

公司代码：600909

公司简称：华安证券

华安证券股份有限公司 2017 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李工、主管会计工作负责人龚胜昔及会计机构负责人（会计主管人员）龚胜昔声明：保证半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
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司的经营业绩与证券市场表现存在较强的相关性，而证券市场受到宏观经济表现、宏观经济政策、市场发展程度、国际经济形势和境外金融市场波动以及投资者行为等诸多因素的影响，存在较强的周期性、波动性。在全球经济复苏乏力、国内经济面临结构性转型的背景下，证券市场

走势存在不确定性,这将给公司的经营和收益带来直接影响,并且这种影响还可能产生叠加效应,从而放大公司的经营风险。除此之外,公司经营中面临的其他主要风险包括政策性风险、信用风险、操作风险、流动性风险等。

公司根据监管规定和自身实际建立了有效的内部控制体系、合规管理体系和动态的风险控制指标监控体系,促使公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。

有关公司经营面临的风险,请投资者认真阅读本报告第四节“经营情况讨论与分析”的相关内容。

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.....	14
第四节	经营情况的讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节	公司债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	50
第十一节	备查文件目录.....	173
第十二节	证券公司信息披露.....	174

第一节 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		
华安证券/公司/本公司	指	华安证券股份有限公司
国资运营公司	指	安徽省国有资产运营有限公司，系公司控股股东
华安新兴	指	安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司，系公司全资子公司
华安期货	指	华安期货有限责任公司，系公司控股子公司
华富基金	指	华富基金管理有限公司，系公司联营企业
华富利得	指	上海华富利得资产管理有限公司，系华富基金控股子公司
华富嘉业	指	华富嘉业投资管理有限公司，系公司全资子公司
华富瑞兴	指	华富瑞兴投资管理有限公司，系公司全资子公司
臻诚创投	指	安徽臻诚创业投资有限公司，系华富嘉业全资子公司
华安互联网	指	安徽华安互联网科技有限公司，系华富瑞兴全资子公司
安华基金	指	安徽安华基金投资有限公司，系华富嘉业控股子公司
华安小额贷款	指	安徽华安小额贷款有限公司，系华富瑞兴参股公司
华安鑫源	指	安徽华安鑫源金融信息服务有限公司，系华富瑞兴参股公司
安徽股权中心	指	安徽省股权托管交易中心有限责任公司，系公司参股公司
报价系统公司	指	中证机构间报价系统股份有限公司，系公司参股公司
安徽出版集团	指	安徽出版集团有限责任公司，系公司持股 5% 以上股东
东方创业	指	东方国际创业股份有限公司，系公司持股 5% 以上股东
皖能电力	指	安徽省皖能股份有限公司，系公司持股 5% 以上股东
江苏舜天	指	江苏舜天股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
安徽省国资委	指	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会
IPO	指	“Initial Public Offering”的简称，指股份公司首次向社会公众公开募集股份的发行方式
新三板/股转系统	指	“全国中小企业股份转让系统”的简称
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2017年 1-6 月

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	华安证券股份有限公司
公司的中文简称	华安证券
公司的外文名称	HUAAN SECURITIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HUAAN SECURITIES
公司的法定代表人	李工
公司总经理	章宏韬

注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,621,000,000.00	3,621,000,000.00
净资产	9,424,429,381.03	9,837,873,366.80

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司母公司持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（流水号：000000000421），持有《上海证券交易所会员资格证书》（会员编号：0011）、《深圳证券交易所会员资格证书》（会员编号：000247）、《中国证券业协会会员证》（编号：0066）及上海证券交易所《大宗交易系统合格投资者资格证书》（编号：A00031）。各单项业务资格如下：

1、2001年5月8日，中国证监会以证监信息字〔2001〕5号核准公司开展网上证券委托业务资格。

2、2002年5月11日，中国证监会以证监机构字〔2002〕119号核准公司从事受托投资管理业务的资格。

3、2004年8月6日，中国证监会以证监基金字〔2004〕118号核准公司开办开放式证券投资基金代销业务资格。

4、2004年12月21日，上海证券交易所作出《关于华安证券有限责任公司符合国债买断式回购交易参与标准的回函》，同意公司参与上海证券交易所国债买断式回购业务。

5、2008年8月13日，中国证监会以证监许可〔2008〕1038号核准公司为华安期货提供中间介绍业务资格。

6、2008年12月30日，安徽证监局以皖证监函字〔2008〕342号对公司开展集合资产管理业务无异议。

7、2008年12月30日，安徽证监局以皖证监函字〔2008〕343号对公司开展定向资产管理业务无异议。

8、2010年9月9日，国家外汇管理局向公司颁发《证券业务外汇经营许可证》(编号:SC201029)。

9、2010年12月17日，中国证监会以证监许可(2010)1854号核准公司的保荐机构资格。

10、2011年5月11日，安徽证监局以皖证监函字(2011)123号对公司自营业务参与股指期货交易业务无异议。

11、2011年8月11日，安徽证监局以皖证监函字(2011)248号对公司设立直投子公司的申请无异议。

12、2011年9月6日，中国证券业协会向公司颁发《代办系统主办券商业务资格证书》(编号:Z-055)。

13、2012年5月10日，中国证监会以证监许可(2012)636号核准公司融资融券业务资格。

14、2012年7月17日，中国证券业协会以中证协函(2012)479号同意公司开展中小企业私募债承销业务。

15、2012年10月26日，上海证券交易所以上证会字(2012)207号确认公司的约定购回式证券交易权限，试点期间业务规模为4亿元。

16、2012年11月6日，中国证监会以机构部部函(2012)585号对公司开展债券质押式报价回购业务试点无异议。

17、2012年11月26日，安徽证监局以皖证监函字(2012)322号对公司资产管理业务参与股指期货交易业务无异议。

18、2013年1月11日，安徽证监局以皖证监函字(2013)10号核准公司代销金融产品业务的资格。

19、2013年1月18日，中国证券金融股份有限公司以中证金函(2013)16号同意公司作为转融通业务借入人参与转融资业务。

20、2013年2月2日，深圳证券交易所以深证会(2013)21号同意开通公司约定购回式证券交易权限。

21、2013年3月21日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司以股转系统函(2013)65号同意公司作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务。

22、2013年6月4日，中国保险监督管理委员会安徽监管局以皖保监许可(2013)114号核准公司的保险兼业代理资格。2013年6月19日，中国保险监督管理委员会安徽监管局向公司颁发《保险兼业代理业务许可证》(机构编码:340103704920454000)，公司可开展保险代理业务，可代理的险种为：健康保险、人寿保险、意外伤害保险、机动车辆保险、家庭财产保险、企业财产保险。

23、2013年8月2日，上海证券交易所以上证会字(2013)130号确认公司的股票质押式回购业务交易权限。

24、2013年8月9日，深圳证券交易所以深证会(2013)73号同意公司开通股票质押式回购交易权限。

25、2014年3月7日，中国证券业协会出具中证协函〔2014〕110号，对公司以入股形式参与安徽省股权托管交易中心予以备案确认。

26、2014年6月20日，中国证券金融股份有限公司在其网站发布《关于新增转融券业务试点证券公司的公告》，同意公司参与转融券业务试点。同日，深圳证券交易所出具《关于扩大转融通证券出借交易业务试点范围有关事项的通知》（深证会〔2014〕59号），公司取得深圳证券交易所转融通证券出借交易业务试点资格，可以向深圳证券交易所申请转融通证券出借交易权限。2014年7月30日，上海证券交易所出具《关于确认华安证券股份有限公司转融通证券出借交易权限的通知》（上证函〔2014〕384号），确认公司的转融通证券出借交易权限。

27、2014年8月13日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《主办券商业务备案函》（股份转让系统函〔2014〕1191号），同意公司作为做市商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务。

28、2014年10月10日，上海证券交易所出具《关于同意开通华安证券股份有限公司港股通业务交易权限的通知》（上证函〔2014〕601号），同意开通公司A股交易单元的港股通业务交易权限。

29、2014年11月27日，中国证券投资者保护基金公司出具《关于华安证券股份有限公司开展私募基金综合托管业务的无异议函》（证保函〔2014〕284号），对公司开展私募基金综合托管业务无异议。

30、2015年1月16日，中国证券登记结算公司出具《关于期权结算业务资格有关事宜的复函》（中国结算函字〔2015〕25号），同意公司期权结算业务资格申请。

31、2015年1月20日，上海证券交易所出具《关于华安证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》（上证函〔2015〕106号），同意公司成为上海证券交易所股票期权交易参与者，并开通股票期权经纪业务交易权限。

32、2015年1月28日，上海证券交易所出具《关于开通股票期权自营交易权限的通知》（上证函〔2015〕197号），同意公司在上海证券交易所开通股票期权自营业务交易权限。

33、2015年3月3日，中国证券业协会向公司出具了《关于同意开展互联网证券业务试点的函》（中证协函〔2015〕115号），同意公司开展互联网证券业务试点。

34、公司现持有中国证券投资基金业协会颁发的《中国证券投资基金业协会会员证书》（会员代码P0311599，证书编号00011599），有效期限自2015年10月20日至2017年10月19日。

35、2015年6月24日，中国投资者保护基金公司出具《关于华安证券股份有限公司开展客户资金消费支付服务的无异议函》（证保函〔2015〕210号），同意公司开展客户资金消费支付服务。

36、2016年11月4日，深圳证券交易所出具《关于同意开通财达证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知》（深证会〔2016〕330号），同意开通公司相关交易单元的深港通下港股通业务交易权限。

公司控股子公司华安期货的主要业务资格、许可：

1、华安期货现持有中国证监会 2017 年 2 月 21 日换发的《经营证券期货业务许可证》（许可证号：91340000710926713X），以及上海期货交易所颁发的《会员证书》（编号：2170811102991）、大连商品交易所颁发的《会员证书》（编号：DCE00089）、郑州商品交易所颁发的《会员证书》（编号：0209）。

2、2008 年 1 月 8 日，中国证监会以证监许可〔2008〕44 号核准华安期货的金融期货经纪业务资格，以证监许可〔2008〕45 号核准华安期货的金融期货交易结算业务资格。

3、2008 年 2 月 1 日，华安期货取得中国金融期货交易所股份有限公司颁发的《交易结算会员证书》。

4、2011 年 11 月 7 日，中国证监会以证监许可〔2011〕1776 号核准华安期货的期货投资咨询业务资格。

5、2014 年 12 月 29 日，中国期货业协会出具《关于华安期货有限公司资产管理业务予以登记的通知》（中期协备字〔2014〕8 号），对华安期货开展资产管理业务予以登记。

6、2017 年 4 月 6 日，中国期货业协会出具《关于华安期货有限责任公司设立风险管理公司予以备案的通知》（中期协备字〔2017〕37 号），对华安期货设立风险管理公司开展以风险管理服务为主的业务试点予以备案。

7、截至报告期末，华安期货下属 2 家分公司及 10 家期货营业部均持有中国证监会颁发的《期货公司营业部营业许可证》。

公司全资子公司华安新兴主要业务资格、许可：

1、华安新兴现持有中国证监会颁发的《证券投资咨询业务资格证书》（编号：ZX0002）。

2、2015 年 1 月 29 日，华安新兴取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金管理人登记证明》（登记编号：P1007403）。

公司全资子公司华富嘉业主要业务资格、许可：

2015年7月16日，华富嘉业取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金管理人登记证明》（登记编号：P1018000）。

根据中国证券业协会发布的《私募投资基金子公司、另类投资子公司会员名单（第三批）》，华富嘉业为中国证券业协会会员。

公司全资子公司华富瑞兴主要业务资格、许可：

根据中国证券业协会发布的《私募投资基金子公司、另类投资子公司会员名单（第五批）》，华富瑞兴为中国证券业协会会员。

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	赵万里	王莉	储军
联系地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号
电话	0551-65161691	0551-65161666	0551-65161851
传真	0551-65161600	0551-65161600	0551-65161600
电子信箱	zhaowl@hazq.com	wangli@hazq.com	chujun@hazq.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号
公司注册地址的邮政编码	230081
公司办公地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号
公司办公地址的邮政编码	230081
公司网址	http://www.hazq.com
电子信箱	bgs@hazq.com
报告期内变更情况查询索引	不适用
客户服务热线	95318
股东联络电话	0551-65161691

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号财智中心A座29层

五、 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
A股	上海证券交易所	华安证券	600909

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

2017年1月4日，公司完成了与首次公开发行上市相关的工商变更登记手续，并取得了安徽省工商行政管理局换发的《营业执照》，相关登记信息如下：

统一社会信用代码：91340000704920454F

名称：华安证券股份有限公司

类型：股份有限公司（上市）

住所：安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号

法定代表人：李工

注册资本：人民币叁拾陆亿贰仟壹佰万圆整

成立时间：2001年01月08日

营业期限：长期

经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务。

详见公司2017年1月4日发布的《关于完成工商变更登记的公告》（临2017-001）。

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,005,060,281.72	822,076,688.78	22.26
归属于母公司股东的净利润	406,471,266.10	266,171,492.38	52.71
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	407,934,902.11	265,808,191.47	53.47
经营活动产生的现金流量净额	1,623,754,442.02	-1,510,771,783.24	不适用
其他综合收益	-20,563,000.99	-23,679,273.04	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
资产总额	40,513,644,359.19	34,588,015,823.82	17.13
负债总额	28,265,897,757.47	22,518,831,026.05	25.52
归属于母公司股东的权益	12,011,130,921.99	11,843,037,414.89	1.42
所有者权益总额	12,247,746,601.72	12,069,184,797.77	1.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.11	0.09	22.22
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.09	22.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.09	22.22
加权平均净资产收益率(%)	3.38	4.09	减少0.71个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.39	4.08	减少0.69个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实现归属于母公司股东的净利润 4.06 亿元，实现归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4.08 亿元，分别较上年同期增长 52.71% 和 53.47%。净利润增长主要得益于信用交易、投资等主营业务业绩增长，其中：受公司首次公开发行上市后资本规模增加、信用融资类业务规模提升影响，报告期内公司实现利息净收入 2.95 亿元，较上年同期增加 0.93 亿元，增幅 46.25%；投资业务整体市场环境好于上年同期，报告期内公司实现金融工具投资收益和公允价值变动收益合计 1.51 亿元，较上年同期增加 1.68 亿元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 16.24 亿元，较上年同期增加 31.35 亿元，相关说明参见本报告“第四节、一、（一）、1 财务报表相关科目变动分析表”。

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	9,424,429,381.03	9,837,873,366.80
净资产	11,849,631,731.44	11,717,004,825.59
净资本/各项风险准备之和(%)	369.03	502.96
净资本/净资产(%)	79.53	83.96
净资本/负债(%)	72.19	128.10
净资产/负债(%)	90.77	152.57
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	8.47	4.16
自营固定收益类证券/净资本(%)	113.58	56.41
资本杠杆率(%)	37.56	50.38
流动性覆盖率(%)	163.05	230.28
净稳定资金率(%)	154.71	145.67
各项风险资本准备之和	2,553,807,111.88	1,955,999,168.02

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-184,084.74	主要为固定资产处置损失
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	686,466.17	主要为公司收到的政府补助，详见附注七、70

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,409,565.95	主要为代扣代缴个税手续费 返还及本期对外捐赠支出
少数股东权益影响额	-31,215.54	-
所得税影响额	474,764.05	-
合计	-1,463,636.01	-

十、其他

√适用 □不适用

按《证券公司年度报告内容与格式准则》要求，计算的主要财务数据与财务指标：

（一）合并财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	增减幅度(%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,884,118,830.02	7,845,570,142.70	51.48
买入返售金融资产	3,371,133,453.67	2,402,349,098.08	40.33
应收款项	27,492,411.89	126,646,415.03	-78.29
投资性房地产	8,130,221.29	24,596,916.18	-66.95
递延所得税资产	145,233,302.73	120,760,949.66	20.27
资产总额	40,513,644,359.19	34,588,015,823.82	17.13
应付短期融资款	100,000,000.00	800,000,000.00	-87.50
卖出回购金融资产款	8,307,573,698.92	2,584,435,280.00	221.45
应付职工薪酬	399,252,156.68	330,374,781.78	20.85
应交税费	118,090,383.63	160,959,692.23	-26.63
应付款项	68,385,305.75	86,147,147.39	-20.62
应付利息	109,641,827.47	62,969,786.80	74.12
长期借款	618,699.42	1,823,852.10	-66.08
其他负债	270,612,533.77	38,835,375.67	596.82
负债总额	28,265,897,757.47	22,518,831,026.05	25.52
其他综合收益	3,209,300.77	24,110,508.76	-86.69
股东权益合计	12,247,746,601.72	12,069,184,797.77	1.48
负债和股东权益合计	40,513,644,359.19	34,588,015,823.82	17.13
项目	2017年1-6月	2016年1-6月	增减幅度(%)
营业收入	1,005,060,281.72	822,076,688.78	22.26
手续费及佣金净收入	473,082,952.17	603,828,805.02	-21.65
利息净收入	295,067,570.68	201,755,237.85	46.25
投资收益	303,784,035.42	238,284,688.16	27.49
公允价值变动收益	-69,414,829.98	-226,164,769.52	不适用

汇兑收益	-586,678.42	445,455.91	-231.70
营业支出	471,170,425.86	466,028,939.12	1.10
税金及附加	8,132,455.44	43,288,942.34	-81.21
资产减值损失	1,968,655.03	-4,731,153.27	不适用
其他业务成本	414,805.28	1,493,426.92	-72.22
其他收益	686,466.17		不适用
营业利润	534,576,322.03	356,047,749.66	50.14
营业外收入	2,732,548.78	562,857.35	385.48
营业外支出	5,326,199.47	61,411.37	8572.99
利润总额	531,982,671.34	356,549,195.64	49.20
净利润	416,601,355.95	266,174,037.83	56.51
归属于母公司股东的净利润	406,471,266.10	266,171,492.38	52.71
少数股东损益	10,130,089.85	2,545.45	397868.53
其他综合收益的税后净额	-20,563,000.99	-23,679,273.04	不适用
综合收益总额	396,038,354.96	242,494,764.79	63.32

(二) 母公司财务报表主要项目

单位:元 币种:人民币

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	增减幅度(%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,724,993,319.41	4,072,137,859.24	89.70
买入返售金融资产	3,103,283,014.80	1,771,858,031.20	75.14
应收款项	58,947,122.88	143,138,286.68	-58.82
长期股权投资	1,526,540,982.34	993,164,831.44	53.70
投资性房地产	8,130,221.29	24,596,916.18	-66.95
递延所得税资产	134,104,383.62	109,692,351.83	22.25
资产总额	34,012,726,532.99	28,903,443,062.98	17.68
应付短期融资款	100,000,000.00	800,000,000.00	-87.50
卖出回购金融资产款	7,943,655,946.32	2,477,439,000.00	220.64
应付职工薪酬	395,049,688.90	325,799,787.45	21.26
应交税费	113,520,648.20	152,163,759.06	-25.40
应付利息	109,625,034.11	62,946,846.59	74.15
长期借款	618,699.42	1,823,852.10	-66.08
其他负债	233,215,418.17	6,558,648.30	3455.85
负债总额	22,163,094,801.55	17,186,438,237.39	28.96
其他综合收益	41,540,303.02	52,766,189.31	-21.27

所有者权益合计	11,849,631,731.44	11,717,004,825.59	1.13
负债和所有者权益总计	34,012,726,532.99	28,903,443,062.98	17.68
项目	2017年1-6月	2016年1-6月	增减幅度(%)
营业收入	907,572,630.05	827,843,061.16	9.63
手续费及佣金净收入	453,659,048.93	580,871,109.39	-21.90
利息净收入	239,847,077.09	176,777,707.67	35.68
投资收益	213,065,538.36	164,796,769.97	29.29
公允价值变动收益	-1,617,073.47	-98,937,080.58	不适用
汇兑收益	-586,678.42	445,455.91	-231.70
营业支出	434,734,198.45	430,264,209.00	1.04
税金及附加	7,711,734.19	41,391,248.43	-81.37
业务及管理费	424,683,247.31	392,344,331.64	8.24
资产减值损失	2,204,411.67	-4,964,797.99	不适用
其他业务成本	134,805.28	1,493,426.92	-90.97
其他收益	686,466.17	-	不适用
营业利润	473,524,897.77	397,578,852.16	19.10
营业外收入	2,188,278.32	381,112.40	474.18
营业外支出	5,324,108.47	61,408.39	8570.00
利润总额	470,389,067.62	397,898,556.17	18.22
所得税费用	109,276,275.48	86,777,712.16	25.93
净利润	361,112,792.14	311,120,844.01	16.07
其他综合收益的税后净额	-11,225,886.29	-59,737,522.63	不适用
综合收益总额	349,886,905.85	251,383,321.38	39.18

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) 报告期内公司从事的主要业务及经营模式

公司及子公司主要向个人、机构、企业客户提供多元、全方位的证券金融产品和服务，以获取手续费及佣金收入，以及通过自有资金投资获取投资收益等。

报告期内，公司主要从事证券经纪、证券投资咨询、与证券交易和证券投资活动有关的财务顾问、证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、融资融券、代销金融产品、证券投资基金代销等业务。全资子公司华安新兴主要为母公司经纪业务客户提供证券投资咨询服务，全资子公司华富嘉业主要从事私募投资基金管理业务，全资子公司华富瑞兴主要从事金融产品投资和股权投资业务，控股子公司华安期货主要从事商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理

等业务，主要参股公司华富基金从事基金募集、基金销售、资产管理等业务。

根据收入性质与资本使用方式的不同，公司主要业务可分为一般中介型业务、资本中介型业务及资本型业务三大模式。其中，一般中介型业务主要包括经纪、投资银行和资产管理等业务；资本中介型业务主要包括融资融券、股票约定购回、股票质押式回购、做市商等业务；资本型业务主要包括证券自营和直接投资等业务。

业务模式	业务类型	主要经营模式
一般中介型	经纪业务 投资银行业务 资产管理业务 私募基金管理业务	通过代理个人和机构客户在证券市场进行证券交易，收取手续费、利差和投资咨询费及销售提成；保荐或承销企业发行的股票或债券等有偿证券，收取承销费、保荐费、财务顾问费；作为资产管理人，对客户资产进行经营运作，收取管理费或一定比例的业绩提成等
资本中介型	融资融券 股票约定购回 股票质押式回购 做市商业务	向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，收取利息费；以约定价格向其指定交易的证券公司卖出标的证券，并约定在未来某一日期客户按照另一约定价格购回该标的证券，收取价差；资金融入方以所持有的股票或其他证券质押，向资金融出方融入资金，并约定在未来返还资金、解除质押，收取利息费等；撮合客户交易，收取撮合费或利差等
资本型	证券自营业务 另类投资业务	运用自有资金买卖有偿证券、金融衍生品、大宗商品等，赚取交易差价；通过投资和出售被投资公司股权，获取资本增值收益等

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

伴随着中国市场经济体系的日趋完善、对外开放程度的不断深化，我国证券行业也经历了从无到有、不断壮大、不断规范的发展过程。十八届三中全会以来，伴随着我国经济转型升级和结构调整，我国证券行业开启了全面创新转型发展之路，确立证券公司由以往规模扩张转向深层次基础功能发挥，由简单证券通道服务转向综合金融服务的发展方向。2017年7月召开的全国金融工作会议，要求金融工作以服从服务于经济社会发展为出发点，国家持续引导资本市场回归服务实体经济本源，通过不断完善多层次资本市场建设、提高直接融资比重等多种举措，引导资金脱虚向实，提高金融服务实体经济效率。长期来看，我国证券行业在服务实体经济发展、服务“供给侧”结构性改革和创新驱动国家战略的实施、服务于居民财产性收入增长等方面将发挥越来越重要的作用，在依法全面从严监管主基调下各项业务发展更加规范有序，总体上处于快速发展的战略机遇期和变革转型期。

当前来看，国际复杂因素影响不可低估，“逆全球化”倾向上升，全球金融市场难言平静。我国经济处于“三期叠加”的特定阶段，还有不少困难和挑战。国内证券行业受宏观经济进入新常态、

资本跨市场流动加快、证券行业监管全面从严、投资者风险偏好变化等因素的影响，呈现明显的螺旋式发展特征，存在着较强周期性。证券公司经纪、自营、信用交易等主要业务对证券市场波动的敏感性较高，证券市场交投活跃、股指走高，则证券公司业绩增长，反之则下滑。

根据中国证券业协会统计的未经审计的 2017 年上半年度证券公司经营数据，公司总资产、净资产、营业收入、净利润等主要财务指标排名位于行业中位数之上，公司 2017 年行业分类评级继续保持 A 类 A 级。

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

详见本报告第四节、一、（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）区域内经纪业务竞争优势带动其他各业务快速发展

公司作为总部设在安徽合肥的综合性证券公司，牢牢扎根于本区域，借助区域经济和资本市场快速发展带来的机遇，不断强化自身实力。公司在安徽省内区县市场渗透的深度和广度方面远超过其他证券公司，近年来省内股票、基金成交总金额的市场占有率保持在 30% 左右。公司利用区域内经纪业务竞争优势积累了庞大客户群体，为公司发展其他业务奠定基础。

（二）综合业务服务平台为实现“一站式”服务奠定基础

公司先后投资设立华富基金、华富嘉业、华富瑞兴，收购华安新兴、华安期货，参股安徽股权中心和报价系统公司，综合证券和期货经纪、资产管理、投资咨询、融资融券、股权投资、产业基金等多方面专业能力，逐步搭建集团化、综合化的证券金融服务平台。公司以客户需求为导向，为其提供整体、长期、个性化的资产配置解决方案，对客户进行全生命周期的价值管理。

（三）良好的盈利能力和股东回报

2014 年至 2016 年，母公司净资产收益率分别为 17.60%、41.00% 和 8.53%。根据中国证券业协会的统计数据，行业排名分别为第 23、第 4 和第 36 位。公司在不断致力于提升自身盈利能力的同时，十分注重股东回报，持续通过现金分红回馈股东，2014-2016 年，公司各年分红比例占当年可供分配利润的 44.84%、26.60% 和 50.36%。

（四）完善的风险管理制度和内控体系

公司建立了由基本管理制度、具体管理制度、各部门内部规章和具体岗位职责四个层次构成的风险管理制度体系，制定了以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系，并构建了“业务部门-经理层-治理层”三级风险管理组织架构。通过完整有效的分级管理、相互制衡的组织体系，公司实现了风险管理的制度化、程序化，做到业务操作风险的及时监控、及时揭示、及时处置和及时反馈。

（五）稳定的管理团队和稳健的经营风格

公司拥有稳定的中高层核心管理团队，中高层核心管理人员 3/4 以上在公司任职超过 10 年，拥有丰富的证券行业管理经验。公司中高层核心管理人员在多年的证券从业过程中，秉持“诚信、稳健、专业、和谐”的企业精神和经营风格，为公司持续健康发展提供了充足的人才资源和管理经验。

（六）较强的成本控制能力

公司在经营过程中坚持利润导向和全成本管理，努力提升业务收入，优化费用结构，严控成本费用支出，提高经营效率。根据中国证券业协会公布的证券公司会员经营业绩排名，2014-2016 年，公司成本管理能力（成本管理能力=（营业收入-投资收益-公允价值变动收益）/营业支出）分别为 1.67、2.39 和 1.77，行业排名分别为第 10、第 3 和第 8 位，保持行业前列。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，全球经济延续复苏态势，全球制造业 PMI 维持在近年来高位，主要经济体的货币政策分化有所收敛，货币环境趋紧。国内经济内在动能正在修复，上半年 GDP 同比增长 6.9%，略超预期，整体呈稳中向好态势，但下行压力仍然存在。

上半年，A 股市场低位震荡，市场分化显著。根据 wind 资讯统计，报告期内上证综合指数上涨 2.86%，创业板指数下降 7.36%。两市日均成交额 4,362 亿元，较上年同期下降 17.77%。债券市场延续弱势行情，收益率全面上行，中债总财富指数下降 0.65%。去杠杆、控风险成为政策主线，在稳中求进、全面从严的监管基调下，证券行业面临业绩下滑、竞争加剧和风控收紧的多重压力。

