



久银控股

NEEQ:833998

北京久银投资控股股份有限公司



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

2022 年上半年，公司子公司深圳久银管理的基金久银定增 4 号荣获芳华杯——方正证券首届私募实盘大赛主观多头组第 4 名，公司子公司深圳久银管理的基金久银久泰 1 号荣获潜龙杯私募实盘投资大赛（第二届）固定收益策略·新朋友组第 1 名，公司子公司深圳久银荣获中国银行私人银行杯私募实盘交易大赛（固定收益组）半年度最佳私募基金管理人。

2022 年上半年，公司子公司珠海久银管理的基金投资的浙江艾罗网络能源技术有限公司已向上交所申报科创板上市材料；公司子公司珠海久银管理的基金投资的北京科净源科技股份有限公司已经完成了创业板的申报工作并完成问询和第一轮的反馈意见；公司子公司珠海久银管理的基金投资的广州骏伯网络科技股份有限公司通过股权转让退出，为投资人取得了良好的收益。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动和融资	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	27
第七节	财务会计报告	29
第八节	备查文件目录	92

第一节 重要提示、目录和释义

董事甘德勇对半年度报告内容存在异议，无法保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	√是 □否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	□是 √否
董事会是否审议通过半年度报告	√是 □否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否审计	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

1、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的详细信息情况

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
甘德勇	董事	弃权	需要对议案相关内容进一步了解

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
私募投资基金业务监管政策变化风险	公司的主营业务是私募投资基金管理。私募投资基金业务的监管政策一直处于逐步完善的过程中，某些监管政策的变化可能导致公司业务成本的增加或者限制业务规模的增长。证监会发布《上市公司创业投资基金股东减持股份的特别规定》；中国证券基金业协会发布《私募投资基金备案须知》、《私募股权、创业投资基金管理人会员信用信息报告工作规则（试行）》及《基金经营机构及其工作人员廉洁从业实施细则》，对私募基金产品成立和备案、从业人员行为准则及基金所投项目的退出方式产生了重要影响。监管政策的不断变化对私募基金行业将会产生较大的影响，如果公司不能够及时调整并充分适应监管政策的变化，可能会对公司业务造成不利影响。
行业及市场竞争风险	目前，我国私募投资基金行业尚处于行业高速发展期，私募基金管理人众多，大部分管理的基金数量和规模均较小，行业处于激烈竞争格局。根据中国证券投资基金业协会统计数据，截至 2022 年 6 月末，在协会登记的私募基金管理人 24,330 家，管

	<p>理基金数量 133,797 支，管理基金规模 19.97 万亿元。随着市场的发展，私募投资基金行业竞争将进一步加剧，若公司不能在管理规模、投资回报、客户服务、创新能力等方面进一步增强实力，努力开拓新的市场空间，未来公司发展将面临市场竞争加剧的风险。</p>
投资决策风险	<p>公司及控股子公司作为私募投资基金管理人，决定私募投资基金的投资策略，要求公司具有较好的市场分析能力、研究分析能力、专业判断能力、企业价值评估能力等。公司发展过程中，建立了一套完整的决策机制和风险控制体系，但随着业务范围和规模的不断扩大，对现有的决策机制和风险控制体系提出更高的要求，若公司的投资决策能力不能满足市场变化和公司发展最新要求，将会对公司业绩产生较大的影响。</p>
合规风险	<p>公司主营业务为私募投资基金管理，该行业监管机构为中国证监会及其派出机构，基金业协会依照相关规定对私募投资基金进行自律管理。公司在经营中应遵照的主要法律法规及自律监管规则为：《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法》、《私募投资基金管理人内部控制指引》、《私募投资基金信息披露管理办法》、《私募投资基金募集行为管理办法》、《私募投资基金备案须知》等。公司也逐步建立了一系列防范内幕交易、风险控制等方面的规章制度，同时设有专人负责基金备案、变更备案、数据报送等事务。但由于基金管理业务的特殊性、未来监管政策的变化等影响，均可能导致公司基金管理业务方面的违规风险，从而给公司信誉、利益等造成损失。</p>
市场周期性变化造成的盈利不确定性风险	<p>报告期内，公司收入主要由管理费、业绩报酬、投资顾问费、财务顾问费等构成。公司股权投资基金受投资项目退出收益影响较大，证券投资基金投资收益受证券市场波动影响较大。证券市场行情受到国民经济发展状况、宏观经济政策、财政政策、货币政策、行业发展状况以及国际证券市场行情等诸多因素影响，存在一定的周期性。若公司不能把握资本市场的波动及政策变化，可能给公司的盈利水平带来一定的不确定性。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、久银控股、北京久银	指	北京久银投资控股股份有限公司
深圳久银	指	公司全资子公司深圳市前海久银投资基金管理有限公司
珠海久银	指	公司全资子公司珠海久银股权投资基金管理有限公司
西藏久银	指	公司全资子公司西藏久银投资管理有限公司
西藏久银医疗	指	公司全资子公司西藏久银医疗科技有限公司
惠宇医院	指	公司全资子公司北京惠宇医院管理有限公司
南京久科	指	公司控股子公司南京市久科投资管理有限公司
分公司	指	北京久银投资控股股份有限公司广州分公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期、本报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
报告期末	指	2022年6月30日
元，万元	指	人民币元，人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京久银投资控股股份有限公司
证券简称	久银控股
证券代码	833998
法定代表人	李安民

二、 联系方式

董事会秘书	黄亚雄
联系地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号金运大厦 B 座 701
电话	010-82273876
传真	010-82273586
电子邮箱	hyx@eagle-fund.com
公司网址	www.eagle-fund.com
办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号金运大厦 B 座 701
邮政编码	100088
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 9 月 25 日
挂牌时间	2015 年 11 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	金融业-资本市场服务-证券市场服务-基金管理服务
主要业务	私募投资基金管理业务和其他资产管理业务
主要产品与服务项目	投资+投行
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	257,210,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110102562065535K	否
金融许可证机构编码	P1000281	否
注册地址	北京市西城区黄寺大街 24 号院 19 号楼 A651	否
注册资本（元）	257,210,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	光大证券
主办券商办公地址	上海市新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	光大证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	11,259,029.50	12,400,812.55	-9.21%
毛利率%	-	-	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,248,572.46	-15,247,821.74	52.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,272,757.46	-15,073,723.03	51.75%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-2.47%	-5.01%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-2.47%	-4.95%	-
基本每股收益	-0.03	-0.06	50.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	314,873,201.90	342,186,956.64	-7.98%
负债总计	31,720,291.23	37,934,498.86	-16.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	282,989,599.67	304,096,984.96	-6.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.18	-6.94%
资产负债率%(母公司)	23.61%	21.59%	-
资产负债率%(合并)	10.07%	11.09%	-
流动比率	6.59	6.01	-
利息保障倍数	-54.88	2.77	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-33,134,223.20	-6,875,421.95	-381.92%
应收账款周转率	0.70	1.10	-
存货周转率	-	-	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.98%	-23.88%	-
营业收入增长率%	-9.21%	-70.81%	-
净利润增长率%	52.62%	58.95%	-

（五） 行业主要财务及监管指标

单位：元

	本期/本期期末	上年同期/上期期末	增减比例%
私募证券投资基金规模	5,785,331,000,000.00	6,124,738,000,000.00	-5.54%
私募股权、创业投资基金规模	13,416,642,000,000.00	12,782,041,000,000.00	4.96%
其他类型基金	758,873,000,000.00	852,510,000,000.00	-10.98%
私募资产配置类基金规模	5,087,000,000.00	4,648,000,000.00	9.44%
合计	19,965,933,000,000.00	19,763,937,000,000.00	1.02%

（六） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司是一家具备私募股权、创业投资基金、证券投资基金、其他类投资基金管理资格的基金管理机构。公司除具有传统私募投资基金管理机构商业模式外，还具有创新的“投资+投行”业务模式。具体商业模式如下：

（一） 私募股权、创业投资基金管理

公司作为私募股权、创业投资基金管理人，通过私募的方式募集投资人的资金，寻找以医疗健康、TMT、节能环保等新兴成长型行业的潜在项目并筛选、投资，择机通过行业并购或 IPO 退出以获得收益。

股权、创业投资基金一般采用有限合伙企业形式，公司受托管理基金，每年从基金资产中收取一定比例的管理费用，并从基金或者项目的收益中收取一定比例作为对管理基金的报酬。

（二） 财务顾问

公司财务顾问分为两种类型：

1、 并购重组财务顾问

公司通过筛选选择具有产业转型及升级想法的上市公司作为合作对象，签订财务顾问协议，或与其合作成立并购基金，协助其对产业链及想转型的行业寻找合适的收购对象，完成双方的并购交易；或者先由公司的并购基金投资，在适当的时间再由上市公司进行收购。

公司寻找优秀的被收购标的，先进行参股或者直接寻找上市公司帮助其通过并购的形式间接上市。对于参股的标的公司，在上市公司收购成功后置换成上市公司股份，在锁定期结束后退出赚取业绩报酬或投资收益；对于直接寻找上市公司进行并购的标的，在收购完成后直接收取一定金额的财务顾问费。

2、 上市策划顾问

公司主要寻找医疗健康、TMT、节能环保等行业的中小企业和需要转型升级的中小企业，协助企业完成战略重新定位、组织和流程再造、资本运作规划、业务规划、税收财务规划，助力企业技术升级、

