



硅谷天堂

NEEQ:833044

硅谷天堂资产管理集团股份有限公司

Heaven-Sent Capital Management Group Co.,Ltd.

半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 1 月，2018 亚太国际金融论坛暨中国资本市场峰会在中国柯桥隆重举行，公司控股子公司天堂硅谷荣膺“2017 年度投资人满意机构”荣誉称号。

2018 年 2 月，公司控股子公司天堂硅谷在“凤凰腾飞——金融回归本源服务实体经济”论坛暨首届浙江金融风云榜颁奖典礼上荣膺“浙江金融风云榜私募股权投资优胜奖”。



2018 年 3 月，由中国创投业界专业媒体及咨询服务平台 GPLP 联合主办的“燃烧吧 VC2.0”2017 年会暨颁奖典礼在北京盛大召开，经过数月调研评选产生的系列榜单也隆重揭晓，硅谷天堂凭借优异的成绩和稳健的投资风格，荣获“2017 年度十大 PE”殊荣。

2018 年 4 月，业内最具权威性之一的“投中 2017 年度榜”榜单终见揭晓，硅谷天堂以稳健务实的投资风格，凭借去年优异的市场业绩斩获“中国最佳回报私募股权投资机构 TOP10”、“中国最佳私募股权投资机构 TOP100—第 11 名”、“中国最佳中资私募股权投资机构 TOP50—第 8 名”等多项殊荣。



2018 年 5 月，由汉口银行牵头组建的投贷联盟签约仪式上，汉口银行与包括硅谷天堂在内的首批 8 家知名投资机构进行了投贷联盟签约。汉口银行将与硅谷天堂在投贷联动、信息交流、创新发展、品牌推广等方面开展互动和合作。

目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目	指	释义
公司、硅谷天堂	指	硅谷天堂资产管理集团股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
山水控股、控股股东	指	山水控股集团有限公司
五木阳光	指	北京五木阳光投资咨询有限公司
天堂硅谷	指	浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司
武汉创新投	指	武汉科技创新资产管理有限公司
西藏硅谷天堂	指	西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司
硅谷融创、云南融创	指	云南硅谷天堂融创股权投资基金管理有限公司
富盈	指	北京硅谷天堂富盈投资顾问有限公司
中信建投、主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
高级管理人员、高管	指	公司总裁、董事总经理、董事会秘书、财务总监
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《硅谷天堂资产管理集团股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人余葆红、主管会计工作负责人张全有及会计机构负责人（会计主管人员）张全有保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司运营发展部
备查文件	1、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件； 2、硅谷天堂资产管理集团股份有限公司第三届董事会第十次会议决议； 3、硅谷天堂资产管理集团股份有限公司第三届监事会第七次会议决议； 4、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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	硅谷天堂资产管理集团股份有限公司
英文名称及缩写	Heaven-Sent Capital Management Group Co.,Ltd.
证券简称	硅谷天堂
证券代码	833044
法定代表人	余葆红
办公地址	北京市海淀区西土城路 1 号院 6 号楼蓟门壹号大厦 6 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	于春山
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-62125588
传真	010-62189079
电子邮箱	Businesscontact@ggttvc.com
公司网址	www.ggttvc.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西土城路 1 号院 6 号楼蓟门壹号 6 层（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	公司运营发展部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 8 月 23 日
挂牌时间	2015 年 7 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	J 金融业-J69 其他金融业-J6990 其他未列明金融业
主要产品与服务项目	投资管理，资产管理，投资咨询
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	4,432,140,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	山水控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	李国祥、王林江

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	91110108791607078H	否

注册地址	北京市海淀区西土城路 1 号院 6 号楼 6 层 601	否
注册资本（元）	4,432,140,000	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	441,591,150.50	229,060,685.16	92.78%
毛利率	58.99%	41.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	122,304,670.33	13,229,787.07	824.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	120,320,245.59	12,979,529.89	827.00%
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）	2.00%	0.22%	-
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）	1.97%	0.22%	-
基本每股收益	0.0276	0.0030	824.46%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	9,515,113,323.25	10,232,539,607.52	-7.01%
负债总计	1,579,015,307.10	1,778,743,895.78	-11.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,028,202,570.27	6,189,551,547.21	-2.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	1.40	-2.61%
资产负债率（母公司）	0.68%	0.60%	-
资产负债率（合并）	16.59%	17.38%	-
流动比率	18.21	12.60	-
利息保障倍数	8.55	176.33	-

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	109,347,902.49	33,691,462.74	224.56%
应收账款周转率	5.09	4.78	-
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	-7.01%	-9.52%	-

营业收入增长率	92.78%	24.61%	-
净利润增长率	163.96%	-20.72%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	4,432,140,000	4,432,140,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家综合性资产管理投资集团，下设多家基金管理公司和直投公司。

按照收入来源进行划分，公司商业模式如下：

1、私募基金管理业务：公司旗下各类私募基金管理公司，通过受托管理私募基金，每年从基金资产中收取一定比例的管理费，并从基金或者项目的收益中分享一定比例的业绩报酬。除此之外，公司旗下私募基金管理公司或控股企业一般也会作为合伙人在基金中出资跟投部分基金份额，该部分投资在项目退出后能够获得跟投收益。

2、自有资金投资业务：公司自有资金通过直接或间接方式投资于项目，并通过项目未来的上市、股权转让、公开市场退出等方式获得资本增值、投资收益。在该种模式下公司收入来源主要为投资收益。

按照业务类型进行划分，公司主要商业模式如下：

1、产业并购整合模式：公司与细分行业龙头或大型产业集团等市场主体合作，通过成为其小股东、战略股东或阶段性控股股东，帮助其进行战略梳理、管理咨询、并购标的选择及交易架构设计，助力其通过产业并购整合实现产业链的布局和技术的升级换代，并做大做强。在该种模式下公司最终通过“价值创造、增量分享”获取收益。

2、未上市公司股权投资模式：该项业务模式处于公司并购整合业务链条的前端，即沿着公司布局的产业链寻找未上市企业，该类项目在培育过程中有可能通过在交易所上市实现退出，也有可能成为上市公司或大型产业集团的并购标的，最终通过被并购或股权转让等方式实现退出，从而产生收益。

报告期内，公司的商业模式较上期未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018年1-6月公司实现营业总收入441,591,150.50元，较上年同期增加了92.78%。公司营业总成本181,103,671.29元，较上年同期增加了34.15%；净利润198,766,367.84元，较上年同期增加了163.96%；归属于母公司净利润122,304,670.33元，较上年同期增加了824.46%，报告期内公司营业总收入及净利润同比增加主要系本年度与上年同期相比项目退出数量及退出收益增加所致。

报告期末公司资产总额为9,515,113,323.25元，较期初减少了7.01%；其中：存货期末余额为0.00元，期初余额为467,364,646.69元，主要系本年度云南融创及其子公司不再纳入合并范围导致

存货减少；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额为 1,752,435,244.84 元，期初余额为 2,074,844,430.21 元，期末较期初减少 15.54%，主要系本期债务工具投资减少所致；可供出售金融资产期末余额为 4,102,975,175.97 元，期初余额为 4,509,819,479.06 元，期末较期初减少了 9.02%，主要系项目退出及证券市场股票价格波动所致；长期股权投资期末余额为 484,882,064.74 元，期初余额为 317,854,554.14 元，期末较期初增加 52.55%，主要系本期云南融创及其子公司不再纳入合并范围，由成本法转入权益法核算所致。公司负债总额为 1,579,015,307.10 元，较期初减少了 11.23%，其中：应交税费期末余额为 57,394,823.58 元，期初余额为 151,127,868.67 元，期末较期初减少了 62.02%，主要系本期税费支付导致应交金额减少所致。所有者权益合计 7,936,098,016.15 元，较期初减少了 6.12%；归属于母公司的所有者权益合计 6,028,202,570.27 元，较期初减少了 2.61%。其中，其他综合收益期末与期初相比减少了 283,653,647.27 元，主要系所投项目公允价值变动以及项目退出其他综合收益转入投资收益所致。

报告期内经营活动产生的现金流量净额 109,347,902.49 元，较上年同期增加了 224.56%，主要系本期项目退出导致经营活动现金流入增加所致；投资活动产生的现金流量净额为-1,697,126.24 元，较上年同期变动了 3,552,540.43 元，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为-110,439,984.89 元，较上年同期变动了 700,024,412.39 元，主要系支付其他与筹资活动有关的现金本期减少所致。

三、 风险与价值

1、资本市场波动产生的风险

公司是一家综合性资产管理投资集团，公司收益主要来源于投资收益和基金管理业务收益，投资收益情况在一定程度上会受到我国证券市场波动的影响。

应对措施：公司对所持有的上市公司股票，积极践行“主动价值改变”的理念，通过自身专业能力帮助上市公司“改变价值、提升价值、创造价值”，改善上市公司的业绩和基本面，从而减少证券市场波动给公司业绩带来的负面影响。此外，公司目前的业务架构及基金产品类型已经趋于多元化，证券市场波动会对公司部分基金的投资和退出产生负面影响，但整体而言公司的抗风险能力在逐年加强。

2、政策风险

2018 年 4 月 27 日，中国人民银行、银保监会、证监会、外汇管理局联合发布《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（以下简称“资管新规”），进一步加强了对资产管理业务的统一监管标准。资管新规的正式落地，使金融机构所管理资金投资私募产品的模式受到限制，导致公司新发行基金与金融机构的合作受到影响；此外，资管新规规定“私募投资基金专门法律、行政法规中没有明确规定的需适用资管新规”，私募产品可能在相当程度上比照金融机构的资管产品进行严格管理，对公司部分原有产品结构、业务模式产生影响，对公司资金和项目获取能力、资产管理水平和风险管控能力

也都带来较大挑战。

应对措施：资管新规对所有金融机构的资管业务实行统一监管标准，虽然限制了银行理财产品、自营资金进入私募基金的渠道，但在相似或相同的风险等级的情况下，私募产品高收益的特点能够吸引更多社会闲置资金，为私募行业未来发展提供了机遇。公司在继续发挥优质资产获取能力优势的基础上，更加注重负债端管理体系建设，进一步拓宽募集渠道，建立与银行、保险、大型央企、第三方理财机构及高净值大客户等多方合作关系，并加强存量投资者维护，为未来基金募集工作做了充分准备。从长远来看，资管新规指出了未来私募投资基金行业的监管走向，有利于引导行业的健康发展。

3、公司在管项目数量较多导致的管理风险

公司管理的项目较多，在管项目的数量及投资规模对公司投后管理能力有较高的要求。公司投资项目及基金规模持续增加，公司能否有效管控项目风险，对经营业绩有一定影响。

应对措施：公司由投资管理部牵头，负责协调各类在管项目的投后管理工作，通过“红黄绿灯预警”机制及投后决策体系，定期跟踪在管项目，对重大事件及时进行决策，确保风险可控。报告期内，公司通过加大优秀人才引入、内部职能调整等逐渐加强了投资管理力量，努力提高项目投后管理能力。

4、海外业务的风险

近年来，公司积极进行海外布局，包括收购南非上市公司 Village Main Reef 并私有化、设立北美子公司及成立海外并购团队等。海外并购面临的风险相较于境内更为复杂，在受到国内关于海外投资业务政策调控风险的同时，还可能会面临所在国法律、政治、经济、社会、人文、政策变动、汇率波动、市场环境变化等多方面的风险因素。

应对措施：公司作为国内私募机构中较早开展海外并购业务的专业机构，在长期的业务实践中逐步搭建了较为成熟的人才队伍，积累了丰富的海外并购经验，并积极借助海外投行、中介等专业机构的力量来降低海外并购的风险。公司对海外并购团队实施独立考核，并配备了兼具行业背景及资本运作经验的国际化优秀人才，以期加大公司对海外业务的拓展力度。

5、减持新规延长项目退出周期的风险

2017 年 5 月 26 日，证监会发布了《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所、深圳证券交易所发布配套的《实施细则》（以上合称“减持新规”），对大股东和特定股东的减持行为进行了规范。根据减持新规，持有上市公司首次公开发行前股份的股东在减持该等股份时需要遵守“在任意连续 90 日内，通过集中竞价方式减持的股份不超过上市公司股份总数的 1%，通过大宗交易减持的数量不超过股份总数的 2%”等规定。持有上市公司非公开发行股份的股东在减持该等股份时除遵守上述规定外还需遵守在股份解禁后 12 个月内通过集中竞价交易减持不得超过其持有非公开发行股份数量的 50% 的规定。公司所管理基金所投资的企业首次公开发行前股份和非公开发行的股份受到减持新规的影响，导致项目和基金退出时间可能会延长，从而可能影响公司当期利润。

应对措施：公司将严格遵守减持新规的要求，合法合规地安排基金减持。同时公司也依据基金协议的约定，充分向投资人披露减持新规的影响，积极与投资人协商延长基金期限。

减持新规将引导上市公司股东和董监高进行规范、理性、有序减持，促进投资者回归价值投资，

有利于资本市场健康发展。公司一向秉持价值投资理念，专注于价值投资和长期投资，通过合理安排基金期限、投资时间、持股比例等要素的安排，确保价值投资、长期投资具备应有的流动性，减持新规不会对公司业务发展产生较大影响。

四、 企业社会责任

硅谷天堂集团自成立以来，主动承担企业公民应尽的社会责任，多次捐助教育事业，累计向浙江大学金融研究院、浙江大学教育基金会、浙江省金融研究院、杭州文澜中学等教育研究机构捐资 2000 余万元用于支持教育事业。2018 年 6 月，硅谷天堂联合残联等机构举办“心向美好，你是我的眼”——主题公益活动，积极践行企业社会责任，帮扶弱势群体、回馈社会。

在贯彻精准扶贫方面，硅谷天堂积极响应国家号召，积极践行自己的社会责任。硅谷天堂集团自成立以来在新疆、西藏等欠发达地区设立了多个私募基金管理公司及私募基金，并在云南、贵州、四川、广西等西部省份的贫困县投资多家企业，为当地经济发展做出力所能及的贡献。

此外，通过股权投资等形式对企业提供资金支持，促进被投资企业的发展成长，加速产业的整合、升级，推动经济社会发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 对外提供借款情况

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人是否公司的关联方
云南雅高投资有限公司	2017年9月4日至2018年9月3日	230,000,000.00	-	2,600,000.00	227,400,000.00	15.00%	否
云南融寸	2018年6月4	50,000,000.00	280,000,000.00	50,000,000.00	280,000,000.00	-	否

商贸有限公司	日-							
云南威肯科技有限公司	2018年6月13日-	-	50,914,774.13	8,000,000.00	42,914,774.13	11.00%	否	
北京威肯北美信息技术有限公司	2018年6月13日-	-	77,034,610.45	-	77,034,610.45	11.00%	否	
总计	-	280,000,000.00	407,949,384.58	60,600,000.00	627,349,384.58	-	-	

