



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

半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

<p>2019年12月底，硅谷天堂取得上市公司欣龙控股（集团）股份有限公司（000955.SZ）控制权，逐步实现公司由资产管理集团向综合性投资集团的战略转型。2020年2月，欣龙控股董事会完成改组，正式纳入公司2020年半年度合并报表范畴。</p>	<p>2020年1月15日，硅谷天堂所投资企业奥普家居A股上市仪式在上交所举行，正式登陆主板市场。</p> <p>2020年5月22日，硅谷天堂所投资企业青岛威奥A股上市仪式在上交所举行，正式登陆主板市场。</p>
<p>2020年5月12日，浙江省股权投资行业协会揭晓2019年度优秀投资机构、投资人榜单，硅谷天堂控股子公司天堂硅谷荣膺“2019年度浙江省股权投资突出贡献机构”。</p>	<p>2020年6月11日，投中信息正式揭晓“投中2019年榜”榜单，硅谷天堂控股子公司天堂硅谷荣膺“2019年度中国最佳中资私募股权投资机构TOP20”第十八名，“2019年度中国最佳私募股权投资机构TOP50”第三十六名，“2019年度中国最佳定增投资机构TOP5”。</p>
<p>2020年7月23日，由界面·财联社及虹桥基金小镇主办，科创板日报承办的科创板上市一周周年峰会揭晓“2020年科创之星”榜单，硅谷天堂控股子公司天堂硅谷与红杉中国、IDG资本、达晨财智等20家机构荣膺“最佳科创投资机构”，天堂硅谷所投资的虹软科技入围“最佳科创板上市公司”榜单。</p>	<p>面对突如其来的新冠疫情，硅谷天堂以实际行动践行企业社会责任：</p> <p>公司联合控股子公司天堂硅谷共同出资100万元，用于支持所投资企业曹操出行应急防控保障车队为武汉指定社区居民提供免费出行服务；</p> <p>全力支持控股子公司欣龙控股春节期间全员返岗备战，开足马力保障武汉等疫情重点区域防疫物资的及时供应，同时加紧研发针对此次疫情的新技术、新材料。</p>

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动和融资	29
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	33
第七节	财务会计报告	36
第八节	备查文件目录	140

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人鲍钺、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）秦玉盛保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、子公司经营产生的风险	作为一家综合性投资集团，公司在重点布局的行业领域，通过自建或收购方式实现对子公司的投资、经营；子公司在经营过程中面临的行业风险、市场风险、流动性风险等风险因素，不可避免的会在一定程度上影响母公司盈利状况。其中，公司重要子公司欣龙控股是一家以无纺布材料为主的生产制造企业，作为医疗防护物资上游原材料供应商，受本次新冠疫情影响，上半年度产品销售额在市场需求带动下出现超常增加，从而导致上半年营业收入及净利润比上年同期大幅增长；但随着国内疫情逐步得到控制，公司下游客户对无纺布的需求会逐步回归常态，特殊状态下的业绩增长能否持续存在较大不确定性。
2、资本市场波动产生的风险	公司是一家综合性投资集团，公司收益主要来源于子公司经营管理收入以及公司自有资金产生的投资收益，其中投资收益情况在一定程度上会受到我国资本市场波动的影响。
3、资本市场政策变化的风险	公司的重要子公司天堂硅谷从事私募股权投资业务，作

	<p>为资本市场重要参与方，私募股权投资业务受资本市场政策变化影响较大。特别是2018年中国人民银行、银保监会、证监会、外汇管理局联合发布的“资管新规”和证监会发布的“资管细则”，使得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，对子公司部分原有产品结构、业务模式产生了一定影响，也对子公司的资金和项目获取能力、资产管理水平和风险管控能力带来较大挑战。</p>
4、海外业务的风险	<p>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。</p>
5、新型冠状病毒肺炎疫情的突发风险	<p>2020年春节期间新型冠状病毒肺炎疫情爆发并持续至今，对国民经济发展产生明显的冲击，也对公司运营造成一定程度的影响。受疫情影响，公司所投资的部分公司生产经营遇到不同程度的困难，从而有可能影响到公司对于这些项目的退出安排和回报收益。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是
本期重大风险因素分析：	<p>结合20年以来的产业投资经验，公司开始逐步尝试在重点布局的行业领域进行控股型收购，包括对优质的、有着较强协同性的上市公司进行控股。此类控股型收购将对公司带来新的挑战，包括较强的集团化管控能力、完善的人才队伍和激励约束机制、收购后的文化融合和协同问题等。同时，并购的子公司在收入规模和资产规模方面，也将对母公司的财务数据产生较为重要的影响。新业务布局产生的风险因素，公司将从战略高度予以充分重视，持续加强公司的内控合规管理，储备、培养高素质管理人才，引进科学经营管理方法等，提升集团整体经营管理水平，降低在控股整合过程中遇到的不确定性风险；同时，公司也将继续做好原有业务的经营管理，保证原有业务的平稳发展，业绩持续、稳定，以提高公司的整体抗风险能力。</p>

释义

释义项目		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	天堂硅谷资产管理集团有限公司
欣龙控股	指	欣龙控股（集团）股份有限公司
武汉创新投	指	武汉科技创新资产管理有限公司
宁波天堂硅谷利丰	指	宁波梅山保税港区天堂硅谷利丰投资管理有限公司
硅谷融创	指	云南硅谷天堂融创投资有限公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
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、本年度	指	2020年1月1日至2020年6月30日
报告期末	指	2020年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会

第二节 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.
	GGTT
证券简称	硅谷天堂
证券代码	833044
法定代表人	鲍钺

二、 联系方式

董事会秘书	董羽翀
联系地址	北京市海淀区西土城路1号院6号楼蓟门壹号6层
电话	010-62125588
传真	010-62189079
电子邮箱	Businesscontact@ggttvc.com
公司网址	www.ggttvc.com
办公地址	北京市海淀区西土城路1号院6号楼蓟门壹号6层
邮政编码	100088
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司运营发展部

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	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-J692 控股公司服务-J6920 控股公司服务
主要业务	投资管理，资产管理，投资咨询
主要产品与服务项目	投资管理，资产管理，投资咨询
普通股股票交易方式	集合竞价交易
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	实际控制人为（李国祥、王林江），一致行动人为（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
金融许可证机构编码	不适用	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）	4,432,140,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	申万宏源
注：主办券商申万宏源投资者沟通电话：021-33388437	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于2020年7月27日召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司与中信建投证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》及《关于公司与申万宏源证券有限公司签署持续督导协议的议案》。于8月5日收到全国股份转让系统出具的《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，更换主办券商行为正式生效。

本次与中信建投解除持续督导协议并变更申万宏源为持续督导券商事项，是根据公司战略发展需要及原督导券商业务调整需要，经充分沟通、友好协商决定的，不会对公司的生产经营活动造成不利影响。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	869,934,902.44	173,909,948.60	400.22%
毛利率%	44.45%	22.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,563,759.09	77,598,461.13	-86.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,393,220.96	76,200,678.03	-88.99%
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）	0.21%	1.49%	-
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）	0.16%	1.46%	-
基本每股收益	0.0024	0.0175	-86.39%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	8,466,857,702.19	6,800,809,769.65	24.50%
负债总计	1,233,462,693.66	487,950,282.06	152.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,096,914,678.35	5,106,400,052.29	-0.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.15	1.15	-0.19%
资产负债率%（母公司）	3.18%	0.26%	-
资产负债率%（合并）	14.57%	7.17%	-
流动比率	8.54	20.68	-
利息保障倍数	13.84	4.65	-

(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	638,482,032.49	116,098,942.39	449.95%
应收账款周转率	5.96	2.23	-
存货周转率	5.99	-	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	24.50%	-10.04%	-
营业收入增长率%	400.22%	-60.62%	-
净利润增长率%	151.08%	-57.21%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司是一家综合性投资集团，主要商业模式如下：

1、控股经营型投资：公司通过自建或收购等方式对子公司平台进行投资，较长期持有，主要通过投资标的的经营业务获取经营利润；

2、参股财务型投资：公司以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，通常不参与投资标的的经营。

报告期内，公司的商业模式较上期未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

公司于7月6日及7月10日发布了《第四届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2020-057）、《第四届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2020-060），披露了关于收购展鹏科技（603488）控制权及参与其重大资产重组配套融资等相关事项（该项交易尚在实施过程中，存在一定不确定性），展鹏科技已于2020年7月11日发布《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，拟通过发行股份及支付现金的方式收购杭州伯坦科技工程股份有限公司（以下简称“伯坦科技”）100%股权并募集配套资金。伯坦科技是新能源汽车“分箱换电”模式商业生态和技术体系的构建者，在换电领域有着领先技术和十余年的实践经验。

此外，公司于7月27日发布了《第四届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2020-065），基于公司在新能源汽车行业以及在资产管理行业多年的深耕积累，经过反复论证和研究，公司拟以子公司开展“新能源汽车换电网生态”业务，助力国家新能源战略落地，助力中国产业结构调整和经济转型升级，助力中国经济绿色可持续发展。换电网生态包括三大核心板块，即拟以展鹏科技（603488）以及伯坦科技作为核心技术构建者；澎湃电能管理集团有限公司作为电池资产运营者；银能控股有限公司及其下设子公司作为换电服务提供者；三大核心板块协同作用，为用户提供便捷、高效、节能、环保的新能源汽车续航换电服务。

目前，公司在加大对于“新能源汽车换电网生态”业务的布局和投资，未来，并不排除在“新能源汽车换电网生态”业务的收入、资产规模或战略重要性有较大提升后，公司商业模式及主营业务转变为以实业经营为主。

（二）经营情况回顾

2020 年上半年度公司实现营业总收入 869,934,902.44 元，较上年同期增加 400.22%。公司营业总成本 596,764,958.21 元，较上年同期增加 346.84%；净利润 213,561,384.03 元，较上年同期增加 151.08%；报告期内公司营业总收入、营业总成本及净利润大幅增加主要系本期公司通过非同一控制下企业合并将欣龙控股纳入合并报表范围所致。

报告期末公司资产总额为 8,466,857,702.19 元，较上期末增加 24.50%；其中：货币资金期末余额为 1,222,259,597.96 元，期初余额为 423,398,876.36 元，期末较期初增加 188.68%，主要系本期项目退出回款增加及欣龙控股纳入合并范围所致；交易性金融资产期末余额为 4,407,070,061.91 元，期初余额为 4,957,320,975.34 元，期末较期初减少-11.10%，主要系项目退出增加所致；应收账款期末余额为 215,679,533.47 元，期初余额为 53,291,661.22 元，期末较期初增加 304.72%，主要系本期合并欣龙控股应收账款所致；预付账款期末余额为 94,449,989.96 元，期初余额为 2,958,059.63 元，期末较期初增加 3,092.97%，主要系欣龙控股本期受疫情影响生产规模扩大，原材料采购订单增加，预付货款增加；存货期末余额为 133,688,054.38 元，期初余额为 0.00 元，主要系本期合并欣龙控股存货所致，欣龙控股本期由于疫情销售增加导致存货量增加；其他流动资产期末余额 19,683,846.52 元，期初余额为 4,295,229.10 元，期末较期初增加 358.27%，主要系本期合并欣龙控股其他流动资产及本期末增值税留抵税额增加所致；其他非流动金融资产期末余额 44,192,746.13 元，期初余额为 20,000,000.00 元，期末较期初增加 120.96%，主要系本期合并欣龙控股其他非流动金融资产所致；固定资产期末余额为 494,009,207.58 元，期初为 9,467,917.44 元，期末较期初增加 5,117.72%，主要系本期合并欣龙控股固定资产所致；无形资产期末余额为 387,981,483.33 元，期初余额为 2,540,232.83 元，期末较期初减少 15,173.46%，主要系本期合并欣龙控股无形资产所致；商誉期末余额为 141,912,870.97 元，期初余额为 0.00 元，主要系本期合并欣龙控股所致。公司负债总额为 1,233,462,693.66 元，较上期期末增加 152.78%，其中：应付账款期末余额为 31,528,915.47 元，期初余额为 466,118.53 元，期末较期初增加 6,664.14%，主要系本期合并欣龙控股应付账款所致；预收账款期末余额为 109,040,301.93 元，期初余额为 57,711,550.65 元，期末较期初增加 88.94%，主要系本期欣龙控股由于新冠疫情导致订单量增加，预收账款增加所致；应交税费期末余额为 96,064,451.89 元，期初余额为 34,089,320.35 元，期末较期初增加 181.80%，主要系本期合并欣龙控股应交税费所致；一年内到期的非流动负债期末余额为 205,000,000.00 元，期初余额为 108,000,000.00 元，期末较期初增加 89.81%，主要系本期合并欣龙控股一年内到期的非流动负债所致；递延所得税负债期末余额为 124,997,651.83 元，期初余额为 60,208,883.92 元，期末较期初增加 107.61%，主要系本期合并欣龙控股时净资产公允价值增值部分形成的递延所得税负债所致。归属于母公司的所有者权益合计 5,096,914,678.35 元，较上期期末减少 0.19%。

报告期内经营活动产生的现金流量净额 638,482,032.49 元，较上年同期增加 522,383,090.10 元，主要系项目退出增加及本期由于新冠疫情原因，欣龙控股销售额增加，经营活动产生的现金流入增加所致；投资活动产生的现金流量净额为-237,190,781.37 元，较上年同期减少 237,114,756.10 元，主

要系本期欣龙控股投资活动产生的现金流出增加所致；筹资活动产生的现金流量净额为-50,629,958.02元，较上年同期增加221,361,176.23元，主要系本期借款增加导致筹资活动产生的现金流入增加所致。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,222,259,597.96	14.44%	423,398,876.36	6.23%	188.68%
交易性金融资产	4,407,070,061.91	52.05%	4,957,320,975.34	72.89%	-11.10%
应收账款	215,679,533.47	2.55%	53,291,661.22	0.78%	304.72%
预付账款	94,449,989.96	1.12%	2,958,059.63	0.04%	3,092.97%
其他应收款	627,672,083.51	7.41%	704,262,541.33	10.36%	-10.88%
存货	133,688,054.38	1.58%	-	-	-
其他流动资产	19,683,846.52	0.23%	4,295,229.10	0.06%	358.27%
长期股权投资	440,332,785.67	5.20%	418,598,483.37	6.16%	5.19%
其他非流动金融资产	44,192,746.13	0.52%	20,000,000.00	0.29%	120.96%
固定资产	494,009,207.58	5.83%	9,467,917.44	0.14%	5,117.72%
在建工程	3,683,769.51	0.04%	-	-	-
无形资产	387,981,483.33	4.58%	2,540,232.83	0.04%	15,173.46%
商誉	141,912,870.97	1.68%	-	-	-
长期待摊费用	18,712,634.85	0.22%	19,317,278.93	0.28%	-3.13%
递延所得税资产	205,052,071.28	2.42%	185,358,514.10	2.73%	10.62%
短期借款	256,051,981.02	3.02%	-	-	-
长期借款	259,000,000.00	3.06%	-	-	-
应付账款	31,528,915.47	0.37%	466,118.53	0.01%	6,664.14%
预收款项	109,040,301.93	1.29%	57,711,550.65	0.85%	88.94%
应付职工薪酬	33,725,079.53	0.40%	27,759,392.02	0.41%	21.49%
应交税费	96,064,451.89	1.13%	34,089,320.35	0.50%	181.80%
其他应付款	56,452,746.96	0.67%	69,112,451.65	1.02%	-18.32%
一年内到期的非流动负债	205,000,000.00	2.42%	108,000,000.00	1.59%	89.81%
应付债券	50,474,029.20	0.60%	52,297,769.58	0.77%	-3.49%
长期应付款	9,005,135.76	0.11%	9,004,795.36	0.13%	0.00%
递延所得税负债	124,997,651.83	1.48%	60,208,883.92	0.89%	107.61%
其他非流动负债	-	-	69,300,000.00	1.02%	-100.00%

项目重大变动原因：

1. 货币资金期末余额为 1,222,259,597.96 元, 期初余额为 423,398,876.36 元, 期末较期初增加 188.68%, 主要系本期项目退出回款增加及欣龙控股纳入合并范围所致;
2. 交易性金融资产期末余额为 4,407,070,061.91 元, 期初余额为 4,957,320,975.34 元, 期末较期初减少-11.10%, 主要系项目退出增加所致;
3. 应收账款期末余额为 215,679,533.47 元, 期初余额为 53,291,661.22 元, 期末较期初增加 304.72%, 主要系本期合并欣龙控股应收账款所致;
4. 预付账款期末余额为 94,449,989.96 元, 期初余额为 2,958,059.63 元, 期末较期初增加 3,092.97%, 主要系欣龙控股本期受疫情影响生产规模扩大, 原材料采购订单增加, 预付货款增加;
5. 存货期末余额为 133,688,054.38 元, 期初余额为 0.00 元, 主要系本期合并欣龙控股存货所致, 欣龙控股本期由于疫情销售增加导致存货量增加;
6. 其他流动资产期末余额 19,683,846.52 元, 期初余额为 4,295,229.10 元, 期末较期初增加 358.27%, 主要系本期合并欣龙控股其他流动资产及本期末增值税留抵税额增加所致;
7. 其他非流动金融资产期末余额 44,192,746.13 元, 期初余额为 20,000,000.00 元, 期末较期初增加 120.96%, 主要系本期合并欣龙控股其他非流动金融资产所致;
8. 固定资产期末余额为 494,009,207.58 元, 期初为 9,467,917.44 元, 期末较期初增加 5,117.72%, 主要系本期合并欣龙控股固定资产所致;
9. 无形资产期末余额为 387,981,483.33 元, 期初余额为 2,540,232.83 元, 期末较期初减少 15,173.46%, 主要系本期合并欣龙控股无形资产所致;
10. 商誉期末余额为 141,912,870.97 元, 期初余额为 0.00 元, 主要系本期合并欣龙控股所致;
11. 应付账款期末余额为 31,528,915.47 元, 期初余额为 466,118.53 元, 期末较期初增加 6,664.14%, 主要系本期合并欣龙控股应付账款所致;
12. 预收账款期末余额为 109,040,301.93 元, 期初余额为 57,711,550.65 元, 期末较期初增加 88.94%, 主要系本期欣龙控股由于新冠疫情导致订单量增加, 预收账款增加所致;
13. 应交税费期末余额为 96,064,451.89 元, 期初余额为 34,089,320.35 元, 期末较期初增加 181.80%, 主要系本期合并欣龙控股应交税费所致;
14. 一年内到期的非流动负债期末余额为 205,000,000.00 元, 期初余额为 108,000,000.00 元, 期末较期初增加 89.81%, 主要系本期合并欣龙控股一年内到期的非流动负债所致;
15. 递延所得税负债期末余额为 124,997,651.83 元, 期初余额为 60,208,883.92 元, 期末较期初增加 107.61%, 主要系本期合并欣龙控股时净资产公允价值增值部分形成的递延所得税负债所致。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比	金额	占营业收入的比	