根据中国证券业协会统计的未经审计的 2017 年上半年度证券公司经营数据，我国证券行业上半年实现营业收入 1,436.96 亿元，同比下跌 8.48%。其中代理买卖证券业务净收入 344.03 亿元，同比下跌 31.47%；投资银行业务净收入 221.21 亿元，同比下跌 29.25%；资产管理业务净收入 139.98 亿元，同比增长 4.72%；融资业务利息收入 519.43 亿元，同比增长 5.93%；证券投资收益（含公允价值变动）366.22 亿元，同比增长 49.49%。证券行业合计实现净利润 552.58 亿元，同比下跌 11.49%。截至 2017 年 6 月 30 日，我国证券行业总资产 5.81 万亿元，同比增长 0.99%；净资产 1.75 万亿元，同比增长 19.61%；净资本 1.50 万亿元，同比增长 27.41%（未考虑计算口径调整因素）。

报告期内，面对复杂严峻的经营形势，公司围绕年度各项工作部署，继续贯彻“稳中求进”的工作总基调和“稳健偏进取”的风险偏好，各项工作得到持续改进和加强。各主营业务保持平稳运行，证券经纪业务的主要经营指标稳中有进，资产管理业务的管理规模大幅提升，投资银行业务实现了 IPO 项目的连续突破，信用交易业务保持安全稳健发展态势，自营投资业务整体表现好于市场基准。子公司经营业绩有所改观，华安期货公司实现营业收入 7,899 万元、净利润 1,847 万元，

好于上年同期；华富嘉业继续向私募投资基金管理子公司转型，上半年实现营业收入 2,724 万元，净利润 2,320 万元，期末私募基金管理总规模 42.50 亿元。稳步推进各项重点工作，出资设立另类投资子公司华富瑞兴，完成对华富基金公司的增资扩股，积极推动香港子公司申报工作。适应全面从严的监管环境，强化内部合规管理，扎实推进适当性管理工作，进一步推进全面风险管理的制度建设、系统建设、队伍建设，加强了对子公司的风险管理和业务协同发展。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	1,005,060,281.72	822,076,688.78	22.26
营业成本	471,170,425.86	466,028,939.12	1.10
经营活动产生的现金流量净额	1,623,754,442.02	-1,510,771,783.24	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-39,816,811.17	-76,352,652.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-404,379,343.33	-1,708,625,171.52	不适用

营业收入变动原因说明:2017年 1-6 月，公司实现营业收入 10.05 亿元，与上年同期相比增长 1.83 亿元，增幅 22.26%。其中：受市场交易量萎缩、佣金率下降的影响，手续费及佣金净收入同比减少 1.31 亿元，降幅 21.65%；受公司首次公开发行上市后资产规模增加、信用融资类业务规模提升影响，利息净收入同比增长 0.93 亿元，增幅 46.25%；投资业务整体市场环境好于上年同期，投资收益同比增长 0.65 亿元，增幅 27.49%，公允价值变动损益较上年同期增加 1.57 亿元。

营业成本变动原因说明:2017年 1-6 月，公司营业支出 4.71 亿元，与上年同期相比增长 0.05 亿元，增幅为 1.10%。其中：受“营改增”影响，税金及附加同比减少 0.35 亿元，降幅 81.21%；业务及管理费用同比增长 0.35 亿元，增幅 8.14%，主要是工资、奖金、津贴、补贴增加；资产减值损失同比增长 0.07 亿元，主要是融出资金、股权质押回购计提资产减值损失增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额为 16.24 亿元。其中：现金流入 64.69 亿元，主要为：收取利息、手续费及佣金收到的现金 11.97 亿元，根据资金需求和证券市场情况调增卖出回购业务规模增加现金 47.5 亿元，融资融券业务本期规模下降收回现金 5.14 亿元。现金流出 48.45 亿元，主要为：根据市场情况增加债券、股票等金融产品投资支付现金 38.26 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 1.84 亿元，因市场行情下降代理买卖证券业务收到的现金减少 1.91 亿元，支付给职工及为职工支付的现金流出 2.57 亿元，支付的各项税费 2.43 亿元，支付其他与经营活动有关的现金 1.44 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额为-0.40 亿元。其中：现金流入 0.17 亿元，主要为收到联营企业发放的现金股利增加现金 0.16 亿元。现金流出 0.57 亿元，主要为追加对联营企业及其他股权投资支付现金 0.32 亿元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 0.25 亿。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额为-4.04亿元。其中:现金流入8亿元,主要为发行收益凭证募集的资金。现金流出12.04亿元,主要为:收益凭证及短期公司债到期兑付本金及偿还银行贷款支付现金11.01亿元,偿付到期债务利息支付现金1.03亿元。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

① 主营业务分行业、分地区情况

2017年1-6月,公司主要业务分行业情况如下:

单位:人民币万元

主要业务	营业收入	营业支出	营业利润率(%)	营业收入同比增减(%)	营业支出同比增减(%)	营业利润率比上年同期增减
证券经纪业务	43,292	26,162	39.73	-27.70	-3.80	下降 14.85 个百分点
期货经纪业务	5,645	3,239	42.62	59.33	-4.01	增长 37.87 个百分点
自营业务	7,822	1,198	84.68	不适用	-8.78	不适用
投资银行业务	5,151	3,854	25.19	128.17	54.99	增长 35.32 个百分点
资产管理业务	5,167	1,533	70.34	56.73	31.20	增长 5.77 个百分点
信用交易业务	30,532	947	96.90	33.93	6.61	增长 0.80 个百分点

2017年1-6月,公司主要业务分地区情况如下:

单位:人民币万元

地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入同比增减(%)	营业成本同比增减(%)
安徽	30,715	8,184	73.36	-33.07	-18.72
北京	2,659	3,315	-24.69	-22.73	4.30
福建	486	599	-23.23	4.52	24.71
甘肃	203	263	-29.75	-18.74	-13.83
广东	1,423	1,917	-34.73	-16.27	0.53
河北	190	183	3.55	-26.63	-8.66
河南	1,280	1,291	-0.83	-18.87	-10.46
湖北	384	415	-7.86	-35.56	1.38
湖南	331	410	-24.07	-24.52	3.50
江苏	104	387	-273.48	-26.96	142.76

江西	187	144	23.18	-23.90	-32.39
辽宁	227	205	9.53	-21.68	-8.01
内蒙	27	90	-239.21	不适用	不适用
山东	305	299	2.21	-15.99	-13.11
山西	70	130	-86.56	-35.48	-8.64
陕西	306	165	45.94	-30.90	-29.18
上海	1,068	2,201	-106.04	-18.51	15.54
四川	244	419	-71.56	-22.26	70.86
天津	221	119	46.38	78.81	-4.85
云南	41	84	-103.24	-16.29	-2.00
浙江	571	695	-21.58	24.97	14.78
重庆	761	366	51.87	16.03	23.01
总部及子公司	58,702	25,237	57.01	154.25	6.76
合计	100,506	47,117	53.12	22.26	1.10

各主营业务经营情况如下：

证券经纪业务

报告期内，行业证券经纪业务“量价齐跌”，利率阶段性上行和金融去杠杆持续推进，致使股市流动性收紧，交易活跃度有所下降。根据沪深交易所和 wind 资讯统计，两市股票交易总额 51.91 万亿元，日均交易额 4,362 亿元，分别较上年同期下降 18.45% 和 17.77%；行业净佣金率（证券公司代理买卖证券业务净收入/代理股票基金交易总额）0.34%，较上年同期下降 14.90%。证券公司实现代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）388.54 亿元，较上年同期减少 171.22 亿元，降幅 30.59%。

报告期内，公司坚持以做大客户规模和改善客户结构为中心，贯彻线上线下相协同的发展思路，持续优化“徽赢”客户端的业务品种和服务功能，提升客户体验、扩大客户覆盖面，活跃用户数、开户及交易占比、掌上营业厅可办理业务比例等指标均有较大提升。同时，继续推进实体网点建设，突出实体网点开发和服务于高净值客户的功能定位，非通道业务收入占比进一步提升。加大期权经纪、港股通、深港通等创新业务发展力度，丰富投资顾问服务产品，创新投资顾问服务体系，多方式提升投顾人员素质、激发投顾人员积极性。扎实开展投资者教育工作，公司大别山投资者教育基地和互联网投资者教育基地，获评“首批安徽省证券期货投资者教育基地”。

报告期内，公司经纪业务的行业竞争力稳步提升。根据中国证券业协会数据统计，公司代理买卖证券业务净收入行业排名第 25 位，较上年度提升 3 个位次；证券投资咨询业务净收入行业排名第 27 位，较上年度提升 2 个位次。根据 wind 资讯统计，报告期内公司代理股票基金交易市场占有率 0.72%，与上年度基本持平。

品种	2017年1-6月		2016年1-6月	
	代理交易额 (亿元)	市场占有率 (%)	代理交易额 (亿元)	市场占有率 (%)
股票	7,849	0.754	9,382	0.733
证券投资基金	275	0.313	259	0.248
债券	51	0.131	46	0.159

数据来源：wind 资讯

期货经纪业务

根据中国期货业协会统计数据，1-6月全国期货市场累计成交量为14.78亿手，累计成交额为85.91万亿元，同比分别下降35.48%和13.52%。

报告期内，华安期货主动适应监管形势和市场发展趋势，强化与母公司的业务协同，坚持以做大规模为中心，加强经纪业务平台建设和互联网营销体系建设。设立风险管理子公司“安徽华安资本管理有限责任公司”，开展以风险管理服务为主的业务试点，拓宽服务产业客户的手段。

截至报告期末，华安期货客户权益15.96亿元，较上年末增长16.16%；成交量3,817.71万手，较上年同期下降31.38%，市场份额1.29%。

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	同比
成交金额（亿元）	16,348	21,040	-22.30%
成交数量（万手）	3,818	5,564	-31.38%
期末客户权益（万元）	159,573	134,056	19.03%
手续费及佣金净收入（万元）	4,930	3,666	34.48%

证券自营业务

报告期内，在企业盈利稳中有升、投资者风险偏好降低、利率上行的背景下，A股市场低位震荡，市场分化显著，但整体上好于上年同期。根据wind资讯统计，报告期内上证综合指数上涨2.86%（上年同期为下降17.22%），创业板指下降7.34%（上年同期为下降17.92%）。债券市场面临多重利空因素交织的局面，债券收益率全面上行，中债总财富指数下降0.65%（上年同期为上涨1.35%）。行业证券自营业务的总体业绩较上年同期有所改善，中国证券业协会统计数据显示，2017年1-6月，证券公司证券实现投资收益和公允价值变动合计366.22亿元，同比增长49.49%。

报告期内，公司权益类投资加强风险防控、改善资产结构，稳步扩大投资范围，加大对量化衍生品业务的资源配置，整体上较好的把握了市场节奏。固定收益投资主动应对行情变化调整仓位结构，探索短端投资品种和低风险交易策略，进一步推动交易投资策略化，借助技术手段和业绩归因提升策略管理的精细化水平，投资收益率领先市场基准。

新三板自营及做市业务方面，报告期内，新三板市场在精选层预期和后期落空的影响下，指数呈现出先扬后抑的走势，挂牌速度大幅低于去年。做市转让的公司1,536家，相比去年底减少了112家，新三板企业做市意愿下降明显，优质挂牌企业申请上市辅导加速。面对复杂的市场环

境，公司保持稳健的做市库存股获取策略，注重投后跟踪回访。加强日常做市交易管理，提升主动报价服务能力，增强在手项目的流动性，根据市场情况调整做市报价策略。截至报告期末，由公司参与做市的新三板挂牌股票共 174 只，实现做市业务收入和投资收益（含公允价值变动）500 余万元。

项目	2017年1-6月 (万元)	2016年1-6月 (万元)	同比变动
金融工具投资收益	22,015	20,930	5.18%
其中：持有期间取得的收益	19,483	26,892	-27.55%
处置金融工具取得的收益	2,532	-5,962	增加 8,494
公允价值变动收益	-6,941	-22,616	增加 15,675
其中：衍生金融工具	1,611	-253	增加 1,864
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,009	-13,890	增加 15,899
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-10,562	-8,474	减少 2,088
合计	15,073	-1,687	增加 16,760

投资银行业务

报告期内，IPO 发行保持较快速度，根据 wind 资讯统计，1-6 月 A 股市场累计 IPO 募资 1,253.96 亿元，同比增加 342.3%。受定向增发新规影响，再融资规模 7,519.80 亿元，同比下滑 22.5%。受市场利率上行影响，债券发行规模显著收缩，证券公司债券承销规模约 1.63 万亿元，同比下滑 32.8%。根据中国证券业协会统计数据，报告期内证券公司实现承销保荐和财务顾问业务净收入 221.21 亿元，同比下滑 29.25%。

报告期内，公司投资银行业务把握市场机遇，加快 IPO 项目推进力度，完成 2 单 IPO 项目发行工作，承销额 4.06 亿元；联席主承销 1 单再融资项目，承销额 21.89 亿元；完成债券主承销项目 1 个，承销额 6.00 亿元。坚持股债并举、长短结合、大小兼顾的发展思路，着力挖掘优质项目资源，业务储备进一步增加。报告期内累计实现财务顾问和承销保荐业务净收入 5,115 万元，同比增长 140.20%。

场外市场方面，报告期内新三板市场新增挂牌企业 1,550 家，期末累计挂牌企业达到 11,314 家，增速较上年相比明显放缓。公司报告期内新推荐新三板挂牌企业 18 家，累计推荐挂牌企业 65 家；积极参与区域股权交易市场建设，向安徽股权中心推荐挂牌企业 51 家。

资产管理业务

报告期内，证券公司资产管理业务保持增长态势。根据中国证券业协会统计数据，截至 2017 年 6 月末，证券公司资产管理业务规模合计 18.06 万亿元，同比增长 23.21%，增速有所放缓；实现资产管理业务收入 139.98 亿元，同比增长 4.72%。

报告期内，公司资产管理业务深挖外部合作渠道，加强产品研发力度和投资风险管理，期末管理规模达到 798 亿元，较上年同期增长 443.52%。部分产品投资业绩位居行业同类产品前列，报告期内实现管理费和业绩报酬收入 4,059 万元，保持稳健发展势头。

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	同比变动
期末受托资金合计（万元）	7,979,388	1,468,047	443.52%
其中：集合资产管理业务	549,411	465,961	17.91%
定向资产管理业务	7,429,978	1,002,086	641.45%
业务净收入合计(万元)	4,059	4,116	-1.38%
其中：集合资产管理业务	2,680	2,716	-1.33%
定向资产管理业务	1,379	1,400	-1.50%

信用交易业务

公司信用交易业务包括融资融券业务、股票质押式回购交易和约定购回式证券交易业务。

报告期内，行业信用业务表现分化，融资融券规模稳中略降，股票质押快速增长。截至 2017 年上半年末市场两融余额大约 8,783 亿元，较 2016 年末下滑 6.3%；股票质押则呈现良好扩容态势，截至 2017 年 6 月末待解押市值约 3 万亿元，较 2016 年末增长 23.6%。

报告期内，公司加强对融资融券业务的逆周期管理，做好业务指标的动态调整；积极稳健地拓展股票质押业务资源，业务规模快速提升。截至报告期末，公司融资融券余额 66.55 亿元，市场占有率 0.76%；股票质押式回购融出资金 30.68 亿元，市场占有率 0.46%（表内业务规模），均较上年同期有一定提升。报告期内，公司信用交易业务实现利息收入 3.25 亿元。

项目	2017 年 1-6 月（万元）	2016 年 1-6 月（万元）	同比变动
期末规模合计	972,330	633,740	53.43%
其中：融资融券业务	665,540	588,351	13.12%
约定购回业务	0	0	-
股票质押式回购	306,790	45,390	575.90%
利息收入合计	32,072	28,248	13.54%
其中：融资融券业务	25,715	26,567	-3.21%
约定购回业务	0	0	-
股票质押式回购	6,357	1,681	278.17%

② 营业支出分析

报告期内，公司营业支出 4.71 亿元，较上年同期增加 514 万元，增幅 1.10%。其中，受“营改增”影响，税金及附加减少 3,516 万元，降幅 81%；报告期内，公司加大人力资源投入，工资、奖金、津贴、补贴等增加 4,271 万元，增幅 19.77%。

单位：人民币万元

项目	本期	上年同期	变动额	变动比例
税金及附加	813	4,329	-3,516	-81.21%
业务及管理费	46,065	42,598	3,468	8.14%
其中：工资、奖金、津贴、补贴	25,877	21,606	4,271	19.77%
资产减值损失	197	-473	670	-141.61%
其他业务成本	41	149	-108	-72.22%
营业支出合计	47,117	46,603	514	1.10%

分业务成本情况如下：

单位：人民币万元

分行业	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(%)
证券经纪业务	26,162	55.52	27,195	58.36	-3.80
期货经纪业务	3,239	6.88	3,375	7.24	-4.01
自营业务	1,198	2.54	1,314	2.82	-8.78
投资银行业务	3,854	8.18	2,486	5.34	54.99
资产管理业务	1,533	3.25	1,168	2.51	31.20
信用交易业务	947	2.01	889	1.91	6.61

注：各业务主要成本包括业务及管理费、营业税金及附加、资产减值损失。

(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	11,862,900,683.03	29.28	10,772,740,912.84	31.15	10.12	
结算备付金	2,768,474,884.49	6.83	2,679,663,045.58	7.75	3.31	
融出资金	6,655,403,996.87	16.43	7,168,003,610.96	20.72	-7.15	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,884,118,830.02	29.33	7,845,570,142.70	22.68	51.48	加大对债券等金融资产投资

买入返售金融资产	3,371,133,453.67	8.32	2,402,349,098.08	6.95	40.33	扩大股票质押回购业务规模并根据市场行情调整债券逆回购业务规模
应收款项	27,492,411.89	0.07	126,646,415.03	0.37	-78.29	应收证券清算款下降较大
应收利息	481,830,609.67	1.19	428,672,664.97	1.24	12.4	
存出保证金	16,999,307.36	0.04	16,642,936.34	0.05	2.14	
可供出售金融资产	2,275,316,061.62	5.62	2,002,389,822.77	5.79	13.63	
长期股权投资	306,915,619.13	0.76	278,922,483.69	0.81	10.04	
投资性房地产	8,130,221.29	0.02	24,596,916.18	0.07	-66.95	出租的房产到期转入固定资产
固定资产	561,040,088.90	1.38	562,296,386.19	1.63	-0.22	
在建工程	16,688,603.96	0.04	16,688,119.54	0.05	0	
无形资产	57,497,510.19	0.14	61,212,729.40	0.18	-6.07	
商誉	3,829,390.10	0.01	3,829,390.10	0.01	0	
递延所得税资产	145,233,302.73	0.36	120,760,949.66	0.35	20.27	
其他资产	70,639,384.27	0.17	77,030,199.79	0.22	-8.3	
应付短期融资款	100,000,000.00	0.25	800,000,000.00	2.31	-87.5	期初债务到期偿还后本期新增较少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,980,264,734.10	12.29	4,747,979,462.22	13.73	4.89	
卖出回购金融资产款	8,307,573,698.92	20.51	2,584,435,280.00	7.47	221.45	根据资金需求和证券市场情况调整卖出回购业务规模
代理买卖证券款	10,628,575,678.85	26.23	10,819,306,523.44	31.28	-1.76	
应付职工薪酬	399,252,156.68	0.99	330,374,781.78	0.96	20.85	
应交税费	118,090,383.63	0.29	160,959,692.23	0.47	-26.63	
应付款项	68,385,305.75	0.17	86,147,147.39	0.25	-20.62	
应付利息	109,641,827.47	0.27	62,969,786.80	0.18	74.12	本期计提的应付债券、次级债券及收益凭证利息增加
长期借款	618,699.42	0	1,823,852.10	0.01	-66.08	本期分月偿还借款
应付债券	3,197,177,265.77	7.89	2,796,390,049.01	8.08	14.33	
递延所得税负债	85,705,473.11	0.21	89,609,075.41	0.26	-4.36	

其他负债	270,612,533.77	0.67	38,835,375.67	0.11	596.82	应付分红款增加
------	----------------	------	---------------	------	--------	---------

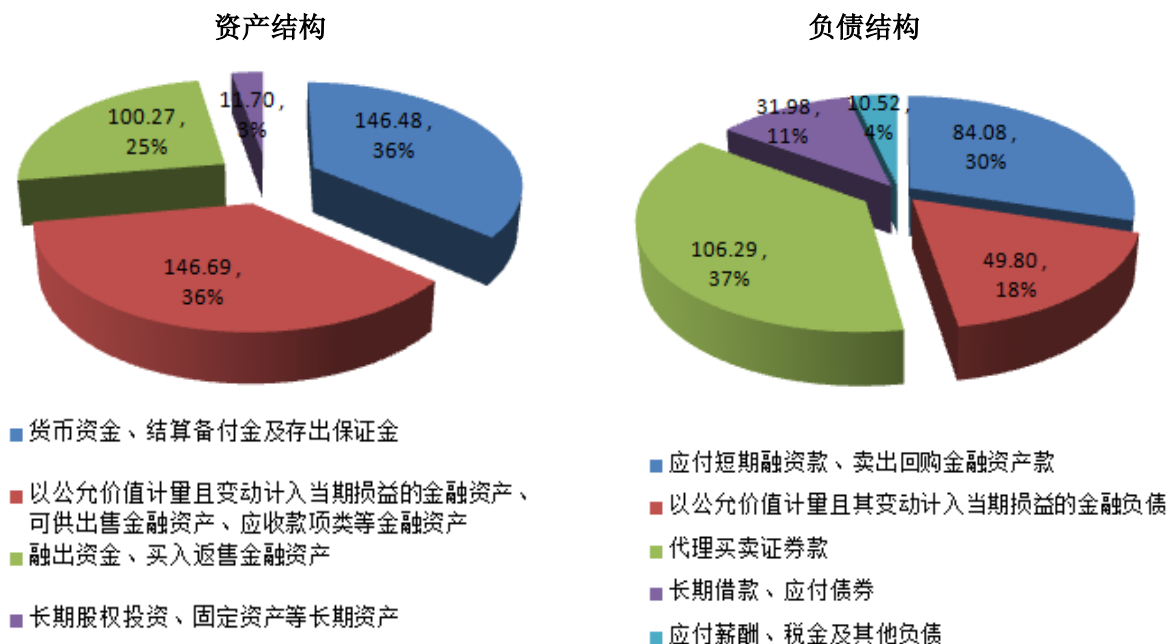
其他说明

报告期末，公司合并报表总资产 405.14 亿元，较期初增加 59.26 亿元，增幅 17.13%，其中：因加大对债券等金融资产投资，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加 40.39 亿元，增幅 51.48%；因发展信用融资类业务开展债券逆回购，买入返售金融资产增加 9.69 亿元，增幅 40.33%。扣除客户保证金后，公司资产总额为 298.85 亿元，较年初增长 61.16 亿元，增幅 25.73%。

从资产结构看，货币资金、结算备付金及存出保证金 146.48 亿元，较年初增加 11.79 亿元，占总资产的 36.16%；以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、持有到期投资及应收款项类等金融资产 146.69 亿元，较年初增加 42.65 亿元，占总资产的 36.21%；融出资金、买入返售金融资产 100.27 亿元，较年初增加 4.56 亿元，占总资产的 24.75%；长期股权投资、固定资产等长期资产 11.70 亿元，较年初增加 0.25 亿元，占总资产的 2.89%。

报告期末，公司合并报表总负债 282.66 亿元，较年初增加 57.47 亿元，增长 25.52%。其中，短期借款、应付短期融资款、拆入资金及卖出回购金融资产款 84.08 亿元，较年初增加 50.23 亿元，占总负债的 29.74%；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 49.80 亿元，较年初增加 2.32 亿元，占总负债的 17.62%；代理买卖证券款 106.29 亿元，较年初减少 1.91 亿元，占总负债的 37.60%；长期借款、应付债券 31.98 亿元，较年初增加 4.00 亿元，占总负债的 11.31%；应付薪酬、税金及其他负债 10.52 亿元，较年初增加 3.83 亿元，占总负债的 3.72%。

报告期末，公司所有者权益合计 122.48 亿元，较期初增加 1.79 亿元，增幅 1.48%。扣除代理买卖证券款后，资产负债率为 59.02%，较期初提升 9.79 个百分点。总体而言，公司 A 股首发上市完成后，公司资本实力和抗风险能力显著提升，资产质量更为优良。



2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见本报告“第十节、七、77.所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资总额 52,450 万元，上年同期公司无对外股权投资。截至报告期末，公司股权投资情况如下：

被投资公司名称	被投资公司注册资本(万元)	占被投资公司的权益比例	主要经营范围
华安期货	27,000	92.04%	商品期货经纪；金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。
华富嘉业	50,000	100%	以非公开方式向投资者募集资金设立投资基金；为客户提供股权投资的财务顾问服务；下设基金管理机构等特殊目的机构管理私募股权基金；以现金管理为目的管理闲置资金，投资于依法公开发行的国债、央行票据、短期融资券、投资级公司债、货币市场基金及保本型银行理财产品等风险较低、流动性较强的证券；中国证监会同意的其他业务。
华安新兴	5,000	100%	证券投资咨询；企业财务顾问；企业财务顾问；商务信息咨询；与投资咨询相关软件产品开发。
华富瑞兴	100,000	100%	金融产品投资、股权投资。
华富基金	25,000	49%	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务。
安徽股权中心	20,000	15%	办理各类非上市企业股权集中登记托管，并提供确权、非交易过户、挂失、查询、分红派息和股权质押登记服务；为股权、债权和其他权益类产品的挂牌、转让、融资、登记、托管、结算提供场所、设施和服务；为企业债权备案与交易、理财产品交易金融产品交易提供服务；为企业改制、重组、并购、上市、投资提供业务咨询服务；与上述经营范围相关的产品和服务的信息发布；其他经监管部门核准的业务。
报价系统公司	755,024.4469	0.4%	提供以非公开募集方式设立产品的报价、发行与转让服务；提供证券公司柜台市场、区域性股权交易市场等私募市场的信息和交易联网服务，并开展相关业务合作；提供以非公开募集方式设立产品的登记结算和担保品第三方管理等服务；管理和公布机构间私募产品报价与服务系统相关信息，提供私募市场的监测、统计分析服务；制定机构间私募产品报价与服务系统业务规则，对其参与人和信息披露义务人进行监督管理；进行私募市场和私募业务的开发、推广、研究、

			调查与咨询；建设和维护机构间私募产品报价与服务系统技术系统及其网站，提供互联网信息服务；经中国证券业协会授权和证监会依法批准的其他业务。
--	--	--	----------------------------------------------------------------------

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、2017年4月，公司依据第二届董事会第七次会议决议出资设立华富瑞兴。公司本次认缴的出资额为10亿元，首期实缴的出资额为5亿元，公司持股比例为100%。华富瑞兴经营范围包括金融产品投资、股权投资（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）。

详见公司《关于设立华富瑞兴投资管理有限公司的公告》（临2017-018）。

2、2017年5月，公司出资2,450万元参与华富基金增资。华富基金增资完成后，注册资本增至25,000万元，公司出资额增至12,250万元，出资比例保持49%不变。

(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

截至报告期末，公司以公允价值计量的金融资产情况如下：

会计科目	投资成本	期末账面余额	报告期内购入或出售净额	报告期投资收益	报告期公允价值变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,895,703,394.64	11,884,118,830.02	4,018,456,073.94	184,940,020.24	20,092,613.38
可供出售金融资产	2,011,779,322.85	2,017,886,635.78	300,908,256.20	69,764,957.13	-25,384,217.25

