

私募投资基金信息披露重要内容模板第 4 号
《私募股权、创业投资基金年度报告》
(征求意见稿)

XXXX 私募股权/创业投资基金 XXXX 年年度报告

基金管理人：

基金托管人（如有）：

报告基准日期：XXXX 年 XX 月 XX 日¹

¹ 此处填列报告期末的具体日期。

§ 重要提示

基金管理人保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担责任。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证认（申）购资金本金不受损失。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中财务资料根据会计师事务所审计数据填写。本报告中涉及金额的单位均为人民币元。

本报告期自_年_月_日起至_月_日止。

§ 1 基金产品概况

1.1 基金基本情况

项 目	信 息
基金管理人	
执行事务合伙人 ² （如有）	
基金名称	
基金编码	
基金类型	
基金注册地 ³	

² 只适用于合伙型基金；如果执行事务合伙人中不包含基金管理人，则需要在备注栏中说明管理人与执行事务合伙人的关联关系。

³ 适用于公司型和合伙型基金。

基金成立日期	
基金到期日期	
运作状态 ⁴	
期末基金总资产	
期末基金净资产	
关键人士（如有）	
投资策略	
投资范围	
投资限制	

注：

1.2 基金管理人、托管人及其服务机构基本情况

项目		基金管理人	基金托管人（如有）	基金服务机构（如有）
名称				
统一社会信用代码			--	--
法定代表人			--	--
信息披露负责人				--
信息披露 联系人	姓名		--	--
	联系电话			--
	电子邮箱			--
注册地址				
办公地址				

⁴ 包括正在运作、正常清算、提前清算、延期清算、非正常清算。

注册资本		--	--
实缴资本		--	--
备注（服务类型） ⁵	--	--	

注：

§ 2 基金净资产及变动相关情况

2.1 基金净资产相关情况

项 目	金 额
认缴金额 ⁶	
累计实缴金额（份额）	
累计实缴比例	
已分配金额	
剩余账面价值	
其中：已实现收益 ⁷	
总估值 ⁸	
期末基金内部回报率（IRR）（选填）	
期末基金投入资本回报率（DPI） ⁹	
期末基金投入资本总值倍数（TVPI） ¹⁰	

注：

⁵ 服务类型包括估值和份额登记。

⁶ 认缴金额及实缴比例契约型基金无需填写。

⁷ 已实现收益=累计已实现收益-已分配金额。

⁸ 总估值为已分配金额及剩余账面价值之和。

⁹ 期末基金投入资本回报率（DPI）为期末已分配金额与基金累计实缴金额的比值。

¹⁰ 期末基金投入资本总值倍数（TVPI）为期末净资产加已分配金额与基金累计实缴金额的比值。

2.2 基金费用、利润及其他运营数据¹¹

项目	本期	上年同期
管理费		
托管费		
中介服务费 ¹²		
外包服务费		
财务顾问费		
发生的其他费用 ¹³		
业绩报酬		
应缴税金及附加 ¹⁴		
应缴企业所得税		
净利润		

注：

2.3 基金累计分配情况

本期是否发生分配 ¹⁵	如有,属于第几次分配	分配基准日	实际分配日 ¹⁶	本次分配总额	累计分配总额	涉及项目数量	本次每百万实缴资金分配金额(选填)	累计每百万实缴资金分配金额(选填)

¹¹ 此表格内数据按照权责发生制填写。

¹² 中介服务费是指支付给会计师事务所及律师事务所的相关费用。

¹³ 指产品截至本时点已计提的其他费用的总和。不包含股票、期货及其他投资品种的交易费用。若其他费用金额大于费用总额的 10%，则需在备注中说明其他费用具体包含情况。