		重%		重%	
传统营业收入	787,136,436.39	90.48%	-	-	-
投资管理业务收入	92,463,416.06	10.63%	176,212,441.28	101.32%	-47.53%
公允价值变动损益	-144,157,615.42	-16.57%	-196,889,355.20	-113.21%	26.78%
投资收益	134,492,665.41	15.46%	194,586,862.52	111.89%	-30.88%
营业成本	400,666,781.78	46.06%	-	-	-
业务及管理费	143,898,157.98	16.54%	123,063,454.09	70.76%	16.93%
税金及附加	8,352,101.77	0.96%	1,689,734.33	0.97%	394.28%
销售费用	19,981,082.96	2.30%	-	-	-
研发费用	9,687,467.77	1.11%	-	-	-
财务费用	14,179,365.95	1.63%	8,799,916.67	5.06%	61.13%
其他收益	6,775,160.28	0.78%	-	-	-
信用减值损失	-26,706,925.52	-3.07%	-	-	-
资产减值损失	-11,971,791.45	-1.38%	-1,714,760.30	-0.99%	-598.16%
资产处置收益	-14,451.27	0.01%	-	-	-
营业外收入	4,422,504.53	0.51%	3,405,143.94	1.96%	29.88%
营业外支出	258,118.53	0.03%	3,170.67	0.01%	8,040.82%
所得税费用	31,854,938.24	3.66%	-43,014,089.17	-24.73%	-
净利润	213,561,384.03	24.55%	85,058,145.65	48.91%	151.08%

项目重大变动原因:

1. 传统营业收入本期金额为 787,136,436.39 元, 上期金额为 0.00 元, 主要系本期合并欣龙控股主营业务收入纳入公司报表所致, 欣龙控股本期由于新冠疫情原因, 医疗卫生防护材料市场需求增加, 导致本期销售收入大幅增加;

2. 投资管理业务收入本期金额为 92,463,416.06 元, 较上年同期减少了 47.53%, 主要系本年度超额业绩报酬收入及基金管理费收入减少所致;

3. 公允价值变动损益本期金额为-144,157,615.42 元, 较上年同期增加了 26.78%, 主要系交易性金融资产公允价值变动所致;

4. 投资收益本期金额为 134,492,665.41 元, 较上年同期减少了 30.88%, 主要系本年度项目退出收益减少所致;

5. 营业成本本期金额为 400,666,781.78 元, 上期金额为 0.00 元, 主要系本期合并欣龙控股主营业务成本纳入公司报表所致, 欣龙控股本期医疗卫生防护材料市场需求增加, 销售量增加, 对应结转成本增加;

6. 销售费用本期金额为 19,981,082.96 元, 上期金额为 0.00 元, 主要系本期合并欣龙控股其销售费用纳入公司报表所致;

7. 研发费用本期金额为 9,687,467.77 元, 上期金额为 0.00 元, 主要系本期合并欣龙控股其研发费用纳入公司报表所致;

8、财务费用本期金额为 14,179,365.95 元, 较上年同期增加了 61.13%, 主要系本期合并欣龙控

股其财务费用纳入公司报表所致；

9、所得税费用本期金额为 31,854,938.24 元，上期金额为-43,014,089.17 元，主要系本期合并欣龙控股其所得税费用纳入公司报表所致；

10、净利润本期金额为 213,561,384.03 元，上期金额为 85,058,145.65 元，主要系本期合并欣龙控股所致。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	638,482,032.49	116,098,942.39	449.95%
投资活动产生的现金流量净额	-237,190,781.37	-76,025.27	-311,889.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-50,629,958.02	-271,991,134.25	81.39%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额 638,482,032.49 元，较上年同期增加 522,383,090.10 元，主要系项目退出增加及本期由于新冠疫情原因，欣龙控股销售额增加，经营活动产生的现金流入增加所致；

2. 投资活动产生的现金流量净额为-237,190,781.37 元，较上年同期减少 237,114,756.10 元，主要系本期欣龙控股投资活动产生的现金流出增加所致；

3. 筹资活动产生的现金流量净额为-50,629,958.02 元，较上年同期增加 221,361,176.23 元，主要系本期借款增加导致筹资活动产生的现金流入增加所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
(1) 非流动性资产处置损益	-14,451.27
(2) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,824,808.45
(3) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-27,169.81
(4) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	642,334.29
(5) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	757,086.00
(6) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	39,922.37
非经常性损益合计	12,222,530.03
所得税影响数	1,882,741.78
少数股东权益影响额（税后）	8,169,250.12
非经常性损益净额	2,170,538.13

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1. 会计政策的变更		
会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日, 财政部发布《关于印发修订〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22号), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自2018年1月1日起施行; 其他境内上市企业, 自2020年1月1日起施行; 本公司自2020年1月1日起施行。	根据国家财政部颁布的规定要求执行	本公司首次执行该准则对财务报表无影响
2. 会计估计的变更 无。		
3. 前期会计差错更正 无。		

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
欣龙控股（集团）股份有限公司	子公司	研发、生产和销售水刺、熔纺等非织造材料；研发、加工和销售面向医疗卫生防护、家居清洁、个人护理、美容化妆、旅游等领域的无纺终端制品；药品配送销售及医疗服务；石油、天然橡胶等产品的贸易业务	-	经营	53,839.50	152,169.74	86,627.35	78,713.64	22,828.77
天堂硅谷资产管理集团有限公司	子公司	股权投资、实业投资	-	经营	120,000.00	185,501.53	159,044.95	2,507.46	-2,046.00
西藏硅谷天堂琨御投资管理有限公司	子公司	投资管理、投资咨询	-	经营	100,000.00	220,552.50	109,560.55	182.91	176.23
西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司	子公司	委托贷款、咨询服务	-	经营	30,000.00	46,580.10	46,172.60	4,715.44	4,081.92
西藏暄昱企业管理有限公司	子公司	企业管理服务	-	经营	30,000.00	65,136.67	25,616.67	-3,264.79	-2,973.26

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

√是 □否

公司旗下有 10 个子公司已在中国证券投资基金业协会登记成为私募基金管理人。公司各子公司的基金管理人登记情况如下：

序号	管理人名称	登记编号	登记日期
1	天津硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	P1000660	20140325
2	西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司	P1009209	20150311
3	上海硅谷天堂财富管理有限公司	P1020536	20150813
4	新疆硅谷天堂股权投资管理有限公司	P1008005	20150204
5	深圳前海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	P1000672	20140325
6	天堂硅谷资产管理集团有限公司	P1000794	20140417
7	浙江天堂硅谷地产股权投资基金管理有限公司	P1005683	20141224
8	宁波梅山保税港区天堂硅谷利丰投资管理有限公司	P1064319	20170821
9	宁波天堂硅谷股权投资管理有限公司	P1001003	20140422
10	武汉科技创新资产管理有限公司	P1000993	20140422

七、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

八、 专门信息披露

(一) 存续基金概况

单位：万元

备案类别	认缴金额	实缴金额	未退出投资	已退出投资	管理基金获取收入占总收入的比例
私募证券投资基金	117,858.39	83,861.97	70,250.35	86,316.87	0.66%
私募股权投资基金	1,765,835.01	1,148,978.67	1,100,805.22	501,806.20	8.80%
创业投资基金	204,237.05	83,674.65	55,004.22	66,555.36	0.27%
其他类型基金	107,200.00	46,006.00	46,131.68	61,723.53	0.54%

(二) 对当期收入贡献最大的前五支基金

单位：万元

基金名称	基金类型（以备案为准）	认缴金额	实缴金额	未退出投资	已退出投资	管理基金获取收入占总收入的比例
宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业（有限合伙）	创投基金	10,000.00	0.00	8,138.18	18,467.29	1.04%

天堂硅谷盈丰资产管理计划	股权基金	0.00	0.00	0.00	15,256.55	0.95%
嘉兴硅谷天堂恒智投资合伙企业(有限合伙)	证券基金	20,717.71	3,749.63	8,318.29	28,461.02	1.50%
硅谷天堂溢鑫资产管理计划	证券基金	0.00	0.00	0.00	62,008.27	1.90%
开化硅谷天堂阳光创业投资有限公司	股权基金	5,500.00	100.00	850.00	17,460.40	0.75%

(三) 新设立基金情况

1、新设基金情况

√适用 □不适用

单位：万元或年

基金名称	备案情况	组织形式	成立时间	基金规模		存续期间		基金备案分类	基金管理人	基金托管人	已投资金额	已投资金额占比
				认缴规模	实缴规模	投资期	退出期					
天堂硅谷煜德优选2号私募证券投资基金	是	契约制	2020/3/11	1,960.00	1,960.00	投资期	-	证券基金	宁波天堂硅谷利丰	国泰君安	1,940.00	99%
天堂硅谷久盈12号私募证券投资基金	是	契约制	2020/5/11	500.02	500.02	投资期	-	证券基金	宁波天堂硅谷利丰	中信证券	未投资	未投资

2、新增结构化基金产品

□适用 √不适用

3、新设立基金募集推介方式

√适用 □不适用

1) 自行销售及委托第三方销售情况

本报告期内，公司新设立基金均为管理人自行募集销售，基金管理人的募集销售行为符合现行规

范性文件的要求。新设立基金无特殊架构设计；基金管理人严格执行合格投资者的相关制度。

2) 合格投资者制度执行情况

公司按照《私募投资基金监督管理暂行办法》、《证券期货投资者适当性管理办法》的规定向合格投资者募资，投资者需具备相应风险识别能力和风险承担能力，投资于单只私募基金的金额不低于 100 万元且符合下列相关标准：

- a、净资产不低于 1000 万元的单位；
- b、金融资产不低于 300 万元或者最近三年个人年均收入不低于 50 万元的个人。

(四) 报告期内清算基金的情况

√适用 □不适用

序号	基金全称(注册名)	存续期(年)	实缴金额(万元)	清算原因	清算进展	收益率
1	硅谷天堂恒兴 1 号资产管理计划	4.68	8,030.00	到期清算	清算完成	51.34%
2	新疆硅谷天堂嘉鸿股权投资合伙企业(有限合伙)	6.28	7,550.00	到期清算	清算完成	14.17%
3	天津硅谷天堂阳光股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9.44	7,600.00	到期清算	清算完成	13.70%
4	硅谷天堂恒盈财富 2 号专项资产管理计划	5.35	8,070.00	到期清算	清算完成	-0.53%
5	硅谷天堂恒金 1 号资产管理计划	4.46	24,200.00	到期清算	清算完成	-17.87%
6	嘉兴硅谷天堂长瑞投资合伙企业(有限合伙)	5.53	40,867.00	到期清算	清算完成	5.47%
7	陕西医药硅谷天堂股权投资合伙企业(有限合伙)	3.32	31,800.00	转让清算	清算完成	10.77%
8	硅谷天堂溢鑫资产管理计划	3.78	60,600.00	到期清算	清算完成	2.34%
9	天堂硅谷-贤辅 1 号资产管理计划	5.10	20,920.00	到期清算	清算完成	149.97%
10	浙江天堂硅谷久晟股权投资合伙企业(有限合伙)	8.03	4,800.00	到期清算	清算完成	35.35%
11	浙江天堂硅谷阳光创业投资有限公司	13.91	5,000.00	到期清算	清算完成	68.83%
12	浙江天堂硅谷合众创业投资有限公司	12.41	12,578.00	到期清算	清算完成	137.15%

备注：以上清算基金实缴金额为基金最高实缴金额。

(五) 新增合作设立并运营投资基金共同担任基金管理人的基金情况

适用 不适用

(六) 以自有资产投资的情况

适用 不适用

1、自有资产投资项目（投资金额占当期期末净资产 5%以上）：

项目名称	所属行业	投资主体名称	投资金额 (万元)	持股比 例	投资 类型	投资 时间	预计退出方 式
硅谷天堂黄金集团	战略稀缺资源	天津盈泽企业管理咨询有限责任公司、上海硅谷天堂吕合投资合伙企业(有限合伙)、嘉兴硅谷天堂鲲鹏投资合伙企业(有限合伙)	47,276.49	65.15%	PE	2015.6	公开市场退出
乐赛铂业香港有限公司	战略稀缺资源	上海佩鸾企业管理咨询有限公司	33,687.76	84.22%	PE	2018.4	公开市场退出、转让退出
康美药业(600518)	医疗健康	天堂硅谷康赋资产管理计划	80,000.00	1.06%	PIPE	2016.6	公开市场退出

2、自有资产与受托资产在投资运作方式、报告期内收益方面的差异：

公司旗下私募基金管理公司作为基金管理人，通过私募的方式募集投资人的资金，寻找潜在项目并筛选、投资，择机退出以获得收益。基金一般采用有限合伙企业、有限责任公司或契约形式的形式，受托管理基金，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抽取一定比例作为对管理基金的业绩报酬。

公司用自有资产参与投资的情形主要分三种情况，一是对于公司深度跟踪的战略性投资项目，拟较长期持有并对投资标的进行运营管理，而对外募集基金由于存在基金期限的限制，一般情况下更适合以自有资金进行投资并长期持有；二是在基金中作为普通合伙人出资；三是作为有限合伙人在基金中出资，进行适当跟投，或者在集团重点布局的行业基金中进行投资。上述情况下，为了更好的支持实体经济的发展，经综合考虑公司整体规划，会采用自有资金投资的方式。

3、报告期内收入分别来自于自有资产管理与受托资产管理的金额及比例：

报告期内收入来自自有资产管理的金额为-966.50 万元，占比-1.11%；来自受托管理资产的金额为 9,246.34 万元，占比 10.63%。

4、公司专业化管理制度的建设和执行情况，信息、决策和风险隔离机制，防范利益输送与利益冲突的机制：

为了维护投资人和公司的合法权益，保障公司管理的基金得到公平待遇，防范利益输送或利益冲突，公司制定并执行一系列的相关管理和内控制度，包括《内部控制大纲》、《风险控制制度》、《决

策制度》、《投后管理办法》、《利益冲突管理办法》、《防范内幕交易管理办法》、《机构内部交易记录制度》、《信息披露管理办法》等。公司在运营过程中严格执行上述制度，采取中立公允性原则、专业性原则及保密性原则保障投资决策的公允，防范利益输送与利益冲突，保护投资人的利益。

5、公司应披露所投项目为战略型投资还是财务型投资，如为战略型，公司应披露投资目的、决策程序、参与所投项目经营管理的相关情况。

目前公司所投项目全部为财务投资。

九、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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 2,000 余万元用于支持教育事业发展。

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。公司自成立以来在新疆、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，并在新疆、云南、贵州、四川、广西等西部欠发达省份的贫困县投资多家实体企业，为当地经济发展做出力所能及的贡献。

在本次新型冠状病毒肆虐期间，硅谷天堂联合控股子公司天堂硅谷，共同出资 100 万元用于支持被投资企业曹操出行应急防控保障车队为武汉指定社区居民提供免费出行服务。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
天堂硅谷资产管理集团有限公司	否	300,000,000.00	50,474,029.20	0	2019/4/3	2024/4/3	保证	连带	已事前及时履行
硅谷天堂黄金集团有限公司	否	100,000,000.00	38,979,848.22	0	2020/3/6	2021/3/5	抵押	连带	已事前及时履行
湖南欣龙非织造材料有限公司	否	20,000,000.00	10,000,000.00	0	2018/10/26	2020/10/25	保证	连带	已事前及时履行
宜昌市欣龙卫生材料有限公司	否	40,000,000.00	20,000,000.00	0	2019/6/15	2024/6/14	保证	连带	已事前及时履行
海南欣龙无纺股份有限公司	否	150,000,000.00	47,314,500.00	0	2019/12/16	2020/12/15	保证	连带	已事前及时履行
海南欣龙无纺股份有限公司	否	100,000,000.00	100,000,000.00	0	2020/2/13	2021/2/12	保证	连带	已事前及时履行
宜昌市欣龙卫生材料有限公司	否	20,000,000.00	20,000,000.00	0	2020/5/20	2021/5/19	保证	连带	已事前及时履行
浙江天堂硅谷	否	108,000,000.00	108,000,000.00	0	2020/12/17	2023/12/17	质押	连带	已事前及时

恒裕创业投资 有限公司									履行
总计	-	838,000,000.00	394,768,377.42	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保(包括公司、控股子公司的对外担保,以及公司对控股子公司的担保)	730,000,000.00	286,768,377.42
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%(不含本数)的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%(不含本数)部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

无

(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	-	963,398.37
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	9,000,000,000.00	88,491,529.71
4. 其他	-	-

(三) 股份回购情况

本公司分别于2019年4月29日、2019年6月28日召开第三届董事会第十三次会议、2018年年度股东大会，审议通过了《关于以竞价转让方式回购公司股份的议案》。根据《股份回购方案》，本次回购股份的实施期限为自公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起不超过十二个月，回购股份的价格不高于每股2.20元，拟回购的股份数量不超过10,000万股（含），拟回购资金总额不超过1亿元。本次回购的股份将用于公司管理层和核心员工股权激励。具体内容详见公司于2019年4月29日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的公司《股份回购方案》。

截至2020年6月30日，公司通过回购股份专用证券账户，以竞价转让方式累计回购公司股份100,000,000股，占公司总股本的2.26%，占公司拟回购股份数量上限的100%，回购股份最高成交价为0.99元/股，最低成交价为0.73元/股，已支付的总金额为人民币87,157,186.11元。已回购股份存放于公司回购专用证券账户，后续将用于公司管理层和核心员工股权激励。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/4/1	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015/4/1	-	挂牌	同业竞	承诺不构成同	正在履行中

				争承诺	业竞争	
实际控制人或控股股东	2015/4/1	-	挂牌	规范和减少关联交易承诺	规范和减少与公司发生关联交易	正在履行中
董监高	2015/4/1	-	挂牌	规范和减少关联交易承诺	规范和减少与公司发生关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况:

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。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	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	股权	质押	219,744,695.82	2.60%	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。
1 亿元定期存单	存单	质押	100,000,000.00	1.18%	硅谷天堂黄金集团有限公司与平安银行股份有限公司上海自贸试验区分行签订的《离岸贷款合同》，为保证该合同的履行，硅谷天堂资产管理集团股份有限公司将其持有的 1 亿元定期存单质押给平安银行上海自贸试验区分行。
固定资产	固定资产	抵押	209,004,986.14	2.47%	详见财务报表附注六、(十八)短期借款注释及财务报表附注六、(二十五)长期借款注释
无形资产	无形资产	抵押	71,085,618.42	0.84%	详见财务报表附注六、(十八)短期借款注释及财务报表附注六、(二十五)长期借款注释
总计	-	-	599,835,300.38	7.09%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