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2016年，为进一步理顺公司投资咨询业务管理体系，加强外部战略合作，公司拟转让全资子公司华安新兴51-60%股权，该事项业经公司第二届董事会第五次会议审议通过，并获《省国资委关于华安证券股份有限公司转让安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司股权有关事项的批复》

（省国资产权函〔2016〕440号）文件批准。公司根据董事会和省国资委核定的挂牌方案，以基准日2016年6月30日华安新兴股东全部权益评估价值（11,930万元）作为股权转让价格的定价基础，按照《企业国有资产交易监督管理办法》组织进场交易。

截至2016年12月5日转让公告届满，公司未征集到符合条件的意向受让方。2017年1月12日经第二届董事会第十二次会议审议通过，公司对华安新兴股权转让方案予以变更，即公司所持股权转让比例由51-60%变更为100%，对应的挂牌价格为11,930万元。2017年2月15日，公司在安徽省产权交易中心披露了变更后的转让公告。因外部环境发生变化，2017年3月17日经公司第二届董事会第十四次会议决议，公司终止了华安新兴股权转让项目。

详见公司《关于子公司股权转让事项的补充公告》（临 2017-026）。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、华安新兴

华安新兴是公司全资子公司，注册资本 5,000 万元，经营范围为：证券投资咨询，企业财务顾问；商务信息咨询；与投资咨询相关软件产品开发。

截至报告期末，华安新兴总资产 5,180 万元，净资产 5,067 万元；2017 年 1-6 月实现营业收入 400 万元，净利润 19 万元。

2、华富嘉业

华富嘉业是公司全资子公司，注册资本 50,000 万元，主营业务是以非公开方式向投资者募集资金设立投资基金、为客户提供股权投资的财务顾问服务等。

截至报告期末，华富嘉业总资产 89,422 万元，净资产 75,917 万元；2017 年 1-6 月实现营业收入 2,724 万元，净利润 2,320 万元。

3、华富瑞兴

华富瑞兴是公司全资子公司，注册资本 100,000 万元，截至报告期末实缴资本 50,000 万元。华富瑞兴主营业务是金融产品投资、股权投资。

截至报告期末，华富瑞兴总资产 50,466 万元，净资产 50,091 万元；2017 年 1-6 月实现营业收入 99 万元，净利润 91 万元。

4、华安期货

华安期货是公司控股子公司，注册资本 27,000 万元，公司持有其 92.04% 股权。华安期货主营业务是商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。

截至报告期末，华安期货总资产 200,834 万元，净资产 38,625 万元；2017 年 1-6 月实现营业收入 5,647 万元，净利润 1,863 万元。

5、华富基金

华富基金是公司参股子公司，注册资本 25,000 万元，公司持有其 49% 股权。华富基金主营业务是基金募集、基金销售、资产管理。

截至报告期末，华富基金总资产 53,885 万元，净资产 46,567 万元；2017 年 1-6 月实现营业收入 14,273 万元，净利润 4,072 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表（2014 年修订）》的相关规定，在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制资产管理计划进行评估，将公司作为管理人的、自有资

金参与的、承担一定风险的、能够控制的集合资产管理计划和私募投资基金纳入公司控制的结构化主体。详见财务报表附注“十、在其他主体中的权益 1、（2）纳入合并范围的结构化主体”。

二、其他披露事项

（一）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

√适用 □不适用

现阶段我国证券公司的经营状况与证券市场行情走势密切相关，存在公司经营业绩随证券市场行情变化而发生大幅波动的可能，对未来某一特定期间的经营业绩难以准确预计，为避免对投资者造成误导的风险，公司目前无法对 2017 年 1-9 月的经营业绩进行准确估计。

公司将根据中国证监会《关于加强上市证券公司监管的规定》（2010 年修订）的要求，及时披露公司月度主要财务信息，以便投资者及时掌握公司经营情况。

（二）可能面对的风险

√适用 □不适用

针对公司自身特点，遵循关联性原则和重要性原则，可能对公司未来发展战略和经营目标以及业务经营活动产生不利影响的重大风险因素主要有市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险等，风险状况及其控制措施如下：

1. 市场风险及其控制措施

公司面临的市场风险主要包括两类：一是股票价格波动风险，主要指权益类证券的市场价格发生变化致使公司遭受损失的风险，公司的权益类证券投资业务、资产管理业务、新三板做市业务和信用交易业务等受股票价格波动风险的影响；二是利率风险，指因市场利率变动而导致损失的风险，公司的货币资金存款、债券投资和债券型基金投资等受利率风险的影响。公司对市场风险的主要控制措施如下：

（1）风险的识别、评估和对冲。各业务部门对市场风险进行识别和评估，并进行定性或定量分析。根据实际情况设立市场风险限额并进行持续评估和监控，风险限额包括（但不限于）敞口限额、集中度限额等，并在风险限额内开展业务。公司从事衍生品交易和对冲的部门建立适当的风险对冲策略。

（2）风险报告和处置。风险管理部门对风险限额、市值损益及限额执行情况等进行监测和报告。发现任何超限情况时，风险管理部门启动相关处置程序，并根据超限的性质和严重程度，向首席风险官、经理层或董事会报告。

（3）相关业务市场风险具体控制措施。权益类证券投资业务方面，2017 年上半年，A 股市场在企业盈利复苏和风险偏好降低共同驱动下走出两极分化行情，公司采取了相对谨慎的投资策略，有效地控制了市场波动风险。固定收益类投资业务方面，2017 年上半年债券市场面临多重利空因素交织的局面，金融去杠杆愈演愈烈，货币政策延续收紧趋势，债券收益率持续全面上行，

公司制定投资策略的重点在于通过投资组合设计尽量规避或者对冲风险较大的敞口以降低风险。新三板做市业务方面，公司继续保持稳健的做市库存股获取策略，加强对拟做市企业的尽职调查，加强对已做市企业的回访和追踪，及时调整做市策略以控制风险。

2. 信用风险及其控制措施

公司面临的信用风险主要来自三方面：经纪业务，如果客户未能缴足交易保证金，结算日客户资金不足，公司代客户进行结算可能存在信用损失；信用交易业务，如果客户到期未能支付信贷本息且提供的保证金余额不足，可能造成公司损失；固定收益类投资业务，如果债券发行人、交易对手违约，到期拒绝支付本金，可能导致损失的风险。公司对信用风险的主要控制措施如下：

(1) 设定风险限额。信用风险限额指公司对特定的交易对手、客户或证券发行人所愿意接受的信用敞口的最大值。公司对同一交易对手或客户的信用风险敞口设定限额，以控制风险。

(2) 监测信用风险。信用风险监测包括以下主要内容：信用风险敞口状况、限额突破情况、交易对手集中度、大额敞口情况等。公司积极做好信用风险监测工作，及时进行风险处置。

(3) 信用审查、信用审批和信用强化机制。公司对存在信用风险敞口的交易对手或客户进行信用审查和评级，要求客户或交易对手提供适当的材料和信息，并考虑信用担保的情况及其他外部支持。公司建立信用审批授权体系，统一授信管理，对交易对手或客户的授信进行事前审批。公司业务部门根据交易对手、客户或交易产品的特点，采用信用强化的机制作为额外保障。

(4) 相关业务信用风险具体控制措施。经纪业务方面，公司主要采取全额保证金结算制度以规避客户违约风险。信用交易业务方面，加大融资融券调控和主动管理力度，加大股票质押回购业务经营管理力度；不断提高信用业务资产负债管理水平；不断提高策略管理能力；深入细致理解信用业务，不断提高市场敏感度，不断丰富调控工具和手段；加强市场和监管动态分析研究，做细、做实客户调查工作和担保标的的分析研究。固定收益类投资业务方面，债券投资组合的信用评级和主体评级严格遵守制度规定，同时仔细甄别行业和发行人经营情况，注意规避个别主体的信用风险。资产管理业务方面，为严控信用风险，加强债券业务的投资管理，设定严格的债券投资备选库入库条件，部门一级债券池入库标准以防范信用风险为首要原则，新增入池债券均按标准严格执行。

3. 流动性风险及其控制措施

流动性风险指公司由于资金不足无法满足资金需求或无法按时足额履行支付义务的风险。流动性风险主要是资产负债结构不匹配造成的，受宏观经济政策变动、市场变化、信用水平等因素的影响，公司可能发生长期资产比重大幅增加，自营业务、信用交易业务规模过大，流动资产无法正常变现，承销项目大比例包销等情况，如果公司融资渠道不畅，可能导致流动性风险。

报告期内，公司积极开展资产负债管理，规划各项业务发展规模和负债规模，并通过设定风险限额加以控制，避免由于资产负债规模失控导致的流动性紧张。公司融资渠道持续扩大，综合授信总额和银行间同业拆借额度都有了较大增加；融资方式不断丰富，成功开展了法人透支业务，增强了流动性应急能力。通过监测现金流，预测融资需求，开展大额资金预约使用，提高了流动

性管理的科学性、计划性；审慎确定优质流动性资产的构成，适度持有优质流动性资产；制定流动性应急计划，采取同业拆借、法人透支等措施，满足压力情景及紧急情况下的流动性需求，应对临时性流动性缺口。报告期内流动性监管指标全部达标。未来拟进一步拓宽融资方式，持续增加合作的金融机构数量和授信额度；继续监测流动性指标，确保流动性指标持续达标。

4. 操作风险及其控制措施

公司的操作风险主要包括以下几类：人员风险，指由于人员胜任能力、越权操作或内部欺诈等不道德行为所导致的风险；流程风险，指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少业务流程等所导致的风险；技术风险，指由于信息系统问题而导致的系统故障、失败或信息安全事故的风险；外部风险，指由于第三方原因或除上述三种风险外的原因引起的风险。公司对操作风险的主要控制措施如下：

(1) 业务流程控制。公司在各部门均设立了明确的岗位分工，并通过业务细则和具体业务流程规则的形式对主要业务建立了标准化操作流程。对重要业务操作实行复核制，并对单人单岗业务加强监控。公司通过完善信息化建设对业务流程逐步实现自动化运营控制，使操作过程准确、安全、高效，防止人为操作失误。

(2) 权限管理。公司通过授权文件、系统控制等方式进行权限审批，对业务操作、资金使用、信息系统等实施权限管理，通过适当授权实现权责合理分配、不相容岗位分离和信息隔离，避免因越权导致的业务操作风险。

(3) 技术保障。公司持续加大信息技术方面的投入，通过信息系统建设，加强对各项业务流程的控制，并在实现业务控制的同时，实现病毒防护、业务连续性保障以及互联网安全。

5. 合规风险及其控制措施

合规风险是指公司及其工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。

报告期内，为适应新的监管环境，加强新形势下业务管理能力，公司通过加强合规队伍、系统和制度建设，提升人员专业化能力，不断提高合规管理水平，秉持“业务发展与合规风控并行不悖”的原则，积极参与各业务的开展，通过监管政策解读、制度审核把关、执行指导落实等方式促进业务合法、合规开展。具体包括：推进落实投资者适当性管理和反洗钱工作；推进合规系统与反洗钱系统的升级；推进合规关口前移，积极加强业务前期合规管理工作，组织协调好项目的实施；加强业务自查工作，促进各项业务规范发展；提高政策敏感性，及时堵塞漏洞、防范合规风险；编纂印刷《2016年度监管案例汇编》并要求分支机构认真学习；加强组织内外部员工合规培训；加强合规审查和检查工作，促进各项业务规范发展。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

报告期内，公司新设证券营业部 4 家，分别为杭州留和路证券营业部、青岛九水路证券营业部、南京胜太西路证券营业部、成都菱安路证券营业部。截至报告期末，公司已投入运营的证券营业部 132 家，其中安徽省内 71 家，广东省（含深圳）10 家，浙江省（含宁波）7 家，福建省（含厦门）5 家，北京市 5 家，河南省 5 家，上海市 4 家，湖南省 3 家，甘肃省 3 家，重庆市 3 家，湖北省 2 家，山东省 2 家，江苏省 2 家，四川省 2 家，山西省 1 家，天津市 1 家，河北省 1 家，云南省 1 家，江西省 1 家，辽宁省（大连）1 家，陕西省 1 家，内蒙古 1 家。

报告期内，公司新设分公司 4 家，分别为河南分公司、重庆分公司、苏南分公司和四川分公司。截至报告期末，公司已投入运营的分公司 15 家，其中安徽省内 8 家，广东省（深圳）1 家，上海市 1 家，北京市 1 家，河南省 1 家，重庆市 1 家，江苏省 1 家，四川省 1 家。

报告期内，公司完成 7 家营业部的迁址工作，具体如下：

序号	营业部名称	原地址	现地址
1	北京慧忠北里营业部	北京市慧忠北里 305 号楼	北京市朝阳区安立路 78、80 号 9 层 901 内 905 室
2	长沙万家丽中路营业部	长沙市人民东路 168 号左岸右岸 B 座	长沙市雨花区万家丽中路 318 号西子商业中心 B、C 栋裙楼二楼
3	上海虹口区吴淞路营业部	上海虹口区吴淞路 218 号 2103 室	上海虹口区吴淞路 218 号 2703 室
4	宁波中山东路营业部	宁波市江东区世纪东方商业广场 3、5、6 号 003 幢（12-1）（12-2）室	宁波市鄞州区世纪东方商业广场 3、5、6 号 003 幢（12-1）（12-2）室
5	重庆财富大道营业部	重庆市渝北区东湖南路 333 号 1 幢 5-1	重庆市渝北区洪湖西路 26 号 18-1
6	南京中华路营业部	南京市鼓楼区广州路 2 号龙世中心 603 室	南京市秦淮区中华路 8 号 101、102、201、202 室
7	怀远禹王路营业部	安徽省蚌埠市怀远县荆山镇禹王路鞋厂二楼 66 号	安徽省怀远县荆山镇禹王路西段 192 号

第五节 重要事项

一、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
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 13 日	上海证券交易所网站	2017 年 3 月 14 日
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 14 日	上海证券交易所网站	2017 年 6 月 16 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2017 年 3 月 13 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议《关于修改〈公司章程（草案）〉的议案》、《关于预计 2017 年度自营投资额度的议案》、《关于选举周庆霞女士为公司董事的议案》、《关于设立华安证券慈善基金会的议案》，所有议案均获通过。

2、2017年6月14日，公司2016年年度股东大会审议了《公司2016年年度报告》、《公司2016年度董事会工作报告》、《公司2016年度监事会工作报告》、《关于公司2016年度利润分配的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于预计公司2017年度日常关联交易的议案》、《关于修改〈华安证券股份有限公司股东大会会议事规则〉的议案》、《关于修改〈华安证券股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈华安证券股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、关于修改〈华安证券股份有限公司独立董事工作制度〉的议案、《关于修改〈华安证券股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》、《关于制订〈华安证券股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于制订〈华安证券股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》、《关于修改〈华安证券股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》，审阅了《公司2016年度独立董事的述职报告》、《关于公司董事2016年度薪酬及考核情况的报告》、《关于公司监事2016年度薪酬及考核情况的报告》、《关于公司高级管理人员2016年度薪酬及考核情况的报告》。所有表决事项均获通过。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	国资运营公司	所持有公司股票自公司股票上市之日起锁定36个月。公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，锁定期自动延长12个月	自公司上市之日起36个月或48个月	是	是	/	/
	其他	国资运营公司	锁定期满后2年内无减持计划	锁定期满后2年内	是	是	/	/
	解决同业竞争	国资运营公司	不以任何形式直接或间接投资、经营与发行人相同或相似的业务；不	长期有效	否	是	/	/

		会以任何形式直接或间接参与或从事与发行人构成同业竞争的业务；不会以任何形式支持他人从事与发行人构成同业竞争的业务；不会利用在发行人的控股股东（主要股东）地位，损害发行人及其他发行人股东的利益。					
解决关联交易	国资运营公司	规范并减少与发行人的关联交易，不通过关联交易取得任何不正当的利益或使发行人承担任何不正当的义务	长期有效	否	是	/	/
其他	国资运营公司	如出现公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于公司最近一期经审计每股净资产情形时，本控股股东将采取增持公司股份的稳定股价措施	公司上市后 3 年内	是	是	/	/
股份限售	安徽出版集团	在公司上市前持有的公司股份自公司股票上市之日起锁定 12 个月	自公司上市之日起 12 个月	是	是	/	/
其他	安徽出版集团	锁定期满后 2 年内若进行股份减持的，减持价格不低于发行价，每年减持数量不超过公司总股本的 5%	锁定期满后 2 年内	是	是	/	/
股份限售	东方创业	在公司上市前持有的公司股份自公司股票上市之日起锁定 12 个月	自公司上市之日起 12 个月	是	是	/	/
其他	东方创业	锁定期满后 2 年内若进行股份减持的，减持价格不低于发行价，每年减持数量不超过公司总股本的 5%	锁定期满后 2 年内	是	是	/	/
股份限售	皖能电力	在公司上市前持有的公司股份自公司股票上市之日起锁定 12 个月	自公司上市之日起 12 个月	是	是	/	/
其他	皖能电力	锁定期满后 2 年内若进行股份减持的，减持价格不低于发行价，每年减持数量不超过公司总股本的 5%	锁定期满后 2 年内	是	是	/	/
其他	上市公司	公司上市后 3 年内，如出现公司股票连续 20 个	公司上市后 3	是	是	/	/

			交易日收盘价均低于公司最近一期经审计每股净资产，将采取包括但不限于公司回购股份、要求控股股东履行增持股份承诺、要求非独立董事及高级管理人员履行增持股份承诺等稳定公司股价	年内				
--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------	----	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司 2016 年年度股东大会审议通过，公司续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度会计报表和内部控制审计机构，聘期一年。2017 年度在不超过人民币 200 万元的范围内授权董事会并由董事会授权公司经营管理层确定审计费用。如审计范围、审计内容变更导致审计费用增加，股东大会授权董事会确定相关审计费用。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、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

(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)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

华富嘉业	安徽骐驎生物 质能科技有 限公司（简 称“骐驎生 物”）	郑某、 冯某、 安徽国 风生物 能源有 限公司	民间 借贷 纠纷	2013年4月16日，华富嘉业与骐驎生物股东郑忠勋、冯平签订了《投资合作协议》，约定华富嘉业拟向骐驎生物增资3,000万元，同时对其他拟增资股东的增资方案进行了约定。协议签订后，除华富嘉业拟增资款已到位外，其他拟增资股东未能如期履行合同义务，华富嘉业拟增资款项形成了骐驎生物对华富嘉业事实上的欠款。因骐驎生物未能按照约定还款，担保人也未能按照约定承担担保责任，华富嘉业依法提起诉讼。	3,000	诉讼不 形成预 计负债	合肥市中 级人民法 院于2017 年2月做 出生效判 决	判令骐 驎生物 向华富 嘉业支 付欠款 本金 3000万 元以及 相应资 金成本 ，郑某 、冯某 承担连 带清偿 责任	公司已 向合肥 市中级 人民法 院申请 强制执 行并获 受理， 截至报 告期末 执行尚 未完 成。
------	------------------------------------------	----------------------------------------	----------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------	-------------------	---------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------

(三) 公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

√适用 □不适用

2017年5月24日，公司收到安徽证监局出具的《关于对华安证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（中国证监会安徽监管局行政监管措施决定书（2017）11号），反映公司个别信息系统存在高危漏洞，在信息技术管理制度执行方面存在不到位的情形，违反了《证券期货业信息安全保障管理办法》第十七条、第二十四条的规定，安徽证监局对公司采取出具警示函的监督管理措施。决定书下发后，公司对照问题，进一步完善了信息技术制度建设，加强了对信息系统运行维护的精细化管理，并将进一步加大人员培训力度。截至报告期末，公司信息系统运行正常。

详见公司2017年6月3日《关于收到中国证监会安徽监管局警示函的公告》（临 2017-024）。

(四) 其他说明

□适用 √不适用

七、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

报告期内，公司处罚及整改的情况参见本节“六、（三）公司本报告期被处罚和公开谴责的情况”。除此之外，公司及董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东不存在被有权机关

调查，被司法机关或纪检部门采取强制措施，被移送司法机关或追究刑事责任，被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入措施、被认定为不适当人选，被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

八、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、公司控股股东国资运营公司、实际控制人安徽省国资委均不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、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) 相关股权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、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

响应党中央、国务院、省委省政府以及行业监管部门的号召，积极履行国企责任，服务国家脱贫攻坚战略，发挥证券市场精准扶贫工作的推动作用。发挥资本市场重要参与者的优势，帮助被帮扶贫困地区制定资本市场发展规划，投入专门资源支持被帮扶贫困地区更好地利用资本市场，拓宽本地企业直接融资渠道，不断增加自我发展能力，实现“造血式”扶贫；以华安证券公益基金会为平台，将产业扶贫和传统扶贫相结合，统筹安排公司脱贫帮扶资金的投向，设立产业投资基金，对县域优势产业给予资金支持，充分发挥优势产业对于扶贫脱困的综合带动作用，实现“开发式”扶贫；继续加强教育扶贫，通过选派专业人员挂职、爱心助学、技能培训、定向培养等方式，帮助被帮扶地区培养各类人才，提高自我持续发展能力和信心，实现“输智式”扶贫。

2. 报告期内精准扶贫概要

公司紧紧围绕年度扶贫规划，认真开展各项精准扶贫工作，切实通过发挥专业优势和人才优势，帮助贫困县（区）企业扩大直接融资渠道，推进当地多层次资本市场发展。

公司负责人深入帮扶联系村开展调研，走访慰问贫困户，帮助理清发展新思路，谋划扶贫帮扶新举措。贯彻落实安徽省委省政府部署要求，“五一”前，公司选派三名优秀干部成立驻卢张庄村扶贫工作队，增强帮扶力量。公司始终支持驻村干部工作，积极实施“单位包村、干部包户”，认真贯彻落实各项扶贫工作要求，驻村干部坚持吃住在村，摸排走访贫困户，推进切实可行的帮扶措施。2017年春节前，公司投入员工捐赠资金3.6万元为卢张庄村30户贫困农户送去慰问金和慰问品。“六一”儿童节前夕，公司投入员工捐赠资金4万元，向卢天庙小学165名学生每人赠送两套校服，并送去“六一”节慰问品。“七一”前夕，公司投入1万元党费走访慰问了卢张庄村的10名困难老党员和特困群众。

公司结合自身优势，积极探索产业扶贫的路子，由“临时输血”向“持续造血”转变，帮助4家谯城区企业在地方股权交易市场挂牌。公司稳健运作安诚股权投资基金，通过管理地方政府发起的4亿产业基金，主要投资谯城区当地企业，持续助力当地优势产业的发展。

报告期内，公司出资500万元，完成安徽华安证券公益基金会的设立工作。该基金会是安徽省首批正式认定的省级慈善组织，致力于精准扶贫工作，拟出资300万元参与设立扶贫小额贷款风险补偿基金，用于补偿扶贫小额信贷发生的坏账损失，缓解宿松县贫困户缺少合法有效的抵押物、贷款难问题，支持贫困户增收致富。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

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：资金	508.8
二、分项投入	

1. 教育脱贫	
其中：1.1 资助贫困学生投入金额	4
1.2 资助贫困学生人数（人）	165
2. 兜底保障	
其中：2.1 帮助“三留守”人员投入金额	4.8
2.2 帮助“三留守”人员数（人）	42
3. 社会扶贫	
扶贫公益基金	500

4. 后续精准扶贫计划

公司将按照年度扶贫规划，继续加强对安徽省宿松县、亳州市谯城区等帮扶联系贫困县（区）的扶贫工作，加大专业队伍的投入，进一步推进当地企业进入多层次资本市场的步伐，促进当地优势产业的发展。推动和加大安徽华安证券公益基金会对帮扶县（区）的产业投资力度，增强当地企业的资本实力和发展能力。继续通过精准帮扶贫困农户、开展爱心助学、支持基础设施建设等方式帮助贫困县（区）贫困户脱贫。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

公司依据《企业会计准则第 16 号-政府补助》（财会〔2017〕15 号），对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至准则施行日之间新增的政府补助根据准则进行调整。采用准则 16 号不对本集团财务状况和经营成果产生重大影响，详见财务报告附注“五、41.重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、2017 年 6 月，公司收到中国证券监督管理委员会安徽监管局《关于核准华安证券股份有限公司设立 9 家分支机构的批复》（皖证监函〔2017〕175 号），公司获准在安徽省合肥市、黄

山市、肥东县，河南省郑州市、新乡市，山东省泰安市，湖北省武汉市，广东省普宁市、开平市各设立 1 家证券营业部。

详见公司《关于获准新设 9 家证券营业部的公告》（临 2017-028）。

2、报告期内，公司根据 2017 年第一次临时股东大会会议决议，作为发起人设立安徽华安证券公益基金会。该基金会属慈善组织，注册资本人民币 500 万元整。主要业务范围：资助证券金融知识普及交流活动；开展公益性金融扶贫活动；资助贫困地区教育机构及贫困师生。

详见公司《关于设立公益基金会的公告》（临 2017-025）。

3、子公司重要事项

(1) 2017 年 3 月，公司控股子公司华安期货出资 3,000 万元设立安徽华安资本管理有限责任公司，华安期货持股比例为 100.00%。安徽华安资本管理有限责任公司主营业务为基差交易、仓单服务、合作套保、定价服务等。

(2) 报告期内，公司控股子公司华安期货将其持有的安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司 10% 股权在安徽省产权交易中心公开挂牌转让，最终确定的受让方为安徽出版集团有限责任公司，转让价格为 585 万元。2017 年 4 月，双方完成与本次股权转让相关的交易手续。

(3) 报告期内，根据证券公司私募投资基金子公司和另类投资子公司自律管理要求，华富嘉业将自有资金投资的华安小额贷款、华安鑫源、华安互联网、安徽华安融资租赁有限公司、合肥安振小额贷款有限公司、安徽安永信财富管理咨询有限责任公司等 6 家公司股权，按照上年末账目价值全部转至华富瑞兴。截至 2017 年 7 月末，华富瑞兴和华富嘉业已完成相关股权转让的工商变更登记。

4、重要期后事项

2017 年 8 月 21 日，公司董事会收到周农杰先生递交的书面辞职报告。因个人年龄原因，周农杰先生申请辞去第二届董事会董事、董事会薪酬与考核委员会委员职务。依据《公司章程》等相关规定，周农杰先生的辞职自申请报告送达公司董事会时生效。

详见公司《关于公司董事辞职的公告》（临 2017-030）。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	208,394
------------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
安徽省国有资产运营有限公司	0	887,020,879	24.50	887,020,879	无	-	国有法人
安徽出版集团有限责任公司	0	482,601,131	13.33	482,601,131	无	-	国有法人
东方国际创业股份有限公司	0	238,825,020	6.60	238,825,020	无	-	国有法人
安徽省皖能股份有限公司	0	200,000,000	5.52	200,000,000	无	-	境内非国有法人
安徽省交通控股集团有限公司	0	135,128,317	3.73	135,128,317	无	-	国有法人
江苏舜天股份有限公司	0	100,000,000	2.76	100,000,000	无	-	国有法人
安徽古井集团有限责任公司	0	100,000,000	2.76	100,000,000	无	-	国有法人
黄山旅游发展股份有限公司	0	100,000,000	2.76	100,000,000	无	-	境内非国有法人
安徽省投资集团控股有限公司	0	96,520,226	2.67	96,520,226	无	-	国有法人
安徽省能源集团有限公司	0	96,520,226	2.67	96,520,226	无	-	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
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	14,368,322	人民币普通股	14,368,322
天安财产保险股份有限公司－保赢1号	2,999,928	人民币普通股	2,999,928