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

借出经营周转款，尚未到归还期，未对公司产生重大影响。

(二) 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. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	12,000,000,000.00	132,858,303.79
6. 其他	-	-
-	-	-

(三) 承诺事项的履行情况

1、为避免以后与公司发生同业竞争，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，未有违反承诺情况。

2、为规范和减少与公司发生关联交易，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《规范和减少关联交易的承诺函》。报告期内，未有违反承诺情况。

3、公司控股股东山水控股在 2015 年 3 月出具承诺，承诺公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起三年内不转让或出售公司股份。报告期内，未有违反承诺情况。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
浙江天堂硅谷恒裕创业投资有限公司全部股权	质押	192,592,557.83	2.02%	浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司与云南国际信托有限公司签订了编号为云信信2017-1390-ZRHG的《股权收益权转让及回购合同》，为保证该合同的履行，天堂硅谷自愿将其持有的浙江天堂硅谷恒裕创业投资有限公司全部股权以及因上述股权的送股、公积金转增、拆分股权等而形成的派生股权一并质押给云南国际信托有限公司。
总计	-	192,592,557.83	2.02%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 8 月 22 日	1.00	0	0

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018 年 6 月 29 日，硅谷天堂资产管理集团股份有限公司 2017 年年度股东大会审议并通过了《2017 年年度利润分配方案》，以公司现有总股本 4,432,140,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金，上述分红已于 2018 年 8 月 22 日实施完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	2,208,431,270	49.83%	0	2,208,431,270	49.83%
	其中：控股股东、实际控制人	54,037,000	1.22%	0	54,037,000	1.22%
	董事、监事、高管	37,530,750	0.85%	0	37,530,750	0.85%
	核心员工	14,427,500	0.33%	0	14,427,500	0.33%
有限售条件股份	有限售股份总数	2,223,708,730	50.17%	0	2,223,708,730	50.17%
	其中：控股股东、实际控制人	1,922,265,720	43.37%	0	1,922,265,720	43.37%
	董事、监事、高管	203,838,010	4.60%	0	203,838,010	4.60%
	核心员工	35,812,500	0.81%	0	35,812,500	0.81%
总股本		4,432,140,000	-	0	4,432,140,000	-
普通股股东人数						921

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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
1	山水控股集团有限公司	1,895,302,720	0	1,895,302,720	42.76%	1,861,515,720	33,787,000
2	北京五木阳光投资咨询有限公司	177,405,000	0	177,405,000	4.00%	59,135,000	118,270,000
3	新余市仙女湖区瑞丰中信投资管理中心（有限合伙）	150,000,000	0	150,000,000	3.38%	0	150,000,000
4	寻艳红	121,678,000	0	121,678,000	2.75%	0	121,678,000
5	新余宝亨通投资管理中心（有限合伙）	97,500,000	0	97,500,000	2.20%	0	97,500,000
合计		2,441,885,720	0	2,441,885,720	55.09%	1,920,650,720	521,235,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

山水控股及五木阳光均是实际控制人李国祥、王林江控制的企业；新余市仙女湖区瑞丰中信投资管理中心（有限合伙）、新余宝亨通投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人均为北京盛达瑞丰投资管理有限公司。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

山水控股集团有限公司成立于 2001 年 7 月 5 日，法定代表人为李国祥，统一社会信用代码为 91110108726362115T，注册资本 8000 万元，经营范围：投资管理、投资咨询、企业管理。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为李国祥和王林江：

李国祥，男，副董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1959 年生，本科学历。1998 年 12 月至 2007 年 3 月，任钱江水利副董事长；2001 年 6 月至 2007 年 5 月任钱江硅谷控股有限责任公司董事长；2005 年 5 月至今，就职于山水控股，任董事长；2006 年 8 月至今，就职于硅谷天堂，任副董事长。

王林江，男，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年生，研究生学历。1986 年 9 月至 1996 年 12 月，就职于杭州大学，任教师；1996 年 12 月至 1998 年 12 月，就职于嵊州市水电开发有限公司，任总经理；1998 年 12 月至 2005 年 5 月，就职于钱江水利并任常务副总经理、董事会秘书；2005 年 5 月至 2013 年 4 月，就职于天堂硅谷，任董事长；2006 年 8 月至今任职于硅谷天堂，历任董事长、董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
余葆红	董事长	女	1966 年 10 月 7 日	本科	2017.1-2020.1	是
李国祥	副董事长	男	1959 年 3 月 1 日	本科	2017.1-2020.1	是
王林江	董事	男	1967 年 10 月 23 日	硕士	2017.1-2020.1	是
关 峥	董事	女	1957 年 11 月 17 日	硕士	2017.1-2020.1	否
潘 橙	董事	男	1982 年 10 月 7 日	硕士	2017.1-2020.1	否
董羽翀	监事会主席、 职工代表监事	女	1982 年 6 月 14 日	硕士	2017.1-2020.1	是
朱郑平	监事	男	1981 年 8 月 9 日	本科	2017.1-2020.1	是
胡艳微	监事	女	1985 年 3 月 25 日	硕士	2017.1-2020.1	是
鲍 钺	总裁	男	1967 年 12 月 20 日	硕士	2016 年 3 月至今	是
于春山	董事总经理、 董事会秘书	男	1977 年 8 月 2 日	硕士	2016.7-2019.7	是
张沛军	董事总经理	男	1972 年 11 月 29 日	博士	2017.12-2020.12	是
应子宁	董事总经理	男	1966 年 3 月 9 日	硕士	2009 年 10 月至今	是
高 杰	董事总经理	男	1977 年 2 月 22 日	硕士	2009 年 11 月至今	是
冯 新	董事总经理	男	1967 年 11 月 12 日	硕士	2007 年 12 月至今	是
乐荣军	董事总经理	男	1964 年 3 月 10 日	硕士	2008 年 3 月至今	是
韩惠源	董事总经理	男	1963 年 4 月 11 日	硕士	2010 年 10 月至今	是
熊 进	董事总经理	男	1959 年 6 月 23 日	硕士	2009 年 12 月至今	是
何向东	董事总经理	男	1966 年 11 月 25 日	本科	2014 年 4 月至今	是
袁维钢	董事总经理	男	1963 年 1 月 3 日	硕士	2009 年 2 月至今	是
刘泽尧	董事总经理	男	1962 年 7 月 23 日	硕士	2017.6-2020.6	是
刘增威	董事总经理	男	1972 年 7 月 11 日	本科	2017.6-2020.6	是
张全有	财务总监	男	1979 年 12 月 15 日	本科	2015 年 2 月至今	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						14

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

副董事长李国祥与董事关峥为夫妻关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
余葆红	董事长	26,337,000	0	26,337,000	0.59%	0
李国祥	副董事长	40,500,000	0	40,500,000	0.91%	0
王林江	董事	40,500,000	0	40,500,000	0.91%	0
关 峥	董事	13,500,000	0	13,500,000	0.30%	0
潘 橙	董事	4,500,000	0	4,500,000	0.10%	0
董羽翀	监事会主席、 职工代表监事	1,500,000	0	1,500,000	0.03%	0
朱郑平	监事	1,500,000	0	1,500,000	0.03%	0
胡艳微	监事	0	0	0	0.00%	0
鲍 钺	总裁	22,611,000	0	22,611,000	0.51%	0
于春山	董事总经理、 董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
张沛军	董事总经理	0	0	0	0.00%	0
应子宁	董事总经理	3,375,000	0	3,375,000	0.08%	0
高 杰	董事总经理	900,000	0	900,000	0.02%	0
冯 新	董事总经理	16,875,000	0	16,875,000	0.38%	0
乐荣军	董事总经理	16,875,000	0	16,875,000	0.38%	0
韩惠源	董事总经理	6,750,000	0	6,750,000	0.15%	0
熊 进	董事总经理	4,500,000	0	4,500,000	0.10%	0
何向东	董事总经理	7,614,000	0	7,614,000	0.17%	0
袁维钢	董事总经理	13,961,000	0	13,961,000	0.31%	0
刘泽尧	董事总经理	0	0	0	0.00%	0
刘增崴	董事总经理	0	0	0	0.00%	0
张全有	财务总监	1,969,000	0	1,969,000	0.04%	0
合计	-	223,767,000	0	223,767,000	5.01%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
徐刚	董事总经理	离任	无	因个人原因辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

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	30	33
业务人员	124	120
基金人员	23	24
风控人员	16	18
财务人员	31	36
人力资源人员	11	13
后台支持人员	48	41
员工总计	283	285

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	6	6
硕士	120	126
本科	122	118
专科	28	25
专科以下	7	10
员工总计	283	285

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，通过短中长不同阶段的激励措施，充分调动员工的积极性。

2、员工培训：公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化、常规培训经常化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、员工风险意识培训等全方位培训。同时人力资源部门还定期组织开展丰富多彩的团队建设生活，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李锦荣	天堂硅谷董事总经理	6,000,000
周晓乐	天堂硅谷董事总经理	7,918,000
张瑜	天堂硅谷董事总经理	9,000,000
王洪斌	天堂硅谷董事总经理	4,068,000

杨 杨	投资管理部总经理	4,569,000
刘清照	基金管理部总经理	0
陆海忠	投资总监	3,000,000
周 剑	投资总监	4,500,000
卢仕刚	投资总监	0
宋晓燕	投资总监	4,435,000
蔡晓非	投资总监	3,750,000
梁增文	富盈副总经理	3,000,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	608,874,355.10	637,099,383.74
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、（二）	1,752,435,244.84	2,074,844,430.21
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	六、（三）	93,057,669.76	67,481,942.14
预付款项	六、（四）	6,554,422.58	11,637,286.79
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六、（五）	828,805,322.31	519,318,741.98
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、（六）	-	467,364,646.69
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、（七）	1,577,503,722.73	1,562,972,114.78
流动资产合计	-	4,867,230,737.32	5,340,718,546.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	六、（八）	4,102,975,175.97	4,509,819,479.06
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	六、（九）	484,882,064.74	317,854,554.14
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、（十）	12,872,024.91	13,114,660.83
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、（十一）	2,508,599.45	2,684,266.85

开发支出	-	-	-
商誉	六、(十二)	-	15,399,164.62
长期待摊费用	六、(十三)	29,762,914.89	32,948,935.69
递延所得税资产	六、(十四)	14,881,805.97	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,647,882,585.93	4,891,821,061.19
资产总计	-	9,515,113,323.25	10,232,539,607.52
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	六、(十五)	5,747,564.88	51,729,743.07
预收款项	六、(十六)	59,402,041.53	58,273,872.88
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、(十七)	4,386,177.40	41,972,563.47
应交税费	六、(十八)	57,394,823.58	151,127,868.67
其他应付款	六、(十九)	62,283,603.29	42,818,880.26
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	六、(二十)	78,000,000.00	78,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	267,214,210.68	423,922,928.35
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	六、(二十一)	136,003,120.65	136,003,120.65
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	六、(十四)	225,797,975.77	268,817,846.78
其他非流动负债	六、(二十二)	950,000,000.00	950,000,000.00
非流动负债合计	-	1,311,801,096.42	1,354,820,967.43
负债合计	-	1,579,015,307.10	1,778,743,895.78

所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（二十三）	4,432,140,000.00	4,432,140,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、（二十四）	176,744,734.33	176,744,734.33
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	六、（二十五）	-209,478,520.20	74,175,127.07
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、（二十六）	119,022,233.28	114,408,365.67
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、（二十七）	1,509,774,122.86	1,392,083,320.14
归属于母公司所有者权益合计	-	6,028,202,570.27	6,189,551,547.21
少数股东权益	-	1,907,895,445.88	2,264,244,164.53
所有者权益合计	-	7,936,098,016.15	8,453,795,711.74
负债和所有者权益总计	-	9,515,113,323.25	10,232,539,607.52

法定代表人：余葆红

主管会计工作负责人：张全有

会计机构负责人：张全有

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	289,898,011.20	118,169,297.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	102,100,000.00	413,076,741.17
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十五、（一）	253,011.35	2,061,829.10
预付款项	-	4,395,277.84	515,000.00
其他应收款	十五、（二）	1,541,020,031.20	1,506,093,403.22
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	284,826,144.18	177,900,000.00
流动资产合计	-	2,222,492,475.77	2,217,816,271.15
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	183,669,246.39	158,879,663.90
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十五、（三）	2,961,749,542.92	2,928,435,744.83
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	5,288,277.77	5,224,396.99
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

油气资产	-	-	-
无形资产	-	577,135.82	620,044.76
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	7,116,810.24	8,141,521.52
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,158,401,013.14	3,101,301,372.00
资产总计	-	5,380,893,488.91	5,319,117,643.15
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	-	-
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	3,328,119.68
应交税费	-	8,872,073.10	10,087,697.84
其他应付款	-	11,225,066.56	10,304,996.45
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	20,097,139.66	23,720,813.97
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	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	16,527,748.73	8,110,906.47
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	16,527,748.73	8,110,906.47
负债合计	-	36,624,888.39	31,831,720.44
所有者权益：			
股本	-	4,432,140,000.00	4,432,140,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	178,407,439.13	178,407,439.13
减：库存股	-	-	-

其他综合收益	-	70,153,557.97	59,309,556.28
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	119,022,233.28	114,408,365.67
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	544,545,370.14	503,020,561.63
所有者权益合计	-	5,344,268,600.52	5,287,285,922.71
负债和所有者权益合计	-	5,380,893,488.91	5,319,117,643.15

法定代表人：余葆红

主管会计工作负责人：张全有

会计机构负责人：张全有

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	441,591,150.50	229,060,685.16
其中：营业收入	-	441,591,150.50	229,060,685.16
其中：投资管理业务收入	六、(二十八)	127,218,430.58	126,655,719.80
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十)	311,875,654.39	241,290,524.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	3,629,618.98	-3,509,891.89
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、(二十九)	2,497,065.53	-138,885,559.24
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	181,103,671.29	135,003,861.27
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	六、(三十三)	6,628,871.00	1,936,204.60
销售费用	六、(三十四)	15,709,327.59	-
管理费用	六、(三十二)	127,121,428.79	132,616,696.09
研发费用	-	-	-
财务费用	六、(三十五)	33,705,076.03	176,752.78
资产减值损失	六、(三十六)	-2,061,032.12	274,207.80
加：其他收益	六、(三十一)	-	124,030.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十七)	19,993.27	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	260,507,472.48	94,180,854.05
加：营业外收入	六、(三十八)	3,575,627.89	434,181.35

