

公司代码：600155

公司简称：华创阳安

华创阳安股份有限公司 2021 年半年度报告

2021 年 8 月 27 日

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、本报告经公司第七届董事会第十一次会议审议通过，公司全体董事出席董事会会议，未有董事对本报告提出异议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陶永泽、主管会计工作负责人巫兰及会计机构负责人(会计主管人员)莫媛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	38
第八节	优先股相关情况.....	40
第九节	债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	45

备查文件目录	载有公司负责人签名并盖章的公司2021年半年度报告
	载有公司负责人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿

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		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司、本公司、华创阳安、宝硕股份	指	华创阳安股份有限公司，曾用名“河北宝硕股份有限公司”
华创证券	指	华创证券有限责任公司，本公司全资子公司
华创期货	指	华创期货有限责任公司，华创证券控股子公司
金汇资本	指	金汇财富资本管理有限公司，华创证券全资子公司
兴黔资本	指	贵州兴黔财富资本管理有限公司，金汇资本全资子公司
兴贵投资	指	兴贵投资有限公司，华创证券全资子公司
华证智通	指	华证智通科技有限公司，兴贵投资控股子公司
华创汇远	指	北京华创汇远企业管理有限公司，本公司全资子公司
华创并购资本	指	华创并购资本管理（深圳）有限公司，华创汇远全资子公司
华创汇远投资	指	华创汇远投资（珠海）有限公司，华创汇远全资子公司
云码通生态科技	指	贵州云码通生态科技中心（有限合伙），本公司控制子企业
型材公司	指	保定宝硕新型建筑材料有限公司，本公司全资子公司
管材公司	指	河北宝硕管材有限公司，本公司控股子公司
河北建材	指	河北宝硕建材有限公司，本公司全资子公司
昊鼎物业	指	保定昊鼎物业服务服务有限公司，本公司全资子公司
节能幕墙	指	河北宝硕节能幕墙科技有限公司，河北建材全资子公司
信用通	指	四川信用通数字科技股份有限公司，本公司参股公司
云码通	指	云码通数据运营股份有限公司，本公司参股公司
明翌达	指	贵州明翌达科技服务股份有限公司，本公司参股公司
莱商银行	指	莱商银行股份有限公司，本公司参股公司
保定银行	指	保定银行股份有限公司，本公司参股公司
新希望化工	指	新希望化工投资有限公司
贵州物资、现代物流	指	贵州现代物流产业（集团）有限责任公司，曾用名“贵州省物资集团有限责任公司”
茅台集团	指	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司
盘江股份	指	贵州盘江精煤股份有限公司
沙钢集团	指	江苏沙钢集团有限公司
杉融实业	指	上海杉融实业有限公司
和泓置地	指	和泓置地集团有限公司
贵州燃气	指	贵州燃气集团股份有限公司
立昌实业	指	贵州立昌实业有限公司
贵航集团	指	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司
众智投资	指	四川众智投资有限公司
恒丰伟业	指	贵州恒丰伟业房地产开发有限公司
振华科技	指	中国振华（集团）科技股份有限公司
南方希望	指	南方希望实业有限公司
北硕投资	指	拉萨经济技术开发区北硕投资中心（有限合伙）
明新日昇	指	宁波梅山保税港区明新日昇股权投资合伙企业（有限合伙）
东方君盛	指	北京东方君盛投资管理有限公司

南通宇书、乐达贸易	指	南通乐达贸易合伙企业（有限合伙），曾用名“南通宇书股权投资合伙企业（有限合伙）”
安庆佳合、佳合贸易	指	宁波梅山保税港区佳合贸易合伙企业（有限合伙），曾用名“宁波梅山保税港区安庆佳合股权投资合伙企业（有限合伙）”
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	华创阳安股份有限公司
公司的中文简称	华创阳安
公司的外文名称	Polaris Bay Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	陶永泽

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	巫兰	姜敏斐
联系地址	北京市西城区锦什坊街 26 号楼恒奥中心 C 座	北京市西城区锦什坊街 26 号楼恒奥中心 C 座
电话	010-66500840	010-66500840
传真	010-66500840	010-66500840
电子信箱	hcyadb@huachuang-group.cn	hcyadb@huachuang-group.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区锦什坊街26号楼3层301-2
公司注册地址的历史变更情况	2017年2月27日，公司注册地由河北省保定市高新区朝阳北大街1069号变更为河北省保定市高新区隆兴中路177号；2018年12月27日，公司注册地由河北省保定市高新区隆兴中路177号变更为北京市西城区锦什坊街26号楼3层301-2
公司办公地址	北京市西城区锦什坊街26号楼5层
公司办公地址的邮政编码	100033
电子信箱	hcyadb@huachuang-group.cn