中国建设银行—上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	2,900,300	人民币普通股	2,900,300
中国建设银行股份有限公司—富国中证全指证券公司指数分级证券投资基金	2,731,500	人民币普通股	2,731,500
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	1,883,000	人民币普通股	1,883,000
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	1,829,200	人民币普通股	1,829,200
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	1,778,632	人民币普通股	1,778,632
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	1,741,000	人民币普通股	1,741,000
朱云山	1,647,000	人民币普通股	1,647,000
香港中央结算有限公司	1,540,779	人民币普通股	1,540,779
上述股东关联关系或一致行动的说明	安徽省能源集团有限公司是安徽省皖能股份有限公司控股股东。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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	安徽省国有资产运营有限公司	887,020,879	2019-12-06	0	自上市之日起满 36 个月
2	安徽出版集团有限责任公司	482,601,131	2017-12-06	0	自上市之日起满 12 个月
3	东方国际创业股份有限公司	238,825,020	2017-12-06	0	自上市之日起满 12 个月
4	安徽省皖能股份有限公司	200,000,000	2017-12-06	0	自上市之日起满 12 个月
5	安徽省交通控股集团有限公司	135,128,317	2017-12-06	0	自上市之日起满 12 个月
6	江苏舜天股份有限公司	100,000,000	2017-12-06	0	自上市之日起满 12 个月
7	安徽古井集团有限责任公司	100,000,000	2017-12-06	0	自上市之日起满 12 个月
8	黄山旅游发展股份有限公司	100,000,000	2017-12-06	0	自上市之日起满 12 个月
9	安徽省投资集团控股有限公司	96,520,226	2017-12-06	0	自上市之日起满 12 个月
10	安徽省能源集团有限公司	96,520,226	2017-12-06	0	自上市之日起满 12 个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	安徽省能源集团有限公司是安徽省皖能股份有限公司控股股东。
------------------	------------------------------

(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

三、控股股东或实际控制人变更情况

□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、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(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情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
邱先浩	董事	离任
周庆霞	董事	选举
张宝雷	监事	离任
陈宏	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2017 年 1 月 4 日，公司第二届监事会收到张宝雷先生因个人年龄原因申请辞去公司职工监事的书面报告，根据《公司章程》及有关规定，该辞职自公司职工代表大会选举产生新的职工监事并依法开始履职后生效。

2017 年 1 月 7 日公司职工代表大会选举陈宏女士为第二届监事会职工监事，2017 年 2 月 15 日安徽证监局正式核准陈宏证券公司监事任职资格。陈宏女士自 2017 年 2 月 15 日起正式任职第二届监事会职工监事，同时张宝雷先生不再担任公司职工监事。

2017 年 2 月 10 日，公司董事会收到董事邱先浩先生递交的书面辞职报告。因个人年龄原因，邱先浩先生申请辞去第二届董事会董事、董事会战略发展委员会委员、董事会风险控制委员会委员职务。依据《公司章程》等相关规定，邱先浩先生的辞职自申请报告送达公司董事会时生效。

2017 年 3 月 13 日公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举周庆霞女士为公司董事的议案》，2017 年 3 月 24 日安徽证监局正式核准了周庆霞证券公司董事任职资格，周庆霞女士自 2017 年 3 月 24 日起正式任职公司第二届董事会董事。

以上事项详见公司分别于 2017 年 1 月 6 日、2017 年 2 月 11 日、2017 年 2 月 17 日以及 2017 年 3 月 25 日发布的《关于职工监事辞职的公告》、《关于公司董事辞职的公告》、《关于更换职工监事的公告》、《关于公司董事任职事项的公告》。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 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
2015年华安证券股份有限公司债券(三年期)	15华安01	136015	2015-11-02	2018-11-2	130,000	3.7	到期还本,按年付息	上海证券交易所
2015年华安证券股份有限公司债券(五年期)	15华安02	136020	2015-11-02	2020-11-2	50,000	3.8	到期还本,按年付息	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

15华安01、15华安02面向合格投资者公开发行,投资者符合《公司债券发行与交易管理办法》第十四条对合格投资者的资质要求;15华安01、15华安02均附投资者回售选择权,若投资者行使回售选择权,则回售部分债券的兑付日分别为2017年11月2日、2018年11月2日;报告期内未到付息日、到期日,未付息、兑付。

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	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区丰盛胡同22号丰铭国际大厦A座6层
	联系人	张馨予、李想
	联系电话	010-56839393、010-56839368
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	上海汉口路398号华盛大厦14楼

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

公司债券募集资金已于2015年全部投入使用,无余额。募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划一致。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2017年5月24日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了公司债券跟踪评级报告，跟踪评级报告于5月27日在上海证券交易所网站披露。跟踪期内，股票首发上市融资后，华安证券资本实力得到增强，融资渠道有所拓宽。公司债务规模有所下降，期限结构进一步优化，整体杠杆经营水平较低。主体评级维持AA+，展望维持稳定，债项评级维持AA+。评级结果的含义为“偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低”。评级结果内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。无不定期跟踪评级。报告期内评级无变化，对投资者适当性无影响。因公司在中国境内发行其他债券、债务融资工具，报告期内资信评级机构对公司进行的主体评级不存在评级差异。

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

公司债券均采用无担保方式发行，偿债计划均是在债券存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。公司债券未到付息、回售、兑付期，专项偿债账户暂未提取资金。公司将严格按照募集说明书的约定及时提取专项偿债账户资金，及时披露公司相关信息，以保障投资者的合法权益。

根据本公司的承诺，2017年6月14日召开的2016年度股东大会决议，2016年度公司提取1%的任意盈余公积金、11%的一般风险准备金。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

受托管理人在履行职责时不存在利益冲突情形。报告期内，受托管理人于2017年6月19日在上海交易所网站披露2015年华安证券股份有限公司债券受托管理事务报告（2016年度）。相关报告内容详见上交所网站（www.sse.com.cn）公告。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列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	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.88	2.35	-20.11	

速动比率	1.88	2.35	-20.11	
资产负债率	59.02%	49.22%	19.90	
贷款偿还率	100%	100%	0.00	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.72	2.51	48.40	利润总额增加、利息支出下降
利息偿付率	100%	100%	0.00	

1.流动比率=（货币资金+结算备付金+拆出资金+融出资金+以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收账款+应收利息+存出保证金-代理买卖证券款-代理承销证券款）/（短期借款+应付短期融资款+拆入资金+以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债+衍生金融负债+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税费+应付利息+应付款项）；

2.资产负债率=（负债总额-代理买卖证券款）/（资产总额-代理买卖证券款）；

3.息税折旧摊销前利润=EBITDA=利润总额+计入利息净收入的利息支出+固定资产折旧+投资性房地产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销；

4.EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/（资本化利息+计入利息净收入的利息支出）。

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、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

公司除公司债券外，尚有次级债券、收益凭证等其他债务融资工具，各项债务融资工具均按期偿还本息，未发生逾期违约的情况。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内，公司加强了授信管理工作，截至报告期末，公司获得商业银行的授信总金额为 416.5 亿元，较上年末提升 18%，其中已使用额度 41.1 亿元，有效满足了公司各项业务的发展需求。公司信誉良好，2017 年上半年公司按时偿还银行贷款，未发生贷款展期、减免情形。

十二、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

十三、公司发生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

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2017年6月30日

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	七、1	11,862,900,683.03	10,772,740,912.84
其中：客户存款	七、1	8,226,708,956.86	8,466,656,263.44
结算备付金	七、2	2,768,474,884.49	2,679,663,045.58
其中：客户备付金	七、2	2,402,371,367.35	2,352,667,274.26
融出资金	七、3	6,655,403,996.87	7,168,003,610.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、5	11,884,118,830.02	7,845,570,142.70
买入返售金融资产	七、8	3,371,133,453.67	2,402,349,098.08
应收款项	七、9	27,492,411.89	126,646,415.03
应收利息	七、10	481,830,609.67	428,672,664.97
存出保证金	七、11	16,999,307.36	16,642,936.34
可供出售金融资产	七、14	2,275,316,061.62	2,002,389,822.77
长期股权投资	七、17	306,915,619.13	278,922,483.69
投资性房地产	七、18	8,130,221.29	24,596,916.18
固定资产	七、19	561,040,088.90	562,296,386.19
在建工程	七、20	16,688,603.96	16,688,119.54
无形资产	七、21	57,497,510.19	61,212,729.40
商誉	七、23	3,829,390.10	3,829,390.10
递延所得税资产	七、25	145,233,302.73	120,760,949.66
其他资产	七、26	70,639,384.27	77,030,199.79
资产总计		40,513,644,359.19	34,588,015,823.82
负债：			
应付短期融资款	七、29	100,000,000.00	800,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、31	4,980,264,734.10	4,747,979,462.22
卖出回购金融资产款	七、32	8,307,573,698.92	2,584,435,280.00

代理买卖证券款	七、33	10,628,575,678.85	10,819,306,523.44
应付职工薪酬	七、38	399,252,156.68	330,374,781.78
应交税费	七、39	118,090,383.63	160,959,692.23
应付款项	七、37	68,385,305.75	86,147,147.39
应付利息	七、40	109,641,827.47	62,969,786.80
长期借款	七、42	618,699.42	1,823,852.10
应付债券	七、43	3,197,177,265.77	2,796,390,049.01
递延所得税负债	七、25	85,705,473.11	89,609,075.41
其他负债	七、49	270,612,533.77	38,835,375.67
负债合计		28,265,897,757.47	22,518,831,026.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	3,621,000,000.00	3,621,000,000.00
资本公积	七、53	5,110,494,105.58	5,110,494,105.58
其他综合收益	七、55	3,209,300.77	24,110,508.76
盈余公积	七、57	352,133,345.43	352,133,345.43
一般风险准备	七、58	505,000,137.72	505,000,137.72
交易风险准备	七、59	480,570,287.04	480,570,287.04
未分配利润	七、60	1,938,723,745.45	1,749,729,030.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,011,130,921.99	11,843,037,414.89
少数股东权益		236,615,679.73	226,147,382.88
所有者权益（或股东权益）合计		12,247,746,601.72	12,069,184,797.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		40,513,644,359.19	34,588,015,823.82

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金		9,600,703,256.42	9,624,019,528.71
其中：客户存款		7,387,124,237.55	7,664,389,869.14
结算备付金		1,932,472,276.34	2,018,507,422.48
其中：客户备付金		1,721,860,358.11	1,842,514,538.87
融出资金		6,655,403,996.87	7,168,003,610.96

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,724,993,319.41	4,072,137,859.24
买入返售金融资产		3,103,283,014.80	1,771,858,031.20
应收款项	二十、1	58,947,122.88	143,138,286.68
应收利息		364,480,798.75	366,151,811.18
存出保证金		16,931,310.40	16,993,700.00
可供出售金融资产		2,199,911,984.18	1,917,474,225.04
长期股权投资	二十、2	1,526,540,982.34	993,164,831.44
投资性房地产		8,130,221.29	24,596,916.18
固定资产		557,089,251.21	557,774,289.05
在建工程		13,226,460.63	13,442,217.83
无形资产		54,748,915.71	58,021,759.61
递延所得税资产		134,104,383.62	109,692,351.83
其他资产		61,759,238.14	48,466,221.55
资产总计		34,012,726,532.99	28,903,443,062.98
负债：			
应付短期融资款		100,000,000.00	800,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		788,159,120.00	885,056,050.00
卖出回购金融资产款		7,943,655,946.32	2,477,439,000.00
代理买卖证券款		9,108,479,950.30	9,506,887,393.75
应付职工薪酬		395,049,688.90	325,799,787.45
应交税费		113,520,648.20	152,163,759.06
应付款项		77,391,413.79	73,108,882.21
应付利息		109,625,034.11	62,946,846.59
长期借款		618,699.42	1,823,852.10
应付债券		3,197,177,265.77	2,796,390,049.01
递延所得税负债		96,201,616.57	98,263,968.92
其他负债		233,215,418.17	6,558,648.30
负债合计		22,163,094,801.55	17,186,438,237.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,621,000,000.00	3,621,000,000.00
资本公积		5,106,479,104.25	5,106,479,104.25
其他综合收益		41,540,303.02	52,766,189.31
盈余公积		352,133,345.43	352,133,345.43
一般风险准备		505,000,137.72	505,000,137.72

交易风险准备		480,570,287.04	480,570,287.04
未分配利润		1,742,908,553.98	1,599,055,761.84
所有者权益（或股东权益）合计		11,849,631,731.44	11,717,004,825.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,012,726,532.99	28,903,443,062.98

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

合并利润表
2017年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,005,060,281.72	822,076,688.78
手续费及佣金净收入	七、61	473,082,952.17	603,828,805.02
其中：经纪业务手续费净收入	七、61	378,422,096.19	523,216,892.13
投资银行业务手续费净收入	七、61	51,146,934.33	21,293,719.14
资产管理业务手续费净收入	七、61	30,008,888.02	32,537,766.99
利息净收入	七、62	295,067,570.68	201,755,237.85
投资收益（损失以“-”号填列）	七、63	303,784,035.42	238,284,688.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、63	20,754,779.94	22,312,634.81
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、64	-69,414,829.98	-226,164,769.52
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-586,678.42	445,455.91
其他业务收入	七、65	3,127,231.85	3,927,271.36
二、营业支出		471,170,425.86	466,028,939.12
税金及附加	七、66	8,132,455.44	43,288,942.34
业务及管理费	七、67	460,654,510.11	425,977,723.13
资产减值损失	七、68	1,968,655.03	-4,731,153.27
其他业务成本	七、69	414,805.28	1,493,426.92
三、其他收益	七、70	686,466.17	-
四、营业利润（亏损以“-”号填列）		534,576,322.03	356,047,749.66
加：营业外收入	七、71	2,732,548.78	562,857.35
减：营业外支出	七、72	5,326,199.47	61,411.37
五、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		531,982,671.34	356,549,195.64
减：所得税费用	七、73	115,381,315.39	90,375,157.81
六、净利润（净亏损以“-”号填列）		416,601,355.95	266,174,037.83
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润		406,471,266.10	266,171,492.38

少数股东损益		10,130,089.85	2,545.45
七、其他综合收益的税后净额	七、74	-20,563,000.99	-23,679,273.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-20,901,207.99	-23,679,273.04
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-20,901,207.99	-23,679,273.04
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-1,524,838.05	-2,492,185.05
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-19,376,369.94	-21,187,087.99
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		338,207.00	
八、综合收益总额		396,038,354.96	242,494,764.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		385,570,058.11	242,492,219.34
归属于少数股东的综合收益总额		10,468,296.85	2,545.45
九、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.11	0.09
（二）稀释每股收益(元/股)		0.11	0.09

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

母公司利润表

2017年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		907,572,630.05	827,843,000.00
手续费及佣金净收入	二十、3	453,659,048.93	580,871,109.39
其中：经纪业务手续费净收入	二十、3	350,330,325.79	498,310,692.57
投资银行业务手续费净收入	二十、3	51,146,934.33	21,293,719.14
资产管理业务手续费净收入	二十、3	40,590,460.61	41,158,610.01
利息净收入		239,847,077.09	176,777,707.67
投资收益（损失以“-”号填列）	二十、4	213,065,538.36	164,796,769.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	二十、4	16,280,988.95	17,851,837.58
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,617,073.47	-98,937,080.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-586,678.42	445,455.91
其他业务收入		3,204,717.56	3,889,098.80
二、营业支出		434,734,198.45	430,264,209.00
税金及附加		7,711,734.19	41,391,248.43
业务及管理费		424,683,247.31	392,344,331.64

资产减值损失		2,204,411.67	-4,964,797.99
其他业务成本		134,805.28	1,493,426.92
三、其他收益		686,466.17	-
四、营业利润（亏损以“-”号填列）		473,524,897.77	397,578,852.16
加：营业外收入		2,188,278.32	381,112.40
减：营业外支出		5,324,108.47	61,408.39
五、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		470,389,067.62	397,898,556.17
减：所得税费用		109,276,275.48	86,777,712.16
六、净利润（净亏损以“-”号填列）		361,112,792.14	311,120,844.01
七、其他综合收益的税后净额		-11,225,886.29	-59,737,522.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-11,225,886.29	-59,737,522.63
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-1,524,838.05	-2,492,185.05
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-9,701,048.24	-57,245,337.58
八、综合收益总额		349,886,905.85	251,383,321.38

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

合并现金流量表

2017 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		-	226,312,606.41
收取利息、手续费及佣金的现金		1,196,864,902.00	1,196,837,851.44
拆入资金净增加额		-	300,000,000.00
回购业务资金净增加额		4,750,454,246.93	-
融出资金净减少额		514,142,040.21	2,098,618,670.68
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	7,131,454.23	229,359,228.16
经营活动现金流入小计		6,468,592,643.37	4,051,128,356.69
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		3,826,493,157.56	-
代理买卖证券支付的现金净额		190,730,844.59	2,166,505,682.34
支付利息、手续费及佣金的现金		183,648,001.82	284,286,861.26
回购业务资金净减少额		-	2,516,942,192.87
支付给职工以及为职工支付的现金		256,582,892.01	274,591,297.70

支付的各项税费		243,155,158.29	203,164,620.76
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	144,228,147.08	116,409,485.00
经营活动现金流出小计		4,844,838,201.35	5,561,900,139.93
经营活动产生的现金流量净额		1,623,754,442.02	-1,510,771,783.24
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		16,497,010.72	12,780,178.77
收到其他与投资活动有关的现金	七、75	233,317.05	381,776.47
投资活动现金流入小计		16,730,327.77	13,161,955.24
投资支付的现金		32,000,000.00	42,721,860.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,547,138.94	46,792,748.09
投资活动现金流出小计		56,547,138.94	89,514,608.09
投资活动产生的现金流量净额		-39,816,811.17	-76,352,652.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		800,000,000.00	800,000,000.00
筹资活动现金流入小计		800,000,000.00	800,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,101,205,152.68	2,001,123,095.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,174,190.65	507,502,075.83
筹资活动现金流出小计		1,204,379,343.33	2,508,625,171.52
筹资活动产生的现金流量净额		-404,379,343.33	-1,708,625,171.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-586,678.42	445,455.91
五、现金及现金等价物净增加额		1,178,971,609.10	-3,295,304,151.70
加：期初现金及现金等价物余额		13,452,403,958.42	18,812,858,895.91
六、期末现金及现金等价物余额		14,631,375,567.52	15,517,554,744.21

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

母公司现金流量表

2017年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,089,367,024.82	1,117,711,422.11
拆入资金净增加额		-	300,000,000
回购业务资金净增加额		4,130,892,146.32	-
融出资金净减少额		514,142,040.21	2,098,618,670.68

收到其他与经营活动有关的现金		5,924,222.26	217,387,806.35
经营活动现金流入小计		5,740,325,433.61	3,733,717,899.14
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		3,760,279,795.20	565,984,527.67
代理买卖证券支付的现金净额		398,407,443.45	2,342,478,929.49
支付利息、手续费及佣金的现金		150,895,614.95	254,077,611.29
回购业务资金净减少额		-	2,365,644,170.60
支付给职工以及为职工支付的现金		232,007,987.02	250,306,025.20
支付的各项税费		230,928,682.41	195,751,276.79
支付其他与经营活动有关的现金		131,676,146.67	103,835,528.16
经营活动现金流出小计		4,904,195,669.70	6,078,078,069.20
经营活动产生的现金流量净额		836,129,763.91	-2,344,360,170.06
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		5,880,000	2,450,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	378,026.47
投资活动现金流入小计		5,880,000.00	2,828,026.47
投资支付的现金		524,500,000.00	46,774,796.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,927,759.20	-
支付其他与投资活动有关的现金		183,952.40	-
投资活动现金流出小计		546,611,711.60	46,774,796.49
投资活动产生的现金流量净额		-540,731,711.6	-43,946,770.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		800,000,000	800,000,000
筹资活动现金流入小计		800,000,000.00	800,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,101,205,152.68	2,001,123,095.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,957,639.64	507,502,075.83
筹资活动现金流出小计		1,204,162,792.32	2,508,625,171.52
筹资活动产生的现金流量净额		-404,162,792.32	-1,708,625,171.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-586,678.42	445,455.91
五、现金及现金等价物净增加额		-109,351,418.43	-4,096,486,655.69
加：期初现金及现金等价物余额		11,642,526,951.19	17,290,936,785.88
六、期末现金及现金等价物余额		11,533,175,532.76	13,194,450,130.19

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

合并所有者权益变动表
2017 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	3,621,000,000.00	5,110,494,105.58	24,110,508.76	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,749,729,030.36	226,147,382.88	12,069,184,797.77
二、本年期初余额	3,621,000,000.00	5,110,494,105.58	24,110,508.76	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,749,729,030.36	226,147,382.88	12,069,184,797.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			-20,901,207.99				188,994,715.09	10,468,296.85	178,561,803.95
(一) 综合收益总额			-20,901,207.99				406,471,266.10	10,468,296.85	396,038,354.96
(二) 所有者投入和减少资本									
(三) 利润分配							-217,476,551.01		-217,476,551.01
1. 对所有者(或股东)的分配							-217,260,000.00		-217,260,000.00
4. 其他							-216,551.01		-216,551.01
四、本期期末余额	3,621,000,000.00	5,110,494,105.58	3,209,300.77	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,938,723,745.45	236,615,679.73	12,247,746,601.72

项目	上期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,821,000,000.00	928,717,924.53	50,469,939.45	282,345,167.01	435,211,959.30	417,126,488.47	1,770,243,848.18	77,207,609.83	6,782,322,936.77

二、本年期初余额	2,821,000,000.00	928,717,924.53	50,469,939.45	282,345,167.01	435,211,959.30	417,126,488.47	1,770,243,848.18	77,207,609.83	6,782,322,936.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		687,883.82	-23,679,273.04				-153,054,195.05	409,020.56	-175,636,563.71
（一）综合收益总额			-23,679,273.04				266,171,492.38	2,545.45	242,494,764.79
（二）所有者投入和减少资本									
（三）利润分配							-419,225,687.43	406,475.11	-418,819,212.32
1. 对所有者（或股东）的分配							-423,150,000.00		-423,150,000.00
4. 其他							3,924,312.57	406,475.11	4,330,787.68
（六）其他		687,883.82							687,883.82
四、本期期末余额	2,821,000,000.00	929,405,808.35	26,790,666.41	282,345,167.01	435,211,959.30	417,126,488.47	1,617,189,653.13	77,616,630.39	6,606,686,373.06

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

母公司所有者权益变动表

2017 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,621,000,000.00	5,106,479,104.25	52,766,189.31	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,599,055,761.84	11,717,004,825.59
二、本年期初余额	3,621,000,000.00	5,106,479,104.25	52,766,189.31	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,599,055,761.84	11,717,004,825.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-11,225,886.29				143,852,792.14	132,626,905.85
（一）综合收益总额			-11,225,886.29				361,112,792.14	349,886,905.85
（二）所有者投入和减少资本								

(三) 利润分配							-217,260,000.00	-217,260,000.00
对所有者（或股东）的分配							-217,260,000.00	-217,260,000.00
四、本期期末余额	3,621,000,000.00	5,106,479,104.25	41,540,303.02	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,742,908,553.98	11,849,631,731.44

项目	上期							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	交易风险准备	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,821,000,000.00	925,473,019.60	128,035,383.89	282,345,167.01	435,211,959.30	417,126,488.47	1,590,787,931.58	6,599,979,949.85
二、本年期初余额	2,821,000,000.00	925,473,019.60	128,035,383.89	282,345,167.01	435,211,959.30	417,126,488.47	1,590,787,931.58	6,599,979,949.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-59,737,522.63				-112,029,155.99	-171,766,678.62
（一）综合收益总额			-59,737,522.63				311,120,844.01	251,383,321.38
（三）利润分配							-423,150,000.00	-423,150,000.00
4. 对所有者（或股东）的分配							-423,150,000.00	-423,150,000.00
四、本期期末余额	2,821,000,000.00	925,473,019.60	68,297,861.26	282,345,167.01	435,211,959.30	417,126,488.47	1,478,758,775.59	6,428,213,271.23

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

华安证券股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕1409号文核准，由华安证券有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，于2012年12月26日在安徽省工商行政管理局办理工商变更登记。

本公司前身华安证券有限责任公司是2000年12月28日经中国证券监督管理委员会证监机构字〔2000〕299号文核准，在整合原安徽省证券公司、安徽证券交易中心的证券类资产的基础上，由安徽省国有资产运营有限公司（以下简称“国资运营公司”）等11名股东共同出资设立的有限责任公司，注册资本为17.05亿元。公司于2001年1月8日在安徽省工商行政管理局登记注册。

2006年10月，经公司2006年度第二次股东会决议，并经中国证券监督管理委员会证监机构字〔2006〕299号文核准，公司增资5.00亿元，注册资本变更为22.05亿元。公司于2006年12月14日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记。

2009年6月，经公司2009年第二次股东会决议和2009年9月16日股东会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕1266号文核准，公司减资4.00亿元，注册资本变更为18.05亿元。同时公司增资6.00亿元，注册资本变更为24.05亿元。公司于2009年12月24日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记。

2012年4月，经公司2012年股东会年度会议决议，并经中国证券监督管理委员会安徽监管局皖证监函字〔2012〕168号文核准，公司增资4.16亿元，注册资本变更为28.21亿元。公司于2012年7月30日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记。

2012年9月，经公司2012年股东会第一次临时会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕1409号文核准，华安证券有限责任公司整体变更为华安证券股份有限公司，以截至2012年7月31日止经审计的净资产4,048,642,779.14元按1:0.6968的比例折股28.21亿股，折股后注册资本为28.21亿元。变更后的股本结构为：国资运营公司持股91,900.00万元，占总股本的32.58%；安徽出版集团有限责任公司持股50,000.00万元，占总股本的17.72%；东方国际创业股份有限公司持股24,500.00万元，占总股本的8.68%；安徽省皖能股份有限公司持股20,000.00万元，占总股本的7.09%；安徽省高速公路控股集团有限公司等其他12位股东持股合计95,700.00万元，占总股本的33.93%。

经公司2012年度股东大会决议、2014年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕2630号文《关于核准华安证券股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票8亿股，每股面值1.00元，增加注册资本人民币8亿元，变更后的注册资本为人民币36.21亿元。

公司股票于2016年12月6日在上海交易所上市，股票代码：600909。

公司住所：安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号，法定代表人：李工。

本公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例(%)	
			直接	间接
1	华安期货有限责任公司	华安期货	92.04	-
1-1	安徽华安资本管理有限责任公司	华安资本	-	100.00
2	安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司	华安新兴	100.00	-
3	华富瑞兴投资管理有限公司	华富瑞兴	100.00	-
4	华富嘉业投资管理有限公司	华富嘉业	100.00	-
4-1	安徽臻诚创业投资有限公司	臻诚创投	-	100.00
4-2	安徽华安互联网科技有限公司	华安互联网	-	100.00
4-3	安徽安华基金投资有限公司	安华基金	-	50.00
4-4	安徽华安融资租赁有限公司	华安融资租赁	-	100.00

注：1.安徽华安资本管理有限责任公司为子公司华安期货的子公司，安徽臻诚创业投资有限公司、安徽安华基金投资有限公司为子公司华富嘉业的子公司，安徽华安互联网科技有限公司、安徽华安融资租赁有限公司为子公司华富瑞兴的子公司。2.截至本报告期末，华富瑞兴尚未对华安融资租赁实际出资，华安融资租赁未实际运营。

上述子公司具体情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期末纳入合并范围的结构化主体

序号	结构化主体全称	结构化主体简称	自有资金期末份额比例(%)
1	华安理财1号稳定收益集合资产管理计划	华安理财1号	12.29
2	华安理财2号避险增利集合资产管理计划	华安理财2号	10.90
3	华安理财现金管理月月红集合资产管理计划	华安理财月月红	0.36
4	华安理财安赢套利1号限额特定集合资产管理计划	华安理财安赢套利1号	16.66
5	华安理财合赢1号债券分级集合管理计划	华安理财合赢1号	18.23
6	华安理财合赢5号债券分级集合管理计划	华安理财合赢5号	15.83
7	华安理财合赢8号债券分级集合管理计划	华安理财合赢8号	10.08
8	华安理财合赢9号债券分级集合管理计划	华安理财合赢9号	13.37
9	华安理财合赢12号债券分级集合管理计划	华安理财合赢12号	14.38

