

广州佳得股权投资基金管理有限公司

2018 年度审计报告

天健审〔2019〕7-3 号

目 录

一、审计报告.....	第 1—3 页
二、财务报表.....	第 4—7 页
（一）资产负债表.....	第 4 页
（二）利润表.....	第 5 页
（三）现金流量表.....	第 6 页
（四）所有者权益变动表.....	第 7 页
三、财务报表附注.....	第 8—21 页



审 计 报 告

天健审〔2019〕7-3号

广州佳得股权投资基金管理有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州佳得股权投资基金管理有限公司（以下简称佳得公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了佳得公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于佳得公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

佳得公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估佳得公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

佳得公司治理层（以下简称治理层）负责监督佳得公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对佳得公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致佳得公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一九年一月十五日

资 产 负 债 表

2018年12月31日

会企01表

编制单位：广州佳得股权投资基金管理有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	965,923.40	134,838.39	短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据及应收账款				应付票据及应付账款			
预付款项	2	4,313.50		预收款项			
其他应收款	3	516,759.22	29,811,761.70	应付职工薪酬	8	273,970.37	104,735.00
存货				应交税费	9	19,354.40	945.00
持有待售资产				其他应付款	10	3,599.31	
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产	4	28,000,000.00		一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		29,486,996.12	29,946,600.09	其他流动负债			
				流动负债合计		296,924.08	105,680.00
				非流动负债：			
				长期借款			
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
非流动资产：				递延收益	11	3,000,000.00	
可供出售金融资产	5	50,000.00		递延所得税负债			
持有至到期投资				其他非流动负债			
长期应收款				非流动负债合计		3,000,000.00	
长期股权投资				负债合计		3,296,924.08	105,680.00
投资性房地产				所有者权益(或股东权益)：			
固定资产	6	101,023.00		实收资本(或股本)	12	30,000,000.00	30,000,000.00
在建工程				其他权益工具			
生产性生物资产				其中：优先股			
油气资产				永续债			
无形资产				资本公积			
开发支出				减：库存股			
商誉				其他综合收益			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产	7	914,726.24	39,769.98	盈余公积			
其他非流动资产				未分配利润	13	-2,744,178.72	-119,309.93
非流动资产合计		1,065,749.24	39,769.98	所有者权益合计		27,255,821.28	29,880,690.07
资产总计		30,552,745.36	29,986,370.07	负债和所有者权益总计		30,552,745.36	29,986,370.07

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

2018年度

会企02表

编制单位：广州佳得股权投资基金管理有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加	1	18,947.20	
销售费用			
管理费用	2	3,696,169.15	158,705.00
研发费用			
财务费用	3	-5,386.00	374.91
其中：利息费用			
利息收入		6,468.80	36.45
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	4	209,908.76	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,499,821.59	-159,079.91
加：营业外收入			
减：营业外支出	5	3.46	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,499,825.05	-159,079.91
减：所得税费用	6	-874,956.26	-39,769.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,624,868.79	-119,309.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,624,868.79	-119,309.93
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		-2,624,868.79	-119,309.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2018年度

会企03表

编制单位：广州佳得股权投资基金管理有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,006,468.80	
经营活动现金流入小计		3,006,468.80	
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		2,409,785.32	
支付的各项税费		18,947.20	
支付其他与经营活动有关的现金		1,593,594.34	65,161.61
经营活动现金流出小计		4,022,326.86	65,161.61
经营活动产生的现金流量净额		-1,015,858.06	-65,161.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		37,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		209,908.76	
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		73,400,000.00	
投资活动现金流入小计		110,609,908.76	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,965.69	
投资支付的现金		65,050,000.00	
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		43,600,000.00	29,800,000.00
投资活动现金流出小计		108,762,965.69	29,800,000.00
投资活动产生的现金流量净额		1,846,943.07	-29,800,000.00
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、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		831,085.01	134,838.39
加：期初现金及现金等价物余额		134,838.39	
六、期末现金及现金等价物余额		965,923.40	134,838.39

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2018年度

编制单位：广州佳音股权投资基金管理有限公司
单位：人民币元

项 目	本期数						上年同期数											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先 永续 股	资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先 永续 股	资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00							-119,309.93	29,880,690.07									
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年期初余额	30,000,000.00							-119,309.93	29,880,690.07									
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-2,624,868.79	-2,624,868.79	30,000,000.00							-119,309.93	29,880,690.07
（一）综合收益总额								-2,624,868.79	-2,624,868.79								-119,309.93	-119,309.93
（二）所有者投入和减少资本										30,000,000.00								30,000,000.00
1．所有者投入的普通股										30,000,000.00								30,000,000.00
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																		
2．对所有者（或股东）的分配																		
3．其他																		
（四）所有者权益内部结转																		
1．资本公积转增资本（或股本）																		
2．盈余公积转增资本（或股本）																		
3．盈余公积弥补亏损																		
4．设定受益计划变动额结转留存收益																		
5．其他																		
（五）专项储备																		
1．本期提取																		
2．本期使用																		
（六）其他																		
四、本期期末余额	30,000,000.00							-2,744,178.72	27,255,821.28	30,000,000.00							-119,309.93	29,880,690.07

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

广州佳得股权投资基金管理有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广州佳得股权投资基金管理有限公司（以下简称公司或本公司）系由广州佳都投资有限公司、广州佳都汇科技企业孵化器有限公司投资设立，于 2017 年 10 月 18 日在广州南沙区市场和监督质量管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91440101MA5AKF2P27 的营业执照，注册资本 30,000,000.00 元。