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
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华创阳安	600155	宝硕股份

六、其他有关资料

适用 不适用

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(%)
营业总收入	1,514,821,863.25	1,401,934,921.72	8.05
营业收入	115,156,006.79	191,028,964.62	-39.72
归属于上市公司股东的净利润	407,136,638.48	270,699,648.86	50.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	381,937,897.82	289,402,401.96	31.97
经营活动产生的现金流量净额	234,630,576.64	565,313,942.17	-58.50
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	15,164,636,744.08	15,176,281,225.40	-0.08
总资产	53,250,264,206.98	48,536,157,708.35	9.71

(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)	0.24	0.16	50.00
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.16	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.23	0.17	35.29
加权平均净资产收益率(%)	2.69	1.80	增加0.89个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.53	1.93	增加0.60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

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	172,372.31	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,928,809.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	7,200.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	961,776.24	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	13,274,508.93	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,766,691.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,607,900.54	
少数股东权益影响额	-15,433.99	
所得税影响额	-7,971,701.65	
合计	25,198,740.66	

十、其他

√适用 □不适用

1、华创证券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	11,036,180,639.38	10,908,475,911.97
净资产	11,581,225,834.46	11,328,793,069.30
风险覆盖率(%)	214.00	273.88
资本杠杆率(%)	22.66	24.17
流动性覆盖率(%)	410.02	401.89
净稳定资金率(%)	147.12	140.88
净资本/净资产(%)	95.29	96.29
净资本/负债(%)	40.37	44.18
净资产/负债(%)	42.37	45.88
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	10.49	10.64
自营固定收益类证券/净资本(%)	183.90	179.69

2、监管部门对华创证券的分类结果

2021年，华创证券在证券公司分类监管评级中获得A类A级。目前，华创证券已连续四年获得A类A级。

3、华创证券新业务、创新业务开展情况

2021年4月7日，中证机构间报价系统股份有限公司同意华创证券开展场外衍生品收益互换业务。2021年7月15日，中国证券业协会核准华创证券成为场外期权二级交易商。

4、华创证券重大行政许可事项相关情况

为适应证券公司专业化经营管理的需要，推动全资子公司华创证券资产管理业务加快转型，促进资产管理业务的规范及创新发展，华创证券正向中国证监会申请设立专门从事资产管理业务的全资子公司，子公司名称暂定为“华创证券资产管理有限公司”（最终以监管机关核准为准）。华创证券已于2021年7月15日向中国证监会提交申请材料，目前正按监管要求补充相关资料。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

华创阳安是一家集产业研究、科技开发、投资融资、资源整合、交易组织为一体的控股型平台。公司持有华创证券100%股权，华创证券系公司核心资产及业务主体。因处置存货，公司存在少量建材业务。

（一）证券业务

1. 主要业务

经纪业务：主要包括证券经纪、期货经纪、证券投资基金销售、代销金融产品等；其中，期货经纪业务通过华创期货开展。

证券投资咨询业务：主要包括为各类机构及客户提供综合金融研究与咨询服务。

证券自营业务：主要包括以自有资金和依法筹集的资金进行权益类证券、固定收益类证券及证券衍生品等金融产品的投资，以及新三板做市交易业务，获取投资收益。

投资银行业务：主要是向企业、机构（包括个人）、政府等提供股票保荐与承销（IPO、增发、配股等），债券承销（公司债、企业债、中小企业私募债等），财务顾问（改制、并购重组、股权激励、新三板推荐挂牌业务等）及其他创新业务等，获得承销费、保荐费、财务顾问费等相关收入。

信用交易业务：主要包含融资融券、股票质押式回购及约定购回等业务，获取利息及相关收入。

资产管理业务：作为资产管理人，根据相关法律法规与客户签订资产管理合同，主要包括集合资产管理、定向资产管理、资产证券化、投资顾问业务以及中国证监会批准开展的其它资产管理业务，并根据约定的方式、条件、要求及限制，对客户资产进行经营，为客户提供证券及其他金融产品投资管理服务，获取管理费、业绩报酬等收入。

2. 经营模式

（1）证券及期货经纪业务

证券经纪业务：华创证券财富管理部负责证券经纪业务日常管理和流程控制，依托下属营业

部及综合金融服务平台实施线上线下营销推广。以客户需求为导向，不断优化网点布局；综合金融服务平台线上标准化服务与线下本地化、差异化服务实现有效连接，满足客户资产配置和财富管理需求，并推动证券营业部向综合金融服务前台转型。

