

公司代码：600621

公司简称：华鑫股份

上海华鑫股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、众华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人蔡小庆、主管会计工作负责人俞洋及会计机构负责人（会计主管人员）田明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 0.19 元（含税），共计派送现金红利 20,157,086.55 元（占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 31.38%），尚余 1,336,268,271.15 元未分配利润留待以后年度分配。2019 年末资本公积为 3,396,361,801.47 元，年末资本公积不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本年度报告中描述存在的行业风险、市场风险等，敬请投资者查阅第四节《经营情况讨论与分析》之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	54
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	203

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、上市公司、华鑫股份	指	上海华鑫股份有限公司
仪电集团	指	上海仪电（集团）有限公司
华鑫置业	指	华鑫置业（集团）有限公司
飞乐音响	指	上海飞乐音响股份有限公司
国盛资产	指	上海国盛集团资产有限公司
太保寿险	指	中国太平洋人寿保险股份有限公司
长江养老	指	长江养老保险股份有限公司
中国太保股票主动管理型产品	指	中国太平洋保险股份有限公司-中国太平洋人寿股票主动管理型产品（保额分红）委托投资（长江养老）
由由集团	指	上海由由（集团）股份有限公司
云赛智联	指	云赛智联股份有限公司
华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
华鑫期货	指	华鑫期货有限公司
华鑫投资	指	华鑫证券投资有限公司
华鑫宽众	指	华鑫宽众投资有限公司
摩根华鑫证券	指	摩根士丹利华鑫证券有限责任公司
摩根华鑫基金	指	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司
华鑫思佰益	指	华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司
金陵投资	指	上海金陵投资有限公司
择励实业	指	上海择励实业有限公司
公司重大资产重组	指	公司 2017 年实施的重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海华鑫股份有限公司
公司的中文简称	华鑫股份
公司的外文名称	SHANGHAICHINAFORTUNECO., LTD
公司的外文名称缩写	SHCF
公司的法定代表人	蔡小庆

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡之奎	张建涛
联系地址	上海市宛平南路8号	上海市宛平南路8号
电话	021-54967663	021-54967667
传真	021-54967032	021-54967032
电子信箱	huzk@shchinafortune.com	zhangjt@shchinafortune.com

三、基本情况简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区金海路1000号
公司注册地址的邮政编码	201206
公司办公地址	上海市宛平南路8号
公司办公地址的邮政编码	200030
公司网址	www.shchinafortune.com
电子信箱	shcf@shchinafortune.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华鑫股份	600621	上海金陵

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市中山南路100号金外滩国际广场6层
	签字会计师姓名	陆士敏、李倩
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闻路669号博华广场36楼
	签字的财务顾问主办人姓名	王牌、蒋华琳
	持续督导的期间	2019年1月1日-2019年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期 增减(%)	2017年
营业总收入	1,280,982,207.49	1,183,480,818.53	8.24	3,646,084,549.97
营业收入	146,867,529.23	114,678,644.71	28.07	2,232,094,173.70
归属于上市公司股东的净利润	64,237,614.08	21,846,336.34	194.04	777,388,723.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,817,879.01	-56,361,269.47	不适用	726,444,931.97
经营活动产生的现金流量净额	927,957,160.08	-1,432,097,934.96	不适用	-1,307,670,513.82
	2019年末	2018年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	6,208,143,012.77	6,199,183,934.88	0.14	6,727,976,506.35
总资产	22,682,671,696.45	19,854,184,564.07	14.25	17,753,809,373.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增 减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.06	0.02	200.00	0.77
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.02	200.00	0.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	-0.05	不适用	0.83
加权平均净资产收益率(%)	1.04	0.34	增加0.70个百分点	13.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.2	-0.89	增加2.09个百分点	15.37

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内归属于上市公司股东的净利润同比增长194.04%，主要原因为2019年证券市场回暖，证券经纪业务、自营业务利润上升；子公司融资租赁业务投放规模增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业总收入	269,897,771.01	302,927,390.07	345,746,041.08	362,411,005.33
营业收入	35,522,148.89	36,152,377.19	38,019,681.13	37,173,322.02
归属于上市公司股东的净利润	66,969,341.09	5,943,479.32	12,722,249.23	-21,397,455.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	64,642,560.61	2,049,872.22	12,052,866.32	-4,927,420.14
经营活动产生的现金流量净额	3,337,062,599.23	-144,979,427.00	-665,275,046.54	-1,598,850,965.61

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-635,571.53		42,420,196.25	7,355,254.67
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,220,532.26		23,452,997.19	18,809,976.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				-19,490,000.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			5,801,258.83	51,457,333.39
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			23,458,719.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变				/

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,099,915.04			93,384.61
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				1,235,811.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,170,210.15		11,483,415.95	2,716,463.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,492,192.03		4,383,821.51	
少数股东权益影响额	-862,060.71		-6,493,015.54	-2,726,590.17
所得税影响额	-3,725,061.87		-26,299,787.52	-8,507,843.65
合计	-9,580,264.93		78,207,605.81	50,943,791.14

十一、采用公允价值计量的项目

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	7,356,218,387.30	4,227,284,790.80	-3,128,933,596.50	472,549,297.82
其他权益工具投资	133,208,378.87	120,167,594.20	-13,040,784.67	1,711,822.30
衍生金融资产	98,291.05	530,263.55	431,972.50	
衍生金融负债	627,193.32		-627,193.32	-133,028,912.18
合计	7,490,152,250.54	4,347,982,648.55	-3,142,169,601.99	341,232,207.94

注: 因 2019 年 1 月 1 日起, 公司实施新金融工具准则, 故按相关规定调整财务报表科目列报。本表中“期初”系指 2019 年 1 月 1 日, “期末”系指 2019 年 12 月 31 日。

十二、其他

□适用√不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及主要的业绩驱动因素

公司核心业务为证券业务,报告期内公司收入和损益主要来自于华鑫证券。目前公司已形成以证券业务为主,以融资租赁业务、部分持有型物业经营业务及其他业务为辅的经营格局。

1、华鑫证券主要业务

经纪业务:主要包括证券与期货经纪业务、代理销售金融产品业务、投资顾问业务等。

资产管理业务:主要包括集合资产管理、定向资产管理、专项资产管理业务、资产证券化业务等。

自营业务:主要包括以自有资金开展权益类证券及衍生金融工具的投资交易和新三板做市业务等。

新三板业务:主要包括企业挂牌服务、财务顾问业务等。

信用业务:主要包括融资融券业务、股票质押式回购业务以及约定购回式证券业务等。

2、华鑫证券经营模式

报告期内,华鑫证券根据行业发展趋势和资本市场形势变化,积极调整业务结构,在证券行业发展升级转型背景下,确立了“以金融科技引领业务发展”的经营战略,积极推进以机构业务整体解决方案为核心的“五位一体”业务体系,着力推动金融科技业务发展,推出并持续更新迭代以星途Starway移动投资终端、“N视界”高仿真模拟交易平台、特色交易系统为代表的一系列金融科技产品,并运用到实际业务中,得到了市场与各界的较好反响。华鑫证券通过AI技术实现科技赋能,提升前中后台的业务经营能力和管控能力,较好地控制了业务开展中各项风险因素,并使公司整体的业务服务能力、协同能力、风险管控能力、执行效率等都得到了一定程度的提升。

3、华鑫证券业绩驱动因素

2019年度,华鑫证券的营业收入、净利润等主要经营指标较上年度出现较好的回升,主要原因是证券市场活跃度有所回升,华鑫证券的金融科技业务得到较好的发展,大固收业务取得较好的回报。报告期内,华鑫证券旗下全资子公司摩根华鑫证券继续出现较大幅度的亏损、华鑫期货业务的贡献率仍然较低,对华鑫证券整体经营绩效造成一定影响。在具体业务方面,根据中国证券业协会数据(未经审计)显示,2019年华鑫证券的净利润、经纪业务净收入、融资业务利息收入、证券投资收益等多项核心指标的行业排名均较上一年度取得了较为明显的提升。

（二）报告期内证券行业情况说明

2019年,证券市场活跃度有所回升,上证综指取得22.34%的涨幅,市场交易成交金额较上年增长41%,全年市场行情呈先涨后平的态势。报告期内,有占全市场25%约940家上市公司股价的年度涨幅为负,市场结构分化明显,投资者的赢利难度加大,投资的专业性要求大幅提高。

证券行业产品、服务同质化现象显著,行业竞争日趋激烈,头部券商优势显著,中小券商面临的挑战加剧。经纪业务佣金率持续走低,盈利能力进一步被挤压,券商纷纷借力金融科技进行财富管理转型。科创板的推出为券商投行业务持续贡献增量,增强市场活力,注册制改革进一步加剧投行业务的马太效应。资管新规影响持续发酵,券商资管业务规模继续下降,行业强化主动管理能力,提升主动管理占比成为主旋律。在行情回暖的趋势下,自营业务规模继续提升,自营业务收入增加成为行业收入增长的重要驱动力,头部券商资金实力和投研能力优势显著。信用业务呈现分化,两融业务回升显著,股权质押呈收缩态势,有效风控成为信用业务健康持续发展的关键。

行业分化趋势明显,头部效应日趋显著,中小券商有待进一步探索差异化、专业化、精品化发展道路。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

报告期内，公司主要通过全资子公司华鑫证券开展证券业务。公司坚持“金融科技引领业务发展”的经营战略，积极推进产品、服务创新及业务结构转型，在相关领域形成了一定的竞争优势。

1、金融科技业务已经发展成为华鑫证券的核心竞争优势

在证券行业转型升级发展的形势下，经过精心筹划，公司在 2018 年确立了“金融科技引领业务发展”的经营战略，以此作为在行业竞争中“换道超车”的竞争策略。经过两年的布局与发展，公司金融科技产品及其引领的业务已经成为华鑫证券新的核心竞争力，主要体现在以下四个方面：

（1）华鑫证券早在 2017 年年初提早判断到金融科技发展的形势与趋势，领先行业一年多的时间对金融科技进行布局。思考早、布局早、行动快，使华鑫证券金融科技在行业内已经具有了一定的先发优势；（2）通过金融科技手段对各业务条线升级赋能，依托金融科技，打造特色系统、特色策略、资金支持、研究支持、托管服务“五位一体”机构整体解决方案，使华鑫证券在金融科技业务运用方面具备了一定的“卡位”优势；（3）两年多时间以来，华鑫聚集了一批金融科技领域的精英，人才队伍分别来自各大交易所、各大券商和银行、行业主流 IT 供应商以及国际著名咨询机构和互联网公司，整个团队了解市场、精通技术，具备创新思维、管理能力和工作激情，使华鑫证券的金融科技业务具备了人才优势；（4）华鑫证券金融科技产品布局早、落地快、特色鲜、市场响应度高，产品系列储备丰富，充分结合了大数据、云计算、人工智能等三大核心技术，具备了业界领先与可持续发展的特征。通过自主研发，在近两年时间里，华鑫金融科技团队推出了一批行业唯一或行业领先的金融科技产品，包括：特色交易系统、“N 视界”高仿真模拟交易平台、跨市场智能投资交易终端“星途 Starway”、AI 投研中心等产品，在行业内已经树立了一定知名度。其中，“N 视界”高仿真交易平台已经被全国 40 余所高校的经济、金融、信息技术等相关专业采纳为教育实践的工具。华鑫证券金融科技具备一定的产品优势。

基于上述优势，2019 年华鑫证券的获客能力、服务品质、运营效率、市场影响力等取得了显著提升，华鑫证券金融科技在市场中逐渐确立声誉。2019 年华鑫证券获得：由和讯网主办的第十七届中国财经风云榜金融峰会“2019 年度券商科技金融创新奖”，由金融界网主办的“第四届智能金融国际论坛暨金融界‘领航中国’年度盛典——2019 领航中国年度评选·中国证券公司杰出成长奖”，以及上海证券交易所“科创板技术就绪优秀委员”等诸多奖项和荣誉。

2、为客户提供立体化的综合财富管理服务

华鑫证券通过整合内外部资源，以金融科技为驱动，致力于把经纪业务打造为综合财富管理服务平台，为客户提供全方位、专业化、个性化的金融理财服务，满足客户财富管理需求。目前，华鑫证券全国营业部数超过 80 家，基本覆盖经济较发达地区，以华东地区以及长三角、珠三角、环渤海三大经济圈为覆盖重点的营业网点战略性布局已阶段性完成。华鑫证券围绕“为客户创造价值”的核心服务理念，已构建形成综合财富管理服务平台，涵盖金融科技赋能的特色交易系统、结合 AI 技术的智能终端、对接第三方产品平台的 CRM 系统，在智能化开户、经纪服务、智能投顾、智能客服、产品智能化选择等服务端以及“一键定投”、“一键跟投”、“华鑫精选”、“定投精选”等产品端为客户提供立体化的财富管理服务，形成线上与线下高度融合的财富管理服务体系。此外，华鑫证券各营业网点依托华鑫股份控股股东在“智慧城市”产业方面的特色优势，积极拓展当地的“智慧城市”业务和相关企业的投/融资两端的资本中介业务，积极践行“金融服务于实体经济”的本义。

3、业务结构转型升级已见成效

随着以多资产、跨市场、跨周期等为特征的量化对冲业务的建立与成型，金融同业业务、ABS 业务的建立与发展，以及资管业务向主动管理转型的调整到位，华鑫证券非通道类和非纯权益类投资业务的收入占比较去年大幅提升，华鑫证券业务与收入结构的转型已经初见成效，正在逐步改变“靠天吃饭”的被动局面。目前，华鑫证券积极推动债券承销与自营业务资格的申请工作，未来非通道业务和非纯权益类投资业务收入和利润占比有望持续提升，从而进一步优化华鑫证券的业务和收入结构，增强内生性增长动力。

4、大力推进人才结构的年轻化、专业化，完善培训和学习体系

2019 年，华鑫证券推进能力与绩效相结合的全员 MD 职级与薪酬调整，充分体现了以业绩和能力为导向的、职级和薪酬能上也能下的人力资源管理的准则。在业务结构转型升级中，华鑫证

券着力推进人才结构年轻化和专业化工作，进一步通过人才盘点发现人才，培养骨干人才，搭建人才梯队。经过层层选拔、专业引导、集中培训、实战训练等方式，华鑫证券已集中训练和提拔数十名分支机构总经理级的后备干部，并派往各分支机构进行实战训练。华鑫证券围绕“金融科技引领业务发展”战略，建立高管与员工全员参与，业务、服务、管控等全覆盖的培训和学习体系，通过“微课”、直播课、分享会、线下培训等形式多样的培训与学习，使“金融科技引领业务发展”的战略理念全面渗透到每一项业务操作和运营管控中，坚持“科技引领、聚焦突破”的战略定力，着力锻造华鑫证券的核心竞争优势，并形成差异化的经营特色。

5、强化专业化合规风控建设，实施问责制度，提升经营效率

2019年，针对监管要求多变、市场环境多变的形势，华鑫证券全面强化合规风控和内部管控工作，严防市场环境多变时期所滋生的经营风险和业务风险，在全面梳理和优化后已基本建立了公司治理、业务管控、员工操守、风险处理等全覆盖的合规风控体系和内部管控的督察体系。一是，合规风控全面参与金融科技业务发展，从合规风控角度协助改进金融科技业务流程，督导金融科技业务推广宣传的合规性。二是，把合规风控工作结合到业务的全流程管理中，使合规风控工作全面下沉到各项业务开展的准入标准、风险评估、流程规范、交易穿透、动态监测、风险预警与风险处置、流动性管理、制度建设等各个环节，初步建立了专业性风控的架构与工作体系，初步具备了评审各类新业务模式开展的能力。三是，围绕合规风控、内控管理、金融科技业务开展等建立问责清单，全面实施问责制度，保障金融科技业务的有序开展和华鑫证券整体的稳健发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，在“防风险、稳杠杆、严监管”的监管趋势下，伴随“贸易战”的曲折来回给市场带来的情绪波动，面对行情大起大落高波动的经营环境，公司坚持以金融科技引领业务发展，积极调整经营策略，促进传统业务的转型升级、积极布局潜力业务、主动收缩高风险业务规模，全面加强风控建设和内控管理建设，在证券主要业务开展方面保持了持续稳健的发展。目前，公司形成以证券业务为主，以融资租赁业务、部分持有型物业经营业务及其他业务为辅的经营格局。

截至报告期末，公司（合并）总资产 2,268,267.17 万元，同比增加 14.25%；归属于上市公司股东的净资产 620,814.30 万元，同比增加 0.14%。2019 年度公司实现营业总收入 128,098.22 万元，同比增加 8.24%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,423.76 万元，同比增加 194.04%。

报告期内，公司主要业务与重点工作开展情况如下：

（一）、证券相关业务

1、经纪业务

华鑫证券全面践行公司“以金融科技引领业务发展”的经营战略，积极推进金融科技产品在实际业务中的运用，全面提升业务开展过程中的获客能力、服务品质、运营效率和市场影响力。华鑫证券积极开展“五位一体”机构整体解决方案相关业务，促进客户结构、产品结构、服务能力的转型升级。通过科技赋能，结合 AI 技术的运用，全面加强丰富“一键定投”、“一键跟投”、“华鑫精选”、“定投精选”等系列产品线的建设，为客户提供立体化的财富管理服务。强化产品经理、投顾团队、财富管理人等人才结构的专业化建设，全面提升华鑫证券的服务品质，从金融科技、产品建设、人才队伍等多方面进一步促进业务结构和收入结构的转型。

2、资产管理业务

在“资管新规”实施的过渡期内，华鑫证券全面推动资管业务向大固收类业务主动管理方向进行业务结构转型。报告期内，华鑫证券积极推动资管业务结构、人才结构转型，结合金融科技开展业务系统建设、流程改造整合及合规内控工作。报告期内，确定了聚焦以 ABS 为主的一、二级市场联动以及加强集合类产品建设与管理的主动管理业务开展方向。此外，华鑫证券依托金融科技优势，开展多策略量化投资业务，提升主动管理能力，并且通过多种量化策略的输出，为华鑫证券的产品创设及“五位一体”业务提供策略支持。

3、自营业务

面对日益复杂的市场形势，2019 年华鑫证券自营业务始终秉承审慎投资、稳健经营的理念，一方面，始终注重风险控制，适时增加风险对冲工具，加强投研一体化工作；另一方面，结合金融市场部在量化投资和风险对冲等方面的专业优势，进行资源融合，使自营业务逐步摆脱了传统的、单一的、风险被动的纯二级市场投资的业务模式，转型升级到立体化投资的阶段，旨在推动自营业务收益稳健、风险可测与可控。

4、投资银行业务

华鑫证券控股的、专注于投资银行业务的摩根华鑫证券继续保持着融汇国际经验和本土智慧的特色，专业能力优秀，擅长于大项目，尤其在债券融资业务方面具有较强的行业竞争力。

5、信用业务

2019 年市场信用风险有所收敛，公司在市场风险有所释放的整体环境下提升两融业务规模。华鑫证券根据市场结构分化、风险分散的特点，建立了覆盖全市场标的的风险测评与日常追踪的研究评价体系，增强“鑫融讯”等服务产品的针对性与及时性，既提示客户投资与交易风险，也较为有效地防控了信用业务的经营风险。

6、股票质押业务

2019 年，本公司股票质押业务坚持稳健经营，完善业务体系和运营模式，优化资产结构和业务结构，业务平稳有序开展。报告期末，表内股票质押式回购业务规模 3.51 亿元、较上年末增加 44.58%，平均履约保障比例 144%；以资管计划作为融资工具的表外股票质押式回购业务规模 18.63 亿元。

7、期货业务

2019 年，华鑫期货营业收入继续取得稳健增长，但由于存在办公地址搬迁的成本因素，归母净利润较上年有所下降。华鑫期货目前有三十余个品种成交或持仓量阶段性进入交易所排名前二十，继续展现着良好的发展势头。报告期内，华鑫期货一方面依托母公司在金融科技方面的资源

优势，全面优化与升级交易系统，为客户提供多功能、一体化的服务平台；另一方面，加强投研团队和金融工程团队的建设，提升客户服务的专业能力和服务品质。此外，华鑫期货精选外部优势资源，重点开展期货与自有资金相结合的产品化资管业务，以内强外拓相结合的形式促进业务稳健增长。

（二）、其他业务

1、融资租赁业务

2019年，华鑫思佰益新增业务投放规模、收回租金规模、租赁资产余额规模均大幅提升，主营业务收入和净利润显著增加。2019年新增投放主要集中在长三角和珠三角区域，其中长三角占比61%，珠三角占比30%。目前，华鑫思佰益融资租赁资产主要分布在通信基础设施、智能制造设备、交通物流设备和医疗教育设备等领域。

2、部分持有型物业经营业务

报告期内，地处上海市中心福州路666号的华鑫海欣大厦（原金陵海欣大厦，公司持有该大厦产权人上海金欣联合发展有限公司50%股权）平均出租率95.03%。

3、已实施托管业务

为实施公司战略转型、聚焦金融业务，公司已于2018年8月24日与华鑫置业签订《托管经营协议》，委托华鑫置业对公司全资子公司金陵投资、择励实业实施整体经营管理。

二、报告期内主要经营情况

截至报告期末，公司（合并，下同）总资产2,268,267.17万元，同比增加14.25%；归属于上市公司股东的净资产620,814.30万元，同比增加0.14%。2019年度公司实现营业总收入128,098.22万元，同比增加8.24%；实现归属于上市公司股东的净利润6,423.76万元，同比增加194.04%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	146,867,529.23	114,678,644.71	28.07
利息收入	416,403,706.70	449,342,236.07	-7.33
手续费及佣金收入	717,710,971.56	619,459,937.75	15.86
营业成本	85,722,658.33	71,310,617.65	20.21
利息支出	291,117,869.65	243,199,384.95	19.70
手续费及佣金支出	140,107,302.29	91,968,479.90	52.34
税金及附加	8,005,499.32	7,096,232.97	12.81
业务及管理费	958,987,788.53	904,921,010.00	5.97
销售费用	7,060,198.72	9,048,132.87	-21.97
管理费用	87,494,039.52	56,818,666.91	53.99
研发费用		2,169,594.33	-100.00
财务费用	-9,467,528.90	-46,245,883.60	不适用
其他收益	5,458,724.11	2,603,374.87	109.68
投资收益（损失以“-”号填列）	282,942,829.11	118,695,844.68	138.38
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	81,014,182.75	5,694,763.81	1,322.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）	552,405.95	1,535,218.86	-64.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-36,795,665.71		不适用
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-81,234,745.67	不适用
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-67,535.96	42,663,682.53	-100.16
经营活动产生的现金流量净额	927,957,160.08	-1,432,097,934.96	不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
投资活动产生的现金流量净额	-336,222,902.84	-98,041,718.54	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,781,525,526.15	-112,925,213.86	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现主营业务收入、利息收入、手续费及佣金收入合计 1,248,386,539.15 元，同比增加 8.65%；主营业务成本、利息支出、手续费及佣金支出合计 490,579,458.46 元，同比增加 29.58%。

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房屋租赁及物业服务	71,463,369.90	48,531,769.58	32.09	17.77	19.33	减少 0.89 个百分点
证券业	1,017,788,081.91	430,444,350.03	不适用	6.03	28.43	不适用
其中：摩根华鑫	130,389,371.60		不适用	-24.34		不适用
期货业	116,326,596.35	780,821.91	不适用	6.79		不适用
融资租赁	42,808,490.99	10,822,516.94	74.72	119.00	291.51	减少 11.14 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房屋租赁及物业服务	71,463,369.90	48,531,769.58	32.09	17.77	19.33	减少 0.89 个百分点
证券业	1,017,788,081.91	430,444,350.03	不适用	6.03	28.43	不适用
其中：摩根华鑫	130,389,371.60		不适用	-24.34		不适用
期货业	116,326,596.35	780,821.91	不适用	6.79		不适用
融资租赁	42,808,490.99	10,822,516.94	74.72	119.00	291.51	减少 11.14 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内（非金融业）	71,463,369.90	48,531,769.58	32.09	17.77	19.33	减少 0.89 个百分点
境内（金融业）	1,176,923,169.25	442,047,688.88	不适用	8.14	30.81	不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，房屋租赁及物业服务收入、成本较上年均有所增长，毛利率变动较上年基本持平。

证券、期货业务收入均较上年略有增长；证券业务成本较上年增长 28.43%，主要原因为代理买卖证券业务手续费及佣金支出增加。

融资租赁业务营业收入、成本分别较上年增长 119.00%、291.51%，主要原因为本期融资租赁业务投放规模增加所致。

(2) 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
证券期货		431,225,171.94	87.90	335,167,864.85	88.53	28.66	
融资租赁		10,822,516.94	2.21	2,764,291.95	0.73	291.51	
房屋租赁及物业服务		48,531,769.58	9.89	40,668,832.33	10.74	19.33	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
证券期货		431,225,171.94	87.90	335,167,864.85	88.53	28.66	
融资租赁		10,822,516.94	2.21	2,764,291.95	0.73	291.51	
房屋租赁及物业服务		48,531,769.58	9.89	40,668,832.33	10.74	19.33	

成本分析其他情况说明

报告期内，房屋租赁及物业服务成本较上期增加 19.33%，主要原因为物业管理收入增加，成本相应增加。

证券期货业务较上期增加 28.66%，主要原因为代理买卖证券业务手续费及佣金支出增加。

融资租赁业务较上期增加 291.51%，主要原因为融资租赁业务投放规模增加，成本相应增加。

(4) 主要销售客户及主要供应商情况

√适用□不适用

前五名客户销售额 11,018.26 万元，占年度销售总额 8.60%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

3. 费用

√适用□不适用

管理费用本期比上期增加 30,675,372.61 元，增加比例为 53.99%，增加的原因主要为职工薪酬增加 24,152,757.98 元。

财务费用本期比上期减少 36,778,354.70 元，减少的原因主要为利息收入减少 30,462,576.40 元。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用√不适用

(2). 情况说明

□适用√不适用

5. 现金流

√适用□不适用

经营活动产生的现金流量净额较上期增加 2,360,055,095.04 元, 主要原因为代理买卖证券款净流入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年减少 238,181,184.30 元, 主要原因为融资租赁业务投放规模增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 1,894,450,740.01 元, 主要为发行债券收到的现金增加 12 亿元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	7,813,523,076.90	34.45	5,453,202,324.74	27.47	43.28	说明 1
交易性金融资产	4,227,284,790.80	18.64	不适用		不适用	说明 2
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用		6,875,313,909.83	34.63	不适用	说明 3
衍生金融资产	530,263.55		98,291.05		439.48	说明 4
应收票据	400,000.00				100.00	说明 5
融出资金	5,378,950,378.03	23.71	2,150,855,024.58	10.83	150.08	说明 6
存出保证金	946,655,896.48	4.17	568,137,905.81	2.86	66.62	说明 7
其他应收款	34,946,881.31	0.15	192,381,755.00	0.97	-81.83	说明 8
买入返售金融资产	836,135,578.52	3.69	361,475,100.00	1.82	131.31	说明 9
一年内到期的非流动资产	296,873,235.14	1.31	867,529,600.86	4.37	-65.78	说明 10
可供出售金融资产		-	429,646,624.73	2.16	-100.00	说明 11
长期应收款	298,242,050.41	1.31	216,079,720.20	1.09	38.02	说明 12
其他权益工具投资	120,167,594.20	0.53	不适用		不适用	说明 13
无形资产	80,184,381.12	0.35	50,781,997.73	0.26	57.90	说明 14
短期借款	306,013,653.25	1.35	181,740,177.40	0.92	68.38	说明 15
拆入资金	99,782.96	-			100.00	说明 16
衍生金融负债		-	627,193.32	-	-100.00	说明 17
预收款项	4,914,370.63	0.02	19,728,105.56	0.10	-75.09	说明 18
卖出回购金融资产款	1,872,007,053.07	8.25	3,732,545,000.00	18.80	-49.85	说明 19
应付职工薪酬	121,313,646.79	0.53	88,559,177.72	0.45	36.99	说明 20
应付短期融资款	1,862,537,990.23	8.21	805,160,000.00	4.06	131.33	说明 21
代理买卖证券款	8,284,562,176.55	36.52	5,566,732,548.96	28.04	48.82	说明 22
一年内到期的非流动负债	978,173,093.88	4.31	347,428,769.69	1.75	181.55	说明 23
长期借款	263,278,705.55	1.16	153,260,335.07	0.77	71.79	说明 24
应付债券	1,683,662,000.00	7.42	600,000,000.00	3.02	180.61	说明 25
长期应付款	400,000,000.00	1.76	1,400,000,000.00	7.05	-71.43	说明 26
预计负债			3,494,951.51	0.02	-100.00	说明 27

其他说明

说明 1: 货币资金期末余额比期初余额增加 2,360,320,752.16 元, 增加比例为 43.28%, 增加的原因主要为客户资金存款增加。

说明 2: 交易性金融资产期末余额比期初余额增加 4,227,284,790.80 元, 增加的原因主要为按新金融工具准则规定调整财务报表科目列报。

说明 3: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额比期初余额减少 6,875,313,909.83 元, 减少的原因主要为按新金融工具准则规定调整财务报表科目列报。

说明 4: 衍生金融资产期末余额比期初余额增加 431,972.50 元, 增加比例为 439.48%, 增加的原因主要为权益衍生工具引起的衍生金融资产增加 431,972.50 元。

说明 5: 应收票据期末余额比期初余额增加 400,000.00 元, 增加的原因主要为银行承兑汇票增加 300,000.00 元, 商业承兑汇票增加 100,000.00 元。

说明 6: 融出资金期末余额比期初余额增加 3,228,095,353.45 元, 增加比例为 150.08%, 增加的原因主要为信用业务规模较上期扩大。

说明 7: 存出保证金期末余额比期初余额增加 378,517,990.67 元, 增加比例为 66.62%, 增加的原因主要为应收期货保证金增加 243,772,043.05 元。

说明 8: 其他应收款期末余额比期初余额减少 157,434,873.69 元, 减少比例为 81.83%, 减少的原因主要为按照新金融工具准则的规定调整了应收利息的列报。

说明 9: 买入返售金融资产期末余额比期初余额增加 474,660,478.52 元, 增加比例为 131.31%, 增加的原因主要为债券质押式回购增加 468,990,000.00 元。

说明 10: 一年内到期的非流动资产期末余额比期初余额减少 570,656,365.72 元, 减少比例为 65.78%, 减少的原因主要为公司收回一年内到期的售房款 797,491,347.13 元。

说明 11: 可供出售金融资产期末余额比期初余额减少 429,646,624.73 元, 减少的原因主要为按新金融工具准则规定调整财务报表科目列报。

说明 12: 长期应收款期末余额比期初余额增加 82,162,330.21 元, 增加比例为 38.02%, 增加的原因主要为融资租赁业务规模扩大。

说明 13: 其他权益工具投资期末余额比期初余额增加 120,167,594.20 元, 增加的原因主要为按新金融工具准则规定调整财务报表科目列报。

说明 14: 无形资产期末余额比期初余额增加 29,402,383.39 元, 增加比例为 57.90%, 增加的原因主要为电脑软件原值增加 53,382,358.03 元。

说明 15: 短期借款期末余额比期初余额增加 124,273,475.85 元, 增加比例为 68.38%, 增加的原因主要为信用借款增加 100,000,000.00 元。

说明 16: 拆入资金期末余额比期初余额增加 99,782.96 元, 增加的原因主要为按照新金融工具准则的规定调整了拆入资金利息的列报

说明 17: 衍生金融负债期末余额比期初余额减少 627,193.32 元, 减少比例为 100%, 减少的原因主要为权益衍生工具引起的衍生金融负债 627,193.32 元。

说明 18: 预收账款期末余额比期初余额减少 14,813,734.93 元, 减少比例为 75.09%, 减少的原因主要为预收客户款项减少。

说明 19: 卖出回购金融资产款期末余额比期初余额减少 1,860,537,946.93 元, 减少比例为 49.85%, 减少的原因主要为质押式回购业务减少 2,345,345,000.00 元。

说明 20: 应付职工薪酬期末余额比期初余额增加 32,754,469.07 元, 增加比例为 36.99%, 增加的原因主要为本年计提奖金的增加。

说明 21: 应付短期融资款期末余额比期初余额增加 1,057,377,990.23 元, 增加比例为 131.33%, 增加的原因主要为华鑫证券发行的收益凭证增加 1,048,430,000.00 元。

说明 22: 代理买卖证券款期末余额比期初余额增加 2,717,829,627.59 元, 增加比例为 48.82%, 增加的原因主要为普通经纪业务代理买卖证券款增加 1,978,954,365.75 元。

说明 23: 一年内到期的非流动负债期末余额比期初余额增加 630,744,324.19 元, 增加比例为 181.55%, 增加的原因主要为一年内到期的长期应付款增加 800,000,000.00 元。

说明 24: 长期借款期末余额比期初余额增加 110,018,370.48 元, 增加比例为 71.79%, 增加的原因主要为信用借款增加 49,377,942.52 元, 质押借款增加 60,640,427.96 元。

说明 25: 应付债券期末余额比期初余额增加 1,083,662,000.00 元, 增加比例为 180.61%, 增加的原因主要为华鑫证券本年新增发行债券 19 华证 01 和 19 华证 02 共计 1,200,000,000.00 元。

说明 26: 长期应付款期末余额比期初余额减少 1,000,000,000 元, 减少比例为 71.43%, 减少的原因主要为华鑫证券融出资金债权一期资产支持专项计划 800,000,000.00 元重分类为一年内到期的非流动负债和华鑫证券提前偿还仪电集团次级债务 200,000,000.00 元。

说明 27: 预计负债期末余额比期初余额减少 3,494,951.51 元, 减少比例 100.00%, 减少的原因主要为由于华鑫证券鑫诚 1 号集合资产管理计划计提的预计负债减少 3,494,951.51 元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位: 元