减：营业外支出	六、(三十九)	66,327.08	6,850.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	264,016,773.29	94,608,184.51
减：所得税费用	六、(四十)	65,250,405.45	19,306,326.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	198,766,367.84	75,301,858.06
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	-	198,766,367.84	75,301,858.06
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	76,461,697.51	62,072,070.99
2.归属于母公司所有者的净利润	-	122,304,670.33	13,229,787.07
六、其他综合收益的税后净额	-	-350,899,885.59	-261,326,912.97
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、(二十五)	-283,653,647.27	-108,779,017.82
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	六、(二十五)	-283,653,647.27	-108,779,017.82
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	六、(二十五)	-35,112,680.26	5,411,272.32
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	六、(二十五)	-248,605,152.19	-111,212,029.76
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	六、(二十五)	64,185.18	-2,978,260.38
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-67,246,238.32	-152,547,895.15
七、综合收益总额	-	-152,133,517.75	-186,025,054.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-161,348,976.94	-95,549,230.75
归属于少数股东的综合收益总额	-	9,215,459.19	-90,475,824.16
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	-	0.0276	0.0030
(二)稀释每股收益	-	0.0276	0.0030

法定代表人：余葆红

主管会计工作负责人：张全有

会计机构负责人：张全有

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、(四)	86,965,737.92	203,408,601.51
其中：投资管理业务收入		1,386,284.61	5,295,807.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、(五)	85,579,453.31	198,112,794.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	1,845,236.63	7,199,877.42
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
营业总成本		33,689,380.46	40,300,645.14
减：营业成本	-	-	-
税金及附加	-	24,422.74	69,386.48
销售费用	-	-	-
管理费用	-	33,859,302.64	40,208,612.96
研发费用	-	-	-
财务费用	-	-722,027.73	399,328.95
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	527,682.81	-376,683.25
加：其他收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	53,276,357.46	163,107,956.37
加：营业外收入	-	11,500.76	5,700.18
减：营业外支出	-	786.41	2,581.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	53,287,071.81	163,111,074.71
减：所得税费用	-	7,148,395.69	14,904,611.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	46,138,676.12	148,206,463.29
（一）持续经营净利润	-	46,138,676.12	148,206,463.29
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	10,844,001.69	933,633.96
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	10,844,001.69	933,633.96
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-5,169,597.01
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	10,844,001.69	6,103,230.97
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	-	56,982,677.81	149,140,097.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：余葆红

主管会计工作负责人：张全有

会计机构负责人：张全有

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	422,596,293.28	361,951,319.34
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	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	-	-	-
收到的税费返还	-	-	124,030.16
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,204,301.33	8,046,252.15
经营活动现金流入小计	六、（四十三）	427,800,594.61	370,121,601.65
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	-	-	-
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	-	94,500,327.03	93,939,658.35
支付的各项税费	-	178,697,079.59	150,302,240.16
支付其他与经营活动有关的现金	-	45,255,285.50	92,188,240.40
经营活动现金流出小计	-	318,452,692.12	336,430,138.91
经营活动产生的现金流量净额	-	109,347,902.49	33,691,462.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
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	-	974,754.60	66,359.90

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	-	974,754.60	66,359.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,671,880.84	5,316,026.57
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,671,880.84	5,316,026.57
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,697,126.24	-5,249,666.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	14,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	14,700,000.00
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	-	-	14,700,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	7,615,386.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	42,315,802.39	99,049,010.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	24,501,693.51	99,049,010.35
支付其他与筹资活动有关的现金	-	68,124,182.50	718,500,000.00
筹资活动现金流出小计	-	110,439,984.89	825,164,397.28
筹资活动产生的现金流量净额	-	-110,439,984.89	-810,464,397.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	61,929.82
五、现金及现金等价物净增加额	六、（四十三）	-2,789,208.64	-781,960,671.39
加：期初现金及现金等价物余额	六、（四十三）	2,187,903,563.74	2,127,920,610.98
六、期末现金及现金等价物余额	六、（四十三）	2,185,114,355.10	1,345,959,939.59

法定代表人：余葆红

主管会计工作负责人：张全有

会计机构负责人：张全有

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	351,416,616.13	661,438,455.80
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	123,112,607.46	176,515.02

经营活动现金流入小计	-	474,529,223.59	661,614,970.82
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	-	18,857,852.98	18,018,533.27
支付的各项税费	-	8,983,675.14	7,300,282.55
支付其他与经营活动有关的现金	-	168,229,250.25	148,251,577.22
经营活动现金流出小计	-	196,070,778.37	173,570,393.04
经营活动产生的现金流量净额	十五、(六)	278,458,445.22	488,044,577.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
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	-	-	25,398.06
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	-	-	25,398.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,029,731.68	3,986,714.41
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,029,731.68	3,986,714.41
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,029,731.68	-3,961,316.35
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	-	-	7,615,386.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	27,605.78
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	270,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	-	277,642,992.71
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-277,642,992.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	十五、(六)	277,428,713.54	206,440,268.72
加：期初现金及现金等价物余额	十五、(六)	296,069,297.66	253,072,673.28
六、期末现金及现金等价物余额	十五、(六)	573,498,011.20	459,512,942.00

法定代表人：余葆红

主管会计工作负责人：张全有

会计机构负责人：张全有

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(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	-
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	-
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
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	-
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
7. 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	-
8. 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	-
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
10. 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	-
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 合并报表的合并范围

本期纳入公司合并范围的子公司和特殊主体共计 82 户，较上期新增 4 户，处置 4 户。详见财务报表附注“七、合并范围的变动”和“八、在其他主体中的权益”。

硅谷天堂资产管理集团股份有限公司

2018 半年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

硅谷天堂资产管理集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原由张立民、山水控股集团有限公司和嵊州市水电开发有限公司共同出资组建，并于 2006 年 8 月 23 日经北京市工商行政管理局批准成立，取得注册号为 110000009864885 的《企业法人营业执照》，注册资金 5,000 万元人民币。2007 年根据股权转让协议的有关约定，本公司股东变更为山水控股集团有限公司和北京五木阳光投资咨询有限公司。因注册资本发生变动，2016 年 5 月 23 日，取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的 91110108791607078H 号《企业法人营业执照》，注册资金 443,214 万元人民币，法定代表人：余葆红，注册地址为北京市海淀区西土城路 1 号院 6 号楼 6 层 601。

2009 年根据股东会决议及修改后的章程规定，本公司注册资金增加至 7,000 万元人民币。2010 年 7 月公司注册资本增资至 10,000 万元。2010 年 11 月，公司以 2010 年 9 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，以截至 2010 年 9 月 30 日经审计、评估后净资产折合股份 15,000 万股。2010 年 12 月公司增资 5,000 万元，股本增至 20,000 万元。2011 年 12 月公司增资 3,500 万元，股本增至 23,500 万元。2012 年 8 月公司以资本公积转增股本，转增金额 23,500 万元，转增后股本为 47,000 万元。2014 年 11 月公司增资 8,000 万元，股本增至 55,000 万元。

2015 年 5 月 29 日本公司股东大会会议决议将以前年度累计的资本溢价 82,500 万元转增股本。2015 年 8 月 25 日召开的 2015 年第三次临时股东大会，向特定投资者非公开发售人民币普通股股票 10,238 万股，每股面值人民币 1 元。变更后的注册资本为人民币 147,738 万元。

2016 年 4 月 18 日本公司股东大会会议决议将以前年度累计的资本溢价 295,476 万元转增股本。变更后的注册资本为人民币 443,214 万元。

（二）公司的经营范围

本公司的经营范围：投资管理；资产管理；投资咨询。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损

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

本公司的营业期限：2006年08月23日至无固定期限。

（三）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表已经本公司董事会于2018年8月27日决议批准报出。

（四）本期的合并财务报表及其变化情况

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本期纳入公司合并范围的子公司和特殊主体共计82户，较上期新增4户，处置4户。详见本附注“七、合并范围的变动”和“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

③对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

2. 合并财务报表中特殊交易的会计处理

（1）“一揽子交易”的认定原则

各项股权交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下

订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）购买少数股东股权的会计处理

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权的，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）处置子公司股权的会计处理

①母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资的，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②母公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照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和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。此外，与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，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。

③公司对分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”进行判断。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。分步交易不属于“一揽子交易”，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，应按照“母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”的有关规定进行会计处理。

（4）因少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例的会计处理

子公司的其他股东对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例，在这种情况下，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额计入资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

4. 合并范围的确定

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断投资方是否能够控制被投资方时，当且仅当投资方具备上述三要素时，才能表明投资方能够控制被投资方。本公司每年对自身是否属于投资性主体进行判断，如果属于投资性主体，本公司仅将为自身投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，对于公司作为财务投资者不参与日常经营、有明确意图未来将通过出售子公司股权赚取差价、主营业务与本公司业务和战略明显不匹配的其他子公司不纳入合并方范围，对此类子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

（1）一般情况下合并范围的确定

一般情况下，如果存在下列两种事实之一，即表明本公司对被投资单位能够实施控制，本公司将其纳入合并范围：一是按照章程或协议的约定，本公司在所投资公司、合伙企业或其他主体中的实际出资比例在 50%以上；二是公司在被投资单位股东会、董事会或类似权力机构（以下统称权力机构）中本公司占有多数席位或者通过其他协议安排能够控制被投资单位的主要经营活动，且在被投资单位中的实际出资比例或享有权益份额（可变回报）比重较大（一般在 20%以上）。

（2）影响合并范围确定的特殊事项

①在某些情况下，按照基金章程或协议的约定本公司的实际出资比例低于 50%，但在股东会、董事会、合伙人大会、合伙人管理委员会等权力机构（以下统称权力机构）中本公司占有多数席位，按照基金章程或协议的约定本公司享有的基金收益和承担的基金亏损高于 50%（即承担了基金的大部分风险和收益），且归属于本公司的权益金额能够可靠计量的，在编制合并财务报表时将其纳入合并范围。

②公司作为所管理基金的管理人，同时对基金进行一定金额的出资，在某些基金章程或协议的约定条款中，公司作为管理人能够控制基金的相关活动，但实质上行使的权力并非实质控制权，而是作为其他投资者的代理人代理行使决策权，且一般情况下，公司在基金中享有权益比重较小（未超 20%），能够运用权力影响回报金额所占比重不大，因而不完全具备控制的定义要素，不将其纳入合并范围。

（六）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。

任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《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。

（七）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产与长期股权投资的区分和特殊事项

本公司为主营对外投资、投资管理的企业，在日常经营中同其他投资者共同设立有限合伙制或公司制形式的基金。本公司综合参考设立基金的目的、享有益份额、持有表决权比例、相关协议约定、风险分担比例等因素将持有的基金份额划分为金融资产或长期股权投资。

在一般情况下，本公司按照基金章程或协议的约定持有的表决权比例和实际出资比例是一致的，按照以下原则处理持有的基金份额：

（1）按照基金章程或协议的约定本公司实际出资比例低于 20%（含 20%），本公司将持有的基金份额划分为可供出售金融资产，除非获得相关证据使得本公司确信虽然实际出资比例低于 20%但仍能对基金施加重大影响。

（2）按照基金章程或协议的约定本公司实际出资比例高于 20%低于 50%（含 50%），本公司将持有的基金份额划分为长期股权投资，并按照权益法进行核算，但以下情况除外：①获得相关证据使得本公司确信不能够对基金施加重大影响；②获得相关证据证明本公司虽然对基金的实际出资比例低于 50%但仍能够对基金实施控制；③初始确认时按照金融工具确认和计量准则的规定确认为金融资产的权益类投资，按照金融工具确认和计量准则进行后续计量。

（3）按照基金章程或协议的约定本公司实际出资比例在 50%以上，本公司将持有的基金份额划分为长期股权投资，按照成本法进行核算。由于对基金实际出资比例在 50%以上，通常拥有对基金的权力，参与基金的相关活动而享有可变回报并且有能力运用对基金的权力影响其回报金额，因此在编制合并财务报表时将该基金纳入合并范围。

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

2. 金融工具

（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、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、其他金融负债。

公司对将具有债权性质的对外投资根据合同条款的约定作为持有至到期投资或其他非流动资产核算，期限短于一年的作为其他流动资产。

（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。

公司直接投资或通过持有基金份额对未上市企业股权形成的投资，如果企业股权的公允价值无法可靠取得，则视为该项金融资产的公允价值不能可靠计量，按照成本进行计量；在资产负债表日，对该部分金融资产单独进行减值测试，根据测试情况计提减值准备。

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。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值。

②不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

③公司通过持有基金份额间接投资股票、债券、信托产品等金融产品形成的金融资产，公允价值按照以下步骤获取：首先，按照基金所投资金融产品的公允价值对基金财务报表进行调整，使得基金净资产以公允价值进行反映；然后，按照公司在基金中享有的权益比例乘以基金净资产计算确定所持有基金份额的公允价值；在某些情况下，公司持有的基金份额（实际出资比例）与实际享有的基金权益比例不一致，此时按照协议的约定计算归属于公司的权益，并将其作为所持有基金份额的公允价值。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

①金融资产减值测试和减值准备计提

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。

对于按照公允价值进行计量的可供出售金融资产，公司认为当公允价值出现严重或非暂

时性下跌低于成本时，计提可供出售金融资产的减值准备。在进行减值分析时，公司考虑以下定量和定性证据：如果持有的单项可供出售金融资产截至资产负债表日市价已跌破成本价的 50%（不含），则按照成本减去市值金额计提减值准备；如果持有的单项可供出售金融资产截至资产负债表日市价持续跌破成本价超过 12 个月（不含），且期末市价已跌破成本价的 30%（不含），则按照成本减去市值金额计提减值准备。在计提可供出售金融资产减值准备时，将原计入其他综合收益的公允价值变动转出并计入当期损益。

公司直接投资或通过持有基金份额对未上市企业股权形成的投资，由于公允价值无法可靠计量而以成本进行计量，在资产负债表日，公司对该类投资是否存在减值迹象进行判断，当存在减值迹象时，公司对对应的金融资产进行减值测试，将预计未来可回收金额按照类似金融产品市场收益率进行折现后的金额与金融资产成本之间的差额确定为减值损失。此类金融资产出现减值的迹象包括所投资未上市企业出现以下情形之一：

- A. 生产经营出现严重困难或者被政府处罚、关停，持续经营能力存在重大不确定性
- B. 严重资不抵债，净资产出现大额负数
- C. 陷入重大债务、股权纠纷，涉诉金额占企业资产总额比重较大
- D. 连续亏损超过 3 年且预计未来 1 年盈利可能性较小
- E. 其他可能导致企业价值出现非暂时性下跌的情形

②金融资产减值准备的转回

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值上升直接在其他综合收益中确认。

3. 长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有重大影响和合营企业之外的投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定核算；对具有重大影响的联营企业和共同控制的合营企业长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

在某些情况下，公司持有的被投资企业持股比例或份额（实际出资比例）与实际享有的权益比例不一致，此时按照协议的约定计算归属于公司的权益，并将其作为权益法核算的依据。

（3）确定对被投资单位重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。当本公司对被投资单位具有重大影响时，被投资单位为本公司的联营企业。本公司确定对被投资单位重大影响的依据包括：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；