无

第五节 股份变动和融资

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	4,259,614,790	96.11%	12,357,893	4,271,972,683	96.39%
	其中：控股股东、实际控制人	1,945,840,768	43.90%	2,500,000	1,948,340,768	43.96%
	董事、监事、高管	48,796,501	1.10%	-21,240,240	22,290,514	1.12%
	核心员工	31,808,610	0.72%	77,000	31,885,610	0.72%
有限售条件股份	有限售股份总数	172,525,210	3.89%	-12,357,893	160,167,317	3.61%
	其中：控股股东、实际控制人	54,278,888	1.22%	0	54,278,888	1.22%
	董事、监事、高管	158,669,949	3.58%	-9,597,564	94,793,497	2.14%
	核心员工	4,125,000	0.09%	0	4,125,000	0.09%
总股本		4,432,140,000	-	0	4,432,140,000	-
普通股股东人数						1170

备注：

1、有限售条件股份中“董事、监事、高管”部分包括公司离职董事、监事、高管持有的尚未解禁的限售股。

2、董监高期初持有的普通股（无限售条件股和有限售条件股）包含了身份同时为实际控制人的董监高持股数，期末则剔除了同为实际控制人的董监高持股数。

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	山水控股集团有限公司	1,754,774,703	-	1,754,774,703	39.59%	0	1,754,774,703	-
2	北京五木阳光投资咨询有限公司	170,816,065	2,500,000	173,316,065	3.91%	0	173,316,065	-
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	-	150,000,000	3.38%	0	150,000,000	-
4	寻艳红	111,955,110	-	111,955,110	2.53%	0	111,955,110	-
5	硅谷天资产管理集团股份有限公司回购专用证券账户	96,337,223	3,662,777	100,000,000	2.26%	0	100,000,000	-
6	新余宝亨通投资管理中心(有限合伙)	97,500,000	-	97,500,000	2.20%	0	97,500,000	-
7	新余骏鹰翱翔投资管理(有限合伙)	82,500,000	-	82,500,000	1.86%	0	82,500,000	-
8	新疆浙新股权投资合伙企业	75,000,000	-	75,000,000	1.69%	0	75,000,000	-
9	浙江方金融	75,000,000	-	75,000,000	1.69%	0	75,000,000	-

	控股集 团股 份有 限公 司							
1 0	新余轩 飞投 资管 理中 心(有 限合 伙)	67,500,000	-	67,500,000	1.52%	0	67,500,000	-
合计		2,681,383,101	6,162,777	2,687,545,878	60.63%	0	2,687,545,878	-

普通股前十名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）、新余骏鹰翱翔投资管理中心（有限合伙）及新余轩飞投资管理中心（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、 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8,000万元，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11月任钱江硅谷控股有限责任公司董事长；2007年9月至今，就职于山水控股，任董事长；2007年12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；2020年2月，被选举为欣龙控股非独立董事。
报告期内，公司实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续期间		是否违约
					起始日期	终止日期	
155311	19 硅谷 01	公司债券 (大公募、小公募、非公开)	50,000,000.00	7.5%	2019年4月3日	2024年4月3日	否
合计	-	-	50,000,000.00	-	-	-	-

债券违约情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
鲍 钺	董事长兼 总裁	男	1967年12月	2020年2月18日	2023年2月12日
李国祥	副董事长	男	1959年3月	2020年2月18日	2023年2月12日
王林江	董事	男	1967年10月	2020年2月13日	2023年2月12日
余葆红	董事	女	1966年10月	2020年2月13日	2023年2月12日
关 峥	董事	女	1957年11月	2020年2月13日	2023年2月12日
胡艳微	监事会主 席	女	1985年3月	2020年2月18日	2023年2月13日
朱郑平	监事	男	1981年8月	2020年2月13日	2023年2月12日
秦玉盛	职工代表 监事	男	1984年9月	2020年1月20日	2023年1月19日
冯 新	董事总经 理	男	1967年11月	2020年4月3日	2023年4月2日
何向东	董事总经 理	男	1966年11月	2020年4月3日	2023年4月2日
刘泽尧	董事总经 理	男	1962年7月	2020年4月3日	2023年4月2日
张 晟	董事总经 理	男	1987年10月	2020年4月3日	2023年4月2日
张全有	董事总经 理、财务总 监	男	1979年12月	2020年4月3日	2023年4月2日
董羽翀	董事会秘 书	女	1982年6月	2020年1月20日	2023年1月19日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
鲍 钺	董事长兼总裁	20,813,469	0	20,813,469	0.47%	0	0
李国祥	副董事长	37,264,444	0	37,264,444	0.84%	0	0
王林江	董事	37,264,444	0	37,264,444	0.84%	0	0
余葆红	董事	24,239,881	0	24,239,881	0.55%	0	0

关 峥	董事	12,421,481	0	12,421,481	0.28%	0	0
胡艳微	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
朱郑平	监事	1,380,165	0	1,380,165	0.03%	0	0
秦玉盛	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
冯 新	董事总经理	15,077,469	0	15,077,469	0.34%	0	0
何向东	董事总经理	7,014,823	0	7,014,823	0.16%	0	0
刘泽尧	董事总经理	0	0	0	0.00%	0	0
张 晟	董事总经理	72,199	0	72,199	0.00%	0	0
张全有	董事总经理、 财务总监	1,789,247	0	1,789,247	0.04%	0	0
董羽翀	董事会秘书	1,380,165	0	1,380,165	0.03%	0	0
合计	-	158,717,787	0	158,717,787	3.58%	0	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
鲍 钺	董事长	新任	董事长兼总裁	聘任
于春山	总裁	离任	子公司欣龙控股总裁	因工作调整辞职
张全有	董事总经理、董事 会秘书、财务总监	离任	董事总经理、财务总监	因个人原因申请辞 去董事会秘书职务
董羽翀	监事会主席	新任	董事会秘书	聘任
胡艳微	监事	新任	监事会主席	换届选举
秦玉盛	财务经理	新任	职工代表监事	换届选举
乐荣军	董事总经理	离任	决策会专职决策委员	因工作安排辞职
韩惠源	董事总经理	离任	决策会专职决策委员	因工作安排辞职
应子宁	董事总经理	离任	公司合伙人	因工作安排辞职
高 杰	董事总经理	离任	公司合伙人、董事会审 计委员会主任助理	因工作安排辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

董羽翀，女，中国国籍，无境外永久居留权，1982年生，工商管理硕士。2005年7月至2010年1月，就职于新奥集团；2010年2月至2011年10月，任北京海顿新科技术股份有限公司证券事务代表；2011年10月至今，就职于硅谷天堂，历任机构管理部经理助理、总裁办公室副总经理、运营发展部总经理、总裁助理、杭州天堂硅谷互联网金融服务有限公司总经理、天堂硅谷行政总监、董事会秘书。2015年3月至2020年1月，担任硅谷天堂职工代表监事；2017年1月年至2020年1月，担任硅谷天堂监事会主席。

秦玉盛，男，中国国籍，无境外永久居留权，1984年生，本科学历。2009年7月至2011

年10月，就职于顺田国际株式会社；2011年11月至2015年5月，就职于天职国际会计师事务所；2015年5月至今，就职于硅谷天堂，历任财务管理部副总经理、总经理。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	18	30	4	44
投资人员	100	3	8	95
生产人员	0	598	0	598
销售人员	0	51	0	51
技术人员	0	117	0	117
基金人员	21	1	7	15
风控人员	13	-	4	9
财务人员	24	30	2	52
行政人员	38	113	4	147
员工总计	214	943	29	1,128

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	4
硕士	91	98
本科	101	200
专科	14	394
专科以下	5	432
员工总计	214	1,128

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	8	0	0	8

核心员工的变动情况：

无。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	1,222,259,597.96	423,398,876.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	4,407,070,061.91	4,957,320,975.34
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、（三）	215,679,533.47	53,291,661.22
应收款项融资	六、（四）	6,694,010.05	
预付款项	六、（五）	94,449,989.96	2,958,059.63
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、（六）	627,672,083.51	704,262,541.33
其中：应收利息			
应收股利	六、（六）	10,911,212.00	10,911,212.00
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	133,688,054.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（八）	19,683,846.52	4,295,229.10
流动资产合计		6,727,197,177.76	6,145,527,342.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、（九）	440,332,785.67	418,598,483.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	六、（十）	44,192,746.13	20,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	六、（十一）	494,009,207.58	9,467,917.44
在建工程	六、（十二）	3,683,769.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、（十三）	387,981,483.33	2,540,232.83

开发支出			
商誉	六、(十四)	141,912,870.97	
长期待摊费用	六、(十五)	18,712,634.85	19,317,278.93
递延所得税资产	六、(十六)	205,052,071.28	185,358,514.10
其他非流动资产	六、(十七)	3,782,955.11	
非流动资产合计		1,739,660,524.43	655,282,426.67
资产总计		8,466,857,702.19	6,800,809,769.65
流动负债：			
短期借款	六、(十八)	256,051,981.02	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十九)	31,528,915.47	466,118.53
预收款项	六、(二十)	109,040,301.93	57,711,550.65
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(二十一)	33,725,079.53	27,759,392.02
应交税费	六、(二十二)	96,064,451.89	34,089,320.35
其他应付款	六、(二十三)	56,452,746.96	69,112,451.65
其中：应付利息			869,436.44
应付股利			8,606,643.91
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(二十四)	205,000,000.00	108,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		787,863,476.80	297,138,833.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十五)	259,000,000.00	
应付债券	六、(二十六)	50,474,029.20	52,297,769.58
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、(二十七)	9,005,135.76	9,004,795.36
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十八)	2,122,400.07	
递延所得税负债	六、(十六)	124,997,651.83	60,208,883.92
其他非流动负债	六、(二十九)		69,300,000.00
非流动负债合计		445,599,216.86	190,811,448.86

负债合计		1,233,462,693.66	487,950,282.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（三十）	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、（三十一）	130,843,000.24	142,329,423.37
减：库存股	六、（三十二）	87,157,186.11	84,364,834.77
其他综合收益	六、（三十三）	10,260,564.78	16,030,923.34
专项储备			
盈余公积	六、（三十四）	135,398,318.10	135,398,318.10
一般风险准备			
未分配利润	六、（三十五）	475,429,981.34	464,866,222.25
归属于母公司所有者权益合计		5,096,914,678.35	5,106,400,052.29
少数股东权益		2,136,480,330.18	1,206,459,435.30
所有者权益合计		7,233,395,008.53	6,312,859,487.59
负债和所有者权益总计		8,466,857,702.19	6,800,809,769.65

法定代表人：鲍钺

主管会计工作负责人：张全有

会计机构负责人：秦玉盛

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		372,431,346.80	29,499,488.21
交易性金融资产		375,003,584.94	608,286,914.04
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、（一）	445,988.66	23,850.87
应收款项融资			
预付款项		671,000.00	9,000.00
其他应收款	十五、（二）	1,328,775,083.43	1,414,971,039.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,889,560.50	2,383,574.60
流动资产合计		2,080,216,564.33	2,055,173,867.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十五、(三)	2,977,974,338.61	2,858,772,844.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,936,282.11	2,643,151.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		938,156.59	1,007,044.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,153,451.91	4,306,580.74
递延所得税资产		970,346.37	1,931,873.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,984,972,575.59	2,868,661,494.92
资产总计		5,065,189,139.92	4,923,835,362.21
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		2,600,000.00	2,600,000.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			811,800.00
应交税费		37,736.95	136,739.24
其他应付款		158,352,098.12	6,379,166.58
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		160,989,835.07	9,927,705.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			3,056,533.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	3,056,533.35

负债合计		160,989,835.07	12,984,239.17
所有者权益（或股东权益）：			
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		87,157,186.11	84,364,834.77
其他综合收益		-	1,734,366.51
专项储备		-	
盈余公积		135,398,318.10	135,398,318.10
一般风险准备		-	
未分配利润		245,410,733.73	247,535,834.07
所有者权益合计		4,904,199,304.85	4,910,851,123.04
负债和所有者权益总计		5,065,189,139.92	4,923,835,362.21

法定代表人：鲍钺

主管会计工作负责人：张全有

会计机构负责人：秦玉盛

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		869,934,902.44	173,909,948.60
其中：营业收入		869,934,902.44	173,909,948.60
传统营业收入	六、（三十六）	787,136,436.39	
投资管理业务收入	六、（三十七）	92,463,416.06	176,212,441.28
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（三十九）	134,492,665.41	194,586,862.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、（三十九）	-5,243,460.43	403,981.73
公允价值变动损益	六、（三十八）	144,157,615.42	196,889,355.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		596,764,958.21	133,553,105.09
其中：营业成本	六、（三十六）	400,666,781.78	
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、（四十一）	8,352,101.77	1,689,734.33

销售费用	六、(四十二)	19,981,082.96	
管理费用	六、(四十)	143,898,157.98	123,063,454.09
研发费用	六、(四十三)	9,687,467.77	
财务费用	六、(四十四)	14,179,365.95	8,799,916.67
其中：利息费用	六、(四十四)	19,113,665.58	14,386,096.66
利息收入	六、(四十四)	4,730,060.95	5,770,949.65
加：其他收益	六、(四十五)	6,775,160.28	
投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十六)	-26,706,925.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十七)	-11,971,791.45	-1,714,760.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(四十八)	-14,451.27	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		241,251,936.27	38,642,083.21
加：营业外收入	六、(四十九)	4,422,504.53	3,405,143.94
减：营业外支出	六、(五十)	258,118.53	3,170.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		245,416,322.27	42,044,056.48
减：所得税费用	六、(五十一)	31,854,938.24	-43,014,089.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		213,561,384.03	85,058,145.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		213,561,384.03	85,058,145.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		202,997,624.94	7,459,684.52
2.归属于母公司所有者的净利润		10,563,759.09	77,598,461.13
六、其他综合收益的税后净额		-5,785,424.62	529,219.22
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、(三十三)	-5,770,358.56	440,023.57
1.不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	六、(三十三)	-5,770,358.56	440,023.57
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	六、(三十三)	-6,103,722.53	
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额	六、(三十三)	333,363.97	440,023.57
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	六、(三十三)	-15,066.06	89,195.65
七、综合收益总额		207,775,959.41	85,587,364.87
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,793,400.53	78,038,484.70
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		202,982,558.88	7,548,880.17
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0024	0.0175
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0024	0.0175

法定代表人：鲍钺

主管会计工作负责人：张全有

会计机构负责人：秦玉盛

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入		14,506,984.36	11,782,926.70
其中：投资管理业务收入	十五、(四)	405,897.90	943,396.21
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、(五)	20,608,438.04	22,931,028.99
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-6,507,351.58	-12,091,498.50
减：营业成本			
税金及附加		39,451.00	11,092.40
销售费用			
管理费用		18,952,163.25	22,417,936.49
研发费用			
财务费用		-1,252,932.93	-1,648,712.79
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		11,232.09	

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-999,642.12	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-610,159.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,220,106.99	-9,607,549.01
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,220,106.99	-9,607,549.01
减：所得税费用		-2,095,006.65	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,125,100.34	-9,607,549.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,125,100.34	-9,607,549.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-1,734,366.51	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,734,366.51	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,734,366.51	
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-3,859,466.85	-9,607,549.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：鲍钺

主管会计工作负责人：张全有

会计机构负责人：秦玉盛

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,293,662,937.15	425,111,535.71
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,100,679.62	
收到其他与经营活动有关的现金		126,715,067.37	2,548,610.22
经营活动现金流入小计		1,422,478,684.14	427,660,145.93
购买商品、接受劳务支付的现金		536,074,938.88	
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		96,728,514.06	78,141,308.26
支付的各项税费		73,301,361.62	126,543,117.30
支付其他与经营活动有关的现金		77,891,837.09	106,876,777.98
经营活动现金流出小计		783,996,651.65	311,561,203.54
经营活动产生的现金流量净额	六、 (五十三)	638,482,032.49	116,098,942.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		256,388,229.49	
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		68,189.58	3,856.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,760,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		259,216,419.07	3,856.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,403,300.44	79,882.06
投资支付的现金		475,000,000.00	
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		3,900.00	
投资活动现金流出小计		496,407,200.44	79,882.06
投资活动产生的现金流量净额		-237,190,781.37	-76,025.27

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		90,000.00	1,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		90,000.00	
取得借款收到的现金		333,983,328.98	
发行债券收到的现金		-	49,457,919.41
收到其他与筹资活动有关的现金		1,050,000.00	
筹资活动现金流入小计		335,123,328.98	51,257,919.41
偿还债务支付的现金		188,730,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,539,628.92	80,436,069.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,058,872.46	14,386,096.66
支付其他与筹资活动有关的现金		171,483,658.08	242,812,984.15
筹资活动现金流出小计		385,753,287.00	323,249,053.66
筹资活动产生的现金流量净额		-50,629,958.02	-271,991,134.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		282,609.64	
五、现金及现金等价物净增加额	六、 (五十三)	350,943,902.74	-155,968,217.13
加：期初现金及现金等价物余额	六、 (五十三)	1,840,965,207.61	1,638,135,745.73
六、期末现金及现金等价物余额	六、 (五十三)	2,191,909,110.35	1,482,167,528.60

法定代表人：鲍钺

主管会计工作负责人：张全有

会计机构负责人：秦玉盛

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,433,577.48	92,217,170.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		238,435,305.72	328,931,771.01
经营活动现金流入小计		258,868,883.20	421,148,942.00
购买商品、接受劳务支付的现金		112,200,612.77	
支付给职工以及为职工支付的现金		6,705,165.54	9,768,683.14
支付的各项税费		103,970.68	4,509,117.60
支付其他与经营活动有关的现金		11,124,135.39	586,645,591.87
经营活动现金流出小计		130,133,884.38	600,923,392.61
经营活动产生的现金流量净额		128,734,998.82	-179,774,450.61
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			

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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,788.89	232,857.78
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		10,788.89	232,857.78
投资活动产生的现金流量净额		-10,788.89	-232,857.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,792,351.34	
筹资活动现金流出小计		2,792,351.34	-
筹资活动产生的现金流量净额		-2,792,351.34	-
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		125,931,858.59	180,007,308.39
加：期初现金及现金等价物余额		518,552,746.62	651,268,033.72
六、期末现金及现金等价物余额		644,484,605.21	471,260,725.33

法定代表人：鲍钺

主管会计工作负责人：张全有

会计机构负责人：秦玉盛

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	注五
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	注七
6. 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	注七
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	注六、(三十二)
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	注十四、(一)
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

准报出日之间的非调整事项		
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

硅谷天堂资产管理集团股份有限公司

2020 年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:鲍钺,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

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 27 日批准报出。

（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。

详见本附注“七、合并范围的变更”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。

（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本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，确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当