项目	2019 年 12 月 31 日	受限原因
交易性金融资产	5,468,613.01	停牌
交易性金融资产	22,338,575.56	限售
交易性金融资产	480,280.00	融出证券
交易性金融资产	1,242,288,955.00	回购业务质押
其他权益工具投资	4,604,409.04	停牌
其他权益工具投资	17,638.20	退市
其他权益工具投资	46,211.42	限售
现金和现金等价物	18,825.62	大集合资产管理计划风险准备金
一年内到期的非流动资产	88,004,221.07	质押借款
长期应收款账面余额	95,484,761.12	质押借款

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

行业经营性信息详见本报告“第三节一(二)”、“第四节一、三(一)”中分析的相关内容。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期末, 公司合并报表长期股权投资期末余额 2.74 亿元, 与上年末相比增加 0.09 亿元, 增幅为 3.28%, 主要为合营企业业绩增长所致。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

①2019 年 3 月 27 日, 公司第九届董事会第十五次会议通过了《公司关于对全资子公司华鑫证券有限责任公司增资的议案》, 拟对华鑫证券分期增资 7.3 亿元。报告期内已完成增资。

②2019 年 4 月 16 日, 公司总经理办公会审议通过了《关于提请公司总经理办公会审议华鑫证券有限责任公司拟对华鑫证券投资有限公司增资事项的议案》, 同意华鑫证券以自有资金对华鑫投资增加注册资本 4,100 万元。增资完成后, 华鑫投资注册资本将由 5,900 万元增加至 10,000 万元(增资资金已到位)。

③2019 年 6 月 18 日, 公司第九届董事会第十八次会议审议通过了《上海华鑫股份有限公司关于全资子公司华鑫证券有限责任公司对华鑫证券投资有限公司增资的议案》, 同意华鑫证券对

华鑫投资增加注册资本 5,000 万元，增资完成后，华鑫投资注册资本增加至 15,000 万元（增资资金已到位）。

④2019 年 8 月 1 日，公司第九届董事会第十九次会议审议通过了《上海华鑫股份有限公司关于全资子公司华鑫证券有限责任公司对华鑫证券投资有限公司增资的议案》，同意华鑫证券对华鑫投资增加注册资本 10,000 万元，增资完成后，华鑫投资注册资本增加至 25,000 万元（增资资金已到位）。

⑤2019 年 8 月 1 日，公司第九届董事会第十九次会议审议通过了《上海华鑫股份有限公司关于全资子公司华鑫证券有限责任公司对华鑫宽众投资有限公司减资的议案》，同意华鑫证券对华鑫宽众减少注册资本 10,000 万元，即注册资本由 20,000 万元减至 10,000 万元。报告期内已完成减资。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

见“第二节、十一、采用公允价值计量的项目”

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

名称	主要产品或服务	持股比例 (%)	注册资本	总资产	归母净资产	归母净利润
华鑫证券有限责任公司（合并）	证券	100	360,000	2,138,982.10	548,024.49	5,511.39
华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司	融资租赁	65	30,000	65,462.74	32,797.00	1,288.73
上海金陵投资有限公司	物业管理	100	3,520	11,223.23	7,718.71	922.69
上海择励实业有限公司	物业管理等	100	1,000	2,108.79	1,487.75	-121.99
上海金欣联合发展有限公司	房地产租赁管理	50	11,660	27,960.19	20,870.12	4,138.51
上海力敦行房地产经纪有限公司	房地产经纪、物业管理	50	500	2,144.68	1,399.55	275.01
上海鑫敦实业有限公司	建筑装饰装饰工程	50	100	2,677.59	718.70	215.03

业绩变动 30%以上的子公司

单位：万元

公司名称	2019 年归母净利润	2018 年归母净利润	同比变动 (%)	主要原因
华鑫证券有限责任公司（合并）	5,511.39	-3,875.51	不适用	2019 年证券市场回暖，证券经纪业务、自营业务利润上升
上海择励实业有限公司	-121.99	19.59	-722.72	业务调整所致
上海金陵投资有限公司	922.69	550.01	67.76	物业服务收入增加

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用□不适用

中国经济较长时间内仍处于新旧动能转换的周期中，旧动能高产能、高杠杆的结构性风险依然存在，对各类投资资产风险与机会的专业性鉴别、风险管控、机会把握的能力要求大幅度提高。结合更普遍的注册制与更严格退市制度的实施、进一步加大对外放开带来的估值接轨、各种衍生品的推出，以及各类风险对冲投资工具普遍运用等因素的影响，资本市场的复杂性、专业性大幅度提升，对投资者研判机会与风险的投资管控能力要求大幅度提高，对证券经营机构的专业性要求、服务品质、经营风险管控的要求也将会越来越高。

2019年，中国证监会正式发布《证券公司股权管理规定》，所有券商将按照规定相关要求和标准界定分为“综合类”与“专业类”两类券商。结合金融资本市场更大程度的对外开放带来竞争新势力，以及业务结构转型升级门槛的日益提高，预期证券行业在未来几年内可能处于一个行业性的洗牌时期，占有资本、人才、创新等资源优势的头部公司竞争力将越来越突出。行业性的收购兼并与外资券商的不断进入，或使行业整体处于一个分化与整合的形势下。行业分化趋势下，中小券商将越来越注重以特色取胜，围绕局部优势做深、做精形成特色竞争力的经营策略将日趋明显。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

公司战略发展目标是：以金融科技为引领，聚焦证券主业，积极服务于实体经济，发展成为客户提供高品质金融解决方案的科技创新型金融服务商。

华鑫证券作为公司的核心资产，其战略发展目标与发展定位是：以金融科技引领业务发展作为华鑫证券未来转型的核心战略。按照《证券公司股权管理规定》的指引，力争发展成为专业化、有特色、竞争力强、风险控制良好的高品质金融服务机构。

根据前述战略发展目标，公司的战略行动规划为“以金融科技为引领，强化管控职能，做强华鑫证券”。

(三) 经营计划

√适用□不适用

基于“以金融科技为引领，强化管控职能，做强华鑫证券”的战略行动规划，2020年公司经营计划如下：

■ 强化管控职能

基于公司现状及子公司的情况和特点，在符合国家政策的前提下，公司逐步建立以运营管控模式为主导的综合管控体系。此外，公司将继续依托金融科技的资源优势，以科技技术赋能管控手段，以“金融+科技”重塑旗下金融业态，为发展成为以金融科技为引领的科技创新型金融服务商奠定基础。

■ 做强华鑫证券

1、实施“金融科技引领业务发展”战略，做大、做强金融科技业务。持续开展多种形式的营销推广活动，宣传华鑫金融科技的差异化优势和品牌特色。加大一线业务条线对金融科技产品和业务推广、开发与销售的考核力度，持续提升销售能力与后续服务能力，全面提升服务品质，在金融科技产品不断迭代的过程中，提升客户转化能力和金融科技产品的议价能力。结合5G场景的运用，持续升级与迭代各项金融科技产品。

2、全面提升主动投资管理能力，以大固收类为主做大主动投资管理类业务规模。继续强化大固收类和低风险的对冲类、量化类投资业务，扩大业务规模，稳步提升收益率。自营投资业务围绕华鑫证券的经营风格和资源禀赋在局部领域形成特色优势，形成低波动性、低周期性的可持续发展业务特征。资管业务围绕ABS业务、主动管类业务形成一定的业务规模和收入规模效应。

3、进行资源聚焦、资源整合，把优势资源优先运用到优势业务中。华鑫证券资本资源、人力资源、薪酬政策等重点向金融科技业务线、大固收及类固收等主动投资管理类业务线倾斜，保障金融科技业务形成竞争优势、保障经营收入利润基本盘的形成。

4、**推动股权投资类业务资源整合。**紧密围绕华鑫证券整体的经营策略，进行股权投资类业务存量与增量整合，优化资源配置，与正在申请业务牌照、将进行布局的投行类业务形成高效协同发展。

5、**继续大力度推进让更多年轻人上位的人才优化工作。**在行业竞争态势处于转型升级时期，华鑫证券正处于以金融科技引领业务的战略发展期，进一步加强内部培养、内部孵化的人才队伍建设工作，让更多具有互联网思维、理解金融科技生态、熟悉金融科技业务打法的年轻人脱颖而出，建立华鑫自己的“青年近卫军”。

6、**继续强化和细化已经实施的问责制度。**在华鑫证券升级转型的关键时期，为了保障各项工作开展的执行力，确保各项工作计划的有效达成，继续强化问责制度，形成问责标准清单，让问责制度充分体现“效率、协同、执行力”这一基本工作理念，成为达成各项工作目标的重要保障措施。

7、**进一步强化合规风控与内控工作。**一是，管控整体的经营风险，包括流动性风险、重大业务项目风险、政策性合规风险；二是，严控各项业务开展的合规性风险和业务项目本身的风险性，权衡各业务项目收益性与风险性的匹配度；三是，全面管控员工的执业操守，不给经营带来隐患；四是，构建更加有效的内控体系，保障业务持续健康发展。

■ 培育其他服务企业

1、**上海全创信息科技有限公司：**作为公司旗下科技子公司，2020年，全创信息将聚焦金融科技产品研发，提升产品竞争力，完善产品服务体系；与公司旗下各子公司紧密协同、共享资源、相互支持，与外部合作方加强协作，共同发展。

2、**华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司：**2020年，华鑫思佰益将致力于发展业务团队，落实业务经理的目标任务，完善员工激励制度；积极开展与华鑫证券、仪电集团等的战略协同、对接与合作，以产品解决方案加资金解决方案的方式，联动拓展市场；进一步加强业务风险控制措施。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

华鑫证券作为公司的核心资产，在未来经营中可能面对的风险主要包括：

1、政策性风险

政策性风险指国家宏观调控措施、与证券行业相关的法律法规、监管政策及交易规则等的变动，对证券公司经营产生的不利影响。一方面，国家宏观调控措施对证券市场影响较大，宏观政策、利率、汇率的变动及调整力度与金融市场的走势密切相关，直接影响证券公司的业务经营；另一方面，证券行业是受高度监管的行业，监管部门出台的监管政策直接关系到证券公司的经营行为的变化，若在日常经营中未能及时适应政策法规的变化而违规，可能会受到监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚，导致遭受经济损失或声誉损失。

2、市场风险

市场风险是指由资产的市场价格（包括金融资产价格）变化或波动而引起未来损失的风险。根据引发市场风险的不同因素，市场风险主要可以分为利率风险、汇率风险、金融资产价格风险、商品价格风险、特殊事件风险等。华鑫证券涉及市场风险的业务主要包括：权益类证券投资、固定收益类证券投资、证券衍生品投资、外汇及大宗商品投资等。此外，国内场内和场外衍生品市场的正处在起步阶段，相应的市场机制还不完善，可使用的有效风险对冲工具还不足。对于作为证券衍生品市场主要做市商和风险对冲者的证券公司来说，衍生品市场的高速发展增加了证券公司面临的复杂性的市场风险的复杂性，对证券公司的市场风险管理提出了更大的挑战。

3、信用风险

信用风险是指发行人、交易对手未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动、履约能力的变化导致债务的市场价值变动，从而对公司造成损失的风险。华鑫证券目前面临的信用风险主要集中在债券投资业务、证券衍生品交易业务、融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务、其他创新类融资业务。随着证券公司杠杆的提升、创新业务的不断发展，承担的各类信用风险日趋复杂，信用风险暴露日益增大。此外，债券市场实质性违约率的提升、特定行业风险事件的集中爆发与景气度的下降等，都对证券公司未来信用风险管理提出了更大的挑战。

4、流动性风险

流动性风险是指无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。流动性风险因素及事件包括但不限于：资产负债结构不匹配、资产变现困难、经营损失、交易对手延期支付或违约，以及信用风险、市场风险、声誉风险等类别风险向流动性风险的转化等。随着经营规模持续提升、融资类业务大规模增长、场外衍生品等创新业务的开展等，华鑫证券一方面需通过主动的融资负债及流动性管理以满足内部业务开展的资金需求，另一方面需要合理安排资产负债结构，以确保流动性风险指标符合外部监管及内部要求，同时还需加强市场风险、信用风险及操作风险的管理，以防范相关风险向流动性风险的转化。

5、净资本管理风险

监管部门对证券公司实施以净资本为核心的风险控制指标管理。如果因证券市场出现剧烈波动或某些不可预知的突发性事件导致华鑫证券的风险控制指标出现不利变化或不能达到净资本的监管要求，且不能及时调整资本结构，可能对业务开展和市场声誉造成负面影响。

(五)其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2019年3月27日，公司第九届董事会第十五次会议审议通过了《公司2018年度利润分配预案》。

2019年4月23日，公司2018年年度股东大会审议通过了《公司2018年度利润分配议案》。

公司以2018年末总股本1,060,899,292股（每股面值1元）为基数，向全体股东按每10股派送现金红利0.07元（含税），实际共计派送现金红利7,426,298.92元（占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的33.99%），尚余1,363,530,468.23元未分配利润留待以后年度分配。2018年末资本公积为3,396,361,801.47元，年末资本公积不转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	0.19	0	20,157,086.55	64,237,614.08	31.38
2018年	0	0.07	0	7,426,298.92	21,846,336.34	33.99
2017年	0	2.20	0	233,397,844.24	774,593,053.99	30.13

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一)公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	仪电集团	<p>1、关于本公司因华鑫股份发行股份购买资产而取得的上市公司股份（以下简称“购买资产股份”）的承诺：</p> <p>1.1. 自本次华鑫股份的购买资产股份登记在本公司名下之日起 36 个月内，本公司不得转让该等购买资产股份。本次交易实施完成后，本公司因华鑫股份送红股、转增股本等原因增持的股份，也应计入该等购买资产股份的认购数量并遵守前述规定。</p> <p>1.2. 本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本公司取得该等购买资产股份时适用的发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于该等发行价的，本公司持有的该等华鑫公司购买资产股份的锁定期自动延长至少 6 个月。</p> <p>1.3. 如果中国证监会及/或上交所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司同意按照中国证监会或上交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行。对于认购的该等购买资产股份，解除锁定后的转让将按照届时有效的法律法规和上交所的规则办理。</p> <p>2、关于本公司因华鑫股份发行股份募集配套资金而取得的上市公司股份（以下简称“募集资金股份”）的承诺：</p> <p>2.1. 自本次华鑫股份的募集资金股份登记在本公司名下之日起 36 个月内，本公司不得转让该等募集资金股份。本次交易实施完成后，本公司因华鑫股份送红股、转增股本等原因增持的股份，也应计入该等募集资金股份数量并遵守前述规定。</p> <p>2.2. 如果中国证监会及/或上交所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司同意按照中国证监会或上交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行。对于认购的该等募集资金股份，解除锁定后的转让将按照届时有效的法律法规和上交所的规则办理。</p>	<p>1、自 2017 年 5 月 3 日起至 2020 年 5 月 2 日</p> <p>2、自 2017 年 5 月 15 日起至 2020 年 5 月 14 日</p>	是	是		
	股份限售	飞乐音响	<p>1、自本次华鑫股份发行的股份登记在本公司名下之日起 36 个月内，本公司不得转让在本次交易中认购的股份。本次交易实施完成后，本公司因华鑫股份送红股、转增股本等原因增持的股份，也应计入本次认购数量并遵守前述规定。</p> <p>2、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，其持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。</p> <p>3、如果中国证监会及/或上交所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司同意按照中国证监会或上交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行。对于认购的股份，解除锁定后的转让将按照届时有效的法律法规和上交所的规则办理。</p>	自 2017 年 5 月 3 日起至 2020 年 5 月 2 日	是	是		
	股份限售	国盛资产、中国太保股票主动管理型产品的管理机构长江养老	<p>1、自本次华鑫股份发行的股份登记在本公司名下之日起 36 个月内，本公司不得转让在本次交易中认购的股份。本次交易实施完成后，本公司因华鑫股份送红股、转增股本等原因增持的股份，也应计入本次认购数量并遵守前述规定。</p> <p>2、如果中国证监会及/或上交所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司同意按照中国证监会</p>	自 2017 年 5 月 15 日起至 2020 年 5 月 14 日	是	是		

			或上交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行。对于认购的股份，解除锁定后的转让将按照届时有效的法律法规和上交所的规则办理。					
解决同业竞争	仪电集团		<p>1、本次交易完成后，本公司及本公司直接或间接控制的子企业将避免直接或间接地从事与华鑫股份及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式）另行从事与华鑫股份及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的业务活动。</p> <p>2、本公司进一步承诺，本次交易完成后，本公司不会利用从华鑫股份及其下属子公司了解或知悉的信息协助第三方从事或参与华鑫股份及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。3、本承诺函一经签署即在本公司作为华鑫股份控股股东期间持续有效且不可撤销。本公司对因未履行上述承诺而给上市公司及其下属公司造成的一切损失承担赔偿责任。</p>	长期有效	否	是		
解决关联交易	仪电集团		<p>1、本次交易完成后，本公司在作为上市公司的控股股东期间，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与上市公司及其下属企业之间的关联交易。</p> <p>2、本次交易完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与上市公司及其下属企业之间的关联交易，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东地位损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>3、本次交易完成后，本公司不会利用拥有的上市公司的控股股东的权利操纵、指使上市公司或者上市公司董事、监事、高级管理人员，使得上市公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害上市公司利益的行为。</p> <p>4、本公司对因未履行上述承诺而给上市公司及其下属公司造成的一切损失承担赔偿责任。</p>	长期有效	否	是		
解决土地等产权瑕疵	仪电集团		<p>1、在本次交易完成后，本公司将继续维护华鑫股份的独立性，保证华鑫股份人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。</p> <p>1.1. 保证华鑫股份的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均无在本公司控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务的双重任职以及领取薪水情况；保证华鑫股份的高级管理人员的任命依据法律法规以及华鑫股份章程的规定履行合法程序；保证华鑫股份的劳动、人事、社会保障制度、工资管理等完全独立于本公司及本公司控制的其他企业；</p> <p>1.2. 保证华鑫股份的资产与本公司及本公司控制的其他企业的资产产权上明确界定并划清，本公司拟转让给华鑫股份的相关资产的将依法办理完毕权属变更手续，不存在任何权属争议；保证不会发生干预华鑫股份资产管理以及占用华鑫股份资金、资产及其他资源的情况；</p> <p>1.3. 保证华鑫股份提供产品服务、业务运营等环节不依赖于本公司及本公司控制的其他企业；保证华鑫股份拥有独立于本公司的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；保证华鑫股份拥有独立的采购和销售系统；保证华鑫股份拥有独立的经营管理系；保证华鑫股份独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险；</p> <p>1.4. 保证华鑫股份按照相关会计制度的要求，设置独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；保证华鑫股份独立在银行开户并进行收支结算，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；</p> <p>1.5. 保证华鑫股份按照《公司法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规及其章程的规定，独立建立其法人治理结构及内部经营管理机构，并保证该等机构独立行使各自的职权；保证华鑫股份的经营管理机构与本公司及本公司控制的其他企业的经营机构不存在混同、合署办公的</p>	长期有效	否	是		

			情形。 2、本公司愿意承担由于违反上述承诺给华鑫股份造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。					
解决土地等产权瑕疵	仪电集团		1、由于历史原因，上海市沪太路 1250 号（原沪太路 1082 号）地块的土地使用权及房屋所有权实际均为华鑫股份所有，但相关《房地产权证》（沪房闸字（1996）第 000407 号）所载权利人为本公司。本公司特此确认和承诺，该房产的土地使用权人及房屋所有人均为华鑫股份，在本次交易中作为华鑫股份的置出资产进行转让。 2、由于历史原因，上海市浦东新区上南路 3120 号、3140 号的土地使用权为本公司所有，该两处地块上的房屋所有权为华鑫股份所有，但上南路 3120 号的《房地产权证》（沪房地浦字（2006）第 078736 号）所载权利人为本公司；上南路 3140 号仍然沿用至今仍沿用上海微型电机厂为所有人的《房屋所有权证》（沪房南字第 04578 号）及《国有土地使用证》（沪国用（浦 94）字第 3210043 号），暂时无法办理产证变更。本公司特此确认和承诺，该两处房产的房屋所有人为华鑫股份，在本次交易中作为华鑫股份的置出资产进行转让。 本公司已通过尽职调查工作，充分知悉了上述瑕疵情况，本公司对该等资产现状予以完全认可和接受，并同意按照置出资产在交割日的状况完全地接收置出资产，不会因置出资产存在上述瑕疵而要求上市公司承担任何法律责任。	长期有效	否	是		
解决土地等产权瑕疵	仪电集团、飞乐音响		由于历史原因，华鑫证券部分自有房产的权属存在如下情况： 1、深圳福田区桂花路红树福苑 5 栋 A 座 13 层 03 单元、04 单元，该二处房屋为深圳市企业人才房，由深圳市福田区住房和建设局于 2014 年 1 月 17 日出售给华鑫证券。该房屋为当地政府自有小产权房，无法获得产权证。 2、2. 深圳市罗湖区凤凰路 3 号海珑华苑天高阁 21D、24D 二处房屋、深圳市罗湖区深南中路深业中心 2512、2513 号二处房屋、广东省珠海市湾仔鸿景花园金晖阁 1 幢 4 楼 D 座，1 幢 3 层 D 座两处房屋，均为原西安证券有限责任公司所有，华鑫证券在设立时继承该等房产，但由于西安证券有限责任公司营业执照已被注销，故无法变更该房屋之房屋产权证，现证载权利人仍为西安证券有限责任公司。2、上海市松江区人民路 196 号招商市场二楼之房屋由上海市松江县工商行政管理局与中国农业银行上海市信托投资公司共建，土地使用权性质为划拨。房屋产权证由上海市松江县工商行政管理局负责办理，但至今尚未办理完毕。中国农业银行上海市信托投资公司连同其所有的资产于 2001 年 12 月 15 日由中国证监会批准转让给华鑫证券。本公司特此说明和承诺，上述所列房产的房地产权益归属于华鑫证券，在本次交易中作为华鑫证券的组成部分进入上市公司，本次交易完成后，如因该等房产存在的前述问题导致上市公司或其下属子公司遭受任何损失，由本公司按照截至本承诺函出具日所持华鑫证券股权比例向上市公司承担补偿责任。	长期有效	否	是		
其他	华鑫股份董事、高级管理人员、仪电集团、华鑫置业		如因存在未披露的土地闲置等违法违规行为，给华鑫股份和投资者造成损失的，本人/本公司将承担赔偿责任。	长期有效	否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

鉴于：

1、2019年4月30日，财政部发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），执行企业会计准则的非金融企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2019年度中期和年度及以后期间的财务报表。

2、2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号），要求企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。本准则自2019年6月10日起施行。

3、2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会〔2019〕9号），要求企业对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整。本准则自2019年6月17日起施行。

由于上述会计准则及报表格式的发布和修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。具体内容详见公司于2019年8月28日披露的《公司关于会计政策变更的公告》。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	124
境内会计师事务所审计年限	29

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	25

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用□不适用

2019年4月23日，公司2018年年度股东大会审议通过了《公司关于聘任2019年度审计机构的议案》，同意聘任众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度的审计机构，负责公司2019年度的财务报表及内部控制审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用√不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用√不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用√不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用√不适用

九、破产重整相关事项

□适用√不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项□本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用□不适用

事项概述及类型	查询索引
公司全资子公司华鑫证券作为“鑫南5号定向资产管理计划”的通道管理人，按照委托人指令，于2018年8月16日向上海市高级人民法院提起诉讼，起诉宁波坚瑞新能源投资合伙企业(有限合伙)、郭鸿宝，案由为质押式证券回购纠纷。2018年8月20日，上海市高级人民法院于出具《受理通知书》，决定受理该案件。2019年8月15日，上海市高级人民法院出具一审的《民事判决书》。2020年1月8日，上海市第二中级人民法院出具《执行裁定书》。	具体内容详见公司分别于2019年8月23日、2020年1月14日披露的《公司关于全资子公司华鑫证券有限责任公司（代资产管理计划）涉及诉讼一审判决结果的公告》、《公司关于全资子公司华鑫证券有限责任公司（代资产管理计划）涉及诉讼的进展公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
华鑫证券	北京市华业资本控股股份有限公司	无	公司债券交易纠纷	详见情况说明	3,245.296	否	一审判决已生效	详见情况说明	尚无

情况说明:

北京华业资本控股股份有限公司(以下简称“华业资本”)于2017年10月13日发行了2017年度第一期短期融资券(债券简称“17华业资本CP001”,债券代码:041762038),发行金额为5亿元,利率为7.2%,兑付日为2018年10月15日。

华鑫证券管理的华鑫证券鑫享稳健3号集合资产管理计划、华鑫证券鑫诚1号集合资产管理计划分别认购了2,000万元、1,000万元的17华业资本CP001,截止兑付日所对应的到期利息为144万元、72万元。

华业资本未能如期兑付17华业资本CP001债券本息,已经构成违约。华鑫证券于2018年11月向北京市朝阳区人民法院起诉,诉讼请求:1、华业资本向华鑫证券兑付17华业资本CP001融资券本金3,000万元及利息216万元;2、华业资本向华鑫证券支付资金占用损失(以3,216万元为基数,自2018年10月16日起至实际给付之日止,按年利率10.8%计算);3、华业资本支付律师费10万元;4、华业资本支付保全保函费32,452.96万元;5、华业资本承担本案的诉讼费、保全费。2019年1月22日,北京市朝阳区人民法院出具《民事裁定书》,裁定查封、冻结华业资本价值3,245.296万元的财产。

2019年11月29日,北京市朝阳区人民法院出具《民事判决书》,判决如下:1、被告华业资本于本判决生效之日起十日内向原告华鑫证券兑付17华业资本CP001融资券本金3,000万元和利息216元,具体形式为支付本金2,000万元和利息144万元至原告华鑫证券作为管理人管理的华鑫证券鑫享稳健3号集合资产管理计划账户、支付本金1,000万元和利息72万元至原告华鑫证券作为管理人管理的华鑫证券鑫诚1号集合资产管理计划;2、被告华业资本于本判决生效之日起十日内向原告华鑫证券支付资金占用损失(以2,144万元为基数,支付至原告华鑫证券作为管理人管理的华鑫证券鑫享稳健3号集合资产管理计划账户;以1,072万元为基数,支付至原告华鑫证券作为管理人管理的华鑫证券鑫诚1号集合资产管理计划账户;以上均自2018年10月16日起至实际给付之日止,按年利率7.2%计算);3、驳回原告华鑫证券的其他诉讼请求。案件受理费204,065元、保全费5,000元,由被告华业资本负担(于本判决生效后七日内交纳)。

截至本报告披露日,华鑫证券已向北京市朝阳区人民法院申请强制执行。

(三) 其他说明

□适用√不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

√适用□不适用

2019年12月24日,公司全资子公司华鑫证券的全资子公司华鑫期货收到中国证监会上海监管局《行政处罚决定书》(沪[2019]16号),具体内容详见公司于2019年12月26日披露的《公司关于华鑫期货有限公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局〈行政处罚决定书〉的公告》。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019年3月27日，公司第九届董事会第十五次会议审议通过了《公司关于预计2019年度与上海仪电（集团）有限公司及其关联方发生的日常关联交易的预案》、《公司关于预计2019年度与摩根士丹利华鑫基金管理有限公司发生的日常关联交易的预案》、《公司关于预计2019年度与上海金欣联合发展有限公司发生的日常关联交易的预案》。

2019年4月23日，公司2018年年度股东大会审议通过了《公司关于预计2019年度与上海仪电（集团）有限公司及其关联方发生的日常关联交易的议案》、《公司关于预计2019年度与摩根士丹利华鑫基金管理有限公司发生的日常关联交易的议案》、《公司关于预计2019年度与上海金欣联合发展有限公司发生的日常关联交易的议案》。

后续实施的进展情况详见公司于2020年3月31日披露的《公司关于预计2020年度日常关联交易公告》中的相关内容。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019 年初，关联方债务余额 6 亿元，系向仪电集团借入次级债务 6 亿元；

2019 年度，根据华鑫证券 2019 年第六届董事会第 28 次会议决议，华鑫证券于 2019 年 12 月 16 日偿还仪电集团 2 亿元次级债务；

2019 年末，关联方债务余额 4 亿元。

上述事项均系公司在重大资产重组前，华鑫证券分别于 2016 年度为补充其净资本，向关联方借入次级债，经当时华鑫证券股东会审议通过。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
公司	华鑫置业	金陵投资		2018年9月1日	2020年12月31日				是	参股股东
公司	华鑫置业	择励实业		2018年9月1日	2020年12月31日				是	参股股东

托管情况说明

2018年8月24日,公司第九届董事会第十二次会议审议通过了《公司关于签署托管经营协议暨关联交易的议案》,公司同意委托华鑫置业对公司全资子公司金陵投资、择励实业实施整体经营管理。具体内容详见公司于2018年8月28日披露的《公司关于签署托管经营协议暨关联交易公告》。

2、 承包情况

□适用√不适用

3、 租赁情况

□适用√不适用

(二) 担保情况

□适用√不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	0.00	5.00	
结构性存款	自有资金	62,500.00	0.00	-
资产管理计划	自有资金	24,700.00	700.00	-
私募投资基金	自有资金	1,050.00	1,050.00	
信托理财	自有资金	300.00	300.00	

其他情况

□适用√不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序
中信银行	结构性存款	2,000.00	2018/11/9	2019/2/20	自有资金	22.32	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2018/11/2	2019/2/18	自有资金	23.4	已收回	是
上海银行	结构性存款	1,000.00	2018/11/6	2019/2/12	自有资金	10.62	已收回	是
浦发银行	结构性存款	2,000.00	2018/12/21	2019/3/21	自有资金	21.5	已收回	是
浦发银行	结构性存款	2,000.00	2018/12/21	2019/1/25	自有资金	7.29	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2018/12/21	2019/1/23	自有资金	6.42	已收回	是
浦发银行	结构性存款	1,000.00	2019/4/1	2019/5/6	自有资金	3.35	已收回	是
浦发银行	结构性存款	1,000.00	2019/2/25	2019/4/1	自有资金	3.4	已收回	是
浦发银行	结构性存款	1,000.00	2019/2/27	2019/4/3	自有资金	3.4	已收回	是
浦发银行	结构性存款	1,000.00	2019/2/27	2019/4/3	自有资金	3.4	已收回	是
浦发银行	结构性存款	2,000.00	2019/4/1	2019/5/6	自有资金	6.71	已收回	是
广发银行	结构性存款	15,000.00	2019/1/30	2019/4/30	自有资金	144.8	已收回	是
中信银行	结构性存款	5,000.00	2019/2/18	2019/5/22	自有资金	50.32	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2019/2/18	2019/5/22	自有资金	20.13	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2019/5/24	2019/6/27	自有资金	6.33	已收回	是
浦发银行	结构性存款	2,500.00	2019/5/20	2019/6/24	自有资金	8.26	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2019/4/12	2019/7/11	自有资金	18.99	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2019/7/12	2019/8/15	自有资金	6.33	已收回	是
中信银行	结构性存款	3,000.00	2019/5/28	2019/8/26	自有资金	28.85	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2019/8/30	2019/10/8	自有资金	6.95	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2019/8/16	2019/9/18	自有资金	6.06	已收回	是
中信银行	结构性存款	3,000.00	2019/11/1	2019/12/5	自有资金	9.64	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2019/10/18	2019/11/21	自有资金	6.43	已收回	是
浦发银行	结构性存款	2,000.00	2019/10/11	2019/11/10	自有资金	5.67	已收回	是
中信银行	结构性存款	3,000.00	2019/9/27	2019/10/31	自有资金	9.64	已收回	是
广发银行	结构性存款	3,000.00	2019/6/27	2019/9/27	自有资金	29.22	已收回	是
广发银行	结构性存款	4,000.00	2019/7/12	2019/9/10	自有资金	24.66	已收回	是
招商银行	银行理财	5.00	2018/10/12		自有资金	0.13	未收回	是
华鑫证券	资产管理计划	11,000.00	2019/4/24	2019/12/11	自有资金	387.33	已收回	是
华鑫证券	资产管理计划	1,140.00	2018/5/17	2019/12/23	自有资金	25.25	已收回	是
华鑫证券	资产管理计划	300.00	2018/6/15	2019/12/30	自有资金	31.52	已收回	是
华鑫证券	资产管理计划	1,100.00	2018/12/13	2019/12/27	自有资金	54.57	已收回	是
华鑫证券	资产管理计划	7,000.00	2019/5/15	2019/12/4	自有资金	220.74	已收回	是
华鑫证券	资产管理计划	3,000.00	2019/5/30	2019/12/30	自有资金	59.07	已收回	是
华鑫证券	资产管理计划	3,000.00	2019/7/17	2019/12/27	自有资金	76.59	已收回	是
兴业银行	结构性存款	2,000.00	2019/9/12	2019/12/16	自有资金	18.74	已收回	是
天津东疆基金管理有限公司	私募投资基金	400.00	2019/11/5		自有资金		未收回	是
天津东疆基金管理有限公司	私募投资基金	650.00	2019/12/19		自有资金		未收回	是
中信证券	资产管理计划	700.00	2019/12/27	2020/1/22	自有资金		未收回	是
中信银行	信托理财	300.00	2019/12/27		自有资金		未收回	是

其他情况

□适用√不适用

(3) 委托理财减值准备适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，公司重大资产重组募投项目已全部完成，节余募集资金 1,091.45 万元，低于募集资金净额的 5%，根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的相关规定，可以免于履行董事会、股东大会审议程序，其使用情况应在最近一期定期报告中披露。

公司已将节余募集资金中的 131.20 万元投资资管产品项目，剩余 960.25 万元全部转入公司自有资金账户用于补充流动资金。

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用

报告期内，公司主要通过全资子公司华鑫证券开展扶贫工作，华鑫证券按照年度扶贫工作计划，持续推进扶贫工作。公司扶贫工作计划包括以下几方面：

(1) 搭建有效机制。按照扶贫“五个一批、六个精准”原则，帮助贫困县搭建精准扶贫协作机制，华鑫证券充分调动自身资源与社会资源，引入产业资本及金融资本，共同推动精准扶贫基础平台建设，切实做到识别精准、措施精准、帮扶精准。