10	华安理财富赢 1 号债券分级限额特定资产管理计划	华安理财富赢 1 号	15.69
11	华安理财安赢套利 2 号集合资产管理计划	华安理财安赢套利 2 号	20.00
12	安华定增 1 号私募投资基金	安华定增 1 号私募	50.00

注：安华定增 1 号私募投资基金为华富嘉业发起设立的契约型私募基金。

上述结构化主体具体情况详见本附注十、在其他主体中的权益。

(3) 本报告期内合并财务报表范围变化

①本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	合并报表期间	纳入合并范围原因
1	安徽华安资本管理有限责任公司	华安资本	2017 年 3-6 月	新设
2	华富瑞兴投资管理有限公司	华富瑞兴	2017 年 4-6 月	新设

安徽华安资本管理有限责任公司是子公司华安期货于 2017 年 3 月投资新设的全资子公司，注册资本人民币 3,000 万元，华安期货已实际出资，持股比例 100.00%。

华富瑞兴投资管理有限公司是公司 2017 年 4 月投资新设的全资子公司，注册资本人民币 100,000 万元，持股比例 100.00%。

②本报告期内减少结构化主体

序号	结构化主体全称	结构化主体简称	注销时间	报告期间	未纳入合并范围原因
1	华安期货慧安 1 号特定多客户资产管理计划	慧安 1 号	2017 年 5 月	2017 年 1-5 月	注销

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A、同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

（b）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，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。

（c）编制合并现金流量表时，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。

B、非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）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。

（c）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。

②处置子公司或业务

A、编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B、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。

C、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。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“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，应当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”之间分配抵销。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”之间分配抵销。

⑤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。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。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，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，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A、通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），

资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B、通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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，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。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A、一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。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。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B、多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 客户交易结算资金

本公司代理客户的交易结算资金全额存入指定的商业银行，实行专户管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中进行核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定支付的各项费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

11. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告

但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部

分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A、将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B、将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A、持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B、可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果单项可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法

计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	500 万元（含 500 万元）以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄分析法	对除单项计提坏账准备之外的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
其他方法	本公司在证券交易结算中形成的应收证券清算款、拟投资款等信用风险较低的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	6	6
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- ②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④项转让将在一年内完成。

14. 买入返售及卖出回购业务

本公司对买入返售交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入金融资产，同时约定本公司于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，并在资产负债表中确认，买入返售的标的资产在表外作备查登记。

本公司对于卖出回购交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关的金融资产出售给交易对手，同时约定本公司于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。卖出回购的标的资产在资产负债表中确认。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期内以实际利率平均确认。

15. 代理承销证券业务

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：

(1) 公司以全额包销方式进行承销业务的，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或可供出售金融资产。

(2) 公司以余额包销方式进行承销业务的，在收到委托单位发售的证券时，不在账内同时确认为一项资产和一项负债，只在专设的备查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，按约定的承购价格转为交易性金融资产或可供出售金融资产。

(3) 公司以代销方式进行承销证券业务的，在收到委托单位发售的证券时，不在账内同时确认为一项资产和一项负债，只在专设的备查簿中登记承销证券的情况。

16. 客户资产管理业务

客户资产管理业务，指本公司接受委托负责经营管理客户资产的业务，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。本公司客户资产管理业务参照证券投资基金会计核算办法进行，独立建账，独立核算。

本公司受托经营管理资产按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债。合同到期或按合同中规定期限，与委托单位结算时，按合同规定的方式确认当期的收益或损失。

17. 信用交易业务

信用交易业务是公司以客户提供的质押物作担保向客户提供资金或证券的业务，包括融资融券业务、约定购回业务和股票质押回购业务。

融资融券业务，是指本公司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，分为融资业务和融券业务。

本公司对于融资业务，按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理，公司融出的资金，形成一项应收客户的债权确认为融出资金，并确认相应利息收入。对于融券业务，公司融出的证券，按照《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》有关规定，不应终止确认该证券，但应确认相应利息收入。本公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

本公司根据信用交易业务（包括融资融券业务、约定购回业务和股票质押回购业务）的风险状况，对信用交易业务按期末余额的 0.3% 计提减值准备。

18. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策

是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。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，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、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；

B、同一控制下的企业合并，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；

C、非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。

②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，按照下列规定确定其投资成本：

A、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；

B、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；

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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。

本公司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；本公司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；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。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本公司不一致的，应按照本公司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。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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，按照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应当转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量，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。

19. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	7-40	3	13.86-2.43

20. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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	年限平均法	7-40	3	13.86-2.43
机械设备	年限平均法	12	3	8.08
动力设备	年限平均法	14	3	6.93
通讯电子设备	年限平均法	3-7	3	32.33-13.86
电器设备	年限平均法	7	3	13.86
安全防卫设备	年限平均法	7	3	13.86
办公设备	年限平均法	5	3	19.40
运输设备	年限平均法	6-8	3	16.17-12.13

(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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内

计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

21. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、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为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

22. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

23. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产按取得时的实际成本入账。

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
交易席位费	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	3-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

25. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司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。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账，在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

26. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

14. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司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。本公司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。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A、本公司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；
- B、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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本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，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A、确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量

公司债券的市场收益率确定)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。

B、确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本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,本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。

C、确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D、确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司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：

A、服务成本；

B、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C、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，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

28. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整

29. 股份支付

适用 不适用

30. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

31. 回购本公司股份

适用 不适用

32. 收入

适用 不适用

(1) 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在代理买卖证券交易日确认收入。期货经纪业务，按照与客户签订的期货经纪合同中有关手续费收取标准向客户收取的相关手续费，扣除上缴给交易所的手续费后，在代理交易发生时，按其净额确认手续费收入。代兑付证券的手续费收入，于代兑付证券业务完成，与委托方结算时确认收入。

证券承销收入，以全额包销方式进行承销业务的，在将证券转售给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入；以余额包销或代销方式进行承销业务的，于发行结束后，与发行人结算发行价款时确认收入。

保荐业务收入、财务顾问收入，在各项业务的相关服务已经提供且收取的金额能够可靠计量时按协议约定的金额或比例确认收入。在各项业务的相关服务提供前一次性收取的款项，先作为预收款项处理，待相关服务完成时按上述规定确认收入。

受托客户资产管理业务收入，于受托管理合同到期或按合同中规定期限，与委托单位结算时，按照合同规定的比例计算应由公司享受的收益或承担的损失，确认为当期的收益或损失。如合同规定按固定比例收取管理费的，则分期确认管理费收益。

投资咨询业务收入，公司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。

(2) 利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。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；买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的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) 投资收益

公司持有交易性金融资产和可供出售金融资产期间取得的红息或现金股利确认为当期收益；处置交易性金融资产时其公允价值与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。处置可供出售金融资产时，取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的和与该金融资产账面价值的差额，计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，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；采用权益法核算的长期股权投资，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。

(4) 其他业务收入

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，在提供的相关服务已经完成，收到价款或取得收取款项的凭据时确认收入。

33. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将从政府取得的、除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司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；

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本。

34. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是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未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A、该项交易不是企业合并；
- B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A、商誉的初始确认；

B、具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A、本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A、本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B、因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的

递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

35. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

36. 融资融券业务

适用 不适用

参见“16. 信用交易业务”。

37. 持有待售资产

适用 不适用

38. 资产证券化业务

适用 不适用

39. 套期会计

适用 不适用

(1) 套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

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，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类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，且将影响企业的损益。

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。

(2) 套期工具的指定

本公司通常可将单项衍生工具指定为对一种风险进行套期，但同时满足下列条件的，可以指定单项衍生工具对一种以上的风险进行套期：

①各项被套期风险可以清晰辨认；

②套期有效性可以证明；

③可以确保该衍生工具与不同风险头寸之间存在具体指定关系。

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。

（3）被套期项目的指定

本公司将下列项目指定为被套期项目：

①单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；

②一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资。

（4）运用套期会计的条件

同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）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。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益。

②该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

④套期有效性能够可靠地计量。

⑤本公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件的，本公司认定其为高度有效：

①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；

②该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

（5）公允价值套期的确认和计量

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

②被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

（6）现金流量套期确认和计量

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

A、套期工具自套期开始的累计利得或损失；

B、被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

④被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列方法处理：

A、原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

B、将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

⑤不属于上述③和④涉及的现金流量套期，原直接计入其他综合收益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(7) 境外经营净投资套期的确认和计量

对境外经营净投资的套期，按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。

处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

②套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(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	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年6月12日，财政部发布了《企业会计准则第16号-政府补助》（财会〔2017〕15号），公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调增。	报表项目“其他收益”增加686,466.17元，“营业外收入”减少686,466.17元。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

42. 其他

□适用 √不适用

六、税项**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	应税增值额	6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

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

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	578,142.46	/	/	313,393.89
人民币	/	/	578,130.81	/	/	313,381.96
美元	1.72	6.7744	11.65	1.72	6.9370	11.93
银行存款：	/	/	11,862,238,655.94	/	/	10,772,139,253.43
其中：自有 资金	/	/	3,635,529,699.08	/	/	2,305,482,989.99
人民币	/	/	3,613,213,383.00	/	/	2,283,208,446.64
美元	2,656,363.90	6.7744	17,995,271.60	2,592,475.16	6.9370	17,984,000.21
港元	4,978,735.43	0.8679	4,321,044.48	4,796,582.62	0.8945	4,290,543.14
客户资金	/	/	8,226,708,956.86	/	/	8,466,656,263.44

人民币	/	/	8,107,502,586.51	/	/	8,352,168,566.98
美元	14,076,202.13	6.7744	95,357,823.70	14,326,102.94	6.9370	99,380,176.11
港元	27,478,449.88	0.8679	23,848,546.65	16,889,346.41	0.8945	15,107,520.35
其他货币 资金：	/	/	83,884.63	/	/	288,265.52
人民币	/	/	83,884.63	/	/	288,265.52
合计	/	/	11,862,900,683.03	/	/	10,772,740,912.84

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币 金额	外币金额	折算率	折人民币 金额
自有信用资金	/	/		/	/	
人民币	/	/		/	/	
客户信用资金	/	/	781,308,519.91	/	/	958,788,616.24
人民币	/	/	781,308,519.91	/	/	958,788,616.24

货币资金的说明

√适用 □不适用

期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、 结算备付金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金：	/	/	366,103,517.14	/	/	326,995,771.32
人民币	/	/	366,103,517.14	/	/	326,995,771.32
客户备付金：	/	/	2,402,371,367.35	/	/	2,352,667,274.26
人民币	/	/	2,391,367,297.06	/	/	2,334,789,566.55
美元	979,241.79	6.7744	6,633,775.59	1,725,901.94	6.9370	11,972,581.76
港元	5,035,481.86	0.8679	4,370,294.70	6,601,594.13	0.8945	5,905,125.95
信用备付金：	/	/		/	/	
人民币	/	/		/	/	
合计	/	/	2,768,474,884.49	/	/	2,679,663,045.58

3、融出资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	6,587,592,134.92	7,122,441,398.19
机构	67,811,861.95	45,562,212.77
合计	6,655,403,996.87	7,168,003,610.96

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	725,980,489.16	598,643,876.06
债券	2,689,865.78	10,344,910.75
股票	19,352,325,929.78	18,726,374,543.26
基金	81,675,965.29	1,924,348.55
其他	332,470.00	-
合计	20,163,004,720.01	19,337,287,678.62

融出资金的说明

√适用 □不适用

按账龄列示：

账龄	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1个月以内	1,646,682,022.82	24.66	4,940,046.06	0.30	1,641,741,976.76
1-3个月	1,626,022,223.97	24.36	4,878,066.67	0.30	1,621,144,157.30
3-6个月	960,799,028.36	14.39	2,882,397.09	0.30	957,916,631.27
6个月-1年	1,515,662,206.47	22.71	4,546,986.62	0.30	1,511,115,219.85
1年以上	926,264,806.11	13.88	2,778,794.42	0.30	923,486,011.69
合计	6,675,430,287.73	100.00	20,026,290.86	0.30	6,655,403,996.87

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1个月以内	2,020,367,494.65	28.10	6,061,102.48	0.30	2,014,306,392.17

1-3个月	2,203,215,226.77	30.64	6,609,645.68	0.30	2,196,605,581.09
3-6个月	1,148,741,405.54	15.98	3,446,224.22	0.30	1,145,295,181.32
6个月-1年	711,101,200.57	9.89	2,133,303.60	0.30	708,967,896.97
1年以上	1,106,147,000.41	15.39	3,318,441.00	0.30	1,102,828,559.41
合计	7,189,572,327.94	100.00	21,568,716.98	0.30	7,168,003,610.96

公司因融入资金转让融资业务债权收益权对应的融出资金情况

项目	期末余额	期初余额
个人	2,787,663,134.74	118,120,503.28
机构	16,421,314.11	18,232,169.43
合计	2,804,084,448.85	136,352,672.71

4、拆出资金

适用 不适用

5、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	
	公允价值	初始投资成本
	为交易目的而持有的金融资产	为交易目的而持有的金融资产
债券	9,074,174,576.30	9,145,364,284.78
基金	2,059,927,190.48	2,055,260,270.80
股票	698,777,629.17	643,922,596.80
其他	51,239,434.07	51,156,242.26
合计	11,884,118,830.02	11,895,703,394.64

项目	期初余额	
	公允价值	初始投资成本
	为交易目的而持有的金融资产	为交易目的而持有的金融资产
债券	5,588,839,289.01	5,645,331,798.39
基金	1,736,843,813.57	1,753,543,064.71
股票	352,559,701.50	311,045,118.98
其他	167,327,338.62	167,327,338.62
合计	7,845,570,142.70	7,877,247,320.70

其他说明

公司因证券回购业务提供的质押债券公允价值情况：

项目	期末公允价值	期初公允价值
债券	6,540,051,945.49	3,139,936,041.10

6、融券业务情况

√适用 □不适用

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	3,982,035.60	4,387,331.10
—可供出售金融资产	3,982,035.60	4,387,331.10

7、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末			期初		
	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（按类别列示）	10,529,100.00	413,100.00		1,646,800.00	4,140.00	-
股指期货空头	10,529,100.00	413,100.00				
股指期货多头				1,646,800.00	4,140.00	
其他衍生工具（按类别列示）	758,448,086.57	1,647,627.54	108,014.11	5,502,677.77	97,675.69	4,600.00
商品期货空头				1,179,951.73	65,401.73	
商品期货多头				4,322,726.04	32,273.96	4,600.00
国债期货空头	672,351,572.46	1,647,627.54	0	118,338,596.94	3,323,903.06	
国债期货多头	86,096,514.11	0	108,014.11	550,371,762.09		15,056,762.09
合计	768,977,186.57	2,060,727.54	108,014.11	675,859,836.80	3,425,718.75	15,061,362.09

8、买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	3,077,128,400.00	1,777,189,600.00
债券	303,236,438.87	630,491,066.88
减：减值准备	9,231,385.20	5,331,568.80
买入返售金融资产账面价值	3,371,133,453.67	2,402,349,098.08

按业务类别列示:

项 目	期末余额	期初余额
股票质押回购融出资金	3,077,128,400.00	1,777,189,600.00
债券逆回购融出资金	303,236,438.87	630,491,066.88
合 计	3,380,364,838.87	2,407,680,666.88
减: 减值准备	9,231,385.20	5,331,568.80

(2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	-	-
一个月至三个月内	9,170,000.00	99,550,000.00
三个月至一年内	2,372,658,400.00	1,179,079,600.00
一年以上	695,300,000.00	498,560,000.00
合计	3,077,128,400.00	1,777,189,600.00

买入返售金融资产的说明:

√适用 □不适用

买入返售金融资产期末比期初增长 40.33%，主要系公司扩大股票质押回购业务规模并根据市场行情调整债券逆回购业务规模所致。

9、应收款项

(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款		92,669,230.65
骐骥生物欠款	30,000,000.00	30,000,000.00
股权认购款	8,319,900.00	14,032,000.00
应收佣金、管理费	10,823,499.11	10,315,375.22
押金、保证金	6,466,348.41	6,183,736.93
财务顾问款	1,510,000.00	3,110,000.00
其他	6,804,987.34	7,154,930.55
合计	63,924,734.86	163,465,273.35
减: 减值准备	36,432,322.97	36,818,858.32
应收款项账面价值	27,492,411.89	126,646,415.03

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	24,719,225.13	72.99	1,483,153.50	6.00	30,984,349.74	76.06	1,859,060.98	6.00
1-2年	4,687,131.08	13.84	1,406,139.33	30.00	6,220,378.54	15.27	1,866,113.57	30.00
2-3年	1,950,697.02	5.76	975,348.51	50.00	995,261.31	2.44	497,630.66	50.00
3年以上	2,510,936.81	7.41	2,510,936.81	100.00	2,539,308.29	6.23	2,539,308.29	100.00
合计	33,867,990.04	100.00	6,375,578.15	18.82	40,739,297.88	100.00	6,762,113.50	16.60

(3) 按评估方式列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	30,056,744.82	47.02	30,056,744.82	100.00	30,056,744.82	18.39	30,056,744.82	100.00
组合计提减值准备			-	-	92,669,230.65	56.69	-	-
合计	30,056,744.82	47.02	30,056,744.82	100.00	122,725,975.47	75.08	30,056,744.82	24.49

(4) 按类别列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	30,000,000.00	46.93	30,000,000.00	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	33,867,990.04	52.98	6,375,578.15	18.82	27,492,411.89
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	33,867,990.04	52.98	6,375,578.15	18.82	27,492,411.89
特定款项组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项	56,744.82	0.09	56,744.82	100	-

计提坏账准备的应收款项					
合计	63,924,734.86	100	36,432,322.97	56.99	27,492,411.89

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	30,000,000.00	18.35	30,000,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	133,408,528.53	81.61	6,762,113.50	5.07	126,646,415.03
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	40,739,297.88	24.92	6,762,113.50	16.60	33,977,184.38
特定款项组合	92,669,230.65	56.69	-	-	92,669,230.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	56,744.82	0.04	56,744.82	100.00	-
合计	163,465,273.35	100.00	36,818,858.32	22.52	126,646,415.03

2013年4月16日，华富嘉业与安徽骐骥生物质能科技有限公司（以下简称“骐骥生物”）主要股东郑忠勋、冯平签订了《投资合作协议》，约定华富嘉业拟向骐骥生物增资3,000万元，同时对其他拟增资股东的增资方案进行了约定，郑忠勋、冯平负责督促其他拟增资股东资金到位。为担保合同义务的履行，2013年5月3日，安徽国风生物能源有限公司（郑忠勋、冯平控制的公司，以下简称“国风生物”）将其持有的舒城县天禾油脂有限责任公司51%的股权质押给华富嘉业，并办理了相关质押手续。《投资合作协议》签订后，除华富嘉业拟增资款已到位外，其他拟增资股东的增资方案尚未履行，骐骥生物和郑忠勋、冯平未能如期履行合同义务，华富嘉业拟增资款项形成了骐骥生物对华富嘉业事实上的欠款。2014年8月16日，华富嘉业与骐骥生物和郑忠勋、冯平签订了《还款协议》，骐骥生物承诺以现金方式分批偿还欠款；郑忠勋、冯平为骐骥生物的连带责任保证人，承担连带责任保证；骐骥生物、国风生物为偿还华富嘉业欠款提供抵押、质押担保。但因骐骥生物未能按照约定还款，担保人也未能按照约定承担担保责任，华富嘉业依法向安徽省六安市中级人民法院起诉，请求判令被告骐骥生物立即偿还欠款本金3000万元以及按年利率15%标准自2013年4月16日计算至款项付清之日止的资金成本，请求判令被告郑忠勋、冯平、国风生物承担相应担保责任。2014年11月25日，安徽省六安市中级人民法院出具（2014）六民二初字第00585号《受理案件通知书》，受理了本案。六安市中级人民法院立案后，被告国风生物提出管辖权异议，2015年1月9日，六安市中级人民法院裁定异议成立，移送合肥市中级人民法院处理。2015年1月29日，华富嘉业针对该裁定向安徽省高级人民法院提起上诉。2015年6月29日，安徽省高级人民法院裁定驳回上诉，维持原裁定，由合肥市中级人民法院管辖。合肥市

中级人民法院 2016 年 8 月开庭审理了此案并于 2017 年 2 月形成一审判决，判令骐骥生物向华富嘉业支付欠款本金 3,000 万元以及相应资金成本，郑忠勋、冯平承担连带清偿责任。

华富嘉业对骐骥生物该欠款单独进行减值测试，对该债权可收回价值进行评估，预计收回存在较大风险，按该欠款全额计提坏账准备 3,000 万元。

①期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项系公司开展融资融券业务强制平仓后尚未收回的应收融资融券客户款。

②特定款项组合为应收中国证券登记结算有限责任公司证券交易结算中形成的应收证券清算款项。

(5) 计提、收回或转回的坏账准备情况

公司本期转回坏账准备 386,535.35 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽骐骥生物质能科技有限公司	欠款	30,000,000.00	3 年以上	46.93	30,000,000.00
安徽韩华建材科技股份有限公司	股权认购款	2,800,000.00	1 年以内	4.38	168,000.00
山东开创集团股份有限公司	股权认购款	2,720,000.00	1-2 年	4.26	816,000.00
合肥阳光医疗科技股份有限公司	股权认购款	1,800,000.00	1 年以内	2.82	108,000.00
北京达义北方置业有限公司	房租押金	1,069,115.09	1-2 年	1.67	320,734.53
合计		38,389,115.09		60.06	31,412,734.53

应收款项期末比期初下降 64.98%，主要系公司期末应收证券清算款下降较大所致

10、 应收利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	263,493,445.45	187,495,624.79
融资融券	199,774,779.02	235,229,248.01
买入返售	7,280,212.93	3,922,694.07
存放金融同业	10,891,061.11	
其他	391,111.16	2,025,098.10
合计	481,830,609.67	428,672,664.97

11、存出保证金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	6,999,307.36	6,585,989.45
结算担保金	10,000,000.00	10,056,946.89
合计	16,999,307.36	16,642,936.34

12、应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

14. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末				期初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	1,361,969,777.81	4,168,272.19	-	1,366,138,050.00	1,211,977,969.81	4,874,660.19	0	1,216,852,630.00
基金	96,743,614.95	8,833,928.98	3,574.16	105,573,969.77	76,743,614.95	2,579,363.89	5,774.06	79,317,204.78
股票	42,459,974.65	-1,222,114.65	-	41,237,860.00	24,200,500.00	2,820,000.00		27,020,500.00
证券公司理财产品	162,605,955.44	-5,672,773.59	-	156,933,181.85	397,948,981.89	21,217,506.10		419,166,487.99
银行理财产品	148,000,000.00	-	-	148,000,000.00				0
信托计划	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00				0
股权投资	257,433,000.00	-	-	257,433,000.00	260,033,000.00			260,033,000.00
其他					0	0		0
合计	2,269,212,322.85	6,107,312.93	3,574.16	2,275,316,061.62	1,970,904,066.65	31,491,530.18	5,774.06	2,002,389,822.77

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额：0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例：0%

可供出售金融资产的说明

√适用 □不适用

①按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	期末余额			
	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售债务工具	1,366,969,777.81	1,371,296,698.71	4,326,920.90	-
其中：债券	1,361,969,777.81	1,366,138,050.00	4,168,272.19	-
债务类基金	5,000,000.00	5,158,648.71	158,648.71	-
可供出售权益工具	644,809,545.04	646,589,937.07	1,780,392.03	3,574.16
其中：融出证券	1,191,387.50	3,982,035.60	2,790,648.10	3,574.16
其中：基金	1,191,387.50	3,982,035.60	2,790,648.10	3,574.16
股票	42,459,974.65	41,237,860.00	-1,222,114.65	-
权益类基金	90,552,227.45	96,436,859.62	5,884,632.17	-
证券公司集合计划	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-
专项资产管理计划	132,605,955.44	126,933,181.85	-5,672,773.59	-
信托产品	200,000,000.00	200,000,000.00	-	-
银行理财产品	148,000,000.00	148,000,000.00	-	-
合计	2,011,779,322.85	2,017,886,635.78	6,107,312.93	3,574.16

(续上表)

项目	期初余额			
	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售债务工具	1,216,977,969.81	1,221,941,432.40	4,963,462.59	-
其中：债券	1,211,977,969.81	1,216,852,630.00	4,874,660.19	-
债务类基金	5,000,000.00	5,088,802.40	88,802.40	-
可供出售权益工具	493,893,096.84	520,421,164.43	26,528,067.59	5,774.06
其中：融出证券	1,924,688.25	4,387,331.10	2,462,642.85	5,774.06
其中：基金	1,924,688.25	4,387,331.10	2,462,642.85	5,774.06
股票	24,200,500.00	27,020,500.00	2,820,000.00	-
权益类基金	69,818,926.70	69,846,845.34	27,918.64	-
证券公司集合计划	-	-	-	-
专项资产管理计划	397,948,981.89	419,166,487.99	21,217,506.10	-
信托产品	-	-	-	-

银行理财产品				
合计	1,710,871,066.65	1,742,362,596.83	31,491,530.18	5,774.06

②按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合肥市安振小额贷款有限公司	55,650,000.00	-	-	55,650,000.00
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	33,213,000.00	-	-	33,213,000.00
中证机构间报价系统股份有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
安徽戈瑞电子科技有限公司	5,100,000.00	-	5,100,000.00	-
合肥新方舟商业展示股份有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
安徽太平洋电缆股份有限公司	29,480,000.00	-	-	29,480,000.00
成都托展新材料股份有限公司	8,400,000.00	-	-	8,400,000.00
安徽省交通建设有限责任公司	63,000,000.00	-	-	63,000,000.00
江苏华绿生物科技股份有限公司	20,160,000.00	-	-	20,160,000.00
杭州兴富投资管理合伙企业（有限合伙）	7,500,000.00	7,500,000.00	-	15,000,000.00
安徽安永信财富管理咨询有限责任公司	130,000.00	-	-	130,000.00
安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
上海期货交易所	500,000.00	-	-	500,000.00
大连商品交易所	500,000.00	-	-	500,000.00
郑州商品交易所	400,000.00	-	-	400,000.00
合计	260,033,000.00	7,500,000.00	10,100,000.00	257,433,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少		
合肥市安振小额贷款有限公司	-	-	-	10	2,664,676.47
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	-	-	-	15	-
中证机构间报价系统股份有限公司	-	-	-	0.4	-
安徽戈瑞电子科技有限公司	-	-	-	10	-
合肥新方舟商业展示股份有限公司	-	-	-	2.65	-
安徽太平洋电缆股份有限公司	-	-	-	2.994	-

成都托展新材料股份有限公司	-	-	-	5.71	
安徽省交通建设有限责任公司	-	-	-	3.34	450,000.00
江苏华绿生物科技股份有限公司	-	-	-	1.645	
杭州兴富投资管理合伙企业（有限合伙）	-	-	-	4.57	
安徽安永信财富管理咨询有限责任公司	-	-	-	10	1,054,423.53
安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司	-	-	-		
上海期货交易所	-	-	-	-	
大连商品交易所	-	-	-	-	
郑州商品交易所	-	-	-	-	
合计	-	-	-	-	4,169,100.00

③公司因证券回购业务提供的质押债券公允价值情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
债券	536,138,050.00	290,519,640.00

④已融出证券的担保情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股票	3,537,008.30	99,087,024.18
资金	4,247,800.16	11,492,324.84
债券	428,649.85	1,068,487.44
基金	10,619.47	1,115,023.27
其他	32.28	
合计	8,224,110.06	112,762,859.73

(2) 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	644,809,545.04	1,366,969,777.81	2,011,779,322.85
公允价值	646,589,937.07	1,371,296,698.71	2,017,886,635.78
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	1,780,392.03	4,326,920.90	6,107,312.93
已计提减值金额	3,574.16	-	3,574.16