期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或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、使用

自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收

入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，本公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果本公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

应收账款具体的坏账计提方法详见三、(十) 应收款项。

(4) 其他应收款

本公司的其他应收款采用预期信用损失的一般模型，按照未来 12 个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

7. 金融资产转移

本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，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

8. 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、享有权益份额、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。

(十) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续预期信用损失率，计算预期信用损失

(十一) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

2. 单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款

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减值准备的计提方法：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3. 按组合计提减值准备的应收账款

（1）确定组合的依据及减值准备的计提方法

确定组合的依据：类似信用风险特征

按组合计提减值准备的计提方法：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

4. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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减值准备的计提方法：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（十二）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十三）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货按照计划成本计价，月度终了，按照发出存货的计划成本计算应负担的成本差异，将

其计划成本调整为实际成本。存货实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。下列费用在发生时确认为当期损益，不计入存货成本：

- ①非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；
- ②仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）；
- ③不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

发出存货按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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、其他周转材料均采用一次转销法进行摊销。

（十四）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（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。

（十五）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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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（资本溢价或股本溢价）；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账面价值之和的差额，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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

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,并抵销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所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方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。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

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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。

(十六) 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。

(十七) 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	20-40	5.00	2.375-4.75

项 目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	4-10	5.00	9.5-23.75
机器设备	10-13	5.00	7.31-9.50
电子设备	3	5.00	31.67
办公及其他设备	5-8	5.00	11.875-19.00

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、计价方法和折旧方法

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。

（十八）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。

（十九）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。

(二十) 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，

①无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②无形资产的后续计量

本公司无形资产均为使用寿命有限的无形资产，在预计使用年限内采用直线法摊销，其摊销年限如下：

法律有规定的按法律规定年限摊销；合同有规定的按合同规定年限摊销；法律、合同两者均有规定的按其中较短年限摊销；

土地使用权按使用年限摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

[1]划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

[2]开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（二十一）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十二）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。

（二十三）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。

（二十四）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。

（二十五）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。

（二十六）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；以及水刺产品、无纺深加工产品、熔纺无纺布的销售；医药销售和医疗服务；贸易业务等。

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。

4. 收入确认的一般原则及具体方法

（1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）收入确认的具体方法

公司内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十七）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。

（二十八）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. 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。

5. 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；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。

6. 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。

(二十九) 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。

（三十）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。

（三十一）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）。

（三十二）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。

（三十三）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

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率/征收率
增值税	销售货物，提供应税服务	0%、3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、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%、15%、20%、25%
房产税	按照房产原值的70%、75%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
土地使用税	按照土地面积为纳税基准	6元、5元、3元/平方米/年

注1：企业所得税：根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》（藏政发〔2018〕25号）文件规定，本公司之子公司西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司、西藏硅谷天堂琨御投资管理有限公司和西藏暄昱企业管理有限公司适用9%的税率，西藏鲲诚企业管理有限公司适用15%的税率。根据财政部《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司之子公司宁夏天堂硅谷股权投资管理有限公司适用15%的税率。其余公司均适用25%的税率。

注2：企业所得税：根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），本公司合并范围内符合政策的子公司，应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

注3：根据《高新技术企业认定管理办法》有关规定，海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局于2017年11月27日重新认定欣龙控股(集团)股份有限公司为高新技术企业，颁发编号为：GR201746000101的高新技术企业证书，认定有效期为三年，企业所得税率按照15%执行。

注4：根据《高新技术企业认定管理办法》有关规定，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局于2018年12月3日认定湖南欣龙非织造材料有限公司为高新技术企业，颁发编号为：GR201843002109的高新技术企业证书，认定有效期为三年，企业所得税率按照15%执行。

注5：根据《高新技术企业认定管理办法》有关规定，海南省科学技术厅、海南省财政厅、国

国家税务总局海南省税务局于 2019 年 11 月 22 日认定海南欣龙无纺股份有限公司为高新技术企业，颁发编号为：GR201946000221 的高新技术企业证书，认定有效期为三年，企业所得税率按照 15% 执行。

注 6：根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定（财税〔2019〕13 号）的相关规定“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税”，公司上述子公司符合该规定的，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布《关于印发修订〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；本公司自2020年1月1日起施行。	根据国家财政部颁布的规定要求执行	本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

2. 会计估计的变更

无。

3. 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2019年12月31日，期末指2020年6月30日，上期指2019年半年度，本期指2020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	165,557.06	153,519.76
银行存款	1,193,753,078.33	281,688,296.33
其他货币资金	28,340,962.57	141,557,060.27

项目	期末余额	期初余额
合计	1,222,259,597.96	423,398,876.36
其中：存放在境外的款项总额	37,910,538.19	24,154,303.75

2. 除下述受限制的货币资金外，截至2020年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
定期存单	100,000,000.00	
银行承兑汇票保证金	7,800,000.00	
信用证保证金	1,912,943.76	
其他	132,000.00	
合计	109,844,943.76	

注：硅谷天堂黄金集团有限公司与平安银行股份有限公司上海自贸试验区分行签订的《离岸贷款合同》，为保证该合同的履行，硅谷天堂资产管理集团股份有限公司将其持有的 1 亿元定期存单质押给平安银行上海自贸试验区分行。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资	10,907,335.79	54,294,098.53
权益工具投资	3,107,675,605.76	3,778,011,549.80
银行理财产品	1,288,487,120.36	1,125,015,327.01
合计	4,407,070,061.91	4,957,320,975.34

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	166,975,820.15	30,613,075.69
1-2年（含2年）	42,835,892.62	18,687,497.35
2-3年（含3年）	14,283,657.98	3,242,860.50
3-4年（含4年）	3,732,835.66	2,510,705.42
4-5年（含5年）	2,901,774.88	1,151,584.44

账龄	期末余额	期初余额
5年以上	3,482,638.68	1,300,000.00
<u>小计</u>	<u>234,212,619.97</u>	<u>57,505,723.40</u>
减：坏账准备	18,533,086.50	4,214,062.18
<u>合计</u>	<u>215,679,533.47</u>	<u>53,291,661.22</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	金额	期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
		占总额 比例 (%)	坏账准备		
按单项计提坏账准备	9,642,834.09	4.12	5,971,182.98	61.92	3,671,651.11
其中：					
<u>单项小计</u>	<u>9,642,834.09</u>	<u>4.12</u>	<u>5,971,182.98</u>	<u>61.92</u>	<u>3,671,651.11</u>
按组合计提坏账准备	224,569,785.88	95.88	12,561,903.52	5.59	212,007,882.36
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	224,569,785.88	95.88	12,561,903.52	5.59	212,007,882.36
<u>组合小计</u>	<u>224,569,785.88</u>	<u>95.88</u>	<u>12,561,903.52</u>	<u>5.59</u>	<u>212,007,882.36</u>
<u>合计</u>	<u>234,212,619.97</u>	<u>100.00</u>	<u>18,533,086.50</u>		<u>215,679,533.47</u>

续上表：

类别	金额	期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
		占总额 比例 (%)	坏账准备		
按单项计提坏账准备					
其中：					
<u>单项小计</u>					
按组合计提坏账准备					
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款				7.33	53,291,661.2
	57,505,723.40	100.00	4,214,062.18		2
<u>组合小计</u>				<u>7.33</u>	<u>53,291,661.2</u>
	<u>57,505,723.40</u>	<u>100.00</u>	<u>4,214,062.18</u>		<u>2</u>

类别	金额	期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
		占总额 比例 (%)	坏账准备		
合计	57,505,723.40	100.00	4,214,062.18		53,291,661.22

按单项计提坏账准备:

名称	账面余额	期末余额		计提理由
		坏账准备	计提比例 (%)	
湖南康程护理用品有限公司	2,328,840.55	1,630,188.39	70.00	根据风险程度计提
湖南一朵和顺国际贸易有限公司	3,701,540.64	1,110,462.19	30.00	根据风险程度计提
河南洁利康医疗用品股份有限公司	934,455.25	560,673.15	60.00	根据风险程度计提
广州市锦顺无纺布制品有限公司	509,804.35	509,804.35	100.00	预计无法收回
江西亚鑫科技发展有限公司	329,109.20	329,109.20	100.00	预计无法收回
广州市洁宝日用品有限公司	204,881.53	204,881.53	100.00	预计无法收回
湖南恒富同创新材料有限公司	179,002.70	179,002.70	100.00	预计无法收回
恩平市德邦医疗用品有限公司	172,370.70	172,370.70	100.00	预计无法收回
聚石化学(长沙)有限公司	151,822.11	151,822.11	100.00	预计无法收回
邦欣电子专用材料(昆山)有限公司	149,971.72	149,971.72	100.00	预计无法收回
淮安欧润包装有限公司	145,564.58	145,564.58	100.00	预计无法收回
广西丰华振昊贸易有限公司	89,285.00	89,285.00	100.00	预计无法收回
灌云县伊山镇贝爱孕婴用品店	46,154.72	46,154.72	100.00	预计无法收回
盐城博创机械设备有限公司	12,094.20	12,094.20	100.00	预计无法收回
其他小金额单位合计	687,936.84	679,798.42	98.82	预计无法收回
合计	9,642,834.09	5,971,182.96		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	163,140,804.51	937,792.83	0.57
1-2年(含2年)	40,268,936.10	2,562,658.64	6.36

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)	12,533,726.59	2,685,333.63	21.42
3-4 年 (含 4 年)	3,089,418.36	1,299,459.19	42.06
4-5 年 (含 5 年)	2,301,205.42	1,840,964.33	80.00
5 年以上	3,235,694.90	3,235,694.90	100.00
<u>合计</u>	<u>224,569,785.88</u>	<u>12,561,903.52</u>	

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	30,613,075.69	153,065.38	0.50
1-2 年 (含 2 年)	18,687,497.35	186,874.98	1.00
2-3 年 (含 3 年)	3,242,860.50	648,572.10	20.00
3-4 年 (含 4 年)	2,510,705.42	1,004,282.17	40.00
4-5 年 (含 5 年)	1,151,584.44	921,267.55	80.00
5 年以上	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00
<u>合计</u>	<u>57,505,723.40</u>	<u>4,214,062.18</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	4,214,062.18	10,931,809.30		3,387,215.02	18,533,086.50
<u>合计</u>	<u>4,214,062.18</u>	<u>10,931,809.30</u>		<u>3,387,215.02</u>	<u>18,533,086.50</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末	
		余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	41,015,655.84	17.51%	246,093.94
第二名	15,580,383.76	6.65%	93,482.30
第三名	15,146,373.00	6.47%	1,969,028.49
第四名	5,555,290.69	2.37%	27,776.45
第五名	4,719,398.98	2.02%	28,316.39
<u>合计</u>	<u>82,017,102.27</u>	<u>35.02%</u>	<u>2,364,697.57</u>

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,694,010.05	
<u>合计</u>	<u>6,694,010.05</u>	

注：期末应收款项融资均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未对应收款项融资计提预期信用减值准备。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	88,959,727.37	94.19	2,928,854.20	99.01
1-2 年 (含 2 年)	4,706,739.60	4.98	29,205.43	0.99
2-3 年 (含 3 年)	317,288.13	0.34		
3 年以上	466,234.86	0.49		
<u>合计</u>	<u>94,449,989.96</u>	<u>100.00</u>	<u>2,958,059.63</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司西南化工销售湖南分公司	22,056,083.25	23.35%	2020 年	预付材料款
香港 NOX-BELLCOW (ASIA) LIMITED	10,620,422.17	11.24%	2020 年	预付材料款
江苏海泰药业有限公司	10,000,000.00	10.59%	2020 年	预付材料款
琼海程林橡胶贸易有限公司	8,340,200.00	8.83%	2020 年	预付材料款
定安盛远实业有限公司	5,049,000.00	5.35%	2020 年	预付材料款
<u>合计</u>	<u>56,065,705.42</u>	<u>59.36%</u>		

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,911,212.00	10,911,212.00
其他应收款	616,760,871.51	693,351,329.33
<u>合计</u>	<u>627,672,083.51</u>	<u>704,262,541.33</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位(或投资项目)	期末余额	期初余额
浙江天一堂药业有限公司	10,911,212.00	10,911,212.00
<u>合计</u>	<u>10,911,212.00</u>	<u>10,911,212.00</u>

3. 其他应收款

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	605,342,066.10	683,195,331.31
押金及保证金	29,064,384.37	8,446,101.37
备用金	714,743.67	231,143.04
其他	8,062,293.31	7,543,329.19
<u>小计</u>	<u>643,183,487.45</u>	<u>699,415,904.91</u>
减：减值准备	26,422,615.94	6,064,575.58
<u>合计</u>	<u>616,760,871.51</u>	<u>693,351,329.33</u>

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年12月31日余额	<u>5,999,584.58</u>		<u>64,991.00</u>	<u>6,064,575.58</u>
2019年12月31日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
——转回第一阶段				
本期计提	4,110,694.35		11,665,590.12	15,776,284.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-1,427,597.21		-3,154,158.68	-4,581,755.89
2020 年 6 月 30 日余额	<u>11,537,876.14</u>		<u>14,884,739.80</u>	<u>26,422,615.94</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额	
		计提	收回或转 回	转销或 核销		
其他应收款	6,064,575.58	15,776,284.47			-4,581,755.89	26,422,615.94
<u>合计</u>	<u>6,064,575.58</u>	<u>15,776,284.47</u>			<u>-4,581,755.89</u>	<u>26,422,615.94</u>

(4) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
孕婴联实业（上海）有限公司	25,920,000.00	7,776,000.00	30	根据风险程度计提
上海炫萌网络科技有限公司	10,080,000.00	3,024,000.00	30	根据风险程度计提
吉林市金坛车用燃油有限责任公司安达分公司	2,885,300.40	2,885,300.40	100	根据风险程度计提
王江泉	1,000,000.00	1,000,000.00	100	预计无法收回
吴启彬	134,448.40	134,448.40	100	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>40,019,748.80</u>	<u>14,819,748.80</u>		

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
振汇汽车服务有限公司	往来款	208,800,000.00	1-2 年	32.46%	

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
新余舜陶投资管理中心（有限合伙）	项目往来款	120,450,000.00	2-3年	18.73%	
上海旭辉企业发展有限公司	往来款	89,461,000.00	1-2年	13.91%	
云南硅谷天堂融创投资有限公司	往来款	55,456,000.00	1年以内	8.62%	
孕婴联实业（上海）有限公司	往来款	25,920,000.00	1-2年	4.03%	7,776,000.00
合计		500,087,000.00		77.75%	7,776,000.00

（七）存货

（1）存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	101,087,364.69	3,461,140.04	97,626,224.65
库存商品	43,385,141.79	10,134,505.64	33,250,636.15
发出商品	1,068,398.01	97,735.07	970,662.94
委托加工物资	384,945.27	133,159.23	251,786.04
自制半成品	1,588,744.60	0.00	1,588,744.60
合计	147,514,594.36	13,826,539.98	133,688,054.38

（2）存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,404,927.95	2,056,212.09			3,461,140.04
库存商品		3,437,077.51	7,611,149.00	913,720.87		10,134,505.64
发出商品			97,735.07			97,735.07
委托加工物资			133,159.23			133,159.23
合计		4,842,005.46	9,898,255.39	913,720.87		13,826,539.98

注：年末存货计提跌价准备，系公司根据存货的状况及市场供求关系等因素，确定期可变现净值，按照可变现净值低于成本的金额计提。

（八）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	6,464,186.93	2,514,647.17
结构性存款	9,700,000.00	
预缴企业所得税	1,104,083.64	
文化属性收藏品	2,335,835.95	
其他	79,740.00	
信托保障基金		1,769,011.83
待退消费税		11,570.10
<u>合计</u>	<u>19,683,846.52</u>	<u>4,295,229.10</u>

(九) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动			期末余额
					其他综合 收益调整	宣告发放现 金 红利或利润	计提 减值 准备	
一、合营企业								
云南硅谷天堂融创 投资有限公司	184,949,252.62			-10,315,074.58				174,634,178.04
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	14,207,214.00			-2,210.00				14,205,004.00
小计	<u>199,156,466.62</u>			<u>-10,317,284.58</u>				<u>188,839,182.04</u>
二、联营企业								
浙江天堂硅谷久晟 股权投资合伙企业 (有限合伙)	35,339.67			54,172.61		103,712.50		-14,200.22
浙江天堂硅谷合胜 创业投资有限公司	6,636,777.04			167,181.09				6,803,958.13

被投资单位名称	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动			期末余额
					其他综合 收益调整	宣告发放现 金 红利或利润	计提 减值 准备	
开化硅谷天堂鸿瑞 股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	23,853,707.53		14,840,000.00	1,411,364.89	-1,798,602.31			8,626,470.11
天津硅谷天堂恒祥 股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	2,321,245.03			32,360.42				2,353,605.45
浙江台州天堂硅谷 合盈创业投资有限 公司	5,426,076.46			-4,482.82				5,421,593.64
浙江嘉康电子股份 有限公司	43,339,252.68			4,158,487.38				47,497,740.06
舟山江海联运产业 投资基金管理有限 公司	11,506,092.40			-46,693.94				11,459,398.46
宁波天堂硅谷融海 股权投资合伙企业 （有限合伙）	1,377,949.63			-15,441.88				1,362,507.75

被投资单位名称	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动			期末余额
					其他综合 收益调整	宣告发放现 金 红利或利润	计提 减值 准备	
成都硅谷天堂通威 银科创业投资有限 公司	11,566,463.15			-906,913.94				10,659,549.21
北京硅谷天堂富盈 投资顾问有限公司	3,560,621.40			-279,184.50				3,281,436.90
四川新华硅谷天 堂股权投资基金管 理有限公司	798,848.36			9,191.00				808,039.36
嘉兴硅谷天堂恒 智投资合伙企业 (有限合伙)	36,905,114.44		14,554,847.52	1,440,000.99	-4,305,120.22			19,485,147.69
陕西医药产业投 资管理有限公司	2,159,250.05		2,159,250.05					0.00
上海丰舆商务咨 询合伙企业(有限 合伙)	69,955,278.91			-4,612.54				69,950,666.37
首信融达(天津)商 贸有限公司				-78,462.95			3,881,195.34	3,802,732.39

被投资单位名称	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动			期末余额
					其他综合 收益调整	宣告发放现 金 红利或利润	计提 减值 准备	
海南欣龙丰裕实业 有限公司				-281,333.24			42,458,099.99	42,176,766.75
宜昌市欣龙熔纺新 材料有限公司				-581,808.42			18,400,000.00	17,818,191.58
小计	<u>219,442,016.75</u>		<u>31,554,097.57</u>	<u>5,073,824.15</u>	<u>-6,103,722.53</u>	<u>103,712.50</u>	<u>64,739,295.33</u>	<u>251,493,603.63</u>
合计	<u>418,598,483.37</u>		<u>31,554,097.57</u>	<u>-5,243,460.43</u>	<u>-6,103,722.53</u>	<u>103,712.50</u>	<u>64,739,295.33</u>	<u>440,332,785.67</u>