(2) 丰富融资渠道。按照中国证监会支持贫困地区的企业利用多层次资本市场进行融资的规划，发挥华鑫证券资本中介的积极作用，帮助贫困县企业对接资本市场。

(3) 开展产业项目合作。根据贫困县资源禀赋，并充分发挥证券行业优势提供资源整合、产业规划、资本融通等综合性服务，携手推进产业和资源开发，促进当地产业良性发展和企业合作。

(4) 组织社会力量参与扶贫协作活动。华鑫证券广泛动员合作伙伴、社会团体、慈善机构和社会各界爱心人士，支持和参与剑河县助教、助学和扶贫济困等事业，双方共同为社会各界参与扶贫协作搭建平台，创造机会、提供便利。

2. 年度精准扶贫概要

√适用□不适用

公司全资子公司华鑫证券不断深化认识，围绕“真扶贫、扶真贫、真脱贫”做文章，不断加大资源投入力度，加强内外协调合作，全力做好金融扶贫工作，取得了积极成效。

报告期内，华鑫证券持续帮扶贵州剑河和河北崇礼结对贫困县。围绕产业帮扶、智力帮扶、公益帮扶等方面展开扶贫工作，华鑫证券子公司华鑫期货也积极践行社会责任，开展扶贫帮困工作。

(1) “金融+产业”扶贫

公司为贫困县当地企业提供资本市场咨询服务工作。为当地企业进行账务梳理，并在当地推进智力帮扶工作，为帮扶企业进行财务管理、融资专业知识的培训。

(2) 教育扶贫

继续向崇礼区第三幼儿园捐赠物资，帮助当地幼儿园改善办学和生活条件，让孩子们享受到更好的学习、生活环境和条件。

华鑫证券出资 50 万元捐资委托上海师范大学教育发展基金会进行的乡村教师研修班第二期举行，贵州剑河、河北崇礼共计 41 名中小学校长赴上海师范大学进行学习。

(3) 医疗扶贫

“春苗计划——贵州剑河县乡村医生培训项目”持续推进，共 583 人完成线上培训。2019 年 4-6 月，进行乡村医生执业医师考试考前辅导培训，其中技能培训 41 人，理论培训 92 人。

(4) 其他帮扶

持续推进挂职工作，今年公司继续选派员工到河北崇礼挂职，挂职时间为一年。张家口市崇礼区城建公司也安排该公司员工到北京分公司挂职。

华鑫证券子公司华鑫期货积极参与精准扶贫。2019 年 1 月，华鑫期货有限公司与云南省楚雄州武定县猫街镇秧草地村（以下称秧草地村）签署村企结对帮扶框架协议，华鑫期货向秧草地村捐赠结对帮扶资金 100,000 元及公司在年会上倡议发起员工捐款 16,610 元。

2019 年 4 月，华鑫期货为努力深化精准扶贫，实现一户一方案，一人一措施，针对对口帮扶对象秧草地村委会提出的帮扶需求，向地贫困户捐赠住房随迁款。

2019 年 4 月，华鑫期货协同上海仪电下属企业，共同邀约对口扶贫帮扶地区云南省武定县来沪学习交流。

(5) 消费扶贫

2019 年，华鑫证券继续向贵州剑河采购农副产品，华鑫期货向江西省赣州市赣南县农产品，用于帮助当地贫困农户。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	52
2. 物资折款	5.5149
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
4.1 改善贫困地区教育资源投入金额	50
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	2
9.2 投入金额	7.5149
9.3 其他项目说明	1、向地贫困户捐赠住房随迁款； 2、消费帮扶。
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

2020 年是全面建成小康社会目标实现之年，是全面打赢脱贫攻坚战收官之年。公司全资子公司华鑫证券深化精准帮扶工作，贯彻摘帽“四不摘”的要求，进一步巩固脱贫成果，与结对帮扶贫困县一起高质量完成脱贫攻坚任务。

（1）进一步完善“金融+产业”的帮扶模式，在有效整合外部资源的基础上，提升资源整合速度和效率，帮助新兴金融业态和产业集团在贫困地区顺利落地。

（2）基于目前脱贫攻坚进入决胜阶段，公司将持续拓展金融扶贫的思路，更加精确地了解贫困地区多样化的金融需求，打好金融精准扶贫组合拳。

（3）公司将联合更多第三方机构，继续推进智力帮扶、教育帮扶、公益帮扶方面的工作。公司已初步形成“企业+社会组织+个人”的扶贫模式，下一阶段将总结和提炼优秀经验，进行推广和复制，以此形成“滚雪球”效应，聚合更多智慧和力量支持脱贫攻坚。

(二) 社会责任工作情况

√适用□不适用

公司注重社会公众公司社会责任，注重投资者保护，通过全资子公司华鑫证券开展相关工作，华鑫证券社会责任工作开展情况如下：

1、保护客户合法权益

应时而为，勇于担当。2019 年华鑫证券积极承担社会责任，始终坚持以投资者教育为先导，加强风险教育，积极开展打击和防范非法证券活动的宣传工作。

按照监管部门和上级管理部门的要求及时组织公司各营业部积极参加中国证券业协会、各地证监局、深沪交易所组织的投教宣传活动。2019 年开展现场活动 600 多场次，组织印制投教宣传资料 70,000 份向投资者发放、制作投资者教育宣传图文、视频进行了宣传；同时由华鑫证券短信平台发送投教、防非内容短信向投资者进行了宣传。

2019年开展的以“走进科创你我同行”为主题的投资者教育专项宣传活动以及参加深交所持续开展开展的“践行中国梦·走进上市公司”为主题的投资者开放日活动、以“携手筑网共防共治”为主题的防范非法集资宣传月活动、以“网络安全为人民网络安全为人民”为主题的宣传周活动、普法宣传、私募基金投资者教育专项活动、“2019年世界投资者周”活动、“E呼百答”——首届ETF知识大赛活动、主题是“认清本质，远离场外配资与非法证券活动”的打击非法证券活动宣传月等活动，都取得了一定的社会效果。

根据“深人银发【2019】97号”《关于开展2019年“金融知识普及月金融知识进万家争做理性投资者争做金融好网民”联合宣传教育活动的实施方案》的通知要求，华鑫证券于2019年9月组织各分支机构开展了以“进一步贯彻落实党的十九大精神，针对不同人群金融知识的薄弱环节和金融需求，面向金融消费者、投资者和广大网民，宣传基础金融知识和风险防范技能，提升其金融素养和风险责任意识，免受违法违规金融活动侵害；引导消费者和投资者理性选择、正确使用金融产品和服务，自觉抵制网上金融谣言和金融负能量，共建清朗网络空间，让金融的发展更好地满足人民日益增长的美好生活需要”为主题的“金融知识普及月金融知识进万家争做理性投资者争做金融好网民”宣传教育活动。

针对当前“现金贷”、“校园贷”、“校园贷上岸”、“套路贷”等花样诱贷乱象、非法集资“上网跨域”新特点以及电信网络诈骗、虚假金融广告等违法违规金融活动，华鑫证券各分支机构纷纷走进校园，普及证券期货相关知识，提示相关风险，引导其客观认识投资机会和投资风险，强化理性投资和风险防范意识，同时对其讲解了纠纷化解机制相关知识，在本次走进校园活动过程中发放了宣传折页200份，有60多名教职工以及学生进行了现场咨询。

从2019年4月参与投保基金公司调研工作以来，华鑫证券共参与督促投资者调查12次。2019年11月还按照投保基金的要求招募科创板个人样本投资者74名，一般机构投资者和专业机构投资者11名。所有样本客户的招募和调查均按时完成，华鑫证券的系列工作获得投保基金认可。

华鑫证券一直致力于提高服务质量。为了能够有效的对客户进行风险防范，提示客户保护自己的账户，切实保护好投资者的合法权益，2019年继续贯彻落实中国证监会的《证券期货投资者适当性管理办法》及中证协、中基协、上海同业公会等上级监管部门的有关制度，积极开展客户回访和满意度调查，回访覆盖客户身份核实、向客户充分揭示风险、征询客户的意见和建议，提升客户的满意度，2019年华鑫证券共进行客户回访130,483户，回访比例符合中国证监会所规定的10%的回访比例。客户回访工作有助于公司更深入的了解客户的需求和对公司产品和服务等各方面的意见和建议，从而不断改善我们的工作。此外，通过分支机构营业现场、视频、街道等方式开展形式多样的宣传活动，向员工、投资者及社会公众宣传证券期货纠纷多元化解机制的特点、意义及现状。

华鑫证券将秉承“规范、专业、创新”的价值观，为客户提供优质的服务，保持健康、勇于担当的企业形象，维护良好的客户关系。

2、保护职工合法权益

华鑫证券在日常的经营中，能够正确的履行社会责任，承担社会义务，保护员工的合法权益。坚持维护和谐稳定的劳动关系；关心员工生活，依法保障员工福利和切身权益；为员工创造更好的工作机会及未来发展；持续加强企业文化建设，深化“以人为本”的人文关怀理念。

3、保护债权人的合法权益

公司严格遵照相关制度以及合同规定，合理维护债权人利益，兑现债权人承诺。到目前为止，华鑫证券已按时偿还每笔到期债务本息，从未发生违约情形，切实保护了债权人利益。

4、积极参加社会公益事业

(1) 精准扶贫方面

2019年公司子公司华鑫证券持续推进结对帮扶工作，积极履行社会责任，大力推进在贵州剑河、河北崇礼两个结对帮扶贫困县产业帮扶、金融帮扶、公益帮扶等多方面的工作。

①“金融+产业”扶贫方面。华鑫证券为贫困县当地企业提供资本市场咨询服务工作。为当地企业进行账务梳理，并在当地推进智力帮扶工作，为帮扶企业进行财务管理、融资专业知识的培训。

②教育扶贫方面。2019年，华鑫证券向张家口崇礼区第三幼儿园捐赠了第二期物资，所捐物资均用于帮助第三幼儿园改善办学条件，让孩子们享受到更好的学习、生活环境和条件。华鑫证

券捐资委托上海师范大学教育发展基金会进行的乡村教师研修班第二期举行，贵州剑河、河北崇礼共计 41 名中小学校长赴上海师范大学学习。

③医疗扶贫方面。“贵州剑河县乡村医生培训项目”持续推进。远程培训已完成，其中网络授课 132 人，不具备网络条件者改为发放 U 盘观看视频 451 人，共 583 人。4-6 月，进行乡村医生执业医师考试考前辅导培训，其中技能培训 41 人，理论培训 92 人。

④消费扶贫方面。2019 年，华鑫证券继续向贵州剑河采购农副产品，用于帮助当地贫困农户。

⑤公司还持续推进挂职工作，今年公司继续选派员工到河北崇礼挂职，挂职时间为一年。张家口市崇礼区城建公司也安排该公司员工到北京分公司挂职。

(2) 2019 年，华鑫证券连续第五年向徐汇区天平街道爱心慈善基金捐款 5 万元，用于帮助天平街道困难人士。

(3) 2019 年，华鑫证券继续向徐汇区教育局捐赠 50 万元，用于“徐汇教育系统华鑫证券奉献奖”，帮助徐汇区教育事业的发展。

(4) 2019 年，华鑫证券继续向上海市慈善基金会捐款 5 万元，用于帮困助学。

(5) 华鑫证券积极参与社区公共管理，开展各类精神文明建设主题实践活动，继续做好社区共建等活动。以青年志愿者、党员志愿者为主体，积极参与社区公共管理，做好帮困结对、社会公益等活动。

本报告期内，公司合计对外捐助 122 万元（包含下属各级子公司）。以实际行动积极回报社会，履行社会责任。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司一如既往地高度重视环保工作，在原有工作的基础上，完善规章制度和工作体系，进一步明确各项工作的责任人，按照低碳经济、绿色环境保护要求，在降低自身运营对环境影响的同时，致力于绿色建筑的推广，在新设营业部建设及老营业部迁址装修上通过选择节能建材、优化资源配置，实现绿色可持续发展。

1、环保管理体系规范

公司非常重视环保工作，特别是在新设营业部的装修建设过程中，认真做好以下三方面的工作：第一，认真遵守环境保护、低碳经济的相关法律法规，会同施工质量监理公司、施工单位对施工现场进行严格管理，在装饰安装施工过程中，采用喷水降尘方法和外设防护安全网的措施，减少尘土飞扬；第二，安装施工时采用静音移动电器设备，减少周边区域的噪音和振动；第三，装饰材料选用绿色环保的基础材料和装饰材料，降低有毒有害气体对大气层的污染和损害。另外，公司还采取一系列有效措施，尽量降低装饰施工中造成的噪音、扬尘、振动和废弃物污染等，对出现的问题及时敦促整改，并随时接受社区及大楼群众的监督。在 2019 年已完成的营业部装饰工程建设的项目总投资中，公司会专门划出一部分款项，致力于购置绿色环保办公家具等低碳设备设施，作为环保投资和绿化投资等。

2、环保治理绩效（环保污染物排放减少、固体废弃物处置）

公司主要通过以下三种方式提高环保治理绩效：第一，鉴于公司办公地点及营业部分布广，公司充分视频会议系统，解决集中开会所带来的交通问题，减少碳排量；第二，公司推行电子公文，并已在所属公司全面推广，公司会议材料、汇报资料甚至会议会标等大多采用 PPT 演示文档，大大节约了纸张、打印机墨粉，减少了空气与墨盒废弃物污染。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四)其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	60,754
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	63,311
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海仪电（集团）有限公司	0	291,637,170	27.49	291,637,170	无		国有法人
华鑫置业（集团）有限公司	0	139,517,522	13.15	0	无		国有法人
上海飞乐音响股份有限公司	0	134,012,096	12.63	134,012,096	质押	134,012,096	境内非国有法人
上海国盛集团资产有限公司	0	60,000,000	5.66	60,000,000	无		国有法人
中国太平洋保险股份有限公司—中国太平洋人寿股票主动管理型产品（保额分红）委托投资（长江养老）	0	40,000,000	3.77	40,000,000	无		境内非国有法人
上海由由（集团）股份有限公司	0	12,200,770	1.15	0	无		境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	570,900	6,616,018	0.62	0	无		境内非国有法人
陶美英	-2,027,594	5,073,632	0.48	0	无		境内自然人
李怡名	648,700	4,469,118	0.42	0	无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	2,596,500	4,029,300	0.38	0	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
华鑫置业（集团）有限公司	139,517,522	人民币普通股	139,517,522				
上海由由（集团）股份有限公司	12,200,770	人民币普通股	12,200,770				
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	6,616,018	人民币普通股	6,616,018				
陶美英	5,073,632	人民币普通股	5,073,632				
李怡名	4,469,118	人民币普通股	4,469,118				
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	4,029,300	人民币普通股	4,029,300				
朱小妹	3,722,304	人民币普通股	3,722,304				
丁志坚	2,962,914	人民币普通股	2,962,914				
李志鹤	2,367,806	人民币普通股	2,367,806				
中国银行股份有限公司—招商中证全指证券公司指数分级证券投资基金	2,288,700	人民币普通股	2,288,700				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，华鑫置业是仪电集团的全资子公司，飞乐音响是仪电集团全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司的控股子公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 2、前十名无限售条件股东中，华鑫置业与其他九位股东之间不存在关联关系或一致行动关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用□不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海仪电（集团）有限公司	271,637,170	2020年5月6日		发行股份购买资产
2	上海飞乐音响股份有限公司	134,012,096	2020年5月6日		发行股份购买资产
3	上海国盛集团资产有限公司	60,000,000	2020年5月15日		募集配套资金非公开发行股份
4	中国太平洋保险股份有限公司—中国太平洋人寿股票主动管理型产品（保额分红）委托投资（长江养老）	40,000,000	2020年5月15日		募集配套资金非公开发行股份
5	上海仪电（集团）有限公司	20,000,000	2020年5月15日		募集配套资金非公开发行股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		飞乐音响是仪电集团全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司的控股子公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用√不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用□不适用

名称	上海仪电（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	吴建雄
成立日期	1994年5月23日
主要经营业务	计算机系统集成、计算机网络通讯产品、设备及相关的工程设计、安装、调试和维护，计算机领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，销售计算机硬件、软件及外围设施，机电设备安装工程，建筑智能化工程，工程管理服务，合同能源管理，办公自动化设备、公共安全设备及器材、照明器具、电子产品、汽车零部件及配件（除蓄电池）、仪器仪表、电子元器件、通信设备、船用配套设备、家用电器的研发、设计、销售及技术咨询，从事货物及技术进出口业务，产权经纪，以及上海市国资委授权范围内的国有资产经营与管理业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	仪电集团持有上海畅联物流股份有限公司（证券代码 603648）14.45%的股份；仪电集团通过其全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司、云赛信息（集团）有限公司分别持有云赛智联（证券代码 600602、900901）28.03%、6.50%的股份；仪电集团通过其全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司持有飞乐音响（证券代码 600651）22.14%的股份；仪电集团通过其全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司持有中安消股份有限公司（证券代码 600654）4.02%的股份。
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

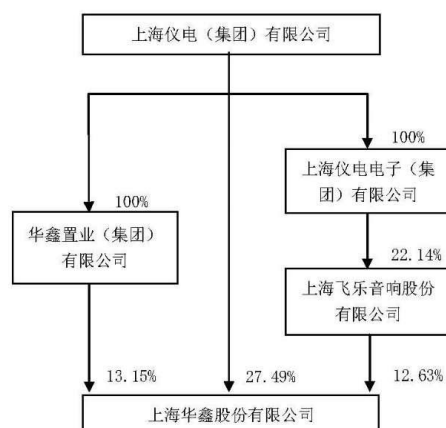
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	白廷辉
成立日期	2003年8月1日
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

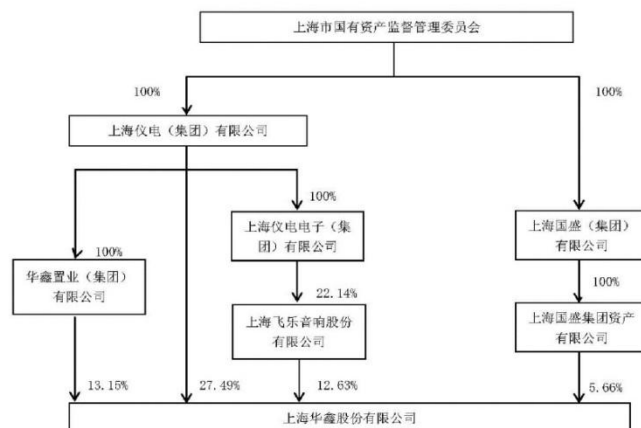
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用√不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用√不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
华鑫置业(集团)有限公司	陈靖	1992年9月5日	132214107	227,300	房地产开发经营, 工程项目管理, 商务咨询, 建筑智能化建设工程设计与施工, 物业管理, 销售建筑材料, 电子商务(不得从事增值电信、金融业务)。
上海飞乐音响股份有限公司	李鑫	1989年6月9日	132805038	98,522.0002	计算机网络技术、智能卡应用、多媒体通信及智能化系统集成等领域的软件、系统开发及四技服务, 数码电子及家电、智能卡及终端设备、照明电器、灯具、电光源的销售及技术服务, 音响、电子、制冷设备、照明、音视频、制冷、安保电子网络系统工程(涉及专项审批按规定办)设计、安装、调试及技术服务, 实业投资, 本企业及控股成员企业进出口业务(范围见资格证书)。
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

□适用√不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
蔡小庆	董事长	男	55	2017-05-15	2020-05-14						是
俞丽萍	独立董事	女	58	2017-05-15	2020-05-14					12	否
胡鸿高	独立董事	男	65	2017-05-15	2020-05-14					12	否
宋晓满	独立董事	男	58	2018-06-21	2020-05-14					12	否
李军	董事	男	54	2017-05-15	2020-05-14						是
俞洋	董事、总经理	男	49	2017-05-15	2020-05-14					181.84	否
沈巍	董事	男	52	2017-05-15	2020-05-14					94.91	否
王孝国	监事会主席	男	44	2018-06-21	2020-05-14						是
王孝国	监事	男	44	2017-05-15	2020-05-14						是
雷霓霁	监事	女	42	2018-06-21	2020-05-14						是
奚志伟	监事	男	60	2017-05-15	2020-05-14						否
刘绫	职工监事	女	50	2017-05-16	2020-05-14					103.63	否
卜健	职工监事	男	48	2017-05-16	2020-05-14					81.11	否
赵恒	副总经理	男	56	2017-05-15	2020-05-14					144.57	否
田明	总会计师	男	45	2017-05-15	2020-05-14					122.35	否
胡之奎	董事会秘书	男	54	2017-05-15	2020-05-14					89.06	否
合计	/	/	/	/	/				/	853.47	/

姓名	主要工作经历
蔡小庆	上海航天局第八〇五研究所总体室副主任、主任、副所长（主持工作）、所长，上海市经济委员会综合规划室副主任（正处级）、科学技术处处长、装备工业处处长，上海市闵行区人民政府副区长，仪电集团总裁、党委副书记、上海仪电电子（集团）有限公司董事长。现任仪电集团总裁、党委副书记，公司董事长。
俞丽萍	新加坡大华银行中国区副行长，法国国家巴黎百富勤有限公司上海代表处首席代表、执行董事，洛希尔中国控股有限公司北京代表处首席代表、董事兼总经理。现任洛希尔财务咨询（北京）有限公司全球执委会成员、大中华区主席，公司独立董事。
胡鸿高	复旦大学经济法学教研室主任、法律学系主任、法学院副院长、校务委员会委员。现任复旦大学法务委员会主任、民商法研究中心主任，公司独立董事。
宋晓满	上海卢湾审计事务所兼职审计。现任同济大学经济与信息管理学院会计系副教授、硕士研究生导师，公司独立董事。
李军	上海船舶工业公司财务审计处科员、财务审计处副处长、发展部副处长，上海自动化仪表股份有限公司副总会计师兼董事会秘书，上海仪电控股（集团）公司投资部副总经理、计划财务部总经理，华鑫证券有限责任公司董事、总经理助理、华鑫期货有限公司董事长，上海仪电电子（集团）有限公司副总经理兼财务总监，仪电集团副总会计师。现任仪电集团财务总监，公司董事。
俞洋	常州市证券公司戚墅堰营业部经理、计划部经理，东海证券常州市延陵东路证券营业部总经理，巨田证券经纪业务部总经理助理兼无锡市中山路证券营业部总经理，东海证券常州地区中心营业部总经理，华鑫证券总经理助理、副总经理、总经理兼党委副书记。现任华鑫证券董事长，公司董事、总经理。
沈巍	上海灯泡厂团委副书记（主持工作），上海真空电子器件股份有限公司团委副书记、书记，上海海燕无线电厂副厂长，上海广电股份有限公司党委书记助理，上海广电（集团）有限公司党委办公室副主任、主任，上海广电资产经营管理有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，上海仪电资产经营管理（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，仪电集团党委组织部部长、干部部副部长、老干部办公室主任、本部党委副书记、监事会秘书、本部工会主席、纪委专职委员，华鑫证券党委书记、董事。现任公司党委书记、董事。
王孝国	上海仪电商社有限公司财务部会计、总账，上海仪电市场发展有限公司财务部副经理、经理，上海飞乐股份有限公司稽察审核部审计经理、纪委专职委员，上海飞乐股份有限公司稽察审核部副经理、纪委专职委员，仪电集团审计监察部总经理助理、副总经理、副总经理（主持工作）。现任仪电集团纪委副书记、审计监察部总经理，公司监事会主席。
雷霓霁	利德科技发展有限公司投资管理部投资经理、总经理助理，苏州市沧信担保有限责任公司总经理助理，上海融天投资顾问有限公司投资银行部高级经理。现任仪电集团战略企划部总经理助理，上海畅联国际物流股份有限公司董事，公司监事。
奚志伟	上海第四服装厂团支部书记，上海东昌服装厂财务科长，上海由由实业总公司财务经理，由由集团董事、财务总监。现任由由集团监事长，公司监事。
刘綾	建设银行长宁支行营业部主任、计划财务科科长、信贷科科长，华鑫证券财务部职员、资金计划部职员，华鑫证券存管中心副总经理，华鑫证券上海证券自营分公司总经理，现任华鑫证券职工董事、工会主席、总裁办公室主任，公司职工监事、工会主席、综合事务部总经理。
卜健	中国农业银行上海市信托投资公司证券发行部职员、监察审计部职员、信贷管理部职员，中国农业银行上海市分行证券管理部管理员，华鑫证券上海武宁路证券营业部财务经理，华鑫证券稽核风控部及合规稽核部业务主管、总经理助理、副总经理。现任华鑫证券纪委副书记、总经理助理、合规副总监及合规与风险管理总部总经理，公司职工监事。
赵恒	中国人民银行西安分行干部，西安证券有限责任公司总经理，华鑫证券业务总监，2012年7月起兼任华鑫期货董事长，2015年4月起兼任摩根华鑫基金监事长，华鑫证券副总经理兼自营分公司总经理。现任公司副总经理。

田明	上海舒天（集团）有限公司财务主管，大昌行汽车集团华东总部财务部主任、副经理，上海广电（集团）有限公司财务经济部主管，上海广电电子股份有限公司财务会计部经理，上海广电信息产业股份有限公司总会计师，公司董事、总会计师，华鑫证券财务总监。现任公司总会计师。
胡之奎	上海科技大学教师，上海交通大学教师，上海广电电子股份有限公司投资部科员、总经理办公室主任助理、股份制办公室副主任，上海上市公司资产重组领导小组办公室科员，上海仪电电子股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任。现任公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

其它情况说明

适用 不适用

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蔡小庆	仪电集团	总裁	2013-12-30	
蔡小庆	仪电集团	党委副书记	2013-12-28	
李军	仪电集团	财务总监	2020-01-08	
李军	飞乐音响	监事会主席	2018-06-29	
王孝国	仪电集团	纪委副书记	2019-06-05	
王孝国	仪电集团	审计监察部总经理	2018-06-22	
王孝国	华鑫置业	监事	2017-05-24	
雷霓霁	仪电集团	战略企划部总经理助理	2016-03-14	
奚志伟	由由集团	财务总监	2000-04-01	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
俞丽萍	洛希尔财务咨询（北京）有限公司	全球执委会成员、大中华区主席	2010-01-01	
胡鸿高	复旦大学	法务委员会主任、民商法研究中心主任	1998-01-01	
胡鸿高	上海东富龙科技股份有限公司	独立董事	2014-03-18	2020-02-03
胡鸿高	上海安硕信息技术股份有限公司	独立董事	2017-03-17	
胡鸿高	招商证券股份有限公司	独立董事	2017-05-26	
宋晓满	同济大学	会计系副教授、硕士研究生导师	2000-05-01	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据其所担任职务和岗位工作业绩由公司董事会薪酬与考核委员会拟定考核方案提交董事会确定；独立董事津贴根据公司所在地区收入水平，参考同行业上市公司的大致水平，由公司董事会提出议案，交公司股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据其所任职务，按照公司相关薪酬与考评管理办法获取劳动报酬，享受相应待遇。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按公司的考核制度及相关程序发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	853.47 万元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用√不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用√不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	82
主要子公司在职员工的数量	1,634
在职员工的数量合计	1,716
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
母公司专业人员构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	5
信息技术人员	44
财务人员	8
行政人员	12
其他人员	13
公司全资子公司华鑫证券	1,215
高级管理人员	6
研究人员	25
投行业务人员	22
经纪业务人员	850
资产管理人员	37
投资交易人员	27
运营托管人员	61
信息技术人员	64
财务人员	50
行政人员	22
其他人员	51
公司全资子公司择励实业	10
公司全资子公司金陵投资	58
公司控股子公司华鑫思佰益	20
公司全资孙公司华鑫期货	148
公司全资孙公司华鑫宽众	14
公司全资孙公司华鑫投资	4
公司控股孙公司摩根华鑫证券	165
合计	1,716
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	330
本科	1,057
大专及以下	329
合计	1,716

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司实行月度固定薪酬与年度绩效考核相结合的薪酬政策。

(三) 培训计划

适用 不适用

根据公司金融科技战略，结合业务需求，制定年度培训计划，并组织有针对性的业务及管理培训，将人才培养落到实处。公司推进和实施了全面规划、重点突出的培训计划，主要包括：

1、将金融科技全面渗透到全年的人才培养中：通过线下培训项目课程和线上鑫学堂 APP 平台，助力公司“金融科技引领业务”战略目标落地，做到月月有培训、次次有考核。

2、加强对公司后备人才的业务拓展与管理技能培训。发展一批敢担当、愿做事、能成事的优秀员工，搭建公司干部人才梯队，形成内部造血机制。

3、赋能内部讲师，沉淀萃取知识经验，建设讲师队伍：通过开展“内训师训练营”，招募、培养、赋予内训师课程设计和授课演绎能力。

4、高度重视公司所有员工的职业操守和合规意识培训。通过线上线下开展针对全员的职业道德与职业操守培训与考试，使全体员工树立证券公司基本的职业道德观；通过开展合规意识培训，明确展业不可碰触的底线，建立分享学习、共赢成长的良好氛围。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规和规章的要求，结合公司实际情况，建立并不断完善公司治理结构和各项规章制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

公司将继续按照监管部门及有关法律法规的要求，不断深化公司治理建设，努力降低经营风险，强化信息披露，加强公司内部控制，切实提高公司的规范运作水平，维护公司和股东的合法权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 24 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
蔡小庆	否	7	7	3	0	0	否	2
俞丽萍	是	7	5	2	2	0	否	1
胡鸿高	是	7	7	3	0	0	否	1
宋晓满	是	7	7	3	0	0	否	2
李军	否	7	6	3	1	0	否	2
俞洋	否	7	7	3	0	0	否	2
沈巍	否	7	6	3	1	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会下设专门委员会履行了职责。审计委员会对公司会计政策变更、计提资产减值准备等事项进行了审议，对公司财务报告、审计工作及聘任审计机构进行了监督和审议；关联交易控制委员会对公司的日常关联交易进行了审核。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》，并结合公司实际经营状况，公司于报告期末对高级管理人员进行了2019年度绩效考核评价，依照公司全年经营目标完成情况，决定公司高级管理人员的报酬。公司还将继续完善相应制度，逐步形成切合公司实际有效的高管人员考评和激励机制。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制评价报告于2020年3月31日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计报告于2020年3月31日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用□不适用

一、公司债券基本情况

截至 2019 年 12 月 31 日，“16 华证 01”、“19 华证 01”和“19 华证 02”债券是子公司华鑫证券公开发行尚未到期兑付的债券。

报告期内公司债券均按募集说明书所示方式，16 华证 01 已于 2019 年 1 月 21 日完成回售，回售金额为 116,338,000.00 元，债券余额为 483,662,000.00 元，并调整票面利率至 4.50%。19 华证 01 于 2019 年 9 月 2 日发行完毕，债券余额为 600,000,000.00 元。19 华证 02 于 2019 年 10 月 30 日发行完毕，债券余额为 600,000,000.00 元。

单位：元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
华鑫证券有限责任公司 2016 年公司债券(第一期)	16 华证 01	136171.SH	2016-01-21	2021-01-21	483,662,000.00	4.5	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所
华鑫证券有限责任公司 2019 年公司债券(第一期)	19 华证 01	155659.SH	2019.09.02	2024.09.02	600,000,000.00	4.3	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所
华鑫证券有限责任公司 2019 年公司债券(第二期)	19 华证 02	155800.SH	2019.10.30	2024.10.29	600,000,000.00	4.5	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所

公司债券付息兑付情况

√适用□不适用

华鑫证券有限责任公司 2016 年公司债券(第一期)已于 2019 年 1 月 21 日兑付了当期利息。且部分投资者选择回售，公司已于 2019 年 1 月 21 日完成兑付。

公司债券其他情况的说明

√适用□不适用

公司债券的发行人为公司全资子公司华鑫证券有限责任公司，发行对象为公众投资者。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	德邦证券股份有限公司
	办公地址	上海市福山路 500 号城建国际中心 26 楼
	联系人	隋彦波
	联系电话	021-68761616
债券受托管理人	名称	金元证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东南路 379 号金穗大厦 14 楼
	联系人	张丽莉
	联系电话	021-68869011
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

其他说明：

□适用√不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用□不适用

公司发行债券的募集资金已按照募集说明书的约定开立了募集资金账户，并按照募集说明书的约定用途使用，通过对账户的专项管理，提前准备债券利息和本金，以保证还本付息。

四、公司债券评级情况

√适用□不适用

1、2019年5月23日，上海新世纪资信投资服务有限公司对“2019年公开发行公司债”进行评级，出具了《华鑫证券有限责任公司2019年公开发行公司债券（面向合格投资者）信用评级报告》（新世纪债评【2019】010525），信用等级为AA+，主体信用等级为AA+，评级展望稳定。

2、2019年6月21日，上海新世纪资信投资服务有限公司对“16华证01”的信用状况进行了跟踪评级，并出具了《华鑫证券有限责任公司2016年公司债券跟踪评级报告》（新世纪跟踪【2019】100302），“16华证01”的信用等级为AA+，公司主体信用级别为AA+，评级展望稳定。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用□不适用

上述债券无增信机制，偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

根据公司债券募集说明书约定，公司偿债保障措施包括了制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等内容。报告期内公司相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用□不适用

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用□不适用

公司“16华证01”债券受托管理人为德邦证券股份有限公司，德邦证券股份有限公司于2019年6月出具了《华鑫证券有限责任公司2016年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2018年度）》。

八、截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	357,288,876.82	206,122,313.19	73.34	主要为本期证券市场回暖，证券投资业务，经纪业务等营业利润增长所致
流动比率	2.56	2.26	13.27	
速动比率	2.55	2.25	13.33	
资产负债率(%)	56.11	58.78	减少2.67个百分点	
EBITDA全部债务比	5.04%	2.97%	增加2.07个百分点	主要系本期利润增长所致
利息保障倍数	1.06	0.57	85.96	主要系本期利润增长所致
现金利息保障倍数	1.27	-2.56	不适用	主要因为本期经营活动现金流净量增长所致

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.28	0.79	62.03	主要系本期利润增长所致
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用□不适用