③与被投资单位之间发生重要交易，有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策；

④向被投资单位派出管理人员；

⑤向被投资单位提供关键技术资料，因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响；

⑥对被投资单位出资比例或者协议约定享有权益比例超过 20%(不含)但未超过 50%(含)。

存在上述一种或多种情形并不意味着投资方一定对被投资单位具有重大影响，公司综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断是否将上述投资单位作为公司的联营企业，在某些情况下，对于公司作为财务投资者不参与日常经营、有明确意图未来将通过出售股权赚取差价、主营业务与本公司业务和战略明显不匹配的被投资单位，公司对该类单位的投资可能会被认定为金融资产。

(4) 长期股权投资的处置

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额 300 万元以上（含 300 万元）。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：如果单独进行减值测试发生了减值，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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据：类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	0.50	0.50
1-2 年	1.00	1.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的判断依据或金额标准：具有单独的风险特征，无法满足组合计提的要求，并且单项金额 300 万元以下。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法：如果单独进行减值测试发生了减值，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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

本公司存货主要为房地产板块的房地产开发产品。本期期末存货主要系在建开发产品（开发成本）。

房地产开发产品成本包括土地成本、前期工程费、建安工程费、利息支出等。

在建开发产品是指尚未建成、以出售为开发目的的物业。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法核算。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净

值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物均采用一次转销法进行摊销。

（十二）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所

有资产和负债划分为持有待售类别。

（十三）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
运输工具	4	5.00	23.75
电子设备	3	5.00	31.67
办公设备	5	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十五）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存

入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括软件系统等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件系统	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（十九）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除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损

益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）收入

公司收入主要包括基金管理费收入、超额业绩报酬收入、顾问费收入。

1. 基金管理费收入

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

公司根据权责发生制原则，以单一基金当年实际管理天数为权数计算当年管理基金金额的加权平均数，以此为基数计算确认当年基金管理费收入。

2. 超额业绩报酬收入

超额业绩报酬收入是指公司作为基金管理人，在收取基金管理费之外所获取的奖励性收入，即按照协议的约定，当基金的某一业绩指标达到或超过约定的标准，基金管理人有权从基金所实现的收益中提取一定金额作为奖励。

公司在预计很可能收到超额业绩报酬、金额能够可靠计量时将其确认为收入。公司在会计期间内对相关超额业绩报酬是否符合上述两个条件进行判断，判断的依据主要包括合同约定、基金权力机构有关超额业绩报酬的决议等。在判断时综合考虑协议对相关业绩计算期间的约定，如果约定业绩报酬分期进行计算且后续期间业绩对前一期无影响，则可以考虑在当期计提业绩报酬；如果业绩报酬需要在基金到期后一次性计算或者先分期计提再清算，则考虑在清算当期一次性确认业绩报酬收入。基金存续期间根据估值在可以可靠计量的情况下管理人考虑将在基金净值中享有的超额业绩报酬部分确认为金融资产，后续公允价值变动计入当期损益，在清算时对应超额业绩报酬转入清算当期收入。

3. 顾问费收入

顾问费收入是指公司为向其他各方提供咨询服务所收取的报酬。

公司按照合同的约定，按照权责发生制原则，在提供咨询服务的当期确认为收入。

（二十三）投资收益

公司确认的投资收益包括：

1. 持有股票、债券、信托产品等金融资产和长期股权投资期间内获取的现金股息、红利、利息；
2. 处置长期股权投资、金融资产时所取得价款与初始确认成本之间的差额以及金融资产、长期股权投资相互转换时按照会计准则规定可以确认的投资收益；
3. 享有权益法核算长期股权投资单位实现的净损益；
4. 其他具有投资性质（如购买理财产品、对外借款等）业务所获取的收益。

（二十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十六）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十七）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

（二十八）公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移

一项债务所需支付的价格。公司对于存在公开报价的资产，以其公开报价为公允价值；如果无公开报价，但存在相同资产或类似资产最近交易价格的（最近一般指资产负债表日前后6个月以内），以交易价格为参考确定公允价值；对于不存在公开报价的资产，公司采用估值技术确定资产的公允价值，估值技术主要采用市场比较法。

公司根据谨慎性原则确定是否对相关资产采用公允价值进行计量。当一项资产无公开报价，无相同资产或类似资产的最近交易价格，无符合条件的可比上市公司，其未来现金流量也无法可靠预计，则公司视为该项资产的公允价值无法可靠计量。

（二十九）受托理财业务

本公司的受托理财业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务、特定资产管理业务和专项资产管理业务，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

在编制财务报表时，受托理财业务在财务报表附注中进行披露。

四、税项

本公司适用主要税种包括：企业所得税、增值税、城市维护建设税、教育费附加等，计税基础和税率分别见下表所示：

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、6、17
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2、1.5
企业所得税	应纳税所得额	9、25

企业所得税：根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》（藏政发[2014]51号）文件规定，西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司和西藏硅谷天堂琨御投资管理有限公司自2018年1月1日至2018年06月30日期间，执行15%的企业所得税率，并暂免征收企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，按照9%的企业所得税率执行。其余单位均适用25%的税率。

增值税：对符合营业税改增值税的项目小规模纳税人适用3%的税率。

其他地方税费：按地方税务法规规定计缴。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策变更

无。

(二) 会计估计变更

无。

(三) 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年01月01日，期末指2018年06月30日，上期指2017年半年度，本期指2018年半年度。

(一) 货币资金

1、分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	122,673.59	247,739.10
银行存款	606,772,818.03	617,220,729.16
其他货币资金	1,978,863.48	19,630,915.48
合计	608,874,355.10	637,099,383.74

2、期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

3、期末存放在境外的款项总额12,938,592.85元。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,752,435,244.84	2,074,844,430.21
其中：债务工具投资	814,443,370.67	1,191,343,251.82
权益工具投资	937,991,874.17	883,501,178.39
合计	1,752,435,244.84	2,074,844,430.21

(三) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		

项目	期末余额	年初余额
应收账款	93,057,669.76	67,481,942.14
<u>合计</u>	<u>93,057,669.76</u>	<u>67,481,942.14</u>

应收账款

1、分类列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	51,695,818.66	53.01	3,012,082.19	5.83
按账龄法计提坏账准备的应收账款	45,563,085.64	46.72	1,298,655.67	2.85
组合小计	<u>45,563,085.64</u>	<u>46.72</u>	<u>1,298,655.67</u>	<u>2.85</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	258,325.24	0.27	148,821.92	57.61
<u>合计</u>	<u>97,517,229.54</u>	--	<u>4,459,559.78</u>	--

续上表：

类别	期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,062,082.19	9.31	7,062,082.19	100.00
按账龄法计提坏账准备的应收账款	67,526,878.23	88.98	1,194,936.09	1.77
组合小计	<u>67,526,878.23</u>	<u>88.98</u>	<u>1,194,936.09</u>	<u>1.77</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,298,821.92	1.71	148,821.92	11.46
<u>合计</u>	<u>75,887,782.34</u>	--	<u>8,405,840.20</u>	--

2、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
硅谷天堂恒昌私募基金	12,999,331.51			预计可收回

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
浙江天堂硅谷银嘉创业投资合伙企业(有限合伙)	11,343,452.05			预计可收回
硅谷天堂融鑫资产管理计划	6,466,410.96			预计可收回
浙江天堂硅谷融源股权投资合伙企业(有限合伙)	4,281,671.21			预计可收回
硅谷天堂盈瑞资产管理计划	3,873,700.52			预计可收回
宁波天堂硅谷融创股权投资合伙企业(有限合伙)	3,655,993.15			预计可收回
硅谷天堂新三板 2 号资产管理计划	3,063,177.07			预计可收回
久盈 4 号资产管理计划	3,012,082.19	3,012,082.19	100.00	该资管计划已清算,无法收回
陕西医药硅谷天堂股权投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00			预计可收回
合计	51,695,818.66	3,012,082.19	--	

3、按账龄计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	30,914,268.97	154,571.35	0.50
1-2 年 (含 2 年)	10,766,731.60	107,667.31	1.00
2-3 年 (含 3 年)	2,582,085.07	516,417.01	20.00
3-4 年 (含 4 年)	1,300,000.00	520,000.00	40.00
合计	45,563,085.64	1,298,655.67	--

接上表:

账龄	期初余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	55,996,080.13	279,980.41	0.50
1-2 年 (含 2 年)	8,690,547.03	86,905.47	1.00
2-3 年 (含 3 年)	1,540,251.07	308,050.21	20.00
3-4 年 (含 4 年)	1,300,000.00	520,000.00	40.00
合计	67,526,878.23	1,194,936.09	--

4、期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
久盈1号资产管理计划	148,821.92	148,821.92	100.00	该资管计划已清算
云南硅谷天堂融创股权投资 基金管理有限公司	75,000.00			预计可收回
天堂硅谷-聚盈1B资产管理 计划	34,503.32			预计可收回
合计	258,325.24	148,821.92	--	

5、期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	性质或内容
硅谷天堂恒昌私募基金	合并范围外关联方	12,999,331.51	应收管理费收入
浙江天堂硅谷银嘉创业投资合 伙企业(有限合伙)	合并范围外关联方	11,343,452.05	应收管理费收入
硅谷天堂融鑫资产管理计划	合并范围外关联方	6,466,410.96	应收管理费收入
浙江天堂硅谷融源股权投资合 伙企业(有限合伙)	合并范围外关联方	4,281,671.21	应收管理费收入
硅谷天堂盈瑞资产管理计划	合并范围外关联方	3,873,700.52	应收管理费收入
合计		38,964,566.25	

(四) 预付款项

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	6,554,422.58	100.00	11,619,957.20	99.85
2-3年(含3年)			17,329.59	0.15
合计	6,554,422.58	--	11,637,286.79	--

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利	11,073,298.23	5,729,700.00
其他应收款	817,732,024.08	513,589,041.98

项目	期末余额	年初余额
<u>合计</u>	<u>828,805,322.31</u>	<u>519,318,741.98</u>

1、应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	期初余额
成都硅谷天堂通威银科创业投资有限公司		5,012,700.00
浙江天堂硅谷久盈至臻股权投资合伙企业 （有限合伙）		717,000.00
康美药业股份有限公司	11,073,298.23	
<u>合计</u>	<u>11,073,298.23</u>	<u>5,729,700.00</u>

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

类别	金额	期末余额		
		占总额 比例（%）	坏账 准备	坏账准备计提比 例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	804,065,906.93	97.71		
按账龄法计提坏账准备的其他应收款	15,415,200.29	1.87	4,342,418.03	28.17
<u>组合小计</u>	<u>15,415,200.29</u>	<u>1.87</u>	<u>4,342,418.03</u>	<u>28.17</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,486,801.14	0.42	893,466.25	25.62
<u>合计</u>	<u>822,967,908.36</u>	--	<u>5,235,884.28</u>	--

接上表：

类别	金额	期初余额		
		占总额 比例（%）	坏账 准备	坏账准备计提比 例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	491,267,943.68	95.04		
按账龄法计提坏账准备的其他应收款	23,116,039.78	4.47	2,457,644.23	10.63
<u>组合小计</u>	<u>23,116,039.78</u>	<u>4.47</u>	<u>2,457,644.23</u>	<u>10.63</u>

类别	期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提比 例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,556,169.00	0.49	893,466.25	34.95
合计	516,940,152.46	--	3,351,110.48	--

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
云南融寸商贸有限公司	300,000,000.00			投资款、借款，预计可收回
云南雅高投资有限公司	238,647,945.21			借款及利息，预计可收回
新余舜陶投资管理中心（有限合伙）	120,450,000.00			项目往来款，预计可收回
北京威肯北美信息技术有限公司	77,515,575.47			借款，预计可收回
云南威肯科技有限公司	42,433,809.13			借款，预计可收回
瑞辉互动（北京）投资管理有限公司	10,511,700.00			股权转让款，无减值迹象
深圳市悦壬投资发展有限公司	7,392,000.00			预计可收回
深圳硅谷天堂阳光创业投资有限公司	4,114,877.12			关联方，预计可收回
北京圣福伦科技有限公司	3,000,000.00			预付投资款，无减值迹象
合计	804,065,906.93		--	

(3) 按账龄计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	4,014,958.73	20,074.80	0.50
1-2年（含2年）	1,316,800.68	13,168.01	1.00
2-3年（含3年）	5,063,810.46	1,012,762.09	20.00
3-4年（含4年）	2,483,764.03	993,505.62	40.00
4-5年（含5年）	1,164,794.41	931,835.53	80.00
5年以上	1,371,071.98	1,371,071.98	100.00

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
<u>合计</u>	<u>15,415,200.29</u>	<u>4,342,418.03</u>	--

接上表：

账龄	期初余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	12,972,479.25	64,862.39	0.50
1-2年(含2年)	5,103,930.11	51,039.30	1.00
2-3年(含3年)	2,483,764.03	496,752.80	20.00
3-4年(含4年)	1,184,794.41	473,917.76	40.00
4-5年(含5年)			80.00
5年以上	1,371,071.98	1,371,071.98	100.00
<u>合计</u>	<u>23,116,039.78</u>	<u>2,457,644.23</u>	--

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
杭州长鸿创业投资有限公司	2,026,340.85			预计可收回
湖北益龙创业投资有限公司	628,475.25	628,475.25	100.00	预计无法收回
Heaven sent spring holding (Cayman) company limited	330,830.00			预计可收回
昆明泛亚有色金属交易所股份有限 公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
备用金	166,233.05			预计可收回
云和天堂硅谷清融创业投资合伙企 业(有限合伙)	64,991.00	64,991.00	100.00	预计无法收回
社保、公积金	66,480.99			社保、公积金不 计提
其他	3,450.00			预计可收回
<u>合计</u>	<u>3,486,801.14</u>	<u>893,466.25</u>	--	--

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
				总额的比例	期末余额
				(%)	
云南融寸商贸有限公司	借款、投资款	300,000,000.00	1年以内	36.45	
云南雅高投资有限公司	借款、利息	238,647,945.21	1-2年	29.00	
新余舜陶投资管理中心(有限合伙)	项目往来款	120,450,000.00	1年以内	14.64	
云南威肯科技有限公司	借款	77,515,575.47	1年以内	9.42	
北京威肯北美信息技术有限公司	借款	42,433,809.13	1年以内	5.16	
合计		779,047,329.81		--	

(六) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
开发成本			467,364,646.69			467,364,646.69
合计			467,364,646.69			467,364,646.69

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	1,576,240,000.00	1,550,804,180.00
未抵扣的进项税	1,263,722.73	12,167,934.78
合计	1,577,503,722.73	1,562,972,114.78

(八) 可供出售金融资产

1、分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	<u>4,113,080,675.97</u>	<u>10,105,500.00</u>	<u>4,102,975,175.97</u>
其中：按公允价值计量	3,058,976,188.25		3,058,976,188.25
按成本计量	1,054,104,487.72	10,105,500.00	1,043,998,987.72

接上表：

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	<u>4,519,924,979.06</u>	<u>10,105,500.00</u>	<u>4,509,819,479.06</u>
其中：按公允价值计量	3,398,611,491.84		3,398,611,491.84
按成本计量	1,121,313,487.22	10,105,500.00	1,111,207,987.22