(十) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
定期存款	20,000,000.00	20,000,000.00
权益工具投资	24,192,746.13	
<u>合计</u>	<u>44,192,746.13</u>	<u>20,000,000.00</u>

(十一) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	494,009,207.58	9,467,917.44
<u>合计</u>	<u>494,009,207.58</u>	<u>9,467,917.44</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	<u>7,193,277.60</u>	<u>0.00</u>	<u>16,555,214.19</u>	<u>6,195,280.73</u>	<u>4,722,897.13</u>	<u>34,666,669.65</u>
2. 本期增加金额	<u>264,135,981.83</u>	<u>582,092,728.40</u>	<u>15,065,310.15</u>	<u>93,365.63</u>	<u>8,802,396.92</u>	<u>870,189,782.93</u>
(1) 购置	397,251.95	12,335,523.91	91,998.12	92,818.97	414,907.25	<u>13,332,500.20</u>
(2) 企业合并增加	263,738,729.88	567,165,308.16	14,973,312.03		8,387,489.67	<u>854,264,839.74</u>
(3) 其他		2,591,896.33		546.66		<u>2,592,442.99</u>
3. 本期减少金额	<u>2,591,896.33</u>	<u>1,297,476.73</u>	<u>1,292,126.52</u>	<u>564,587.78</u>	<u>200,257.71</u>	<u>5,946,345.07</u>
(1) 处置或报废		1,297,476.73	1,292,126.52	564,587.78	200,257.71	<u>3,354,448.74</u>
(2) 其他	2,591,896.33					<u>2,591,896.33</u>
4. 期末余额	<u>268,737,363.10</u>	<u>580,795,251.67</u>	<u>30,328,397.82</u>	<u>5,724,058.58</u>	<u>13,325,036.34</u>	<u>898,910,107.51</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	<u>2,893,774.02</u>		<u>13,161,504.85</u>	<u>5,749,645.01</u>	<u>3,393,828.33</u>	<u>25,198,752.21</u>
2. 本期增加金额	<u>70,327,794.85</u>	<u>293,400,653.92</u>	<u>8,776,563.10</u>	<u>238,144.17</u>	<u>5,152,413.27</u>	<u>377,895,569.31</u>
(1) 计提	3,458,547.05	15,623,272.60	1,863,857.09	238,144.17	957,020.89	<u>22,140,841.80</u>
(2) 企业合并增加	66,869,247.80	277,777,381.32	6,912,706.01		4,195,392.38	<u>355,754,727.51</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其 它设备	合计
3. 本期减少金额		<u>1,297,476.73</u>	<u>1,025,913.24</u>	<u>532,404.69</u>	<u>152,127.90</u>	<u>3,007,922.56</u>
(1) 处置或报废		1,297,476.73	1,025,913.24	532,404.69	152,127.90	3,007,922.56
(2) 其他转出						
4. 期末余额	<u>73,221,568.87</u>	<u>292,103,177.19</u>	<u>20,912,154.71</u>	<u>5,455,384.49</u>	<u>8,394,113.70</u>	<u>400,086,398.96</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		<u>4,617,134.77</u>	<u>100,627.24</u>		<u>97,644.29</u>	<u>4,815,406.30</u>
(1) 计提		4,597,969.96	99,721.90		47,629.22	4,745,321.08
(2) 企业合并增加		19,164.81	905.34		50,015.07	70,085.22
3. 本期减少金额			<u>905.33</u>			<u>905.33</u>
(1) 处置或报废			905.33			905.33
4. 期末余额		<u>4,617,134.77</u>	<u>99,721.91</u>		<u>97,644.29</u>	<u>4,814,500.97</u>
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>195,515,794.23</u>	<u>284,074,939.71</u>	<u>9,316,521.20</u>	<u>268,674.09</u>	<u>4,833,278.35</u>	<u>494,009,207.58</u>
2. 期初账面价值	<u>4,299,503.58</u>		<u>3,393,709.34</u>	<u>445,635.72</u>	<u>1,329,068.80</u>	<u>9,467,917.44</u>

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
四线五线仓库	3,788,852.36	正在办理中
制品车间	6,578,430.33	正在办理中
活动中心	2,458,556.40	正在办理中
宜昌卫材2号仓库	911,766.38	正在办理中
锅炉房	1,088,489.14	正在办理中
配电房	366,380.09	正在办理中
宜昌卫材综合楼	1,854,246.57	正在办理中
宜昌卫材制品车间	11,487,752.69	正在办理中
宜昌卫材水刺二车间	8,837,867.52	正在办理中
湖南欣龙仓库	4,633,258.03	正在办理中
<u>合计</u>	<u>42,005,599.51</u>	

(3) 其他说明

单位：元

年末抵押或担保的固定资产账面价值为209,004,986.14元，用于抵押固定资产清单如下：

固定资产名称	原 值	累计折旧	减值准备	账面价值
水刺车间-2、3 车间	16,311,442.12	9,186,082.07		7,125,360.05
热熔复合车间	3,934,233.68	2,304,785.61		1,629,448.07
A 号仓库	1,389,150.38	827,550.50		561,599.88
原料库、成品库、综合 动力车间、电瓶车间、水 池等	54,670,673.62	16,554,689.91		38,115,983.71
合成革车间	43,604,840.08	9,810,287.49		33,794,552.59
水刺热轧车间	12,185,237.52	5,142,144.24		7,043,093.28
办公楼	4,270,887.92	2,552,745.30		1,718,142.62
宿舍楼	9,128,078.04	5,455,928.31		3,672,149.73
水泵房	76,643.20	45,810.28		30,832.92
原料库	1,591,167.74	951,054.22		640,113.52
B 号仓库	1,389,150.38	827,550.49		561,599.89
机修车间	535,845.22	320,321.83		215,523.39
水泵房 (I)	206,930.19	123,683.90		83,246.29
帝豪大厦十七层 B、C	4,342,775.68	2,002,631.10		2,340,144.58
水刺一生产线	54,171,057.90	53,275,188.81		895,869.09
水刺二生产线	94,444,071.88	93,059,288.65		1,384,783.23
水刺三生产线	15,272,807.08	6,975,678.56		8,297,128.52
成品生产线	3,497,350.47	3,322,482.95		174,867.52
水刺后整理生产线	23,006,446.27	22,620,762.82		385,683.45
熔喷线	3,141,303.05	2,563,401.80		577,901.25
湿巾生产线	5,191,135.34	4,931,578.57		259,556.77
SMS 复合线	800,000.00	652,826.67		147,173.33
水刺二线梳理机	1,600,538.80	1,189,130.52		411,408.28
其他设备	8,972,160.98	7,685,118.56		1,287,042.42
水刺四生产线	63,962,220.25	30,115,957.53		33,846,262.72
水刺五生产线	63,254,444.04	29,782,708.25		33,471,735.79
湖南一号厂房	13,831,756.16	1,453,467.70		12,378,288.46
湖南熔纺线	23,228,575.88	7,614,889.63		15,613,686.25
名都花园秀水苑 9 号楼 一单元	2,403,647.20	61,838.66		2,341,808.54
合计	530,414,571.07	321,409,584.93		209,004,986.14

(十二) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,680,243.44	
工程物资	3,526.07	
<u>合计</u>	<u>3,683,769.51</u>	

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
1、湖南 2.4 米 SSS 生产线及其配套设施	233,246.90		233,246.90
2、湖南二期工程-库房	500,000.00		500,000.00
3、湖南二期工程-综合楼	79,882.84		79,882.84
4、离线熔喷风机房	26,808.69		26,808.69
5、电力增容	211,009.17		211,009.17
6、停车棚、绿化工程	148,856.21		148,856.21
7、宜昌卫材厂区道路及其他	584,607.87		584,607.87
8、宜昌卫材微生物净化室	467,724.77		467,724.77
9、医疗器械车间及质检中心工程	1,428,106.99		1,428,106.99
<u>合计</u>	<u>3,680,243.44</u>		<u>3,680,243.44</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
1、湖南 2.4 米 SSS 生产线及其配套设施	17,741,100.00		233,246.90			233,246.90
2、湖南二期工程-库房	5,041,100.00		500,000.00			500,000.00
3、湖南二期	4,393,200.00		79,882.84			79,882.84

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
工程-综合 楼						
4、离线熔喷 风机房	548,000.00		26,808.69			26,808.69
5、电力增容	460,000.00		211,009.17			211,009.17
6、停车棚、 绿化工程	470,000.00		148,856.21			148,856.21
7、宜昌卫材 厂区道路及 其他	800,000.00		584,607.87			584,607.87
8、宜昌卫材 微生物净化 室	550,000.00		467,724.77			467,724.77
9、医疗器械 车间及质检 中心工程	2,653,400.00		1,428,106.99			1,428,106.99
合计	32,656,800.00		3,680,243.44			3,680,243.44

接上表：

工程累计投入 占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
113.03%	100.00%			6.80%	其他
110.14%	100.00%			6.80%	其他
1.82%	1.35%				其他
5.31%	4.89%				其他
50.00%	50.00%				其他
31.67%	31.67%				其他
73.08%	73.08%				其他
85.04%	85.04%				其他
80.96%	95.00%				其他
--	--				--

3. 工程物资

(1) 工程物资情况

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	3,526.07		3,526.07			
<u>合计</u>	<u>3,526.07</u>		<u>3,526.07</u>			

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	专利权	土地使用权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	<u>4,212,202.45</u>				<u>4,212,202.45</u>
2. 本期增加金额	<u>3,262,404.42</u>	<u>120,560,428.13</u>	<u>322,853,070.96</u>	<u>1,476,471.66</u>	<u>448,152,375.17</u>
(1) 购置	26,548.68				26,548.68
(2) 合并增加	3,235,855.74	120,560,428.13	322,853,070.96	1,476,471.66	448,125,826.49
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	<u>7,474,606.87</u>	<u>120,560,428.13</u>	<u>322,853,070.96</u>	<u>1,476,471.66</u>	<u>452,364,577.62</u>
二、累计摊销					
1. 期初余额	<u>1,671,969.62</u>				<u>1,671,969.62</u>
2. 本期增加金额	<u>1,795,019.79</u>	<u>4,186,125.98</u>	<u>39,267,183.32</u>	<u>1,818,463.33</u>	<u>47,066,792.42</u>
(1) 计提	609,674.23	4,186,125.98	3,283,369.03	376,190.83	8,455,360.07
(2) 合并增加	1,185,345.56		35,983,814.29	1,442,272.50	38,611,432.35
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	<u>3,466,989.41</u>	<u>4,186,125.98</u>	<u>39,267,183.32</u>	<u>1,818,463.33</u>	<u>48,738,762.04</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额			<u>15,644,332.25</u>		<u>15,644,332.25</u>
(1) 计提					
(2) 合并增加			15,644,332.25		15,644,332.25
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			<u>15,644,332.25</u>		<u>15,644,332.25</u>
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>4,007,617.46</u>	<u>116,374,302.15</u>	<u>267,941,555.39</u>	<u>-341,991.67</u>	<u>387,981,483.33</u>

项目	软件	专利权	土地使用权	其他	合计
2. 期初账面价值	<u>2,540,232.83</u>				<u>2,540,232.83</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
老城国用（2005）第 788 号	15,251,676.33	政府有偿分割收回后，剩余土地重新办证
老城国用（2005）第 789 号	19,341,882.61	政府有偿分割收回后，剩余土地重新办证
<u>合 计</u>	<u>34,593,558.94</u>	

其他说明：

（1）年末用于抵押的无形资产账面原值为 121,019,650.93 元，累计摊销 34,510,393.12 元，计提减值准备 15,423,639.39 元，账面价值 71,085,618.42 元，用于抵押的无形资产清单如下：

序号	土地使用证号	地址	面积 (平方米)	抵押权人
1	老城国用（2005）第 788 号	老城开发区工业大道北侧	217,866.37	海南澄迈农村商业银行股份有限公司、三亚农村商业银行股份有限公司、陵水黎族自治县农村信用合作联社、海南临高农村商业银行股份有限公司、东方市农村信用合作联社、儋州市农村信用合作联社、乐东黎族自治县农村信用合作联社、五指山市农村信用合作联社、定安县农村信用合作联社、保亭黎族苗族自治县农村信用合作联社、海南白沙农村商业银行股份有限公司
2	老城国用（2005）第 789 号	老城潭才坡欣龙无纺厂区内	248,047.74	五指山市农村信用合作联社、定安县农村信用合作联社、保亭黎族苗族自治县农村信用合作联社、海南白沙农村商业银行股份有限公司
3	老城国用（2011）第 1356 号	老城开发区工业大道北侧（潭才坡）	129,764.88	兴业银行股份有限公司海口分行
4	湘（2019）津市市不动产权第 0000677 号	津市市工业集中区	78,082.30	中国工商银行股份有限公司津市支行
5	湘（2019）津市市不动产权第 0000678 号	津市市工业集中区	71,243.40	中国工商银行股份有限公司津市支行

（2）抵押借款情况如下：

借款人	贷款人	借款额	借款合同	抵押合同	抵押土地号
欣龙控股（集团）股份有限公司	海南澄迈农村商业银行股份有限公司、三亚农村商业银行股份有限公司、陵水黎族自治县农村信用合作联社、海南临高农村商业	210,000,000.00	澄营农商社/行 2019 年社团流借（诚）字第 001 号	澄营农商社/行 2019 年社团抵字第	老城国用（2005）第 788 号，老城国用（2005）第 789 号

借款人	贷款人	借款额	借款合同	抵押合同	抵押土地号
	银行股份有限公司、东方市农村信用合作联社、儋州市农村信用合作联社、乐东黎族自治县农村信用合作联社、五指山市农村信用合作联社、定安县农村信用合作联社、保亭黎族苗族自治县农村信用合作联社、海南白沙农村商业银行股份有限公司			001号	号
海南欣龙无纺股份有限公司	兴业银行股份有限公司海口分行	47,312,560.42	兴银琼 LKNZH(流借)字 2019 第 027 号、028 号、030 号；兴银琼 LKNZH(流借)字 2020 第 001 号、002 号		兴银琼 LKNZH 最高额(抵押)字 2019 第 010 号、011 号、012 号
湖南欣龙非织造材料有限公司	中国工商银行津市支行	10,000,000.00	0190800009-2020 年(津市)字 00023 号	019080000-2019 年津市(抵)字 0004 号	湘(2019)津市市不动产权第 0000677 号/湘(2019)津市市不动产权第 0000678 号

(十四) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
欣龙控股(集团)股份有限公司		141,912,870.97		141,912,870.97
海口欣龙医院有限责任公司		4,154,105.49		4,154,105.49
广东聚元堂药业有限公司		1,858,182.57		1,858,182.57
<u>合计</u>		<u>147,925,159.03</u>		<u>147,925,159.03</u>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
海口欣龙医院有限责任公司		4,154,105.49		4,154,105.49
广东聚元堂药业有限公司		1,858,182.57		1,858,182.57
<u>合计</u>		<u>6,012,288.06</u>		<u>6,012,288.06</u>

(十五) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他增加额	其他减少额	期末余额
装修费	19,317,278.93	162,864.00	3,316,072.07			16,164,070.86
工程改良支出		217,479.33	990,451.17	3,164,303.04		2,391,331.20
证券时报费用			37,735.79	37,735.79		0.00
席位会员费			188,679.22	345,912.01		157,232.79
<u>合计</u>	<u>19,317,278.93</u>	<u>380,343.33</u>	<u>4,532,938.25</u>	<u>3,547,950.84</u>		<u>18,712,634.85</u>

(十六) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
交易性金融资产公允价值变动	1,037,133,037.89	205,052,071.28	923,592,205.08	185,358,514.10
<u>合计</u>	<u>1,037,133,037.89</u>	<u>205,052,071.28</u>	<u>923,592,205.08</u>	<u>185,358,514.10</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
交易性金融资产公允价值变动	50,434,696.70	11,204,167.69	224,673,304.61	54,763,824.79
未分配的合伙企业累计收益	108,190,444.09	20,704,830.16	32,912,164.66	5,445,059.13
非同一控制下企业合并资产评估增值	371,700,225.81	92,806,964.48		
其他权益工具投资公允价值变动	1,877,930.00	281,689.50		
<u>合计</u>	<u>532,203,296.60</u>	<u>124,997,651.83</u>	<u>257,585,469.27</u>	<u>60,208,883.92</u>

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	3,782,955.11		3,782,955.11			
合计	3,782,955.11		3,782,955.11			

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	13,000,000.00	
保证借款	170,000,000.00	
信用借款		
抵押+保证	47,312,560.42	
其他	25,272,409.44	
未到期应付利息	467,011.16	
合计	256,051,981.02	

注：①2020年3月31日，本公司子公司宜昌市欣龙卫生材料有限公司从汉口银行宜昌分行获得借款300.00万元，借款利率=定价基准利率（定价基准利率为LPR一年期限档次），借款期限自2020年3月31日至2021年3月30日，宜昌市欣龙卫生材料有限公司以其房屋作为抵押。

②2020年4月2日，本公司子公司湖南欣龙非织造材料有限公司向中国工商银行股份有限公司津市支行获得借款1,000.00万元，借款利率以人民银行相应基准贷款利率上浮20%，借款期限自2020年4月2日至2021年3月23日。湖南欣龙非织造材料有限公司以其房屋及土地使用权作为抵押物。

③2019年8月8日，本公司子公司湖南欣龙非织造材料有限公司向兴业银行常德分行获得借款1,000.00万元；2019年8月12日，该子公司向兴业银行常德分行获得借款500.00万元；2019年8月14日，该子公司向兴业银行常德分行获得借款500.00万元；借款期限自发放借款之日起一年。借款利率=定价基准利率+4.12%（定价基准利率按央行人民币存款基准利率3个月期限档次约定执行），本公司为该笔借款提供担保。

④2020年2月3日，本公司子公司海南欣龙无纺股份有限公司从国家开发银行海南省分行获得借款10,000万元，借款利率2.5%，借款期限自2020年2月3日至2021年2月3日，本公司为该笔借款提供担保。

⑤2020年2月10日，本公司子公司宜昌市欣龙卫生材料有限公司从工商银行宜都支行获得借款1,000.00万元，借款利率=定价基准利率-1%（定价基准利率为LPR一年期限档次），借款期限自2020年2月10日至2021年2月8日，本公司于2020年7月2日起为该笔借款提供担保。

⑥2020年2月27日，本公司子公司宜昌市欣龙卫生材料有限公司从中国农业发展银行宜都市支行获得借款2,000.00万元，借款利率为固定利率2.90%，借款期限自2020年2月26日至2021年2月25日，本公司为该笔借款提供担保。