管理升级、组织升级、财务规范。

(三) 私募证券投资基金管理

公司主要依赖自身基金团队的投研能力，通过担任基金管理人或投资顾问的形式为客户提供投资建议，并收取固定管理费、投资顾问费及业绩报酬收入。

(四) 其他类私募投资基金管理

公司通过担任基金管理人的形式，为客户在投资除证券及其衍生品和股权以外的其他领域提供资产管理服务，并收取管理费等收入。

(五) 创新的“投资+投行”模式

公司结合以往的投资经历和经验，依托公司人才和外部专家，梳理了业务逻辑，主要聚焦医疗健康、TMT、节能环保等行业，利用公司的股权投资业务、证券投资业务和多年积累与外购的企业数据库，通过公司内部业务协同，推动上述行业内的上市公司、拟上市公司之间并购整合，同时拓展公司业务内涵，大力发展以财务顾问为中心的投资银行业务，开启了“投资+投行”的业务模式进行。具体的业务和经营与利润获取方式如下：

1、公司与具有自主知识产权、具有核心竞争力的中小企业进行合作，签订财务顾问协议，协助其梳理公司业务、财务、技术，为其进行战略规划，包括上市规划，业务发展规划等，协助其发展壮大。在公司达到一定阶段需融资时，公司具有优先投资权。公司定期收取财务顾问费，获得稳定的收入。

2、公司在选择投资标的时，优先选择公司已经签订财务顾问的标的公司作为上市公司意向收购的标的，在上市公司收购成功后，收取一定的财务顾问费。

3、公司在选择投资标的后，签订财务顾问合同，同时对标的公司进行股权投资。公司在规范被并购标的的业务、财务、税收后，寻找有意向上市公司进行收购谈判，在上市公司收购成功后，收取一定的财务顾问费，同时在锁定期结束后，基金的股权投资赚取一定的投资收益。

4、公司在选择投资标的后，利用基金通过定向增发等形式，获得和上市公司战略合作的机会，推动上市公司的横向和纵向并购，提高上市公司的市场占有率，拓展上市公司的业务范围，促进行业整合和产业链延长或产业升级。公司通过为基金提供投资顾问服务获取投资顾问收入，同时公司认购部分基金劣后级份额获取基金超额收益。

为了寻求新的利润增长点，公司成立了专门的医疗子公司，在医疗健康领域进行了积极的探索。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

(二) 经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	12,461,085.43	3.96%	31,785,562.40	9.29%	-60.80%
应收账款	18,608,287.26	5.91%	13,515,951.95	3.95%	37.68%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	37,215,852.47	11.82%	43,099,107.64	12.60%	-13.65%
其他应收款	33,623,797.44	10.68%	45,162,532.26	13.20%	-25.55%
其他流动资产	73,037,198.69	23.20%	63,954,226.65	18.69%	14.20%
其他非流动金融资产	122,838,665.00	39.01%	126,298,710.54	36.91%	-2.74%

资产总计	314,873,201.90	100.00%	342,186,956.64	100.00%	-7.98%
------	----------------	---------	----------------	---------	--------

项目重大变动原因:

- 1、货币资金比上年期末减少 60.80%，主要系报告期内公司增加对其他流动资产投资所致；
- 2、应收账款比上年期末增加 37.68%，主要系报告期内公司确认的收入增加，根据相关合同未回款增加所致；
- 3、交易性金融资产比上年期末减少 13.65%，主要系报告期内所投资的基金随市场调整净值下降所致；
- 4、其他应收款比上年期末减少 25.55%，主要系报告期内收回部分款项所致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	11,259,029.50	-	12,400,812.55	-	-9.21%
管理费用	18,422,817.72	163.63%	19,613,695.87	158.16%	-6.07%
销售费用	2,002,443.58	17.79%	325,678.41	2.63%	514.85%
财务费用	131,050.32	1.16%	-1,938.55	-0.02%	6,860.22%
投资收益	8,625,445.66	76.61%	18,518.95	0.15%	46,476.32%
公允价值变动收益	-6,615,113.56	-58.75%	-7,786,114.69	-62.79%	15.04%
净利润	-7,248,572.46	-64.38%	-15,247,821.74	-122.96%	52.46%
经营活动产生的现金流量净额	-33,134,223.20	-	-6,875,421.95	-	-381.92%
投资活动产生的现金流量净额	30,186,562.42	-	-18,170,018.91	-	266.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,376,816.19	-	6,100,000.00	-	-368.47%

项目重大变动原因:

- 1、销售费用比上年同期增加 514.85%，主要系报告期内支付的其他非流动金融资产转让居间费所致；
- 2、财务费用比上年同期增加 6,860.22%，主要系报告期内房租确认的未确认融资费用摊销所致；
- 3、投资收益比上年同期增加 46,476.32%，主要系报告期内合并报表范围内的结构化主体投资的其他非流动金融资产退出所致；
- 4、净利润比上年同期增加 54.46%，主要系报告期内投资收益增加，收入、费用类项目与上年同期基本持平所致；
- 5、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 381.92%，主要系报告期内支付其他与经营活动有关的现金增加所致；
- 6、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 266.13%，主要系报告期内公司投资退出，同时投资金额减少所致；
- 7、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 368.47%，主要系报告期内合并报表范围内的结构化主体进行收益分配所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,222.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	
单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	24,185.00
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	24,185.00

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳市前海久银投资基金管理有	子公司	该公司主要从事	100,000,000.00	164,971,190.85	118,990,347.37	2,449,990.69	-5,400,645.85

限公司		证券投资					
珠海久银股权投资基金管理有限公司	子公司	该公司主要从事股权投资	100,000,000.00	208,357,388.20	77,868,963.93	1,633,736.32	5,207,479.89
南京市久科投资管理有限公司	子公司	该公司主要从事其他投资	2,000,000.00	6,518,649.39	1,633,109.97	1,917,735.80	78,381.79
西藏久银投资管理有限公司	子公司	主要开展投行业务	30,000,000.00	41,018,325.49	36,203,589.24		-1,725,593.62
西藏久银医疗科技有限公司	子公司	开展医疗相关业务	30,000,000	42,467,528.99	2,492,956.11		2,511.45
北京久银	子公	开展	10,000,000	16,168.94	-269,031.06		-51,050.59

医院 管理 有限 公司	司	医 疗 相 关 业 务					
北京 宁瑞 医疗 科技 有限 公司	参 股 公 司	开 展 医 疗 相 关 业 务	5,000,000.00	20,306,300.00	270,955.57		-8,463.94

(二) 主要参股公司业务分析

√适用□不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京宁瑞医疗科技有限公司	开展医疗相关业务	配合公司整体发展战略

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

√是□否

截至2022年6月30日，合并财务报表的合并范围包含私募基金管理人情况如下：

- 1、公司全资子公司深圳市前海久银投资基金管理有限公司，注册资本10,000.00万元，注册地深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街一号前海深港合作区管理局综合办公楼A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司），经营范围为投资管理；投资咨询；投资顾问；资产管理。
- 2、公司全资子公司珠海久银股权投资基金管理有限公司，注册资本10,000.00万元，注册地珠海市横琴镇石山村54号304单元，经营范围为受托管理股权投资基金企业、从事投资管理及相关咨询服务。
- 3、公司控股子公司南京市久科投资管理有限公司，注册资本1,000.00万元，注册地南京市江宁区天元东路391号1幢，经营范围为投资管理。

七、 公司控制的结构化主体情况

√适用□不适用

截至2022年6月30日，公司控制的结构化主体情况如下：久银久富3号新三板投资基金、久银久富6号新三板私募投资基金、久银仁远久富7号私募股权投资基金、久银久富8号新三板投资基金、银久富11号、北京久承投资中心(有限合伙)、宁波梅山保税港区久宝股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区久福股权投资合伙企业(有限合伙)、梅州久元股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区久刚股权投资合伙企业(有限合伙)、广东久富生物医药创业投资合伙企业(有限合伙)、广州久祥投资企业(有限合伙)。

八、 专门信息披露

(一) 存续基金概况

单位：元

备案类别	认缴金额	实缴金额	未退出投资	已退出投资	管理基金获取收入占总收入的比例
私募证券投资基金	3,684,386,600	3,684,386,600	-	-	-
私募股权、创业投资基金	29,363,036,000	16,518,316,000	-	-	-
其他类型基金	3,263,000,000	3,263,000,000	-	-	-

(二) 对当期收入贡献最大的前五支基金

单位：元

基金名称	基金类型 (以备案为准)	认缴金额	实缴金额	未退出投资	已退出投资	管理基金获取收入占总收入的比例
台州久安股权投资合伙企业(有限合伙)	创业投资基金	2,501,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	0	23.88%
嘉兴久冠投资合伙企业(有限合伙)	股权投资基金	14,000,100,000	10,152,000,000	10,000,000,000	0	17.03%
梅州久安养老产业投资合伙企业(有限合伙)	股权投资基金	7,500,010,000	1,850,010,000	1,850,010,000		15.50%
久银定增4号私募投资基金	证券投资基金	20,000,000	13,787,212.80	0	13,787,212.80	6.69%
久银久泰2号	证券投资基金	3,500,000,000	3,268,967,096	3,268,967,096	0	6.28%

私募投资基金						
--------	--	--	--	--	--	--

不适用

(三) 新设立基金情况

1、新设基金情况

√适用□不适用

单位：元或年

基金名称	备案情况	组织形式	成立时间	基金规模		存续期间		基金备案分类	基金管理人	基金托管人	已投资金额	已投资金额占比
				认缴规模	实缴规模	投资期	退出期					
久银鑫增 16 号私募证券投资基金	已备案	契约型	2022 年 3 月 8 日	36,266,519.25	36,266,519.25	15	-	私募证券投资基金	深圳久银	国金证券股份有限公司		
久银鑫增 17 号私募证券投资基金	已备案	契约型	2022 年 3 月 8 日	66,844,682.14	66,844,682.14	15	-	私募证券投资基金	深圳久银	国金证券股份有限公司		
久银债券增强 2 号私募证券投资基金	已备案	契约型	2022 年 5 月 6 日	13,200,000	13,200,000	15	-	私募证券投资基金	深圳久银	华泰证券股份有		