期货经纪业务：由华创证券控股子公司华创期货运营，线下主要依托期货营业部、证券营业部（期货中间介绍业务）进行推广，挖掘客户资源；线上通过网上平台展业并为客户提供便捷服务；同时依托华创证券，为客户提供多元综合金融服务。

（2）证券投资咨询业务

证券投资咨询业务主要由华创证券研究所为机构投资者提供证券金融研究服务，涵盖宏观政策、经济走势、行业动态以及国内外上市公司研究等，服务形式包括但不限于研究服务路演，组织论坛、策略报告会、行业专题研讨会等，以及其他定制类研究咨询服务。

（3）证券自营业务

证券自营业务主要由华创证券固定收益部、投资交易部、权益投资部以及做市交易部使用自有资金或合法募集的资金组织开展相关投资业务，其中固定收益部、投资交易部主要投资于债券等固定收益类证券，权益投资部主要从事股票等权益类证券的投资。做市交易部负责开展新三板做市交易业务。华创证券秉持稳健投资、合规运作的理念，遵循安全性、流动性、收益性原则，按照股东及董事会授权确定的自营投资范围、风险资本限额及相关管理规定进行投资运作，并在实际操作中控制业务风险，努力获取持续稳定的投资收益。

（4）投资银行业务

投资银行业务主要由华创证券投资银行部门负责为企业提供全方位的投资银行服务，包括股票承销与保荐、债券承销、新三板推荐、并购重组、财务顾问及其他资本运作项目咨询及配套的投融资服务等。

（5）信用交易业务

信用交易业务由华创证券信用交易部负责业务日常运营管理，依托证券营业部开展具体业务。其中，融资业务向投资者融出资金，供其买入证券，投资者须在约定的期限内偿还借款本金和利息；融券业务向投资者融出证券，投资者须在约定期限内买入证券归还并支付相应融券费用；股票质押式回购业务通过质押投资者提供的证券，向投资者融出资金，投资者在约定的期限内偿还本金及利息。

（6）资产管理业务

资产管理业务主要由华创证券资管业务部负责开展投资交易、投资管理及资产挖掘，资产管理理财产品管理部负责相关资管产品的日常运营管理。华创证券根据监管要求，多措并举积极推动资产管理业务转型，逐步建立起业务拓展与风险控制互为支撑的发展模式，不断扩大主动管理业务规模，加强业务规范，强化产品设立与运营维护，日常工作中通过加强监督检查，严控业务风险，促进业务持续健康发展。

（二）所属行业情况说明

目前，证券行业盈利模式仍以传统证券业务为主，业务收入与经营业绩对证券市场行情依赖较大，具有较强的周期性和波动性。我国资本市场改革开放进一步深化，多项改革举措稳步推进，随着资本市场重要性进一步提升，证券行业获得难得的发展机遇，行业整体经营情况趋好。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

近年来，公司以践行国家战略，服务实体经济为根本，结合自身优势向特色化、精品化、差异化的发展方向迈进。积极把握“十四五”时期的发展机遇，重点在战略新兴产业布局，大数据、人工智能等各产业深度融合，推动数字经济和实体经济深度融合。结合公司资源禀赋，明确了“数字经济基础设施开发运营商、区域资本市场发展服务商、深耕产业服务实体的数字化产业投行”发展定位，深耕产业，服务实体，坚持走差异化发展道路。

1、灵活高效、规范的公司治理体系

公司股权结构均衡，无实际控制人，形成了国有资本、员工持股、民营资本、中小投资者等多元资本深度融合的混合所有制股权结构。公司治理规范、科学、民主，经营机制灵活高效。

2、适应市场趋势的业务布局

一是做数字经济基础设施开发运营商。经十年布局，组织内外部 IT 技术开发团队逾千人，集成区块链、云计算、大数据、人工智能、数字支付等技术，在贵州省黔南、安顺等地建设数字经济基础设施与产业互联运营平台，聚合多业态的交易、产品、服务与生产要素，统一交易规则、登记确权及支付结算，实现数据和资金在本地归集，帮助地方政府提升施政效能，赋能地方中小企业。

二是做区域资本市场发展服务商。牵头组建运营贵州股交中心，创设“产业互联+底层资本市场”非标资产证券化模式，构建了非标资产挖掘、产品创设、发行、交易等功能为一体的综合服务体系，服务中小企业融资需求，弥补区域资本市场短板。贵州股交已挂牌企业 209 家，展示企业 2,333 家，为区域经济“资源变资产、资产变资本、资本变收益”提供了服务支持。2021 年，贵州股交已成为沪、深交易所贵州服务基地。