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	5,774.06	-	5,774.06
本年计提	-	-	-
其中：从其他综合收益转入	-	-	-
本年减少	2,199.90	-	2,199.90
其中：期后公允价值回升转回	-	-	-
期末已计提减值金额	3,574.16	-	3,574.16

(4) 其他

适用 不适用

15. 持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

持有至到期投资的说明：

适用 不适用

16. 长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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

其他说明

适用 不适用

17. 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
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	
一、合营企业						
二、联营企业						
华富基金	172,647,981.91	24,500,000.00	16,280,988.95	-1,524,838.05	5,880,000.00	206,024,132.81
华安小额贷款	100,663,950.14		4,144,596.37		7,308,091.70	97,500,454.81
华安鑫源	5,610,551.64		329,194.62		2,548,714.75	3,391,031.51

小计	278,922,483.69	24,500,000.00	20,754,779.94	-1,524,838.05	15,736,806.45	306,915,619.13
合计	278,922,483.69	24,500,000.00	20,754,779.94	-1,524,838.05	15,736,806.45	306,915,619.13

其他说明

联营企业会计政策与本公司无重大差异。

18. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(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	合计
一、账面原值		
1.期初余额	43,678,470.26	43,678,470.26
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	16,338,415.80	16,338,415.80
转入固定资产	16,338,415.80	16,338,415.80
4.期末余额	27,340,054.46	27,340,054.46
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	19,081,554.08	19,081,554.08
2.本期增加金额	359,439.81	359,439.81
(1) 计提或摊销	359,439.81	359,439.81
3.本期减少金额	231,160.72	231,160.72
转入固定资产	231,160.72	231,160.72
4.期末余额	19,209,833.17	19,209,833.17
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	8,130,221.29	8,130,221.29
2.期初账面价值	24,596,916.18	24,596,916.18

(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

期末投资性房地产无抵押、担保、其他所有权受限的情况。

投资性房地产期末比期初下降 66.95%，主要系公司本年度出租的房产到期转入固定资产核算较大所致。

19. 固定资产

(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	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	616,190,004.29	223,691,783.35	24,351,027.99	864,232,815.63
2.本期增加金额	16,401,716.35	6,841,926.34	1,132,749.55	24,376,392.24
(1) 购置	63,300.55	6,762,866.52	1,132,749.55	7,958,916.62
(2) 在建工程转入	-	79,059.82	-	79,059.82
(3) 投资性房地产 转入	16,338,415.80	-	-	16,338,415.80
3.本期减少金额	456,253.14	10,210,590.25	394,533.00	11,061,376.39
(1) 处置或报废	-	10,210,590.25	394,533.00	10,605,123.25
(2) 转入投资性房 地产	-	-	-	-
(3) 其他	456,253.14	-	-	456,253.14
4.期末余额	632,135,467.50	220,323,119.44	25,089,244.54	877,547,831.48
二、累计折旧				
1.期初余额	142,867,654.64	141,541,375.82	17,527,398.98	301,936,429.44
2.本期增加金额	9,838,278.23	13,564,612.29	1,356,144.08	24,759,034.60
(1) 计提	9,607,117.51	13,564,612.29	1,356,144.08	24,527,873.88
(2) 投资性房地产 转入	231,160.72	-	-	231,160.72
3.本期减少金额	-	9,809,528.45	378,193.01	10,187,721.46
(1) 处置或报废	-	9,809,528.45	378,193.01	10,187,721.46
(2) 转入投资性房 地产	-	-	-	-
4.期末余额	152,705,932.87	145,296,459.66	18,505,350.05	316,507,742.58
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	479,429,534.63	75,026,659.78	6,583,894.49	561,040,088.90
2.期初账面价值	473,322,349.65	82,150,407.53	6,823,629.01	562,296,386.19

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	备注
----	------	------	------	----

财智中心 大楼 B1 座 1-2 层	24,421,982.56	3,368,673.51	21,053,309.05	公司总部于 2012 年 5 月从润安大厦搬入财智中心大楼，期末财智中心大楼暂时闲置部分是公司根据未来发展预留的部分，公司将根据经营情况陆续投入使用。
润安大厦 部分楼层	34,043,855.12	15,100,507.07	18,943,348.05	公司总部搬迁后润安大厦部分用于营业部办公使用，部分用于出租，期末润安大厦暂时闲置部分系暂时未出租部分，公司将陆续出租。
合计	58,465,837.68	18,469,180.58	39,996,657.10	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	16,285,714.36

(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
天鹅湖 9 号住宅用房	10,364,123.68	办理中

其他说明：

√适用 □不适用

期末固定资产抵押情况见本附注七、42、长期借款。

20. 在建工程

(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
软件项目	15,712,289.18	-	15,712,289.18	14,726,500.44	-	14,726,500.44
装修工程	976,314.78	-	976,314.78	1,961,619.10	-	1,961,619.10
合计	16,688,603.96	-	16,688,603.96	16,688,119.54	-	16,688,119.54

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
软件项目	14,726,500.44	6,700,902.06	-	5,715,113.32	15,712,289.18	自筹
装修工程	1,961,619.10	3,374,406.19	79,059.82	4,280,650.69	976,314.78	自筹
零星工程	-	-	-	-	-	自筹
合计	16,688,119.54	10,075,308.25	79,059.82	9,995,764.01	16,688,603.96	/

(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

期末在建工程无借款费用资本化金额。

21. 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	交易席位费	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	40,822,214.84	118,742,974.37	159,565,189.21
2.本期增加金额	0	6,699,329.39	6,699,329.39
(1)购置	0	984,216.07	984,216.07
(2)在建工程转入	0	5,715,113.32	5,715,113.32
3.本期减少金额			
4.期末余额	40,822,214.84	125,442,303.76	166,264,518.60
二、累计摊销			
1.期初余额	40,822,214.84	57,530,244.97	98,352,459.81
2.本期增加金额	0	10,414,548.60	10,414,548.60
(1)计提	0	10,414,548.60	10,414,548.60
3.本期减少金额			
4.期末余额	40,822,214.84	67,944,793.57	108,767,008.41
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	0	57,497,510.19	57,497,510.19
2.期初账面价值	0	61,212,729.40	61,212,729.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(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

期末无形资产中无抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

22. 开发支出

适用 不适用

23. 商誉

(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
华安期货	3,829,390.10	0	0	3,829,390.10
合计	3,829,390.10	0	0	3,829,390.10

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末对商誉进行减值测试, 未发现商誉发生减值的情形, 故未计提减值准备。

24. 长期待摊费用

适用 不适用

25. 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(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
应收款项	36,432,322.97	9,108,080.75	36,818,858.32	9,204,714.58
融出资金	20,026,290.86	5,006,572.72	21,568,716.98	5,392,179.25
交易性金融资产	13,922,928.38	3,480,732.09	18,712,670.74	4,678,167.69
买入返售金融资产	9,231,385.20	2,307,846.30	5,331,568.80	1,332,892.20
可供出售金融资产	6,456,868.81	1,614,217.20	1,457,774.06	364,443.52
应付工资	381,276,654.80	95,319,163.70	312,531,413.20	78,132,853.30

应付风险金	3,961,725.75	990,431.44	23,675,949.88	5,918,987.47
应付利息	109,625,034.11	27,406,258.53	62,946,846.59	15,736,711.65
合计	580,933,210.88	145,233,302.73	483,043,798.57	120,760,949.66

(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
可供出售金融资产公允价值变动	12,560,607.58	3,140,151.90	32,943,530.18	8,235,882.55
交易性金融资产	83,191.81	20,797.95	-	-
应收利息	330,178,093.04	82,544,523.26	325,492,771.42	81,373,192.86
合计	342,821,892.43	85,705,473.11	358,436,301.60	89,609,075.41

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

其他说明:

□适用 √不适用

26. 其他资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
待摊费用	20,030,708.68	17,852,169.20
长期待摊费用	34,188,784.82	31,931,007.41
其他企业资金拆借	2,954,650.58	22,717,286.12
待转承销费用	2,396,855.56	1,767,026.90
预付款项	6,073,605.34	1,751,909.98
应收股利	1,613,716.00	1,010,800.18
增值税	3,381,063.29	
合计	70,639,384.27	77,030,199.79

其他资产的说明:

(1) 预付款项

按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,813,493.78	95.72	1,751,909.98	100.00
1 年至 2 年	260,111.56	4.28		
合计	6,073,605.34	100.00	1,751,909.98	100.00

按预付对象归集的期末余额较大的预付款项情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
湖南华意建筑装饰有限公司	1,049,000.00	1 年以内	17.27%
中国银行总行收付清算	530,524.76	1 年以内	8.73%
台州市产权交易所有限公司	500,000.00	1 年以内	8.23%
锦江麦德龙现购自运有限公司合肥包河商场	426,389.24	1 年以内	7.02%
中国联合网络通信有限公司合肥市分公司	236,279.58	2 年以内	3.90%
合计	2,742,193.58	-	45.15%

(2) 待摊费用

项目	期末余额	期初余额
租赁费	16,160,848.49	14,286,240.14
咨询费	1,272,498.00	889,934.68
其他	2,597,362.19	2,675,994.38
合计	20,030,708.68	17,852,169.20

(3) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
租入固定资产改良支出	28,302,229.96	8,443,927.77	5,064,314.10	31,681,843.63
其他	3,628,777.45	42,040.36	1,163,876.62	2,506,941.19
合计	31,931,007.41	8,485,968.13	6,228,190.72	34,188,784.82

27. 资产减值准备变动表

√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
			转回	转销	

买入返售金融资产减值准备	5,331,568.80	3,899,816.40			9,231,385.20
坏账准备	36,818,858.32	-	386,535.35	-	36,432,322.97
可供出售金融资产减值准备	5,774.06	-	2,199.90	-	3,574.16
融出资金减值准备	21,568,716.98	-	1,542,426.12		20,026,290.86
合计	63,724,918.16	3,899,816.40	1,931,161.37	-	65,693,573.19

28. 短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29. 应付短期融资款

项目	发行日期	到期日期	票面利率	期末余额	期初余额
16 华安 01 短期公司债	2016-5-30	2017-2-23	3.65%	-	800,000,000.00
收益凭证（汇聚金 1 号第 11 期）	2017-5-18	2017-11-17	4.70%	100,000,000.00	-
合计	-	-	-	100,000,000.00	800,000,000.00

30. 拆入资金

□适用 √不适用

31. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
	为交易目的而持有的金融负债	为交易目的而持有的金融负债
债券	-	-
基金	-	-
股票	-	-
其他	4,980,264,734.10	4,747,979,462.22
合计	4,980,264,734.10	4,747,979,462.22

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

第三方在结构化主体中享有的权益	4,192,105,614.10	3,862,923,412.22
其他	788,159,120.00	885,056,050.00
合计	4,980,264,734.10	4,747,979,462.22

(1) 本公司将具有控制权的结构化主体（主要为资产管理计划）纳入合并财务报表的合并范围，将本公司以外第三方持有的结构化主体份额确认为交易性金融负债。

(2) 其他为公司将从金融机构借入的债券对外转让而确认的交易性金融负债。

32. 卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	-	-
债券	5,707,573,698.92	2,484,435,280.00
其他	2,600,000,000.00	100,000,000.00
合计	8,307,573,698.92	2,584,435,280.00

按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
质押式报价回购	386,000.00	439,000.00
其他卖出回购金融资产款	8,307,187,698.92	2,583,996,280.00
合计	8,307,573,698.92	2,584,435,280.00

(2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	386,000.00	1.90%-6.0%	439,000.00	1.60%-5.50%

卖出回购金融资产款的说明：

√适用 □不适用

卖出回购金融资产款期末比期初增长 221.45%，主要系公司根据资金需求和证券市场情况调整卖出回购业务规模所致。

33. 代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

个人	9,974,379,944.95	10,183,975,128.24
机构	654,195,733.90	635,331,395.20
合计	10,628,575,678.85	10,819,306,523.44

代理买卖证券款的说明：

代理买卖证券款按类别列示：

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
个人	8,881,908,661.63	8,938,995,499.36
机构	636,118,494.98	583,341,149.67
小计	9,518,027,156.61	9,522,336,649.03
信用业务		
个人	1,072,462,460.39	1,217,990,340.48
机构	18,075,873.69	50,785,749.43
小计	1,090,538,334.08	1,268,776,089.91
股票期权业务		
个人	20,008,822.93	26,989,288.40
机构	1,365.23	1,204,496.10
小计	20,010,188.16	28,193,784.50
合计	10,628,575,678.85	10,819,306,523.44

按币种列示

项目	期末余额		期初余额	
	原币	(折)人民币	原币	(折)人民币
普通经纪业务				
人民币	-	9,387,816,715.97	-	9,389,971,244.86
美元	15,055,443.92	101,991,599.29	16,052,004.88	111,352,757.87
港币	32,513,931.74	28,218,841.35	23,490,940.54	21,012,646.30
小计		9,518,027,156.61	-	9,522,336,649.03
信用业务				
人民币	-	1,090,538,334.08	-	1,268,776,089.91
股票期权业务				
人民币	-	20,010,188.16	-	28,193,784.50
合计	-	10,628,575,678.85	-	10,819,306,523.44

34. 代理承销证券款

适用 不适用

35. 信用交易代理买卖证券款

□适用 √不适用

36. 衍生金融负债

□适用 √不适用

37. 应付款项

应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
证券清算款	16,572,174.30	
财政暂拨款	30,000,000.00	30,000,000.00
资管产品认购款	6,565,063.99	7,411,103.36
保证金、押金	1,484,439.72	2,941,979.31
应付软件款	53,652.00	2,190,550.00
应付工程款	918,103.85	417,535.55
其他应付款	12,791,871.89	43,185,979.17
合计	68,385,305.75	86,147,147.39

其他说明

√适用 □不适用

按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	34,296,234.34	50.16	78,593,806.44	91.23
1-2 年	31,805,564.93	46.51	5,716,268.41	6.64
2-3 年	461,301.20	0.67	319,851.33	0.37
3 年以上	1,822,205.28	2.66	1,517,221.21	1.76
合计	68,385,305.75	100	86,147,147.39	100.00

38. 应付职工薪酬

(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	330,340,815.16	286,098,623.80	217,188,332.78	399,251,106.18

二、离职后福利-设定提存计划	33,966.62	19,647,418.98	19,680,335.10	1,050.50
合计	330,374,781.78	305,746,042.78	236,868,667.88	399,252,156.68

(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	316,619,899.13	258,768,177.45	190,437,058.34	384,951,018.24
二、职工福利费	-	4,332,055.72	4,332,055.72	-
三、社会保险费	16,134.96	7,831,173.62	7,816,177.04	31,131.54
其中:医疗保险费	13,848.38	6,982,567.37	6,969,071.75	27,344.00
工伤保险费	817.22	194,622.03	193,822.64	1,616.61
生育保险费	1,469.36	653,984.22	653,282.65	2,170.93
四、住房公积金	20,754.00	9,983,908.56	9,940,473.56	64,189.00
五、工会经费和职工教育经费	13,684,027.07	5,183,308.45	4,662,568.12	14,204,767.40
合计	330,340,815.16	286,098,623.80	217,188,332.78	399,251,106.18

(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	31,687.06	16,052,927.66	16,084,614.72	0.00
2、失业保险费	2,279.56	736,976.07	738,205.13	1,050.50
3、企业年金缴费	-	2,857,515.25	2,857,515.25	0.00
合计	33,966.62	19,647,418.98	19,680,335.10	1,050.50

其他说明:

√适用 □不适用

期末应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质的部分。

39. 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	9,266,854.24	1,541,423.97
营业税	-	0
企业所得税	95,668,758.76	54,295,426.53

个人所得税	2,535,275.25	91,150,246.76
城市维护建设税	681,447.17	424,397.77
投资者保护基金	6,923,281.32	7,030,861.23
教育费附加	296,397.68	187,984.32
地方教育费附加	197,438.23	125,319.44
其他	2,520,930.98	6,204,032.21
合计	118,090,383.63	160,959,692.23

40. 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
拆入资金	-	-
其中：转融通融入资金	-	-
应付债券	44,304,383.58	28,230,136.99
卖出回购	3,974,243.81	3,141,100.12
次级债券	31,764,383.57	14,904,109.60
应付交易性金融负债利息	13,291,334.79	15,046,775.15
应付融出资金债权收益权转让 融资利息	4,664,611.10	192,500.00
应付短期融资券利息	-	-
应付收益凭证利息	6,737,808.22	-
其他应付利息	4,905,062.40	1,455,164.94
合计	109,641,827.47	62,969,786.80

应付利息的说明：

应付利息期末比期初增长 74.11%，主要系公司本期计提的应付债券、次级债券及收益凭证利息增加所致。

41. 划分为持有待售的负债

适用 不适用

42. 长期借款

(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
抵押借款	618,699.42	1,823,852.10

长期借款分类的说明:

(1) 期末抵押借款是公司向交通银行股份有限公司重庆新牌坊支行办理的房屋按揭贷款, 以公司位于重庆市渝北区东湖南路 333 号 1 幢 5-1 至 5-20 号、总面积 836.9 平方米的 20 套商业用房及其占用的土地使用权作为抵押物, 借款期限为 2015 年 9 月 10 日至 2017 年 9 月 10 日。截至 2017 年 6 月 30 日, 该房产的账面价值为 8,863,141.54 元。

(2) 长期借款期末比期初减少 66.08%, 主要系公司本期逐步归还房屋按揭贷款、长期借款减少较多所致

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

43. 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
公司债(15华安01)	1,300,000,000.00	2015-11-02	2+1 年	1,300,000,000.00	3.70	1,298,209,465.18	1,297,565,176.17
公司债(15华安02)	500,000,000.00	2015-11-02	3+2 年	500,000,000.00	3.80	498,967,800.59	498,824,872.84
16 华安 C1	1,000,000,000.00	2016-07-25	1+3 年	1,000,000,000.00	3.40	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
收益凭证	400,000,000.00	2017-03-9	730 天	400,000,000.00	4.95	400,000,000.00	
合计	3,200,000,000.00			3,200,000,000.00		3,197,177,265.77	2,796,390,049.01

44. 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45. 长期应付职工薪酬

适用 不适用

46. 专项应付款

适用 不适用

47. 预计负债

适用 不适用

48. 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

14、其他负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
代理兑付债券款	225,978.90	225,978.90
期货风险准备金	33,630,063.84	31,174,092.41
预收款项	15,668,437.87	6,271,668.00
应付利润	221,088,053.16	1,163,636.36
合计	270,612,533.77	38,835,375.67

其他负债的说明：

其他负债比期初增长 596.82%，主要系本期尚未支付的分红款增加所致。

50. 次级债券

适用 不适用

详见“42. 应付债券”。

51. 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	3,621,000,000	-	-	-	-	-	3,621,000,000

52. 其他权益工具

(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

(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

53. 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）	5,110,570,080.81	-	-	5,110,570,080.81
其他资本公积	-75,975.23	-	-	-75,975.23
合计	5,110,494,105.58	-	-	5,110,494,105.58

54. 库存股

□适用 √不适用

55. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-21,164,998.09	-1,683,955.55
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-6,346,054.31	-7,062,362.67
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	4,219,219.16	26,565,495.11
小计	-19,038,162.94	-21,187,087.99
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,524,838.05	-2,492,185.05
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-1,524,838.05	-2,492,185.05
合计	-20,563,000.99	-23,679,273.04

56. 专项储备

□适用 √不适用

57. 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	327,703,494.75	-	-	327,703,494.75
任意盈余公积	24,429,850.68	-	-	24,429,850.68
合计	352,133,345.43	-	-	352,133,345.43

58. 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	505,000,137.72	-	-	-	505,000,137.72

59. 交易风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易风险准备	480,570,287.04	-	-	480,570,287.04

60. 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	1,749,729,030.36	1,770,243,848.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	1,749,729,030.36	1,770,243,848.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	406,471,266.10	266,171,492.38
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
提取交易风险准备	-	-
应付普通股股利	217,260,000.00	423,150,000.00
其他	216,551.01	-3,924,312.57
期末未分配利润	1,938,723,745.45	1,617,189,653.13

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61. 手续费及佣金净收入**(1) 手续费及佣金净收入情况**

√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
手续费及佣金收入	596,668,569.87	749,877,416.57
证券经纪业务	438,813,632.02	611,218,330.08
其中：代理买卖证券业务	422,401,573.04	596,400,969.78

交易单元席位租赁	10,685,321.04	9,868,604.84
代销金融产品业务	5,726,737.94	4,948,755.46
期货经纪业务	49,117,870.34	36,171,636.19
投资银行业务	51,971,698.11	22,102,365.27
其中：证券承销业务	30,443,396.23	2,627,735.84
证券保荐业务	5,660,377.36	2,043,396.23
财务顾问业务	15,867,924.52	17,431,233.20
资产管理业务	40,304,163.14	41,799,973.74
基金管理业务	1,132,441.83	1,876,308.12
投资咨询业务	13,791,513.12	31,945,162.41
其他	1,537,251.31	4,763,640.76
手续费及佣金支出	123,585,617.70	146,048,611.55
证券经纪业务	91,178,452.16	115,207,952.55
其中：代理买卖证券业务	91,178,452.16	115,207,952.55
交易单元席位租赁	0	-
代销金融产品业务	0	-
期货经纪业务	18,330,954.01	8,965,121.59
投资银行业务	824,763.78	808,646.13
其中：证券承销业务	361,770.76	156,468.00
证券保荐业务	38,074.80	63,665.60
财务顾问业务	424,918.22	588,512.53
资产管理业务	10,295,275.12	9,262,206.75
基金管理业务	0	-
投资咨询业务	2,211,523.52	10,930,150.76
其他	744,649.11	874,533.77
手续费及佣金净收入	473,082,952.17	603,828,805.02
其中：财务顾问业务净收入	15,443,006.30	16,842,720.67
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	0	-
—并购重组财务顾问业务净收入--其他	0	-
—其他财务顾问业务净收入	15,443,006.30	16,842,720.67

(2) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期	上期
----------	----	----

	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	734,115,920.52	5,722,399.71	777,993,287.06	4,934,672.88
银行理财产品	395,686,000.00	4,338.23	38,983,000.00	10,245.89
信托	-	-	-	-
保险	-	-	4,987.33	3,836.69
合计	1,129,801,920.52	5,726,737.94	816,981,274.39	4,948,755.46

(3) 资产管理业务

√适用 □不适用

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
期末产品数量	13	61
期末客户数量	22,374	28
其中：个人客户	22,313	1
机构客户	61	27
期初受托资金	5,230,726,400.69	40,216,120,221.95
其中：自有资金投入	388,314,410.93	-
个人客户	4,079,345,741.34	-
机构客户	763,066,248.42	40,216,120,221.95
期末受托资金	5,494,105,239.93	74,299,776,859.18
其中：自有资金投入	358,696,258.10	-
个人客户	4,085,543,710.36	53,261,000.00
机构客户	1,049,865,271.47	74,246,515,859.18
期末主要受托资产初始成本	5,486,856,925.36	76,053,745,493.18
其中：股票	156,189,982.79	2,768,745,695.27
国债	-	96,897,872.22
其他债券	3,155,517,629.35	7,129,861,519.34
基金	1,016,900,262.75	48,210.73
信托计划	-	19,326,006,298.30
协议或定期存款	1,158,249,050.47	400,000,000.00
票据收益权	-	3,533,540,202.82
其他	-	42,798,645,694.50
当期资产管理业务净收入	26,799,689.30	13,790,771.31

手续费及佣金净收入的说明：

√适用 □不适用

(1) 公司前五名客户的手续费及佣金收入情况

客户名称	本期发生额	
	手续费及佣金收入	占公司全部手续费及佣金收入的比例 (%)
第一名	18,301,886.79	3.07
第二名	15,566,037.76	2.61
第三名	1,886,792.45	0.32
第四名	1,344,748.14	0.23
第五名	1,144,654.09	0.19
合计	38,244,119.23	6.42

15、利息净收入

√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
利息收入	505,546,851.87	465,156,146.99
存放金融同业利息收入	173,375,838.64	181,632,696.98
其中：自有资金存款利息收入	55,069,594.63	55,722,555.82
客户资金存款利息收入	118,306,244.01	125,910,141.16
融资融券利息收入	257,145,627.14	265,674,877.31
买入返售金融资产利息收入	74,995,002.76	17,676,350.48
其中：约定购回利息收入		-
股权质押回购利息收入	63,572,699.20	16,806,842.81
其他	30,383.33	172,222.22
利息支出	210,479,281.19	263,400,909.14
客户资金存款利息支出	17,988,707.08	23,447,276.94
卖出回购金融资产利息支出	99,792,022.65	97,590,239.09
其中：报价回购利息支出	5,666.95	8,352.98
拆入资金利息支出	511,246.58	1,925,000.00
其中：转融通利息支出	-	1,925,000.00
长期借款利息支出	45,838.07	129,426.66
应付债券利息支出	55,241,737.32	52,158,068.41
其他	6.63	-
短期融资券利息支出	-	14,474,972.68
收益凭证利息支出	8,787,671.23	65,393,698.61
债券借贷利息支出	28,112,051.63	8,282,226.75

利息净收入	295,067,570.68	201,755,237.85
-------	----------------	----------------

利息净收入的说明：

利息净收入本期较上年同期增长 45.25%，主要系本期股票质押业务规模增大导致产生的利息收入增加及公司根据资金情况调整负债筹资规模导致利息支出减少所致。

63. 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
权益法核算的长期股权投资收益	20,754,779.94	22,312,634.81
处置长期股权投资产生的投资收益	0	-
金融工具投资收益	220,145,083.36	209,298,210.79
其中：持有期间取得的收益	194,829,062.42	268,921,056.70
—交易性金融资产	127,142,699.66	232,255,081.11
—持有至到期投资	0	-
—可供出售金融资产	67,686,362.76	36,665,975.59
—衍生金融工具	0	-
处置金融工具取得的收益	25,316,020.94	-59,622,845.91
—交易性金融资产	57,797,320.58	-63,690,213.37
—持有至到期投资	0	-
—可供出售金融资产	2,078,594.37	10,435,201.38
—衍生金融工具	-34,559,894.01	-6,367,833.92
其他	62,884,172.12	6,673,842.56
合计	303,784,035.42	238,284,688.16

投资收益的说明：

权益法核算的长期股权投资投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
华富基金	16,280,988.95	17,851,837.58
华安小额贷款	4,144,596.37	3,231,589.06
华安鑫源	329,194.62	1,229,208.17
合计	20,754,779.94	22,312,634.81

64. 公允价值变动收益 / （损失）

√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
----	-------	-------

衍生金融工具	16,114,707.81	-2,528,817.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,092,613.38	-138,897,036.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-105,622,151.17	-84,738,915.36
合计	-69,414,829.98	-226,164,769.52

公允价值变动收益的说明：

公允价值变动收益本期较上期增长较大，主要原因是受证券行情影响，公司交易性金融资产公允价值随着市场行情波动较大所致。

65. 其他业务收入

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	3,062,321.76	3,686,522.78
其他收入	64,910.09	240,748.58
合计	3,127,231.85	3,927,271.36

66. 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	计缴标准
营业税		36,323,442.22	应税营业额
城市维护建设税	3,024,695.78	4,028,683.69	应缴流转税
教育费附加	1,324,432.05	1,763,212.46	按应缴流转税的 3% 计征
房产税	2,581,080.07		房产原值或租金按比例计征
地方教育费附加	881,107.13	1,173,603.97	按应缴流转税的 2% 计征
其他	321,140.41		其他
合计	8,132,455.44	43,288,942.34	/

其他说明：

税金及附加本期较上期下降 81.21%，主要系公司 2016 年 5 月 1 日营改增后，不再计提营业税所致。

67. 业务及管理费

√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
电子设备运转费	2,901,448.22	2,521,342.45

安全防范费	81,137.66	167,797.71
物业管理费	3,479,529.43	2,692,791.64
其他	8,811,604.66	13,467,541.97
工资、奖金、津贴、补贴	258,768,177.45	216,058,678.73
租赁费	30,802,485.15	30,775,504.47
折旧费	24,488,670.99	25,451,392.36
社会保险费	27,478,592.60	24,811,909.71
住房公积金	9,983,908.56	11,637,924.21
邮电通讯费	11,588,835.39	11,202,172.36
业务招待费	10,081,263.81	10,455,698.17
投资者保护基金	6,409,520.74	9,683,997.64
无形资产摊销	10,414,548.60	8,445,424.65
公杂费	7,771,914.89	7,965,669.17
职工福利费	4,332,055.72	7,140,349.93
长期待摊费用摊销	6,228,190.72	7,085,917.33
水电费	4,563,553.29	5,336,937.30
机动车辆运营费	5,852,385.79	4,750,792.46
咨询费	5,778,335.08	4,442,035.93
工会经费	4,816,818.80	4,037,040.26
差旅费	4,436,913.82	4,024,968.56
税费	311,379.01	3,224,535.64
会员年费	1,029,840.50	2,489,999.00
业务宣传费	4,799,500.13	2,367,070.83
提取期货风险准备金	2,455,971.43	1,810,209.31
低值易耗品	1,159,570.65	1,543,513.75
交易所设施使用费	861,645.29	1,342,610.28
修理费	966,711.73	1,043,897.31
合计	460,654,510.11	425,977,723.13

68. 资产减值损失

√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	-386,535.35	1,051,997.78
三、可供出售金融资产减值损失	-2,199.90	-20,161.03

十四、其他	2,357,390.28	-5,762,990.02
合计	1,968,655.03	-4,731,153.27

其他说明：

资产减值损失本期较上期增长较大，主要系公司期末融出资金减值损失增长较大所致。

69、其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
租赁成本	414,805.28	1,493,426.92

70. 其他收益

项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金	320,000.00		与收益相关
开办奖励	100,000.00		与收益相关
房租补贴	257,000.00		与收益相关
稳定就业岗位补贴	9,466.17		与收益相关
合计	686,466.17		/

以上其他收益均计入当期非经常性损益。

71. 营业外收入

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	55,582.04	207,711.41	55,582.04
其中：固定资产处置利得	55,582.04	207,711.41	55,582.04
政府补助	-	21,000.00	-
其他	2,676,966.74	334,145.94	2,676,966.74
合计	2,732,548.78	562,857.35	2,732,548.78

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
扶持产业发展基金	-	21,000	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

72. 营业外支出

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	239,666.78	53,753.09	239,666.78
其中：固定资产处置损失	239,666.78	53,753.09	239,666.78
无形资产处置损失	-	-	-
对外捐赠	5,000,000.00	4,000.00	5,000,000.00
其他	86,532.69	3,658.28	86,532.69
合计	5,326,199.47	61,411.37	5,326,199.47

营业外支出的说明：

营业外支出本期较上期增长 8572.99%，主要系公司本期对外捐赠较大所致。

73. 所得税费用

(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	137,411,216.45	115,431,938.89
递延所得税费用	-22,029,901.06	-25,056,781.08
合计	115,381,315.39	90,375,157.81

(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	531,982,671.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	132,995,667.84
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-20,027,568.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,005,680.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	407,535.08

其他	-
所得税费用	115,381,315.39

其他说明：

适用 不适用

74. 其他综合收益

适用 不适用

详见附注 55.