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	期末余额	期初余额
	可供出售权益工具	可供出售权益工具
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,571,644,086.22	2,594,653,997.66
公允价值	3,058,976,188.25	3,398,611,491.84
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	487,332,102.03	803,957,494.18
已计提减值金额		

3、期末按成本计量的前五名可供出售金融资产

项 目	账面余额			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
深圳中航信息科技产业股份有限公司	100,335,019.37			100,335,019.37
乌兰察布太证盛宏股权投资基金（有限合伙）		52,656,200.00		52,656,200.00
浙江台州海神制药有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00
宁波天堂硅谷蓝色理想股权投资合伙企业（有限合伙）		37,710,000.00		37,710,000.00
硅谷天堂新三板2号资产管理计划	30,000,000.00			30,000,000.00
<u>合计</u>	<u>130,335,019.37</u>	<u>190,366,200.00</u>		<u>320,701,219.37</u>

接上表：

项 目	减值准备		期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现 金红利
	期初余额	本期 增加			
深圳中航信息科技产业股份有限公司				19.97	
乌兰察布太证盛宏股权投资基金（有限合伙）				31.25	
浙江台州海神制药有限公司				11.76	
宁波天堂硅谷蓝色理想股权投资合伙企业（有限合伙）				7.35	
硅谷天堂新三板2号资产管理计划				28.96	
<u>合计</u>				--	

（九）长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
云南硅谷天堂融创股权投资基金管理有限公司		224,650,125.31	
成都硅谷天堂通威银科创业投资有限公司	18,951,747.10		
天津硅谷天堂鸿瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	55,521,963.91		
浙江天堂硅谷合胜创业投资有限公司	18,064,113.91		
浙江台州天堂硅谷合盈创业投资有限公司	8,365,294.68		
浙江天堂硅谷久晟股权投资合伙企业（有限合伙）	6,150,456.61		
浙江嘉康电子股份有限公司	42,863,356.18		
舟山江海联运产业投资基金管理有限公司	11,758,435.46		
宁波天堂硅谷融海股权投资合伙企业（有限合伙）	1,441,140.32		
杭州宇福光学有限公司	14,624,593.70		

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
嘉兴硅谷天堂恒智投资合伙企业（有限合伙）	73,340,479.31		
四川新华硅谷天堂股权投资基金管理有限公司		1,950,000.00	
绵阳科技城硅谷天堂军民融合股权投资基金管理有限公司	13,488,293.94		
上海佩鸾企业管理咨询有限公司		44,880,000.00	20,000,000.00
陕西医药产业投资管理有限公司	2,369,914.35		
中昆投资有限公司花红园土地一级整理项目	50,914,764.67		50,914,764.67
<u>合计</u>	<u>317,854,554.14</u>	<u>271,480,125.31</u>	<u>70,914,764.67</u>

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
云南硅谷天堂融创股权投资基金管理有限公司				
成都硅谷天堂通威银科创业投资有限公司	116,508.19	-2,402,096.51		
天津硅谷天堂鸿瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,792,755.42	-7,224,873.22		
浙江天堂硅谷合胜创业投资有限公司	645,010.58	-3,739,246.20		
浙江台州天堂硅谷合盈创业投资有限公司	331.98	-527,341.76		
浙江天堂硅谷久晟股权投资合伙企业（有限合伙）	-20,263.16			
浙江嘉康电子股份有限公司				
舟山江海联运产业投资基金管理有限公司				
宁波天堂硅谷融海股权投资合伙企业（有限合伙）	-15,330.39			
杭州宇福光学有限公司				

被投资单位名称	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益 调整	其他权益变动	现金红利
嘉兴硅谷天堂恒智投资合伙企业（有限 合伙）	1,332,480.83	-23,273,911.33		
四川新华硅谷天堂股权投资基金管理有 限公司	-204,947.89			
绵阳科技城硅谷天堂军民融合股权投资 基金管理有限公司	-9,066.58			
上海佩鸾企业管理咨询有限公司				
陕西医药产业投资管理有限公司	-7,860.00			
中昆投资有限公司花红园土地一级整理 项目				
<u>合计</u>	<u>3,629,618.98</u>	<u>-37,167,469.02</u>		

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			资产减值准备
	本期计提减 值准备	其他	期末余额	
云南硅谷天堂融创股权投资基金管理 有限公司			224,650,125.31	
成都硅谷天堂通威银科创业投资有限 公司			16,666,158.78	
天津硅谷天堂鸿瑞股权投资基金合伙 企业（有限合伙）			50,089,846.11	
浙江天堂硅谷合胜创业投资有限公司			14,969,878.29	
浙江台州天堂硅谷合盈创业投资有限 公司			7,838,284.90	
浙江天堂硅谷久晟股权投资合伙企业 （有限合伙）			6,130,193.45	
浙江嘉康电子股份有限公司			42,863,356.18	
舟山江海联运产业投资基金管理有限 公司			11,758,435.46	
宁波天堂硅谷融海股权投资合伙企业 （有限合伙）			1,425,809.93	
杭州宇福光学有限公司			14,624,593.70	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
嘉兴硅谷天堂恒智投资合伙企业（有限合伙）			51,399,048.81	
四川新华硅谷天堂股权投资基金管理 有限公司			1,745,052.11	
绵阳科技城硅谷天堂军民融合股权投资 基金管理有限公司			13,479,227.36	
上海佩鸾企业管理咨询有限公司			24,880,000.00	
陕西医药产业投资管理有限公司			2,362,054.35	
中昆投资有限公司花红园土地一级整 理项目				
<u>合计</u>			<u>484,882,064.74</u>	

(十) 固定资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>36,520,642.00</u>	<u>2,340,061.33</u>	<u>2,921,562.45</u>	<u>35,939,140.88</u>
其中：房屋及建筑物	7,193,277.60			7,193,277.60
运输工具	18,144,322.99	1,964,591.45	2,230,421.80	17,878,492.64
电子设备	6,669,001.83	327,040.14	441,559.65	6,554,482.32
办公设备	4,514,039.58	48,429.74	249,581.00	4,312,888.32
二、累计折旧合计	<u>23,405,981.17</u>	<u>1,627,935.92</u>	<u>1,966,801.12</u>	<u>23,067,115.97</u>
其中：房屋及建筑物	2,196,644.86	175,270.62		2,371,915.48
运输工具	14,133,785.94	672,865.17	1,567,205.12	13,239,445.99
电子设备	4,486,785.25	556,929.54	298,651.90	4,745,062.89
办公设备	2,588,765.12	222,870.59	100,944.10	2,710,691.61
三、减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
四、账面价值合计	<u>13,114,660.83</u>			<u>12,872,024.91</u>
其中：房屋及建筑物	4,996,632.74			4,821,362.12
运输工具	4,010,537.05			4,639,046.65

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	2,182,216.58			1,809,419.43
办公设备	1,925,274.46			1,602,196.71

(十一) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>3,598,471.26</u>			<u>3,598,471.26</u>
电脑软件	3,598,471.26			3,598,471.26
二、累计摊销额合计	<u>914,204.41</u>	<u>175,667.40</u>		<u>1,089,871.81</u>
电脑软件	914,204.41	175,667.40		1,089,871.81
三、减值准备累计金额合计				
电脑软件				
四、账面价值合计	<u>2,684,266.85</u>			<u>2,508,599.45</u>
电脑软件	2,684,266.85			2,508,599.45

(十二) 商誉

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
云南广视传媒地产有限公司	14,904,619.36		14,904,619.36	
云南硅谷天堂融创股权投资基金管理有限公司	494,545.26		494,545.26	
合计	<u>15,399,164.62</u>		<u>15,399,164.62</u>	

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	32,948,935.69	331,819.51	3,311,696.31	206,144.00	29,762,914.89
合计	<u>32,948,935.69</u>	<u>331,819.51</u>	<u>3,311,696.31</u>	<u>206,144.00</u>	<u>29,762,914.89</u>

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1、未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
可供出售金融资产公允价值变动	14,881,805.97	93,068,336.79		
合计	<u>14,881,805.97</u>	<u>93,068,336.79</u>		

2、未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	127,457,229.07	18,154,579.77	143,358,054.14	17,884,477.94
可供出售金融资产公允价值变动	863,633,759.40	174,941,776.01	803,957,494.18	185,703,065.48
未分配的合伙企业累计收益	264,591,688.33	32,701,619.99	193,056,441.45	27,469,678.36
资产评估增值			151,042,500.00	37,760,625.00
合计	<u>1,255,682,676.80</u>	<u>225,797,975.77</u>	<u>1,291,414,489.77</u>	<u>268,817,846.78</u>

(十五) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	5,747,564.88	51,729,743.07
合计	<u>5,747,564.88</u>	<u>51,729,743.07</u>

应付账款分类列示：

项目	期末余额	期初余额
应付建筑安装费	101,657.25	48,828,901.29
应付托管费	642,112.55	1,982,713.11
应付管理费	3,521,795.10	22,381.00
应付信托报酬	280,999.98	
应付咨询费	1,200,000.00	
其他	1,000.00	895,747.67
合计	<u>5,747,564.88</u>	<u>51,729,743.07</u>

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收管理费收入	38,931,686.37	37,803,517.72
预收股权转让款	20,470,355.16	20,470,355.16
合计	<u>59,402,041.53</u>	<u>58,273,872.88</u>

(十七) 应付职工薪酬

1、分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	41,930,501.56	53,563,144.34	91,150,071.79	4,343,574.11
离职后福利中-设定提存计划负债	42,061.91	3,061,263.59	3,060,722.21	42,603.29
辞退福利		47,736.00	47,736.00	
一年内到期的其他福利				
<u>合 计</u>	<u>41,972,563.47</u>	<u>56,672,143.93</u>	<u>94,258,530.00</u>	<u>4,386,177.40</u>

2、短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	41,710,437.44	44,903,350.91	82,452,364.11	4,161,424.24
二、职工福利费	100,000.00	4,058,167.17	4,058,167.17	100,000.00
三、社会保险费	<u>31,482.95</u>	<u>1,916,126.78</u>	<u>1,923,113.77</u>	<u>24,495.96</u>
其中：1. 医疗保险费	28,823.33	1,719,600.23	1,726,377.54	22,046.02
2. 工伤保险费	613.52	40,304.82	40,373.78	544.56
3. 生育保险费	2,046.10	156,221.73	156,362.45	1,905.38
四、住房公积金	41,034.62	2,266,439.92	2,267,446.62	40,027.92
五、工会经费和职工教育经费	47,546.55	419,059.56	448,980.12	17,625.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合 计</u>	<u>41,930,501.56</u>	<u>53,563,144.34</u>	<u>91,150,071.79</u>	<u>4,343,574.11</u>

3、离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	43,059.04	2,951,916.49	2,950,984.26	43,991.27
2. 失业保险费	-997.13	109,347.10	109,737.95	-1,387.98
<u>合计</u>	<u>42,061.91</u>	<u>3,061,263.59</u>	<u>3,060,722.21</u>	<u>42,603.29</u>

4、辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	47,736.00	

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
<u>合计</u>	<u>47,736.00</u>	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	43,878,696.30	137,902,117.37
增值税	9,607,636.43	8,627,177.78
土地使用税	663.76	254,315.06
房产税	10,347.53	10,347.53
城市维护建设税	593,053.33	505,889.35
教育费附加	419,391.18	356,099.67
代扣代缴个人所得税	2,829,056.91	3,070,853.94
其他	55,978.14	401,067.97
<u>合计</u>	<u>57,394,823.58</u>	<u>151,127,868.67</u>

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	806,246.57	806,246.57
应付股利	21,187,101.06	4,029,501.06
其他应付款	40,290,255.66	37,983,132.63
<u>合计</u>	<u>62,283,603.29</u>	<u>42,818,880.26</u>

1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	806,246.57	806,246.57
<u>合计</u>	<u>806,246.57</u>	<u>806,246.57</u>

2、应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
钱江水利开发股份有限公司	10,044,000.00		--
武汉科技投资有限公司	4,029,501.06	4,029,501.06	双方协商一致
浙江东方集团股份有限公司	2,296,800.00		--
民丰特种纸股份有限公司	1,800,000.00		--

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
浙江省化工研究院有限公司	1,148,400.00		--
正泰集团股份有限公司	1,148,400.00		--
王林江	720,000.00		--
<u>合计</u>	<u>21,187,101.06</u>	<u>4,029,501.06</u>	

3、其他应付款

(1) 按性质分类的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
经营性往来款	25,462,619.59	24,656,888.91
借款		6,146,403.66
保证金	47,912.70	208,579.72
其他	14,779,723.37	6,971,260.34
<u>合计</u>	<u>40,290,255.66</u>	<u>37,983,132.63</u>

(2) 期末金额较大的前五名其他应付款情况

项目	性质或内容	期末余额
杭州永莹光电有限公司	法院判决资产保全款	6,035,050.00
武汉市科技局	星火富民项目拨款	2,200,000.00
浙江天堂硅谷久融股权投资合伙企业(有限合伙)	往来款	1,749,500.00
北京世博宏业房地产开发有限公司	房租物业费	1,295,012.40
武汉华工大学科技园发展有限公司	往来款	995,471.64
<u>合计</u>	--	<u>12,275,034.04</u>

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款	78,000,000.00	78,000,000.00
<u>合计</u>	<u>78,000,000.00</u>	<u>78,000,000.00</u>

注：本公司之子公司浙江天堂硅谷正宏创业投资合伙企业（有限合伙）承诺在2018年8月24日向上海信托碧玺系列之股权集合资金信托（一期）劣后级A类信托份额投资人支付对价7,800万元，并对此付款义务承担连带保证责任，由长期应付款重分类为一年内到期的非流动负债。

(二十一) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	113,000,000.00	113,000,000.00
专项应付款	23,003,120.65	23,003,120.65
<u>合计</u>	<u>136,003,120.65</u>	<u>136,003,120.65</u>

1、长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
云南国际信托有限公司	108,000,000.00	108,000,000.00
浙江省农业技术推广基金会	5,000,000.00	5,000,000.00
<u>合计</u>	<u>113,000,000.00</u>	<u>113,000,000.00</u>

注：1、浙江省农业技术推广基金会支付 500 万元，委托本公司理财，本公司将收到的理财款项确认为长期应付款。该款项按约定应于 2016 年 6 月 19 日到期，2016 年 6 月 20 日，双方签订协议延长至 2019 年 6 月 19 日。

2、2017 年 12 月 18 日，本公司之子公司浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司将其持有的浙江天堂硅谷恒裕创业投资有限公司全部股权的收益权转让，受让方为云南国际信托有限公司接受晋中银行股份有限公司委托人的委托设立的“云信钱塘 12 号单一资金信托计划”，转让金额为 1.08 亿元，并约定自转让日期 36 个月内按照 6.5%的利率回购，同时对浙江天堂硅谷恒裕创业投资有限公司的股权进行质押。