1、报告期内华鑫证券有限责任公司 2016 年公司债券（第一期）年度应付本息已按时兑付，且已于 2019 年 1 月 21 日完成回售，回售金额为 116,338,000.00 元，截止至 2019 年 12 月 31 日债券余额为 483,662,000.00 元，票面利率为 4.50%。

2、报告期内，华鑫证券按期兑付 192 期收益凭证，各类债务融资工具无延期或未兑付情形。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用□不适用

公司全资子公司华鑫证券合规运作、稳健经营，持续实现盈利，建立了良好的企业形象，获得各往来商业银行给予较高信用评价和业务支持。截至报告期末，华鑫证券获得主要合作银行授予综合信用额度约 161.70 亿元。华鑫证券严格按照规定使用授信额度，按时偿还到期债务，未发生违约情形。报告期内，华鑫证券按时偿还银行贷款，未发生贷款展期、减免情形。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用√不适用

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用√不适用

第十一节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

众会字（2020）第 1831 号

上海华鑫股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海华鑫股份有限公司（以下简称“华鑫股份”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华鑫股份 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华鑫股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）融出资金及买入返售金融资产的减值

1、 关键审计事项

如财务报表附注 5.10 所述，华鑫股份截至 2019 年 12 月 31 日融出资金账面余额为人民币 53.96 亿元，计提减值准备人民币 1,714.65 万元；如财务报表附注 5.14 所述，华鑫股份买入返售金融资产账面余额为人民币 9.42 亿元，计提减值准备人民币 1.05 亿元。

华鑫股份以预期信用损失为基础对融出资金与买入返售金融资产进行减值测试并确认减值准备。如果信用风险自初始确认后未显著增加，华鑫股份按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量减值准备。如果信用风险自初始确认后已显著增加，华鑫股份按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量减值准备；如果已经发生信用损失，华鑫股份确认整个存续期内的信用减值。华鑫股份在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

由于融出资金和买入返售金融资产金额重大，其减值评估需要华鑫股份管理层作出重大判断，因此我们将融出资金及买入返售金融资产的减值评估识别为关键审计事项。

2、 审计中的应对

我们实施的审计程序主要包括：

（1）评估和测试华鑫股份融出资金及买入返售金融资产减值计提流程的内部控制设计和运行的有效性。

（2）对管理层减值阶段划分的标准及用于确定各个阶段减值损失金额采用的预期信用损失模型的合理性和参数以及使用的关键数据的适当性进行了评估，并通过选取样本进行测试。

（3）复核了管理层对期末融出资金及股票质押式回购抵押物市场价值的评估。

（4）评价在财务报表中针对融出资金及买入返售金融资产减值评估的相关披露是否满足会计准则的要求。

（二）纳入合并范围的结构化主体确定

1、 关键审计事项

如财务报表附注 7.5 所述，华鑫股份截至 2019 年 12 月 31 日认定无纳入合并报表范围的结构化主体。

华鑫股份合并的结构化主体包括华鑫股份同时作为管理人及投资者的集合资产管理计划和华鑫股份作为唯一投资者的定向资产管理计划。华鑫股份通过综合评估华鑫股份因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬将使华鑫股份面临可变回报的影响是否重大,并据此判断华鑫股份是否为资产管理计划的主要责任人,在确定是否应合并结构化主体时,管理层需要考虑的因素并非完全可量化的,需要进行综合考虑。

由于在确定是否应将结构化主体纳入合并范围时需要涉及重大的管理层判断,且合并结构化主体可能对合并资产负债表产生重大影响,因此我们将纳入合并范围的结构化主体确定识别为关键审计事项。

2、审计中的应对

(1) 通过询问管理层和检查与管理层对结构化主体是否合并作出的判断过程相关的文档,以评价管理层就此设立流程是否完备;

(2) 获取结构化主体的相关合同及内部设立文件,了解合同规定的管理人和持有人在结构化主体中权力;

(3) 复核华鑫股份在结构化主体中享有的收益情况,包括在结构化主体中对任何资本或回报的担保、提供流动性支持的安排、佣金的支付以及收益的分配等,以评价管理层就华鑫股份因参与结构化主体的相关活动而拥有的对该主体的风险敞口、权力及对可变回报的影响所作的判断;

(4) 评估结构化主体是否符合纳入合并范围的条件。

四、其他信息

华鑫股份管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括华鑫股份 2019 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估华鑫股份的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算华鑫股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华鑫股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对华鑫股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我

们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华鑫股份不能持续经营。

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

(6)就华鑫股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）

陆士敏

中国注册会计师

李倩

中国，上海

2020年3月27日

财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海华鑫股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	5.1	7,813,523,076.90	5,453,202,324.74
结算备付金	5.2	1,761,396,848.81	1,855,237,216.27
拆出资金			
交易性金融资产	5.3	4,227,284,790.80	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5.4		6,875,313,909.83
衍生金融资产	5.5	530,263.55	98,291.05
应收票据	5.6	400,000.00	
应收账款	5.7	82,260,564.99	66,493,281.64
应收款项融资			
预付款项	5.9	6,909,468.24	9,819,136.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
融出资金	5.10	5,378,950,378.03	2,150,855,024.58
存出保证金	5.12	946,655,896.48	568,137,905.81
其他应收款	5.13	34,946,881.31	192,381,755.00
其中：应收利息			159,026,342.09
应收股利			
买入返售金融资产	5.14	836,135,578.52	361,475,100.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	5.17	296,873,235.14	867,529,600.86
其他流动资产	5.18	57,507,970.64	47,560,371.84
流动资产合计		21,443,374,953.41	18,448,103,918.48
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5.19		429,646,624.73
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	5.22	298,242,050.41	216,079,720.20
长期股权投资	5.23	273,651,323.61	264,957,062.15
其他权益工具投资	5.24	120,167,594.20	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5.26	16,075,113.61	17,070,431.43
固定资产	5.27	68,710,841.30	78,080,724.79
在建工程	5.28	25,552,086.78	35,274,819.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	5.32	80,184,381.12	50,781,997.73
开发支出			
商誉	5.34	58,467,033.18	58,467,033.18
长期待摊费用	5.35	39,657,179.69	39,707,107.02
递延所得税资产	5.36	257,189,139.14	214,615,124.50
其他非流动资产	5.37	1,400,000.00	1,400,000.00
非流动资产合计		1,239,296,743.04	1,406,080,645.59
资产总计		22,682,671,696.45	19,854,184,564.07
流动负债：			
短期借款	5.38	306,013,653.25	181,740,177.40
向中央银行借款			
拆入资金	5.39	99,782.96	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	5.41		627,193.32
应付票据			
应付账款	5.43	31,927,843.35	32,106,662.37
预收款项	5.44	4,914,370.63	19,728,105.56
卖出回购金融资产款	5.45	1,872,007,053.07	3,732,545,000.00
吸收存款及同业存放			
应付短期融资款	5.49	1,862,537,990.23	805,160,000.00
代理买卖证券款	5.50	8,284,562,176.55	5,566,732,548.96
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5.46	121,313,646.79	88,559,177.72
应交税费	5.47	85,104,470.60	90,533,590.65
其他应付款	5.48	152,429,348.37	159,880,734.80
其中：应付利息			60,475,717.43
应付股利		687,056.62	687,056.62
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	5.52	978,173,093.88	347,428,769.69
其他流动负债	5.53	36,465,445.63	32,020,672.57
流动负债合计		13,735,548,875.31	11,057,062,633.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5.54	263,278,705.55	153,260,335.07
应付债券	5.55	1,683,662,000.00	600,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5.57	400,000,000.00	1,400,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	5.59		3,494,951.51
递延收益			
递延所得税负债	5.36	11,531,055.18	11,880,716.77
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,358,471,760.73	2,168,636,003.35
负债合计		16,094,020,636.04	13,225,698,636.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5.62	1,060,899,292.00	1,060,899,292.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.64	1,841,256,779.11	1,841,256,779.11
减：库存股			
其他综合收益	5.66	-81,106,131.57	-66,067,645.35
专项储备			
盈余公积	5.68	337,976,930.03	337,976,930.03
一般风险准备			
未分配利润	5.69	3,049,116,143.20	3,025,118,579.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,208,143,012.77	6,199,183,934.88
少数股东权益		380,508,047.64	429,301,992.80
所有者权益（或股东权益）合计		6,588,651,060.41	6,628,485,927.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,682,671,696.45	19,854,184,564.07

法定代表人：蔡小庆

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：田明

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海华鑫股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		270,657,990.08	456,129,881.97
交易性金融资产		20,625,677.42	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			25,586,940.00
衍生金融资产			
应收票据		400,000.00	
应收账款	15.1	298,285.22	2,962,326.22
应收款项融资			
预付款项		727,466.18	896,171.95
其他应收款	15.2	6,378,500.22	10,330,027.55
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		780,821.91	780,075,999.72
其他流动资产		19,801,897.16	18,595,251.79
流动资产合计		319,670,638.19	1,294,576,599.20

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		400,058,904.11	200,000,000.00
长期股权投资	15.3	5,945,904,788.37	5,208,347,100.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		11,062,786.58	11,657,010.40
固定资产		2,476,287.69	1,824,527.93
在建工程		446,010.40	10,233,222.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,213,734.75	781,135.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		944,170.47	1,223,245.90
递延所得税资产		68,423,017.14	58,809,641.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,442,529,699.51	5,492,875,884.73
资产总计		6,762,200,337.70	6,787,452,483.93
流动负债：			
短期借款		281,983,653.25	181,160,177.40
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,329,533.36	16,275,911.99
预收款项		21,653.93	488,773.98
应付职工薪酬		17,769,378.00	2,880,715.52
应交税费		70,531,191.08	70,595,393.91
其他应付款		129,060,742.85	132,116,439.80
其中：应付利息			530,402.57
应付股利		687,056.62	687,056.62
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,139,095.85	120,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		532,835,248.32	523,517,412.60
非流动负债：			
长期借款		79,400,000.00	99,400,000.00
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		8,162.50	46,735.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,408,162.50	99,446,735.00
负债合计		612,243,410.82	622,964,147.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,060,899,292.00	1,060,899,292.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,396,361,801.47	3,396,361,801.47
减：库存股			
其他综合收益		-1,706,454.32	-1,706,454.32
专项储备			
盈余公积		337,976,930.03	337,976,930.03
未分配利润		1,356,425,357.70	1,370,956,767.15
所有者权益（或股东权益）合计		6,149,956,926.88	6,164,488,336.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,762,200,337.70	6,787,452,483.93

法定代表人：蔡小庆

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：田明

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		1,280,982,207.49	1,183,480,818.53
其中：营业收入	5.70	146,867,529.23	114,678,644.71
利息收入	5.71	416,403,706.70	449,342,236.07
已赚保费			
手续费及佣金收入	5.72	717,710,971.56	619,459,937.75
二、营业总成本		1,569,027,827.46	1,340,286,235.98
其中：营业成本	5.70	85,722,658.33	71,310,617.65
利息支出	5.71	291,117,869.65	243,199,384.95
手续费及佣金支出	5.72	140,107,302.29	91,968,479.90
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	5.73	8,005,499.32	7,096,232.97
业务及管理费	5.74	958,987,788.53	904,921,010.00
销售费用	5.75	7,060,198.72	9,048,132.87
管理费用	5.76	87,494,039.52	56,818,666.91
研发费用	5.77		2,169,594.33

财务费用	5.78	-9,467,528.90	-46,245,883.60
其中：利息费用		18,455,443.23	12,276,179.10
利息收入		27,930,820.11	58,393,396.51
加：其他收益	5.79	5,458,724.11	2,603,374.87
投资收益（损失以“-”号填列）	5.80	282,942,829.11	118,695,844.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,799,261.46	19,619,324.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）	5.83	552,405.95	1,535,218.86
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）	5.82	81,014,182.75	5,694,763.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5.84	-36,795,665.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5.85		-81,234,745.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5.86	-67,535.96	42,663,682.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,059,320.28	-66,847,278.37
加：营业外收入	5.87	8,911,880.47	41,040,665.91
减：营业外支出	5.88	23,429,593.93	6,347,739.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,541,606.82	-32,154,351.48
减：所得税费用	5.89	15,097,937.90	-8,747,041.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,443,668.92	-23,407,309.93
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,443,668.92	-23,407,309.93
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		64,237,614.08	21,846,336.34
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-48,793,945.16	-45,253,646.27
六、其他综合收益的税后净额	5.90	9,298,920.48	-118,030,443.57
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		9,298,920.48	-118,030,443.57
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		9,298,920.48	
（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		9,298,920.48	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			-118,030,443.57
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			-20,280.05
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-118,010,163.52
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损			

益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		24,742,589.40	-141,437,753.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		73,536,534.56	-96,184,107.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-48,793,945.16	-45,253,646.27
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	0.02

法定代表人: 蔡小庆

主管会计工作负责人: 俞洋

会计机构负责人: 田明

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	15.4	14,324,508.04	14,925,229.41
减: 营业成本	15.4	10,163,298.07	10,943,441.45
税金及附加		185,388.56	373,087.03
销售费用			320,970.63
管理费用		75,330,869.51	49,445,692.29
研发费用			
财务费用		-17,597,661.57	-55,711,768.38
其中: 利息费用		18,455,443.23	12,276,179.10
利息收入		36,070,618.96	68,004,302.11
加: 其他收益		115,750.29	
投资收益(损失以“-”号填列)	15.5	34,608,815.97	47,682,140.24
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		23,062,687.86	23,396,950.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-154,290.00	186,940.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)		2,330,628.17	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-918,126.25
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-16,856,482.10	56,504,760.38
加: 营业外收入		105,077.50	53,871.60
减: 营业外支出		5,654.12	42,900.82
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-16,757,058.72	56,515,731.16
减: 所得税费用		-9,651,948.19	8,379,928.37
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-7,105,110.53	48,135,802.79
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-7,105,110.53	48,135,802.79
(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			-21,537,222.36

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-21,537,222.36
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-21,537,222.36
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-7,105,110.53	26,598,580.43
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: 蔡小庆

主管会计工作负责人: 俞洋

会计机构负责人: 田明

合并现金流量表

2019年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		950,089,275.42	732,068,161.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		3,393,134,533.87	
收取利息、手续费及佣金的现金		1,160,477,791.72	1,167,432,465.17
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			3,390,575,000.00
融出资金净减少额			971,807,748.47
代理买卖证券收到的现金净额		2,717,829,627.59	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5.91.1	676,424,789.08	429,927,128.91
经营活动现金流入小计		8,897,956,017.68	6,691,810,504.38
购买商品、接受劳务支付的现金		84,616,656.97	79,178,093.85
为交易目的而持有的金融资产净增加额			5,400,000,369.69
融出资金净增加额		3,140,496,345.73	
回购业务净减少额		2,442,355,000.00	

代理买卖证券支付的现金净额			579,477,262.80
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		297,103,310.35	176,990,766.78
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		600,206,575.20	700,822,909.50
支付的各项税费		106,957,362.35	430,666,950.74
支付其他与经营活动有关的现金	5.91.2	1,298,263,607.00	756,772,085.98
经营活动现金流出小计		7,969,998,857.60	8,123,908,439.34
经营活动产生的现金流量净额		927,957,160.08	-1,432,097,934.96
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		648,859,584.64	163,492,860.71
取得投资收益收到的现金		18,481,987.15	17,988,410.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		202,114.33	46,303,364.91
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		667,543,686.12	227,784,635.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,617,468.36	56,239,944.57
投资支付的现金		935,131,244.80	269,586,409.88
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	5.91.4	17,875.80	
投资活动现金流出小计		1,003,766,588.96	325,826,354.45
投资活动产生的现金流量净额		-336,222,902.84	-98,041,718.54
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		583,582,271.36	562,968,164.80
发行债券收到的现金		1,200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	5.91.5	4,150,970,000.00	4,215,900,000.00
筹资活动现金流入小计		5,934,552,271.36	4,778,868,164.80
偿还债务支付的现金		503,147,300.86	1,117,532,798.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,649,444.35	420,199,960.50
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	5.91.6	3,504,230,000.00	3,354,060,620.00
筹资活动现金流出小计		4,153,026,745.21	4,891,793,378.66
筹资活动产生的现金流量净额		1,781,525,526.15	-112,925,213.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		465,078.73	1,060,804.19
五、现金及现金等价物净增加额		2,373,724,862.12	-1,642,004,063.17
加:期初现金及现金等价物余额		7,198,439,541.01	8,840,443,604.18
六、期末现金及现金等价物余额		9,572,164,403.13	7,198,439,541.01

法定代表人: 蔡小庆

主管会计工作负责人: 俞洋

会计机构负责人: 田明

母公司现金流量表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		814,537,794.49	626,906,466.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,376,933.50	417,344,361.68
经营活动现金流入小计		842,914,727.99	1,044,250,828.39
购买商品、接受劳务支付的现金		13,196,487.10	20,833,431.81
支付给职工及为职工支付的现金		39,943,588.45	39,291,448.48
支付的各项税费		1,001,955.82	342,342,429.83
支付其他与经营活动有关的现金		222,260,424.09	632,588,571.46
经营活动现金流出小计		276,402,455.46	1,035,055,881.58
经营活动产生的现金流量净额		566,512,272.53	9,194,946.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		505,687,209.43	104,118,005.23
取得投资收益收到的现金		18,481,987.15	17,988,410.29
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		524,169,196.58	122,106,415.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,383,726.60	14,275,088.49
投资支付的现金		1,222,320,000.00	259,606,340.07
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,230,703,726.60	273,881,428.56
投资活动产生的现金流量净额		-706,534,530.02	-151,775,013.04
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		281,160,177.40	500,560,177.40
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		281,160,177.40	500,560,177.40
偿还债务支付的现金		301,160,177.40	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,449,573.02	245,082,706.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		326,609,750.42	445,082,706.68
筹资活动产生的现金流量净额		-45,449,573.02	55,477,470.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-61.38	
五、现金及现金等价物净增加额		-185,471,891.89	-87,102,595.51
加:期初现金及现金等价物余额		456,129,881.97	543,232,477.48
六、期末现金及现金等价物余额		270,657,990.08	456,129,881.97

法定代表人:蔡小庆

主管会计工作负责人:俞洋

会计机构负责人:田明

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,060,899,292.00				1,841,256,779.11		-66,067,645.35		337,976,930.03		3,025,118,579.09	6,199,183,934.88	429,301,992.80	6,628,485,927.68
加: 会计政策变更							-50,125,273.80				-7,025,883.95	-57,151,157.75		-57,151,157.75
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,060,899,292.00				1,841,256,779.11		-116,192,919.15		337,976,930.03		3,018,092,695.14	6,142,032,777.13	429,301,992.80	6,571,334,769.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							35,086,787.58				31,023,448.06	66,110,235.64	-48,793,945.16	17,316,290.48
(一) 综合收益总额							9,298,920.48				64,237,614.08	73,536,534.56	-48,793,945.16	24,742,589.40
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配											-7,426,298.92	-7,426,298.92		-7,426,298.92
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-7,426,298.92	-7,426,298.92		-7,426,298.92
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转							25,787,867.10				-25,787,867.10			
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益							25,787,867.10				-25,787,867.10			
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,060,899,292.00				1,841,256,779.11		-81,106,131.57		337,976,930.03		3,049,116,143.20	6,208,143,012.77	380,508,047.64	6,588,651,060.41

2019 年年度报告

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,060,899,292.00				2,040,467,399.11		51,962,798.22		333,163,349.75		3,241,483,667.27	6,727,976,506.35	474,555,639.07	7,202,532,145.42	
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,060,899,292.00				2,040,467,399.11		51,962,798.22		333,163,349.75		3,241,483,667.27	6,727,976,506.35	474,555,639.07	7,202,532,145.42	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-199,210,620.00		-118,030,443.57		4,813,580.28		-216,365,088.18	-528,792,571.47	-45,253,646.27	-574,046,217.74	
(一) 综合收益总额							-118,030,443.57				21,846,336.34	-96,184,107.23	-45,253,646.27	-141,437,753.50	
(二) 所有者投入和减少资本					-199,210,620.00							-199,210,620.00		-199,210,620.00	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-199,210,620.00							-199,210,620.00		-199,210,620.00	
(三) 利润分配								4,813,580.28		-238,211,424.52		-233,397,844.24		-233,397,844.24	
1. 提取盈余公积								4,813,580.28		-4,813,580.28					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配										-233,397,844.24		-233,397,844.24		-233,397,844.24	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,060,899,292.00				1,841,256,779.11		-66,067,645.35		337,976,930.03		3,025,118,579.09	6,199,183,934.88	429,301,992.80	6,628,485,927.68	

法定代表人: 蔡小庆

主管会计工作负责人: 俞洋

会计机构负责人: 田明

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,060,899,292.00				3,396,361,801.47		-1,706,454.32		337,976,930.03	1,370,956,767.15	6,164,488,336.33
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,060,899,292.00				3,396,361,801.47		-1,706,454.32		337,976,930.03	1,370,956,767.15	6,164,488,336.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-14,531,409.45	-14,531,409.45
(一) 综合收益总额										-7,105,110.53	-7,105,110.53
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-7,426,298.92	-7,426,298.92
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,426,298.92	-7,426,298.92
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,060,899,292.00				3,396,361,801.47		-1,706,454.32		337,976,930.03	1,356,425,357.70	6,149,956,926.88

2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,060,899,292.00				3,393,766,081.40		19,830,768.04		333,163,349.75	1,561,032,388.88	6,368,691,880.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,060,899,292.00				3,393,766,081.40		19,830,768.04		333,163,349.75	1,561,032,388.88	6,368,691,880.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,595,720.07		-21,537,222.36		4,813,580.28	-190,075,621.73	-204,203,543.74
（一）综合收益总额							-21,537,222.36			48,135,802.79	26,598,580.43
（二）所有者投入和减少资本					2,595,720.07						2,595,720.07
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					2,595,720.07						2,595,720.07
（三）利润分配									4,813,580.28	-238,211,424.52	-233,397,844.24
1. 提取盈余公积									4,813,580.28	-4,813,580.28	
2. 对所有者（或股东）的分配										-233,397,844.24	-233,397,844.24
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,060,899,292.00				3,396,361,801.47		-1,706,454.32		337,976,930.03	1,370,956,767.15	6,164,488,336.33

法定代表人：蔡小庆

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：田明

1. 公司基本情况

1.1 公司概况

√适用 □不适用

上海华鑫股份有限公司（原名上海金陵股份有限公司，以下简称“本公司”、“公司”或“华鑫股份”）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 5 月经上海市经济委员会沪经企（1992）303 号文批准改制成为股份有限公司，于 1992 年 11 月 5 日取得由国家工商行政管理部门颁发的 150129800 号企业法人营业执照，公司股票于 1992 年 12 月 2 日在上海证券交易所上市交易。

本公司统一社会信用代码为 9131000013220382XX，注册资本为人民币 106,089.9292 万元，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区金海路 1000 号。

经国务院国资委《关于上海金陵股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]330 号）批复，公司原控股股东上海仪电（集团）有限公司（以下简称“仪电集团”）于 2011 年 12 月将所持公司全部股份 139,517,522 股无偿划转至华鑫置业（集团）有限公司（以下简称“华鑫置业”）。本次股份划转后，华鑫置业持有公司 139,517,522 股股份，占总股本的 26.62%，成为本公司的控股股东。

经本公司第 21 次股东大会（2011 年会）审议通过，并经上海市工商行政管理局核准，自 2013 年 1 月 24 日起，本公司名称由“上海金陵股份有限公司”变更为“上海华鑫股份有限公司”，公司英文名称亦由“SHANGHAI JINLING CO., LTD”变更为“SHANGHAI CHINAFORTUNE CO., LTD”。公司经营范围变更为：房地产开发经营，自有房屋租赁，物业管理，工程管理服务，建筑装饰装饰工程，对高新技术产业投资，实业投资，投资管理，生产经营机电产品、网络设备、电力设备、建筑材料，提供相关服务，包括公共安全设施的设计、施工、安装诸方面业务；经营自产产品和相关技术的出口及内销，生产自需的原辅材料、设备等和相关技术的进口，承办“三来一补”（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。经公司申请，并经上海证券交易所核准，公司证券简称自 2013 年 2 月 8 日起由“上海金陵”变更为“华鑫股份”，公司证券代码（600621）不变。

根据本公司 2016 年 11 月 7 日董事会审议通过的《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》的相关决议，2016 年公司进行了重大资产重组，本次重组交易评估基准日为 2016 年 8 月 31 日，上述重组完成后，本公司将直接持有华鑫证券有限责任公司（以下简称“华鑫证券”）100%股权。

2016 年 11 月 25 日，本公司第三次临时股东大会决议公告通过了本次重大资产重组方案。经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上市公司并购重组审核委员会于 2017 年 3 月 2 日召开的 2017 年第 10 次工作会议审核，公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金方案获得无条件通过。

本公司于 2017 年 4 月 17 日收到中国证监会《关于核准上海华鑫股份有限公司向上海仪电（集团）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕530 号），公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准。

2017 年 8 月 22 日，本公司已取得更新后的营业执照，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区金海路 1000 号，法定代表人为蔡小庆，注册资本为人民币 106,089.9292 万元，营业期限为 1992 年 11 月 5 日至不约定期限。经营范围为投资管理，企业管理，商务信息咨询，数据处理，计算机软件开发，房地产开发经营，自有房屋租赁，物业管理，对高新技术产业投资，实业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2018 年 6 月 21 日，公司召开 2017 年年度股东大会，会议审议通过《公司关于调整公司经营范围的议案》。2018 年 7 月 4 日，公司取得更新后的营业执照，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区金海路 1000 号，法定代表人为蔡小庆，注册资本为人民币 106,089.9292 万元，营业期限为 1992 年 11 月 5 日至不约定期限，经营范围为投资管理，企业管理，商务信息咨询，数据处理，计算机软件开发，自有房屋租赁，物业管理，对高新技术产业投资，实业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

1.2 合并财务报表范围

√适用 □不适用

币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海金陵投资有限公司	有限公司	上海	陶力	物业管理	3,520 万元	100	100
上海择励实业有限公司	有限公司	上海	陶力	物业管理等	1,000 万元	100	100
上海普林电路板有限公司	有限公司	上海	曹远建	电路板生产	4,223.40 万元	100	100
上海鑫之众投资管理有限公司	有限公司	上海	田明	投资管理	1,000 万元	100	100
上海全创信息科技有限公司	有限公司	上海	田明	软件开发	2,000 万元	100	100
烟台山基金小镇（烟台）运营管理有限公司	有限公司	山东	王祖民	企业管理咨询	1,000 万元	51	51
华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司	有限公司	上海	赵恒	融资租赁	30,000 万元	65	65
华鑫证券有限责任公司	有限公司	深圳	俞洋	证券	360,000 万元	100	100
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	中外合资	上海	俞洋	证券	102,000 万元	51	51
华鑫证券投资有限公司	有限公司	上海	张耀华	投资	5,900 万元	100	100
华鑫宽众投资有限公司	有限公司	上海	孙辰健	投资	10,000 万元	100	100
华鑫期货有限公司	有限公司	上海	李俊	期货	20,000 万元	100	100

本年度合并财务报表范围变动情况详见附注 6、合并范围的变更。

2. 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以下简称“新金融准则”），本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融准则。

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2.2 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3. 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

3.1 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

3.5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

3.5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3.5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

3.6 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

3.6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.6.2 控制的依据

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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

3.6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵消本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵消“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵消。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司

所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵消。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3.6.6 特殊交易会计处理

3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，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。

3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，在合并财务报表中，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。

3.6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3.7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方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。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方, 如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 按照上述方法进行会计处理; 否则, 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.8 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短(一般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及价值变动风险很小的投资。

3.9 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

3.9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币, 所有者权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

3.10 客户交易结算资金核算办法

公司代理客户买卖证券收到的代买卖证券款，全额存入公司指定的银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

公司代理客户买卖证券的手续费收入，在与客户办理上述买卖证券款项清算时确认收入。

总部核算：根据法人清算系统提供的资金清算交收数据，核算结算备付金和内部往来，核对法人清算系统与财务系统中的结算备付金，确保二个系统中的数据相符。根据资金往来数据和清算交收数据核算结算备付金、银行存款与内部往来。财务系统中银行存款余额与银行对账单相互核对，确保银行存款余额正确。公司总部负责“结算备付金”和“内部清算”科目的每日核对。

营业部核算：营业部根据法人清算系统提供的资金清算交收数据、交易系统提供的交易数据核算内部往来及代买卖证券款，核对交易系统客户交易结算资金总额与财务系统中代买卖证券款，确保二个系统中的数据相符。同时，营业部根据法人清算系统提供的资金清算交收数据和财务系统中“内部清算”对应余额核对相符，确保与客户资金交收的正确性。

公司向客户存放营业部的交易保证金按银行同币种的活期存款利率计付利息，按季结息，结息日为每季末月的 20 日。

调整客户资金与自有资金之间的划转只能通过登记结算公司的客户结算备付金账户和自有结算备付金账户进行。客户资金与自有资金的调整实行“日清日结”。

3.11 金融工具

√适用 □不适用

3.11.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且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，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

3.11.2 金融资产的分类

根据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，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3.11.2.1 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，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 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。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3.11.2.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

(1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

(2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3.11.2.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 3.11.2.1 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 3.11.2.2 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将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（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

3.11.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 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企业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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

3.11.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

3.11.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

3.11.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

3.11.7 金融工具的减值

3.11.7.1 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资）以及衍生金融资产。

3.11.7.2 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，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，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，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。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3.11.7.3 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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。

3.11.7.4 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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。

应收票据组合：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票

应收账款组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	房屋租赁及物业服务账龄组合
应收账款组合 2	金融证券业账龄组合
应收账款组合 3	融资租赁业账龄组合
应收账款组合 4	应收关联方款项
应收账款组合 5	应收其他应收款项

3.11.7.5 其他应收款减值

按照 3.11.7.2 中的描述确认和计量减值。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	房屋租赁及物业服务账龄组合
其他应收款组合 2	金融证券业账龄组合
其他应收款组合 3	融资租赁业账龄组合
其他应收款组合 4	应收关联方款项
其他应收款组合 5	押金、保证金组合
其他应收款组合 6	应收代垫款
其他应收款组合 7	应收其他应收款项

3.11.7.6 长期应收款减值

对于融资租赁形成的长期应收款按照整个存续期的预期信用损失确认和计量减值，除融资租赁外的长期应收款按照按照 3.11.7.2 中的描述确认和计量减值。当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
长期应收款组合 1	应收融资租赁款
长期应收款组合 2	应收关联方款项
长期应收款组合 3	应收其他长期应收款项

3.11.7.7 融资融券业务减值

根据新金融工具准则对资产信用风险三阶段划分的定义，依据信用业务的特征，参考融资融券的客户维持担保比例，对融资融券的信用风险三阶段作如下具体划分：

第一阶段：信用风险较低：客户借款对应的维持担保比例大于等于警戒线（即：维持担保比例 $\geq 150\%$ ）；

第二阶段：自初始确认后信用风险显著增加：客户借款对应的维持担保比例大于等于平仓线，小于警戒线（即： $130\% \leq$ 维持担保比例 $< 150\%$ ）；

第三阶段：初始确认后已发生违约风险：客户借款对应的维持担保比例小于平仓线（即：维持担保比例 $< 130\%$ ）及其他认定已发生的信用减值情况；

根据初始确认后信用风险是否显著增加或是否已经发生信用减值，按照未来 12 个月内或整个存续期类预期信用损失的金额计量损失准备；通过违约风险暴露（EAD）、违约率（PD）、违约损失率（LGD）、前瞻性调整因子（AdjFactor）计算预期信用损失。

3.11.7.8 股票质押式回购交易业务减值

依据信用业务的特征，参考股票质押回购的客户履约保障比例，对股票质押回购项目的信用风险三阶段作如下具体划分：

第一阶段：信用风险较低，客户借款对应的股票质押式回购交易协议约定的履约保障比例大于警戒线（警戒线在 160%-170%之间）

第二阶段：自初始确认后信用风险显著增加，客户借款对应的股票质押式回购交易协议约定的履约保障比例大于平仓线（平仓线在 140%-150%）小于等于警戒线；

第三阶段：初始确认后已发生违约风险，客户借款对应的股票质押式回购交易协议约定的履约保障比例小于等于平仓线。及其他可以认定为已发生信用减值的情况

第一、二阶段，根据初始确认后信用风险是否显著增加或是否已经发生信用减值，按照未来 12 个月内或整个存续期类预期信用损失的金额计量损失准备， $\text{预期信用损失} = \text{违约风险暴露 (EAD)} * \text{违约率 (PD)} * \text{违约损失率 (LGD)} * \text{前瞻性调整因子 (AdjFactor)}$ ；

第三阶段，对于小于或等于平仓线但是履约保障比例不低于 100%的按照第一二阶段的模型方法计算预期信用损失，第三阶段中履约保障比例低于 100%或其他特殊情况采取个别认定的方法，公司综合每笔评估股票质押业务可回收金额，评估时考虑的因素包括但不限于担保品（质押股票）估值、补充担保品、关联方担保等增信措、融资人信用状况及还款能力等，对项目进行减值测算，并计提相应的减值准备。

3.11.7.9 其他可以认定为已发生信用减值的情况：有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。本公司主要考虑以下一项或多项指标：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
 - ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
 - ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
 - ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
 - ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
 - ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；
7. 其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

3.11.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其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。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将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的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

3.11.9 报表列示

本公司将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“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

3.11.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

3.11.11 衍生金融工具

本公司使用远期外汇合约、利率掉期和股指期货合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得（包括最近的市场交易价格等），或使用估值技术确定（例如：现金流量折现法、期权定价模型等）。本公司对场外交易的衍生工具作出了信贷估值调整及债务估值调整，以反映交易对手和公司自身的信用风险。

3.11.12 可转换债券

本公司发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在

进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

3.11.13 金融工具的抵消

当依法有权抵销债权债务且该法定权利现在是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在财务状况表中列示。