75. 现金流量表项目

(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
存出保证金	-	189,512,985.04
往来款	-	35,563,825.82
租赁收入	3,062,321.76	3,686,522.78
政府补助	686,466.17	21,000.00
印花税及手续费返还	2,084,484.16	135,810.42
其他	1,298,182.14	439,084.10
合计	7,131,454.23	229,359,228.16

(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
租赁费	34,099,440.90	35,263,942.40
支付的进项税	17,219,461.16	3,444,878.68
邮电通讯费	11,588,835.39	11,202,172.36
业务招待费	10,081,263.81	10,455,698.17
公杂费	7,771,914.89	7,965,669.17
机动车辆运营费	5,852,385.79	4,750,792.46
咨询费	5,778,335.08	4,681,042.49
捐赠支出	5,000,000.00	4,000.00
业务宣传费	4,799,500.13	2,367,070.83
水电费	4,563,553.29	5,336,937.30
差旅费	4,436,913.82	4,024,968.56

物业管理费	3,479,529.43	2,692,791.64
电子设备运转费	2,901,448.22	2,521,342.45
印刷费	1,283,440.01	1,827,577.69
审计费	1,247,072.00	916,000.10
会议费	1,173,317.30	2,025,078.88
低值易耗品	1,159,570.65	1,543,513.75
会员年费	1,029,840.50	2,489,999.00
修理费	966,711.73	1,043,897.31
交易所设施使用费	861,645.29	1,342,610.28
其他	18,933,967.69	10,509,501.48
合计	144,228,147.08	116,409,485.00

(3). 收到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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	233,317.05	381,776.47

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

76. 现金流量表补充资料

(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	416,601,355.95	266,174,037.83
加：资产减值准备	1,968,655.03	-4,731,153.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,887,313.69	26,452,108.88
无形资产摊销	10,414,548.60	8,445,424.65
长期待摊费用摊销	6,228,190.72	7,085,917.33

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）	184,084.74	-153,958.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	85,529,537.79	223,635,951.96
利息支出	64,075,246.62	132,156,166.36
汇兑损失（收益以“-”号填列）	586,678.42	-445,455.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,514,984.21	-25,604,854.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,222,029.41	-7,742,118.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,192,128.35	-17,314,662.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-4,182,601,209.43	-104,033,486.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-379,592,383.13	1,893,227,903.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,619,017,308.29	-3,907,923,604.77
经营活动产生的现金流量净额	1,623,754,442.02	-1,510,771,783.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,631,375,567.52	15,517,554,744.21
减：现金的期初余额	13,452,403,958.42	18,812,858,895.91
现金及现金等价物净增加额	1,178,971,609.10	-3,295,304,151.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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	14,631,375,567.52	13,452,403,958.42
其中：库存现金	578,142.46	313,393.89
可随时用于支付的银行存款	11,862,238,655.94	10,772,139,253.43
可随时用于支付的其他货币资金	83,884.63	288,265.52
结算备付金	2,768,474,884.49	2,679,663,045.58
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	14,631,375,567.52	13,452,403,958.42

其他说明：

适用 不适用

77. 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

78. 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
固定资产	8,863,141.54	抵押
融出资金	2,804,084,448.85	已转让债权收益权
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,540,051,945.49	质押
可供出售金融资产	536,138,050.00	质押
合计	9,889,137,585.88	/

79. 外币货币性项目

(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	16,732,567.75	6.7744	113,353,106.95
港币	32,457,185.31	0.8679	28,169,591.13
结算备付金			
其中：美元	979,241.79	6.7744	6,633,775.59
港元	5,035,481.86	0.8679	4,370,294.70
代理买卖证券款			
其中：美元	15,055,443.92	6.7744	101,991,599.29
港元	32,513,931.74	0.8679	28,218,841.35

(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

80. 套期

适用 不适用

81. 政府补助**1. 政府补助基本情况**适用 不适用**2. 政府补助退回情况**适用 不适用**82. 其他**适用 不适用**八、资产证券化业务的会计处理**适用 不适用**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用**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

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用**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

(1) 2017 年 4 月，公司依据第二届董事会第七次会议决议出资设立华富瑞兴。公司本次认缴的出资额为 10 亿元，首期实缴的出资额为 5 亿元，公司持股比例为 100%。华富瑞兴经营范围包括金融产品投资、股权投资（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）。

(2) 2017 年 3 月，公司控股子公司华安期货出资 3,000 万元设立安徽华安资本管理有限责任公司，华安期货持股比例为 100.00%。安徽华安资本管理有限责任公司主营业务为基差交易、仓单服务、合作套保、定价服务等。

6. 其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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	
华安期货	合肥市	合肥市	期货经纪业务	92.04	-	购买
华安资本	合肥市	合肥市	风险管理		100.00	设立
新兴咨询	合肥市	合肥市	证券投资咨询业务	100.00	-	购买
华富瑞兴	合肥市	合肥市	股权投资	100.00		设立
华富嘉业	上海市	上海市	投资管理业务	100.00	-	设立
臻诚创投	合肥市	合肥市	创业投资业务	-	100.00	设立
华安互联网	合肥市	合肥市	互联网金融业务	-	100.00	设立
安华基金	合肥市	合肥市	投资业务	-	50.00	设立
华安融资租赁	合肥市	合肥市	融资租赁业务		100.00	设立

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本报告期将本公司作为管理人的、自有资金参与的、能够控制的集合资产管理计划和私募投资基金纳入合并范围。

序号	结构化主体名称	业务性质	期末结构化主体总额	自有资金期末份额比例(%)	取得方式
1	华安理财1号	资产管理业务	597,760,687.11	12.29	设立
2	华安理财2号	资产管理业务	24,318,394.99	10.90	设立
3	华安理财月月红	资产管理业务	1,388,205,000.00	0.36	设立
4	华安理财安赢套利1号	资产管理业务	7,643,948.38	16.66	设立
5	华安理财合赢1号	资产管理业务	135,361,884.65	18.23	设立
6	华安理财合赢5号	资产管理业务	246,539,092.85	15.83	设立
7	华安理财合赢8号	资产管理业务	580,386,370.33	10.08	设立
8	华安理财合赢9号	资产管理业务	829,803,400.51	13.37	设立
9	华安理财合赢12号	资产管理业务	483,045,534.28	14.38	设立
10	华安理财富赢1号	资产管理业务	276,242,039.14	15.69	设立
11	华安理财安赢套利2号	资产管理业务	49,282,022.59	20.00	设立
12	安华定增1号私募	投资业务	200,000,000.00	50.00	设立

(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
华安期货	7.96%	1,482,894.13		30,745,404.26
安华基金	50.00%	859,788.96		98,084,180.135
安华定增 1 号私募	50.00%	7,787,406.76		107,786,095.34
合计	-	10,130,089.85		236,615,679.74

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

(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
华安期货	1,994,300,325.62	14,036,770.21	2,008,337,095.83	1,622,088,298.55		1,622,088,298.55	1,785,270,425.68	23,907,571.20	1,809,177,996.88	1,441,558,522.85		1,441,558,522.85
安华基金	9,570,933.28	192,981,860.00	202,552,793.28	76,638.02	1,307,795.00	1,384,433.02	51,195,806.01	148,920,500.00	200,116,306.01	275,937.68	1,068,000.00	1,343,937.68
安华定增1号私募	15,563.11	215,600,000.00	215,615,563.11	43,372.43		43,372.43		200,000,000.00	200,000,000.00	2,622.84		2,622.84

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
华安期货	56,471,930.38	18,629,323.25		216,847,225.20	55,325,622.48	864,731.68	864,731.68	176,066,494.48
安华基金	1,892,225.68	1,719,577.92	2,395,991.93	447,629.54	1,170,726.76	-180,826.40	-180,826.40	74,482.15
安华定增1号私募	15,615,563.11	15,574,813.52	15,574,813.52	15,563.11				

(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

(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

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

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(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	
华富基金	上海市	上海市	基金管理	49.00	-	权益法
华安小额贷款	合肥市	合肥市	小额贷款管理	-	34.88	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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	
	华富基金	华安小额贷款	华富基金	华安小额贷款
流动资产	306,806,381.65	312,239,497.58	185,522,095.14	26,688,176.43
非流动资产	232,042,592.05	1,169,842.30	303,915,638.03	266,828,004.87
资产合计	538,848,973.70	313,409,339.88	489,437,733.17	293,516,181.30
流动负债	71,882,089.51	33,878,219.44	66,626,183.18	4,915,406.81
非流动负债	1,293,600.69		35,438,195.94	
负债合计	73,175,690.20	33,878,219.44	102,064,379.12	4,915,406.81
少数股东权益	45,215,869.60		35,030,533.85	
归属于母公司股东权益	420,457,413.90	279,531,120.44	352,342,820.20	288,600,774.49
按持股比例计算的净资产份额	206,024,132.81	97,500,454.81	172,647,981.91	100,663,950.14
对联营企业权益投资的账面价值	206,024,132.81	97,500,454.81	172,647,981.91	100,663,950.14
营业收入	142,731,308.12	21,665,737.14	153,073,314.70	19,433,559.44
净利润	40,718,930.01	11,882,443.72	45,810,520.36	9,264,876.90
其他综合收益			-5,086,091.94	

综合收益总额	40,718,930.01	11,882,443.72	40,724,428.42	9,264,876.90
本年度收到的来自联营企业的股利	5,880,000.00	7,308,091.70	2,450,000.00	5,838,563.47

(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
联营企业：华安鑫源		
投资账面价值合计	3,391,031.51	5,610,551.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	329,194.62	1,229,208.17
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	329,194.62	1,229,208.17
--其他	-	413,288.72

(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

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(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

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

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

(1) 期末公司通过直接持有公司发起设立的结构化主体中享有的权益在公司资产负债表中相关资产账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

结构化主体名称	业务性质	财务报表中确认的与结构化主体中权益相关的资产	自有资金投资比例	财务报表中确认的与结构化主体中权益相关的资产的期末余额	在结构化主体中权益的最大损失敞口
华安理财 5 号	资产管理业务	交易性金融资产	7.09%	51,239,434.07	51,239,434.07

(2) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

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。对于这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体，公司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；公司自有资金参与份额比例较低或者不参与，也不承担其他保证责任，故未将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

适用 不适用

十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

参见附注十七、风险管理。

十二、公允价值的披露

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)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	11,832,879,395.95	51,239,434.07	0	11,884,118,830.02
1. 交易性金融资产	11,832,879,395.95	51,239,434.07		11,884,118,830.02
(1) 债务工具投资	9,074,174,576.30		-	9,074,174,576.30
(2) 权益工具投资	2,758,704,819.65	51,239,434.07	-	2,809,944,253.72
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				
(二) 可供出售金融资产	262,422,101.07	1,755,460,960.55		2,017,883,061.62
(1) 债务工具投资	151,296,698.71	1,220,000,000.00	0	1,371,296,698.71
(2) 权益工具投资	111,125,402.36	535,460,960.55	-	646,586,362.91
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	12,095,301,497.02	1,806,700,394.62	-	13,902,001,891.64
(五) 交易性金融负债	788,159,120.00	4,192,105,614.10	-	4,980,264,734.10
其中:发行的交易性债券				0

衍生金融负债				0
其他	788,159,120.00	4,192,105,614.10	-	4,980,264,734.10
持续以公允价值计量的负债总额	788,159,120.00	4,192,105,614.10	-	4,980,264,734.10
二、非持续的公允价值计量				

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

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：相同资产或负债在交易所等活跃市场期末时点未经调整的收盘价。

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

项目	期末公允价值	期初公允价值	估值技术	输入值
债务工具投资	1,220,000,000.00	1,120,000,000.00	投资标的市价组合法	投资标的市价
权益工具投资	586,700,394.62	597,021,605.31	投资标的市价组合法	投资标的市价
持续以公允价值计量的资产总额	1,806,700,394.62	1,717,021,605.31	-	-
交易性金融负债	4,192,105,614.10	3,862,923,412.22	投资标的市价组合法	投资标的市价
持续以公允价值计量的负债总额	4,192,105,614.10	3,862,923,412.22	-	-

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

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

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

本公司按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转移。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

本公司管理层认为，期末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

9、其他

□适用 √不适用

十三、关联方及关联交易**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(%)
国资运营公司	合肥市	从事国有资产运营	110,000.00	24.50	24.50

本企业的母公司情况的说明

国资运营公司成立于 1999 年 9 月 21 日，是安徽省国资委下属国有独资公司，作为安徽省人民政府授权的国有资产经营主体进行投资、参股、控股以及产权交易。截至本报告期末，国资运营公司注册资本 11 亿元，主要负责人为张国元，住所为合肥市包河区东流路 868 号琥珀新天地东苑 1 号楼。

本企业最终控制方是安徽省国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益 3、（3）重要联营企业的主要财务信息”

□适用 √不适用

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

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
安徽出版集团有限责任公司	参股股东

东方国际创业股份有限公司	参股股东
安徽省皖能股份有限公司	参股股东
安徽省能源集团有限公司	参股股东
江苏舜天股份有限公司	参股股东
安徽省投资集团控股有限公司	参股股东
安徽安振产业投资集团有限公司	母公司的控股子公司
安徽天成投资有限责任公司	母公司的控股子公司
时代出版传媒股份有限公司	股东的子公司
安徽省安泰科技股份有限公司	其他
上海华富利得资产管理有限公司	其他
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	其他
华晟投资管理有限责任公司	其他
安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司-安诚基金	其他
安徽省铁路发展基金股份有限公司	其他
华安期货有限责任公司—华安期货安赢5号特定多客户资产管理计划	其他
华安期货磐石1号特定多客户资产管理计划	其他
中安资本投资基金有限公司	其他
李工	其他
章宏韬	其他
周农杰	其他
刘金宇	其他
邱先浩	其他
瞿元庆	其他
梁冰	其他
周庆霞	其他
易宪容	其他
金雪军	其他
赵惠芳	其他
王烨	其他
杨军	其他
金国钧	其他
魏李翔	其他
许祥	其他
张宝雷	其他
赵春森	其他

张海峰	其他
陈宏	其他
徐强	其他
徐峰	其他
方立彬	其他
杨爱民	其他
张建群	其他
王军	其他
龚胜昔	其他
张敞	其他
赵万里	其他

其他说明

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
东方创业	代理买卖证券	46,379.33	27,989.91
安徽省能源集团有限公司	代理买卖证券	5.51	1,304.00
安徽出版集团	代理买卖证券	411.51	
安徽省铁路发展基金股份有限公司	代理买卖证券	9,386.77	
华安期货磐石 1 号特定多客户资产管理计划	代理买卖证券	53.6	
华富资管-舒城城投	代理销售		605,799.76
华富资管-舒城城投 2 号	代理销售		370,861.05
华富资管-舒城城投 3 号	代理销售		503,182.85
华富资管-舒城城投 4 号	代理销售		317,752.32
华富资管-舒城城投新农村	代理销售	764,197.47	861,854.80
华富资管-舒城城投新农村 2 号	代理销售	283,975.71	307,740.83
华富利得	咨询顾问服务		1,415,094.34
安徽省投资集团	定向理财		3,886,792.45
华富利得	定向理财	75,722.29	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 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

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

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
华富物联世界	无形资产: 交易席位	390,271.60	734,536.85
华富智慧城市	无形资产: 交易席位	40,348.74	574,697.73
华富灵活配置	无形资产: 交易席位	138,389.63	287,278.58
华富竞争力优选混合	无形资产: 交易席位	1,539.01	104,956.45
华富永鑫灵活	无形资产: 交易席位	49,963.61	150,384.89
华富安享保本	无形资产: 交易席位	40,697.28	49,602.71
价值增长混合	无形资产: 交易席位	59,376.81	-
华富健康文娱	无形资产: 交易席位	14,745.67	11,940.39
华富优质增发 8 号	无形资产: 交易席位	-	212,159.05
华富诚鑫灵活	无形资产: 交易席位	613.14	97,406.67
华富策略精选混合	无形资产: 交易席位	37,152.57	75,847.42
华富吉渊投资定增 2 号	无形资产: 交易席位	-	161,142.31
华富成长趋势股票	无形资产: 交易席位	234,941.91	-
量子生命力混合	无形资产: 交易席位	118,755.96	-
华富恒利	无形资产: 交易席位	64,439.63	-
华富元鑫灵活	无形资产: 交易席位	217,213.73	-
华富陆家嘴信托	无形资产: 交易席位	-	77,046.23
华富旺财保本	无形资产: 交易席位	211.57	69,092.05
华富货币市场基金	无形资产: 交易席位	28,068.66	-
华富保本混合	无形资产: 交易席位	9,152.93	-

益鑫灵活配置	无形资产：交易席位	31,424.78	-
华富中小板指数增强	无形资产：交易席位	7,535.16	5,269.60
华富中证 100 指数	无形资产：交易席位	49,241.73	8,739.20
华富高览投资	无形资产：交易席位	-	13,534.01
华富万向信托	无形资产：交易席位	-	12,035.49
华富安福保本	无形资产：交易席位	35,227.68	108.46
华富吉渊投资 3 号	无形资产：交易席位	-	408.25
华富基金管理有限公司	无形资产：交易席位	586,262.45	117,568.09
华鑫灵活配置	无形资产：交易席位	62,096.06	-
弘鑫灵活配置	无形资产：交易席位	297,018.62	-
天鑫灵活配置	无形资产：交易席位	213,131.87	-
华富富兴 1 号资产管理计划	无形资产：交易席位	4,327.43	-
华富智赢城市	无形资产：交易席位	153,843.63	-
华富吉渊投资 5 号	无形资产：交易席位	96,481.95	-
华富浦发铭渤 2 号	无形资产：交易席位	109,391.88	-
华富浦发铭渤 3 号	无形资产：交易席位	82,935.38	-
华富国泰民安	无形资产：交易席位	45,007.90	-
上海华富利得资产管理有限公司	出租房产	582,145.83	559,275.79
安徽华安小额贷款有限公司	出租房产	232,386.29	122,002.80

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 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

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 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	615.80	453.62

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方共同投资情况

经公司2016年9月5日召开的第二届董事会第八次会议并经子公司华富嘉业第一届董事会第十六次会议审议通过,子公司华富嘉业以自有资金1亿元与华晟投资管理共同设立安华定增1号,参与财通基金特定客户资产管理计划。

6、关联方应收应付款项

(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
应收款项	华富基金	93,827.51	5,629.65	206,489.15	12,389.35
应收款项	华富中证100指数	17,501.44	1,050.09	4,395.44	263.73
应收款项	华富策略精选混合	7,815.51	468.93	66,690.16	4,001.41
应收款项	华富中小板指数增强	1,845.22	110.71	8,458.88	507.53
应收款项	华富成长趋势股票	-	-	153,719.02	9,223.14
应收款项	华富货币市场基金	29,752.78	1,785.17	60,000.00	3,600.00
应收款项	华富竞争力优选	-	-	152,213.01	9,132.78
应收款项	华富智慧城市	42,769.66	2,566.18	341,357.94	20,481.48
应收款项	华富旺财保本	224.26	13.46	1,396.12	83.77
应收款项	华富灵活配置	22,874.72	1,372.48	90,123.62	5,407.42
应收款项	华富永鑫灵活	9,297.28	557.84	94,969.47	5,698.17
应收款项	华富物联世界	100,271.14	6,016.27	617,207.06	37,032.42
应收款项	华富安享保本	23,895.13	1,433.71	174,583.69	10,475.02
应收款项	华富诚鑫灵活	-	-	40,005.80	2,400.35
应收款项	华富安福保本	28,431.77	1,705.91	4,570.09	274.21
应收款项	华富健康文娱		-	140,559.68	8,433.58
应收款项	华富恒利	32,805.92	1,968.36	96,598.63	5,795.92
应收款项	华富元鑫灵活	184,541.78	11,072.51	72,558.10	4,353.49
应收款项	华富保本混合	-	-	8,389.07	503.34
应收款项	华富国泰民安		-	100,187.82	6,011.27

应收款项	价值增长混合	-	-	250,344.55	15,020.67
应收款项	量子生命力混合	60,868.39	3,652.10	104,799.20	6,287.95
应收款项	益鑫灵活配置	21,986.71	1,319.20	49,417.96	2,965.07
应收款项	华鑫灵活配置	30,589.90	1,835.39	-	-
应收款项	弘鑫灵活配置	179,206.89	10,752.41	-	-
应收款项	天鑫灵活配置	72,154.43	4,329.27	-	-
应收款项	华富富兴1号资产管理计划	4,587.08	275.22	-	-
合计		965,247.52	57,914.86	2,839,034.46	170,342.07

(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
预收款项	华安小额贷款	110,383.49	110,383.49

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1) 代理买卖证券款余额

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	占代理买卖证券款总额比例(%)	金额	占代理买卖证券款总额比例(%)
安徽省能源集团有限公司	182,220.53	-	177,708.82	0.01
安诚基金	154,998.30	-	94,755.40	-
东方创业	1,428.82	-	74,062.34	-
华富利得	410.51	-	38,241.28	-
安徽安振产业投资集团有限公司	6,729.73	-	6,717.84	-
华晟投资管理有限责任公司	4,495.12	-	4,487.17	-
华富基金	674.04	-	3,809.08	-
国资运营公司	2,801.12	-	2,796.17	-
时代出版	159,325.47	-	1,912.09	-
安徽出版集团	993,471.61	0.01	600.97	-
华安期货磐石1号特定多客户资产管理计划	2,823,477.15	0.03		

安徽省铁路发展基金股份有限公司	16,715,630.75	0.16		
中安资本投资基金有限公司	4,666.67	-		
合计	21,050,329.82	0.2	405,091.16	0.01

(2) 关联方持有由本公司作为管理人募集设立的集合资产管理计划情况

① 华安理财 1 号稳定收益集合资产管理计划

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
江苏舜天	3,057,023.47	3,057,023.47	2,997,675.00	3,043,839.20
董事	790,000.00	790,000.00		
合计		3,847,023.47		3,043,839.20

② 华安理财 5 号日日赢集合资产管理计划

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
安诚基金	61,061,106.07	61,061,106.07	41,022,764.27	41,022,764.27
国资运营公司	16,674.50	16,674.50	16,386.53	16,386.53
中安资本投资基金有限公司	80,237,041.04	80,237,041.04		
合计	-	141,314,821.61		41,039,150.80

③ 华安理财现金管理月月红集合资产管理计划

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
华安期货安赢 5 号特定多客户资产管理计划	2,577,000.00	2,577,000.00	-	-
安徽出版集团	-	-	251,000.00	251,000.00
东方创业	34,000.00	34,000.00	-	-
董事	32,000.00	32,000.00	934,000.00	934,000.00
高级管理人员	340,000.00	340,000.00	-	-
合计	-	2,983,000.00		1,185,000.00

④ 华安理财富赢 1 号债券分级限额特定资产管理计划

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
华富利得	-	-	2,015,380.74	2,038,759.16
董事	1,210,696.69	1,223,772.21	1,206,260.92	1,220,252.91

合计		1,223,772.21		3,259,012.07
----	--	--------------	--	--------------

⑤华安理财合赢 8 号债券分级集合管理计划

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
董事	78,497.20	78,693.44	76,706.07	77,020.56

(3) 公司持有由本公司作为管理人募集设立的集合资产管理计划情况

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
华安理财 5 号	51,239,434.07	51,239,434.07	167,327,338.62	167,327,338.62

(4) 持有华富基金旗下证券投资基金情况

①公司持有情况

基金名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	公允价值	持有份额(份)	公允价值
货币市场基金	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
华富恒财分级债 B	4,989,021.96	5,088,802.40	4,989,021.96	5,088,802.40
合计		35,088,802.40		35,088,802.40

(5) 关联方持有公司管理的定向理财产品情况

关联方名称	产品名称	期末余额		期初余额	
		产品份额(份)	产品净值	产品份额(份)	产品净值
安徽省投资集团	华安理财智赢 1 号	56,000,000.00	62,497,293.44	56,000,000.00	61,243,281.00
华富利得	华安理财智赢 6 号	56,000,000.00	59,118,126.39	56,000,000.00	57,262,860.83
华晟投资管理有限责任公司	华安理财-安兴 5 号	-	9,044,802.94	-	9,044,802.94
合计			130,660,222.77		127,550,944.77

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十五、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营租赁承诺事项：

截至 2017 年 6 月 30 日，根据公司各分支机构对外已签订的不可撤消的经营场所经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	51,586,647.93
1-2 年	42,862,384.31
2-3 年	29,442,809.82
3 年以上	42,247,678.86
合计	166,139,520.92

(2) 前期承诺履行情况

本公司于 2017 年 6 月 30 日的经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(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 2017 年 6 月 30 日止，除上述事项外本公司无需要披露的重大或有事项。