2、专项应付款

项目	期末余额	期初余额
举办与创业投资相关的重要会议、论坛的专项资助	3,900,000.00	3,900,000.00
政府委托投资款	19,000,000.00	19,000,000.00
政府引导基金	103,120.65	103,120.65
<u>合计</u>	<u>23,003,120.65</u>	<u>23,003,120.65</u>

(二十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
结构化主体中优先级实缴款	950,000,000.00	950,000,000.00
<u>合计</u>	<u>950,000,000.00</u>	<u>950,000,000.00</u>

(二十三) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他		
一、有限售条件股份	2,223,708,730.00					2,223,708,730.00	
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	2,223,708,730.00					2,223,708,730.00	
其中：境内法人持股	1,920,650,720.00					1,920,650,720.00	
境内自然人持股	303,058,010.00					303,058,010.00	
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	2,208,431,270.00					2,208,431,270.00	
1. 人民币普通股	2,208,431,270.00					2,208,431,270.00	
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	4,432,140,000.00					4,432,140,000.00	

(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(或股本溢 价)	176,744,734.33			176,744,734.33
合计	176,744,734.33			176,744,734.33

(二十五) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	本期发生金额		税后归属于少数股东	期末余额
				减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动							
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	74,175,127.07	119,901,052.11	393,922,817.31	9,631,882.07	-283,653,647.27	-67,246,238.32	-209,478,520.20
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	64,826,239.80		35,112,680.26		-35,112,680.26	-2,054,788.76	29,713,559.54
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	10,978,417.64	119,821,141.79	358,794,411.91	9,631,882.07	-248,605,152.19	-65,211,414.16	-237,626,734.55
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	-1,629,530.37	79,910.32	15,725.14		64,185.18	19,964.60	-1,565,345.19
合计	<u>74,175,127.07</u>	<u>119,901,052.11</u>	<u>393,922,817.31</u>	<u>9,631,882.07</u>	<u>-283,653,647.27</u>	<u>-67,246,238.32</u>	<u>-209,478,520.20</u>

(二十六) 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	114,408,365.67	4,613,867.61		119,022,233.28
<u>合计</u>	<u>114,408,365.67</u>	<u>4,613,867.61</u>		<u>119,022,233.28</u>

注：按照本公司母公司本期净利润的 10%计提法定盈余公积金。

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	1,392,083,320.14	1,089,348,850.53
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,392,083,320.14	1,089,348,850.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,304,670.33	357,782,095.02
减：提取法定盈余公积	4,613,867.61	55,047,625.41
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>1,509,774,122.86</u>	<u>1,392,083,320.14</u>

(二十八) 投资管理业务收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
基金管理费收入	81,222,400.68	96,408,378.35
顾问费收入	44,983,717.44	28,209,400.44
超额业绩报酬收入	1,012,312.46	2,037,941.01
<u>合计</u>	<u>127,218,430.58</u>	<u>126,655,719.80</u>

(二十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2018年1-6月	2017年1-6月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,497,065.53	-138,885,559.24
<u>合计</u>	<u>2,497,065.53</u>	<u>-138,885,559.24</u>

(三十) 投资收益

产生投资收益的来源	2018年1-6月	2017年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	3,629,618.98	-3,509,891.89
处置长期股权投资产生的投资收益	11,480,770.60	1,290,151.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,980,068.23	5,739,354.07
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	42,694,564.21	11,948,503.02
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	18,828,983.80	12,331,527.67
处置可供出售金融资产取得的投资收益	195,611,715.26	185,742,039.52
购买日之前持有的投资按照公允价值重新计量产生的收益		
购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额		
其他	37,649,933.31	27,748,840.91
<u>合计</u>	<u>311,875,654.39</u>	<u>241,290,524.60</u>

注：其他主要核算的系资金占用费及理财产品收益。

（三十一）其他收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
手续费返还		124,030.16
<u>合计</u>		<u>124,030.16</u>

（三十二）业务及管理费

费用性质	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	56,102,185.93	69,555,417.00
咨询及中介机构费	32,035,144.39	23,392,247.45
租赁费	15,719,008.24	18,496,610.46
差旅费	8,799,707.94	6,490,699.62
长期待摊费用摊销	3,311,696.31	3,332,131.82
办公费	4,360,277.84	3,471,112.83
折旧费	1,627,935.92	1,516,217.07
业务招待费	3,153,297.27	2,395,404.95
会议费	551,258.61	202,815.68
税金	105,062.52	1,914.42
水电费	391,820.69	

费用性质	2018年1-6月	2017年1-6月
无形资产摊销	175,667.40	132,758.46
其他	788,365.73	3,629,366.33
<u>合计</u>	<u>127,121,428.79</u>	<u>132,616,696.09</u>

(三十三) 税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计缴标准
营业税		60,213.48	5%
城市维护建设税	1,316,298.29	742,633.86	7%
教育费附加	858,747.24	516,836.93	3%, 2%, 1.5%
印花税	350,460.63		
土地使用税	253,651.30		
车船使用税	2,672.50		
土地增值税	3,733,232.06		
其他	113,808.98	616,520.33	
<u>合计</u>	<u>6,628,871.00</u>	<u>1,936,204.60</u>	

(三十四) 销售费用

费用性质	2018年1-6月	2017年1-6月
策划费	7,203,730.36	
广告费	4,073,878.51	
销售服务费	3,384,718.16	
人员费用	569,958.00	
低值易耗品摊销	201,473.81	
办公费	129,572.43	
业务招待费	75,842.00	
差旅费	38,045.66	
其他	32,108.66	
<u>合计</u>	<u>15,709,327.59</u>	

(三十五) 财务费用

费用性质	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	34,971,708.88	193,187.70
减：利息收入	1,628,673.44	684,650.33
汇兑损益	-102,185.11	61,929.82
手续费支出	464,225.70	606,285.59
<u>合计</u>	<u>33,705,076.03</u>	<u>176,752.78</u>

(三十六) 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	-2,061,032.12	274,207.80
<u>合计</u>	<u>-2,061,032.12</u>	<u>274,207.80</u>

(三十七) 资产处置收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
固定资产处置收益	19,993.27	
<u>合计</u>	<u>19,993.27</u>	

(三十八) 营业外收入

1、分类列示

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,559,837.27	98,100.00	3,559,837.27
其他	15,790.62	336,081.35	15,790.62
<u>合计</u>	<u>3,575,627.89</u>	<u>434,181.35</u>	<u>3,575,627.89</u>

2、计入当期损益的政府补助

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
天津滨海高新区技术产业开发区管委税收返还	2,146,841.39		与收益相关
宁波梅山保税港区财政局	1,412,995.88		与收益相关
嘉兴市南湖区人民政府金融工作办公室		23,200.00	
嘉兴市南湖区财政局		74,900.00	
<u>合计</u>	<u>3,559,837.27</u>	<u>98,100.00</u>	-

(三十九) 营业外支出

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失		6,846.04	
其他	66,327.08	4.85	66,327.08
<u>合计</u>	<u>66,327.08</u>	<u>6,850.89</u>	<u>66,327.08</u>

(四十) 所得税费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
所得税费用	<u>65,250,405.45</u>	<u>19,306,326.45</u>
其中：当期所得税	59,748,361.99	74,251,823.91
递延所得税	5,502,043.46	-54,945,497.46

(四十一) 他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十）其他综合收益”。

(四十二) 现金流量表补充资料

1、净利润调节为经营活动现金流量

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	198,766,367.84	75,301,858.06
加：资产减值准备	-2,061,032.12	274,207.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	1,627,935.92	1,483,381.10
无形资产摊销	175,667.40	132,758.46
长期待摊费用摊销	3,311,696.31	3,159,437.10
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）	-19,993.27	6,846.04
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）	2,497,065.53	138,885,559.24
财务费用（收益以“-”号填列）	34,971,708.88	193,187.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,629,618.98	3,509,891.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,881,805.97	-7,852,551.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-43,019,871.01	-54,945,497.46

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
存货的减少（增加以“-”号填列）	316,322,146.69	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-317,013,725.06	-21,385,185.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-173,866,317.67	-109,042,719.75
金融资产和股权投资的减少（增加以“-”号填列）	106,167,678.00	3,970,289.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	109,347,902.49	33,691,462.74
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	608,874,355.10	487,835,939.59
减：现金的期初余额	637,099,383.74	1,352,980,430.98
加：现金等价物的期末余额	1,576,240,000.00	858,124,000.00
减：现金等价物的期初余额	1,550,804,180.00	774,940,180.00
现金及现金等价物净增加额	-2,789,208.64	-781,960,671.39

注：其他主要系计入营业外收入的非同一控制下企业合并购买方对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。

2、现金和现金等价物的构成

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	608,874,355.10	487,835,939.59
其中：1. 库存现金	122,673.59	303,304.27
2. 可随时用于支付的银行存款	606,772,818.03	372,872,971.54
3. 可随时用于支付的其他货币资金	1,978,863.48	114,659,663.78
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物	1,576,240,000.00	858,124,000.00
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	2,185,114,355.10	1,345,959,939.59

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
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		

注：本公司将满足会计政策中现金等价物的四个确定标准的银行理财产品1,576,240,000.00元作为现金等价物。

七、合并范围的变动

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）处置子公司

1、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

（1）嘉兴硅谷天堂瑞炎投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴瑞炎”）

2017年12月18日硅谷天堂、西藏硅谷天堂、肖勤福与武汉嘉道虹珊股权投资管理合伙企业（有限合伙）及深圳嘉道工程股权投资基金（有限合伙）签订《嘉兴硅谷天堂瑞炎投资合伙企业（有限合伙）财产份额转让协议》，协议规定本公司将持有的嘉兴瑞炎54.00%的财产份额计2,700.00万元以3,969.00万元的价格转让，该协议2018年01月17日生效。转让协议生效后本公司不再持有嘉兴瑞炎股权。

（2）云南硅谷天堂融创股权投资基金管理有限公司

截至2018年06月30日云南融创实收资本50,000.00万元，本公司出资25,500.00万元，持股比例51.00%。根据2018年6月签订的《关于云南硅谷天堂中昆投资基金管理有限公司合作协议》规定，该公司董事会对所有重大决策项均需全体董事一致同意方为有效。因此本公司从该协议生效日起对该主体及其控股子公司云南广视传媒地产有限公司丧失控制权，故本期未将其纳入合并范围。

2、其他原因的合并范围变动

本期新成立纳入合并范围的子公司或特殊主体

子公司名称	出资额	持股比例（%）	设立时间
西藏暄昱企业管理有限公司	101,000,000.00	100.00	2017-07-31
嘉兴硅谷天堂鹰杨投资合伙企业（有限合伙）	9,900,000.00	100.00	2017-11-16

子公司名称	出资额	持股比例 (%)	设立时间
嘉兴硅谷天堂鼎弘投资合伙企业（有限合伙）	47,700,000.00	90.00	2015-01-23
HEAVEN-SENT CAPITAL (CAYMAN) COMPANY LIMITED	\$ 445,970.61	100.00	2016-08-12
HEAVEN-SENT CAPITAL (HK) COMPANY LIMITED	\$ 1,034,462.38	100.00	2016-06-24

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	杭州	杭州	股权投资、实业投资
武汉科技创新资产管理有限公司	武汉	武汉	委托贷款、咨询服务
天津硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	天津	天津	投资管理、投资咨询
乌鲁木齐硅谷天堂桐盈股权投资有限公司	新疆	新疆	股权投资
上海硅谷天堂财富管理有限公司	上海	上海	投资管理、投资咨询
上海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	上海	上海	投资咨询，实业投资
深圳前海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	深圳	深圳	受托管理股权投资基金
硅谷天堂资产管理集团有限公司（BVI）	香港	香港	资产管理、投资咨询
天津盈泽企业管理咨询有限责任公司	天津	天津	管理咨询
西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司	西藏	西藏	投资管理、投资咨询
北京硅谷天堂富盈投资顾问有限公司	北京	北京	投资咨询、投资管理
新疆硅谷天堂股权投资管理有限公司	新疆	新疆	股权投资、投资咨询
新疆硅谷天堂鲲鹏股权投资有限责任公司	新疆	新疆	股权投资
新疆硅谷天堂盈丰股权投资有限责任公司	新疆	新疆	股权投资
西藏硅谷天堂琨御投资管理有限公司	西藏	西藏	投资管理、投资咨询
硅谷天堂资本控股（加拿大）有限公司	加拿大	加拿大	投资管理、投资咨询
杭州天堂硅谷互联网金融服务有限公司	杭州	杭州	投资管理、投资咨询
北京硅谷天堂富琨投资有限公司	北京	北京	股权投资、投资咨询
杭州硅谷天堂禄融投资有限公司	杭州	杭州	股权投资、实业投资
西藏暄昱企业管理有限公司	西藏	西藏	企业管理服务
上海懋蕴管理咨询有限公司	上海	上海	管理咨询, 贸易咨询

接上表

子公司全称	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
	直接	间接		
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	51.84		51.84	购买
武汉科技创新资产管理有限公司	31.62	4.34	35.96	投资设立
天津硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	100.00		100.00	投资设立
乌鲁木齐硅谷天堂桐盈股权投资有限公司	100.00		100.00	投资设立
上海硅谷天堂财富管理有限公司	100.00		100.00	投资设立
上海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	100.00		100.00	投资设立
深圳前海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	100.00		100.00	投资设立
硅谷天堂资产管理集团有限公司（BVI）	60.05	20.71	80.76	投资设立
天津盈泽企业管理咨询有限责任公司	69.01		69.01	投资设立
西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司	100.00		100.00	投资设立
北京硅谷天堂富盈投资顾问有限公司	51.00		51.00	投资设立
新疆硅谷天堂股权投资管理有限公司	100.00		100.00	投资设立
新疆硅谷天堂鲲鹏股权投资有限责任公司	100.00		100.00	投资设立
新疆硅谷天堂盈丰股权投资有限责任公司	100.00		100.00	投资设立
西藏硅谷天堂琨御投资管理有限公司	100.00		100.00	投资设立
硅谷天堂资本控股（加拿大）有限公司	80.00		80.00	投资设立
杭州天堂硅谷互联网金融服务有限公司	25.00	28.51	53.51	投资设立
北京硅谷天堂富琨投资有限公司	100.00		100.00	投资设立
杭州硅谷天堂禄融投资有限公司	100.00		100.00	投资设立
西藏暄昱企业管理有限公司	100.00		100.00	投资设立
上海懋蕴管理咨询有限公司	100.00		100.00	投资设立

2、重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例（%）	少数股东的表决权比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	48.16	48.16	18,817,086.77	15,069,600.00	137,376,776.43

3、重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	2018年6月30日或2018年1-6月	2017年12月31日或2017年度
	浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司
流动资产	484,488,887.14	557,482,635.55