3.12 融资融券业务

融资融券业务，是指向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务分为融资业务和融券业务两类。

融资业务，公司对客户融出的资金确认应收债权，按每笔融资交易计算相应的融资利息收入。

融券业务，公司对客户融出的自有证券不终止确认该证券，按每笔融券交易计算相应的融券费用收入。

融资融券业务的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 3.11 金融工具。

3.13 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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 3.11 金融工具。

3.14 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 3.11 金融工具。

3.15 应收款项融资

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见 3.11 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

3.16 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 3.11 金融工具。

3.17 承销证券核算办法

本公司代理承销证券，根据与发行人确定的发售方式，按以下规定核算：

3.17.1 全额包销方式

公司在按承购价格购入待发售的证券时，确认为一项资产。

公司将证券转让给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结

转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承购价转为交易性金融资产等。

3.17.2 余额包销方式

公司在收到委托单位发售的证券时，在专设的备查簿中登记承销证券的情况，不在账内同时确认为一项资产和一项负债。承销期结束后，如有未售出的证券，按与委托单位约定的承购价格转为交易性金融资产等。

3.17.3 代销方式

公司在收到委托单位发售的证券时，只在专设的备查簿中登记承销证券的情况，不在账内同时确认为一项资产和一项负债。

3.18 代兑付债券核算办法

公司接受委托对委托人发行的债券到期进行兑付时，手续费收入于代兑付债券业务之相关服务完成时确认收入。

3.19 资产管理业务核算办法

客户资产管理业务是指公司接受委托负责经营管理受托资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

公司受托经营定向非银行托管资产管理业务，按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债（表外）。公司受托经营定向银行托管资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理计划，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。

3.20 存货

适用 不适用

3.20.1 存货的类别

存货包括开发成本、开发产品、原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.20.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.20.3 开发成本的核算方法

开发用土地按取得时实际成本入账。在开发建设过程中发生的土地征用及搬迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的直接计入开发成本；需在各地块间分摊的费用，按受益面积分摊计入。属于难以辨认或难以合理分摊的费用性成本支出实际发生时直接计入当期主营业务成本。公共配套设施按实际发生额核算。不能有偿转让的公共配套设施按受益面积分摊计入开发项目的开发成本。

3.20.4 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本

计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

3.20.5 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.20.6 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3.21 持有待售资产

√适用 □不适用

3.21.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

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，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司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。

3.21.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用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，根据处置组中除商誉外适用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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3.22 债权投资

3.22.1 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

3.23 其他债权投资

3.23.1 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

3.24 长期应收款

3.24.1 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 3.11 金融工具。

3.25 长期股权投资

适用 不适用

3.25.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

3.25.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.25.3 后续计量及损益确认方法

3.25.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

3.25.3.2 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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，不调整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。

采用权益法核算时，投资方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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.25.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的 处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3.25.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.25.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.25.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3.26 投资性房地产

3.26.1 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋、建筑物	20-48	4	2-4.8
土地使用权	权证剩余年限		

3.27 固定资产

3.27.1 确认条件

适用 不适用

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

3.27.2 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-48	4%-5%	1.98%-4.8%
通用设备	直线法	10	4%-5%	9.5%-9.6%
专用设备	直线法	5-10	4%-5%	9.5%-19.2%
运输设备	直线法	6-8	4%-5%	11.88%-16%
其他设备	直线法	3-8	4%-5%	11.88%-32%

3.27.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

3.28 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

3.29 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的

购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

3.30 生物资产

适用 不适用

3.31 油气资产

适用 不适用

3.32 使用权资产

适用 不适用

3.33 无形资产

3.33.1 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、非专利技术等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按产权证约定的使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.33.2 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。前期已计入损益的开发支出不在于以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.34 长期资产减值

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.35 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.36 附回购条件的资产转让

3.36.1 买入返售金融资产

买入返售交易按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券及票据），合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”列示。

3.36.2 卖出回购金融资产款

卖出回购交易按照合同或协议，以一定的价格将相关的资产（包括债券和票据）出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

对于未按个别认定法计提减值准备的信用业务，公司根据信用业务资产分类，结合维持担保比例情况，按照资产负债表日信用业务余额的一定比例计提减值准备。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 3.11 金融工具。

3.37 职工薪酬

3.37.1 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.37.2 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

3.37.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.37.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

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

3) 确定计入当期损益的金额。

4) 确定计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3.37.3 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.37.4 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3.38 租赁负债

适用 不适用

3.39 预计负债

适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3.40 利润分配

3.40.1 盈余公积计提

公司按照净利润（减弥补亏损）的 10% 计提法定盈余公积；按照公司章程或者股东大会决议提取和使用任意盈余公积。

3.41 股份支付

适用 不适用

3.42 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

3.43 收入

适用 不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.43.1 房产销售

出售自用及出租房屋：房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的房屋实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

3.43.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.43.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.43.4 手续费及佣金收入

1) 经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入。

代兑付证券的手续费收入：于代兑付证券业务基本完成，与委托方结算时确认收入。

2) 期货经纪业务收入

根据期货代理合同书确定的收费标准，在代理交易发生时，确定每笔交易的手续费，交易业务发生后直接在客户保证金账户中结算扣除。

3) 投资银行业务手续费收入

证券承销收入：以全额承购包销方式出售代发行的证券在将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入；以余额承购包销或代销方式进行承销业务的证券于发行结束后，与发行人结算发行价款时，按约定收取的手续费抵减相关发行费用后确认。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

4) 资产管理业务手续费收入

受托客户资产管理业务收入在相关服务提供后，按合同约定方式确认当期收入或损失。

5) 投资咨询业务收入

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

3.43.5 利息收入

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入；融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售证券收入在当期到期返售的，按返售价格与买入成本之间的实际差额确认为当期收入，在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

3.43.6 投资收益

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；

处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入当期损益，同时，调整公允价值变动损益计入投资损益；

采用成本法核算长期股权投资的，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；

采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

3.43.7 公允价值变动损益

公司对以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。出售以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

3.43.8 其他业务收入

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

3.44 政府补助

√适用 □不适用

3.44.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.44.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.44.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，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。

3.44.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3.44.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

3.45 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.46 租赁

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

3.46.1 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.46.2 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

3.46.3 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

3.47 资产证券化业务

本公司将部分应收融出资金债权证券化，将基础资产出售给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司认购次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。

基础资产对应的应收融出资金债权在支付税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的基础资产对应的应收融出资金债权作为次级资产支持证券的收益，归公司所有。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

(1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；

(2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

(3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

3.48 代理发行证券核算办法

3.48.1 全额包销方式

在按承购价格购入待发证券时，确认一项资产，公司将证券转售给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承销价格转为公司的自营证券或长期投资。

3.48.2 余额包销方式

公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承销价格转为公司的自营证券或长期投资。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

3.48.3 代销方式

公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

3.49 套期会计

3.49.1 套期保值的分类

1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

3.49.2 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

a. 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

b. 该套期的实际抵消结果在 80%至 125%的范围内。

3.49.3 套期会计处理方法

1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承

诺影响当期损益。

3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

3.50 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

3.51 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

3.52 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

3.52.1 重要会计政策的确定依据

公司重要会计政策的确定是依据财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和相关具体会计准则等配套文件，作为公司财务报表的编制基础。

3.52.2 运用会计政策中，需要会计估计所采用的关键假设和不确定因素

3.52.2.1 金融工具公允价值的确定方法

对存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的投资品种，在估值日有报价的，除会计准则规定的例外情况外，应将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量。估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

对不存在活跃市场的投资品种，应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公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

3.52.2.2 金融资产的减值

公司基于金融工具的分类与性质，结合自身风险管理实践及相关规定要求，以概率加权平均为基础，综合考虑货币时间价值和在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，建立预期信用损失模型计量金融工具的减值损失。

具体详见本附注 3.11 金融工具。

3.52.2.3 商誉的减值

公司至少在每年年度终了测试商誉的减值。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，如相关资产产生且或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

具体详见本附注 3.34 长期资产减值。

3.52.2.4 所得税的计算

在计提所得税时公司需进行大量的估计工作。日常经营活动中很多交易的最终税务处理存在不确定性。对于可预计的税务问题，公司基于是否需要缴纳额外税款的估计确认相应的负债。如果这些税务事项的最终结果同以往估计的金额存在差异，则该差异将对其认定期间的所得税和递延税款的确定产生影响。

3.53 重要会计政策和会计估计的变更

3.53.1 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号),本公司对财务报表格式进行了相应调整。	已批准	(1)“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”和“应收账款”,应收票据本期余额 400,000.00 元,上期余额 0.00 元;应收账款本期余额 82,260,564.99 元,上期余额 66,493,281.64 元; (2)“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”,应付票据本期余额 0.00 元,上期余额 0.00 元;应付账款本期余额 31,927,843.35 元,上期余额 32,106,662.37 元;
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》,以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则,并根据前述准则关于衔接的规定,于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。	已批准	详见 3.45.3 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况
财政部于 2019 年先后发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》(财会〔2019〕8 号)和《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》(财会〔2019〕9 号),通知规定对于 2019 年 1 月 1 日起至相关准则施行日之间发生的交易,应根据相关准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的交易,不需要进行追溯调整。	已批准	公司本年度没有发生非货币性资产交换和债务重组

其他说明

新金融工具准则将金融资产分为三类: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。在新金融工具首次施行日,本公司以管理金融资产的业务模式以及该资产合同现金流量特征对金融资产进行重新分类。新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则中的“已发生损失法”。

本公司按照新金融工具准则相关规定,于准则施行日,对金融工具进行调整,调整的内容详

见 3.45.4 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明。

本公司因执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并及公司资产负债表各项目的影响请见 3.45.3 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

3.53.2 重要会计估计变更

适用 不适用

3.53.3 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	5,453,202,324.74	5,347,764,917.59	-105,437,407.15
结算备付金	1,855,237,216.27	1,855,237,216.27	
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	7,356,218,387.30	7,356,218,387.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,875,313,909.83	不适用	-6,875,313,909.83
衍生金融资产	98,291.05	98,291.05	
应收票据			
应收账款	66,493,281.64	66,493,281.64	
应收款项融资			
预付款项	9,819,136.86	9,819,136.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
融出资金	2,150,855,024.58	2,226,749,993.77	75,894,969.19
存出保证金	568,137,905.81	568,137,905.81	
其他应收款	192,381,755.00	33,355,412.91	-159,026,342.09
其中: 应收利息	159,026,342.09		-159,026,342.09
应收股利			
买入返售金融资产	361,475,100.00	289,426,104.78	-72,048,995.22
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	867,529,600.86	867,529,600.86	
其他流动资产	47,560,371.84	47,510,371.84	-50,000.00
流动资产合计	18,448,103,918.48	18,668,340,620.68	220,236,702.20
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	429,646,624.73	不适用	-429,646,624.73
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	216,079,720.20	216,079,720.20	
长期股权投资	264,957,062.15	264,957,062.15	
其他权益工具投资	不适用	133,208,378.87	133,208,378.87

其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	17,070,431.43	17,070,431.43	
固定资产	78,080,724.79	78,080,724.79	
在建工程	35,274,819.86	35,274,819.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	50,781,997.73	50,781,997.73	
开发支出			
商誉	58,467,033.18	58,467,033.18	
长期待摊费用	39,707,107.02	39,707,107.02	
递延所得税资产	214,615,124.50	233,135,861.98	18,520,737.48
其他非流动资产	1,400,000.00	1,400,000.00	
非流动资产合计	1,406,080,645.59	1,128,163,137.21	-277,917,508.38
资产总计	19,854,184,564.07	19,796,503,757.89	-57,680,806.18
流动负债：			
短期借款	181,740,177.40	181,974,057.08	233,879.68
向中央银行借款			
拆入资金		6,864.93	6,864.93
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债	627,193.32	627,193.32	
应付票据			
应付账款	32,106,662.37	32,106,662.37	
预收款项	19,728,105.56	19,728,105.56	
卖出回购金融资产款	3,732,545,000.00	3,739,636,526.23	7,091,526.23
吸收存款及同业存放			
应付短期融资款	805,160,000.00	811,037,185.67	5,877,185.67
代理买卖证券款	5,566,732,548.96	5,566,732,548.96	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	88,559,177.72	88,559,177.72	
应交税费	90,533,590.65	90,533,590.65	
其他应付款	159,880,734.80	99,405,017.37	-60,475,717.43
其中：应付利息	60,475,717.43		-60,475,717.43
应付股利	687,056.62	687,056.62	
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	347,428,769.69	394,695,030.61	47,266,260.92
其他流动负债	32,020,672.57	32,020,672.57	
流动负债合计	11,057,062,633.04	11,057,062,633.04	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	153,260,335.07	153,260,335.07	
应付债券	600,000,000.00	600,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,494,951.51	3,494,951.51	
递延收益			
递延所得税负债	11,880,716.77	11,351,068.34	-529,648.43
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,168,636,003.35	2,168,106,354.92	-529,648.43
负债合计	13,225,698,636.39	13,225,168,987.96	-529,648.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,060,899,292.00	1,060,899,292.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,841,256,779.11	1,841,256,779.11	
减：库存股			
其他综合收益	-66,067,645.35	-116,192,919.15	-50,125,273.80
专项储备			
盈余公积	337,976,930.03	337,976,930.03	
一般风险准备			
未分配利润	3,025,118,579.09	3,018,092,695.14	-7,025,883.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,199,183,934.88	6,142,032,777.13	-57,151,157.75
少数股东权益	429,301,992.80	429,301,992.80	
所有者权益（或股东权益）合计	6,628,485,927.68	6,571,334,769.93	-57,151,157.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,854,184,564.07	19,796,503,757.89	-57,680,806.18

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

见“3.53.42019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明”

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	456,129,881.97	456,129,881.97	
交易性金融资产	不适用	25,636,940.00	25,636,940.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,586,940.00	不适用	-25,586,940.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,962,326.22	2,962,326.22	
应收款项融资			
预付款项	896,171.95	896,171.95	
其他应收款	10,330,027.55	10,330,027.55	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	780,075,999.72	780,075,999.72	
其他流动资产	18,595,251.79	18,545,251.79	-50,000.00
流动资产合计	1,294,576,599.20	1,294,576,599.20	
非流动资产:			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	200,000,000.00	200,000,000.00	
长期股权投资	5,208,347,100.51	5,208,347,100.51	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	11,657,010.40	11,657,010.40	
固定资产	1,824,527.93	1,824,527.93	
在建工程	10,233,222.89	10,233,222.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	781,135.65	781,135.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,223,245.90	1,223,245.90	
递延所得税资产	58,809,641.45	58,809,641.45	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,492,875,884.73	5,492,875,884.73	
资产总计	6,787,452,483.93	6,787,452,483.93	
流动负债:			
短期借款	181,160,177.40	181,393,216.78	233,039.38
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	16,275,911.99	16,275,911.99	
预收款项	488,773.98	488,773.98	
应付职工薪酬	2,880,715.52	2,880,715.52	
应交税费	70,595,393.91	70,595,393.91	
其他应付款	132,116,439.80	131,586,037.23	-530,402.57
其中：应付利息	530,402.57		-530,402.57
应付股利	687,056.62	687,056.62	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	120,297,363.19	297,363.19
其他流动负债			
流动负债合计	523,517,412.60	523,517,412.60	
非流动负债：			
长期借款	99,400,000.00	99,400,000.00	
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	46,735.00	46,735.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	99,446,735.00	99,446,735.00	
负债合计	622,964,147.60	622,964,147.60	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,060,899,292.00	1,060,899,292.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,396,361,801.47	3,396,361,801.47	
减：库存股			
其他综合收益	-1,706,454.32	-1,706,454.32	
专项储备			
盈余公积	337,976,930.03	337,976,930.03	
未分配利润	1,370,956,767.15	1,370,956,767.15	
所有者权益（或股东权益）合计	6,164,488,336.33	6,164,488,336.33	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,787,452,483.93	6,787,452,483.93	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

见“3.53.42019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明”

3.53.4 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

(1) 在首次执行日, 本公司合并财务报表原金融工具账面价值按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新金融工具账面价值发生变化的调节表如下表所示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018年12月31日	加: 重分类	加: 重新计量	2019年1月1日
货币资金	5,453,202,324.74	-105,437,407.15		5,347,764,917.59
其中: 转出至交易性金融资产		-110,000,000.00		
转入自应收利息		4,562,592.85		
交易性金融资产		7,356,218,387.30		7,356,218,387.30
其中: 转入自货币资金		110,000,000.00		
转入自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,815,352,668.78		
转入自应收利息		74,405,872.11		
转入自可供出售金融资产		356,409,846.41		
转入自其他流动资产		50,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,875,313,909.83	-6,875,313,909.83		
其中: 转出至交易性金融资产		-6,815,352,668.78		
转出至其他权益工具投资		-59,961,241.05		
融出资金	2,150,855,024.58	79,790,593.25	-3,895,624.06	2,226,749,993.77
其中: 计提预期信用损失			-3,895,624.06	
转入自应收利息		79,800,952.75		
转入自可供出售金融资产中融出证券减值准备		-10,359.50		
其他应收款	192,381,755.00	-159,026,342.09		33,355,412.91
其中: 应收利息转出		-159,026,342.09		
买入返售金融资产	361,475,100.00	256,924.38	-72,305,919.60	289,426,104.78
其中: 计提预期信用减值损失			-72,305,919.60	
转入自应收利息		256,924.38		
其他流动资产	47,560,371.84	-50,000.00		47,510,371.84
其中: 转出至交易性金融资产		-50,000.00		
可供出售金融资产	429,646,624.73	-429,646,624.73		
其中: 转出至交易性金融资产		-356,409,846.41		
转出至其他权益工具投资		-73,247,137.82		
融出证券减值准备转出至融出资金		10,359.50		

项目	2018年12月31日	加：重分类	加：重新计量	2019年1月1日
其他权益工具投资		133,208,378.87		133,208,378.87
其中：转入自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		59,961,241.05		
转入自可供出售金融资产		73,247,137.82		
递延所得税资产	214,615,124.50		18,520,737.48	233,135,861.98
短期借款	181,740,177.40	233,879.68		181,974,057.08
其中：转入自应付利息		233,879.68		
拆入资金		6,864.93		6,864.93
其中：转入自应付利息		6,864.93		
卖出回购金融资产款	3,732,545,000.00	7,091,526.23		3,739,636,526.23
其中：转入自应付利息		7,091,526.23		
其他应付款	159,880,734.80	-60,475,717.43		99,405,017.37
其中：应付利息转出		-60,475,717.43		
应付短期融资款	805,160,000.00	5,877,185.67		811,037,185.67
其中：转入自应付利息		5,877,185.67		
一年内到期的非流动负债	347,428,769.69	47,266,260.92		394,695,030.61
其中：转入自应付利息		47,266,260.92		
递延所得税负债	11,880,716.77		-529,648.43	11,351,068.34

(2) 在首次执行日，本公司合并财务报表根据原金融工具准则已发生损失模型计量的以前期间期末减值准备调整为2019年1月1日根据新金融工具准则预期信用损失模型计量的损失准备

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日按原金融工具准则计提的减值准备	加：重分类	加：重新计量	2019年1月1日按新金融工具准则计提的减值准备
应收账款	52,380,051.85			52,380,051.85
融出资金和融出证券	4,320,690.21		3,895,624.06	8,216,314.27
其他应收款	2,389,400.46			2,389,400.46
买入返售金融资产	2,644,900.00		72,305,919.60	74,950,819.60
可供出售金融资产	113,151,262.00	-113,151,262.00		
长期应收款	3,998,682.49			3,998,682.49

(3) 在首次执行日，本公司公司财务报表原金融工具账面价值按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新金融工具账面价值发生变化的调节表如下表所示：

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	加：重分类	加：重新计量	2019年1月1日
交易性金融资产		25,636,940.00		25,636,940.00
其中：转入自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		25,586,940.00		
转入自其他流动资产		50,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,586,940.00	-25,586,940.00		
其中：转出至交易性金融资产		-25,586,940.00		

项目	2018年12月31日	加：重分类	加：重新计量	2019年1月1日
其他流动资产	18,595,251.79	-50,000.00		18,545,251.79
其中：转出至交易性金融资产		-50,000.00		
短期借款	181,160,177.40	233,039.38		181,393,216.78
其中：转入自应付利息		233,039.38		
其他应付款	132,116,439.80	-530,402.57		131,586,037.23
其中：应付利息转出		-530,402.57		
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	297,363.19		120,297,363.19
其中：转入自应付利息		297,363.19		

(4) 在首次执行日，本公司财务报表根据原金融工具准则已发生损失模型计量的以前期间期末减值准备调整为2019年1月1日根据新金融工具准则预期信用损失模型计量的损失准备

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日按原金融工具准则计提的减值准备	加：重分类	加：重新计量	2019年1月1日按新金融工具准则计提的减值准备
应收账款	630,586.63			630,586.63
其他应收款	102,441,249.74			102,441,249.74

3.54 其他

适用 不适用

4. 税项

4.1 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3%、5%、6%、9%、13%、16%、10%
城市维护建设税	应缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳的流转税	2%、3%
土地增值税	按土地增值税有关条例规定	按超率累进税率 30%-60%
房产税	房屋原值的70%-80%、出租收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

4.2 税收优惠

适用 不适用

4.3 其他

适用 不适用

增值税注：根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，增值税一般纳税人原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

5. 合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2019 年 1 月 1 日，“期末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

5.1 货币资金

√适用 □不适用

5.1.1 按项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	88,646.15	136,251.94
银行存款	7,765,780,030.97	5,343,041,928.76
其他货币资金	44,917,702.82	24,144.04
加：应计利息	2,736,696.96	4,562,592.85
合计	7,813,523,076.90	5,347,764,917.59
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

5.1.2 受限制的货币资金明细如下

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
大集合资产管理计划风险准备金	18,825.62	
合计	18,825.62	

5.1.3 货币资金期末余额比期初余额增加 2,465,758,159.31 元，增加比例为 46.11%，增加的原因主要为客户资金存款增加。

5.2 结算备付金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司备付金	133,361,751.55	245,410,753.10
客户备付金	1,349,669,177.49	1,505,587,827.63
信用备付金	278,365,919.77	104,238,635.54
合计	1,761,396,848.81	1,855,237,216.27

5.3 交易性金融资产

√适用 □不适用

5.3.1 按项目列示

单位：元 币种：人民币

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	4,227,284,790.80	7,356,218,387.30
其中：		
债务工具投资	3,009,055,201.00	6,258,450,106.68
权益工具投资	1,218,229,589.80	1,097,768,280.62
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	4,227,284,790.80	7,356,218,387.30

其他说明：

√适用 □不适用

5.3.2 变现受限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额	期初余额
股票	融出证券	480,280.00	
股票	停牌	5,468,613.01	390,654.11
股票	限售	22,338,575.56	622,892.96
其他	回购业务质押	1,242,288,955.00	3,633,290,177.09
合计		1,270,576,423.57	3,634,303,724.16

5.3.3 存在有承诺条件的交易性金融资产情况

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司持有的有承诺条件的交易性金融资产均为本公司以自有资金参与的本公司受托管理的资产管理计划。

单位：元 币种：人民币

计划名称	2019 年 12 月 31 日账面价值
华鑫证券鑫益智享季季发分级集合资产管理计划	6,406,387.49
华鑫证券鑫财富乐享 2 号集合资产管理计划(2016)	14,914,424.98
华鑫证券鑫诚 1 号集合资产管理计划	165,456.56
华鑫证券鑫享稳健 3 号集合资产管理计划	34,002.94
鑫智 FOF 集合资产管理计划	735,937.35
华鑫证券鑫智 FOF3 集合资产管理计划	1,598,697.92
华鑫证券东家 1 号集合资产管理计划	16,228,800.00
华鑫证券东家 2 号集合资产管理计划	11,102,300.00
华鑫证券东家 3 号集合资产管理计划	10,836,720.00
华鑫证券东家 4 号集合资产管理计划	12,324,928.00
华鑫鑫国 1 号集合资产管理计划	3,416,820.00
2018 远东三期资产支持专项计划优先 B 级资产支持证券	70,824,670.00
合计	148,589,145.24

5.3.4 交易性金融资产期末余额比期初余额减少 3,128,933,596.50 元，减少比例为 42.53%，减少的原因主要为债务工具投资规模下降。

5.4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

5.4.1 按项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日
交易性金融资产	6,875,313,909.83
其中：债务工具投资	6,088,484,143.89
权益工具投资	786,829,765.94
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
合计	6,875,313,909.83

5.4.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额比期初余额减少 6,875,313,909.83 元，减少的原因主要为按新金融工具准则规定调整财务报表科目列报。

5.5 衍生金融资产

√适用 □不适用

5.5.1 衍生金融资产列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益衍生工具	530,263.55	98,291.05
合计	530,263.55	98,291.05

其他说明：

单位：元 币种：人民币

类别	2019年12月31日			2018年12月31日		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
权益衍生工具	873,619,912.56	530,263.55		311,254,754.00	98,291.05	627,193.32
其他衍生工具	44,930,800.00			166,949,040.00		
合计	918,550,712.56	530,263.55		478,203,794.00	98,291.05	627,193.32

注：在期货当日无负债结算制度下，本公司所持有的期货合约产生的持仓损益每日通过期货交易场所结算备付金账户转入或转出，因此衍生金融工具项下的期货投资与相关的期货暂收暂付款（结算所得的持仓损益）抵消后无余额。截止2019年12月31日，公司未到期合约的公允价值变动为浮亏37,665,907.24元。

5.5.2 衍生金融资产期末余额比期初余额增加431,972.50元，增加比例为439.48%，增加的原因主要为权益衍生工具引起的衍生金融资产增加431,972.50元。

5.6 应收票据

5.6.1 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,000.00	
商业承兑票据	100,000.00	
合计	400,000.00	

5.6.2 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

5.6.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

5.6.4 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5.6.5 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	400,000.00	100.00			400,000.00					
其中：										
信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票	300,000.00	75.00			300,000.00					
其他的承兑银行的银行承兑汇票以及商业承兑汇票	100,000.00	25.00			100,000.00					
合计	400,000.00	100.00			400,000.00		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

5.6.6 坏账准备的情况

□适用 √不适用

5.6.7 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

5.6.8 应收票据期末余额比期初余额增加 400,000.00 元，增加的原因主要为银行承兑汇票增加 300,000.00 元，商业承兑汇票增加 100,000.00 元。

5.7 应收账款

5.7.1 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	82,804,245.63
1 年以内小计	82,804,245.63
1 至 2 年	34,420,060.19
2 至 3 年	
3 年以上	2,495,227.07
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	119,719,532.89

5.7.2 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	34,448,530.19	28.77	34,448,530.19	100.00		96,960,696.52	81.57	49,162,130.16	50.70	47,798,566.36
其中：										
按单项计提坏账准备	34,448,530.19	28.77	34,448,530.19	100.00						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						65,808,522.96	55.36	31,340,907.19	47.62	34,467,615.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						31,152,173.56	26.21	17,821,222.97	57.21	13,330,950.59
按组合计提坏账准备	85,271,002.70	71.23	3,010,437.71	3.53	82,260,564.99	21,912,636.97	18.43	3,217,921.69	14.69	18,694,715.28
其中：										
房屋租赁及物业服务账龄组合	5,229,605.14	4.37	697,942.82	13.35	4,531,662.32	5,120,530.34	4.31	697,942.82	13.63	4,422,587.52
金融证券业账龄组合	12,642,427.18	10.56	2,312,494.89	18.29	10,329,932.29	16,792,106.63	14.13	2,519,978.87	15.01	14,272,127.76
应收关联方款项	1,394,856.08	1.17			1,394,856.08					
应收其他应收款项	66,004,114.30	55.13			66,004,114.30					
合计	119,719,532.89	100.00	37,458,967.90	31.29	82,260,564.99	118,873,333.49	100.00	52,380,051.85	44.06	66,493,281.64

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收融资融券款-A 客户	18,319,953.41	18,319,953.41	100.00	单独认定全额计提减值
应收融资融券款-B 客户	11,082,309.97	11,082,309.97	100.00	单独认定全额计提减值
应收融资融券款-C 客户	3,999,999.61	3,999,999.61	100.00	单独认定全额计提减值
应收融资融券款-D 客户	1,017,797.20	1,017,797.20	100.00	单独认定全额计提减值
上海鑫贸投资管理有限公司	28,470.00	28,470.00	100.00	单独认定全额计提减值
合计	34,448,530.19	34,448,530.19	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按房屋租赁及物业服务账龄组合计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,531,662.32		
3 年以上	697,942.82	697,942.82	100.00
合计	5,229,605.14	697,942.82	13.35

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目:按金融证券业账龄组合计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,873,612.93	543,680.64	5.00
3 年以上	1,768,814.25	1,768,814.25	100.00
合计	12,642,427.18	2,312,494.89	18.29

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

5.7.3 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	其他变动	
单项计提	49,162,130.16		6,099,915.04		-8,613,684.93	34,448,530.19
组合计提	3,217,921.69	-207,483.98				3,010,437.71
合计	52,380,051.85	-207,483.98	6,099,915.04		-8,613,684.93	37,458,967.90

其中“其他变动”为合并范围变更

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

5.7.4 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

5.7.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
摩根士丹利亚洲有限公司	服务费	60,352,222.82	1年以内	50.41	
应收融资融券款-A客户	应收融资融券款	18,319,953.41	1-2年	15.30	18,319,953.41
应收融资融券款-B客户	应收融资融券款	11,082,309.97	1-2年	9.26	11,082,309.97
应收融资融券款-C客户	应收融资融券款	3,999,999.61	1-2年	3.34	3,999,999.61
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	物业管理费	3,600,000.00	1年以内	3.01	
合计		97,354,485.81		81.32	33,402,262.99

5.7.6 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

5.7.7 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5.7.8 本报告期末应收账款中无持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5.7.9 应收关联方款项情况详见本财务报表附注10、关联方及关联交易。

5.7.10 截止2019年12月31日，本公司不存在股票质押式回购业务重分类至应收账款的情况。

5.8 应收款项融资

适用 不适用

5.9 预付款项

5.9.1 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,893,903.91	85.30	9,473,461.18	96.48
1至2年	945,564.33	13.69	345,675.68	3.52
2至3年	70,000.00	1.01		
3年以上				
合计	6,909,468.24	100.00	9,819,136.86	100.00

5.9.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例 (%)	未结算原因
恒生电子股份有限公司	非关联方	899,760.46	3 年以内	13.02	尚未到结算期
北京外企德科人力资源服务上海有限公司	非关联方	780,606.21	1 年以内	11.30	尚未到结算期
用友金融信息技术股份有限公司	非关联方	601,769.91	1 年以内	8.71	预付软件款
陈法利	非关联方	510,980.54	1 年以内	7.40	尚未到结算期
国福龙凤（上海）实业有限公司	非关联方	350,135.49	1 年以内	5.07	尚未到结算期
合计		3,143,252.61		45.50	

其他说明

□适用 √不适用

5.10 融出资金

5.10.1 按客户列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人	4,913,327,943.38	2,118,033,643.99
机构	386,141,575.92	37,131,711.30
小计	5,299,469,519.30	2,155,165,355.29
加：应收利息	96,627,408.67	79,800,952.75
减：减值准备	17,146,549.94	8,216,314.27
合计	5,378,950,378.03	2,226,749,993.77

5.10.2 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
资金	902,862,289.92	181,332,570.11
债券	1,155,372.42	6,570,809.98
股票	13,041,368,398.29	5,012,400,621.65
基金	65,865,545.65	27,055,755.05
合计	14,011,251,606.28	5,227,359,756.79

5.10.3 融资融券期末减值准备情况

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	本金及利息	预期信用损失	本金及利息	预期信用损失	本金及利息	预期信用损失	本金及利息	预期信用损失
融资融券减值准备	5,010,165,907.40	15,904,110.33	391,397,470.53	1,242,439.61			5,401,563,377.93	17,146,549.94

5.10.4 公司融出资金期末余额比期初余额增加 3,152,200,384.26 元，增加比例为 141.56%，增加的原因主要为信用业务规模较上期扩大。

5.11 融券业务情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	6,050,287.96	5,907,543.00
—自有证券	480,280.00	5,076,341.00
—转融通融入证券	5,570,007.96	831,202.00
转融通融入证券总额	8,409,200.00	836,800.00

5.12 存出保证金

5.12.1 按项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	134,969,713.79	79,372,767.45
信用保证金	11,521,466.67	8,515,696.21
应收期货保证金	498,987,917.90	255,215,874.85
期货结算准备金	298,313,089.55	222,220,613.18
转融通担保资金	2,863,708.57	2,812,954.12
合计	946,655,896.48	568,137,905.81

5.12.2 存出保证金期末余额比期初余额增加 378,517,990.67 元，增加比例为 66.62%，增加的原因主要为应收期货保证金增加 243,772,043.05 元。。

5.13 其他应收款

5.13.1 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,946,881.31	33,355,412.91
合计	34,946,881.31	33,355,412.91

其他说明：

□适用 √不适用

5.13.2 应收利息

5.13.2.1 应收利息分类

□适用 √不适用

5.13.2.2 重要逾期利息

□适用 √不适用

5.13.2.3 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5.13.3 应收股利

□适用 √不适用

5.13.3.1 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

5.13.3.2 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5.13.4 其他应收款

5.13.4.1 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	13,249,005.45
1 年以内小计	13,249,005.45
1 至 2 年	6,787,814.89
2 至 3 年	3,012,050.65
3 年以上	112,332,562.27
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	135,381,433.26

5.13.4.2 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	24,916,582.10	21,353,125.74
应收关联方款项	1,563,798.54	1,550,598.54
暂付非关联公司款项	108,901,052.62	12,841,089.09
减：坏账准备	-100,434,551.95	-2,389,400.46
合计	34,946,881.31	33,355,412.91

5.13.4.3 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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1月1日余额	53,972.29	2,330,628.17	4,800.00	2,389,400.46
2019年1月1日余额在本期				
--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	269,958.09			269,958.09
本期转回		2,330,628.17		2,330,628.17
本期转销				
本期核销				
其他变动			100,105,821.57	100,105,821.57
2019年12月31日余额	323,930.38		100,110,621.57	100,434,551.95