3、 其他

□适用 √不适用

十六、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十七、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

适用 不适用

本公司在日常经营活动中涉及的财务风险主要是信用风险、流动性风险及市场风险。公司制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及资讯系统持续监控上述各类风险。公司的风险管理政策包括两个方面：风险管理的目标、风险管理的原则。

①风险管理目标

本公司风险管理的总体目标是建立决策科学、运营规范、管理高效和可持续发展的管理体系，维护公司的财务稳健，提高本公司的市场地位和经营效益。具体目标包括：保证公司严格遵守国家有关法律法规、行业规章和本公司各项管理规章制度；建立健全符合当前要求的法人治理结构，形成科学合理的决策机制、执行机制、监督机制和反馈机制；建立一系列高效运行、控制严密的风险管理制度，及时查错防弊、堵塞漏洞，确保各项经营活动的健康运行；建立一套科学合理、行之有效的风险计量和分析系统，对经营中可能出现的各类风险进行有效地识别、计量、分析和评估，确保公司资产的安全与完整；不断提高管理效率和效益，在有效控制风险的前提下，努力实现资产安全，风险可控。

②风险管理原则

风险管理原则包括：合规性原则、全面性原则、独立性原则、相互制约原则、审慎性原则、有效性原则、适时性原则、防火墙原则、定性和定量相结合原则。

(2). 风险治理组织架构

适用 不适用

公司以风险为导向，建立了系统的风险管理组织架构，公司建立了“三个层面、三道防线”的风险控制体系，三个层面即风险管理决策层、监督检查监控层和业务执行层；三道防线即重要一线岗位监管防线、相关部门相关岗位相互制衡监督防线和独立监督检查部门的监控检查防线。

公司风险管理的组织体系由公司股东大会、董事会、经理层、首席风险官、风险管理部门、稽核部门、各业务部门及分支机构内设的有风险管理职能的部门或岗位构成。

董事会是风险管理的最高决策机构，对公司全面风险管理的有效性承担最终责任，其主要职责包括：①决定公司风险管理战略、风险管理政策等重大事项；②审议批准公司风险偏好，确定公司重要的风险界限，对重大的风险承担活动或交易进行审批；③制定公司风险管理基本制度；

④批准公司风险管理组织机构设置方案；⑤组织评估公司全面风险管理体系的有效性。公司董事会风险控制委员会和审计委员会按照公司章程和工作细则的相关规定，为董事会审议的风险管理相关事项提供评估意见和建议。

经理层负责组织各类业务规范和风险管理政策、制度和流程的制定和实施，在董事会授权的范围内，就业务运作所涉及的重大风险事项做出决定，审批涉及自有资金运用、业务规模、风险限额等风险管理的相关事项，定期或不定期向董事会报告风险状况，向董事会提出风险管理方面的措施和建议。

公司已任命首席风险官主持和开展风险管理的日常监督工作，首席风险官不得兼任或者分管与其职责相冲突的职务或者部门。首席风险官有权参加或者列席与其履行职责相关的会议，调阅相关文件资料，获取必要信息。公司股东、董事不得违反规定的程序，直接向首席风险官下达指令或者干涉其正常工作。

风险管理部在首席风险官的领导下推动全面风险管理工作，负责组织和督促公司各部门、分支机构按照法律、法规和监管部门的要求制定、修改和完善风险控制指标体系，对风险限额进行有效控制，负责各类风险的识别、计量、监测和报告，进行敏感性分析和压力测试。结合公司业务及部门实际情况，公司设置了经纪、自营、资产管理、承销保荐、信用交易及反洗钱等业务的风险控制监测专岗，对公司各项业务开展专项风险控制工作，并结合各项业务发生的新变化对监控系统的内容、方式及监控重点及时进行改进和调整。计划财务部负责流动性风险管理工作，合规管理部负责合规风险管理工作，办公室负责声誉风险管理工作。

稽核部通过内部常规稽核、离任稽核及专项稽核工作对公司日常经营进行检查，评价公司内部控制制度的执行情况和重大风险，并对公司合规管理有效性进行专项检查，完善公司内部控制制度。稽核部向董事会负责，定期向董事会审计委员会汇报工作。

业务部门和分支机构通过建立健全部门管理制度和内部规章，建立规范的业务操作流程，使各项业务均在公司控制体系内运作。各部门及分支机构负责人为所在单位的风险管理第一责任人，负责执行具体的风险管理职责。公司建立了合规监督员制度，通过在公司各部门、各分支机构设立的专职或兼职从事合规管理工作的人员，负责对所在机构及其员工执行合规政策和程序的情况进行及时有效的监督、检查、评价和报告。合规监督员接受公司合规管理部的业务指导，并通过合规信息平台进行日常信息沟通。通过合规监督员，公司实现了对公司所有机构重要岗位及主要风险点的事前防控和定期检查。

2、信用风险

适用 不适用

信用风险是指交易对手方未能履约、投资品种资信水平下降或不能兑付本息从而给公司带来损失的风险。公司面临的信用风险主要来自三方面：证券和期货经纪业务，如果客户未能缴足交易保证金，结算日客户资金不足，公司代客户进行结算可能存在信用损失；融资融券、约定购回

和股票质押式回购等信用交易业务，如果客户到期未能支付信贷本息且提供的保证金余额不足，可能造成公司损失；债券类投资业务，如果债券发行人、交易对手违约，不能按期兑付本息，可能导致损失的风险。

(1) 公司对信用风险的控制方法

①掌握风险限额

信用风险限额指公司对特定的交易对手、客户或证券发行人所愿意接受的信用敞口的最大值。公司对同一交易对手或客户的信用风险敞口进行汇总，以全面掌握客户或交易对手的敞口情况。

②信用风险监测

信用风险监测可包括以下主要内容：信用风险敞口状况、限额突破情况、交易对手集中度、大额敞口情况等。风险管理系统需要给管理层、业务人员和风控部门提供准确及时的信息以有效管理风险。

③信用审查、信用审批、信用强化机制

公司对存在信用风险敞口的交易对手或客户进行信用审查和评级，要求客户或交易对手提供适当的材料和信息，并考虑信用担保的情况及其他外部支持。公司建立信用审批授权体系，统一授信管理，对交易对手或客户的授信进行事前审批。

公司业务部门应根据交易对手、客户或交易产品的特点，采用信用强化的机制作为额外保障，包括要求交易对手或客户提供母公司的信用担保、价值相当的保证金或担保品或购买信用风险缓释工具等。公司建立履约保障机制，并与交易对手签订交易相关协议和履约保障品相关协议，明确双方的权利义务、违约处理方式等。

(2) 公司对各类业务信用风险的具体控制措施

对于经纪业务，公司主要采取全额保证金结算制度规避客户违约风险。

对于融资融券、约定购回和股票质押式回购等信用交易业务，公司对相关业务设置了风险限额，设定客户选择标准和开户审查制度，并对客户信用情况进行分级管理、分级授信。对于信用交易，公司采取了保证金制度，并对客户交易情况、保证金余额、风险敞口进行实时监控，并设立强制平仓机制。

对于债券投资交易，公司通过建立信用债持仓限额、交易授权和止损措施降低信用风险的发生。

对于承销风险，公司建立了尽职调查工作制度，对业务风险进行综合评估和审批，对于包销发行设立最大包销限额并密切监控承销结果。

(3) 公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析

项目	期末余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应收款项	-	39,983.91	194,754.25	-

(续上表)

项目	期初余额			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收款项	-	39,983.91	194,754.25	-

(4) 公司已发生单项减值的金融资产的分析

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款	30,056,744.82	30,056,744.82	30,056,744.82	30,056,744.82

(5) 若不考虑担保品或其他信用增级，最大信用风险敞口为金融资产的账面金额（扣除减值准备后的净额）。公司最大信用风险敞口金额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	11,862,900,683.03	10,772,740,912.84
结算备付金	2,768,474,884.49	2,679,663,045.58
融出资金	6,655,403,996.87	7,168,003,610.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（注）	9,074,174,576.30	5,588,839,289.01
买入返售金融资产	3,371,133,453.67	2,402,349,098.08
应收款项	27,492,411.89	126,646,415.03
应收利息	481,830,609.67	428,672,664.97
存出保证金	16,999,307.36	16,642,936.34
可供出售金融资产（注）	1,375,278,734.31	1,226,322,989.44
合计	35,633,688,657.59	30,409,880,962.25

注：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为债券投资；可供出售金融资产包含可供出售金融资产中的债务工具投资和融出证券业务融出给客户的证券。

3、流动风险

√适用 □不适用

流动性风险指公司由于资金不足无法满足资金需求或无法按时足额履行支付义务的风险。流动性风险主要是资产负债结构不匹配造成的，受宏观经济政策变动、市场变化、信用水平等因素的影响，公司可能发生长期资产比重大幅增加、自营业务投资规模过大、流动资产无法正常变现、承销项目大比例包销等情况，如果公司融资渠道不畅，可能导致流动性风险。公司对流动性风险的主要控制措施如下：

(1) 流动性风险的容忍度和风控方法

公司制定或修订了《流动性风险管理办法》、《流动性风险应急计划》、《自有资金管理办法》等制度，建立流动性风险管理制度体系。公司根据自身资本实力、发展战略等规划各项业务发展规模和负债规模，并通过设定风险限额加以严格控制，开展积极的资产负债管理，避免了由

于资产负债规模失衡导致的长期流动性紧张局面。在日常管理方面，公司通过监测现金流、金融负债、优质流动性资产，预测融资需求，开展大额资金预约使用，提高了流动性管理的科学性、计划性；审慎确定优质流动性资产的构成，保持适度的优质流动性资产规模，以应对临时性资金需求；制定、演练、实施流动性应急计划，根据紧急事项采取同业拆借等不同措施，满足压力情景及紧急情况下的流动性需求，应对临时性流动性缺口。

(2) 公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务到期期限分析。

项目	期末余额					
	即期	6 个月以内	6 个月—1 年	1—2 年	2—3 年	3 年以上
应付短期融资款		100,000,000.00				
拆入资金						
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,980,264,734.10					
卖出回购金融资产款		5,707,573,698.92	1,100,000,000.00	1,500,000,000.00		
代理买卖证券款	10,628,575,678.85					
应付款项			34,296,234.34	31,805,564.93	461,301.20	1,822,205.28
应付利息	13,291,334.79	88,097,506.37	8,252,986.31	-		
应付债券	-	1,000,000,000.00	-	1,698,209,465.18	-	498,967,800.59
长期借款		618,699.42				
合计	15,622,131,747.74	6,896,289,904.71	1,142,549,220.65	3,230,015,030.11	461,301.20	500,790,005.87

(续上表)

项目	期初余额					
	即期	6 个月以内	6 个月-1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付短期融资款	-	800,000,000.00	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,747,979,462.22	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	2,584,435,280.00	-	-	-	-
代理买卖证券款	10,819,306,523.44	-	-	-	-	-
应付款项	-	76,864,170.42	1,729,636.02	5,716,268.41	319,851.33	1,517,221.21
应付利息	-	37,035,540.21	25,934,246.59	-	-	-
应付债券	-	-	-	1,297,565,176.17	-	1,498,824,872.84
长期借款	-	-	1,823,852.10	-	-	-
合计	15,567,285,985.66	3,498,334,990.63	29,487,734.71	1,303,281,444.58	319,851.33	1,500,342,094.05

4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指因市场价格、利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价格变化，进而对公司造成损失的可能性。

(1) 公司面临的市场风险类型

公司面临的市场风险主要包括以下两类：

①市场价格波动风险。公司对市场价格波动风险主要进行风险限额管理和风险指标监控。风险限额包括敞口限额、压力损失限额等。

②利率风险。公司的利率风险主要来自货币资金存款、买入返售金融资产、债券投资和债券型基金投资等，其中货币资金的利息收入随市场利率的变化而波动，债券投资及债券型基金投资的公允价值随着市场利率上升而下降。

(2) 公司对市场风险的控制措施

公司的市场风险主要集中在公司的自营业务、资产管理业务、创新投资业务和信用交易业务等，主要控制措施如下：

①风险限额的设定和事前风险控制措施。每年年初，公司董事会授权自营业务规模、资产管理业务自有资金参与规模以及信用交易规模，并设定风险限额。相关业务部门以及风险管理部对风险指标进行日常监控，对于出现的大额异常波动，及时采取控制措施。此外，公司从投资策略、风险对冲等方面对公司面临的市场风险进行系统性管理。

公司对投资标的实行准入制度，只能在确定的业务规模和可承受风险限额内，从符合准入标准的标的中进行资产配置。对于超出权限的业务操作，采用事前审批，事后报告的流程，以确保每笔交易的合规性和可控性。公司制定了业务相关制度，通过制度规范投资决策流程以规避市场风险。公司采用多元化的资产配置和投资策略分散风险。公司相关业务部门制定了相应的投资止盈止损管理细则，通过建立止盈止损标准来平滑投资收益的异常波动。

②风险的识别、评估和对冲。各业务部门对市场风险进行识别和评估，并进行定性或定量分析。各业务部门根据实际情况设立市场风险限额并进行持续评估和监控。风险限额包括（但不限于）敞口限额、集中度限额等，并在风险限额内开展业务。禁止承担批准限额外的风险敞口，如因事先无法预测导致超限发生时，业务部门应立即说明情况，并在限定时间内消除超限情形。公司从事衍生品交易和对冲交易的部门应建立适当的风险对冲策略。

③风险报告和处置。风险管理部门对风险限额、市值损益及限额执行情况等进行监测和报告。发现任何超限情况时，风险管理部门应启动相关处置程序，并根据超限的性质和严重程度，向首席风险官、经理层或董事会报告。公司对其交易持仓在极端情况下的风险状况进行压力测试，将极端情况下的损失程度控制在公司可承受范围内。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

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，并披露分部信息。

经营分部是指本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，以决定向其分配资源、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。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件，本公司将其合并为一个经营分部。

本公司报告分部包括：证券经纪业务、期货经纪业务、证券自营业务、投资银行业务、资产管理业务、信用交易业务、公司总部及其他。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(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	证券经纪业务	期货经纪业务	自营业务	投资银行业务	资产管理业务	信用交易业务	公司总部及其他	分部间抵销	合计
营业收入	432,924,506.75	56,451,693.60	78,217,291.62	51,514,379.30	51,667,240.79	305,317,667.11	28,850,317.73	-117,184.82	1,005,060,281.72
其中：手续费及佣金净收入	361,195,989.11	28,837,398.95		51,146,934.33	30,008,888.02		5,677,108.57	3,783,366.81	473,082,952.17
投资收益		-2,803,491.51	181,207,201.33		80,913,801.16	895,231.15	39,781,942.82	-3,789,350.47	303,784,035.42
其他收入	71,728,517.64	30,417,786.16	-102,989,909.71	367,444.97	-59,255,448.39	304,422,435.96	-16,608,733.66	-111,201.16	228,193,294.13
营业支出	261,615,883.73	32,394,487.45	11,984,183.42	38,537,574.50	15,326,547.68	9,472,536.70	105,600,402.45	3,761,190.08	471,170,425.85
其他收益	686,466.17							0.00	686,466.17
营业利润（亏损）	171,995,089.19	24,057,206.15	66,233,108.20	12,976,804.80	36,340,693.11	295,845,130.41	-76,750,084.73	-3,878,374.90	534,576,322.03
利润（或亏损）总额	173,629,835.82	24,580,079.46	66,233,108.20	12,976,804.80	36,340,693.11	295,845,130.41	-81,501,355.36	-3,878,374.90	531,982,671.34
资产总额	18,105,004,567.27	2,008,337,095.83	9,066,414,777.51	43,120,036.58	4,964,957,033.53	11,377,020,158.91	17,991,371,497.62	23,042,580,808.06	40,513,644,359.19
负债总额	17,803,741,370.22	1,622,088,298.55	9,070,096,598.31	73,649,126.36	4,871,537,700.04	11,332,478,257.82	5,223,417,214.13	21,731,110,807.96	28,265,897,757.47
折旧与摊销费用	10,793,950.86	1,769,524.77	46,853.26	515,085.60	23,636.55	8,282.97	28,372,719.00	-	41,530,053.01
资本性支出	11,323,232.91	1,225,891.56		545,119.30			10,129,514.61	-	23,223,758.38

上期

项目	证券经纪业务	期货经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	信用交易业务	公司总部及其他	合并抵销	合计
营业收入	598,785,031.16	35,430,350.13	-42,361,360.94	22,576,906.05	32,966,463.13	227,970,046.26	-46,768,139.04	6,522,607.97	822,076,688.78
其中：手续费及佣金净收入	498,310,692.57	29,450,039.81	-	21,293,719.14	51,309,253.43	-	9,998,625.67	6,533,525.60	603,828,805.02
投资收益	-	-4,117,881.90	102,651,161.07	-	87,442,707.45	26,234.20	52,170,730.10	-111,737.24	238,284,688.16
其他收入	100,474,338.59	10,098,192.22	-145,012,522.01	1,283,186.91	-105,785,497.75	227,943,812.06	-108,937,494.81	100,819.61	-20,036,804.40
营业支出	271,952,814.92	33,748,089.64	13,137,174.18	24,864,632.97	11,681,813.13	8,885,416.80	108,321,324.14	6,562,326.66	466,028,939.12
其他收益								0.00	
营业利润(亏损)	326,832,216.24	1,682,260.49	-55,498,535.12	-2,287,726.92	21,284,650.00	219,084,629.46	-155,089,463.18	-39,718.69	356,047,749.66
利润总额	327,057,039.70	1,838,660.83	-55,498,535.12	-2,242,583.89	21,284,650.00	219,084,629.46	-155,014,384.03	-39,718.69	356,549,195.64
资产总额	23,888,304,057.84	1,669,927,561.25	5,838,212,276.79	42,677,997.26	4,194,236,335.68	8,334,655,035.81	12,539,807,240.74	23,644,475,931.98	32,863,344,573.39
负债总额	23,493,117,399.42	1,412,127,999.16	5,916,409,707.12	63,566,221.92	4,067,917,135.47	8,265,999,636.59	6,156,351,745.45	23,118,831,644.80	26,256,658,200.33
折旧与摊销费用	11,108,056.29	1,779,891.87	46,466.70	522,294.17	19,037.41	7,284.57	28,500,419.85	-	41,983,450.86
资本性支出	11,815,988.05	570,576.60	-	1,557,167.58	-	-	33,478,904.14	-	47,422,636.37

(2). 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

(3). 其他说明：

适用 不适用

7、 租赁

适用 不适用

8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

9、 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	7,845,570,142.70	20,092,613.38	-11,584,564.62		11,884,118,830.02
3、可供出售金融资产	1,742,356,822.77		6,107,312.93	-2,199.90	2,017,883,061.62
金融资产小计	9,587,926,965.47	20,092,613.38	-5,477,251.69	-2,199.90	13,902,001,891.64
金融负债	4,747,979,462.22	16,145,357.55	8,120,777.93		4,980,264,734.10

10、 外币金融资产和金融负债

适用 不适用

11、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

12、 其他

适用 不适用

(1) 债券借贷

本公司在银行间债券市场交易平台向银行借入债券的类别及公允价值具体如下：

债券类别	期末余额	期初余额
金融债	695,336,980.00	394,258,150.00
国债	771,698,320.00	539,480,000.00

政府债	487,007,500.00	1,115,082,860.00
合计	1,954,042,800.00	2,048,821,010.00

2017年6月末公司通过借入方式取得的债券中为卖出回购业务而设定质押的公允价值为909,124,580.00元、转让过户的公允价值为788,159,120.00元；2016年末，公司通过借入方式取得的债券中为卖出回购业务而设定质押的公允价值为1,064,325,660.00元、转让过户的公允价值为885,056,050.00元。

(2) 本公司本期末融出资金规模为6,675,430,287.73元，融出证券规模为3,982,035.60元。

截至2017年6月30日止，除上述事项外本公司无需要披露的其他重要事项。

十九、 补充资料

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	-184,084.74	
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）	686,466.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,409,565.95	
所得税影响额	474,764.05	
少数股东权益影响额	-31,215.54	
合计	-1,463,636.01	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
投资收益	303,784,035.42	交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产属于本公司正常自营业务，对企业进行股权投资或与股权相关的债权投资（如委托贷款）属于子公司正常经营业务，因此公司根据自身正常经营业务的性质和特点，将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益（2008）》中列举的非经常性损益项目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，界定为经常性损益项目。
公允价值变动收益	-69,414,829.98	同上

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	3.38	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.39	0.11	0.11

上期金额:

上期金额	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	4.09	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.08	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

二十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收款项

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收清算款		80,601,370.75
往来款	30,000,000.00	30,000,000.00
股权认购款	8,319,900.00	14,032,000.00
应收佣金	15,365,233.19	12,202,527.66
押金、保证金	6,466,348.41	5,713,864.93
财务顾问款	1,510,000.00	3,110,000.00
其他应收款	5,551,769.82	5,895,430.59
合计	67,213,251.42	151,555,193.93
减：坏账准备	8,266,128.54	8,416,907.25
账面价值	58,947,122.88	143,138,286.68

(2) 按类别列示

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	67,156,506.60	99.92	8,209,383.72	12.22	58,947,122.88
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	67,156,506.60	99.92	8,209,383.72	12.22	58,947,122.88
特定款项组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	56,744.82	0.08	56,744.82	100.00	
合计	67,213,251.42	100.00	8,266,128.54	12.30	58,947,122.88

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	151,498,449.11	99.96	8,360,162.43	5.52	143,138,286.68
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	70,897,078.36	46.78	8,360,162.43	11.79	62,536,915.93
特定款项组合	80,601,370.75	53.18	-	-	80,601,370.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	56,744.82	0.04	56,744.82	100.00	-
合计	151,555,193.93	100.00	8,416,907.25	5.55	143,138,286.68

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账龄	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	58,600,055.94	87.27	3,516,003.35	6.00	55,084,052.59
1-2 年	4,125,316.83	6.14	1,237,595.05	30.00	2,887,721.78
2-3 年	1,950,697.02	2.90	975,348.51	50.00	975,348.51
3 年以上	2,480,436.81	3.69	2,480,436.81	100.00	
合计	67,156,506.60	100.00	8,209,383.72	12.22	58,947,122.88

(续上表)

账龄	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	61,789,856.47	87.15	3,707,391.39	6.00	58,082,465.08
1-2 年	5,652,600.29	7.97	1,695,780.09	30.00	3,956,820.20
2-3 年	995,261.31	1.41	497,630.66	50.00	497,630.65
3 年以上	2,459,360.29	3.47	2,459,360.29	100.00	-
合计	70,897,078.36	100.00	8,360,162.43	11.79	62,536,915.93

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项系融资融券业务中强制平仓未收回的融出资金。

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

公司本期发生额计提坏账准备-150,778.71 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽韩华建材科技股份有限公司	股权认购款	2,800,000.00	1 年以内	4.17	168,000.00
山东开创集团股份有限公司	股权认购款	2,720,000.00	1-2 年	4.05	816,000.00
合肥阳光医疗科技股份有限公司	股权认购款	1,800,000.00	1 年以内	2.68	108,000.00
北京达义北方置业有限公司	房租押金	1,069,115.09	1-2 年	1.59	320,734.53
海航期货股份有限公司	股权认购款	999,900.00	1 年以内	1.49	59,994.00
合计		9,389,015.09		13.98	1,472,728.53

2、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,320,516,849.53	-	1,320,516,849.53	820,516,849.53	-	820,516,849.53
对联营公司投资	206,024,132.81	-	206,024,132.81	172,647,981.91	-	172,647,981.91
合计	1,526,540,982.34	-	1,526,540,982.34	993,164,831.44	-	993,164,831.44

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

华富嘉业	500,000,000.00		-	500,000,000.00	-	-
华安新兴	50,016,849.53		-	50,016,849.53	-	-
华安期货	270,500,000.00		-	270,500,000.00	-	-
华富瑞兴		500,000,000.00		500,000,000.00		
合计	820,516,849.53	500,000,000.00	-	1,320,516,849.53	-	-

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
华富基金	172,647,981.91	24,500,000.00	-	16,280,988.95	-1,524,838.05	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额	期末在被投资单位持股比例(%)
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			
华富基金	5,880,000.00	-	206,024,132.81	-	49.00

(3) 联营企业会计政策与本公司无重大差异。

3、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
证券经纪业务	441,508,777.95	613,518,645.12
其中：代理买卖证券业务	425,096,718.97	598,701,284.82
交易单元席位租赁	10,685,321.04	9,868,604.84
代销金融产品业务	5,726,737.94	4,948,755.46
投资银行业务	51,971,698.11	22,102,365.27
其中：证券承销业务	30,443,396.23	2,627,735.84
证券保荐业务	5,660,377.36	2,043,396.23
财务顾问业务	15,867,924.52	17,431,233.20
资产管理业务	40,590,460.61	41,158,610.01
投资咨询业务	10,865,663.32	19,581,918.25
其他	1,470,313.99	810,099.65
合计	546,406,913.98	697,171,638.30
手续费及佣金支出		
证券经纪业务	91,178,452.16	115,207,952.55
其中：代理买卖证券业务	91,178,452.16	115,207,952.55
交易单元席位租赁	-	-

代销金融产品业务	-	-
投资银行业务	824,763.78	808,646.13
其中：证券承销业务	361,770.76	156,468.00
证券保荐业务	38,074.80	63,665.60
财务顾问业务	424,918.22	588,512.53
资产管理业务	-	-
投资咨询业务	-	-
其他	744,649.11	283,930.23
合计	92,747,865.05	116,300,528.91
手续费及佣金净收入	453,659,048.93	580,871,109.39
其中：财务顾问业务净收入	15,443,006.30	16,842,720.67
-其他财务顾问业务净收入	15,443,006.30	16,842,720.67

4、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	16,280,988.95	17,851,837.58
金融工具投资收益	134,660,581.56	140,694,445.88
其中：持有期间取得的收益	194,496,039.69	181,811,731.11
—交易性金融资产	132,263,405.99	123,977,511.09
—可供出售金融资产	62,232,633.70	57,834,220.02
—持有至到期投资	-	-
处置金融工具取得的收益	-59,835,458.13	-41,117,285.23
—交易性金融资产	-31,496,028.69	-47,604,130.85
—可供出售金融资产	5,074,619.73	14,556,045.98
—衍生金融工具	-33,414,049.17	-8,069,200.36
其他	62,123,967.85	6,250,486.51
合计	213,065,538.36	164,796,769.97

(2) 权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
华富基金	16,280,988.95	17,851,837.58

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人签名并由公司盖章的公司2017年半年度报告文本
	(二) 载有公司法定代表人、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
	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	(四) 其他有关资料

董事长：李工

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用

第十二节 证券公司信息披露

一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

报告期内公司取得的主要行政许可事项如下：

类型	许可时间	许可部门	许可文件	许可内容
变更公司章程重要条款	2017 年 5 月	安徽证监局	《关于核准华安证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》	核准公司变更《华安证券股份有限公司章程》的重要条款
设立分支机构	2017 年 6 月	安徽证监局	《关于核准华安证券股份有限公司设立 9 家分支机构的批复》（皖证监函〔2017〕175 号）	核准在安徽省合肥市、黄山市、肥东县，河南省郑州市、新乡市，山东省泰安市，湖北省武汉市，广东省普宁市、开平市各设立 1 家证券营业部。
人员资格	2017 年 3 月	安徽证监局	《关于核准周庆霞证券公司董事任职资格的批复》（皖证监函〔2017〕88 号）	核准周庆霞证券公司董事的任职资格。
	2017 年 2 月	安徽证监局	关于核准陈宏证券公司监事任职资格的批复（皖证监函〔2017〕48 号）	核准陈宏证券公司监事的任职资格。

二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

公司近三年行业分类评级结果：

年度	行业分类评级结果
2015 年	A 类 A 级
2016 年	A 类 A 级
2017 年	A 类 A 级