								金		限公司		
久银久泰 3 号私募证券投资基金	已备案	契约型	2022 年 4 月 22 日	2,000,000	2,000,000	2	-	私募证券投资基金	深圳久银	万联证券股份有限公司		
久银鑫增 18 号私募证券投资基金	已备案	契约型	2022/5/12	10,100,000	10,100,000	15	-	私募证券投资基金	深圳久银	国金证券股份有限公司		
久银鑫增 19 号私募证券投资基金	已备案	契约型	2022 年 5 月 12 日	10,100,000	10,100,000	15	-	私募证券投资基金	深圳久银	国金证券股份有限公司		
嘉兴久荣投资合伙企业（有限合伙）	已备案	合伙型	2022 年 3 月 1 日	21,200,000	21,200,000	3	2	私募股权投资基金	北京久银	中信建投证券股份有限公司		

										司		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

2、 新增结构化基金产品

适用 不适用

3、 新设立基金募集推介方式

适用 不适用

新设立基金的基金募集推介方式为自行销售。

公司根据基金业协会的最新要求,建立了较为完善的客户服务管理制度,明确了合格投资者的甄别标准和认定程序,公司自行销售时严格执行《私募投资基金监督管理暂行办法》、《证券期货投资者适当性管理办法》对合格投资者的规定,仅向合格投资者推介和募集。

(四) 基金投资情况

1、 基金投资项目基本情况

1) 对被投资标的的管理方式及执行的有效性

截至报告期末,公司及子公司管理的私募股权基金已投资项目共计 92 个,其中:(1)纯财务投资项目 78 个,基金主要作为财务投资人,不参与被投资标的的日常经营管理,但定期会通过电话沟通、现场走访、书面报告等形式对标的公司的经营情况进行监控,并且要求标的公司每季度填报跟踪管理报告;(2)派驻董事、监事的项目 14 个,通过参与标的公司的公司治理而对标的公司的经营情况进行监督;(3)不存在形成控制的项目。前述对被投资标的的管理方式,在报告期内均被有效执行。

2) 特殊利益安排

截至报告期末,公司及子公司管理的基金已投资项目共计 92 个,其中存在特殊利益安排条款的项目有 43 个。(1)对赌条款:基金对标的公司进行增资或受让标的公司股权时与控股股东或实际控制人约定,未来几年内,若标的公司的净利润或其他指标未达到对赌的业绩标准,则控股股东或实际控制人应当按未完成的比例进行现金补偿或股权补偿;(2)回购条款:基金对标的公司进行增资或受让标的公司股权时与控股股东或实际控制人约定,如标的公司触发回购条款,则控股股东或实际控制人应当按照约定回购利率回购基金所持有的标的公司股份。(3)抵押、质押、第三方担保等。前述特殊利益安排条款,不存在对公司业绩有重大影响的情况。

3) 股权类基金投资情况

公司成立于 2010 年 9 月 25 日。截至 2022 年 6 月 30 日,公司及子公司管理的基金累计投资项目共 92 个,累计投资金额 170.07 亿元,其中 28 个项目已通过 IPO、上市公司并购、股权转让等方式实现全部退出。其中在管投资项目共计 61 个,在管项目投资金额 152.81 亿元,主要分布于 TMT、医疗健康、节能环保、先进制造业等行业。在管其他类投资项目共计 2 个,主要投资于收益权等标的资产。

4) 聘请外部专家情况

公司成立的部分私募股权基金聘请了外部专家担任投资决策委员会委员,不存在已投资项目单独聘请外部专家参与尽职调查或投资顾问的情形。

2、 重点项目基本情况

项目名称	所属行业	投资基金名称	持股比例	持有时间	退出方式	报告期内是否发生重大变化
明冠新材料股份有限公司	光伏设备制造	新疆久丰	4.06%	2012 年至今	IPO 上市	否
北京中视精彩影视文化有	TMT	中山久丰	11.54%	2014 年至今	被上市公	否

限公司		东莞久富 梅州久丰			司并购	
广州洁特生物过滤股份有限公司	医疗健康	宁波久顺	1.5%	2018 年至 2022 年	IPO 上市	否

不适用。

（五） 报告期内清算基金的情况

适用 不适用

（六） 新增合作设立并运营投资基金共同担任基金管理人的基金情况

适用 不适用

（七） 以自有资金投资的情况

适用 不适用

1、公司以自有资金投资占比年末净资产 5%以上的投资情况：报告期末公司无单项投资占比年末净资产 5%以上的投资。

2、自有资产与受托资产在投资运作方式、报告期内收益方面的差异：（1）自有资产投资：为规范公司自有资金投资行为，控制自有资金运用风险，提高公司自有资金的使用效率，根据公司章程的有关规定，公司制定了《短期投资资金管理制度》和《自有资金投资管理办法》。投资的决策及执行程序：公司总经理根据市场及公司自有资金结余情况，提出“自有资金投资方案”；公司财务部门负责收集和提供相关市场及自有资金结存情况数据，以供进行投资决策使用。“自有资金投资方案”需经总经理办公会讨论决定后交由公司具体经办部门负责实施，超出权限的，按照投资决策审批权限，由董事会或股东会审批。财务部门负责监控、跟踪投资运行情况，每月向总经理提供投资报告。（2）受托资产投资：详见三节八“专门信息披露”中（一）至（三）基金投资情况。

3、报告期内收入分别来自于自有资产管理与受托资产管理的金额及比例：报告期内，公司自有资产管理收入为自有资金闲置理财取得的收益，报告期内公司未实现自有资金闲置理财收入；受托资产管理主要为公司管理的基金资产，报告期内公司实现的收入中来自于基金资产的为 1125.90 万元，占公司营业收入的比例为 100%。

4、公司专业化管理制度的建设和执行情况：公司为进行专业化管理建立了一系列制度：《风险控制管理制度》、《基金产品立项和内核工作规定》、《基金产品内核工作规定》、《防控内幕交易管理规定》等。公司在运营、决策及实施风险隔离机制过程中，严格执行相关制度的要求。

5、公司在管项目均为财务型投资，无战略型投资。

九、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	-
是否对外提供借款	□是 √否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	-
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	-
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	-
是否存在股份回购事项	□是 √否	-
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	-
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	-
是否存在基金业协会登记与信息更新的事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在投资标的对基金或公司业绩产生重大影响的事项	□是 √否	-
是否存在失信情况	□是 √否	-
是否存在破产重整事项	□是 √否	-
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	-

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
方德生	公司	劳动纠纷	是	-	否	终审判决	2022年4月13日
总计	-	-	-	-	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项及对公司的影响：

2016年1月28日北京市西城区劳动人事争议仲裁委员会受理了方德生与公司劳动争议的仲裁申请，6月23日仲裁委员会作出京西劳人仲字[2016]第1209号《劳动仲裁裁决书》，公司及方德生均不服仲裁

28 裁决结果，分别向北京市西城区人民法院提起诉讼：公司请求人民法院依法确认双方劳动合同已于 2015 年 1 月 29 日解除；方德生请求人民法院判令公司继续履行原劳动合同并支付各类补偿金共计 51,283,105 元。

2018 年 12 月 25 日，公司收到北京市西城区人民法院作出的（2016）京 0102 民初 19045 号《民事判决书》。方德生已于法定期限内向法院提交了民事上诉状，上诉于北京市第二中级人民法院。公司已于 2019 年 3 月 1 日收到法院传票，案号（2019）京 02 民终字第 2812 号。2019 年 5 月 21 日北京市第二中级人民法院作出的民事裁定书（2019）京 02 民终字第 2812 号，裁定如下：一、撤销北京市西城区人民法院（2016）京 0102 民初 19045 号民事判决；二、本案发回北京市西城区人民法院重审。

2021 年 11 月，北京市西城区人民法院作出《民事判决书》（2019）京 0102 民初 30030 号，判决：一、确认北京久银投资控股股份有限公司与方德生于 2015 年 1 月 28 日至 2017 年 4 月 7 日期间存在劳动关系；二、本判决生效后 7 日内，北京久银投资控股股份有限公司支付方德生 2015 年 1 月 28 日至 2017 年 4 月 7 日期间的工资 445908.05 元；三、本判决生效后 7 日内，北京久银投资控股股份有限公司支付方德生 2014 年 4 月 8 日至 2015 年 1 月 29 日期间的延时加班、双休日加班及法定节假日加班工资共计 30000 元；四、驳回北京久银投资控股股份有限公司的其他诉讼请求；五、驳回方德生的其他诉讼请求。方德生因不服一审民事判决，向北京市第二中级人民法院提起上诉。

2022 年 4 月 12 日，公司收到了该案的终审判决，详情请见披露于全国中小企业股份转让系统的公司公告（公告编号：2022-007 号）。北京市第二中级人民法院作出（2022）京 02 民终 587 号《民事判决书》，判决结果如下：驳回上诉，维持原判。

本次诉讼不会对公司日常经营和财务状况造成不利影响。

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1、公司从在管基金收取的基金管理费、咨询费、顾问费、业绩报酬、投资收益	100,000,000.00	13,203,898.44
2、公司为关联方提供的服务	30,000,000.00	0
3、公司为下属企业提供担保	20,000,000.00	0
4、公司为公司管理的基金提供借款、垫资	150,000,000.00	56,102.50
5、公司投资所管理的基金	100,000,000.00	3,000,000.00
6、公司董监高及其他关联方向公司管理的合并报表范围内的基金进行投资并获取收益分配	30,000,000.00	0
7、关键管理人员报酬	20,000,000.00	1,857,897.06
总计	450,000,000.00	18,117,898.00

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	其他股东	限售承诺	-	-	已履行完毕
公开转让说明书	董监高	限售承诺	-	-	正在履行中