三是做深耕产业服务实体的产业投行。整合研究、投行、投资等端口业务资源，深入产业、产品、商业模式研究，挖掘优质资产，实现一二级市场投资联动，围绕旅游、医药、白酒等地方优势产业龙头企业，通过纾困、重组等方式，助力扶持新型工业化企业。同时，积极借助数字经济基础设施建设及应用拓展优势，通过数字化改造提升企业运营能力，整合企业信息流和资金流，对小微企业进行重新画像，打通金融服务实体“关键一公里”。

3、优秀的专业队伍和长效激励约束机制

公司围绕经营发展需要，市场化多渠道引进优秀年轻人才，尤其是金融科技人才、投研人才，提升人才厚度，打造面向未来的人才梯队，为公司持续保持市场竞争力提供了充裕的人才储备。同时，公司在证券行业率先实施三期员工持股计划，参与员工人数达 900 余人，实施对象除了公

司经营管理层之外，还包括大量中层干部、业务骨干及核心员工。共建共享、面向全员的员工持股安排为公司沉淀了一大批优秀员工，激发了持续创业奋斗的热情。

4、有效完善的全面风险管理体系

华创证券建立了有效的风险管理和内部控制体系，实现对各业务条线和各风险类型全覆盖，合规管理体系实现对合规风险的有效识别、评估和管理，内部控制体系涵盖各项业务，能够为公司持续健康发展提供有效保障，华创证券连续四年在证券公司分类监管评级中获得 A 类 A 级。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年是建党 100 周年，中国全面建成小康社会，实现了第一个百年目标，正向全面建设社会主义现代化强国的第二个百年目标奋进。2021 年也是“十四五”规划的开局之年，在推动高质量发展、构建新的发展格局的重大战略部署下，我国继续深化供给侧结构性改革，保持高水平对外开放，持续推动改革创新。2021 年上半年，面对复杂的国际形势和新冠疫情的反复，实现了经济的稳定恢复、稳中向好，我国 GDP 同比增长 12.7%，两年平均增长 5.3%，向好趋势进一步稳固。资本市场作为实现资本要素优化配置和畅通实体经济投融资功能的枢纽，迎来众多改革举措，重要性进一步提升，证券行业获得难得的发展机遇。上半年资本市场交投活跃，A 股市场震荡上行，上证指数累计上涨 3.4%，深证成指和创业板指分别上涨 4.78%和 17.22%。沪深两市上市公司数量达到 4,386 家，总市值约 86.37 万亿元，较今年年初增长 6.65 万亿元，增幅为 8.34%。证券行业发展态势良好，2021 年上半年度实现营业收入 2,324.14 亿元，同比增长 8.91%，净利润 902.79 亿元，同比增长 8.58%。

在新的发展阶段，公司积极把握资本市场改革机遇，以科技创新为发展核心驱动力，深耕产业，服务实体。报告期内，公司围绕“数字经济基础设施开发运营商，区域资本市场发展服务商，深耕产业、服务实体的产业投行”发展定位，加快生产关系重构和数字化转型，推进综合业务管理平台建设，持续优化大类资产配置，严控合规风险，提升运作效益，取得了较好的经营业绩。2021 年上半年，公司实现营业总收入 15.15 亿元，与上年同期相比增加 8.05%，归属于上市公司股东的净利润 4.07 亿元，与上年同期相比增加 50.40%。同期，华创证券累计实现营业收入 17.07 亿元，同比增加 2.11 亿元，增幅 14.08%；实现净利润 4.39 亿元，同比增加 1.04 亿元，增幅 21.25%；截至报告期末，华创证券总资产 473.81 亿元，较年初增长 9.87%；净资产 123.50 亿元，较年初增长 3.46%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(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(%)
营业总收入	1,514,821,863.25	1,401,934,921.72	8.05
营业收入	115,156,006.79	191,028,964.62	-39.72
营业总成本	1,791,265,484.44	1,492,254,037.68	20.04
营业成本	10,241,553.05	20,783,260.80	-50.72
销售费用		509,238.31	-100.00
管理费用	1,087,786,103.66	849,381,157.99	28.07
财务费用	72,739,779.32	49,903,745.54	45.76
经营活动产生的现金流量净额	234,630,576.64	565,313,942.17	-58.50
投资活动产生的现金流量净额	-529,944,402.77	255,604,722.55	-307.33
筹资活动产生的现金流量净额	2,585,093,987.40	-38,266,708.91	170.14

营业收入变动原因说明：主要是证券综合金融服务业务收入减少所致。

营业成本变动原因说明：主要是营业收入减少，相应营业成本减少所致。

财务费用变动原因说明：主要是新发行债券导致计提利息增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是回购业务资金净增加额和代理买卖证券收到的现金净额均减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是短期投资支付的现金同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是新增发行债券增加所致。