⑦2020年4月8日，本公司子公司湖南欣龙非织造材料有限公司从进出口银行湖南省分行获得借款3,000.00

万元，借款利率2.5%，借款期限自2020年4月8日至2021年4月7日，本公司于2020年7月1日起为该笔借款提供担保。

⑧2019年12月16日，本公司子公司海南欣龙无纺股份有限公司向兴业银行海口分行获得借款2,000.00万元，借款利率=定价基准利率+0.87%（定价基准利率为LPR一年期限档次），借款期限自2019年12月16日至2020年12月15日。该子公司以其各条生产线及其他设备作为抵押物；本公司以部分不动产为该笔借款进行抵押。本公司及郭开铸为该笔借款提供保证。

⑨2019年12月18日，本公司子公司海南欣龙无纺股份有限公司向兴业银行海口分行获得借款772.45万元，借款利率=定价基准利率+0.87%（定价基准利率为LPR一年期限档次），借款期限自2019年12月18日至2020年12月17日。该子公司以其各条生产线及其他设备作为抵押物；本公司以部分不动产为该笔借款进行抵押。本公司及郭开铸为该笔借款提供保证。

⑩2019年12月24日，本公司子公司海南欣龙无纺股份有限公司向兴业银行海口分行获得借款 1,060.48元，借款利率=定价基准利率+0.87%（定价基准利率为LPR一年期限档次），借款期限自2019年12月24日至2020年12月23日。该子公司以其各条生产线及其他设备作为抵押物；本公司以部分不动产为该笔借款进行抵押。本公司及郭开铸为该笔借款提供保证。

⑪ 2020年1月6日，本公司子公司海南欣龙无纺股份有限公司从兴业银行海口分行获得借款475.89万元，借款利率=定价基准利率+0.87%（定价基准利率为LPR一年期限档次），借款期限自2020年1月6日至2021年1月5日。该子公司以其各条生产线及其他设备作为抵押物；本公司以部分不动产为该笔借款进行抵押。本公司及郭开铸为该笔借款提供保证。

⑫ 2020年1月14日，本公司子公司海南欣龙无纺股份有限公司从兴业银行海口分行获得借款472.44元，借款利率=定价基准利率+0.87%（定价基准利率为LPR一年期限档次），借款期限自2020年1月14日至2021年1月13日。该子公司以其各条生产线及其他设备作为抵押物；本公司以部分不动产为该子公司作为抵押物。本公司及郭开铸为该笔借款提供保证。

⑬其他系银行承兑票据贴现款 2,527.24元，列为短期借款。

（十九）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	16,918,746.26	
应付工程款	3,520,671.59	
应付设备款	8,992,918.40	
应付服务费	1,029,314.68	200,000.00
应付托管费		179,856.96
其他	1,067,264.54	86,261.57
<u>合计</u>	<u>31,528,915.47</u>	<u>466,118.53</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
恒天重工股份有限公司	3,599,190.00	未结清
宜昌江山建设工程有限公司	1,756,230.79	未结清
邵阳纺织机械有限责任公司	1,257,229.00	未结清
无锡市荣孚机械制造有限公司	618,500.00	未结清
招商局健康产业(蕪春)有限公司	532,457.00	未结清
合计	7,763,606.79	

(二十) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收管理费收入	24,164,904.87	33,399,269.07
预收咨询费收入	271,926.42	271,926.42
预收股权转让款	24,040,355.16	24,040,355.16
预收货款	51,343,902.77	
预收服务费	9,219,212.71	
合计	109,040,301.93	57,711,550.65

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汉阳区高新技术创业服务中心	18,888,531.83	尚未结算
武汉黄金口科技产业开发有限公司	1,581,823.33	尚未结算
合计	20,470,355.16	

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,649,643.02	100,934,631.22	94,869,133.51	33,715,140.73
二、离职后福利中-设定提存计划负债	109,749.00	3,282,819.22	3,382,629.42	9,938.80
三、辞退福利		587,136.58	587,136.58	
合计	27,759,392.02	104,804,587.02	98,838,899.51	33,725,079.53

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,110,614.86	92,082,431.20	86,184,155.02	33,008,891.04
二、职工福利费	100,000.00	2,836,663.04	2,836,663.04	100,000.00
三、社会保险费	<u>82,795.91</u>	<u>2,598,059.16</u>	<u>2,643,233.95</u>	<u>37,621.12</u>
其中：医疗保险费	75,031.25	2,426,001.24	2,465,093.56	35,938.93
工伤保险费	1,373.25	91,095.25	92,468.50	0.00
生育保险费	6,391.41	80,962.67	85,671.89	1,682.19
四、住房公积金	46,631.25	2,364,958.68	2,369,513.08	42,076.85
五、工会经费和职工教育经费		942,710.14	416,158.42	526,551.72
六、其他短期薪酬	309,601.00	109,809.00	419,410.00	0.00
<u>合 计</u>	<u>27,649,643.02</u>	<u>100,934,631.22</u>	<u>94,869,133.51</u>	<u>33,715,140.73</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	105,292.57	3,168,238.48	3,263,637.25	9,893.80
2. 失业保险费	4,456.43	114,580.74	118,992.17	45.00
<u>合计</u>	<u>109,749.00</u>	<u>3,282,819.22</u>	<u>3,382,629.42</u>	<u>9,938.80</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	587,136.58	
<u>合计</u>	<u>587,136.58</u>	

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	68,560,893.75	21,907,719.07
2. 增值税	22,961,376.01	5,635,873.31
3. 土地使用税	343,076.40	663.76
4. 房产税	204,892.54	11,250.00
5. 城市维护建设税	1,170,423.05	355,380.82
6. 教育费附加	838,578.47	190,955.33
7. 代扣代缴个人所得税	1,738,317.96	5,964,817.37
8. 印花税	152,502.88	16,539.90
9. 其他	94,390.83	6,120.79

税费项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>96,064,451.89</u>	<u>34,089,320.35</u>

(二十三) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	758,746.30	869,436.44
应付股利	4,029,501.06	8,606,643.91
其他应付款	51,664,499.60	59,636,371.30
<u>合计</u>	<u>56,452,746.96</u>	<u>69,112,451.65</u>

2. 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	758,746.30	758,746.30
优先级投资利息		110,690.14
<u>合计</u>	<u>758,746.30</u>	<u>869,436.44</u>

3. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,029,501.06	8,606,643.91
<u>合计</u>	<u>4,029,501.06</u>	<u>8,606,643.91</u>

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
经营性往来款	28,879,232.70	33,309,092.85
借款	12,000,000.00	12,000,000.00
保证金	4,361,321.07	5,882,403.65
其他	6,423,945.83	8,444,874.80
<u>合计</u>	<u>51,664,499.60</u>	<u>59,636,371.30</u>

(2) 年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
舟山江海联运产业投资基金管理有限公司	借款	12,000,000.00
武汉大禹阀门股份有限公司	经营性往来款	15,462,660.00
首信融达(天津)商贸有限公司	往来款	2,207,000.00
杭州太皓投资合伙企业(有限合伙)	投资款	1,768,080.00
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
<u>合计</u>		<u>33,187,240.00</u>

(二十四) 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	108,000,000.00	108,000,000.00
1年内到期的长期借款	97,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>205,000,000.00</u>	<u>108,000,000.00</u>

(二十五) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	142,000,000.00		5.635%
抵押及保证借款	214,000,000.00		6.65%-7.00%
减：一年内到期的长期借款	97,000,000.00		
<u>合计</u>	<u>259,000,000.00</u>		

注：1. 2019年3月6日，公司向海南澄迈农村商业银行股份有限公司获得流动资金借款人民币210,000,000.00元，借款期限2019年3月6日至2022年3月6日，本公司以各项设备及配套设施作为抵押物，郭开铸提供保证。截止2020年6月30日借款余额为195,000,000.00元，其中转入一年内到期的长期借款95,000,000.00元。

2. 2019年6月13日，本公司子公司宜昌欣龙卫生材料有限公司向湖北宜都农村商业银行股份有限公司借款20,000,000.00元，用于投资建设年产36亿片非织造终端深加工制品项目，借款期限为2019年6月13日至2024年6月13日。该笔借款由宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司以其拥有的工业用地及其权证上的房屋建筑物作为抵押物，同时由欣龙控股(集团)股份有限公司和宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司承担连带责任保证。截止2020年6月30日借款余额为19,000,000.00元，其中转入一年内到期的长期借款为2,000,000.00元。

3. 2020年5月26日，本公司子公司嘉兴天堂硅谷股权投资有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司杭州钱塘支行借款142,000,000.00元，借款期限2020年5月26日至2027年5月26日。

(二十六) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债券	50,474,029.20	52,297,769.58
<u>合计</u>	<u>50,474,029.20</u>	<u>52,297,769.58</u>

2. 应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
19 硅谷 01	50,000,000.00	2019/4/3	5 年	50,000,000.00	52,297,769.58
<u>合计</u>	<u>50,000,000.00</u>			<u>50,000,000.00</u>	<u>52,297,769.58</u>

接上表:

本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
	1,875,000.00	51,259.62	3,750,000.00	50,474,029.20
	<u>1,875,000.00</u>	<u>51,259.62</u>	<u>3,750,000.00</u>	<u>50,474,029.20</u>

3. 应付债券利息的增减变动

债券名称	期初余额	本期应计利息	本期已付利息	期末余额
19 硅谷 01	2,791,666.68	1,875,000.00	3,750,000.00	916,666.68
<u>合计</u>	<u>2,791,666.68</u>	<u>1,875,000.00</u>	<u>3,750,000.00</u>	<u>916,666.68</u>

(二十七) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,000,000.00	5,000,000.00
专项应付款	4,005,135.76	4,004,795.36
<u>合计</u>	<u>9,005,135.76</u>	<u>9,004,795.36</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
浙江省农业技术推广基金会	5,000,000.00	5,000,000.00

合计

5,000,000.00

5,000,000.00

3. 专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
创业投资相关重要会议、论坛专项款	3,900,000.00			3,900,000.00
政府委托投资款				
政府引导基金	104,795.36	340.40		105,135.76
合计	<u>4,004,795.36</u>	<u>340.40</u>		<u>4,005,135.76</u>

(二十八) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		2,263,849.15	141,449.08	2,122,400.07	政府专项资金补助款
合计		<u>2,263,849.15</u>	<u>141,449.08</u>	<u>2,122,400.07</u>	

涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
湖南 1#主体厂房基础设施建设		173,664.00		1,944.00			171,720.00	与资产相关
年产 10000 吨超高压水刺非织造布生产线项目		1,102,820.57		72,980.77			1,029,839.80	与资产相关
外经贸发展专项资金进口贴息项目		333,897.41		22,096.15			311,801.26	与资产相关
湖南非织造新材料产业园建设项目		82,307.69		4,615.39			77,692.30	与资产相关
湖南标准化厂房补助		164,909.48		2,312.77			162,596.71	与资产相关
宜昌卫材基础设施建设		406,250.00		37,500.00			368,750.00	与资产相关
合计		<u>2,263,849.15</u>		<u>141,449.08</u>			<u>2,122,400.07</u>	

(二十九) 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		69,300,000.00
<u>合 计</u>		<u>69,300,000.00</u>

(三十) 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		
股份总数	4,432,140,000.00					4,432,140,000.00	
<u>股份合计</u>	<u>4,432,140,000.00</u>					<u>4,432,140,000.00</u>	

(三十一) 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)	142,329,423.37		11,486,423.13	130,843,000.24
<u>合计</u>	<u>142,329,423.37</u>		<u>11,486,423.13</u>	<u>130,843,000.24</u>

(三十二) 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	84,364,834.77	2,792,351.34		87,157,186.11
<u>合计</u>	<u>84,364,834.77</u>	<u>2,792,351.34</u>		<u>87,157,186.11</u>

其他说明：公司回购股份全部拟用于管理层和员工的股权激励，并按照全国中小企业股份转让系统发布的股权激励相关制度执行。截至2020年6月30日，公司回购股份100,000,000股，占总股本的2.26%，参考市值为70,000,000.00元。

(三十三) 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		税后归属于母公 司	税后归属于少数 股东	期末余额
				减：前期计入其他综 合收益当期转入留存 收益	减：所得 税费用			
一、将重分类进损益的其他综合收益	16,030,923.34	-5,770,358.56				-5,770,358.56	-15,066.06	10,260,564.78
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	15,604,718.70	-6,103,722.53				-6,103,722.53		9,500,996.17
2. 外币财务报表折算差额	426,204.64	333,363.97				333,363.97	-15,066.06	759,568.61
<u>合计</u>	<u>16,030,923.34</u>	<u>-5,770,358.56</u>				<u>-5,770,358.56</u>	<u>-15,066.06</u>	<u>10,260,564.78</u>

(三十四) 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	135,398,318.10			135,398,318.10
<u>合计</u>	<u>135,398,318.10</u>			<u>135,398,318.10</u>

(三十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	464,866,222.25	453,004,631.15
调整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	464,866,222.25	453,004,631.15
加:本期归属于母公司所有者的净利润	10,563,759.09	77,598,461.13
减:提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	<u>475,429,981.34</u>	<u>530,603,092.28</u>

(三十六) 传统营业收入、营业成本

1. 传统营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
传统业务	787,136,436.39	400,666,781.78		
<u>合计</u>	<u>787,136,436.39</u>	<u>400,666,781.78</u>		

(三十七) 投资管理业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
基金管理费收入	53,537,213.4	77,439,759.27
顾问费收入	5,642,484.25	18,009,728.97
超额业绩报酬收入	33,283,718.41	80,762,953.04
<u>合计</u>	<u>92,463,416.06</u>	<u>176,212,441.28</u>

(三十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-144,157,615.42	-196,889,355.20
<u>合计</u>	<u>-144,157,615.42</u>	<u>-196,889,355.20</u>

（三十九）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,243,460.43	403,981.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-15,111,045.31	30,543,274.34
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	31,969,528.51	1,332,851.97
处置交易性金融资产取得的投资收益	124,355,257.66	4,982,825.68
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		24,617,679.94
处置可供出售金融资产取得的投资收益		112,599,543.39
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	-1,477,615.02	20,106,705.47
<u>合计</u>	<u>134,492,665.41</u>	<u>194,586,862.52</u>

（四十）业务及管理费

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,341,729.43	60,356,578.25
咨询及中介机构费	21,842,956.00	27,943,554.44
租赁费	13,883,579.89	13,538,104.44
差旅费	3,756,551.29	6,699,380.13
长期待摊费用摊销	3,316,072.07	3,165,603.46
固定资产折旧	8,272,813.98	1,531,422.47
无形资产摊销	6,918,488.17	201,951.80
办公费	2,230,367.19	2,990,951.87
业务招待费	2,387,165.78	2,829,151.15
会议费	277,207.15	1,059,139.60
税金	165,993.37	152,985.57
水电费	68,836.28	232,826.87
诉讼费	313,355.00	1,252,547.37
其他	5,123,042.38	1,109,256.67
<u>合计</u>	<u>143,898,157.98</u>	<u>123,063,454.09</u>

（四十一）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	2,920,733.01	940,490.03	见附注四、（一）

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
教育费附加	2,267,726.13	570,372.63	见附注四、(一)
印花税	305,813.90	105,871.98	
房产税	495,196.81		见附注四、(一)
车船税	21,363.20		
土地使用税	2,266,082.04		见附注四、(一)
其他	75,186.68	72,999.69	
<u>合计</u>	<u>8,352,101.77</u>	<u>1,689,734.33</u>	

(四十二) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	1,869,951.52	
租赁费	623,379.09	
折旧费	84,401.76	
人员费用	4,691,897.31	
运输费	9,554,310.64	
办公费	195,742.85	
业务招待费	574,916.98	
差旅费	186,541.83	
其他	2,199,940.98	
<u>合计</u>	<u>19,981,082.96</u>	

(四十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	6,243,866.75	
职工薪酬费用	1,535,726.86	
燃料与动力	295,214.60	
折旧、摊销支出	336,218.76	
其他	1,276,440.80	
<u>合计</u>	<u>9,687,467.77</u>	

(四十四) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,113,665.58	14,386,096.66

费用性质	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	4,730,060.95	5,770,949.65
汇兑损益	-435,740.75	84,162.19
手续费支出	231,502.07	100,607.47
<u>合计</u>	<u>14,179,365.95</u>	<u>8,799,916.67</u>

(四十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
手续费返还	36,783.62	
政府补助	6,738,376.66	
<u>合计</u>	<u>6,775,160.28</u>	

(四十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-26,706,925.52	
<u>合计</u>	<u>-26,706,925.52</u>	

(四十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-1,714,760.30
存货跌价损失	-4,890,634.42	
固定资产减值损失	-4,745,321.08	
可供出售金融资产减值损失		
长期股权投资减值损失		
其他	-2,335,835.95	
<u>合计</u>	<u>-11,971,791.45</u>	<u>-1,714,760.30</u>

(四十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-14,451.27	
<u>合计</u>	<u>-14,451.27</u>	

(四十九) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	3,418,942.72	3,334,570.37	3,418,942.72
其他	1,003,561.81	70,573.57	1,003,561.81
<u>合计</u>	<u>4,422,504.53</u>	<u>3,405,143.94</u>	<u>4,422,504.53</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与收益相关
宁波梅山保税港区财政局财政扶持基金	3,360,000.00	2,440,000.00	与收益相关
杭州市西湖区人民政府翠苑街道办事处	47,300.00	372,300.00	与收益相关
杭州市拱墅区科技工业功能区管委会		122,174.37	与收益相关
宁波电商经济创新园区管理委员会产业发展局财政扶持基金		400,096.00	与收益相关
其他	11,642.72		与收益相关
<u>合计</u>	<u>3,418,942.72</u>	<u>3,334,570.37</u>	-

(五十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损 益的金额
对外捐赠	57,716.51		57,716.51
固定资产毁损报废损失	10,427.08		10,427.08
违约赔偿支出	300.00		300.00
其他	189,674.94	3,170.67	189,674.94
<u>合计</u>	<u>258,118.53</u>	<u>3,170.67</u>	<u>258,118.53</u>

(五十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	86,050,609.49	37,712,708.80
递延所得税费用	-54,195,671.25	-80,726,797.97
<u>合计</u>	<u>31,854,938.24</u>	<u>-43,014,089.17</u>