公开转让说明书	公司	其他承诺	-	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	其他承诺	-	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	-	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	-	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺, 关于规范关联交易的承诺	-	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	其他承诺, 关于规范关联交易的承诺	-	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

不适用。

(五) 基金业协会登记与信息更新的事项

久银控股及子公司珠海久银、深圳久银、南京久科作为私募基金管理人, 在基金的募集设立、投资业务中, 严格遵守《私募基金募集行为管理办法》、《私募基金登记备案管理办法》等法律法规; 积极按照《私募基金信息披露管理办法》在中国证券投资基金业协会进行备案登记及信息更新。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	254,240,000	98.85%	-	254,240,000	98.85%
	其中: 控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	990,000	0.38%	-	990,000	0.38%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	2,970,000	1.15%	-	2,970,000	1.15%
	其中: 控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	2,970,000	1.15%	-	2,970,000	1.15%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		257,210,000	-	0	257,210,000	-
普通股股东人数						30

股本结构变动情况:

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	广东富升投资管理有限公司	37,560,000	0	37,560,000	14.60%	0	37,560,000	0	0
2	广州市华利商务管理有限公司	12,799,000	24,499,700	37,298,700	14.50%	0	37,298,700	0	0
3	特华投资控股有限公司	35,000,000	0	35,000,000	13.61%	0	35,000,000	0	0
4	北京汉聚投资管理有限公司	35,000,000	0	35,000,000	13.61%	0	35,000,000	0	0
5	梅州市久富客家股权投资中心（有限合伙）	26,250,000	0	26,250,000	10.21%	0	26,250,000	0	0

6	深圳市安信茂投资咨询有限公司	17,500,000	0	17,500,000	6.80%	0	17,500,000	0	0
7	湖北永隆置业投资有限公司	17,500,000	0	17,500,000	6.80%	0	17,500,000	0	0
8	广东威华集团有限公司	10,500,000	0	10,500,000	4.08%	0	10,500,000	0	0
9	广东粤科丰泰创业投资股份有限公司	8,750,000	0	8,750,000	3.40%	0	8,750,000	0	0
10	北京延平九峰投资有限公司	8,750,000	0	8,750,000	3.40%	0	8,750,000	0	0
合计		209,609,000	-	234,108,700	91.01%	0	234,108,700	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：无关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李安民	董事长/总经理	男	1965年11月	2021年7月14日	2024年7月13日
李斌	董事	男	1966年11月	2021年7月14日	2024年7月13日
高平富	董事	男	1979年7月	2021年7月14日	2024年7月13日
黄亮	董事	男	1980年6月	2021年7月14日	2024年7月13日
杜玉忠	董事	男	1978年8月	2021年12月6日	2024年7月13日
彭建华	董事	男	1967年7月	2021年7月14日	2024年7月13日
张能勇	董事	男	1963年7月	2021年7月14日	2024年7月13日
张孟荣	董事	男	1967年12月	2021年7月14日	2024年7月13日
甘德勇	董事	男	1975年7月	2021年7月14日	2024年7月13日
吴丽桃	监事会主席	女	1977年7月	2021年7月14日	2024年7月13日
吴克平	监事	男	1963年2月	2021年7月14日	2024年7月13日
胡广生	职工监事	男	1981年10月	2021年7月14日	2024年7月13日
林开涛	副总经理	男	1963年4月	2021年7月14日	2024年7月13日
夏雪姣	副总经理	女	1975年10月	2021年7月14日	2024年7月13日
苏春华	副总经理	男	1967年10月	2021年7月14日	2024年7月13日
黄亚雄	董事会秘书	男	1990年5月	2021年12月30日	2024年7月13日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间,不存在关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	7	7
行政人员	7	7
风控人员	3	4
财务人员	7	7
销售人员	19	14
投资人员	16	22
技术人员	2	1
员工总计	61	62

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况 适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	12,461,085.43	31,785,562.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	37,215,852.47	43,099,107.64
衍生金融资产			
应收票据	(三)		
应收账款	(四)	18,608,287.26	13,515,951.95
应收款项融资			
预付款项		615,805.03	378,168.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金	(五)		
其他应收款		33,623,797.44	45,162,532.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	73,037,198.69	63,954,226.65
流动资产合计		175,562,026.32	197,895,549.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(八)	122,838,665.00	126,298,710.54
投资性房地产			

固定资产	(九)	319,361.57	374,523.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十)	5,327,860.81	6,731,114.01
无形资产	(十一)	591,871.65	653,642.55
开发支出			
商誉	(十二)		
长期待摊费用	(十三)		
递延所得税资产	(十四)	10,233,416.55	10,233,416.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		139,311,175.58	144,291,407.38
资产总计		314,873,201.90	342,186,956.64
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十五)	360.57	360.57
预收款项	(十六)	787,724.86	1,125,585.91
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(十七)	1,362,399.51	1,449,519.88
应交税费	(十八)	1,137,088.20	1,655,458.42
其他应付款	(十九)	2,833,979.26	4,445,173.33
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十)	3,497,191.46	3,497,191.46
其他流动负债	(二十一)	18,220,770.73	20,738,226.05
流动负债合计		27,839,514.59	32,911,515.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	(二十二)	2,460,671.25	3,602,877.85
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(二十三)	1,420,105.39	1,420,105.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,880,776.64	5,022,983.24
负债合计		31,720,291.23	37,934,498.86
所有者权益：			
股本		257,210,000.00	257,210,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,938,925.54	20,938,925.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,766,812.34	7,766,812.34
一般风险准备			
未分配利润		-2,926,138.21	18,181,247.08
归属于母公司所有者权益合计		282,989,599.67	304,096,984.96
少数股东权益		163,311.00	155,472.82
所有者权益合计		283,152,910.67	304,252,457.78
负债和所有者权益总计		314,873,201.90	342,186,956.64

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：夏雪皎 会计机构负责人：夏小红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,113,655.93	1,111,662.81
交易性金融资产		1,740,800.00	1,740,800.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		10,694,256.68	4,743,915.31
应收款项融资			
预付款项		354,682.42	161,981.62
其他应收款		98,655,855.53	96,884,361.23
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,382,058.45	4,205,092.31
流动资产合计		114,941,309.01	108,847,813.28
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		231,875,060.00	231,875,060.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		19,230,144.55	21,096,328.27
投资性房地产			
固定资产		179,012.17	188,704.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,992,422.10	5,016,649.10
无形资产		591,871.65	653,642.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,110,032.95	6,110,032.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		261,978,543.42	264,940,417.74
资产总计		376,919,852.43	373,788,231.02
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		960,646.86	1,152,992.41
应交税费		290,457.68	173,683.28
其他应付款		83,291,344.29	74,138,258.03
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,632,416.13	1,632,416.13
其他流动负债			
流动负债合计		86,174,864.96	77,097,349.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,826,280.59	3,589,460.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,826,280.59	3,589,460.99
负债合计		89,001,145.55	80,686,810.84
所有者权益：			
股本		257,210,000.00	257,210,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,971,500.00	20,971,500.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,766,812.34	7,766,812.34
一般风险准备			
未分配利润		1,970,394.54	7,153,107.84
所有者权益合计		287,918,706.88	293,101,420.18
负债和所有者权益合计		376,919,852.43	373,788,231.02

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		11,259,029.50	12,400,812.55
其中：营业收入		11,259,029.50	12,400,812.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		20,617,248.57	19,978,416.52
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			
税金及附加		60,936.95	40,980.79
销售费用		2,002,443.58	325,678.41
管理费用		18,422,817.72	19,613,695.87
研发费用			
财务费用		131,050.32	-1,938.55
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		24,222.69	15,831.86
投资收益（损失以“-”号填列）		8,625,445.66	18,518.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确 认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-6,615,113.56	-7,786,114.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			238,205.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,323,664.28	-15,091,162.00
加：营业外收入			10,069.43
减：营业外支出		37.69	200,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,323,701.97	-15,281,092.57
减：所得税费用		-82,967.69	-0.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,240,734.28	-15,281,092.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,240,734.28	-15,281,092.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,838.18	-33,270.82
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,248,572.46	-15,247,821.74
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)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		-7,240,734.28	-15,281,092.56
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,248,572.46	-15,247,821.74
(二)归属于少数股东的综合收益总额		7,838.18	-33,270.82
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.03	-0.06
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：夏雪姣会计机构负责人：夏小红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入		7,175,302.49	10,278,415.72
减：营业成本			
税金及附加		31,871.54	28,087.96
销售费用		449,037.46	219,404.55
管理费用		11,747,607.85	14,006,498.23
研发费用			
财务费用		150,985.51	5,000.68
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		21,486.57	10,123.19
投资收益(损失以“-”号填列)		1,548,609.07	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益 (损失以“-”号填列)			
以摊余成本计量的金融资产终止确 认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-1,548,609.07	
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			238,205.85
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-5,182,713.30	-3,732,246.66
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-5,182,713.30	-3,732,246.66
减：所得税费用			-0.01
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-5,182,713.30	-3,732,246.65
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填 列)		-5,182,713.30	-3,732,246.65
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填 列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金 额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-5,182,713.30	-3,732,246.65
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		6,547,337.10	8,753,514.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		65,518.95	
收到其他与经营活动有关的现金		135,688,837.26	111,431,831.67
经营活动现金流入小计		142,301,693.31	120,185,346.62
购买商品、接受劳务支付的现金			
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,086,718.29	9,079,950.50
支付的各项税费		3,147,200.56	1,802,789.95
支付其他与经营活动有关的现金		162,201,997.66	116,178,028.12
经营活动现金流出小计		175,435,916.51	127,060,768.57
经营活动产生的现金流量净额		-33,134,223.20	-6,875,421.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,134,711.55	7,067,664.49
取得投资收益收到的现金		44,160.00	287,804.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,347,690.87	
收到其他与投资活动有关的现金		1,730,000.00	4,480,000.00
投资活动现金流入小计		35,256,562.42	11,835,469.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			5,488.00
投资支付的现金		5,070,000.00	27,000,000.00