项目	2018年6月30日或2018年1-6月	2017年12月31日或2017年度
	浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司
非流动资产	2,309,266,821.77	2,155,604,578.54
资产合计	<u>2,793,755,708.91</u>	<u>2,713,087,214.09</u>
流动负债	196,592,829.31	210,143,418.98
非流动负债	377,452,202.17	373,552,562.86
负债合计	<u>574,045,031.48</u>	<u>583,695,981.84</u>
营业总收入	92,755,306.67	313,250,552.60
净利润（净亏损）	113,014,761.53	134,269,065.73
综合收益总额	122,887,572.26	262,809,287.74

4、在纳入合并财务报表的特殊主体中的权益

本公司将能够实施控制的特殊主体纳入合并报表，依据协议的约定计算本公司在特殊主体中享有的权益，报告期末纳入合并范围的特殊主体及权益情况如下：

特殊主体	期末净资产（净值）	归属于本公司享有的权益	归属于其他投资者享有的权益
天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	364,490,291.73	273,367,718.80	91,122,572.93
天津硅谷天堂恒通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	106,992,632.45	106,992,632.45	
天津硅谷天堂恒祥股权投资基金合伙企业（有限合伙）	22,259,611.68	22,259,611.68	
天津硅谷天堂鲲诚投资合伙企业（有限合伙）	1,185,575.75	1,185,575.75	
新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	43,475,251.48	43,475,251.48	
新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）	135,259,763.20	128,322,811.73	6,936,951.47
嘉兴硅谷天堂鸿泽投资合伙企业（有限合伙）	376,717,813.46	376,717,813.46	
嘉兴硅谷天堂鲲诚投资合伙企业（有限合伙）	474,449,210.21	355,836,907.66	118,612,302.55
硅谷天堂溢鑫资产管理计划	360,849,897.63	182,211,334.44	178,638,563.19
招商银行-硅谷天堂2号专项资产管理计划	166,450,101.73	166,450,101.73	
硅谷天堂恒盈财富2号专项资产管理计划	98,921,688.26	98,921,688.26	
嘉兴硅谷天堂顺诚投资管理合伙企业（有限合伙）	240,878,377.53	240,878,377.53	
西部信托·君景8号证券投资事务管理类集合资金信托计划	298,414,874.37	298,414,874.37	
嘉兴硅谷天堂泰昱投资合伙企业（有限合伙）	60,048,891.28	60,048,891.28	

特殊主体	期末净资产（净值）	归属于本公司享有的权益	归属于其他投资者享有的权益
嘉兴硅谷天堂昊普投资管理合伙企业（有限合伙）	10,123,467.66	10,123,467.66	
嘉兴硅谷天堂灵雨投资管理合伙企业（有限合伙）	300,021,510.24	300,021,510.24	
天津硅谷天堂恒信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	205,048,214.63	205,048,214.63	
嘉兴硅谷天堂仁鑫投资合伙企业（有限合伙）	2,312.35	2,312.35	
北方信托人中龙证券投资集合资金信托计划	96,019,960.85	96,019,960.85	
嘉兴硅谷天堂鹰杨投资合伙企业（有限合伙）	-2,965.71	-2,965.71	
嘉兴硅谷天堂鼎弘投资合伙企业（有限合伙）	53,022,044.77	47,719,840.29	5,302,204.48
上海修承企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	10,000.00	10,000.00	

（二）持股比例或权益比例超过 50%但未纳入合并范围的子公司（特殊主体）情况

1、武汉黄金口科技产业开发有限公司

武汉黄金口科技产业开发有限公司注册资本为 2,888.00 万元，本公司之子公司武汉科技创新资产管理有限公司（以下简称“武汉创新投”）以货币出资 1,473.00 万元，持股比例 51.00%。2010 年武汉创新投与汉阳区高新技术创业服务中心签订协议，将其所持有武汉黄金口科技产业开发有限公司全部股权予以转让，2011 年至今转让协议虽然未完成，但武汉创新投也未派出人员担任武汉黄金口科技产业开发有限公司的董事、监事和高级管理人员，对武汉黄金口科技产业开发有限公司不具有控制权，因此未将其纳入合并范围。

2、绵阳科技城硅谷天堂军民融合股权投资基金管理有限公司

截至 2018 年 06 月 30 日，绵阳科技城硅谷天堂军民融合股权投资基金管理有限公司（以下简称“绵阳科技城”）实收资本 1,500.00 万元，西藏山南出资 1,350.00 万元，占比 90.00%，四川长虹电子控股集团有限公司出资 150.00 万元，占比 10.00%。绵阳科技城公司章程规定，在增加其他股东之前，股东决议必须经过双方股东共同通过，因此本公司对绵阳科技城不具有控制权，未将其纳入合并范围。

3、开化锐洋投资管理合伙企业（有限合伙）

截至 2018 年 06 月 30 日开化锐洋投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“开化锐洋”）实收资本 9,600.00 万元，天津硅谷天堂恒信股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资 7,200.00 万元，占比 75.00%。根据开化锐洋合伙协议约定和管理层估计，本公司作为优先级出资人只享有固定年化收益，无法运用权力影响在该主体中的可变回报，因此本公司对该主体不具有控制权，未将其纳入合并范围。

4、云南硅谷天堂融创股权投资基金管理有限公司

截至 2018 年 06 月 30 日云南融创实收资本 50,000.00 万元，本公司出资 25,500.00 万元，持股比例 51.00%。根据硅谷融创公司章程规定，该公司所有重大决策项均需投资双方一致同意方可执行。因此本公司对该主体不具有控制权，未将其纳入合并范围。

（三）持股比例或权益比例未超过 50%但纳入合并范围的子公司（特殊主体）情况

武汉科技创新资产管理有限公司

本公司持有武汉科技创新资产管理有限公司 35.96%股权，持股比例虽然未超过 50.00%，但拥有实质控制权，原因为在董事会中拥有多数席位，武汉科技创新资产管理有限公司董事会 7 名成员，本公司委派 4 名。

（四）在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营安排

截至2018年06月30日，硅谷融创享有的该合营安排的相关财务信息如下：

项目	期末余额或本期发生额
流动资产	729,847,326.58
非流动资产	63,268,417.66
资产合计	<u>793,115,744.24</u>
流动负债	257,964,511.76
非流动负债	37,760,625.00
负债合计	<u>295,725,136.76</u>
净资产	<u>497,390,607.48</u>

九、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具，主要包括货币资金、股权投资、证券投资、银行借款、其他计息借款等。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，同时，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大大降低。同时，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险

较低。

2. 流动风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和汇率风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

十、公允价值

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得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。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

以公允价值计量的资产和负债

项目	期末余额			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产	1,278,058,770.75		474,376,474.09	1,752,435,244.84
（1）债务工具投资	814,443,370.67			814,443,370.67
（2）权益工具投资	463,615,400.08		474,376,474.09	937,991,874.17
（3）衍生金融工具				
2. 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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	2,672,594,765.57	1,430,380,410.40		4,102,975,175.97
1. 债务工具投资				
2. 权益工具投资	2,672,594,765.57	1,430,380,410.40		4,102,975,175.97
3. 其他				

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、本公司的实际控制人情况

截至2018年06月30日，山水控股集团有限公司持有本公司42.76%的股权，为公司的第一大股东；李国祥、王林江分别持有山水控股集团有限公司50.00%的股权，合计持有山水控股集团有限公司100.00%的股权。北京五木阳光投资咨询有限公司持有本公司4.00%的股权，为公司的第三大股东；李国祥、王林江分别持有北京五木阳光投资咨询有限公司50.00%的股权，合计持有北京五木阳光投资咨询有限公司100.00%的股权。李国祥、王林江合计间接持有公司46.76%的股权，李国祥、王林江合计直接持有公司1.83%的股权。综上，李国祥、王林江合计直接持有公司48.59%的股权，为公司实际控制人。

2、关联自然人

关联方名称	与本公司之间的关系
余葆红	自然人股东、董事长
李国祥	自然人股东、副董事长
王林江	自然人股东、董事
关峥	自然人股东、董事
潘橙	自然人股东、董事
胡艳微	监事
董羽翀	自然人股东、监事会主席
朱郑平	自然人股东、监事
鲍钺	自然人股东、总裁
于春山	董事会秘书、董事总经理
冯新	自然人股东、董事总经理
高杰	自然人股东、董事总经理
韩惠源	自然人股东、董事总经理
何向东	自然人股东、董事总经理
乐荣军	自然人股东、董事总经理
熊进	自然人股东、董事总经理
袁维钢	自然人股东、董事总经理
应子宁	自然人股东、董事总经理
刘泽尧	董事总经理
刘增崴	董事总经理
张沛军	董事总经理
张全有	自然人股东、财务总监

3、与本公司关联的企业

(1) 本公司的子公司

详见本附注“八、（一）在子公司中的权益”。

(2) 本公司的合营企业和联营企业

详见本附注“六、（九）长期股权投资”。

(3) 本公司控股股东及其他主要关联企业

关联方名称	与本公司之间的关系
山水控股集团有限公司	本公司控股股东
北京五木阳光投资咨询有限公司	持股 4.00% 的公司股东，实际控制人控制的企业

关联方名称	与本公司之间的关系
浙江益龙实业集团有限公司	控股股东控制的其他公司
北京停云馆文化投资有限公司	控股股东控制的其他公司
浙江天堂硅谷圣境文化产业投资有限公司	控股股东控制的其他公司

4、其他关联方

本公司所管理的基金均为公司的关联方,包括直接募集和管理的基金或资产管理计划及为投资便利由一只或多只基金再投资而设立的基金。

(二) 关联方交易

与本公司管理的基金或资产管理计划间发生的交易:

关联交易内容	2018年1-6月	2018年06月30日未结算金额
提供服务收取管理费、咨询费和顾问费	97,333,303.79	149,755,417.30
处置子公司收取的款项	35,525,000.00	

(三) 关联方应收应付款项

1、与由本公司合并范围外关联方的应收应付款项情况

项目	期末金额	期初金额
应收账款	44,924,897.15	73,633,959.05
其他应收款	7,956,623.80	9,289,055.66
预收账款	416,489.64	34,876,809.58
其他应付款		1,838,340.00

注：(1) 关联方应收账款为应收本公司所管理基金的管理费收入，属于正常经营款项，未收取利息；

(2) 关联方其他应收款为与本公司管理基金之间的正常经营代垫款、周转借款及经营性往来款，本公司按照业务开展情况决定是否收取利息，并按照公司制度规定履行了审批程序。

2、期末关联方应收账款前五名

单位名称	期末金额
硅谷天堂恒昌私募基金	12,999,331.51
硅谷天堂融鑫资产管理计划	6,466,410.96
硅谷天堂盈瑞资产管理计划	3,873,700.52
硅谷天堂新三板2号资产管理计划	3,063,177.07

单位名称	期末金额
陕西医药硅谷天堂股权投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00

3、期末关联方其他应收款前五名

单位名称	期末金额
深圳硅谷天堂阳光创业投资有限公司	4,114,877.12
嘉兴硅谷天堂致永投资合伙企业（有限合伙）	2,340,000.00
HEAVEN-SENT SPRING HOLDING (CAYMAN) COMPANY	330,830.00
嘉兴硅谷天堂禄润投资合伙企业(有限合伙)	37,000.00
嘉兴硅谷天堂春锦投资合伙企业(有限合伙)	10,650.00

4、期末关联方预收账款前五名

单位名称	期末金额
嘉兴硅谷天堂优金投资管理合伙企业（有限合伙）	416,489.64

十二、承诺及或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	253,011.35	2,061,829.10
<u>合计</u>	<u>253,011.35</u>	<u>2,061,829.10</u>

应收账款

1、分类列示

类别	金额	期末余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄法计提坏账准备的应收账款	255,567.02	100.00	2,555.67	1.00
组合小计	255,567.02	100.00	2,555.67	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	255,567.02	--	2,555.67	--

接上表：

类别	金额	期初余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄法计提坏账准备的应收账款	2,072,190.05	100.00	10,360.95	0.50
组合小计	2,072,190.05	100.00	10,360.95	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,072,190.05	--	10,360.95	--

2、按账龄计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年(含2年)	255,567.02	2,555.67	1.00
合计	255,567.02	2,555.67	--

接上表：

账 龄	期初余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,072,190.05	10,360.95	0.50
<u>合 计</u>	<u>2,072,190.05</u>	<u>10,360.95</u>	--

3、应收账款欠款明细如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	性质或内容
成都硅谷天堂通威银科创业投资有限公司	合并范围外关联方	225,753.43	应收管理费收入
武汉硅谷天堂恒誉创业投资基金合伙企业 (有限合伙)	合并范围外关联方	29,813.59	应收管理费收入
<u>合 计</u>		<u>255,567.02</u>	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利	18,662,400.00	135,012,700.00
其他应收款	1,522,357,631.20	1,371,080,703.22
<u>合 计</u>	<u>1,541,020,031.20</u>	<u>1,506,093,403.22</u>

1、应收股利

被投资单位 (或投资项目)	期末余额	期初余额
成都硅谷天堂通威银科创业投资有限公司		5,012,700.00
西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司		130,000,000.00
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	18,662,400.00	
<u>合 计</u>	<u>18,662,400.00</u>	<u>135,012,700.00</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类 别	金 额	期末余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	1,516,143,477.12	99.55		
按账龄法计提坏账准备的 其他应收款	3,241,825.12	0.21	631,988.13	19.49
<u>组合小计</u>	<u>3,241,825.12</u>	<u>0.21</u>	<u>631,988.13</u>	<u>19.49</u>

类别	金额	期末余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	3,604,317.09	0.24		
合 计	<u>1,522,989,619.33</u>	--	<u>631,988.13</u>	--

接上表：

类别	金额	期初余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	1,365,036,898.47	99.56		
按账龄法计提坏账准备的 其他应收款	3,061,666.62	0.22	96,500.04	3.15
组合小计	<u>3,061,666.62</u>	<u>0.22</u>	<u>96,500.04</u>	<u>3.15</u>
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	3,078,638.17	0.22		
合 计	<u>1,371,177,203.26</u>	--	<u>96,500.04</u>	--

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额	坏账准备 期末余额	计提比例 (%)	计提理由
西藏硅谷天堂琨御投资管理有限公司	1,391,828,600.00			关联方，预计可收回
新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙企业（有 限合伙）	88,700,000.00			关联方，预计可收回
西藏暄昱企业管理有限公司	20,000,000.00			关联方，预计可收回
乌鲁木齐硅谷天堂桐盈股权投资有限公司	8,500,000.00			关联方，预计可收回
深圳硅谷天堂阳光创业投资有限公司	4,114,877.12			关联方，预计可收回
深圳前海硅谷天堂股权投资基金管理有限 公司	3,000,000.00			关联方，预计可收回
合 计	<u>1,516,143,477.12</u>			