2 本期公司业务类型、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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
使用权资产	251,187,570.65	0.47	-	-	100.00	实施新租赁准则所致
租赁负债	166,246,253.36	0.31	-	-	100.00	实施新租赁准则所致
预付款项	573,454.92	0.00	1,163,109.87	0.00	-50.70	主要是预付货款结算导致余额减少
存出保证金	768,703,904.53	1.44	548,148,224.51	1.13	40.24	主要是转融通担保金及期货业务保证金增加
一年内到期的非流动资产	717,375,054.90	1.35	357,970,579.25	0.74	100.40	主要是一年内到期的债权投资增加
其他流动资产	1,041,565,938.90	1.96	380,208,537.71	0.78	173.95	主要是本期短期债权投资增加
债权投资	661,083,384.76	1.24	1,356,486,144.69	2.79	-51.27	主要是债权投资到期收回及重分类到一年内到期影响所致
其他权益工具投资	135,530,502.59	0.25	53,658,502.59	0.11	152.58	主要是新增非交易性权益工具投资所致
拆入资金	1,400,606,802.91	2.63	699,315,888.89	1.44	100.28	主要是转融通拆入资金以及同业拆借资金增加
交易性金融负债	531,437,869.18	1.00	51,047,950.00	0.11	941.06	主要是债券卖空业务规模增加
衍生金融负债	63,179,778.64	0.12	47,705,569.72	0.10	32.44	主要是利率互换业务规模增加
代理承销证券款	508,156,517.20	0.95	-	-	100.00	主要是收到的代理承销债券款尚未支付给发行方
其他应付款	444,890,813.45	0.84	226,963,669.70	0.47	96.02	主要是代第三期员工持股计划收取员工认购款增加
应付手续费及佣金	6,543,709.31	0.01	14,130,511.47	0.03	-53.69	主要是期货子公司2021年6月佣金收入较2020年12月减少,相应计提的佣金支出减少
应付债券	13,456,683,721.47	25.27	10,256,684,879.50	21.13	31.20	主要是新增发行债券所致

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	134,911,392.94	代收员工持股认购款
货币资金	617,436.37	风险准备专户存款
存出保证金	768,703,904.53	保证金
交易性金融资产	11,292,740,331.07	卖出回购抵押证券
交易性金融资产	602,016,815.56	已融出证券
交易性金融资产	115,043,430.00	限售股
债权投资	784,230,033.95	卖出回购抵押证券
其他债权投资	1,207,939,661.65	卖出回购抵押证券
合计	14,906,203,006.07	

4. 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

报告期末,公司合并财务报表长期股权投资余额11,573.90万元,较上年末增加132.95万元,主要是本期按权益法核算确认投资收益132.95万元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
债券	15,651,686,661.28	52,498,077.44	-4,799,539.66	981,577,089,086.66	980,577,396,960.02	483,130,700.79	15,583,373,786.52	自有资金
基金	1,340,404,163.19	29,212,555.45	-	1,098,598,003.93	1,078,684,287.37	11,336,195.97	1,459,709,669.54	自有资金
股票/股权	2,389,518,110.76	51,013,850.38	-	1,062,464,734.23	920,752,544.33	93,329,371.15	2,602,389,835.83	自有资金
证券公司理财产品	134,531,861.97	-1,764,418.35	-	12,589,107.05	80,217,026.76	7,431,301.25	145,166,398.24	自有资金
其他理财产品	39,116,672.45	-	-	1,241,020,000.00	1,466,303,327.55	1,818,594.38	39,116,672.45	自有资金
信托计划	150,000,000.00	841,335.42	-	140,000,000.00	60,000,000.00	-	152,920,321.71	自有资金
其他产品	2,112,935,704.44	7,814,644.34	-28,233,497.41	310,314,000.00	1,000,000.00	77,845,387.40	2,225,565,892.80	自有资金
合计	21,818,193,174.09	139,616,044.68	-33,033,037.07	985,442,074,931.87	984,184,354,146.03	674,891,550.94	22,208,242,577.09	自有资金

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、华创证券有限责任公司成立于 2002 年 1 月 22 日，注册资本 922,592.3141 万元，为本公司全资子公司，经营范围为法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（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；证券投资基金销售业务；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务）。

2、华创期货有限责任公司设立于 2010 年 12 月 29 日，注册资本 10,000 万元，为华创证券控股子公司，经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。（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）。

3、金汇财富资本管理有限公司成立于 2013 年 8 月 9 日，注册资本 10,000 万元，为华创证券全资子公司，经营范围为项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