其中“其他变动”为合并范围变更

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

5.13.4.4 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
单项计提	4,800.00				100,105,821.57	100,110,621.57
组合计提	2,384,600.46	269,958.09	2,330,628.17			323,930.38
合计	2,389,400.46	269,958.09	2,330,628.17		100,105,821.57	100,434,551.95

其中其他变动为合并范围变更

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

5.13.4.5 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

5.13.4.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海普林电子有限公司	往来款	100,110,621.57	3年以上	73.95	100,110,621.57
北京荟宏房地产开发有限责任公司	租赁保证金	3,483,367.50	3年以上	2.57	
北京昆庭资产管理有限公司	租赁保证金	3,282,902.03	1年以内	2.42	
松江园区二期 224.3 亩土地定金	押金、保证金	3,190,854.00	3年以上	2.36	
上海环球金融中心有限公司	租赁保证金	3,136,935.00	3年以上	2.32	
合计	/	113,204,680.10		83.62	100,110,621.57

5.13.4.7 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

5.13.4.8 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

5.13.4.9 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

5.13.4.10 本报告期末其他应收款中应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况详见附注 10、关联方及关联交易。

5.13.4.11 本报告期末其他应收款中应收关联方款项情况见附注 10、关联方及关联交易。

5.14 买入返售金融资产

5.14.1 按金融资产类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票	350,440,000.00	242,420,000.00
债券	590,690,000.00	121,700,000.00
小计	941,130,000.00	364,120,000.00
加：应收利息	494,695.30	256,924.38
减：减值准备	105,489,116.78	74,950,819.60
合计	836,135,578.52	289,426,104.78

5.14.2 按业务种类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	350,440,000.00	242,420,000.00
债券质押式回购	590,690,000.00	121,700,000.00
小计	941,130,000.00	364,120,000.00
加：应收利息	494,695.30	256,924.38
减：减值准备	105,489,116.78	74,950,819.60
合计	836,135,578.52	289,426,104.78

5.14.3 股票质押式回购融出资金按剩余期限分类披露

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	183,440,000.00	53,000,000.00
三个月至一年内	167,000,000.00	189,420,000.00
合计	350,440,000.00	242,420,000.00

5.14.4 股票质押式回购业务的担保物信息

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末余额	期初余额
资金		161,100.00
股票	504,793,367.50	351,089,854.30
合计	504,793,367.50	351,250,954.30
其中：归属于三阶段模型中的第一阶段	425,054,167.50	115,982,215.00
归属于三阶段模型中的第二阶段		30,068,739.30
归属于三阶段模型中的第三阶段	79,739,200.00	205,200,000.00

5.14.5 股票质押式回购业务期末减值准备情况

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	本金及利息	预期信用损失	本金及利息	预期信用损失	本金及利息	预期信用损失	本金及利息	预期信用损失
股票质押式回购业务减值准备	167,400,475.87	1,328,476.78			183,440,000.00	104,160,640.00	350,840,475.87	105,489,116.78

5.14.6 买入返售金融资产期末余额比期初余额增加 546,709,473.74 元，增加比例为 188.89%，增加的原因主要为债券质押式回购增加 468,990,000.00 元。

5.15 存货

5.15.1 存货分类

□适用 √不适用

5.15.2 存货跌价准备

□适用 √不适用

5.15.3 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

5.15.4 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5.16 持有待售资产

□适用 √不适用

5.17 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

5.17.1 按项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	296,873,235.14	867,529,600.86
合计	296,873,235.14	867,529,600.86

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

5.17.2 一年内到期的非流动资产期末余额比期初余额减少 570,656,365.72 元，减少比例为 65.78%，减少的原因主要为公司收回一年内到期的售房款 797,491,347.13 元。

5.18 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
溢交企业所得税	7,922,880.89	813,152.70
未抵扣进项税	31,370,411.70	32,964,681.22
待摊费用	18,214,678.05	13,732,537.92
普林电子股权	20,840,100.00	
减：减值准备	-20,840,100.00	
合计	57,507,970.64	47,510,371.84

5.19 可供出售金融资产

5.19.1 按项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	542,797,886.73	113,151,262.00	429,646,624.73
—按公允价值计量的	542,581,050.73	113,151,262.00	429,429,788.73
—按成本计量的	216,836.00		216,836.00
合计	542,797,886.73	113,151,262.00	429,646,624.73

5.19.2 可供出售金融资产期末余额比期初余额减少 429,646,624.73 元，减少的原因主要为按新金融工具准则规定调整财务报表科目列报。

5.20 债权投资

5.20.1 债权投资情况

适用 不适用

5.20.2 期末重要的债权投资

适用 不适用

5.20.3 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5.21 其他债权投资

5.21.1 其他债权投资情况

适用 不适用

5.21.2 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

5.21.3 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5.22 长期应收款

5.22.1 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	307,935,934.86	9,693,884.45	298,242,050.41	180,078,402.69	3,998,682.49	176,079,720.20	4.02%-13.91%
其中：未实现融资收益	-66,897,569.84		-66,897,569.84	-31,343,716.62		-31,343,716.62	4.02%-13.91%
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
华鑫证券融出资金债权一期资产支持专项计划（次级）				40,000,000.00		40,000,000.00	
合计	307,935,934.86	9,693,884.45	298,242,050.41	220,078,402.69	3,998,682.49	216,079,720.20	/

5.22.2 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第二阶段	第三阶段	合计
	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1月1日余额	3,998,682.49		3,998,682.49
2019年1月1日余额在本期			
--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	3,165,686.27	2,529,515.69	5,695,201.96
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2019年12月31日余额	7,164,368.76	2,529,515.69	9,693,884.45

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

5.22.3 长期应收款期末余额比期初余额增加 82,162,330.21 元，增加比例为 38.02%，增加的原因主要为融资租赁业务规模扩大。

5.22.4 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

5.22.5 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

5.23 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海金欣联合发展有限公司	119,086,667.78			20,692,532.84			14,575,000.00			125,204,200.62	
上海力敦行房地产经纪有限公司	7,372,706.02			1,375,042.01			1,750,000.00			6,997,748.03	
上海鑫敦实业有限公司	3,518,366.57			1,075,125.22			1,000,000.00			3,593,491.79	
小计	129,977,740.37			23,142,700.07			17,325,000.00			135,795,440.44	
二、联营企业											
摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	133,625,648.61			-201,792.56						133,423,856.05	
天津东疆基金管理有限公司	1,353,673.17	3,220,000.00		-141,646.05						4,432,027.12	
小计	134,979,321.78	3,220,000.00		-343,438.61						137,855,883.17	
合计	264,957,062.15	3,220,000.00		22,799,261.46			17,325,000.00			273,651,323.61	

5.24 其他权益工具投资

5.24.1 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	120,167,594.20	133,208,378.87
合计	120,167,594.20	133,208,378.87

5.24.2 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
非交易性权益工具	1,711,822.30		108,141,508.77	25,787,867.10	非交易性	出售

其他说明：

√适用 □不适用

注：2019 年度，本公司终止确认的其他权益工具投资产生的累计损失为人民币 25,787,867.10 元，其持有期间的股利收入为人民币 949,972.00 元，处置的原因主要系本公司战略调整所致，具体明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期终止确认时的公允价值	本期股利收入	终止确认时的累计利得或损失本期从其他综合收益转入留存收益的金额
伊禾农品	11,080,815.61		-7,510,824.56
基美影业	246,243.62		-665,660.85
基康仪器	1,438,542.73	84,500.00	-4,961,638.67
成大生物	4,894,264.72	139,800.00	475,367.87
汇元科技	4,094,116.30	482,600.00	-10,312,102.47
新生飞翔	53,927.27		-68,244.39
金海股份	533,784.72	43,800.00	-1,692,993.55
新道科技	1,736,467.72	199,272.00	-1,051,770.48
合计	24,078,162.69	949,972.00	-25,787,867.10

5.24.3 变现受限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额	期初余额
股票	停牌	4,604,409.04	4,129,298.16
股票	退市	17,638.20	
股票	限售股	46,211.42	406,617.12
合计		4,668,258.66	4,535,915.28

5.25 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5.26 投资性房地产

投资性房地产计量模式

5.26.1 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	27,700,588.06	2,253,485.38	29,954,073.44
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	27,700,588.06	2,253,485.38	29,954,073.44
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	11,835,633.68	1,048,008.33	12,883,642.01
2. 本期增加金额	788,469.86	206,847.96	995,317.82
(1) 计提或摊销	788,469.86	206,847.96	995,317.82
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	12,624,103.54	1,254,856.29	13,878,959.83
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	15,076,484.52	998,629.09	16,075,113.61
2. 期初账面价值	15,864,954.38	1,205,477.05	17,070,431.43

5.26.2 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5.27 固定资产

5.27.1 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	68,710,841.30	78,080,724.79
固定资产清理		
合计	68,710,841.30	78,080,724.79

其他说明：

□适用 √不适用

5.27.2 固定资产

5.27.2.1 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	39,003,196.95	171,086,868.24	28,413,786.50	6,100,928.40	33,227.40	244,638,007.49
2. 本期增加金额		10,679,047.64	4,400,980.54	175,026.54		15,255,054.72
(1) 购置		10,669,036.42	4,186,778.58	175,026.54		15,030,841.54
(2) 在建工程转入		10,011.22	214,201.96			224,213.18
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		15,213,607.99	9,713,405.72	119,945.00		25,046,958.71
(1) 处置或报废		14,471,577.37	2,836,929.25	119,945.00		17,428,451.62
(2) 合并范围变更		742,030.62	6,876,476.47			7,618,507.09
4. 期末余额	39,003,196.95	166,552,307.89	23,101,361.32	6,156,009.94	33,227.40	234,846,103.50
二、累计折旧						
1. 期初余额	20,647,671.39	120,843,342.17	19,299,735.34	3,711,781.72	4,726.09	164,507,256.71
2. 本期增加金额	1,243,259.52	19,718,255.46	2,365,998.90	593,373.61	4,726.14	23,925,613.63
(1) 计提	1,243,259.52	19,718,255.46	2,365,998.90	593,373.61	4,726.14	23,925,613.63

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
3. 本期减少金额		14,687,214.91	7,502,442.73	107,950.50		22,297,608.14
(1) 处置或报废		14,093,392.66	2,527,783.88	107,950.50		16,729,127.04
(2) 合并范围变更		593,822.25	4,974,658.85			5,568,481.10
4. 期末余额	21,890,930.91	125,874,382.72	14,163,291.51	4,197,204.83	9,452.23	166,135,262.20
三、减值准备						
1. 期初余额		148,208.37	1,901,817.62			2,050,025.99
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		148,208.37	1,901,817.62			2,050,025.99
(1) 处置或报废						
(2) 合并范围变更		148,208.37	1,901,817.62			2,050,025.99
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	17,112,266.04	40,677,925.17	8,938,069.81	1,958,805.11	23,775.17	68,710,841.30
2. 期初账面价值	18,355,525.56	50,095,317.70	7,212,233.54	2,389,146.68	28,501.31	78,080,724.79

5.27.2.2 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

5.27.2.3 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

5.27.2.4 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

5.27.2.5 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	4,981,429.59	房屋所有权人为西安证券有限责任公司，尚未变更至本公司名下
房屋及建筑物	568,850.29	深圳人才房为当地政府自有小产权房，无法获取房屋产权证书

其他说明：

□适用 √不适用

5.27.3 固定资产清理

□适用 √不适用

5.28 在建工程

5.28.1 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,552,086.78	35,274,819.86
工程物资		
合计	25,552,086.78	35,274,819.86

其他说明：

□适用 √不适用

5.28.2 在建工程

5.28.2.1 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
办公楼装修项目	267,243.40		267,243.40	341,344.14		341,344.14
设备及软件更新改造项目	4,289,776.38		4,289,776.38	4,100,252.83		4,100,252.83
营业部装修款	20,600,000.00		20,600,000.00	20,600,000.00		20,600,000.00
软件开发	395,067.00		395,067.00	10,233,222.89		10,233,222.89
合计	25,552,086.78		25,552,086.78	35,274,819.86		35,274,819.86

5.28.2.2 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

5.28.2.3 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5.28.3 工程物资

5.28.3.1 工程物资情况

□适用 √不适用

5.29 生产性生物资产

5.29.1 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

5.29.2 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5.30 油气资产

□适用 √不适用

5.31 使用权资产

□适用 √不适用

5.32 无形资产

5.32.1 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	商标权	电脑软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,537.99	151,415,548.05	33,419,543.20	3,000.00	184,839,629.24
2. 本期增加金额		53,382,358.03		15,929.20	53,398,287.23
(1) 购置		53,382,358.03		15,929.20	53,398,287.23
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,537.99	204,797,906.08	33,419,543.20	18,929.20	238,237,916.47
二、累计摊销					
1. 期初余额	205.12	100,636,633.19	33,419,543.20	1,250.00	134,057,631.51
2. 本期增加金额		23,994,418.88		1,484.96	23,995,903.84
(1) 计提		23,994,418.88		1,484.96	23,995,903.84
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	205.12	124,631,052.07	33,419,543.20	2,734.96	158,053,535.35
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,332.87	80,166,854.01		16,194.24	80,184,381.12
2. 期初账面价值	1,332.87	50,778,914.86		1,750.00	50,781,997.73

5.32.2 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

5.32.3 无形资产期末余额比期初余额增加 29,402,383.39 元，增加比例为 57.90%，增加的原因主要为电脑软件原值增加 53,382,358.03 元。

5.33 开发支出

□适用 √不适用

5.34 商誉**5.34.1 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
收购浦联信营业部形成	33,976,784.85			33,976,784.85
收购华鑫期货有限公司形成	8,282,050.94			8,282,050.94
合并华鑫证券有限责任公司形成	16,208,197.39			16,208,197.39
合计	58,467,033.18			58,467,033.18

5.34.2 商誉减值准备

□适用 √不适用

5.34.3 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

5.34.4 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

5.34.4.1 本公司于 2001 年 7 月 6 日经中国证券监督管理委员会证监机构字[2001]108 号《关于同意华鑫证券有限责任公司受让原上海浦东联合信托投资有限责任公司证券营业部的批复》批准，受让了原上海浦东联合信托投资有限责任公司 13 家证券营业部，产生商誉 33,976,784.85 元。本年测试方法未发生变更，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。本公司利用了上海东洲资产评估有限公司出具的《华鑫证券有限责任公司拟对合并原受让上海浦东联合信托投资有限责任公司 13 家营业部形成的商誉进行减值测试所涉及的经纪业务资产组可回收价值资产评估报告》（东洲评报字【2020】第 0186 号）的评估结果。稳定期增长率为零，折现率为 12.88%，经减值测算，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司商誉未发生减值。

5.34.4.2 本公司于 2009 年 3 月收购华鑫期货有限公司（原上海金城期货经纪有限公司）（以下简称“华鑫期货”）51%的股权产生商誉 8,282,050.94 元。华鑫期货从事期货经纪业务，产生的主要现金流入独立于其他资产或者资产组，本公司将其整体作为一个资产组，与商誉结合进行减值测试。本年测试方法未发生变更，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。本公司利用了上海东洲资产评估有限公司出具的《华鑫证券有限责任公司拟对合并华鑫期货有限

公司形成的商誉进行减值测试所涉及的经纪业务资产组可回收价值资产评估报告》（东洲评报字【2020】第 0187 号）的评估结果，稳定期增长率为零，折现率为 13.40%。经减值测算，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司商誉未发生减值。

5.34.4.3 本公司于 2017 年 4 月同一控制下企业合并华鑫证券，华鑫证券原母公司仪电集团合并报表层面对其的商誉转入，金额 16,208,197.39 元。本年测试方法未发生变更，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。本公司利用了上海东洲资产评估有限公司出具的《上海华鑫股份有限公司拟对合并华鑫证券有限责任公司形成的商誉进行减值测试所涉及的经纪业务及自营业务资产组可回收价值资产评估报告》（东洲评报字【2020】第 0185 号）的评估结果，稳定期增长率为零，折现率为 13.20%。经减值测算，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司商誉未发生减值。

5.34.5 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5.35 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改良支出	1,108,905.25		604,857.36		504,047.89
装修费、软件等	38,598,201.77	17,858,689.70	17,303,759.67		39,153,131.80
合计	39,707,107.02	17,858,689.70	17,908,617.03		39,657,179.69

5.36 递延所得税资产/ 递延所得税负债

5.36.1 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	278,874,059.50	69,718,514.89	126,822,874.18	31,705,718.54
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	411,144,418.26	102,786,104.57	365,353,016.97	91,338,254.24
未实现融资收益			17,415,347.41	4,353,836.85
交易性金融资产公允价值变动	11,185,910.33	2,796,477.59	128,472,459.80	32,118,114.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动				
可供出售金融资产公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	108,141,508.77	27,035,377.20	154,923,892.21	38,730,973.05
资产折旧或摊销	15,756,590.31	3,939,147.58	20,059,129.30	5,014,782.32

应付未付款项	97,034,975.58	24,258,743.90	44,820,745.31	11,205,186.34
预提土地增值税	69,281,265.92	17,320,316.49	69,281,265.92	17,320,316.49
预计负债			3,494,951.51	873,737.88
衍生金融工具公允价值变动	37,337,827.65	9,334,456.92	345,513.57	86,378.40
其他			1,554,251.68	388,562.92
合计	1,028,756,556.32	257,189,139.14	932,543,447.86	233,135,861.98

5.36.2 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	46,124,220.71	11,531,055.18	27,278,223.00	6,819,555.75
可供出售金融资产公允价值变动				
衍生金融工具公允价值变动			18,126,050.33	4,531,512.59
合计	46,124,220.71	11,531,055.18	45,404,273.33	11,351,068.34

5.36.3 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

5.36.4 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,526,181.90	6,978,044.15
可抵扣亏损	26,849,295.15	2,765,647.83
合计	39,375,477.05	9,743,691.98

5.36.5 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	25,914,905.09	2,629,833.45	
2022 年	607,593.77	134,875.79	
2023 年	235,667.21	938.59	
2024 年	91,129.08		
合计	26,849,295.15	2,765,647.83	/

其他说明：

□适用 √不适用

5.37 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
合计	1,400,000.00	1,400,000.00

5.38 短期借款**5.38.1 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	24,000,000.00	580,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	281,160,177.40	181,160,177.40
加：应付利息	853,475.85	233,879.68
合计	306,013,653.25	181,974,057.08

短期借款分类的说明：

质押借款 注：2019年8月15日，公司控股子公司华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司（以下简称“华鑫融资租赁”）与创兴银行有限公司广州天河支行（以下简称“创兴银行”）签订了编号为2019年天河最高应质字第004号《最高额应收账款质押合同（适用于出质人为单位）》，该质押合同项下被担保的主合同为华鑫融资租赁与创兴银行签订的编号为2019年天河流贷借额字第004号的《流动资金贷款借款合同（适用于额度）》。截止2019年12月31日，借款合同项下的短期借款余额为人民币2,400万元。

5.38.2 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

5.38.3 短期借款期末余额比期初余额增加124,039,596.17元，增加比例为68.16%，增加的原因主要为信用借款增加100,000,000.00元。

5.39 拆入资金**5.39.1 按项目列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆入资金利息	99,782.96	6,864.93

5.39.2 拆入资金期末余额比期初余额增加92,918.03元，增加的原因主要为拆入资金利息的增加。

5.40 交易性金融负债

适用 不适用

5.41 衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益衍生工具		627,193.32
合计		627,193.32

5.41.1 衍生金融负债期末余额比期初余额减少 627,193.32 元，减少比例为 100%，减少的原因主要为权益衍生工具引起的衍生金融负债减少 627,193.32 元。

5.42 应付票据

5.42.1 应付票据列示

适用 不适用

5.43 应付账款

5.43.1 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,086,521.52	12,640,024.59
1-2 年	2,147,626.85	14,446,865.67
2-3 年	12,062,406.62	3,271,711.28
3 年以上	1,631,288.36	1,748,060.83
合计	31,927,843.35	32,106,662.37

5.43.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5.44 预收款项

5.44.1 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,207,829.64	19,647,041.16
1-2 年	625,476.59	81,064.40
2-3 年	81,064.40	
合计	4,914,370.63	19,728,105.56

5.44.2 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

5.44.3 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5.44.4 预收账款期末余额比期初余额减少 14,813,734.93 元,减少比例为 75.09%,减少的原因主要为预收客户款项减少。

5.45 卖出回购金融资产款

5.45.1 按金融资产种类列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
融资融券收益权	800,000,000.00	320,000,000.00
质押式回购业务	1,067,200,000.00	3,412,545,000.00
小计	1,867,200,000.00	3,732,545,000.00
加: 应付利息	4,807,053.07	7,091,526.23
合计	1,872,007,053.07	3,739,636,526.23

5.45.2 卖出回购金融资产款的担保物的账面价值

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
债券	1,242,288,955.00	3,321,846,176.63

5.45.3 卖出回购金融资产款期末余额比期初余额减少 1,867,629,473.16 元,减少比例为 49.94%,减少的原因主要为质押式回购业务减少 2,345,345,000.00 元。

5.46 应付职工薪酬

5.46.1 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	86,654,118.18	572,373,633.56	541,698,868.06	117,328,883.68
二、离职后福利-设定提存计划	505,059.54	57,704,549.93	57,684,846.36	524,763.11
三、辞退福利	1,400,000.00	6,680,468.75	4,620,468.75	3,460,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	88,559,177.72	636,758,652.24	604,004,183.17	121,313,646.79

5.46.2 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	85,554,385.89	480,956,722.11	449,770,589.49	116,740,518.51
二、职工福利费		21,361,372.49	21,361,372.49	
三、社会保险费	130,266.63	31,158,216.73	31,022,680.87	265,802.49
其中：医疗保险费	118,593.16	23,962,833.45	23,839,652.19	241,774.42
工伤保险费	-104.04	492,648.30	489,184.47	3,359.79
生育保险费	11,777.51	2,367,474.91	2,358,584.14	20,668.28
其他		4,335,260.07	4,335,260.07	
四、住房公积金	11,322.00	31,958,632.18	31,969,954.18	
五、工会经费和职工教育经费	958,143.66	6,938,690.05	7,574,271.03	322,562.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他				
合计	86,654,118.18	572,373,633.56	541,698,868.06	117,328,883.68

5.46.3 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	472,714.94	45,172,798.14	45,141,762.91	503,750.17
2、失业保险费	9,589.54	1,412,063.58	1,400,640.18	21,012.94
3、企业年金缴费	22,755.06	11,119,688.21	11,142,443.27	
合计	505,059.54	57,704,549.93	57,684,846.36	524,763.11

其他说明：

√适用 □不适用

5.46.4 应付职工薪酬期末余额比期初余额增加 32,754,469.07 元，增加比例为 36.99%，增加的原因主要为本年计提奖金增加。

5.47 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,764,911.85	2,160,567.49
消费税		
营业税		
企业所得税	1,885,151.78	10,117,194.75
个人所得税	5,396,692.90	4,800,995.26
城市维护建设税	251,875.19	146,480.86
土地使用税	435,990.65	435,990.65
教育费附加	186,446.42	91,243.18
房产税	499,593.54	499,593.54
土地增值税	69,281,265.92	69,281,265.92
其他	3,402,542.35	3,000,259.00
合计	85,104,470.60	90,533,590.65

5.48 其他应付款**5.48.1 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	687,056.62	687,056.62
其他应付款	151,742,291.75	98,717,960.75
合计	152,429,348.37	99,405,017.37

其他说明：

□适用 √不适用

5.48.2 应付利息

5.48.2.1 分类列示

□适用 √不适用

5.48.3 应付股利

5.48.3.1 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	687,056.62	687,056.62
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	687,056.62	687,056.62

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

5.48.3.2 超过1年未支付的应付股利系由于对方未领取。

5.48.4 其他应付款**5.48.4.1 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂收非关联公司款项	4,245,291.13	5,399,603.38
暂收关联公司款项	1,452,838.06	705,120.24
应付项目款	2,355,524.30	2,355,524.30
往来款	206,940.58	356,628.54
押金及保证金	58,224,713.91	42,316,703.75
应交投资者保护基金	3,619,033.72	4,712,530.08
代扣代缴社保	1,591,206.80	1,236,752.99
预提费用	9,911,307.68	5,122,901.12
风险基金	1,069,770.43	995,875.63
应付装修及软件项目尾款	16,494,566.82	8,693,253.80
经纪人佣金支出	20,558,782.47	5,155,979.85
其他	32,012,315.85	21,667,087.07
合计	151,742,291.75	98,717,960.75

5.48.4.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应付款期末余额比期初余额增加 53,024,331.00 元，增加比例为 53.34%，增加的主要原因是因为押金保证金、经纪人佣金支出增加。

5.49 应付短期融资款

5.49.1 按项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
收益凭证	1,853,590,000.00	805,160,000.00
加：应付利息	8,947,990.23	5,877,185.67
合计	1,862,537,990.23	811,037,185.67

5.49.2 应付短期融资款期末余额比期初余额增加 1,051,500,804.56 元，增加比例为 129.65%，增加的原因主要为华鑫证券发行的收益凭证增加 1,048,430,000.00 元。

5.50 代理买卖证券款

5.50.1 按项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	7,157,594,398.65	5,178,640,032.90
其中：个人	6,061,000,129.40	4,009,294,208.78
机构	1,096,594,269.25	1,169,345,824.12
信用业务	951,263,611.47	375,850,072.11
其中：个人	836,557,311.37	365,752,520.61
机构	114,706,300.10	10,097,551.50
期权业务	175,704,166.43	12,242,443.95
其中：个人	30,792,596.98	11,757,409.39
机构	144,911,569.45	485,034.56
合计	8,284,562,176.55	5,566,732,548.96

5.50.2 代理买卖证券款期末余额比期初余额增加 2,717,829,627.59 元，增加比例为 48.82%，增加的原因主要为普通经纪业务代理买卖证券款增加 1,978,954,365.75 元。

5.51 持有待售负债

适用 不适用

5.521 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

5.52.1 按项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	109,037,509.71	145,738,769.69
1年内到期的应付债券		201,690,000.00
1年内到期的长期应付款	800,000,000.00	
1年内到期的租赁负债		
长期借款应付利息	1,871,724.77	430,156.40
应付债券应付利息	33,577,774.69	22,320,378.50
长期应付款应付利息	33,686,084.71	24,515,726.02
合计	978,173,093.88	394,695,030.61

其他说明：

5.52.2 一年内到期的非流动负债期末余额比期初余额增加 583,478,063.27 元，增加比例为 147.83%，增加的原因主要为一年内到期的长期应付款增加 800,000,000.00 元。

5.53 其他流动负债

5.53.1 其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
代理兑付证券款	884,497.93	884,497.93
其中：国债	613,347.93	613,347.93
企业债	271,150.00	271,150.00
期货风险准备金	35,580,947.70	31,136,174.64
合计	36,465,445.63	32,020,672.57

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5.54 长期借款

5.54.1 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	72,334,373.11	11,693,945.15
抵押借款		
保证借款		
信用借款	190,944,332.44	141,566,389.92
合计	263,278,705.55	153,260,335.07

长期借款分类的说明：

质押借款 注1：2017年3月21日，华鑫融资租赁与北京银行股份有限公司上海分行签订了编号为（2017）年（沪）字第（0400495）号的《有追索权保理额度主合同》，华鑫融资租赁向北京银行递交保理额度支用申请书以获取保理融资。截止2019年12月31日，该合同下长期借款余额为人民币11,693,945.15元，重分类至一年内到期的非流动负债9,949,335.70元。

注2：2019年1月25日，华鑫融资租赁与上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行签订了编号为98302018280851的《保理协议（适用于融资租赁保理业务）》，该协议下的存量业务均为回购型保理业务。截止2019年12月31日，该协议下长期借款余额为人民币73,587,900.19元，重分类至一年内到期的非流动负债27,998,136.53元。

注3：2019年9月4日，华鑫融资租赁与渤海银行股份有限公司上海分行签订了编号为渤海分国内保理（2019）第4号有追索权的《融资租赁保理合同》，保理额度为人民币4,500万元。截止2019年12月31日，该合同下长期借款余额为人民币45,000,000.00元，重分类至一年内到期的非流动负债20,000,000.00元。

5.54.2 其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2019年12月31日	2018年12月31日
上海银行徐汇支行	2018-10-31	2021-10-31	人民币	4.9875	79,400,000.00	99,400,000.00
北京银行上海杨浦支行	2017-4-18	2021-2-14	人民币	4.7500	571,046.75	1,162,737.80
北京银行上海杨浦支行	2017-6-12	2020-6-8	人民币	4.9875		122,365.75
北京银行上海杨浦支行	2017-6-12	2020-6-8	人民币	4.9875		957,239.95
北京银行上海杨浦支行	2017-7-6	2020-7-8	人民币	4.9875		1,202,469.10
北京银行上海杨浦支行	2017-7-6	2020-7-8	人民币	4.9875		1,441,975.28
北京银行上海杨浦支行	2017-8-9	2021-5-10	人民币	4.9875	425,175.48	861,381.61
北京银行上海杨浦支行	2017-9-13	2020-8-15	人民币	4.9875		1,287,000.00
北京银行上海杨浦支行	2017-10-17	2021-10-11	人民币	5.7000	336,855.51	1,710,173.56
北京银行上海杨浦支行	2017-10-17	2021-10-11	人民币	5.7000	411,531.71	946,198.10
北京银行上海杨浦支行	2018-2-5	2020-11-20	人民币	4.9875		1,717,675.00
北京银行上海杨浦支行	2018-2-7	2020-9-20	人民币	4.9875		284,729.00
中信银行漕河泾支行	2018-8-14	2021-8-14	人民币	5.7950	3,552,000.00	4,736,000.00
中信银行漕河泾支行	2018-8-22	2021-8-21	人民币	5.7950	1,840,904.64	2,454,539.52
中信银行漕河泾支行	2018-9-5	2021-9-4	人民币	5.7950	1,226,880.00	1,635,840.00
中信银行漕河泾支行	2018-9-26	2021-9-25	人民币	5.7950	3,206,545.80	4,275,394.40
中信银行漕河泾支行	2018-10-17	2021-10-16	人民币	5.7950	3,105,063.00	4,140,084.00
中信银行漕河泾支行	2018-10-25	2021-10-24	人民币	5.7950	721,316.40	961,755.20
中信银行漕河泾支行	2018-11-1	2021-10-31	人民币	5.7950	960,000.00	1,280,000.00
中信银行漕河泾支行	2018-11-14	2021-11-13	人民币	5.7950	14,819,867.40	19,759,823.20
中信银行漕河泾支行	2018-11-21	2021-11-20	人民币	5.7950	2,192,215.20	2,922,953.60
中信银行漕河泾支行	2019-1-9	2022-1-8	人民币	5.7950	7,280,000.00	

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
中信银行漕河泾支行	2019-1-16	2022-1-15	人民币	5.7950	463,540.00	
中信银行漕河泾支行	2019-1-24	2022-1-23	人民币	5.7950	5,600,000.00	
中信银行漕河泾支行	2019-1-24	2022-1-23	人民币	5.7950	1,176,000.00	
中信银行漕河泾支行	2019-1-24	2022-1-23	人民币	5.7950	1,400,000.00	
中信银行漕河泾支行	2019-7-5	2022-7-4	人民币	5.7950	32,000,000.00	
中信银行漕河泾支行	2019-8-20	2022-8-20	人民币	5.7950	16,000,000.00	
中信银行漕河泾支行	2019-9-3	2022-9-3	人民币	5.7950	16,000,000.00	
浦发银行徐汇支行	2019-1-29	2022-2-28	人民币	4.7500	11,000,000.00	
浦发银行徐汇支行	2019-5-13	2022-6-12	人民币	4.7500	1,200,000.00	
浦发银行徐汇支行	2019-5-13	2022-3-15	人民币	4.7500	1,580,242.14	
浦发银行徐汇支行	2019-6-21	2022-7-21	人民币	4.7500	3,137,500.04	
浦发银行徐汇支行	2019-6-21	2022-7-21	人民币	4.7500	3,069,999.98	
浦发银行徐汇支行	2019-6-21	2022-7-21	人民币	4.7500	11,500,000.00	
浦发银行徐汇支行	2019-8-2	2022-9-1	人民币	4.7500	14,102,021.50	
渤海银行虹桥支行	2019-12-12	2022-3-10	人民币	5.7000	25,000,000.00	
合计					263,278,705.55	153,260,335.07

5.54.3 长期借款期末余额比期初余额增加 110,018,370.48 元，增加比例为 71.79%，增加的原因主要为信用借款增加 49,377,942.52 元，质押借款增加 60,640,427.96 元

5.55 应付债券

5.55.1 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
16 华证 01	483,662,000.00	600,000,000.00
19 华证 01	600,000,000.00	
19 华证 02	600,000,000.00	
合计	1,683,662,000.00	600,000,000.00

5.55.2 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初重分类至一年内到期的非流动负债	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
鑫鑫汇收益凭证 139 号	100.00	2017-12-13	539 天	1,760,000.00	1,760,000.00					1,760,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 148 号	100.00	2017-12-20	539 天	50,000.00	50,000.00					50,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 149 号	100.00	2017-12-22	545 天	180,000,000.00	180,000,000.00			2,580,410.99		180,000,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 153 号	100.00	2017-12-27	546 天	1,780,000.00	1,780,000.00			147,779.01		1,780,000.00	
16 华证 01	100.00	2016-1-21	1827 天	600,000,000.00		600,000,000.00		20,512,569.21		116,338,000.00	483,662,000.00
鑫鑫汇收益凭证 157 号	100.00	2018-1-3	546 天	1,780,000.00	1,780,000.00			143,784.99		1,780,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 162 号	100.00	2018-1-10	546 天	560,000.00	560,000.00			46,073.42		560,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 166 号	100.00	2018-1-17	546 天	580,000.00	580,000.00			49,020.33		580,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 171 号	100.00	2018-1-24	546 天	2,460,000.00	2,460,000.00			206,073.86		2,460,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 179 号	100.00	2018-2-7	546 天	1,140,000.00	1,140,000.00			95,497.64		1,140,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 184 号	100.00	2018-2-14	546 天	910,000.00	910,000.00			76,230.58		910,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 188 号	100.00	2018-3-9	549 天	6,140,000.00	6,140,000.00			517,173.04		6,140,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 193 号	100.00	2018-3-16	549 天	3,590,000.00	3,590,000.00			313,185.70		3,590,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 199 号	100.00	2018-3-23	549 天	940,000.00	940,000.00			82,004.05		940,000.00	
19 华证 01（注）	100.00	2019-9-2	1827 天	600,000,000.00			600,000,000.00	8,552,876.72			600,000,000.00
19 华证 02（注）	100.00	2019-10-30	1827 天	600,000,000.00			600,000,000.00	4,512,328.76			600,000,000.00
合计	/	/	/	2,001,690,000.00	201,690,000.00	600,000,000.00	1,200,000,000.00	37,835,008.30		318,028,000.00	1,683,662,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1235 号文核准，华鑫证券获准面向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币 14 亿元的公司债券，可分期发行。华鑫证券于 2019 年 9 月 2 日完成公开发行公司债券（第一期），实际发行规模为人民币 6 亿元，债券期限为 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。华鑫证券于 2019 年 10 月 30 日完成公开发行公司债券（第二期），实际发行规模为人民币 6 亿元，债券期限为 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

