注释

补充资料	2015 年度	2014 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-5,878,342.40	130,308.75
加: 资产减值准备	1,126.19	63,397.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	914,153.31	880,376.73
无形资产摊销	82,050.09	73,675.45
长期待摊费用摊销	171,584.45	5,464.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	--	40,416.82
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)	-75,873.29	-1,591,797.94
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-281.54	-15,849.30
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)	-92,150,969.37	-72,221,990.63

补充资料	2015 年度	2014 年度
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,742,338.67	120,769,752.84
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-84,194,213.89	48,133,754.03
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	174,250,516.00	203,370,696.60
减：现金的期初余额	203,370,696.60	181,462,515.63
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	-29,120,180.60	21,908,180.97

六、关联方关系及其交易

（1）存在控制关系的关联方

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
深圳市新永湘投资有限公司	深圳市	投资	1 亿元	76.92	76.92

（2）关联交易事项

公司本期未发生关联交易。

（3）本期末无关联方往来。

七、或有事项

截至报告期末，公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至报告期末，公司无需要披露的重要承诺事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本财务报表签发日止，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至报告期末，公司无需要披露的其他重要事项。

十一、财务报表之批准

本公司财务报表业经董事会批准报出。



编号: 101879801



营业执照

(6-1)

(副本)

统一社会信用代码 9111010896887900

名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街110号11层

执行事务合伙人 胡柏和

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至2043年12月12日

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。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

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。

登记机关

2016



企业信用信息公示系统网址:

qyxy.jian.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡柏和

办公场所：北京市西城区西直门外大街119号11层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000162

注册资本(出资额)：1660万元

批准设立文号：京财会许可〔2013〕0083号

批准设立日期：2013-12-11



证书序号：NO. 019715

说明

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



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000436

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
中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡柏和

证书号：05

发证时间：二〇一五年十二月三十日

证书有效期至：二〇一七年十二月三十日