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			3,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,070,000.00	30,005,488.00
投资活动产生的现金流量净额		30,186,562.42	-18,170,018.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			6,100,000.00
筹资活动现金流入小计			6,100,000.00
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		13,858,812.83	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,858,812.83	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,518,003.36	
筹资活动现金流出小计		16,376,816.19	
筹资活动产生的现金流量净额		-16,376,816.19	6,100,000.00
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		-19,324,476.97	-18,945,440.86
加：期初现金及现金等价物余额		31,785,562.40	39,486,051.65
六、期末现金及现金等价物余额		12,461,085.43	20,540,610.79

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：夏雪皎 会计机构负责人：夏小红

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		1,655,479.45	6,020,129.15
收到的税费返还		22,775.76	
收到其他与经营活动有关的现金		21,409,330.01	152,739,436.33
经营活动现金流入小计		23,087,585.22	158,759,565.48
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		7,003,627.26	5,932,048.64
支付的各项税费		359,309.52	1,237,845.86
支付其他与经营活动有关的现金		17,588,839.04	148,563,735.57
经营活动现金流出小计		24,951,775.82	155,733,630.07
经营活动产生的现金流量净额		-1,864,190.60	3,025,935.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,366,183.72	

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,366,183.72	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		500,000.00	
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			3,000,000.00
投资活动现金流出小计		500,000.00	3,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		1,866,183.72	-3,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
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			
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		1,993.12	25,935.41
加：期初现金及现金等价物余额		1,111,662.81	1,078,879.35
六、期末现金及现金等价物余额		1,113,655.93	1,104,814.76

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用

附注事项索引说明:

无。

(二) 财务报表项目附注

北京久银投资控股股份有限公司
二〇二二年度 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京久银投资控股股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2010 年 9 月 25 日在北京注册成立, 现总部位于北京市西城区黄寺大街 24 号院 19 号楼 A651。公司在全国中小企业股份转让系统挂牌时间为 2015 年 11 月 17 日。

截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 25,721.00 万股, 注册资本: 25,721.00 万元, 法人代表人: 李安民, 统一社会信用代码: 91110102562065535K,住所: 北京市西城区黄寺大街 24 号院 19 号楼 A651。

本公司无实际控制人。

本公司及各子公司主要从事资产管理、投资与投资管理、投资咨询。

(二) 财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 29 日批准报出。

(三) 合并财务报表范围

1.截至 2022 年 6 月 30 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司和结构化主体如下:

子公司名称
深圳市前海久银投资基金管理有限公司
珠海久银股权投资基金管理有限公司
南京市久科投资管理有限公司
西藏久银投资管理有限公司
西藏久银医疗科技有限公司
北京久银医院管理有限公司
广东久富生物医药创业投资合伙企业(有限合伙)
广州久祥投资企业(有限合伙)
久银久富 3 号新三板投资基金
久银久富 6 号新三板私募投资基金
久银仁远久富 7 号私募股权投资基金
久银久富 8 号新三板投资基金
久银久富 11 号私募股权投资基金
北京久承投资中心(有限合伙)
宁波梅山保税港区久宝股权投资合伙企业(有限合伙)
宁波梅山保税港区久福股权投资合伙企业(有限合伙)
梅州久元股权投资合伙企业(有限合伙)
宁波梅山保税港区久刚股权投资合伙企业(有限合伙)

注 1: 广州久祥投资企业(有限合伙)为本公司及深圳市前海久银投资基金管理有限公司实际控

制的合伙企业。

注 2：久银久富 3 号新三板投资基金、久银久富 6 号新三板私募投资基金、久银仁远久富 7 号私募股权投资基金、久银久富 8 号新三板投资基金、久银久富 11 号、北京久承投资中心(有限合伙)、宁波梅山保税港区久宝股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区久福股权投资合伙企业(有限合伙)、梅州久元股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区久刚股权投资合伙企业(有限合伙)私募股权投资基金为结构化主体，纳入合并范围的依据：本公司及珠海久银股权投资基金管理有限公司作为基金管理人，可决定提前终止上述基金，投资方向为新三板、上市公司股票、基金等；本公司及珠海久银股权投资基金管理有限公司持有全部或者大部分劣后级份额；劣后级拥有取得大部分可变回报的权利。

注 3：广东久富生物医药创业投资合伙企业（有限合伙）、西藏久银医疗科技有限公司、北京久银医院管理有限公司截至 2022 年 6 月 30 日，本公司及其他投资者均未实缴出资。广州久祥投资企业（有限合伙）截至 2022 年 6 月 30 日实收资本为 2,000.00 万元，深圳市前海久银投资基金管理有限公司实缴出资 2,000.00 万元。

注 4：南京市久科投资管理有限公司 2018 年注册资本由 200.00 万元变更为 1,000.00 万元，其中，本公司认缴金额为 980.00 万元，认缴出资比例为 98%。截至 2022 年 6 月 30 日，南京市久科投资管理有限公司实收资本为 200.00 万元，本公司实缴出资 180.00 万元，实缴出资比例为 90%。

2. 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

纳入合并范围的久银久富系列投资基金合同约定：劣后级份额持有人以所持有的份额资产为限承担亏损，劣后级份额资产不足弥补优先级份额本金和收益的部分，由优先级自行承担，优先级有优于劣后级获取收益的权力。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

自报告期末起 12 个月内，不存在影响本公司持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 上半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报

表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，

将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范

的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：代垫款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和

合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：运输设备、电子设备及办公家具；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及办公家具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(十三) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(十四) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	10	直线法	

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况

或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 4、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款

项；

5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

- 1、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 2、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

(二十) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1、提供劳务合同

本公司根据与所管理基金签订的委托管理协议约定的受托管理人报酬计算方法，定期向所管理基金收取管理费，在根据劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债日计算确认管理费收入。

2、收益分成合同

本公司根据委托管理协议约定，委托资产收益按照一定的分配原则进行分配，一般的分配原则为：委托收益首先弥补亏损，部分基金还需按一定比例支付基金持有人基本收益，对于超出基本收益的部分，再按一定比例在受托管理人和基金持有人之间进行分配。

(二十一) 政府补助

1、 类型

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计

量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

- 1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
- 2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。
- 3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

2021年1月1日起适用的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2、 本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、本公司本会计期间无其他会计政策变更事项。

1、 2、重要会计估计变更

本公司本会计期间无会计估计变更事项。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人按应税收入的 6% 计算销项税，扣除允许抵扣进项税额后计缴 小规模纳税人按应税收入的 3% 计缴	6%、3%
城建税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西藏久银投资管理有限公司	15%
西藏久银医疗科技有限公司	15%

(二) 税收优惠

本公司的子公司西藏久银投资管理有限公司、西藏久银医疗科技有限公司注册地为西藏自治区拉萨市，根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）及《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政

策若干规定的通知》(藏政发[2021]9号): 西藏自治区内企业适用西部大开发优惠政策, 企业所得税税率为 15%; 适用期间为 2021 年到 2030 年。西藏久银投资管理有限公司、西藏久银医疗科技有限公司的实际适用税率为 15%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		537.69
银行存款	11,823,531.14	31,236,535.93
其他货币资金	637,554.29	548,260.45
应计利息		228.33
合计	12,461,085.43	31,785,562.40
其中：存放在境外的款项总额		

注 1：其他货币资金余额 637,554.29 元为在证券户的存款余额；

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	37,215,852.47	43,099,107.64
其中：权益工具投资		
基金	37,215,852.47	43,099,107.64
合计	37,215,852.47	43,099,107.64

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,092,335.31	12,044,232.15
1 至 2 年	12,044,232.15	500,000.00
2 至 3 年	500,000.00	416.67
3 至 4 年	416.67	1,374,123.08
4 至 5 年	1,374,123.08	100,000.00
5 年以上	22,850,000.00	22,750,000.00
小计	41,861,107.21	36,768,771.90
减：坏账准备	23,252,819.95	23,252,819.95
合计	18,608,287.26	13,515,951.95

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	22,750,000.00	54.35		100	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
			22,750,000.00		
按组合计提坏账准备	19,111,107.21	45.65	502,819.95	2.63	18,608,287.26
其中：预期信用损失组合	14,018,771.90	45.65	502,819.95	2.63	18,608,287.26
合计	41,861,107.21	100.00	23,252,819.95	55.55	18,608,287.26

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	22,750,000.00	61.87	22,750,000.00	100	
按组合计提坏账准备	14,018,771.90	38.13	502,819.95	3.59	13,515,951.95
其中：预期信用损失组合	14,018,771.90	38.13	502,819.95	3.59	13,515,951.95
合计	36,768,771.90	100.00	23,252,819.95	63.24	13,515,951.95

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
湖南省中杰科技发展股份有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00	100.00	生产经营严重困难
西藏大同康宏医疗投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	资金周转紧张
合计	22,750,000.00	22,750,000.00	100.00	

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,092,335.31		
1 至 2 年	12,044,232.15	25,000.00	0.2
2 至 3 年	500,000.00	94,907.95	19
3 至 4 年	416.67		
4 至 5 年	1,374,123.08	282,912.00	
5 年以上	100,000.00	100,000.00	20.58
合计	19,111,107.21	502,819.95	2.63

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回坏账准备情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
西藏大同康宏医疗投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	47.78	20,000,000.00
嘉兴久冠投资合伙企业(有限合伙)	6,098,400.00	14.57	
梅州久安养老产业投资合伙企业(有限合伙)	5,065,035.55	12.10	2,750,000.00
湖南省中杰科技发展股份有限公司	2,750,000.00	6.57	2,750,000.00
北京极星涌慧股权投资中心(有限合伙)	1,474,113.08	3.52	
合计	35,387,548.63	84.54	23,044,822.62