本公司经营范围：资本市场服务。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款,现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(五) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类: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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类: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负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)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,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于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财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应

终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

4. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(六) 应收款项

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大

以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含，下同）的，按其余额的 0%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10%计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 50%计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 100%计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、应收利息、长期应收款等），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。

（七）固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	5	0	20

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和

财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(九) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体

归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(十) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）和企业会计准则的要求编制 2018 年财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收利息		其他应收款	29,811,761.70
应收股利			
其他应收款	29,811,761.70		
管理费用	158,705.00	管理费用	158,705.00
		研发费用	

四、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数
库存现金	9,698.00
银行存款	956,225.40
合 计	965,923.40

2. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,313.50	100.00		4,313.50
合 计	4,313.50	100.00		4,313.50

(2) 本公司期末无预付关联方款项。

3. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数
其他应收款	516,759.22
合 计	516,759.22

(2) 其他应收款

1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	516,759.22	100.00		516,759.22
合 计	516,759.22	100.00		516,759.22

2) 本公司期末无关联方其他应收款。

4. 其他流动资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
理财产品	28,000,000.00		28,000,000.00
合 计	28,000,000.00		28,000,000.00

5. 可供出售金融资产

项 目	期末数
可供出售权益工具	50,000.00

合 计	50,000.00
-----	-----------

6. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数
固定资产	101,023.00
合 计	101,023.00

(2) 固定资产

账面原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
通用设备		116,565.00		116,565.00
小 计		116,565.00		116,565.00

累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
通用设备		15,542.00		15,542.00
小 计		15,542.00		15,542.00

账面价值

项 目	期初数	期末数
通用设备		101,023.00
合 计		101,023.00

7. 递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末数
可弥补亏损	914,726.24
合 计	914,726.24

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
可弥补亏损	3,658,904.96

小 计	3,658,904.96
-----	--------------

8. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期末数
短期薪酬	273,970.37
合 计	273,970.37

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	273,970.37
小 计	273,970.37

9. 应交税费

项 目	期末数
代扣代缴个人所得税	19,354.40
合 计	19,354.40

10. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数
应付家具款	3,599.31
合 计	3,599.31

(2) 本公司期末无应付关联方款项。

11. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期末数
政府补助	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00

(2) 政府补助具体情况说明

项 目	期初数	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益或冲减相 关成本金额	期末数	与资产相关/ 与收益相关
广东省科技创新战略专项资金		3,000,000.00		3,000,000.00	与收益相关
小 计		3,000,000.00		3,000,000.00	

12. 实收资本

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
广州佳都投资有限公司	28,500,000.00			28,500,000.00
广州佳都汇科技企业孵化器有限公司化器有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
合 计	30,000,000.00			30,000,000.00

13. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	-119,309.93	
加：本期净利润	-2,624,868.79	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-2,744,178.72	

(二) 利润表项目注释

1. 税金及附加

项 目	本期数
印花税	18,947.20
合 计	18,947.20

2. 管理费用

项 目	本期数
职工薪酬	2,597,430.09
办公租赁费	353,651.87
业务咨询费	343,736.00
培训费	85,891.00
业务招待费	77,698.30
差旅费	43,868.19
低值易耗品摊销	34,780.63
办公费	21,417.49
折旧费	15,542.00
其他	122,153.58
合 计	3,696,169.15

3. 财务费用

项 目	本期数
利息支出	
减：利息收入	6,468.80
银行手续费	1,082.80
合 计	-5,386.00

4. 投资收益

项 目	本期数
-----	-----

理财产品投资收益	209,908.76
合 计	209,908.76

5. 营业外支出

项 目	本期数
滞纳金	3.46
合 计	3.46

6. 所得税费用

项 目	本期数
递延所得税费用	-874,956.26
合 计	-874,956.26

(三) 现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,624,868.79	-119,309.93
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,542.00	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-209,908.76	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-874,956.26	-39,769.98

补充资料	本期数	上年同期数
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)	-509,311.02	-11,761.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	187,644.77	105,680.00
其他	3,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-1,015,858.06	-65,161.61
(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	965,923.40	134,838.39
减: 现金的期初余额	134,838.39	
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	831,085.01	134,838.39

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	965,923.40	134,838.39
其中: 库存现金	9,698.00	
可随时用于支付的银行存款	956,225.40	134,838.39
可随时用于支付的其他货币资金		
(2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	965,923.40	134,838.39
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		

五、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
广州佳都集团有限公司	控股股东之控股股东
刘伟	实际控制人
广州佳融科技有限公司	同受实际控制人控制

(二) 关联方交易情况

1. 关联方承租情况

出租方名称	租赁资产种类	2018 年度确认的租赁费
广州佳融科技有限公司	房屋	122,592.60

2. 关联方资金往来

项 目	关联方	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他应收款	广州佳都集团有限公司	29,800,000.00	15,000,000.00	44,800,000.00	
小 计		29,800,000.00	15,000,000.00	44,800,000.00	

3. 关联方未结算项目金额详见本财务报表相关项目注释。

六、其他重要事项

(一) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(二) 承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(三) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本财务报表报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项中的非调整事项。

广州佳得股权投资基金管理有限公司

二〇一九年一月十五日