4、贵州兴黔财富资本管理有限公司成立于 2011 年 10 月 13 日，注册资本 3,000 万元，为金汇资本全资子公司，经营范围为法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（一般经营项目：受托管理股权投资基金，从事投融资管理、企业财务顾问及相关咨询服务；从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务）。

5、兴贵投资有限公司成立于 2017 年 5 月 9 日，注册资本 200,000 万元，为华创证券全资子公司，经营范围为法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（从事《证券公司证券投资品种清单》所列品种以外的金融产品、股权等另类投资业务。（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））。

6、华证智通科技有限公司成立于 2019 年 5 月 7 日，注册资本 5,000 万元，为兴贵投资控股子公司，经营范围为法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（互联网信息服务；企业管理咨询服务（不含金融、证券、投融资理财咨询及服务）；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；接受委托从事信息技术外包；接受委托从事业务流程外包；广告设计及制作。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营））。

7、北京华创汇远企业管理有限公司成立于 2001 年 10 月 24 日，注册资本 2,000 万元，为本公司全资子公司，经营范围为企业管理；企业管理咨询；信息技术咨询（中介除外）、技术服务；会议服务；承办展览展示；货物进出口（国营贸易管理货物除外）、技术进出口、代理进出口；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

8、华创并购资本管理（深圳）有限公司成立于 2016 年 3 月 2 日，注册资本 2,000 万元，为华创汇远全资子公司，经营范围为受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；受托资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；创业投资业务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；股权投资；投资管理、投资咨询、企业管理咨询（以上均不含限制项目）；企业营销策划、企业形象策划；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。

9、华创汇远投资（珠海）有限公司成立于 2017 年 3 月 15 日，注册资本 500 万元，为华创汇远全资子公司，经营范围为以自有资金进行项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询、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）。

10、贵州云码通生态科技中心（有限合伙）成立于 2019 年 9 月 6 日，为本公司控制企业，经营范围为法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（信息技术咨询服务、企业管理咨询服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营））。

11、四川信用通数字科技股份有限公司成立于 2018 年 9 月 27 日，注册资本 50,000 万元，为公司参股子公司，经营范围为软件开发及信息系统集成服务；大数据服务；数据处理与存储服务；信息技术咨询服务；云平台服务（不含许可经营项目）；云应用服务；互联网信息技术服务；集成电路设计；数字内容服务；供应链管理；软件外包服务；财务咨询（不含代理记账）；网上贸易代理。（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）。

12、云码通数据运营股份有限公司成立于 2018 年 8 月 1 日，注册资本 15,000 万元，为公司参股子公司，经营范围为法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决

定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（大数据基础设施服务；数据处理与存储服务；信息技术咨询服务；软件开发及信息系统集成服务；云平台服务；云应用服务；大数据相关增值服务；大数据挖掘分析服务；数据交换服务；互联网信息服务；互联网接入服务；接受委托从事信息技术外包；接受委托从事业务流程外包；接受委托从事知识流程外包（法律、行政法规决定禁止的项目除外）；接受委托设计创新产品；受托信息数据处理；产业运营；投融资咨询；财务咨询顾问服务；进出口贸易；电子商务平台的建设及运营；电信增值业务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营））。

（七）公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

1. 纳入合并财务报表范围的结构化主体基本情况

本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体为华创证券作为管理人或投资顾问的资产管理计划。本公司以享有这些结构化主体的可变回报，或承担的风险敞口等因素为标准，认定将“华创证券 1 号 FOF 单一资管计划”和“创金合信华创量化 1 号单一资产管理计划”纳入合并报表范围。

本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体为公司作为有限合伙人持有结构化主体 99.99% 份额。本公司综合考虑依据持有的份额按比例承担和分享了该结构化主体绝大部分的风险和可变回报，并且结合其设立目的，认定将“贵州云码通生态科技中心（有限合伙）”纳入合并报表范围。

截止 2021 年 6 月 30 日，公司纳入合并财务报表范围的结构化主体份额的账面价值为 3,611,485,705.47 元。

2. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体基本情况

2021 年 6 月 30 日，公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体包含华创证券管理的资产管理计划及合伙企业。这些资产管理计划及合伙企业根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

2021 年 6 月 30 日，华创证券在上述资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计 1,626,614,654.47 元，其中 1,621,665,627.90 元分类为交易性金融资产，4,949,026.57 元分类为长期股权投资。于 2020 年 12 月 31 日，华创证券在上述资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计 1,433,962,609.40 元，其中 1,429,013,582.83 元分类为交易性金融资产，4,949,026.57 元分类为长期股权投资。上述资产管理计划及合伙企业投资的最大损失敞口为其在报告日的账面价值。