(五十二) 其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(三十三)其他综合收益”。

(五十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	213,561,384.03	85,058,145.65
加：资产减值准备	38,678,716.97	1,714,760.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,415,549.61	1,531,422.47
无形资产摊销	1,672,245.94	201,951.80
长期待摊费用摊销	4,532,938.25	3,165,603.46
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)	14,451.27	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	19,052.13	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	144,160,780.42	196,889,355.20
财务费用(收益以“-”号填列)	19,113,665.58	14,386,096.66
投资损失(收益以“-”号填列)	5,432,845.96	61,221,965.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-19,693,557.18	-87,214,049.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-28,363,382.96	6,487,251.61
存货的减少(增加以“-”号填列)	-57,754,044.44	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,298,395.77	-29,053,043.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	67,418,394.71	-98,784,164.87
金融资产和股权投资的减少	204,030,770.96	-18,382,097.24
其他	17,943,825.47	-21,124,255.01
经营活动产生的现金流量净额	<u>638,482,032.49</u>	<u>116,098,942.39</u>
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,212,414,654.20	546,246,588.01
减：现金的期初余额	661,655,782.07	737,981,049.86
加：现金等价物的期末余额	979,494,456.15	935,920,940.59
减：现金等价物的期初余额	1,179,309,425.54	900,154,695.87
现金及现金等价物净增加额	<u>350,943,902.74</u>	<u>-155,968,217.13</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>1,212,414,654.20</u>	<u>546,246,588.01</u>
其中：库存现金	165,557.06	705,757.32

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	1,193,753,078.33	524,315,045.09
可随时用于支付的其他货币资金	18,496,018.81	21,225,785.60
二、现金等价物	<u>979,494,456.15</u>	<u>935,920,940.59</u>
其中：三个月内到期的债券投资	10,907,335.79	
可随时赎回的银行理财产品	968,587,120.36	935,920,940.59
三、期末现金及现金等价物余额	<u>2,191,909,110.35</u>	<u>1,482,167,528.6</u>
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	109,844,943.76	

(五十五) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,287,475.54	7.0795	37,432,683.08
加拿大元	77,943.52	5.1843	404,082.59
欧元	8,684.75	7.9610	69,139.29
瑞士法郎	16.00	7.2028	115.24
澳大利亚元	925.00	4.8843	4,517.98
交易性金融资产			
其中：美元	572,982.50	7.0795	4,056,429.61
加拿大元	131,003.86	5.1843	679,163.31
其他应收款			
其中：美元	54,578.57	7.0795	386,388.99
应交税费			
其中：加拿大元	2,117.02	5.1843	10,975.27
应付账款			
其中：美元	24,520.00	7.0795	173,589.34

(五十六) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		其他收益	141,449.08

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	6,616,007.00	其他收益	6,616,007.00
计入营业外收入的政府补助	3,418,942.72	营业外收入	3,418,942.72
合计	10,034,949.72		10,176,398.80

七、合并范围的变更

1. 本期增加的子公司和特殊主体

子公司名称	认缴出资额	实缴出资额	持股比例 (%)	设立时间
青岛硅谷天堂宏坦投资有限公司	500,000,000.00		95.18	2020-5-20
海南琨御咨询服务有限公司	100,000,000.00		100.00	2020-3-23
海南银能控股有限公司	45,000,000.00		100.00	2020-3-23
嘉兴硅谷天堂翺羽投资管理合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00		100.00	2018-4-4
嘉兴硅谷天堂蓊门投资管理合伙企业（有限合伙）	125,000,000.00		100.00	2018-4-4
欣龙控股（集团）股份有限公司	538,395,000.00		9.24	1993-7-16
海南天堂硅谷咨询服务有限公司	100,000,000.00		100.00	2020-5-15

注：嘉兴硅谷天堂翺羽投资管理合伙企业（有限合伙）、嘉兴硅谷天堂蓊门投资管理合伙企业（有限合伙）设立时间在 2019 年 12 月 31 日之前的子公司期初未开展业务，均于本期注入资金并开展业务。

2. 本期减少的子公司和特殊主体

子公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
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	清算	2020-4-23	56,531,163.90	9,020,834.10
北方信托人中龙证券投资集合资金信托计划	清算	2020-6-19	28,500,000.00	1,418,784.78
硅谷天堂恒盈财富 2 号专项资产管理计划	清算	2020-4-23	98,734,729.07	238.29
硅谷天堂溢鑫资产管理计划	清算	2020-6-19	42,493,698.35	32,692,334.55

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
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	51.84		51.84	购买
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	78.57	4.35	82.92	购买
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	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	新疆	新疆	股权投资	100.00		100.00	投资设立
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	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	深圳	深圳	受托管理股权投资基金	100.00		100.00	投资设立
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	100.00		100.00	投资设立
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	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	新疆	新疆	股权投资	100.00		100.00	投资设立
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		100.00	100.00	投资设立
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	79.91		79.91	投资设立
Heaven-Sent Capital (BVI) Company Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	资产管理、投资咨询		100.00	100.00	投资设立
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	100.00		100.00	投资设立
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	100.00		100.00	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
西藏暄昱企业管理有限公司	西藏	西藏	企业管理服务	100.00		100.00	投资设立
西藏鲲诚企业管理有限公司	西藏	西藏	企业管理服务	100.00		100.00	投资设立
HEAVEN-SENT CAPITAL (CAYMAN) COMPANY LIMITED	开曼	开曼	资产管理、投资咨询		100.00	100.00	投资设立
HEAVEN-SENT CAPITAL (HK) COMPANY LIMITED	香港	香港	资产管理、投资咨询		100.00	100.00	投资设立
北京琨御咨询有限公司	北京	北京	企业管理咨询、销售黄金制品	100.00		100.00	投资设立
北京鲲诚咨询有限公司	北京	北京	经济贸易咨询、企业管理咨询	100.00		100.00	投资设立
嘉兴天堂硅谷股权投资有限公司	嘉兴	嘉兴	股权投资	50.00	12.96	62.96	投资设立
宁波天堂硅谷股权投资管理有限公司	宁波	宁波	股权投资管理、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
浙江天堂硅谷恒通创业投资有限公司	杭州	杭州	投资管理、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
浙江天堂硅谷恒裕创业投资有限公司	杭州	杭州	投资管理、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
浙江省天堂硅谷创业创新投资服务中心有限公司	杭州	杭州	投资管理、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
浙江天堂硅谷朝阳创业投资有限公司	杭州	杭州	实业投资、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
浙江天堂硅谷鲲鹏创业投资有限公司	杭州	杭州	实业投资、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
浙江硅谷天堂鲲诚创业投资有限公司	杭州	杭州	实业投资、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
杭州长鸿创业投资有限公司	杭州	杭州	创业投资、创业管理		51.84	51.84	投资设立
浙江天堂硅谷合丰创业投资有限公司	杭州	杭州	实业投资、投资咨询		26.96	26.96	投资设立
浙江天堂硅谷地产股权投资基金管理有限公司	杭州	杭州	地产股权投资基金管理、投资管理		44.58	44.58	投资设立
浙江天堂硅谷盈通创业投资有限公司	杭州	杭州	创业投资、创业管理		39.59	39.59	投资设立
宁波梅山保税港区天堂硅谷利丰投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理、资产管理		51.84	51.84	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
宁夏天堂硅谷股权投资管理有限公司	宁夏	宁夏	股权投资及管理、资产管理、项目投资管理及咨询		51.84	51.84	投资设立
宁波天堂硅谷资产管理有限公司	宁波	宁波	资产管理、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
北京天堂硅谷投资有限公司	北京	北京	股权投资、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
深圳天堂硅谷股权投资管理有限公司	深圳	深圳	股权投资、受托管理股权投资基金		51.84	51.84	投资设立
杭州萧山天堂硅谷越辰资产管理有限公司	杭州	杭州	资产管理		51.84	51.84	投资设立
武汉天堂硅谷股权投资基金管理有限公司	武汉	武汉	管理或受托管理股权类投资及相关咨询服务业务		51.84	51.84	投资设立
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		51.84	51.84	投资设立
HAPPY-SILICON ASSET MANAGEMENT HOLDING LIMITED	香港	香港	资产管理、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
武汉恒裕投资管理有限公司	武汉	武汉	投资咨询		82.92	82.92	投资设立
武汉科技创新朝阳创业投资有限公司	武汉	武汉	投资咨询		49.75	49.75	投资设立
青岛硅谷天堂宏坦投资有限公司	青岛	青岛	股权投资、投资咨询		95.18	95.18	投资设立
海南琨御咨询服务有限公司	海南	海南	咨询服务	100.00		100.00	投资设立
海南银能控股有限公司	海南	海南	咨询服务	100.00		100.00	投资设立
欣龙控股(集团)股份有限公司	海南	海南	研发、生产和销售水刺、熔纺等非织造材料；研发、加工和销售面向医疗卫生防护、家居清洁、个人护理、美容化妆、旅游等领域的无纺终端制品；药品配送销售及医疗服务；石油、天然橡胶等产品的贸易业务		9.24	17.69	非同一控制下合并
海南天堂硅谷咨询服务有限公司	海南	海南	咨询服务		51.84	51.84	投资设立

2. 在纳入合并财务报表的特殊主体中的权益

本报告期末，基于公司根据协议约定安排参与特殊主体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等因素，下列特殊主体因公司享有的可变回报重大而纳入财务报表的合并范围。

基金名称	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	出资比例（%）
天津硅谷天堂恒通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	165,542,496.62	165,542,496.62		100.00
天津硅谷天堂鲲鹏投资合伙企业（有限合伙）	53,306,631.54	53,306,631.54		100.00
新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	8,382,008.35	8,382,008.35		100.00
嘉兴硅谷天堂鸿泽投资合伙企业（有限合伙）	376,833,502.48	376,833,502.48		100.00
嘉兴硅谷天堂鲲鹏投资合伙企业（有限合伙）	474,125,627.16	355,594,220.37	118,531,406.79	75.00
硅谷天堂溢鑫资产管理计划				50.50
招商银行-硅谷天堂2号专项资产管理计划	36,055,243.02	36,055,243.02		100.00
硅谷天堂恒盈财富2号专项资产管理计划				100.00
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				100.00
嘉兴硅谷天堂灵雨投资管理合伙企业（有限合伙）	302,938,992.78	302,938,992.78		100.00
天津硅谷天堂恒信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	152,967,426.16	152,967,426.16		100.00
北方信托人中龙证券投资集合资金信托计划				100.00
嘉兴硅谷天堂鹰杨投资合伙企业（有限合伙）	5,314,161.23	5,314,161.23		100.00
嘉兴硅谷天堂鼎弘投资合伙企业（有限合伙）	62,504,330.44	56,253,897.40	6,250,433.04	90.00
嘉兴硅谷天堂振鹭投资合伙企业（有限合伙）	9,848,714.57	9,848,714.57		100.00
嘉兴硅谷天堂骏惠投资管理合伙企业（有限合伙）	-40,516,602.06	-40,516,602.06		100.00
嘉兴硅谷天堂翺羽投资管理合伙企业（有限合伙）	99,986,230.19	99,986,230.19		100.00

基金名称	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	出资比例（%）
嘉兴硅谷天堂蓟门投资管理合伙企业（有限合伙）	124,983,105.19	124,983,105.19		100.00
浙江天堂硅谷正业股权投资合伙企业（有限合伙）	1,343,133.50	626,706.09	716,427.41	46.66
浙江天堂硅谷长睿股权投资合伙企业（有限合伙）	19,998,346.83	5,701,528.68	14,296,818.15	28.51
宁波天堂硅谷融汇投资管理合伙企业（有限合伙）	999,644.77	518,215.85	481,428.92	51.84
舟山天堂硅谷亨通股权投资合伙企业（有限合伙）	133,199,614.36	69,050,680.08	64,148,934.28	51.84
天堂硅谷-康赋资产管理计划	134,041,450.07	69,487,087.72	64,554,362.35	51.84
宁波天堂硅谷新商股权投资合伙企业（有限合伙）	142,532,389.19	73,888,790.56	68,643,598.63	51.84
硅谷惠银一祥瑞 2 号资产管理计划	3,319,418.00	988,522.68	2,330,895.32	29.78
长安信托-长安投资 866 号证券投资集合资金信托计划	67,469,818.89	34,976,354.11	32,493,464.78	51.84
宁波天堂硅谷新品股权投资合伙企业（有限合伙）	50,354,700.50	20,081,454.56	30,273,245.94	39.88
武汉武科创鼎盛投资合伙企业（有限合伙）	50,706,428.65	42,045,770.64	8,660,658.01	82.92
武汉武科创久盈投资合伙企业（有限合伙）	2,003,008.06	1,660,894.28	342,113.78	82.92
武汉武科创恒盈投资合伙企业（有限合伙）	20,769,897.27	17,222,398.82	3,547,498.45	82.92

3. 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
天堂硅谷资产管理集团有限公司	48.16	48.16	-5,339,637.24		796,188,984.22
欣龙控股(集团)股份有限公司	90.76	90.76	213,317,137.11		1,057,119,505.76

4. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	2020年6月30日或2020年1-6月	
	天堂硅谷资产管理集团有限公司	欣龙控股(集团)股份有限公司
流动资产	1,471,088,483.16	913,097,824.23
非流动资产	383,926,843.90	608,599,561.06
<u>资产合计</u>	<u>1,855,015,327.06</u>	<u>1,521,697,385.29</u>
流动负债	198,022,321.42	524,961,873.85
非流动负债	66,543,529.25	130,461,963.76
<u>负债合计</u>	<u>264,565,850.67</u>	<u>655,423,837.61</u>
营业总收入	25,074,570.05	787,136,436.39
净利润(净亏损)	-20,459,959.75	228,287,702.60
综合收益总额	-20,445,443.72	228,287,702.60

5. 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1,473万元,持股比例51%。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2020年6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1,500万元,西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司(简称“西藏山南”)出资1,350万元,占比90%,四川长虹电子控股集团有限公司出资150万元,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) 云南硅谷天堂融创投资有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日云南硅谷天堂融创投资有限公司(以下简称“硅谷融创”)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。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
云南硅谷天堂融创投资有限公司	云南	云南	项目投资及对所投资的项目进行管理		51.00	权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	云南硅谷天堂融创投资有限公司	
流动资产	591,998,500.13	
其中: 现金和现金等价物	1,868,138.13	
非流动资产	407,655,063.67	
资产合计	999,653,563.80	
流动负债	540,307,895.79	
非流动负债		
负债合计	540,307,895.79	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	459,345,668.01	
营业收入	-8,148,930.08	
财务费用	-19,707.40	
净利润	-12,388,017.38	
综合收益总额	-12,388,017.38	

（四）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

本公司主要在投资业务中会涉及特殊主体，这些特殊主体通常以募集资金的方式购买资产。本公司会分析判断是否对这些特殊主体形成控制，以确定是否将其纳入合并财务报表范围。本公司在未纳入合并财务报表范围的特殊主体中的权益的相关信息如下：

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司通过直接持有未纳入合并财务报表范围的特殊主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项目	期末余额		期初余额	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	721,637,007.23	721,637,007.23	1,000,624,554.77	1,000,624,554.77
长期股权投资	101,773,388.13	101,773,388.13	134,448,635.21	134,448,635.21

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、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 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	10,907,335.79			10,907,335.79
(2) 权益工具投资	1,192,977,998.49	1,914,697,607.27		3,107,675,605.76
(3) 银行理财产品	1,068,587,120.36		219,900,000.00	1,288,487,120.36
持续以公允价值计量的资产总额	2,272,472,454.64	1,914,697,607.27	219,900,000.00	4,407,070,061.91

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人情况

截至 2020 年 6 月 30 日，王林江、李国祥通过山水控股集团有限公司、北京五木阳光投资咨询有限公司分别间接持有本公司 39.5920%和 3.9104%的股权，同时王林江、李国祥合计直接持有公司 1.6816%的股权。综上，李国祥、王林江合计持有公司 45.1840%的股权，为公司实际控制人。

(二) 关联自然人

管理方名称	与本公司之间的关系
鲍钺	自然人股东、董事长、总裁
李国祥	自然人股东、副董事长
王林江	自然人股东、董事

管理方名称	与本公司之间的关系
关峥	自然人股东、董事
余葆红	自然人股东、董事
胡艳微	监事会主席
董羽翀	自然人股东、董事会秘书
朱郑平	自然人股东、监事
冯新	自然人股东、董事总经理
何向东	自然人股东、董事总经理
张晟	自然人股东、董事总经理
刘泽尧	董事总经理
张全有	自然人股东、财务总监、董事总经理
秦玉盛	监事

注：2020年1月16日张全有先生辞去董事会秘书职务，继续担任公司董事总经理、财务总监职务；公司第三届董事会第十七次会议于2020年1月20日审议并通过聘任鲍钺先生为公司总裁、董羽翀女士为公司董事会秘书；公司2020年第一次职工代表大会于2020年1月20日审议并通过选举秦玉盛先生为公司职工代表监事；公司第四届董事会第一次会议于2020年2月18日审议并通过选举鲍钺先生为公司董事长、李国祥先生为公司副董事长、胡艳微女士为公司监事会主席；本公司董事会于2020年4月1日收到其他职务（董事总经理）乐荣军先生、韩惠源先生、应子宁先生、高杰先生递交的辞职报告，自2020年4月1日起辞职生效。

（三）本集团的子公司情况

本集团子公司的情况详见“八、（一）在子公司中的权益”。

（四）本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营或联营企业详见附注“六、（七）长期股权投资”。

（五）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3.91%的公司股东，实际控制人控制的企业
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
杭州天堂硅谷圣境文化发展有限公司	控股股东控制的其他公司
北京山水恒盈咨询有限公司	控股股东控制的其他公司
北京山水鲲诚咨询有限公司	控股股东控制的其他公司
海南远隆咨询服务服务有限公司	控股股东控制的其他公司
海南嘉祐咨询服务服务有限公司	控股股东控制的其他公司

（六）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。

（七）关联方交易

1. 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	2020年1-6月发生额	2020年6月30日未结算金额
提供服务收取管理费、咨询费和顾问费	55,207,811.30	79,133,010.21
提取的超额业绩报酬	33,283,718.41	

2. 销售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Heaven-Sent Gold Group Company Limited	一次性防护口罩	963,398.37	

（八）关联方应收应付款项

1. 与本集团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	79,133,010.21	57,354,752.52
其他应收款	96,579,302.97	61,276,677.58
预收账款	21,974,065.40	33,399,269.07
其他应付款	8,005,567.13	14,029,939.72

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
开化硅谷天堂阳光创业投资有限公司	5,555,290.69
硅谷天堂新三板2号基金	4,172,492.14
上海硅谷天堂合众创业投资有限公司	4,075,423.01
舟山天堂硅谷元诚股权投资合伙企业（有限合伙）	3,737,747.62
宁波天堂硅谷和慧创业投资合伙企业（有限合伙）	3,372,109.53

3. 期末关联方其他应收款前五名

单位名称	期末金额
云南硅谷天堂融创投资有限公司	55,456,000.00
天津硅谷天堂恒祥股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19,500,000.00
深圳硅谷天堂阳光创业投资有限公司	7,546,540.00
武汉硅谷天堂恒誉创业投资基金合伙企业（有限合伙）	6,608,000.00
嘉兴硅谷天堂致永投资合伙企业（有限合伙）	2,340,000.00