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	555,610.28	90	378,168.36	100
1至2年	60,194.75	10		
合计	615,805.03	100	378,168.36	100

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	33,623,797.44	45,162,532.26
合计	33,623,797.44	45,162,532.26

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,022,862.94	34,656,671.86
1至2年	20,097,342.06	9,580,606.62
2至3年	9,578,338.66	2,602,504.90
3至4年	2,602,504.90	2,815,292.62
4至5年	2,815,292.62	
5年以上	96,332.98	96,332.98

账龄	期末余额	期初余额
小计	38,212,674.16	49,751,408.98
减：坏账准备	4,588,876.72	4,588,876.72
合计	33,623,797.44	45,162,532.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,659,535.55	6.96	2,659,535.55	100	
按组合计提坏账准备	35,553,138.61	93.04	1,929,341.17	5.43	33,623,797.44
其中：预期信用损失组合	35,553,138.61	93.04	1,929,341.17	5.43	33,623,797.44
合计	38,212,674.16	100	4,588,876.72	12.01	33,623,797.44

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,659,535.55	5.35	2,659,535.55	100	
按组合计提坏账准备	47,091,873.43	94.65	1,929,341.17	4.10	45,162,532.26
其中：预期信用损失组合	47,091,873.43	94.65	1,929,341.17	4.10	45,162,532.26
合计	49,751,408.98	100	4,588,876.72	9.22	45,162,532.26

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
上年年末余额	4,588,876.72			4,588,876.72
上年年末余额在本期	4,588,876.72			4,588,876.72
--转入第二				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额				4,588,876.72

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金		
押金	516,385.65	516,385.65
备用金	2,305,662.62	2,163,581.29
往来款	27,723,424.09	44,641,493.14
其他	7,667,201.80	2,429,948.90
合计	38,212,674.16	49,751,408.98

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
福建久富股权投资中心 (有限合伙)	关联方往来	7,854,000.00	1 年以内	20.55	
北京久屹投资中心 (有限合伙)	关联方往来	4,749,245.56	1 年以内	12.43	
北京金久银利投资管理中心 (有限合伙)	关联方往来	1,000,000.00	1 年以内	2.62	
员工借款	借款	566,348.00	1 年以内	1.48	
北京金听祥利物业管理有限公司	房租物业押金	478,891.00	1 年以内	1.25	
合计		14,648,484.56		38.33	

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣（认证）进项税额	3779.34	34,913.55
借款	95,607,380.95	86,493,274.70
减：减值准备	22,573,961.60	22,573,961.60
合计	73,037,198.69	63,954,226.65

注：截至 2022 年 6 月 30 日，借款余额 73,037,198.69 元，北京宁瑞医疗科技有限公司 3,039,533.86 元、珠海市久丰投资中心（有限公司）2,382,058.45 元、北京久屹投资中心（有限合伙）25,614,952.00 元（减值准备 20,491,961.60 元）、新疆久富股权投资有限合伙企业 4,560,000.00 元（减值准备 912,000.00 元）、广州久富股权投资企业（有限合伙）60,010,836.64 元（减值准备 1,170,000.00 元）。

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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											
广州久银信息技术有限公司	1,214,889.18									1,214,889.18	1,214,889.18
小计	1,214,889.18									1,214,889.18	1,214,889.18
合计	1,214,889.18									1,214,889.18	1,214,889.18

(八) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	114,890,806.82	126,298,710.54
其中：已挂牌新三板公司股票	7,274,636.45	7,274,636.45
非上市公司股权	77,310,395.01	77,310,395.01
私募基金	30,305,775.36	41,713,679.08
合计	114,890,806.82	126,298,710.54

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产	319,361.57	374,523.74
固定资产清理		
合计	319,361.57	374,523.74

2、 固定资产情况

项目	电子设备及办公家具	运输设备	合计
1. 账面原值			
(1) 期初余额	1,423,884.22	1,087,674.27	2,511,558.49
(2) 本期增加金额	112,885.06		112,885.06
—购置	112,885.06		112,885.06
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,536,769.28	1,087,674.27	2,624,443.55
2. 累计折旧			
(1) 期初余额	1,250,498.71	841,119.09	2,091,617.80
(2) 本期增加金额	75,414.31	82,887.70	158,302.01
—计提	75,414.31	82,887.70	158,302.01
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,325,913.02	924,006.79	2,249,919.81
3. 减值准备			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	210,856.26	163,667.48	374,523.74
(2) 期初账面价值	173,385.51	246,555.18	419,940.69

(十) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,437,767.82	9,437,767.82
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	9,437,767.82	9,437,767.82
二、累计折旧		
1. 年初余额	2,706,653.81	2,706,653.81
2. 本期增加金额	1,403,253.20	1,403,253.20
(1) 计提	1,403,253.20	1,403,253.20
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,109,907.01	4,109,907.01
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,327,860.81	5,327,860.81
2. 期初账面价值	6,731,114.01	6,731,114.01

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		

项目	软件	合计
(1) 期初余额	1,090,349.92	1,090,349.92
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,090,349.92	1,090,349.92
2. 累计摊销		
(1) 期初余额	436,707.37	436,707.37
(2) 本期增加金额	61,770.90	61,770.90
—计提	61,770.90	61,770.90
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	498,478.27	498,478.27
3. 减值准备		
(1) 期末账面价值	591,871.65	591,871.65
(2) 期初账面价值	653,642.55	653,642.55

(十二) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
账面原值						
北京久银医院管理有限公司	99,962.50					99,962.50
账面价值	99,962.50					99,962.50

2、商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	计提	其他	
北京久银医院管理有限公司	99,962.50					99,962.50
合计	99,962.50					99,962.50

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费					
合计					

(十四) 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	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,332,443.17	4,284,159.39	25,332,443.17	4,284,159.39
其他非流动金融资产公允价值下降	23,797,028.63	5,949,257.16	23,797,028.63	5,949,257.16

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	49,129,471.80	10,233,416.55	49,129,471.80	10,233,416.55

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具公允价值变动	4,811,358.80	1,202,839.70	4,811,358.80	1,202,839.70
其他权益工具投资公允价值变动	869,062.76	217,265.69	869,062.76	217,265.69
合计	5,680,421.56	1,420,105.39	5,680,421.56	1,420,105.39

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)		360.57
1至2年	360.57	
合计	360.57	360.57

(十六) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	40,050.20	1,125,585.91
1至2年	747,674.66	
合计	787,724.86	1,125,585.91

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	886,641.23	9,909,256.65	9,636,962.11	1,158,935.77
离职后福利-设定提存计划	86,970.60	887,216.60	770,723.46	203,463.74
辞退福利	475,908.05	46,000.00	521,908.05	
合计	1,449,519.88	10,842,473.25	10,929,593.62	1,362,399.51

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	768,106.78	7,982,329.77	7,830,984.30	919,452.25
(2) 职工福利费		372,984.33	372,984.33	
(3) 社会保险费	53,651.79	503,873.02	491,332.28	66,192.53
其中：医疗保险费	51,547.82	485,618.36	475,536.75	61,629.43
工伤保险费	2103.97	17,973.86	15,514.73	4,563.10
生育保险费		280.80	280.80	
(4) 住房公积金		654,668.48	570,576.48	84,092.00
(5) 工会经费和职工教育经费	37,446.07	88,942.25	82,000.13	44,388.19
(6) 其他短期薪酬	27,436.59	306,458.80	289,084.59	44,810.80
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他				
合计	886,641.23	9,909,256.65	9,636,962.11	1,158,935.77

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	84,340.52	859,234.58	746,353.56	197,221.54
失业保险费	2,630.08	27,982.02	24,369.90	6,242.20
合计	86,970.60	887,216.60	770,723.46	203,463.74

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	905,657.23	1,232,116.61
企业所得税		131,063.10
个人所得税	205,907.98	77,069.18
城市维护建设税	14,888.41	60,323.67
教育费附加	6,380.75	25,853.00
地方教育附加	4,253.83	17,235.33
其他		111,797.53
合计	1,137,088.20	1,655,458.42

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	3,023,779.63	4,445,173.33
合计	3,023,779.63	4,445,173.33

1、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,814,461.70	1,664,247.79
跟投款		
咨询服务费		
其他	1,209,317.93	2,780,925.54
合计	3,023,779.63	4,445,173.33

(2) 超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
久银新三板医疗精选1号基金	500,000.00	
台州久安股权投资合伙企业(有限合伙)	900,000.00	
合计	1,400,000.00	—

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,497,191.46	3,497,191.46
合计	3,497,191.46	3,497,191.46

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
结构化产品其他投资人权益	18,220,770.73	20,738,226.05
合计	18,220,770.73	20,738,226.05

(二十二) 租赁负债

1、租赁负债明细

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,310,130.68	3,602,877.85
合计	2,310,130.68	3,602,877.85

2、租赁负债到期日分析

项目	期末余额	期初余额
1-2年	2,310,130.38	3,602,877.85
合计	2,310,130.38	3,602,877.85

(二十三) 股本

项目	期初余额	本期变动增(+)/减(-)	期末余额
----	------	---------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	257,210,000.00						257,210,000.00

(二十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	17,559,000.00			17,559,000.00
其他资本公积	3,379,925.54			3,379,925.54
其中: 股份支付计入所有者权益	3,379,925.54			3,379,925.54
合计	20,938,925.54			20,938,925.54

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,766,812.34			7,766,812.34
合计	7,766,812.34			7,766,812.34

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	18,181,247.09	4,820,978.58
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	18,181,247.09	4,820,978.58
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-7,248,572.46	13,663,235.97
减: 提取法定盈余公积		302,967.46
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		
其他向投资者分配的利润	13,858,812.83	
期末未分配利润	-2,926,138.20	18,181,247.09