本期发生额华创证券从上述资产管理计划及合伙企业中获取的的管理费收入、手续费收入及业绩报酬为 17,521,535.27 元（2020 年度：24,368,969.88 元）。

除上述披露的华创证券管理的未纳入合并范围的结构化主体中的权益之外，华创证券还在其他不作为投资管理人的未纳入合并范围的结构化主体中享有权益。与华创证券在结构化产品和信托产品有关的最大风险敞口接近于各自的账面价值。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司是一家集产业研究、科技开发、投资融资为一体的控股型平台。公司核心资产及业务为华创证券，并通过华创证券提供综合金融服务。结合宏观经济环境、证券行业发展趋势、监管环境及自身情况分析，证券业务面临的主要风险及应对措施如下：

1、政策风险

证券公司经营受国家相关法律、法规及规范性文件的规制。涉及行业的法律、法规和政策发生变化时，可能会引起市场的波动和行业发展环境的变化，进而对证券公司经营管理和业务开展产生影响。

华创证券将持续加强对新政策、法规的解读能力和对行业动态及新业务、新品种的认识和追踪能力，进一步完善内控管理体系，全面提升内控管理水平，防范可能的政策性风险。

2、流动性风险

流动性风险，指无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。流动性风险可能来自于资产负债结构不匹配、资产变现困难，以及市场风险、信用风险、声誉风险等类别风险向流动性风险的转化等。

华创证券遵循全面性、审慎性和预见性原则建立了流动性风险管理体系，对流动性风险实施有效识别、计量、监督和控制。财务部负责资金统一管理和运作，建立了完善的客户资金和自有资金管理体系及净资产测算、预警及补充机制，能够有效地防范和化解流动性风险。华创证券通过建立资金业务的风险评估和监测制度，严格控制流动性风险；通过建立有效的压力测试和敏感性分析机制，及时对流动性风险进行评测，并将结果报告经营管理层。华创证券制定有效的流动性风险应急计划，确保可以应对紧急情况下的流动性需求，并定期对应急计划进行演练和评估，并适时进行修订。

3、操作风险

操作风险主要指在证券公司业务范畴内，由于不完善或有问题的内部程序、员工和信息系統或外部事件给证券公司业务造成直接或间接损失的风险。主要表现在由内部程序、人员、信息系統、外部事件等原因，引发客户投诉、信访、诉讼，或导致各类业务差错、系统故障事件，甚至收到内外部监管函件等，最终给证券公司带来直接损失或造成监管处罚、负面影响的可能性。

华创证券充分考虑业务规模和复杂性相适应的突发事件处理和业务连续运行等因素，在此基础上建立恢复服务和保证业务连续运行的管理机制和备用方案，并定期对其进行检查、测试，以确保在出现灾难和业务严重中断时这些方案和机制能够正常执行。同时各业务及支持部门建立操作风险突发事件的应急处置机制，制定和完善操作风险突发事件的应急预案，严格执行操作风险

突发事件报告制度，按照统一领导、分级负责，集中管理、分类处置的原则，落实操作风险突发事件的处置职责，最大程度的减少操作风险损失。

4、合规风险

合规风险是指因证券公司或工作人员的经营管理违反法律法规和准则而使证券公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

华创证券采取多种措施防范与化解合规风险，积极培育合规文化，包括深化教育培训，加强新规解读，优化合规考试，拓展宣传渠道等；强化专业能力建设，包括加强合规人员能力建设与考核力度，持续优化合规管理模式，强化重点领域风险监测管控等；落实穿透管理，包括提高管控标准，扩大审查范围，健全定期汇报机制，强化监督、检查、整改及问责等；夯实合规管理闭环，包括加强员工执业行为管理，完善检查整改问责一体化机制，丰富管理抓手与工具，加强合规监测、考核与问责力度等；健全管理长效机制，包括进一步完善合规管理制度，强化执行力建设与事前防范机制，加强向监管部门的请示汇报沟通，落实主动作为与责任担当。

5、市场风险

市场风险指因市场利率、汇率、证券及商品价格的不利变动或急剧波动而导致华创证券所持有的金融资产发生损失的风险。市场风险包括利率风险、股票价格风险、汇率风险及衍生品标的价格波动风险等。证券公司的市场风险主要涉及股票投资、债券投资、产品投资、衍生品交易及资产管理相关投资业务。主要表现为所投资证券价格发生不利变动或波动引起的投资损失的可能性。