5.55.3 应付债券期末余额比期初余额增加 1,083,662,000.00 元, 增加比例为 180.61%, 增加的原因主要为华鑫证券本年新增发行债券 19 华证 01 和 19 华证 02 共计 1,200,000,000.00 元。

5.55.4 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

5.55.5 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

5.56 租赁负债

适用 不适用

5.57 长期应付款**5.57.1 项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	400,000,000.00	1,400,000,000.00
专项应付款		
合计	400,000,000.00	1,400,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

5.57.2 长期应付款**5.57.2.1 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
次级债务（注）	600,000,000.00	400,000,000.00
华鑫证券融出资金债权一期资产支持专项计划	800,000,000.00	

其他说明：

注：2016年9月8日华鑫证券召开第七十四次股东会，审议通过了《关于审议公司借入长期次级债务的议案》，同意华鑫证券向控股股东仪电集团借入长期次级债务，借入规模为人民币6亿元，借款期限为2016年9月27日至2021年9月26日，共五年，借款年利率为4.20%。根据华鑫证券2019年第六届董事会第28次会议决议，华鑫证券于2019年12月16日提前偿还仪电集团2亿元次级债务。

长期应付款期末余额比期初余额减少1,000,000,000.00元，减少比例为71.43%，减少的原因主要为华鑫证券融出资金债权一期资产支持专项计划800,000,000.00元重分类为一年内到期的非流动负债和华鑫证券提前偿还仪电集团次级债务200,000,000.00元。

5.57.3 专项应付款

5.57.3.1 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用**5.58 长期应付职工薪酬**适用 不适用**5.59 预计负债**适用 不适用**5.59.1 预计负债列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
华鑫证券鑫诚1号集合资产管理计划（注）	3,494,951.51		
合计	3,494,951.51		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：根据《华鑫证券鑫诚1号集合资产管理计划资产管理合同》规定，若该集合计划资产净值不足以支付其他委托人本金的，管理人将以自有资金认购的集合计划份额总值为限向其他委托人进行补偿，故于2018年对鑫诚1号产品计提预计负债。2019年华鑫证券鑫诚1号集合资产管理计划清算，确认实际损益，冲回预计负债。

5.59.2 预计负债期末余额比期初余额减少 3,494,951.51 元，减少比例为 100.00%，减少的原因主要为由于华鑫证券鑫诚1号集合资产管理计划计提的预计负债减少 3,494,951.51 元。

5.60 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5.61 其他非流动负债**适用 不适用

5.62股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,060,899,292.00						1,060,899,292.00

5.63其他权益工具**5.63.1 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

5.63.2 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5.64资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,838,023,661.61			1,838,023,661.61
其他资本公积	3,233,117.50			3,233,117.50
合计	1,841,256,779.11			1,841,256,779.11

5.65库存股

□适用 √不适用

5.66 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	执行新金融工具准则调整	期初余额	本期发生金额						期末余额
				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	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	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-116,192,919.15	-116,192,919.15	12,398,560.64		-25,787,867.10	3,099,640.16	35,086,787.58		-81,106,131.57
其中：重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益										
其他权益工具投资公允价值变动		-116,192,919.15	-116,192,919.15	12,398,560.64		-25,787,867.10	3,099,640.16	35,086,787.58		-81,106,131.57
企业自身信用风险公允价值变动										
二、将重分类进损益的其他综合收益	-66,067,645.35	66,067,645.35								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	235,837.87	-235,837.87								
其他债权投资公允价值变动										
金融资产重分类计入其他综合收益的金额										
其他债权投资信用减值准备										
现金流量套期损益的有效部分										
外币财务报表折算差额										
可供出售金融资产公允价值变动损益	-66,303,483.22	66,303,483.22								
其他综合收益合计	-66,067,645.35	-50,125,273.80	-116,192,919.15	12,398,560.64		-25,787,867.10	3,099,640.16	35,086,787.58		-81,106,131.57

5.67 专项储备

□适用 √不适用

5.68 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	337,976,930.03			337,976,930.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	337,976,930.03			337,976,930.03

5.69 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,025,118,579.09	3,241,483,667.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-7,025,883.95	
调整后期初未分配利润	3,018,092,695.14	3,241,483,667.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,237,614.08	21,846,336.34
其他综合收益结转留存收益	-25,787,867.10	
减：提取法定盈余公积		4,813,580.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,426,298.92	233,397,844.24
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,049,116,143.20	3,025,118,579.09

调整期初未分配利润明细：

1、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-7,025,883.95 元。

5.70 营业收入和营业成本**5.70.1 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,271,860.89	59,354,286.52	80,229,047.45	43,433,124.28
其他业务	32,595,668.34	26,368,371.81	34,449,597.26	27,877,493.37
合计	146,867,529.23	85,722,658.33	114,678,644.71	71,310,617.65

其他说明：

5.70.2 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
房屋租赁及物业服务	71,463,369.90	48,531,769.58	60,681,716.61	40,668,832.33
融资租赁利息	32,910,428.30	10,184,023.24	13,768,096.37	2,738,631.57
融资租赁服务费	9,898,062.69	638,493.70	5,779,234.47	25,660.38
合计	114,271,860.89	59,354,286.52	80,229,047.45	43,433,124.28

5.71 利息收入和利息支出

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度	2018 年度
利息收入	416,403,706.70	449,342,236.07
存放金融同业利息收入	166,153,360.25	174,325,812.04
其中：自有资金存款利息收入	31,519,838.71	53,412,493.19
客户资金存款利息收入	134,633,521.54	120,913,318.85
融资融券利息收入	237,679,178.16	242,660,988.22
买入返售金融资产利息收入	11,483,411.77	32,260,327.46
其中：股权质押回购利息收入	5,887,615.99	18,388,563.14
拆出资金利息收入		95,108.35
债权投资利息收入	1,087,756.52	
利息支出	291,117,869.65	243,199,384.95
客户资金存款利息支出	23,712,462.53	20,304,349.63
卖出回购金融资产利息支出	114,537,869.05	50,506,071.32
其中：报价回购利息支出		
拆入资金利息支出	6,547,686.07	6,511,930.78
其中：报价回购利息支出	127,463.82	93,475.28
债券利息支出	99,694,098.58	141,196,923.64
应付资产支持证券	44,079,999.99	24,515,726.02
债券借贷利息支出	2,545,753.43	164,383.56
利息净收入	125,285,837.05	206,142,851.12

5.72 手续费及佣金收入和手续费及佣金支出

5.72.1 按项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度	2018 年度
手续费及佣金收入	717,710,971.56	619,459,937.75
证券经纪业务	476,950,204.24	335,296,972.29
其中：代理买卖证券业务	402,607,938.17	277,290,221.95
交易单元席位租赁	62,795,783.20	41,494,300.55
代销金融产品业务	10,050,894.48	14,996,389.48
期货经纪业务	88,879,590.62	77,271,999.71
投资银行业务	101,464,035.41	154,995,674.60
其中：证券承销业务	29,176,387.81	78,609,938.02
证券保荐业务	2,917,753.00	1,979,702.37
财务顾问业务	25,590,736.20	48,893,431.77
资产管理业务	26,305,948.41	39,681,429.29

项目	2019 年度	2018 年度
基金管理业务	2,336,732.76	1,967,445.70
投资咨询业务	1,581,952.71	385,288.09
其他	20,192,507.41	9,861,128.07
手续费及佣金支出	140,107,302.29	91,968,479.90
证券经纪业务	138,807,471.18	90,730,624.07
其中：代理买卖证券业务	138,795,409.45	90,713,118.53
期货经纪业务		
投资银行业务		300.00
其中：证券承销业务		
资产管理业务	1,366.64	9,961.98
其他	1,298,464.47	1,227,593.85
手续费及佣金净收入	577,603,669.27	527,491,457.85
其中：财务顾问业务净收入	25,590,736.20	48,893,431.77
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司		2,830,188.69
—并购重组财务顾问业务净收入—其他	8,006,065.80	5,107,433.99
—其他财务顾问业务净收入	17,584,670.40	40,955,809.09

5.72.2 代理销售金融产品业务

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度		2018 年度	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	2,668,342,786.24	8,397,681.29	3,345,790,629.10	13,780,583.27
信托	698,770,000.00	1,408,525.11	83,100,000.00	200,864.78
代销其他金融产品	1,826,570,000.00	244,688.08	1,054,317,000.00	1,014,941.43
合计	5,193,682,786.24	10,050,894.48	4,483,207,629.10	14,996,389.48

5.72.3 资产管理业务

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	15	40	7
期末客户数量	795	40	88
其中：个人客户	777	1	
机构客户	18	39	88
年初受托资金	1,507,473,983.85	30,781,344,638.90	5,754,165,400.00
其中：自有资金投入	122,830,481.83		70,000,000.00
个人客户	605,498,184.61	957,017.56	
机构客户	779,145,317.41	30,780,387,621.34	5,684,165,400.00
期末受托资金	822,774,541.59	16,108,956,946.50	4,159,151,000.00
其中：自有资金投入	83,300,273.66		70,000,000.00
个人客户	452,444,650.60	52,000,000.00	
机构客户	287,029,617.33	16,056,956,946.50	4,089,151,000.00
期末主要受托资产初始成本	929,805,542.34	3,650,430,784.92	4,198,910,640.55
其中：股票	5,245,200.04	19,599,982.44	

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
国债			
其他债券	838,729,552.01	1,422,580,671.23	4,198,910,640.55
基金	85,830,790.29	9,000,131.25	
其他		2,199,250,000.00	
当期资产管理业务净收入	20,394,025.35	4,001,943.44	1,908,612.98

5.72.4 手续费及佣金支出本期比上期增加 48,138,822.39 元，增加比例为 52.34%，增加的原因主要为证券经纪业务手续费及佣金支出增加 48,076,847.11 元。

5.73 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,348,161.14	2,399,105.65
教育费附加	1,734,662.20	1,779,417.41
资源税		
房产税	616,610.24	685,410.45
土地使用税	62,695.49	153,348.73
车船使用税	11,280.00	23,340.00
印花税	1,392,641.68	442,847.56
其他	1,839,448.57	1,612,763.17
合计	8,005,499.32	7,096,232.97

5.74 业务及管理费

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度	2018 年度
工资	418,342,087.39	405,309,978.94
租赁费及物业费	93,522,845.81	84,580,841.61
劳动保险费	77,905,599.55	75,667,560.70
咨询费	76,190,347.10	61,295,488.22
电子设备运转费	42,457,107.56	36,468,567.48
住房公积金	27,965,084.47	26,187,939.10
固定资产折旧	23,258,078.17	23,023,664.04
差旅费	21,138,422.10	21,599,597.23
福利费	19,606,757.28	20,921,190.04
交易所设施使用费	19,253,448.15	17,665,250.72
其他	139,348,010.95	132,200,931.92
合计	958,987,788.53	904,921,010.00

5.75 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,929,687.29	6,180,018.66
营销推广费	800,514.20	2,586,225.87
业务招待费	72,960.94	96,833.79
差旅费	229,636.99	157,290.78
固定资产折旧	150.43	2,159.77
其他	27,248.87	25,604.00
合计	7,060,198.72	9,048,132.87

5.76 管理费用**5.76.1 按项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,305,616.99	43,152,859.01
中介机构服务费	2,972,190.69	3,325,374.46
业务招待费	425,789.24	346,451.62
折旧费	596,786.94	230,994.59
会务费	1,460,053.18	871,382.98
办公费用	263,678.00	168,164.65
差旅费	657,144.23	631,330.63
租赁费	2,565,481.46	1,936,451.21
劳务费	1,550,750.76	1,553,975.75
长期待摊费用摊销	277,065.06	148,459.02
车辆使用费	218,791.84	99,304.91
物业管理费	807,443.61	885,676.37
修理费	51,286.09	9,596.21
无形资产摊销费用	3,578,764.55	310,110.60
水电费	1,075,485.94	795,452.02
其他	3,687,710.94	2,353,082.88
合计	87,494,039.52	56,818,666.91

其他说明：

5.76.2 管理费用本期比上期增加 30,675,372.61 元，增加比例为 53.99%，增加的原因主要为职工薪酬增加 24,152,757.98 元。

5.77 研发费用

5.77.1 按项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		1,264,943.74
固定资产折旧		109,849.15
无形资产摊销		37,450.16
产品设计费		754,716.80
其他		2,634.48
合计		2,169,594.33

其他说明：

5.77.2 研发费用本期比上期减少 2,169,594.33 元，减少比例为 100%，减少的原因主要为本期未发生研发投入。

5.78 财务费用

5.78.1 按项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,455,443.23	12,276,179.10
减：利息收入	-27,930,820.11	-58,393,396.51
利息净支出	-9,475,376.88	-46,117,217.41
加：汇兑净损失/（净收益）	-45,729.68	-182,587.38
银行手续费	53,577.66	53,921.19
合计	-9,467,528.90	-46,245,883.60

其他说明：

5.78.2 财务费用本期比上期减少 36,778,354.70 元，减少的原因主要为利息收入减少 30,462,576.40 元。

5.79 其他收益

5.79.1 按项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个人所得税手续费返还	2,135,720.17	2,497,774.87
浦东十三五金金融奖励	374,200.00	105,600.00
印花税手续费返还	2,601,173.27	
进项税额加计抵减额	264,108.67	
稳岗补贴	83,522.00	
合计	5,458,724.11	2,603,374.87

其他说明：

5.79.2 其他收益本期比上期增加 2,855,349.24 元，增加比例为 109.68%，增加的原因主要为华鑫证券收到印花税手续费返还 2,601,173.27 元。

5.80 投资收益

5.80.1 按项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	22,799,261.46	19,619,324.17
处置长期股权投资产生的投资收益	-74,457.54	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		100,624,686.14
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-153,253,535.75
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		17,842,996.37
处置可供出售金融资产取得的投资收益		22,228,564.53
交易性金融资产在持有期间的投资收益	198,315,738.35	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,711,822.30	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	138,101,012.29	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置衍生金融工具取得的投资收益	-77,910,547.75	111,633,809.22
合计	282,942,829.11	118,695,844.68

其他说明：

5.80.2 投资收益本期比上期增加 164,246,984.43 元，增加比例为 138.38%，增加的原因主要为交易性金融资产在持有期间的投资收益增加 97,691,052.21 元，处置交易性金融资产取得的投资收益增加 291,354,548.04 元，处置衍生金融工具取得的投资收益减少 189,544,356.97 元。

5.81 净敞口套期收益

□适用 √不适用

5.82 公允价值变动收益

5.82.1 按项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	136,132,547.18	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-8,267,932.50
衍生金融工具	-55,118,364.43	13,962,696.31
合计	81,014,182.75	5,694,763.81

其他说明：

5.82.2 公允价值变动收益本期比上期增加 75,319,418.94 元，增加比例为 1,322.61%，增加的原因主要为交易性金融资产公允价值变动收益增加 144,400,479.68 元，衍生金融工具公允价值变动收益减少 69,081,060.74 元。

5.83 汇兑收益

5.83.1 按项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度	2018 年度
汇兑收益	552,405.95	1,535,218.86

5.83.2 汇兑收益本期比上期减少 982,812.91 元，减少比例为 64.02%，减少的原因主要为市场汇率变化。

5.84 信用减值损失

5.84.1 按项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,060,670.08	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	5,695,201.96	
应收账款坏账损失	-6,307,399.02	
融出资金减值损失	8,930,235.67	
买入返售金融资产减值损失	30,538,297.18	
合计	36,795,665.71	

其他说明：

5.84.2 信用减值损失本期比上期增加 36,795,665.71 元，增加的原因主要为按新金融工具准则规定调整财务报表科目列报。

5.85 资产减值损失

5.85.1 按项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	不适用	41,798,420.03
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	不适用	42,287,464.57
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
十五、融出资金减值损失	不适用	-3,823,932.71
十六、融出证券减值损失	不适用	1,143.78
十七、买入返售金融资产减值损失	不适用	971,650.00
合计		81,234,745.67

其他说明：

5.85.2 资产减值损失本期比上期减少 81,234,745.67 元，减少比例为 100%，减少的原因主要为按新金融工具准则规定调整财务报表科目列报。

5.86 资产处置收益

5.86.1 按项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	-67,535.96	42,663,682.53
合计	-67,535.96	42,663,682.53

其他说明：

5.86.2 资产处置收益本期比上期减少 42,731,218.49 元，减少比例为 100.16%，减少的原因主要为处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得减少 42,731,218.49 元。

5.87 营业外收入

5.87.1 营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,220,532.26	23,452,997.19	8,220,532.26
违约收入	536,905.84	375,546.06	536,905.84
其他	154,442.37	17,212,122.66	154,442.37
合计	8,911,880.47	41,040,665.91	8,911,880.47

5.87.2 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金融机构财政专项补贴	3,950,000.00	4,140,000.00	与收益相关
财政扶持款	2,684,000.00	19,212,447.19	与收益相关
其他零星补贴	1,586,532.26	100,550.00	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

5.87.3 营业外收入本期比上期减少 32,128,785.44 元，减少比例为 78.29%，减少的原因主要为政府补助减少 15,232,464.93 元。

5.88 营业外支出

5.88.1 按项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,120,000.00	2,064,190.00	1,120,000.00
非流动资产毁损报废损失	572,047.62	243,486.28	572,047.62
罚款支出	20,180,282.56		20,180,282.56
其他	1,557,263.75	4,040,062.74	1,557,263.75
合计	23,429,593.93	6,347,739.02	23,429,593.93

其他说明：

5.88.2 营业外支出本期比上期增加 17,081,854.91 元，增加比例为 269.10%，增加的原因主要为公司全资孙公司华鑫期货有限公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局《行政处罚决定书》（沪（2019）16 号）。

5.89 所得税费用

5.89.1 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,666,824.08	17,641,986.18
递延所得税费用	-35,568,886.18	-26,389,027.73
合计	15,097,937.90	-8,747,041.55

5.89.2 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	30,541,606.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,635,401.71
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-3,314,517.63
非应税收入的影响	-10,450,122.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,176,393.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,622.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,583,003.18
合并抵消的影响	1,273,544.16
其他	196,858.93
所得税费用	15,097,937.90

其他说明：

√适用 □不适用

5.89.3 所得税费用本期比上期增加 23,844,979.45 元,增加的原因主要为本期利润总额增加导致当期所得税费用增加。

5.90 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 5.66 其他综合收益。

5.91 现金流量表项目

5.91.1 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回存出保证金		120,462,173.60
利息收入	10,515,472.70	12,644,003.26
押金、保证金等	18,678,623.27	14,727,902.05
政府补助	13,415,147.70	23,558,597.19
收回结构性存款	615,000,000.00	220,000,000.00
其他	18,815,545.41	38,534,452.81
合计	676,424,789.08	429,927,128.91

5.91.2 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付业务及管理费	324,184,759.89	308,418,601.08
支付存出保证金	378,517,990.67	
保证金及押金	2,590,496.14	25,472,909.17
销售费用	1,128,742.27	2,865,954.44
管理费用	16,996,739.99	15,669,763.81
购买结构性存款	505,000,000.00	330,000,000.00
其他	69,844,878.04	74,344,857.48
合计	1,298,263,607.00	756,772,085.98

5.91.3 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

5.91.4 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
普林电子清算导致合并日现金的减少	17,875.80	
合计	17,875.80	

5.91.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本年发行收益凭证	4,150,970,000.00	3,365,900,000.00
华鑫证券融出资金债权一期资产支持专项计划投资者款项		800,000,000.00
定期存单质押借款收回		50,000,000.00
合计	4,150,970,000.00	4,215,900,000.00

5.91.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本年归还收益凭证	3,304,230,000.00	3,154,850,000.00
同一控制企业合并支付的现金		199,210,620.00
归还次级债务	200,000,000.00	
合计	3,504,230,000.00	3,354,060,620.00

5.92 现金流量表补充资料

5.92.1 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,443,668.92	-23,407,309.93
加：资产减值准备		81,234,745.67
信用减值准备	36,795,665.71	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,920,931.45	24,444,045.85
使用权资产摊销		
无形资产摊销	23,995,903.84	17,974,338.98
长期待摊费用摊销	17,908,617.03	16,650,695.05
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）	67,535.96	-42,663,682.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	568,035.57	243,486.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-81,014,182.75	-5,694,763.81

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	161,838,127.97	130,117,070.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,212,027.92	-43,904,513.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,748,873.02	-36,178,783.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	179,986.84	9,789,755.95
存货的减少（增加以“-”号填列）		11,664.95
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	3,142,556,670.12	-5,409,734,342.20
买入返售金融资产减少额（增加以“-”号填列）	-577,010,000.00	58,030,000.00
卖出回购金融资产增加额（减少以“-”号填列）	-1,865,345,000.00	3,332,545,000.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,683,522,746.20	1,546,893,041.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,780,534,846.56	-1,088,448,383.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	927,957,160.08	-1,432,097,934.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,572,164,403.13	7,198,439,541.01
减：现金的期初余额	7,198,439,541.01	8,840,443,604.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,373,724,862.12	-1,642,004,063.17

5.92.2 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

5.92.3 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

5.92.4 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,572,164,403.13	7,198,439,541.01
其中：库存现金	88,646.15	136,251.94
可随时用于支付的银行存款	7,765,761,205.35	5,343,041,928.76
可随时用于支付的其他货币资金	44,917,702.82	24,144.04
可用于支付的结算备付金	1,761,396,848.81	1,855,237,216.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,572,164,403.13	7,198,439,541.01
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		

其他说明：

适用 不适用

5.93所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

5.94所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
交易性金融资产	5,468,613.01	停牌
交易性金融资产	22,338,575.56	限售
交易性金融资产	480,280.00	融出证券
交易性金融资产	1,242,288,955.00	回购业务质押
其他权益工具投资	4,604,409.04	停牌
其他权益工具投资	17,638.20	退市
其他权益工具投资	46,211.42	限售
现金和现金等价物	18,825.62	大集合资产管理计划风险准备金
一年内到期的非流动资产	88,004,221.07	质押借款
长期应收款账面余额	95,484,761.12	质押借款
合计	1,458,752,490.04	/

5.95外币货币性项目

5.95.1 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

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	4,803,369.46	6.9762	33,509,266.04
欧元			
港币	6,570,047.45	0.8958	5,885,448.51
日元	400.00	0.0641	24.00
结算备付金			
其中：美元	5,291,310.37	6.9762	36,913,239.40
港币	16,050,781.90	0.8958	14,378,290.43
存出保证金	-	-	
其中：美元	270,000.00	6.9762	1,883,574.00
港币	1,000,000.00	0.8958	895,800.00

5.95.2 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

5.96套期

适用 不适用

5.97政府补助

5.97.1 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个人所得税手续费返还	2,135,720.17	其他收益	2,135,720.17
浦东十三五金融奖励	374,200.00	其他收益	374,200.00
印花税手续费返还	2,601,173.27	其他收益	2,601,173.27
进项税额加计抵减额	264,108.67	其他收益	264,108.67
稳岗补贴	83,522.00	其他收益	83,522.00
金融机构财政专项补贴	3,950,000.00	营业外收入	3,950,000.00
财政扶持款	2,684,000.00	营业外收入	2,684,000.00
其他零星补贴	1,586,532.26	营业外收入	1,586,532.26

5.97.2 政府补助退回情况

适用 不适用

5.98其他

适用 不适用

6. 合并范围的变更

6.1 非同一控制下企业合并

适用 不适用

6.2 同一控制下企业合并

适用 不适用

6.3 反向购买

适用 不适用

6.4 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

6.5 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6.6 本年新设子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海全创信息科技有限公司	有限公司	上海	田明	软件开发	2,000 万元	100	100
烟台山基金小镇（烟台）运营管理有限公司	有限公司	山东	王祖民	企业管理咨询	1,000 万元	51	51

6.7 本年清算子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海普林电子有限公司（注）	中外合资	上海	陶亚华	仪表元器制造	350 万美元	75	75

注：公司于 2019 年 12 月 16 日收到上海市第三中级人民法院（以下简称“法院”）决定书（（2019）沪 03 破 331 号），法院指定上海市方达律师事务所为上海普林电子有限公司清算管理人。

6.8 其他

适用 不适用

7. 在其他主体中的权益

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海金陵投资有限公司	上海	上海	物业管理	100		1
上海择励实业有限公司	上海	上海	物业管理等	100		1
上海普林电路板有限公司	上海	上海	电路板生产	100		3
上海鑫之众投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100		2
上海全创信息科技有限公司	上海	上海	软件开发	100		1
烟台山基金小镇(烟台)运营管理有限公司	上海	山东	企业管理咨询	51		1
华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司	上海	上海	融资租赁	65		2
华鑫证券有限责任公司	上海	深圳	证券	100		2
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	上海	上海	证券		51	2
华鑫证券投资有限公司	上海	上海	投资		100	2
华鑫宽众投资有限公司	上海	上海	投资		100	2
华鑫期货有限公司	上海	上海	期货		100	2

其他说明:

注:取得方式:1、设立;2、同一控制下企业合并;3、非同一控制下企业合并

7.1.2 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	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
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	49%	-53,276,708.89		265,746,348.02
华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司	35%	4,510,572.42		114,789,508.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7.1.3 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	494,408,019.78	104,124,852.10	598,532,871.88	56,193,386.16		56,193,386.16	639,483,332.32	78,595,808.71	718,079,141.03	67,011,677.98		67,011,677.98
华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司	355,940,180.82	298,687,173.31	654,627,354.13	142,778,624.83	183,878,705.55	326,657,330.38	233,440,472.47	176,550,440.99	409,990,913.46	41,047,904.42	53,860,335.07	94,908,239.49

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	131,891,691.10	-108,727,977.33	-108,727,977.33	-157,932,556.17	175,423,417.98	-99,791,980.40	-99,791,980.40	-164,757,744.56
华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司	42,808,490.99	12,887,349.78	12,887,349.78	148,305,021.21	19,547,330.84	10,412,640.38	10,412,640.38	-90,189,747.22

7.1.4 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

7.1.5 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7.2 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

7.3 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

7.3.1 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海金欣联合发展有限公司	上海	上海	房屋租赁管理	50		权益法
上海力敦行房地产经纪有限公司	上海	上海	房地产经纪、物业管理	50		权益法
上海鑫敦实业有限公司	上海	上海	建筑装修装饰工程	50		权益法
摩根士丹利华鑫基金管理有限公司(注)	深圳	深圳	基金业		36	权益法

注:2007年12月26日,深圳中院依法宣告摩根士丹利华鑫基金管理有限公司(以下简称“摩根基金”)原股东汉唐证券有限责任公司(以下简称“汉唐证券”)破产清算。2014年10月31日,股东汉唐证券持有的摩根基金股权最终由竞买人深圳市基石创业投资有限公司竞得,同时获得摩根基金于2010年获批的增资协议中约定的增资权。该协议约定,股权受让人享有按人民币1元/股进行增资的权利,增资金额为人民币22,500,000元,其在摩根基金的持股比例为15%。上述增资行为已经中国证监会的审核批准,并于2019年完成。本公司对摩根基金的持股比例因此由39.56%降为36%。

7.3.2 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海金欣联合发 展有限公司	上海力敦行房地 产经纪有限公司	上海鑫敦实业 有限公司	上海金欣联合发 展有限公司	上海力敦行房地 产经纪有限公司	上海鑫敦实业 有限公司
流动资产	66,630,018.46	21,446,823.38	26,775,729.49	34,764,209.97	25,895,080.98	39,934,380.05
其中: 现金和现金等价物	65,180,750.28	1,300,365.12	649,420.79	3,277,111.79	7,412,064.10	35,289,996.82
非流动资产	212,971,908.02		169.00	218,670,147.11		169.00
资产合计	279,601,926.48	21,446,823.38	26,775,898.49	253,434,357.08	25,895,080.98	39,934,549.05
流动负债	70,900,687.55	7,451,327.40	19,588,915.05	56,968,183.76	11,149,669.01	32,897,815.99
非流动负债						
负债合计	70,900,687.55	7,451,327.40	19,588,915.05	56,968,183.76	11,149,669.01	32,897,815.99
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	208,701,238.93	13,995,495.98	7,186,983.44	196,466,173.32	14,745,411.97	7,036,733.06
按持股比例计算的净资产份额	104,350,619.56	6,997,748.03	3,593,491.79	98,233,086.72	7,372,706.02	3,518,366.57
调整事项	20,853,581.06			20,853,581.06		
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	20,853,581.06			20,853,581.06		
对合营企业权益投资的账面价值	125,204,200.62	6,997,748.03	3,593,491.79	119,086,667.78	7,372,706.02	3,518,366.57
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	81,643,661.22	15,929,919.13	8,405,912.58	85,320,820.32	16,514,640.31	9,655,193.82
财务费用	-81,942.97	-51,053.85	-1,148,723.54	-79,010.33	-88,946.43	-676,346.36
所得税费用	13,795,021.89	916,694.67	723,140.99	13,773,682.84	1,295,886.08	843,995.93
净利润	41,385,065.61	2,750,084.01	2,150,250.38	40,722,622.70	3,739,652.28	2,361,484.45
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	41,385,065.61	2,750,084.01	2,150,250.38	40,722,622.70	3,739,652.28	2,361,484.45
本年度收到的来自合营企业的股利	14,575,000.00	1,750,000.00	1,000,000.00	14,575,000.00	1,500,000.00	900,000.00

7.3.3 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	摩根士丹利华鑫基金管理 有限公司	摩根士丹利华鑫基金管理 有限公司
流动资产	353,495,839.63	241,654,824.48
非流动资产	9,904,091.85	90,622,501.36
资产合计	363,399,931.48	332,277,325.84
流动负债	78,697,092.39	70,108,770.11
非流动负债		9,514.51
负债合计	78,697,092.39	70,118,284.62
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	284,702,839.09	262,159,041.22
按持股比例计算的净资产份额	102,493,022.07	103,710,116.72
调整事项	30,930,833.98	29,915,531.89
--商誉	29,793,214.73	29,793,214.73
--内部交易未实现利润		
--其他	1,137,619.25	122,317.16
对联营企业权益投资的账面价值	133,423,856.05	133,625,648.61
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	213,632,757.67	181,811,695.96
净利润	580,782.45	-9,520,295.26
终止经营的净利润		
其他综合收益	-536,984.58	-51,264.04
综合收益总额	43,797.87	-9,571,559.30
本年度收到的来自联营企业的股利		

7.3.4 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,432,027.12	1,353,673.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-141,646.05	-26,326.83
--其他综合收益		
--综合收益总额	-141,646.05	-26,326.83

7.3.5 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明适用 不适用**7.3.6 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**7.3.7 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**7.3.8 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**7.4 重要的共同经营**适用 不适用**7.5 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的投资基金和资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

期末本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化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：

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	148,589,145.24	148,589,145.24

7.6 其他适用 不适用**8. 与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司在日常经营活动中涉及的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、洗钱和恐怖融资风险、合规风险等。本公司制定了相应的政策和程序来识别和分析这些风险，并设定适当的风险指标、风险限额、风险政策及内部控制流程，通过信息系统持续监控来管理上述各类风险。

8.1 市场风险

市场风险是指由于市场价格、利率或汇率的变动等对公司资产价值所产生的影响。

在市场风险方面，公司将遵循持续稳健的原则，审慎评估和测试公司将承担的市场风险。公司鼓励相关机构根据市场环境和投资品种采用风险回避、降低、转移和承受等应对策略有效管理市场风险，降低市场风险对公司经营造成的波动。公司通过规模、集中度、敏感度、止盈止损、风险价值等控制手段，将市场风险控制在公司可承受限额内，在市场趋势较为明确的前提下，公司愿意承担适当的市场风险，以提高公司资产收益水平。

8.2 信用风险

信用风险是指应债务人或交易对手未能履行约定契约中的义务而产生的损失的风险。主要包括交易直接信用风险、对手违约风险、结算风险等。

在信用风险方面, 公司对所持有的金融产品和与客户或交易对手进行的交易中的信用风险因素进行分解和分析, 及时、准确地识别业务和产品中信用风险的类别和性质。业务部门可以通过授信管理、杠杆管理、履约保障品管理、法律协议等, 降低和分散信用风险。对于有信用风险的交易, 公司可合理预计信用风险预期损失, 并做相应的风险拨备。

三个阶段的减值计提方法

本公司采用违约概率(PD)/违约损失率(LGD)方法进行减值计量:

1) 违约概率(PD)是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期, 无法履行其偿付义务的可能性。本公司基于历史违约数据、内部及外部评级信息、前瞻性信息等因素估计违约概率;

2) 违约损失率(LGD)是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级, 以及担保品的不同, 违约损失率也有所不同。违约损失率以违约发生时风险敞口损失的百分比表示;

3) 违约风险敞口(EAD)是指在未来 12 个月或在整个剩余存续期中, 在违约发生时, 本公司应被偿付的金额;

4) 前瞻性信息, 信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析, 识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标, 定期根据经济指标预测以及专家评估, 确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响。