(3) 按账龄计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	428,621.91	2,143.11	0.50
1-2年 (含2年)	13,163.90	131.64	1.00
2-3年 (含3年)	2,464,180.69	492,836.14	20.00
3-4年 (含4年)	331,635.64	132,654.26	40.00
4-5年 (含5年)			80.00
5年以上	4,222.98	4,222.98	100.00
<u>合 计</u>	<u>3,241,825.12</u>	<u>631,988.13</u>	--

接上表：

账 龄	期初余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	261,627.31	1,308.13	0.50
1-2年 (含2年)	2,464,180.69	24,641.81	1.00
2-3年 (含3年)	331,635.64	66,327.12	20.00
3-4年 (含4年)			40.00
4-5年 (含5年)			80.00
5年以上	4,222.98	4,222.98	100.00
<u>合 计</u>	<u>3,061,666.62</u>	<u>96,500.04</u>	--

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额	坏账准备 期末余额	计提比例 (%)	计提理由
上海硅谷天堂财富管理有限公司	1,370,000.00			关联方，预计可收回
天津硅谷天堂股权投资基金管理 有限公司	2,093,500.00			关联方，预计可收回
备用金	112,513.05			备用金，不计提
社保及公积金	28,204.04			社保公积金，不计提
万达物业	100.00			押金，预计可收回
<u>合计</u>	<u>3,604,317.09</u>			

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
西藏硅谷天堂琨御投资管理有限 公司	关联方往来款	1,391,828,600.00	1-3年	91.39	
新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙 企业(有限合伙)	关联方往来款	88,700,000.00	3-4年	5.82	
西藏暄昱企业管理有限公司	关联方往来款	20,000,000.00	1年以内	1.31	
乌鲁木齐硅谷天堂桐盈股权投资 有限公司	关联方往来款	8,500,000.00	1年以内	0.56	
深圳硅谷天堂阳光创业投资有限 公司	关联方往来款	4,114,877.12	1-5年	0.27	
合计		1,513,143,477.12			--

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	633,484,800.00		
天津硅谷天堂鲲诚股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	900,000.00		
天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	900,000.00		
武汉科技创新投资有限公司	33,068,346.24		
上海硅谷天堂财富管理有限公司	15,000,000.00		
乌鲁木齐硅谷天堂桐盈科技有限 公司	1,000,000.00		
上海硅谷天堂股权投资基金管理有 限公司	1,000,000.00		
硅谷天堂资产管理集团有限公司(BVI)	5,082,840.00		
深圳前海硅谷天堂股权投资基金管理 有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	
天津硅谷天堂恒通股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	100,000,000.00		
北京硅谷天堂富盈投资顾问有限公司	5,100,000.00		
新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企 业(有限合伙)	83,500,000.00		39,662,500.00

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
新疆硅谷天堂鲲鹏股权投资有限责任公司	1,100,000,000.00		
西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司	300,000,000.00		
新疆硅谷天堂股权投资管理有限公司	30,000,000.00		
嘉兴硅谷天堂瑞炎投资合伙企业(有限合伙)	24,500,000.00		24,500,000.00
杭州天堂硅谷互联网金融服务有限公司	7,500,000.00		
新疆硅谷天堂盈丰股权投资有限责任公司	10,000.00		
硅谷天堂资本控股(加拿大)有限公司	5,192,400.00		
天津硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	10,000,000.00		
硅谷天堂资本(香港)有限公司	6,700,000.00		
云南硅谷天堂融创股权投资基金管理有限公司	255,000,000.00		
嘉兴硅谷天堂顺诚投资管理合伙企业(有限合伙)	230,000,000.00		
北京硅谷天堂富琨投资有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
西藏暄昱企业管理有限公司		101,000,000.00	
天津硅谷天堂恒信股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,008,492.35		
成都硅谷天堂通威银科创业投资有限公司	18,951,747.11		
天津硅谷天堂鸿瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	53,537,119.13		
合计	2,928,435,744.83	106,000,000.00	65,162,500.00

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			现金红利
	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	
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司				

被投资单位名称	本期增减变动			现金红利
	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	
天津硅谷天堂鲲诚股权投资基金合伙企业（有限合伙）				
天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）				
武汉科技创新投资有限公司				
上海硅谷天堂财富管理有限公司				
乌鲁木齐硅谷天堂桐盈科技有限公司				
上海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司				
硅谷天堂资产管理集团有限公司（BVI）				
深圳前海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司				
天津硅谷天堂恒通股权投资基金合伙企业（有限合伙）				
北京硅谷天堂富盈投资顾问有限公司				
新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）				
新疆硅谷天堂鲲鹏股权投资有限责任公司				
西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司				
新疆硅谷天堂股权投资管理有限公司				
嘉兴硅谷天堂瑞炎投资合伙企业（有限合伙）				
杭州天堂硅谷互联网金融服务有限公司				
新疆硅谷天堂盈丰股权投资有限责任公司				
硅谷天堂资本控股（加拿大）有限公司				
天津硅谷天堂股权投资基金管理有限公司				
硅谷天堂资本（香港）有限公司				

被投资单位名称	本期增减变动			现金红利
	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	
云南硅谷天堂融创股权投资基金管理 有限公司				
嘉兴硅谷天堂顺诚投资管理合伙企业 (有限合伙)				
北京硅谷天堂富琨投资有限公司				
西藏暄昱企业管理有限公司				
天津硅谷天堂恒信股权投资基金合伙 企业(有限合伙)				
成都硅谷天堂通威银科创业投资有限 公司	116,508.19	-2,402,096.51		
天津硅谷天堂鸿瑞股权投资基金合伙 企业(有限合伙)	1,728,728.44	-6,966,842.03		
<u>合计</u>	<u>1,845,236.63</u>	<u>-9,368,938.54</u>		

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准 备
	本期计提 减值准备	其他		
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公 司			633,484,800.00	
天津硅谷天堂鲲诚股权投资基金合 伙企业(有限合伙)			900,000.00	
天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合 伙企业(有限合伙)			900,000.00	
武汉科技创新投资有限公司			33,068,346.24	
上海硅谷天堂财富管理有限公司			15,000,000.00	
乌鲁木齐硅谷天堂桐盈科技有限公 司			1,000,000.00	
上海硅谷天堂股权投资基金管理有 限公司			1,000,000.00	
硅谷天堂资产管理集团有限公司 (BVI)			5,082,840.00	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提 减值准备	其他		
深圳前海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司			10,000,000.00	
天津硅谷天堂恒通股权投资基金合伙企业（有限合伙）			100,000,000.00	
北京硅谷天堂富盈投资顾问有限公司			5,100,000.00	
新疆硅谷天堂恒智股权投资合伙企业（有限合伙）			43,837,500.00	
新疆硅谷天堂鲲鹏股权投资有限责任公司			1,100,000,000.00	
西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司			300,000,000.00	
新疆硅谷天堂股权投资管理有限公司			30,000,000.00	
嘉兴硅谷天堂瑞炎投资合伙企业（有限合伙）				
杭州天堂硅谷互联网金融服务有限公司			7,500,000.00	
新疆硅谷天堂盈丰股权投资有限责任公司			10,000.00	
硅谷天堂资本控股（加拿大）有限公司			5,192,400.00	
天津硅谷天堂股权投资基金管理有限公司			10,000,000.00	
硅谷天堂资本（香港）有限公司			6,700,000.00	
云南硅谷天堂融创股权投资基金管理有限公司			255,000,000.00	
嘉兴硅谷天堂顺诚投资管理合伙企业（有限合伙）			230,000,000.00	
北京硅谷天堂富琨投资有限公司				
西藏暄昱企业管理有限公司			101,000,000.00	
天津硅谷天堂恒信股权投资基金合伙企业（有限合伙）			2,008,492.35	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提 减值准备	其他		
成都硅谷天堂通威银科创业投资有限公司			16,666,158.79	
天津硅谷天堂鸿瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）			48,299,005.54	
<u>合计</u>			<u>2,961,749,542.92</u>	

（四）投资管理业务收入

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
基金管理费收入	1,386,284.61	4,682,599.87
顾问费收入		613,207.53
<u>合计</u>	<u>1,386,284.61</u>	<u>5,295,807.40</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	2018年1-6月	2017年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	18,662,400.00	103,680,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,845,236.63	-187,370.98
处置长期股权投资产生的投资收益	49,130,200.70	78,550,278.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,972,587.19	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,569,919.79	
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	1,147,940.62	203,948.46
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-60,440.00	5,203,286.19
购买日之前持有的投资按照公允价值重新计量产生的收益		
其他	9,311,608.38	10,662,651.73
<u>合 计</u>	<u>85,579,453.31</u>	<u>198,112,794.11</u>

注：投资收益-其他为银行理财收益、资金占用费。

（六）现金流量表项目注释

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量		

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
净利润	46,138,676.12	148,206,463.29
加：资产减值准备	527,682.81	-376,683.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	920,079.72	507,533.97
无形资产摊销	42,908.94	
长期待摊费用摊销	1,070,482.46	943,465.26
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）		2,581.84
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）		27,605.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,784,796.63	187,370.98
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）	8,416,842.26	2,034,410.33
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）	-37,525,770.88	-119,078,764.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,683,534.31	-1,357,406.13
金融资产和股权投资的减少（增加以“-”号填列）	264,335,874.73	456,948,000.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	278,458,445.22	488,044,577.78
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	289,898,011.20	33,402,942.00
减：现金的期初余额	118,169,297.66	34,454,673.28
加：现金等价物的期末余额	283,600,000.00	426,110,000.00
减：现金等价物的期初余额	177,900,000.00	218,618,000.00
现金及现金等价物净增加额	277,428,713.54	206,440,268.72

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	289,898,011.20	33,402,942.00
其中：1. 库存现金	2,798.64	14,549.69
2. 可随时用于支付的银行存款	289,852,020.92	33,338,882.82
3. 可随时用于支付的其他货币资金	43,191.64	49,509.49
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物	283,600,000.00	426,110,000.00
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	573,498,011.20	459,512,942.00
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		

十六、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司及子公司成立部分壳公司为后续成立基金项目做准备，截至下列时点未实际出资或已清退未进行第二次出资，本公司合并范围内单位作为合伙人，具体情况如下表所示：

截至时点	单位名称	成立时间	备注
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂致永投资合伙企业（有限合伙）	2015-1-23	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂安富投资管理合伙企业（有限合伙）	2015-8-25	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂卓逸文化投资合伙企业（有限合伙）	2016-3-24	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂硕童投资管理合伙企业（有限合伙）	2016-7-31	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂高益投资管理合伙企业（有限合伙）	2016-3-24	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂浩淼（天和）投资管理合伙企业（有限合伙）	2016-7-31	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂利仁投资管理合伙企业（有限合伙）	2016-3-24	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂全宝投资管理合伙企业（有限合伙）	2016-3-24	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂品晟投资合伙企业（有限合伙）	2017-8-16	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂昭晞投资管理合伙企业（有限合伙）	2016.7.31	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂丹扬投资合伙企业（有限合伙）	2017-8-16	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂骏惠投资管理合伙企业（有限合伙）	2017-9-14	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂博衍投资合伙企业（有限合伙）	2017-11-16	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂敏如投资管理合伙企业（有限合伙）	2016-8-5	

截至时点	单位名称	成立时间	备注
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂振鹭投资合伙企业（有限合伙）	2017-11-16	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂燕绥投资合伙企业（有限合伙）	2017-11-16	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂徽音投资合伙企业（有限合伙）	2017-11-16	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂玳宏投资管理合伙企业（有限合伙）	2018-4-4	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂蓟门投资管理合伙企业（有限合伙）	2018-4-4	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂璟漪投资管理合伙企业（有限合伙）	2018-4-4	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂懋蕴投资管理合伙企业（有限合伙）	2018-4-4	
2018年06月30日	嘉兴硅谷天堂翺羽投资管理合伙企业（有限合伙）	2018-4-4	
2018年06月30日	浙江天堂硅谷众实股权投资合伙企业（有限合伙）	2011-12-19	
2018年06月30日	云和天堂硅谷正兴创业投资合伙企业（有限合伙）	2012-6-27	
2018年06月30日	云和天堂硅谷清鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	2012-9-13	
2018年06月30日	云和天堂硅谷清融创业投资合伙企业（有限合伙）	2012-9-13	
2018年06月30日	云和天堂硅谷清盈创业投资合伙企业（有限合伙）	2012-9-13	
2018年06月30日	云和天堂硅谷清缘创业投资合伙企业（有限合伙）	2012-12-14	
2018年06月30日	宁波天堂硅谷融信股权投资合伙企业（有限合伙）	2013-11-7	
2018年06月30日	宁波天堂硅谷融业股权投资合伙企业（有限合伙）	2013-12-23	
2018年06月30日	宁波天堂硅谷融博投资合伙企业（有限合伙）	2014-1-17	
2018年06月30日	宁波天堂硅谷融舟投资合伙企业（有限合伙）	2014-1-17	
2018年06月30日	浙江天堂硅谷合顺股权投资合伙企业（有限合伙）	2015-1-29	
2018年06月30日	浙江天堂硅谷奕新至臻股权投资合伙企业（有限合伙）	2015-3-19	
2018年06月30日	浙江天堂硅谷合行至臻股权投资合伙企业（有限合伙）	2015-5-18	
2018年06月30日	温岭天堂硅谷时宜创业投资合伙企业（有限合伙）	2017-3-15	
2018年06月30日	温岭天堂硅谷利宜股权投资合伙企业（有限合伙）	2017-3-15	
2018年06月30日	温岭天堂硅谷利合股权投资合伙企业（有限合伙）	2017-3-15	
2018年06月30日	宁波青石建设有限公司	2017-3-13	
2018年06月30日	杭州天堂硅谷新弈股权投资合伙企业（有限合伙）	2017-8-9	
2018年06月30日	浙江天堂硅谷久鸿股权投资合伙企业（有限合伙）	2011-11-30	
2018年06月30日	宁波中安天创股权投资合伙企业（有限合伙）	2013-10-23	
2018年06月30日	杭州天堂硅谷贞道股权投资合伙企业（有限合伙）	2018-6-8	
2018年06月30日	宁波天堂硅谷亿能股权投资合伙企业（有限合伙）	2018-5-15	
2018年06月30日	浙江天堂硅谷贞固创业投资合伙企业（有限合伙）	2013-3-20	

十七、补充资料

(一) 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	
		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	1.44	0.0276	0.0276
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.41	0.0271	0.0271

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

(二) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	19,993.27	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	3,559,837.27	
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

非经常性损益明细	金额	说明
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,463.54	
非经常性损益合计	3,594,294.08	
减：所得税影响金额	898,573.52	
扣除所得税影响后的非经常性损益	2,695,720.56	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,984,424.74	
归属于少数股东的非经常性损益	711,295.82	

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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益作为其经常性损益。

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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益作为其经常性损益。

十八、财务报表的批准

本公司财务报表经公司董事会批准报出。

硅谷天堂资产管理集团股份有限公司

二〇一八年八月二十七日