(二十七) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,259,029.50		12,400,812.55	
其他业务				
合计	11,259,029.50		12,400,812.55	

主营业务收入明细如下:

项目	本期金额	上期金额
基金管理费	10,514,393.64	9,313,572.91
自有资金理财		146,171.70
财务顾问费		2,830,207.48
业绩报酬	744,635.86	100, 575.89
销售服务费		10,284.57
合计	11,259,029.50	12,400,812.55

(二十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	34,503.85	23,905.47
教育费附加	14,787.36	10,272.97
地方教育费附加	9,858.24	
车船使用税		6,802.35
印花税	1,787.50	
合计	60,936.95	40,980.79

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
差旅费	178,350.62	170,126.60
招待费	81,744.00	102,659.62
交通费	54,920.41	35,462.04
办公费	7,138.00	506.02
咨询服务费	1,402,509.43	360.00
其他	277,722.40	16,564.13
合计	2,002,384.86	325,678.41

(三十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	10,794,815.51	10,619,895.98
折旧、摊销费用	232,438.08	245,782.83
使用权资产折旧		
差旅费	857,221.50	226,848.84
招待费	375,968.75	597,925.32
交通费	291,039.17	89,495.95
办公费	228,086.04	462,550.43
会议费	55,000.00	226,964.00
服务、咨询费	744,190.72	4,010,562.70
水电、租赁费	1,600,022.40	1,496,462.10
财务顾问费		
律师费	568,278.52	316,981.13
审计费	428,301.88	283,018.87
会员费	27,169.81	128,301.89
通讯费	126,546.78	148,085.78
持续督导费		
车辆使用费	317,891.51	68,625.76
法律顾问费	192,830.10	207,735.30
残保金		

项目	本期金额	上期金额
市场推广费	1,467,842.98	
其他	115,173.97	484,458.99
合计	18,422,817.72	19,613,695.87

(三十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	150,540.57	
减：利息收入	37,068.59	26,472.22
手续费支出	17,578.34	24,533.67
结构化产品其他投资人损益		
合计	131,050.32	-1,938.55

利息费用明细如下：

项目	本期金额	上期金额
租赁负债利息支出	150,540.57	
合计	150,540.57	

(三十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
个税手续费返还	23,722.69	15,008.35
稳岗补贴		823.51
小微企业减免增值税		
私募奖励		
其他	500.00	
合计	24,222.69	15,831.86

(三十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置其他非流动金融资产的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	418,142.88	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	8,194,514.87	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
其他	12,787.91	18,518.95
合计	8,625,445.66	18,518.95

(三十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-5,123,255.17	-7,786,114.69
其他非流动金融资产	-1,491,858.39	
合计	-6,615,113.56	-7,786,114.69

(三十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款信用减值损失		
其他应收款信用减值损失		
其他流动资产信用减值损失		
合计		

(三十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产减值损失		
其他流动资产减值损失		
合计		

(三十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		10,000.00	
保险赔款			
其他		69.43	
合计		10,069.43	

(三十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		200,000.00	
赔偿金、违约金及罚款支出			
其他	37.69		37.69
合计	37.69	200,000.00	37.69

(三十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	-82,967.69	
递延所得税费用		
调整以前期间所得税的影响		-0.01
合计	-82,967.69	-0.01

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-7,323,701.97
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-1,830,925.49
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,653,778.39
使用前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	-94,179.41
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	
所得税费用	-82,967.69

(四十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	136,227,054.72	110,796,285.21
收回押金		
利息收入	37,068.59	
政府补助	24,222.69	
收回员工借款	2,900,491.26	
其他		635,546.46
合计	139,188,837.26	111,431,831.67

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
服务、咨询费	2,146,700.15	11,523,183.66

项目	本期金额	上期金额
往来款	153,703,262.46	100,397,645.87
办公费	235,224.04	463,056.45
差旅费	1,035,572.12	396,975.44
会议费	55,000.00	226,964.00
业务招待费	457,712.75	700,584.94
员工备付金	2,622,544.16	848,197.67
交通费	345,959.58	124,957.99
租赁费	1,600,022.40	1,496,462.10
保证金(押金)		
其他		
合计	162,201,997.66	116,178,028.12

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到跟投款		6,100,000.00
合计		6,100,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
退回跟投款	2,518,003.36	
基金 A 类本息		
合计	2,518,003.36	

(四十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-6,979,687.68	-15,281,092.56
加：信用减值损失		
资产减值准备		-238,205.85
投资性房地产折旧摊销		
固定资产折旧	60,161.15	106,467.24
使用权资产折旧		
无形资产摊销	61,770.90	53,850.09
长期待摊费用摊销	48,261.87	82,142.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
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）	6,615,113.56	7,786,114.69
财务费用（收益以“-”号填列）	19,490.25	
投资损失（收益以“-”号填列）		-18,518.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,446,399.51	-1,586,699.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,905,732.76	8,320,519.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,634,223.20	-775,421.95
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	12,461,085.43	19,624,922.79
减：现金的期初余额	31,785,562.40	38,574,610.40
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	-19,324,476.97	-18,949,687.61

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	12,461,085.43	30,865,580.85
其中：库存现金		537.69
可随时用于支付的银行存款	11,823,531.14	30,316,554.38
可随时用于支付的其他货币资金	637,554.29	548,488.78
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,461,085.43	30,865,580.85
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		

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
合计		

六、 合并范围的变更

本公司本年度合并范围无变化。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

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	
深圳市前海久银投资基金管理有限公司	深圳	深圳	基金管理	100.00		设立
珠海久银股权投资基金管理有限公司	珠海	珠海	基金管理	100.00		设立
南京市久科投资管理有限公司	南京	南京	基金管理	90.00		设立
西藏久银投资管理有限公司	拉萨	拉萨	管理、咨询	100.00		设立
西藏久银医疗科技有限公司	拉萨	拉萨	医学研究及医院管理	100.00		设立
北京久银医院管理有限公司	北京	北京	医学研究及医院管理	100.00		非同一控制下合并
广东久富生物医药创业投资合伙企业(有限合伙)	广州	广州	投资	100.00		设立
广州久祥投资企业(有限合伙)	广州	广州	投资	100.00		设立
久银久富3号新三板投资基金	珠海	珠海	投资	19.38		设立
久银久富6号新三板私募投资基金	珠海	珠海	投资	15.02		设立
久银仁远久富7号私募股权投资基金	珠海	珠海	投资	100.00		设立
久银久富8号新三板投资基金	珠海	珠海	投资	14.50		设立
久银久富11号私募股权投资基金	珠海	珠海	投资	6.25		设立
北京久承投资中心(有限合伙)	北京	北京	投资	20.05		设立
宁波梅山保税港区久宝股权投资合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	投资	33.33		设立
宁波梅山保税港区久福股权投资合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	投资	33.33		设立
梅州久元股权投资合伙企业(有限合伙)	梅州	梅州	投资	10.00		设立
宁波梅山保税港区久刚股权投资合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	投资	33.33		设立

注 1：广州久祥投资企业（有限合伙）为本公司及深圳市前海久银投资基金管理有限公司实际控制的合伙企业。

注 2：久银久富 3 号新三板投资基金、久银久富 6 号新三板私募投资基金、久银仁远久富 7 号私募股权投资基金、久银久富 8 号新三板投资基金、久银久富 11 号、北京久承投资中心(有限合伙)、宁波梅山保税港区久宝股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税

港区久福股权投资合伙企业(有限合伙)、梅州久元股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区久刚股权投资合伙企业(有限合伙)私募股权投资基金为结构化主体，纳入合并范围的依据：本公司及珠海久银股权投资基金管理有限公司作为基金管理人，可决定提前终止上述基金，投资方向为新三板、上市公司股票、基金等；本公司及珠海久银股权投资基金管理有限公司持有全部或者大部分劣后级份额；劣后级拥有取得大部分可变回报的权利。

注 3：广东久富生物医药创业投资合伙企业(有限合伙)、西藏久银医疗科技有限公司、北京久银医院北京久银医院管理有限公司截至 2021 年 12 月 31 日，本公司及其他投资者均未实缴出资。广州久祥投资企业(有限合伙)截至 2021 年 12 月 31 日实收资本为 2,000.00 万元，深圳市前海久银投资基金管理有限公司实缴出资 2,000.00 万元。

注 4：南京市久科投资管理有限公司 2018 年注册资本由 200.00 万元变更为 1,000.00 万元，其中，本公司认缴金额为 980.00 万元，认缴出资比例为 98%。截至 2021 年 12 月 31 日，南京市久科投资管理有限公司实收资本为 200.00 万元，本公司实缴出资 180.00 万元，实缴出资比例为 90%。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
广州久银信息技术有限公司	广州	广州	互联网	49.00		权益法	

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	广州久银信息技术有限公司	广州久银信息技术有限公司
流动资产	911,394.62	911,394.62
其中：现金和现金等价物	11,936.77	11,936.77
非流动资产	3,857.81	3,857.81
资产合计	915,252.43	915,252.43
流动负债	580,890.00	580,890.00
非流动负债		

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	广州久银信息技术有限公司	广州久银信息技术有限公司
负债合计	580,890.00	580,890.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	334,362.43	334,362.43
按持股比例计算的净资产 份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账 面价值		
存在公开报价的合营企业 权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本期收到的来自合营企业 的股利		