4. 期末关联方预收账款前五名

单位名称	期末金额
浙江天堂硅谷天晟股权投资合伙企业（有限合伙）	4,651,662.20
合肥天堂硅谷安创股权投资合伙企业（有限合伙）	2,676,934.08
苏州融汇智创股权投资合伙企业（有限合伙）	1,749,862.99
绍兴市柯桥区天堂硅谷新材料产业投资合伙企业（有限合伙）	1,604,166.66
宁波天堂硅谷新风股权投资合伙企业（有限合伙）	1,308,777.06

5. 期末关联方其他应付款前五名

单位名称	期末金额
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	2,671,122.83
首信融达(天津)商贸有限公司	2,207,000.00
浙江天堂硅谷久融股权投资合伙企业（有限合伙）	1,749,500.00
浙江天堂硅谷众实股权投资合伙企业（有限合伙）	1,055,835.62
宁波天堂硅谷融信股权投资合伙企业（有限合伙）	250,000.00

十二、承诺及或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

1. 2020年7月2日公司收到北京泰华寿悦科技发展有限公司第四笔股权转让款966.00万元,截止报告日,公司累计已收到转让宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司股权款2,760.00万元,占应收股权转让款100%。除存在上述资产负债表日后事项外,截止财务报告日,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

2. 2020年7月5日,展鹏科技股份有限公司(A股上市公司,以下简称“展鹏科技”)原实际控制人金培荣、常呈建、杨一农及大股东奚方、丁煜(以下简称“转让方”)与本公司之子公司青岛硅谷天堂宏坦投资有限公司(以下简称“青岛宏坦”)签署了《股份转让协议》,与

奚方、丁煜分别签署《表决权委托协议》。根据上述协议约定，转让方将向青岛宏坦转让其持有的展鹏科技合计 16,171,544 股股份（占展鹏科技已发行股份的 5.53%），每股转让价格为人民币 11.965 元（含税），股份转让总价款为人民币 19,349.25 万元；同时，奚方、丁煜分别委托 11.51%、9.92%表决权（合计共 21.43%股份表决权）给青岛宏坦，原实际控制人（金培荣、常呈建、杨一农三位一致行动人）放弃 11.61%表决权。截至财务报表批准报出日，上述协议转让展鹏科技 16,171,544 股股份（占展鹏科技已发行股份的 5.53%）的过户登记手续尚未办理完毕。

本次交易完成后，青岛宏坦将持有上市公司 5.53%的股权并拥有 26.96%的上市公司表决权，成为上市公司控股股东。原实际控制人金培荣、常呈建、杨一农合计持有上市公司 26.61%的股权，继续保留 15%的上市公司表决权。青岛宏坦成为展鹏科技单一拥有表决权份额最大的股东，本公司通过子公司青岛宏坦间接控制展鹏科技。

十四、其他重要事项

（一）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司将合并范围内的私募基金管理人作为报告分部，报告分部的会计政策与母公司一致。

2. 报告分部的财务信息

项目	天津硅谷天堂股权投资基金管理 西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理			
	有限公司		有限公司	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	1,731,307.37	3,464,702.20	47,154,359.63	40,437,362.93
二、资产减值损失		-492,898.36		-87,661.02
三、信用减值损失	-615,628.63		-1,238,948.28	
四、业务及管理费	1,328,269.49	2,979,499.89	5,487,546.59	2,037,977.65
五、利润总额（亏损总额）	-189,229.77	-15,292.63	40,358,569.39	38,344,347.62
六、所得税费用	-69,063.25	124,711.55	-460,623.59	2,602,405.21
七、净利润（净亏损）	-120,166.52	-140,004.18	40,819,192.98	35,741,942.41
八、资产总额	46,819,631.94	47,990,854.11	465,801,048.55	437,519,125.66
九、对联营和合营企业的长期股权投资	826,617.73	1,368,829.62	258,998,191.05	276,411,176.80
十、负债总额	3,888,788.37	4,875,608.22	4,075,047.31	12,307,197.18

接上表：

项目	上海硅谷天堂财富管理有限公司		新疆硅谷天堂股权投资管理有限 公司	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入			463,514.05	1,557,164.95
二、资产减值损失		-423,609.97		-405.00
三、信用减值损失	-351,497.77		-9,375.00	
四、业务及管理费	1,226,141.55	1,609,231.20	23,363.76	71,333.97
五、利润总额（亏损总额）	-1,543,048.44	-1,958,561.51	435,097.80	1,485,869.41
六、所得税费用			0.01	
七、净利润（净亏损）	-1,543,048.44	-1,958,561.51	435,097.79	1,485,869.41
八、资产总额	3,571,838.51	5,430,834.69	38,806,941.27	53,452,258.58
九、对联营和合营企业的长期股权投资			50,000.00	50,000.00
十、负债总额	1,277,950.65	1,593,898.39	430,718.58	15,511,133.68

接上表：

项目	深圳前海硅谷天堂股权投资基金管理 有限公司		天堂硅谷资产管理集团有限公司	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	6,829,289.67	5,498,250.44	76,417,489.89	103,108,799.64
二、资产减值损失		858.55		-400,166,410.79
三、信用减值损失	-625.10		-4,188,964.80	
四、业务及管理费	74,748.19	261,323.52	49,303,576.84	75,679,302.21
五、利润总额（亏损总额）	6,721,313.85	5,237,701.65	-30,208,243.52	-282,226,338.87
六、所得税费用	-268.73		-9,748,283.77	-84,721,503.18
七、净利润（净亏损）	6,721,582.58	5,237,701.65	-20,459,959.75	-197,504,835.69
八、资产总额	13,678,079.44	6,980,973.04	1,855,015,327.06	1,971,301,606.26
九、对联营和合营企业的长期股权投资			172,727,997.82	168,518,487.88
十、负债总额	34,007.80	58,483.98	264,565,850.67	310,437,203.67

接上表：

项目	浙江天堂硅谷地产股权投资基金管 理有限公司		宁波梅山保税港区天堂硅谷利丰投 资管理有限公司	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	113,207.54	5,761,870.93	1,549,725.66	2,570,774.71

浙江天堂硅谷地产股权投资基金管 宁波梅山保税港区天堂硅谷利丰投

项目	理有限公司		资管理有限公司	
	本期	上期	本期	上期
二、资产减值损失				
三、信用减值损失	-449,573.60	-567,729.76	-123,352.56	-22,851.92
四、业务及管理费	1,097,396.74	5,258,871.25	170,516.70	235,794.13
五、利润总额（亏损总额）	-1,445,331.81	-181,581.94	1,341,150.29	3,100,317.15
六、所得税费用		43,643.65	335,287.57	780,838.44
七、净利润（净亏损）	-1,445,331.81	-225,225.59	1,005,862.72	2,319,478.71
八、资产总额	41,901,332.04	62,636,274.62	43,358,925.28	43,192,820.66
九、对联营和合营企业的长期股权投资				
十、负债总额	1,103,454.59	20,393,065.36	2,853,063.12	3,692,821.22

接上表：

项目	宁波天堂硅谷股权投资管理有限公 司		武汉科技创新资产管理有限公司	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	15,162,984.89	87,505,763.79	92,006.50	127,395.96
二、资产减值损失				-1,036.48
三、信用减值损失	-70,713.09	-21,365.77	-4,834.96	
四、业务及管理费	10,135,214.01	37,515,414.17	1,122,445.37	1,779,017.28
五、利润总额（亏损总额）	8,621,135.13	55,892,769.00	-834,321.43	-1,454,909.13
六、所得税费用	3,558,556.86	17,185,112.23		
七、净利润（净亏损）	5,062,578.27	38,707,656.77	-834,321.43	-1,454,909.13
八、资产总额	299,213,186.39	525,257,373.95	165,548,863.70	217,477,359.85
九、对联营和合营企业的长期股权投资			52,999,717.00	52,999,717.00
十、负债总额	21,392,516.29	252,499,282.12	105,470,688.40	81,564,863.12

十五、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	430,251.77	

账龄	期末余额	期初余额
1-2年(含2年)		
2-3年(含3年)		29,813.59
3至4年	29,813.59	
小计	<u>460,065.36</u>	<u>29,813.59</u>
减: 坏账准备	14,076.70	5,962.72
合计	<u>445,988.66</u>	<u>23,850.87</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			坏账准备计提比例 (%)	账面价值
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备		
按组合计提坏账准备					
其中:					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	460,065.36	100.00	14,076.70	3.06	445,988.66
组合小计	<u>460,065.36</u>	<u>100.00</u>	<u>14,076.70</u>	<u>3.06</u>	<u>445,988.66</u>
合计	<u>460,065.36</u>	<u>100.00</u>	<u>14,076.70</u>		<u>445,988.66</u>

续上表:

类别	期初余额			坏账准备计提比例 (%)	账面价值
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备		
按组合计提坏账准备					
其中:					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	29,813.59	100.00	5,962.72	20.00	23,850.87
组合小计	<u>29,813.59</u>	<u>100.00</u>	<u>5,962.72</u>	<u>20.00</u>	<u>23,850.87</u>
合计	<u>29,813.59</u>	<u>100.00</u>	<u>5,962.72</u>		<u>23,850.87</u>

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内 (含1年)	430,251.77	2,151.26	0.50
1-2年 (含2年)			
2-3年 (含3年)			
3至4年	29,813.59	11,925.44	40.00
<u>合计</u>	<u>460,065.36</u>	<u>14,076.70</u>	

名称	期初余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
2-3年 (含3年)	29,813.59	5,962.72	20.00
<u>合计</u>	<u>29,813.59</u>	<u>5,962.72</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额		本期变动金额			期末余额
	额	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	5,962.72	8,113.98				14,076.70
<u>合计</u>	<u>5,962.72</u>	<u>8,113.98</u>				<u>14,076.70</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额明细

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
武汉硅谷天堂恒誉创业投资基金合伙企业 (有限合伙)	关联方	29,813.59	3-4年	6.48	11,925.44
云南硅谷天堂融创投资有限公司	关联方	430,251.77	1年以内	93.52	2,151.26
<u>合计</u>		<u>460,065.36</u>		<u>100.00</u>	<u>14,076.70</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,328,775,083.43	1,414,971,039.57
<u>合计</u>	<u>1,328,775,083.43</u>	<u>1,414,971,039.57</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	455,386,696.67	753,408,361.54
1-2年(含2年)	682,017,636.87	566,357,006.37
2-3年(含3年)	97,156,606.37	1,114,877.12
3-4年(含4年)	1,114,877.12	2,437,783.05
4-5年(含5年)	2,437,783.05	88,822,173.12
5年以上	92,722,487.03	3,900,313.91
<u>小计</u>	<u>1,330,836,087.11</u>	<u>1,416,040,515.11</u>
减: 减值准备	2,061,003.68	1,069,475.54
<u>合计</u>	<u>1,328,775,083.43</u>	<u>1,414,971,039.57</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	5,118,159.77	5,197,998.77
备用金	30,000.00	30,000.00
往来款	1,325,594,264.07	1,410,798,084.07
其他	93,663.27	14,432.27
<u>小计</u>	<u>1,330,836,087.11</u>	<u>1,416,040,515.11</u>
减: 减值准备	2,061,003.68	1,069,475.54
<u>合计</u>	<u>1,328,775,083.43</u>	<u>1,414,971,039.57</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年6月30日余额	<u>1,069,475.54</u>			<u>1,069,475.54</u>

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期	1,069,475.54			1,069,475.54
——转入第二阶段				-
——转入第三阶段				-
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本期计提	991,528.14			991,528.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	<u>2,061,003.68</u>			<u>2,061,003.68</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	1,069,475.54	991,528.14				2,061,003.68
<u>合计</u>	<u>1,069,475.54</u>	<u>991,528.14</u>				<u>2,061,003.68</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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	业务往来款	648,868,600.00	1 年以内 80,100,000.00; 1 至 2 年 474,000,000.00; 2-3 年 94,768,600.00	48.76%	
西藏暄昱企业管理有限公司	业务往来款	395,200,000.00	1 年以内 316,200,000.00; 1-2 年 79,000,000.00	29.70%	

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
上海旭辉企业发展 有限公司	往来款	89,461,000.00	1-2年	6.72%	
新疆硅谷天堂恒瑞 股权投资合伙企业 (有限合伙)	业务往来款	88,700,000.00	5年以上	6.66%	
嘉兴硅谷天堂泰昱 投资合伙企业(有限 合伙)	业务往来款	56,400,000.00	1年以内	4.24%	
<u>合计</u>		<u>1,278,629,600.00</u>		<u>96.08%</u>	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,955,714,970.61		2,955,714,970.61	2,820,643,970.61		2,820,643,970.61
对联营、合营企业投资	22,259,368.00		22,259,368.00	38,128,873.95		38,128,873.95
<u>合计</u>	<u>2,977,974,338.61</u>		<u>2,977,974,338.61</u>	<u>2,858,772,844.56</u>		<u>2,858,772,844.56</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	633,484,800.00			633,484,800.00		
北京硅谷天堂富琨投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海硅谷天堂财富管理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
深圳前海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
西藏暄昱企业管理有限公司	251,000,000.00	49,000,000.00		300,000,000.00		
西藏鲲诚企业管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	10,000,000.00			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			100,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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			900,000.00		
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			2,008,492.35		
新疆硅谷天堂股权投资管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
新疆硅谷天堂鲲鹏股权投资有限责任公司	1,100,000,000.00			1,100,000,000.00		
乌鲁木齐硅谷天堂桐盈股权投资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
武汉科技创新资产管理有限公司	212,058,278.26		58,929,000.00	153,129,278.26		
硅谷天堂资本控股（加拿大）有限公司	5,192,400.00			5,192,400.00		
北京鲲诚咨询有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
北京琨御咨询有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
海南琨御咨询服务服务有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
海南银能控股有限公司		45,000,000.00		45,000,000.00		
合计	2,820,643,970.61	194,000,000.00	58,929,000.00	2,955,714,970.61		

2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金红利或利润	

一、联营企业

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	宣告发放现 金 红利或利润	
成都硅谷天堂通威银科创业投资有 限公司	11,566,463.15			-906,913.94			10,659,549.21
开化硅谷天堂鸿瑞股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	23,001,789.40		14,310,000.00	1,360,959.00	-1,734,366.51		8,318,381.89
北京硅谷天堂富盈投资顾问有限公 司	3,560,621.40			-279,184.50			3,281,436.90
小计	<u>38,128,873.95</u>		<u>14,310,000.00</u>	<u>174,860.56</u>	<u>-1,734,366.51</u>		<u>22,259,368.00</u>
合计	<u>38,128,873.95</u>		<u>14,310,000.00</u>	<u>174,860.56</u>	<u>-1,734,366.51</u>		<u>22,259,368.00</u>

（四）投资管理业务收入

项 目	本期发生额	上期发生额
顾问费收入	405,897.90	943,396.21
<u>合计</u>	<u>405,897.90</u>	<u>943,396.21</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	567.81	
权益法核算的长期股权投资收益	174,860.56	-5,444,092.54
处置长期股权投资产生的投资收益	998,500.00	13,305,822.56
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	19,005,399.09	377,957.37
处置交易性金融资产取得的投资收益	429,110.58	9,806,732.75
其他		4,884,608.85
<u>合计</u>	<u>20,608,438.04</u>	<u>22,931,028.99</u>

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其合伙人，具体情况如下表所示：

截至时点	单位名称	成立时间	备注
2020年6月30日	嘉兴硅谷天堂徽音投资合伙企业（有限合伙）	2017年11月16日	
2020年6月30日	嘉兴硅谷天堂博衍投资合伙企业（有限合伙）	2017年11月16日	
2020年6月30日	嘉兴硅谷天堂致永投资合伙企业（有限合伙）	2015年1月23日	
2020年6月30日	浙江天堂硅谷众实股权投资合伙企业（有限合伙）	2011年12月19日	
2020年6月30日	宁波天堂硅谷融信股权投资合伙企业（有限合伙）	2013年11月7日	
2020年6月30日	宁波天堂硅谷融业股权投资合伙企业（有限合伙）	2013年12月23日	
2020年6月30日	宁波天堂硅谷融博投资合伙企业（有限合伙）	2014年1月17日	
2020年6月30日	宁波天堂硅谷融舟投资合伙企业（有限合伙）	2014年1月17日	
2020年6月30日	温岭天堂硅谷时宜创业投资合伙企业（有限合伙）	2017年3月15日	
2020年6月30日	温岭天堂硅谷利宜股权投资合伙企业（有限合伙）	2017年3月15日	
2020年6月30日	温岭天堂硅谷利合股权投资合伙企业（有限合伙）	2017年3月15日	
2020年6月30日	浙江天堂硅谷久鸿股权投资合伙企业（有限合伙）	2011年11月30日	
2020年6月30日	杭州天堂硅谷贞道股权投资合伙企业（有限合伙）	2018年6月8日	
2020年6月30日	宁波天堂硅谷亿能股权投资合伙企业（有限合伙）	2018年5月15日	
2020年6月30日	浙江天堂硅谷贞固创业投资合伙企业（有限合伙）	2013年3月20日	

截至时点	单位名称	成立时间	备注
2020年6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年3月19日	
2020年6月30日	浙江天堂硅谷合顺股权投资合伙企业（有限合伙）	2015年1月29日	
2020年6月30日	绍兴柯桥天堂硅谷云创股权投资合伙企业（有限合伙）	2017年8月24日	
2020年6月30日	宁波天堂硅谷匠心时代股权投资合伙企业（有限合伙）	2018年7月30日	
2020年6月30日	宁波天堂硅谷元吉股权投资合伙企业（有限合伙）	2018年7月30日	
2020年6月30日	浙江天堂硅谷长泰创业投资合伙企业（有限合伙）	2011年7月15日	
2020年6月30日	青岛天堂硅谷海新股权投资合伙企业（有限合伙）	2020年6月11日	
2020年6月30日	青岛天堂硅谷海合股权投资合伙企业（有限合伙）	2020年6月11日	

十七、补充资料

（一）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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	-14,451.27	
（2）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,824,808.45	
（3）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-27,169.81	
（4）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	642,334.29	
（5）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	757,086.00	
（6）其他符合非经常性损益定义的损益项目	39,922.37	
非经常性损益合计	12,222,530.03	
减：所得税影响金额	1,882,741.79	
扣除所得税影响后的非经常性损益	10,339,788.25	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	2,170,538.13	
归属于少数股东的非经常性损益	8,169,250.12	

（二）净资产收益率及每股收益

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	0.21%	0.0024	0.0024
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16%	0.0019	0.0019

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。

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司运营发展部