¹⁴ 包含应缴纳的税金及附加税费。不包含合伙型代扣代缴税费及流转税。

¹⁵ 以分配基准日为准。

¹⁶ 如果未实际发生分配，该字段可为空。在注释中说明具体情况。

--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：

2.4 基金认缴实缴变动情况¹⁷

公司型及合伙型填写

	基金认缴金额	基金实缴金额
产品成立日		
期初总额		
加：当期增加		
减：当期减少		
期末总额		

注：

契约型填写

	基金金额	基金份额
产品成立日		
期初总额		
加：当期增加		
减：当期减少		
期末总额		

注：

¹⁷ 如基金成立日晚于报告期期初，则以基金成立日的基金份额总额作为报告期期初基金份额总额。

2.5 投资者变动情况

	投资者情况	其中：自然人投资者情况
期初投资者数量		
减：期间投资者减少数量		
加：期间投资者新增数量		
期末投资者总数		
期初投资者实缴规模		
减：期间基金减少规模		
加：期间基金新增规模		
期末投资者实缴规模		

注：

§ 3 基金估值相关情况

估值原则 ¹⁸	
估值方法 ¹⁹	市场法；收益法；成本法；其他#_____
估值程序	
其他估值相关事项	

¹⁸ 参考协会发布的《私募投资基金非上市股权投资估值指引》。

¹⁹ 请从市场法；收益法；成本法；其他#中选择估值方法，可复选。其中，市场法主要包括参考最近融资价格法、市场乘数法、行业指标法；成本法主要为净资产法（具体可参考协会发布的《私募投资基金非上市股权投资估值指引》）；对于其他情况，填写格式：其他#具体估值方法说明。

§ 4 基金投资运作情况

4.1 期末基金资产组合情况²⁰

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资		
	其中：1. 股票		
	2. 未上市股权		
2	固定收益投资		
3	资产管理产品		
	其中：私募基金		
	...		
4	货币市场工具 ²¹		
5	银行存款和结算备付金合计		
6	境外投资		
7	其他资产 ²²		
	合 计		

注：

²⁰ 该表格填写资产组合情况为基金直接投资情况。

²¹ 包括银行存款（以投资为目的）、可转让存单、银行承兑汇票、银行票据、商业票据、货币市场基金等。

²² 若其他资产金额占基金总资产比例超过 10%，则需要在备注中列明其他资产明细。

4.2 基金累计项目投资情况²³

项 目	数 量	投资成本/退出成本
累计总投资项目		
其中：未退出项目		
已部分退出项目		
已完全退出项目		
已上市项目		
当期情况		
本期新增项目		
本期已上市项目		
本期发生退出项目 ²⁴		
本期新增投资决策程序情况		

注：

4.3 基金投资标的汇总表²⁵

标的名称	标的类型 ²⁶	累计投资成本	是否本期新增标的	已回款金额	期末资产账面价值	期末资产账面价值占比	总估值	是否为跨境标的

注：

²³ 该表的项目投资情况按照产品直接投资项目情况填写，无需穿透填写。

²⁴ 请填写本期发生退出项目的已退出部分成本。

²⁵ 请填写本期所有直接投资标的情况。

²⁶ 包括股票、未上市股权、私募基金、境外投资、其他：____。若填写其他需写明具体投资标的类型。

4.4 项目投资情况²⁷

项 目		信 息
项目企业情况	项目序号	
	项目企业名称	
	成立日期	
	企业注册地	
	统一社会信用代码	
	股票代码（如有）	
	投资方式 ²⁸	
	是否为存量股权转让	
	投资行业 ²⁹	
	投资阶段 ³⁰	
	经营情况（选填）	
	最近一轮融资时间	
最近一轮融资价格 ³¹		
项目投资情况	投资本金	
	其中：股权投资本金	
	债权投资本金及债权类别	

²⁷ 应填写私募基金直接投资或通过特殊目的载体投资项目的情况。

²⁸ 投资方式包括境内未上市、未挂牌公司股权投资；大宗交易；协议转让；定向增发；其他：___。若投资方式选择其他，则需要说明具体投资方式。

²⁹ 以证监会发布的上市公司行业统计分类与代码（JR/T 0020-2024）中的上市公司行业统计分类为准。

³⁰ 包括种子期；初创期；成长期；成熟期；已上市。

³¹ 指最近一轮融资单价。

	项目投资账面价值 ³²	
	其中：股权投资账面价值	
	债权投资账面价值	
	是否已履行确权手续 ³³	
	是否已履行投资决策程序 ³⁴	
项目退出情况	退出状态 ³⁵	
	退出方式 ³⁶	
	累计退出本金	
	累计回款金额	
项目估值方法说明		
投资标的的投资架构有 关情况 ³⁷		
跨境投资方式及投资标 的所在国家或地区		
投资路径说明	通过特殊目的载体投资的需要说明特殊目的载体名称。	