(三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范 围的结构化主体名 称	成立日期	公司持有份 额的账 面价值	报表列报项目	在结构化主体 中权益的最大 损失敞口
久银金沙 28 号证券投资基金	2016.03.09	1,962,520.70	交易性金融资产	1,962,520.70
北京久银湘商定增投资基 金	2016.03.09	14,172,508.36	交易性金融资产	14,172,508.36
久银新三板医疗精选 1 号	2020.08.14	1,740,800.00	交易性金融资产	1,740,800.00
久银宏观对冲量化 1 号私 募证券投资基金	2019.04.10	3,287,754.74	交易性金融资产	3,287,754.74
久银宏观对冲量化 3 号私 募证券投资基金	2020.04.27	1,074,647.83	交易性金融资产	1,074,647.83
久银 1 号私募证券投资基金	2020.04.02	971,000.00	交易性金融资产	971,000.00
久银定增 2 号私募证券投 资基金	2020.11.18	1,007,974.26	交易性金融资产	1,007,974.26
久银定增 6 号私募证券投	2021.9.13	1,095,000.00	交易性金融资产	1,095,000.00

未纳入合并财务报表范围的结构化主体名称	成立日期	公司持有份额的账面价值	报表列报项目	在结构化主体中权益的最大损失敞口
资基金				
久银定增 7 号私募证券投资基金	2021.9.13	1,642,000.00	交易性金融资产	1,642,000.00
久银定增 10 号私募证券投资基金	2021.12.8	1,002,000.00	交易性金融资产	1,002,000.00
久银定增 9 号私募证券投资基金	2021.12.8	1,007,000.00	交易性金融资产	1,007,000.00
久银定增 4 号私募证券投资基金	2021.3.23	1,145,661.36	交易性金融资产	1,145,661.36
久银债券增强 2 号私募证券投资基金	2021.7.15	2,004,399.12	交易性金融资产	2,004,399.12
久银量化定增 1 号	2021.7.14	3,009,986.10	交易性金融资产	3,009,986.10
久银股票量化 1 号私募证券投资基金	2021.3.29	1,630,600.00	交易性金融资产	1,630,600.00
久银股票稳泰 2 号私募	2021.7.23	462,000.00	交易性金融资产	462,000.00
合计		37,215,852.47		37,215,852.47

八、公允价值的披露

按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	37,215,852.47			37,215,852.47
◆其他非流动金融资产		114,890,806.82		114,890,806.82
持续以公允价值计量的资产总额	37,215,852.47	114,890,806.82		152,106,659.29

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
权益工具投资	84,586,031.46	上市公司比较法	市场乘法	1.65-20.35
权益工具投资	41,712,679.08	净资产法	按持股比例计算享有被投资单位账面净资产金额	

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
李斌	持股比例未超过 5% 股东、董事
张孟荣	持股比例未超过 5% 股东、董事
湖北永隆置业投资有限公司	持股比例超过 5% 的股东
北京汉聚投资管理有限公司	持股比例超过 5% 的股东
广东富升投资管理有限公司	持股比例超过 5% 的股东
特华投资控股有限公司	持股比例超过 5% 的股东
深圳市安信茂投资咨询有限公司	持股比例超过 5% 的股东
梅州市久富客家股权投资中心（有限合伙）	持股比例超过 5% 的股东、管理的基金
广州市华利商务管理有限公司	持股比例超过 5% 的股东
李安民	董事长
高平富	董事
黄亮	董事
杜玉忠	董事
彭建华	董事
张能勇	董事
甘德勇	董事
吴克平	监事
吴丽桃	监事
胡广生	职工监事
夏雪姣	高级管理人员

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
苏春华	高级管理人员
林开涛	高级管理人员
北京宁瑞医疗科技有限公司	本公司参股的公司
武汉梧桐妇科医院有限责任公司	公司持股 5%以上股东北京汉聚投资管理有限公司及公司所管理的基金北京久屹投资中心（有限合伙）的参股公司
珠海瑞丰投资有限公司	李安民参股的公司
本公司经营管理的基金	管理的基金

(五) 关联交易情况

1、 为基金提供管理服务收取管理费、投资顾问费、业绩报酬和取得的投资收益

项目	关联交易内容	本期金额	上期金额
基金管理费	基金管理费	10,514,393.64	9,313,572.91
业绩报酬	基金管理费	744,635.86	100,575.89
合计		11,259,029.50	9,414,148.80

注：本公司现有基金的管理费和业绩报酬提取比例参照同行业水平制定。

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,857,897.06	1,579,656.68

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波梅山保税港区久顺股权投资合伙企业（有限合伙）			2,297,352.37	
	应收基金管理费	10,683,877.86	51,169.79	5,619,589.30	51,169.79
其他应收款	北京久屹投资中心（有限合伙）	4,749,245.56		4,697,257.56	
	北京金久银利投资管理中心（有限合伙）	1,000,000.00		3,919,812.57	
	福建久富股权投资中心（有限合伙）	7,854,000.00		7,854,000.00	
其他流动资产	北京宁瑞医疗科技有限公司	3,039,533.86		3,039,533.86	
	珠海市久丰投资中心（有限公司）	2,382,058.45		2,382,058.45	
	新疆久富股权投资有限合伙企业	4,560,000.00	912,000.00	4,560,000.00	912,000.00
	北京久屹投资中心(有限合伙)	25,614,952.00	20,491,961.60	25,614,952.00	20,491,961.60
	广州久富股权投资企	60,010,836.64	1,170,000.00	50,896,730.39	1,170,000.00

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	业（有限合伙）				

十、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二） 或有事项

截至审计报告日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至本报告出具日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	7,355,820.82	3,564,616.85
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年	1,474,123.08	1,474,123.08
5 年以上	2,750,000.00	2,750,000.00
小计	13,739,081.30	7,788,739.93
减：坏账准备	3,044,824.62	3,044,824.62
合计	10,694,256.68	4,743,915.31

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	2,750,000.00	20.02	2,750,000.00	100	
按组合计提坏账准备	10,989,081.30	79.98	294,824.62	2.68	10,694,256.68
其中：预期信用损失组合	10,989,081.30	79.98	294,824.62	2.68	10,694,256.68
合计	13,739,081.30	100	3,044,824.62	39.09	10,694,256.68

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,750,000.00	48.71	2,750,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,895,218.96	51.29	320,458.50	11.07	2,574,760.46
其中：预期信用损失	2,895,218.96	51.29	320,458.50	11.07	2,574,760.46
合计	5,645,218.96	100.00	3,070,458.50	54.39	2,574,760.46

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
湖南省中杰科技发展股份有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00	100.00	生产经营严重困难
合计	2,750,000.00	2,750,000.00	100.00	

组合计提项目：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,514,958.22		
2 至 3 年	1,474,123.08	294,824.62	20
合计	10,989,081.30	294,824.62	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元；本期收回坏账准备金额为 0 元。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
梅州久安养老产业投资合伙企业(有限合伙)	5,065,035.55	36.87	
湖南省中杰科技发展股份有限公司	2,750,000.00	20.02	2,750,000.00
北京极星涌慧股权投资中心（有限合伙）	1,474,113.08	10.73	294,822.62
台州久安股权投资合伙企业（有限合伙）	1,444,520.55	10.51	
嘉兴久福股权投资合伙企业（有限合伙）	667,335.82	4.86	
合计	11,401,005.00	82.98	3,044,822.62

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	98,655,855.53	96,884,361.23
合计	98,655,855.53	96,884,361.23

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
应收子公司股利		
合计		

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,039,600.02	54,007,026.70
1 至 2 年	52,738,920.98	1,008,783.87
2 至 3 年	1,008,783.87	41,705,773.55
3 至 4 年	41,705,773.55	527,311.00
4 至 5 年	527,311.00	
5 年以上	2,346,810.83	2,346,810.83
小计	101,367,200.25	99,595,705.95
减：坏账准备	2,711,344.72	2,711,344.72
合计	98,655,855.53	96,884,361.23

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,711,344.73			2,711,344.73
上年年末余额在本期	2,711,344.73			2,711,344.73
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,711,344.73			2,711,344.73

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	97,828,426.30	97,551,623.53
备用金	1,420,888.82	1,384,970.87
保证金		
押金	516,385.65	516,385.65
其他	1,601,499.48	142,725.90
合计	101,367,200.25	99,595,705.95

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西藏久银医疗科技有限公司	关联方往来	39,974,678.51	2-3年	39.44	
宁波梅山保税港区久福股权投资合伙企业(有限合伙)	关联方往来	20,509,300.00	1年以内	20.23	
珠海久银股权投资基金管理有限公司	关联方往来	6,349,103.82	1-2年	6.26	
西藏久银投资管理有限公司	关联方往来	5,928,488.79	2-3年	5.85	
南京市久科投资管理有限公司	关联方往来	2,767,739.42	1年以内	2.73	
合计		75,529,310.54		74.51	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一对子公司投资	231,875,060.00			231,875,060.00		

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京市久科投资管理有限公司	1,775,060.00			1,775,060.00		
深圳市前海久银投资基金管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
珠海久银股权投资基金管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京久银医院北京久银医院管理有限公司	100,000.00			100,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西藏久银投资管理 有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	231,875,060.00			231,875,060.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		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
1. 合营企业											
2. 联营企业											
广州久银信息技术有限公司	1,214,889.18									1,214,889.18	1,214,889.18
小计	1,214,889.18									1,214,889.18	1,214,889.18
合计	1,214,889.18									1,214,889.18	1,214,889.18

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,175,302.49		10,278,415.72	
其他业务				
合计	7,175,302.49		10,278,415.72	

主营业务收入明细如下：

项目	本期金额	上期金额
基金管理费	5,021,717.64	7,448,208.24
财务顾问费		2,830,207.48
业绩报酬		
咨询服务费	2,153,584.85	
合计	7,175,302.49	10,278,415.72

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
处置其他非流动金融资产的投资收益	1,548,609.07	
处置交易性金融资产的投资收益		
应收账款终止确认		
合计	1,548,609.07	

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,222.69	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	24,185.00	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	24,185.00	

注：本公司主营业务为投资管理、资产管理，因此将持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处

置交易性金融资产、交易性金融负债和其他非流动金融资产取得的投资收益作为其经常性损益。

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.47%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.47%	-0.03	-0.03

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室