对于股票质押式回购业务, 三个阶段的具体减值方法如下:

第一、二阶段, 根据初始确认后信用风险是否显著增加或是否已经发生信用减值, 按照未来 12 个月内或整个存续期类预期信用损失的金额计量损失准备, 预期信用损失=违约风险暴露(EAD)*违约率(PD)*违约损失率(LGD)*前瞻性调整因子(AdjFactor);

第三阶段, 对于小于或等于平仓线但是履约保障比例不低于 100%的按照第一二阶段的模型方法计算预期信用损失, 第三阶段中履约保障比例低于 100%或其他特殊情况采取个别认定的方法, 公司综合每笔评估股票质押业务可回收金额, 评估时考虑的因素包括但不限于担保品(质押股票)估值、补充担保品、关联方担保等增信措、融资人信用状况及还款能力等, 对项目进行减值测算, 并计提相应的减值准备。

8.3 操作风险

操作风险是指由于不完善或者有问题的内部操作过程、人员、系统或者外部风险事件导致公司遭受损失的风险。构成操作风险事件发生的主要原因有: 1、流程: 在某项交易过程中, 因流程不完善或失效而导致损失的风险。2、人员: 由于员工有意或无意的行为造成损失的风险(包括违反合同职责、内部犯罪行为、职责分离不当、员工缺乏经验、工作疏忽等)。3、系统: 技术或内部系统瘫痪或出现问题导致损失的风险。4、外部事件: 外部事件(例如自然灾害、停电、第三方执行不力等)导致损失的风险。

在操作风险方面, 公司在组织架构、岗位设置、权责分配、业务流程等方面, 通过适当的职责分工、授权和分级审批等机制, 形成合理制约和有效监督, 覆盖各个部门、分支机构及子公司的各个岗位, 嵌入到业务流程和操作环节, 并贯穿决策、执行、监督全过程。公司建立业务连续性和危机处理机制和程序, 针对各项业务、信息系统、结算核算等, 制定切实有效的应急应变措施和预案, 力争实现操作风险最小化。

8.4 流动性风险

流动性风险是指由于无法以合理的成本及时获得资金以对应资产增长或支付到期义务而产生的风险。流动性风险可分为融资流动性风险和市场流动性风险。

在流动性风险方面, 公司对资产流动性、融资渠道稳定性定期及不定期评估, 明确流动性受限资产的上限, 并注意做好自有资金的流动性循环设计。公司尽量保持融资渠道在方式、期限上的分散性, 保证资产负债在期限及规模上的合理匹配。完善内部资金调度、分配等管理制度, 对公司表内外现金流量进行评估与预测, 对可能现金流缺口进行测算。公司建立适当的流动性储备, 制定流

动性应急计划, 审慎防范流动性风险, 在确保流动性指标符合监管要求的基础上, 确保公司能及时获得流动性补充, 保障公司持续稳健经营。

8.5 洗钱和恐怖融资风险

洗钱和恐怖融资风险是指公司的产品或服务被不法分子利用从事洗钱和恐怖融资活动, 进而对公司在法律、声誉、合规、经营等方面造成不利影响的风险。

公司围绕客观面临的洗钱风险, 通过在内部管理和业务经营过程中执行洗钱风险管理的基本流程, 建立健全洗钱风险管理体系, 包括但不限于风险管理架构、风险管理策略、风险管理政策和程序、信息系统、数据治理、内部检查、审计、绩效考核和奖惩机制, 从而实现洗钱风险管理的最终目标。

9. 公允价值的披露

9.1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值 计量				
(一) 交易性金融资产	3,266,300,370.56	558,410,367.92	402,574,052.32	4,227,284,790.80
1. 以公允价值计量且 变动计入当期损益的 金融资产	3,266,300,370.56	558,410,367.92	402,574,052.32	4,227,284,790.80
(1) 债务工具投资	2,450,644,833.08	558,410,367.92		3,009,055,201.00
(2) 权益工具投资	815,655,537.48		402,574,052.32	1,218,229,589.80
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值 计量且其变动计入当 期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具 投资			120,167,594.20	120,167,594.20
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用 权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后 转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 衍生金融资产		530,263.55		530,263.55
持续以公允价值计量的 资产总额	3,266,300,370.56	558,940,631.47	522,741,646.52	4,347,982,648.55

(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

9.2 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日 公允价值	估值技术	重要参数
基金	345,387,755.37	投资标的市价组合法	相关资产报价及估值表
资产管理计划	141,576,133.08	投资标的市价组合法	相关资产报价及估值表
理财产品	71,446,479.47	投资标的市价组合法	相关资产报价及估值表
衍生金融资产	530,263.55	期权定价模型	标的权益工具波动率/折现率

9.4 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日 公允价值	估值技术	重要参数
权益工具投资	522,741,646.52	上市公司比较法	流动性折价/控制权溢价

9.5 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日 余额	会计政策变更	2019年1月1日	转入 第三 层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2019年12月31日 余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
						计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
交易性金融资产	74,152,857.35	14,204,925.99	88,357,783.34			62,674,005.40		323,379,710.21			71,837,446.63	402,574,052.32	
可供出售金融资产	147,196,468.86	-147,196,468.86											
其他权益工具投资		133,208,378.87	133,208,378.87				11,037,378.02				24,078,162.69	120,167,594.20	
合计	221,349,326.21	216,836.00	221,566,162.21			62,674,005.40	11,037,378.02	323,379,710.21			95,915,609.32	522,741,646.52	

9.6 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

9.7 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

9.8 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9.9 其他

□适用 √不适用

10. 关联方及关联交易

10.1 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海仪电(集团)有限公司	上海	软件和信息 技术服务业	350,000	43.44	53.27

本企业的母公司情况的说明

注：仪电集团直接持有本公司股权 27.49%，仪电集团持有华鑫置业 100%股权，华鑫置业持有本公司股权 13.15%，仪电集团持有上海仪电电子（集团）有限公司（简称“仪电电子”）100%股权，仪电电子持有上海飞乐音响股份有限公司（简称“飞乐音响”）22.14%股权，飞乐音响持有本公司股权 12.63%。

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会。

10.2 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注 7.1。

10.3 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注 7.3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10.4 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海择鑫置业有限公司	母公司的控股子公司
上海仪电汽车电子系统有限公司	母公司的全资子公司
剑腾液晶显示（上海）有限公司	母公司的全资子公司
华鑫置业（集团）有限公司	母公司的全资子公司
上海华鑫智城科技有限公司	母公司的控股子公司
上海华鑫物业管理顾问有限公司	母公司的全资子公司
上海金陵置业有限公司	母公司的全资子公司
上海仪电资产管理（集团）有限公司	母公司合营企业的全资子公司
上海仪电物联技术股份有限公司	母公司的控股子公司
上海仪电电子（集团）有限公司	母公司的全资子公司
云赛信息（集团）有限公司	母公司的全资子公司
上海融天投资顾问有限公司	母公司的全资子公司
上海沧鑫投资管理咨询有限公司	母公司合营企业的控股子公司
上海柏蕾投资管理有限公司	母公司合营企业的控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海科技网络通信有限公司	母公司的控股子公司
上海南洋软件系统集成有限公司	母公司的控股子公司
上海南洋万邦软件技术有限公司	母公司的控股子公司
上海仪电显示材料有限公司	母公司的控股子公司
中认尚动（上海）检测技术有限公司	母公司的控股子公司
上海仪电信息网络有限公司	母公司的控股子公司
上海仪电人工智能创新院有限公司	母公司的控股子公司
上海华勍企业发展有限公司	母公司的全资子公司

10.5 关联交易情况

10.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

10.5.1.1 采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海华鑫智城科技有限公司	接受劳务		246,226.41
上海科技网络通信有限公司	接受劳务	4,462,375.25	4,470,896.95
上海南洋万邦软件技术有限公司	接受劳务	10,727.43	150,943.40
上海南洋万邦软件技术有限公司	购买商品	241,504.77	3,130,779.78
上海南洋软件系统集成有限公司	购买商品		14,102.56
上海金欣联合发展有限公司	接受劳务	386,743.56	
上海力敦行房地产经纪有限公司	接受劳务	655,909.80	173,146.64
上海鑫敦实业有限公司	接受劳务	250,787.09	
上海华鑫物业管理顾问有限公司	接受劳务	1,198,053.04	1,233,453.59
上海奥仑实业有限公司	购买商品		1,296,790.14
上海仪电人工智能创新院有限公司	接受劳务	94,339.62	
上海仪电（集团）有限公司	购买商品	24,504.00	

10.5.1.2 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海金陵置业有限公司	提供劳务	1,860,350.89	8,194,924.32
上海仪电（集团）有限公司	提供劳务	3,486,712.44	4,940,048.30
上海奥仑实业有限公司	提供劳务		3,132,258.30
上海仪电显示材料有限公司	融资租赁	86,503.15	350,283.21
中认尚动（上海）检测技术有限公司	融资租赁	746,558.40	654,675.12
中认尚动（上海）检测技术有限公司	销售商品	157,366.57	142,117.32
中认尚动（上海）检测技术有限公司	提供劳务	52,441.53	208,562.75
上海择鑫置业有限公司	提供劳务	2,927,834.80	1,773,955.37
上海华勍企业发展有限公司	提供劳务	913,612.08	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

10.5.1.3 公司 2019 年度收到仪电集团支付的调整工作第三方费用补助人民币 9.70 万元，计入营业外收入。

10.5.2 证券经纪业务收入和支出情况

10.5.2.1 基金代销业务收入

单位：元 币种：人民币

关联方	2019 年度	2018 年度
摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	34,080.53	98,331.08

10.5.2.2 交易单元席位出租手续费及佣金收入情况

单位：元 币种：人民币

关联方	2019 年度	2018 年度
摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	5,119,772.69	3,316,503.83

10.5.2.3 代理买卖证券业务手续费及佣金收入情况

单位：元 币种：人民币

关联方	2019 年度	2018 年度
上海仪电电子（集团）有限公司		1,598.00
上海仪电信息网络有限公司	4,500.21	1,350.37

10.5.3 利息支出情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
上海仪电（集团）有限公司	借入次级债务利息支出	24,831,780.82	25,200,000.00
上海仪电资产经营管理（集团）有限公司	收益凭证利息支出		865,890.40

10.5.4 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

10.5.4.1 本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
上海华鑫股份有限公司	华鑫置业（集团）有限公司	股权托管	2018-9-1	2020-12-31	委托业务经营目标	895,517.82

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

注：公司为了实施战略转型、聚焦金融业务，于2018年8月24日与华鑫置业签订了《托管经营协议》（以下简称“协议”）。协议约定华鑫置业对上海金陵投资有限公司、上海择励实业有限公司（以下简称“标的公司”）实施整体经营管理，公司保留对标的公司股权的处分权（含转让、赠与、质押等）、收益分配权、财务状况及重大事项审批权，托管费用为标的公司经审计的年营业收入的1%，公司于每年的4月30日前支付上一年度托管费用。

10.5.5 关联租赁情况

10.5.5.1 本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海柏蕾投资管理有限公司	房屋	242,857.14	971,428.57
上海沧鑫投资管理咨询有限公司	房屋	2,290,991.87	1,895,901.38

10.5.5.2 本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海华鑫物业管理顾问有限公司	房屋	6,026,450.58	5,785,199.65
华鑫置业（集团）有限公司	房屋		5,749,320.20
上海仪电（集团）有限公司	房屋	6,759,671.91	777,746.95
上海金欣联合发展有限公司	房屋	2,943,657.12	245,304.76

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

10.5.6 关联方参与集合资产管理计划情况

10.5.6.1 关联方认购和赎回集合资产管理计划情况

关联方名称	集合理财计划名称	本期变动情况			
		期初持有份 额（万份）	本期新增份 额（万份）	本期减少份 额（万份）	期末持有份 额（万份）
上海仪电电子（集团）有限公司	华鑫证券鑫益智享 16 号集合资产管理计划	44,315.58		44,315.58	

(续)

关联方名称	集合理财计划名称	上期变动情况			
		期初持有份 额（万份）	本期新增份 额（万份）	本期减少份 额（万份）	期末持有份 额（万份）
上海仪电电子（集团）有限公司	华鑫证券鑫融智享 19 号集合资产管理计划	12,717.75		12,717.75	
上海仪电电子（集团）有限公司	华鑫证券鑫益智享 16 号集合资产管理计划	60,514.28		16,198.70	44,315.58
上海仪电电子（集团）有限公司	华鑫证券鑫财 富·乐享 1 号集合 资产管理计划	1,878.19		1,878.19	
上海仪电电子（集团）有限公司	华鑫证券鑫仪利享 1 号集合资产管理 计划	2,900.00		2,900.00	
合计		78,010.22		33,694.64	44,315.58

10.5.6.2 公司向关联方收取集合资产管理费及佣金情况

单位：元 币种：人民币

关联方	2019 年度	2018 年度
上海仪电电子（集团）有限公司	55,432.32	2,403,068.73

10.5.7 关联方参与定向资产管理计划情况

10.5.7.1 关联方认购和赎回定向资产管理计划情况

关联方名称	定向理财计划名称	本期变动情况			
		期初持有份 额（万份）	本期新增份 额（万份）	本期减少份 额（万份）	期末持有份 额（万份）
上海仪电电子（集团）有限公司	上海仪电电子（集团）3号定向资产管理计划	64,531.50		43,210.23	21,321.27
上海仪电电子（集团）有限公司	上海仪电电子（集团）定向资产管理计划	13,034.10			13,034.10
上海仪电电子（集团）有限公司	上海仪电电子（集团）2号定向资产管理计划	8,102.49		8,102.49	
合计		85,668.09		51,312.72	34,355.37

(续)

关联方名称	定向理财计划名称	上期变动情况			
		期初持有份 额（万份）	本期新增份 额（万份）	本期减少份 额（万份）	期末持有份 额（万份）
上海仪电电子（集团）有限公司	上海仪电电子（集团）3号定向资产管理计划		99,022.98	34,491.48	64,531.50
上海仪电电子（集团）有限公司	上海仪电电子（集团）定向资产管理计划	85,476.47		72,442.37	13,034.10
上海仪电电子（集团）有限公司	上海仪电电子（集团）2号定向资产管理计划	23,786.82		15,684.33	8,102.49
合计		109,263.29	99,022.98	122,618.18	85,668.09

10.5.7.2 公司向关联方收取定向资产管理费及佣金情况

单位：元 币种：人民币

关联方	2019 年度	2018 年度
上海仪电电子（集团）有限公司	470,784.69	1,279,373.71

10.5.8 公司认购关联方发行的私募基金情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	私募基金名称	2019 年度认购金额	2018 年度认购金额
天疆东疆基金管理有限 公司	认购私募证券投资基金	24,100,000.00	

10.5.9 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**10.5.10 关联方资金拆借**适用 不适用**10.5.11 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**10.5.12 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	853.47	1,421.51

10.5.13 其他关联交易适用 不适用**10.6 关联方应收应付款项****10.6.1 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	665,928.22			
应收账款	上海仪电物联技术股份有限公司	45,283.02			
应收账款	上海择鑫置业有限公司	683,477.84			
应收账款	中认尚动（上海）检测技术有限公司	167.00		781.24	
预付款项	上海仪电（集团）有限公司	116,662.07		114,717.67	
预付款项	华鑫物业管理顾问有限公司	1,942.19			
预付款项	上海科技网络通信有限公司			7,547.15	
预付款项	上海金欣联合发展有限公司			272,695.24	
预付款项	上海力敦行房地产经纪有限公司			59,213.19	
其他应收款	华鑫物业管理顾问有限公司	336,611.25		336,611.25	
其他应收款	上海仪电（集团）有限公司	244,990.29		244,990.29	
其他应收款	上海金欣联合发展有限公司	932,997.00		932,997.00	
其他应收款	上海力敦行房地产经纪有限公司	49,200.00		36,000.00	
一年内到期的非流动资产	上海仪电显示材料有限公司			4,978,083.72	
一年内到期的非流动资产	中认尚动（上海）检测技术有限公司	2,351,156.76		2,067,215.97	
长期应收款	上海仪电显示材料有限公司			1,291,245.71	76,529.44
长期应收款	中认尚动（上海）检测技术有限公司	6,347,355.05	130,477.68	6,524,507.70	149,347.24

10.6.2 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海仪电汽车电子系统有限公司		14,000.00
应付账款	华鑫置业(集团)有限公司		255,442.35
预收账款	上海沧鑫投资管理咨询有限公司	46,928.47	
预收账款	上海奥仑实业有限公司		614,683.50
其他应付款	剑腾液晶显示(上海)有限公司	13,950.00	13,950.00
其他应付款	华鑫物业管理顾问有限公司	131,900.00	131,900.00
其他应付款	上海柏蕾投资管理有限公司		170,000.00
其他应付款	上海沧鑫投资管理咨询有限公司	389,270.24	389,270.24
其他应付款	华鑫置业(集团)有限公司	895,517.82	
其他应付款	上海南洋万邦软件技术有限公司	22,200.00	
长期应付款	上海仪电(集团)有限公司	400,000,000.00	600,000,000.00

其他

√适用 □不适用

10.6.3 代理买卖证券款余额情况

单位:元 币种:人民币

关联方	2019年12月31日	2018年12月31日
上海仪电电子(集团)有限公司	546,912.67	544,965.60
上海融天投资顾问有限公司	214,946.51	160,408.30
上海仪电(集团)有限公司	9,674,590.64	721,462.25
上海仪电资产经营管理(集团)有限公司		1,839.27
云赛信息(集团)有限公司	4,969.00	4,951.32

10.7 关联方承诺

□适用 √不适用

11. 股份支付**11.1 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

11.2 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

11.3 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

11.4 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

11.5 其他

□适用 √不适用

12. 承诺及或有事项**12.1 重要承诺事项**

□适用 √不适用

12.2 或有事项**12.2.1 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

12.2.2 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重要或有事项。

12.3 其他

□适用 √不适用

13. 资产负债表日后事项**13.1 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

13.2 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	20,157,086.55
经审议批准宣告发放的利润或股利	

13.3 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

本公司控股股东仪电集团拟通过非公开协议转让的方式，受让飞乐音响所持有本公司 70,337,623 股股份，占本公司已发行总股本的 6.63%。本次股份转让后，本公司第一大股东和实际控制人均没有发生变化。截止本财务报表日，上述股权转让事宜尚未完成。

2019 年 11 月 1 日，摩根士丹利华鑫证券有限责任公司（以下简称“摩根华鑫”）收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：192227 号）。中国证监会依法对摩根华鑫提交的《摩根士丹利华鑫证券有限责任公司证券公司变更 5%以上股权的实际控制人审批》行政许可申请材料予以受理。上述事项已于 2020 年 3 月 24 日经中国证监会核准。

13.4 销售退回

□适用 √不适用

除上述事项外，截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后非调整事项。

14. 其他重要事项

14.1 前期会计差错更正

14.1.1 追溯重述法

适用 不适用

14.1.2 未来适用法

适用 不适用

14.2 债务重组

适用 不适用

14.3 资产置换

14.3.1 非货币性资产交换

适用 不适用

14.3.2 其他资产置换

适用 不适用

14.4 终止经营

适用 不适用

14.5 年金计划

适用 不适用

经中国人力资源和社会保障部备案，本公司符合条件的职工参加浦发银行长江金色晚晴企业年金计划，本公司子公司华鑫证券符合条件的职工参加由华鑫证券设立的企业年金计划。本公司按照上年度工资总额的一定比例计提企业年金，达到本公司企业年金实施细则约定支付条件的本公司职工可以按照国家规定领取企业年金待遇，可领取的企业年金待遇以已归属个人的企业年金权益为限。

14.6 分部信息

14.6.1 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司管理层出于管理目的，根据业务种类划分成业务单元。本公司的报告分部为：房屋租赁及物业服务、证券业、期货业、融资租赁业。

14.6.2 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	证券业	期货业	房屋租赁及 物业服务	融资租赁业	分部间抵销	合计
2019 年						
一、营业总收入	1,025,895,696.27	116,681,708.37	103,876,289.15	42,808,490.99	8,279,977.29	1,280,982,207.49
二、营业总成本	1,312,094,803.74	132,224,963.81	145,740,049.23	24,102,557.79	8,338,881.40	1,605,823,493.17
加：其他收益	4,701,795.66	1,468.98	379,858.96	375,600.51		5,458,724.11
投资收益	244,483,423.10	4,045,585.53	34,608,815.97		194,995.49	282,942,829.11
公允价值变动收益	79,331,669.04	1,836,803.71	-154,290.00			81,014,182.75
汇兑收益	552,405.95					552,405.95
资产处置收益	-4,251.00	-63,284.96				-67,535.96
2018 年度						
一、营业总收入	967,966,968.94	109,317,535.35	96,150,397.74	19,547,330.84	9,501,414.34	1,183,480,818.53
二、营业总成本	1,237,033,562.58	107,507,560.46	81,391,564.16	5,089,708.79	9,501,414.34	1,421,520,981.65
加：其他收益	2,492,797.57			110,577.30		2,603,374.87
投资收益	68,645,646.09	2,379,456.19	47,682,140.24		11,397.84	118,695,844.68
公允价值变动收益	5,507,823.81		186,940.00			5,694,763.81
汇兑收益	1,535,218.86					1,535,218.86
资产处置收益	42,615,494.03	48,188.50				42,663,682.53

14.6.3 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

14.6.4 其他说明

适用 不适用

14.7 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

14.8 其他

适用 不适用

15. 母公司财务报表主要项目注释

15.1 应收账款

15.1.1 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	298,285.22
1 年以内小计	298,285.22
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	630,586.63
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	928,871.85

15.1.2 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	928,871.85	100.00	630,586.63	67.89	298,285.22	3,592,912.85	100.00	630,586.63	17.55	2,962,326.22
其中：										
房屋租赁及物业服务账龄组合	928,871.85	100.00	630,586.63	67.89	298,285.22					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						3,592,912.85	100.00	630,586.63	17.55	2,962,326.22
合计	928,871.85	/	630,586.63	/	298,285.22	3,592,912.85	/	630,586.63	/	2,962,326.22

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按房屋租赁及物业服务账龄组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	298,285.22		
3 年以上	630,586.63	630,586.63	100.00
合计	928,871.85	630,586.63	67.89

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

15.1.3 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	其他变动	
组合计提	630,586.63					630,586.63
合计	630,586.63					630,586.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

15.1.4 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

15.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海仕坤大数据科技有限公司	租金	129,668.00	1 年以内	13.96	
上海杉科机器人有限公司	租金	168,617.22	1 年以内	18.15	
上海盛昌天华电子公司	货款	89,757.79	3 年以上	9.66	89,757.79
新疆无线电一厂	货款	88,265.15	3 年以上	9.50	88,265.15
安庆福斯特电器	货款	84,023.83	3 年以上	9.05	84,023.83
合计		560,331.99		60.32	262,046.77

15.1.6 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

15.1.7 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15.2 其他应收款**15.2.1 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,378,500.22	10,330,027.55
合计	6,378,500.22	10,330,027.55

其他说明：

□适用 √不适用

15.2.2 应收利息**15.2.2.1 应收利息分类**

□适用 √不适用

15.2.2.2 重要逾期利息

□适用 √不适用

15.2.2.3 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15.2.3 应收股利

□适用 √不适用

15.2.3.1 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

15.2.3.2 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15.2.4 其他应收款

15.2.4.1 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	516,866.86
1 年以内小计	516,866.86
1 至 2 年	2,595,067.71
2 至 3 年	
3 年以上	103,377,187.22
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	106,489,121.79

15.2.4.2 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	5,861,175.71	5,983,263.65
应收关联方款项	516,866.86	100,110,621.57
暂付非关联公司款项	100,111,079.22	6,677,392.07
减：坏账准备	-100,110,621.57	-102,441,249.74
合计	6,378,500.22	10,330,027.55

15.2.4.3 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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1月1日余额		2,330,628.17	100,110,621.57	102,441,249.74
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		2,330,628.17		2,330,628.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额			100,110,621.57	100,110,621.57

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

15.2.4.4 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	其他变动	
单项计提	100,110,621.57					100,110,621.57
组合计提	2,330,628.17		2,330,628.17			
合计	102,441,249.74		2,330,628.17			100,110,621.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海金陵电机股份有限公司	2,330,628.17	承兑汇票和现金
合计	2,330,628.17	/

15.2.4.5 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

15.2.4.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海普林电子有限公司	往来款	100,110,621.57	3年以上	94.01	100,110,621.57
松江园区二期 224.3 亩土地定金	押金、保证金	3,190,854.00	3年以上	3.00	
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	押金、保证金	2,330,999.34	1-2年	2.19	
上海高安物业管理有限公司	押金、保证金	264,068.37	1-2年	0.25	
烟台山基金小镇(烟台)运营管理有限公司	往来款	116,866.86	1年以内	0.11	
合计	/	106,013,410.14	/	99.56	100,110,621.57

15.2.4.7 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

15.2.4.8 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

15.2.4.9 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15.3 长期股权投资

√适用 □不适用

15.3.1 长期股权投资情况表

单位：元 币种：人民币

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	5,807,604,289.13		5,807,604,289.13	5,098,444,389.13	20,840,100.00	5,077,604,289.13
对联营、合营企业投资	138,300,499.24		138,300,499.24	130,742,811.38		130,742,811.38
合计	5,945,904,788.37		5,945,904,788.37	5,229,187,200.51	20,840,100.00	5,208,347,100.51

15.3.2 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
华鑫证券有限责任公司	4,774,735,864.47	730,000,000.00		5,504,735,864.47		
上海普林电路板有限公司	55,862,083.59			55,862,083.59		
上海普林电子有限公司(注1)	20,840,100.00		20,840,100.00			
上海金陵投资有限公司	35,200,000.00			35,200,000.00		
上海择励实业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海鑫之众投资管理有限公司	1.00			1.00		
华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司	201,806,340.07			201,806,340.07		
上海全创信息科技有限公司(注2)						
烟台山基金小镇(烟台)运营管理有限公司(注3)						
合计	5,098,444,389.13	730,000,000.00	20,840,100.00	5,807,604,289.13		

15.3.3 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
上海金欣联合发展有限公司	119,086,667.78			20,692,532.84			14,575,000.00			125,204,200.62	
上海力敦行房地产经纪有限公司	7,372,706.02			1,375,042.01			1,750,000.00			6,997,748.03	
上海鑫敦实业有限公司	3,518,366.57			1,075,125.22			1,000,000.00			3,593,491.79	
小计	129,977,740.37			23,142,700.07			17,325,000.00			135,795,440.44	
二、联营企业											
天津东疆基金管理有限公司	765,071.01	1,820,000.00		-80,012.21						2,505,058.80	
小计	765,071.01	1,820,000.00		-80,012.21						2,505,058.80	
合计	130,742,811.38	1,820,000.00		23,062,687.86			17,325,000.00			138,300,499.24	

其他说明：

对子公司投资：

注 1：本公司于 2019 年 12 月 16 日收到上海市第三中级人民法院决定书（（2019）沪 03 破 331 号），法院指定上海市方达律师事务所为上海普林电子有限公司清算管理人。截止 2019 年 12 月 31 日，清算工作仍未结束。

注 2：上海全创信息科技有限公司成立于 2019 年 10 月 9 日，注册资本人民币 2,000 万元，本公司持股比例 100%。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。

注 3：烟台山基金小镇（烟台）运营管理有限公司成立于 2019 年 11 月 6 日，注册资本人民币 1,000 万元，本公司持股比例 51%。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。

对联营、合营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	2018 年 12 月 31 日 账面余额	执行新金融工具准则 调整	2019 年 1 月 1 日
1、合营企业			
上海金欣联合发展有限公司	119,086,667.78		119,086,667.78
上海力敦行房地产经纪有限公司	7,372,706.02		7,372,706.02
上海鑫敦实业有限公司	3,518,366.57		3,518,366.57
小计	129,977,740.37		129,977,740.37
2、联营企业			
天津东疆基金管理有限公司	765,071.01		765,071.01
小计	765,071.01		765,071.01
合计	130,742,811.38		130,742,811.38

15.4 营业收入和营业成本

15.4.1 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,489,057.47	9,355,999.77	13,793,964.41	9,905,017.51
其他业务	835,450.57	807,298.30	1,131,265.00	1,038,423.94
合计	14,324,508.04	10,163,298.07	14,925,229.41	10,943,441.45

其他说明：

15.4.2 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
房屋租赁及物业服务	13,489,057.47	9,355,999.77	13,793,964.41	9,905,017.51

15.5 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	23,062,687.86	23,396,950.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		409,941.29
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		142,832.34
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		603,469.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		23,128,946.80
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,156,987.15	
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,389,140.96	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	34,608,815.97	47,682,140.24

其他

√适用 □不适用

15.6 现金流量表补充资料

15.6.1 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度	2018 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-7,105,110.53	48,135,802.79
加：资产减值准备		918,126.25
信用减值准备	-2,330,628.17	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,025,711.44	747,739.69
无形资产摊销	3,578,764.55	310,110.60
长期待摊费用摊销	277,065.06	147,396.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,559.96	33,934.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	154,290.00	-186,940.00
财务费用（收益以“-”号填列）	18,455,504.61	-34,485,692.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,608,815.97	-47,682,140.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,613,375.69	8,292,973.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-38,572.50	46,735.00
存货的减少（增加以“-”号填列）		11,664.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	586,744,530.60	407,410,813.00

项目	2019 年度	2018 年度
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,970,349.17	-374,505,576.83
经营活动产生的现金流量净额	566,512,272.53	9,194,946.81
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	270,657,990.08	456,129,881.97
减：现金的期初余额	456,129,881.97	543,232,477.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-185,471,891.89	-87,102,595.51

15.6.2 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一、现金	270,657,990.08	456,129,881.97
其中：库存现金	36,176.81	15,776.81
可随时用于支付的银行存款	258,500,621.44	455,908,578.79
可随时用于支付的其他货币资金	12,121,191.83	205,526.37
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	270,657,990.08	456,129,881.97
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		

16. 补充资料

16.1 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-635,571.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,220,532.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金		

项目	金额	说明
融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,099,915.04	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,170,210.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,492,192.03	
所得税影响额	-3,725,061.87	
少数股东权益影响额	-862,060.71	
合计	-9,580,264.93	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

16.2 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.04	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.20	0.07	0.07

16.3 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

其他

适用 不适用

16.4 主要会计报表项目的异常情况及原因说明

16.4.1 资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	与期初增减百分比	变动原因
货币资金	7,813,523,076.90	5,347,764,917.59	46.11%	详见附注 5.1
交易性金融资产	4,227,284,790.80	7,356,218,387.30	-42.53%	详见附注 5.3
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	不适用	不适用	详见附注 5.4
衍生金融资产	530,263.55	98,291.05	439.48%	详见附注 5.5
应收票据	400,000.00		100.00%	详见附注 5.6

项目	期末余额	期初余额	与期初增减百分比	变动原因
融出资金	5,378,950,378.03	2,226,749,993.77	141.56%	详见附注 5.10
存出保证金	946,655,896.48	568,137,905.81	66.62%	详见附注 5.12
买入返售金融资产	836,135,578.52	289,426,104.78	188.89%	详见附注 5.14
一年内到期的非流动资产	296,873,235.14	867,529,600.86	-65.78%	详见附注 5.17
可供出售金融资产	不适用	不适用	不适用	详见附注 5.19
长期应收款	298,242,050.41	216,079,720.20	38.02%	详见附注 5.22
无形资产	80,184,381.12	50,781,997.73	57.90%	详见附注 5.32
短期借款	306,013,653.25	181,974,057.08	68.16%	详见附注 5.38
拆入资金	99,782.96	6,864.93	1,353.52%	详见附注 5.39
衍生金融负债		627,193.32	-100.00%	详见附注 5.41
预收款项	4,914,370.63	19,728,105.56	-75.09%	详见附注 5.44
卖出回购金融资产款	1,872,007,053.07	3,739,636,526.23	-49.94%	详见附注 5.45
应付职工薪酬	121,313,646.79	88,559,177.72	36.99%	详见附注 5.46
应付短期融资款	1,862,537,990.23	811,037,185.67	129.65%	详见附注 5.49
代理买卖证券款	8,284,562,176.55	5,566,732,548.96	48.82%	详见附注 5.50
一年内到期的非流动负债	978,173,093.88	394,695,030.61	147.83%	详见附注 5.52
长期借款	263,278,705.55	153,260,335.07	71.79%	详见附注 5.54
应付债券	1,683,662,000.00	600,000,000.00	180.61%	详见附注 5.55
长期应付款	400,000,000.00	1,400,000,000.00	-71.43%	详见附注 5.57
预计负债		3,494,951.51	-100.00%	详见附注 5.59

16.4.2 利润表项目

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度	2018 年度	与上期增减百分比	变动原因
手续费及佣金支出	140,107,302.29	91,968,479.90	52.34%	详见附注 5.72
管理费用	87,494,039.52	56,818,666.91	53.99%	详见附注 5.76
研发费用		2,169,594.33	-100.00%	详见附注 5.77
财务费用	-9,467,528.90	-46,245,883.60	不适用	详见附注 5.78
其他收益	5,458,724.11	2,603,374.87	109.68%	详见附注 5.79
投资收益	282,942,829.11	118,695,844.68	138.38%	详见附注 5.80
公允价值变动收益	81,014,182.75	5,694,763.81	1,322.61%	详见附注 5.82
汇兑收益	552,405.95	1,535,218.86	-64.02%	详见附注 5.83
信用减值损失	-36,795,665.71		不适用	详见附注 5.84
资产减值损失		-81,234,745.67	-100.00%	详见附注 5.85
资产处置收益	-67,535.96	42,663,682.53	-100.16%	详见附注 5.86
营业外收入	8,911,880.47	41,040,665.91	-78.29%	详见附注 5.87
营业外支出	23,429,593.93	6,347,739.02	269.10%	详见附注 5.88
所得税费用	15,097,937.90	-8,747,041.55	不适用	详见附注 5.89

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿

董事长：蔡小庆

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 27 日

修订信息

适用 不适用