注：

³² 根据基金“资产负债表”填写。

³³ 包括工商变更、发放股东名册、上市公司公告、完成中国结算过户登记、其他：_____。确权手续可复选，若确权手续选择其他，则需要说明具体确权手续。

³⁴ 可多选，包括已向托管人提交决议文件；已通过投资决策机构表决；已履行其他投资决策程序：_____；未履行投资决策程序。

³⁵ 包括完全退出、部分退出、未退出。

³⁶ 包括上市退出、并购退出、股权转让、回购退出、其他：_____。退出方式可复选，若退出方式选择其他，则需要说明具体退出方式。

³⁷ 相关描述中需包含基金资产占被投资单位股权比重（%），如不涉及可填写不适用。

4.5 穿透后投资规模占基金资产净值比例前十名的投资标的情况³⁸

序号	标的名称	累计投资成本	是否本期新增项目	已回款金额	期末资产账面价值	占本基金资产净值比例	总估值	是否为跨境项目	投资路径说明
1									
2									
...									

注：

4.6 基金杠杆运用情况

估值日期	基金总资产	基金举债金额	期末杠杆率 ³⁹	期初杠杆率

注：

若为分级基金，则需要填写以下表格

估值日期	优先级份额 ⁴⁰	劣后级份额	期末分级杠杆率 ⁴¹	期初分级杠杆率

注：

³⁸ 本表仅填写通过其他私募基金投资的项目，不包括本基金直接投资项目。

³⁹ 杠杆率=基金总资产/（基金总资产-基金举债金额）

⁴⁰ 中间级份额计入优先级份额计算。

⁴¹ 分级杠杆率=优先级份额/劣后级份额

若通过特殊目的载体投资且特殊目的载体存在举债情况的,则需要填写以下表格

特殊目的载体名称	估值日期	特殊目的载体总资产 ⁴²	特殊目的载体举债金额	期末杠杆率 ³⁷	期初杠杆率	基金投向特殊目的载体期末投资成本

注:

§ 5 基金关联交易情况⁴³

交易时间	关联交易类型 ⁴⁴	关联方名称	交易标的类型 ⁴⁵	交易方向 ⁴⁶	交易价格	关联交易金额	关联交易说明 (包括但不限于履行基金合同约定的决策程序情况、价格确定依据)

注:

⁴² 特殊目的载体总资产及举债金额数据为未审数。

⁴³ 本报送周期中,管理人运用基金资产与《信披办法》中规定的关联方发生投资交易行为的披露下表;符合基金合同约定的;同一实控人项下管理人管理的母子结构(Feeder-master结构)私募基金按照穿透原则披露关联交易。

⁴⁴ 包括与管理人;与管理人投资者;与管理人所管理的其他私募基金;与管理人实际控制人控制的其他私募基金管理人管理的私募基金;与其有重大利害关系的其他主体。

⁴⁵ 包括股票、未上市股权、债券、私募基金、证券期货经营机构私募资产管理计划、其他:___。若选择“其他”,请写明具体的投资资产类别。

⁴⁶ 包括从交易对手方买入资产/向交易对手方卖出资产。

§6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计 ⁴⁷	
审计意见类型 ⁴⁸	
审计报告编号	
会计师事务所名称	
审计报告日期	

注：

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	
审计意见	
形成审计意见的基础	
强调事项	
其他事项	
其他信息	

注：

⁴⁷ 此处填列“是”或“否”，如果填列“否”，需在备注中说明具体原因。

⁴⁸ 此处可填列以下几类审计意见：标准无保留意见、带强调事项段或其他事项段的无保留意见、保留意见、否定意见和无法表示意见。

§ 7 基金年度财务报表

7.1 资产负债表

资产	期末 余额	期初 余额	负债和所有者权益	期末 余额	期初 余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金			短期借款		
交易性金融资产			交易性金额负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款			应付账款		
应收款项融资			预收款项		
预付款项			合同负债		
其他应收款			应付职工薪酬		
存货			应交税费		
合同资产			其他应付款		
持有待售资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计			流动负债合计		
非流动资产：			非流动负债：		
债权投资			长期借款		

其他债权投资			应付债券		
长期应收款			租赁负债		
长期股权投资			长期应付款		
其他权益工具投资			预计负债		
其他非流动金融资产			递延收益		
投资性房地产			递延所得税负债		
固定资产			非流动负债合计		
在建工程			负债合计		
生产性生物资产			所有者权益（或股东权益）：		
油气资产			实收资本（或股本）		
使用权资产			其他权益工具		
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			盈余公积		
其他非流动资产			未分配利润		
非流动资产合计			所有者权益（或股东权益）合计		
资产总计			负债和所有者权益（或股东权益）总计		

注：

7.2 利润表

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用		
研发费用		
财务费用		
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		
投资收益（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（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）		
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）		

减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益税后净额		
（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		
.....		
（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		
.....		
六、综合收益总额		
七、每股收益：		
基本每股收益		

稀释每股收益		
--------	--	--

注：

7.3 关联交易专项说明⁴⁹

--

§ 8 其他信息

报告内容包括基金主要投资风险或者影响投资策略的情况以及应对方式。

§ 9 管理人报告

9.1 管理人概况

管理人名称		管理人编码	
登记时间		成立时间	
注册地址		办公地址	
网址		管理规模 ⁵⁰	
注册资本（人民币万元）		实缴资本（人民币万元）	
信息披露负责人		电子邮箱	

注：

⁴⁹ 需按照会计准则相关要求，披露财务报表附注中的关联交易内容。

⁵⁰ 管理规模按区间填写，包括 0-5 亿元、5-10 亿元、10-20 亿元、20-50 亿元、50-100 亿元及 100 亿元以上。

9.2 管理人的资本变动和主要人员变动情况

实缴资本在报告期内的变动情况；管理人的实控人、控股股东、法定代表人、普通合伙人、执行事务合伙人或者其委派代表在报告期内发生变化的，应披露新旧人员名称、变化日期、变化原因、是否在协会完成变更手续等。

9.3 关键人士情况（如有）

姓名	职务 ⁵¹	任本基金的关键人士期限 ⁵²		从业经历	说明
		任职日期	离任日期 ⁵³		

注：

9.4 管理人说明的其他情况

报告内容包括但不限于管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明；对报告期内基金运作情况的说明；对重要投资项目的运营情况和简要展望；对报告期内基金估值程序等事项的说明；对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明。

⁵¹ 此处填列截至报告期末该人员除了担任本基金的基金经理（助理）外，是否还担任公司的其他职务，具体填列内容如“本基金的基金经理（助理）、公司投资总监”等。对于报告期内离任的基金经理（助理），“职务”栏内填离任前的职务；对于报告期末在任的基金经理（助理），“职务”栏内填截至报告期末的职务。

⁵² 如不适用，则在相应的分栏中填列“—”；如报告期内基金经理无变化，只填任职日期，离任日期填“—”；对基金的首任基金经理，其“任职日期”按基金合同生效日填写，“离任日期”为根据公司决定确定的解聘日期，对此后的非首任基金经理，“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期，为便于投资者理解，应在表下标注说明两个日期的含义。

⁵³ 对于报告截止日未离任，但在报告截止日至报告批准送出日之间离任的，“离任日期”填“—”，并在表下标注说明有关离任信息。

§ 10 托管人报告⁵⁴

报告内容包括但不限于报告期内本基金托管人遵规守信情况声明；托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、基金估值、利润分配等情况的说明。

§ 11 附件目录

上传附件包括但不限于基金年度审计报告、托管人报告（如有）。

⁵⁴ 聘请托管人的基金须填写托管人报告。