华创证券对市场风险实施限额管理，市场风险限额包括业务规模限额、风险限额及各类风险控制指标限额等。华创证券已建立以净资本为核心的动态风险控制指标监测体系，结合风险价值、压力测试、情景分析等手段，对市场风险进行科学的计量和量化，通过内控平台及市场风险管理系统对市场风险限额进行逐日监控，实现市场风险的识别、评估、测量和管理，力争做到市场风险可测可控可承受。

6、信用风险

信用风险是指证券公司在开展业务时，发行人、交易对手未能履行合同规定的义务或由于信用等级下降、履约能力下降，给证券公司带来损失的风险。华创证券的信用风险主要源于融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易等信用业务以及非权益类投资业务等。主要表现为债券等主体违约、交易对手违约、客户违约等造成公司损失的可能性。

华创证券持续建立健全业务部门与内部控制部门的双重信用风险管理机制，在开展信用风险相关业务前，通过对客户进行信用评级并授信、对投资标的按内外部信用评级进行筛选，来选择并确定交易对手及投资项目，同时注意不将信用风险集中于单个债务人或债务人群体，并且通过采取收取保证金、合格抵质押物以及采用净额结算等方式进行信用风险缓释。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

2021 年上半年，市场信用业务延续分化趋势，股票质押业务不断收缩，融资融券业务总体行情活跃，余额总量增长明显。截至报告期末，全市场质押股份数量为 4,608.32 亿股，同比下降 15.95%。融资融券余额为 17,842.03 亿元，同比增长 53.31%。

2021 年上半年，华创证券在股票质押式回购业务方面，继续顺应监管导向，推进股质业务风险化解工作，同时积极开展股票质押纾困工作。在融资融券业务方面，围绕机构经纪发展，推动综合服务深化战略客户合作，加强信用业务风险管理数字化建设，优化前中后端全流程管控；融券业务方面，持续创新服务能力，积极拓展券源渠道，丰富多方合作模式，推动业务快速增长。截至报告期末，华创证券融资融券业务规模为 53.88 亿元，平均维持担保比例 291.30%，其中融券余额 14.02 亿元，较去年同期增长 208.81%；表内股票质押股票质押业务规模为 28.10 亿元（含并表结构化主体股票质押业务规模 6.91 亿元），表外股票质押式回购业务规模为 30.18 亿元。

项目	本期业务规模（亿元）	上年同期业务规模（亿元）	业务规模同比变动比例
股票质押式回购业务	28.10	41.65	-32.53%
融资融券业务	53.88	35.95	49.87%
其中：融资业务	39.86	31.41	26.90%
融券业务	14.02	4.54	208.81%

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn	2021 年 3 月 24 日	会议表决通过以下决议： 1. 关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案； 2. 关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案； 2.01 发行股票种类及面值； 2.02 发行方式和发行时间； 2.03 发行对象和认购方式； 2.04 发行数量； 2.05 发行价格及定价原则； 2.06 限售期安排； 2.07 募集资金规模及用途； 2.08 本次非公开发行前的滚存未分配利润安排； 2.09 上市地点； 2.10 决议有效期； 3. 关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案； 4. 关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告的议案； 5. 关于公司《前次募集资金使用情况的专项报告》的议案； 6. 关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施的议案； 7. 关于提请股东大会授权董事会及经营管理层全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事项的议案。
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 13 日	会议表决通过以下决议： 1. 公司 2020 年年度报告全文及摘要； 2. 公司 2020 年度董事会工作报告； 3. 公司 2020 年度监事会工作报告； 4. 公司 2020 年度财务决算报告； 5. 公司 2020 年度利润分配预案；

				<p>6. 公司 2020 年度独立董事述职报告；</p> <p>7. 关于聘请公司 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案；</p> <p>8. 关于公司 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计的议案；</p> <p>9. 关于公司董事、监事、高级管理人员 2021 年薪酬方案的议案；</p> <p>10. 关于公司及子公司华创证券发行境内债务融资工具一般性授权的议案；</p> <p>11. 关于增补公司监事的议案。</p>
--	--	--	--	--

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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
李建其	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

公司于 2021 年 5 月 12 日召开 2020 年年度股东大会,选举李建其先生为公司第七届监事会股东监事。

三、利润分配或资本公积金转增预案**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
每 10 股送红股数 (股)	不适用
每 10 股派息数(元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2021 年半年度不进行利润分配或资本公积金转增股本。	

四、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

2021 年 7 月 17 日公司披露了华创阳安第三期员工持股计划实施进展情况,公司回购专用证券账户持有的 49,413,730 股股份 (占公司总股本的比例为 2.84%) 已非交易过户至华创阳安股份有限公司一第三期员工持股计划相关专用证券账户。

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司子公司华创证券在脱贫攻坚工作中表现突出。2021年4月，贵州省委、省人民政府授予华创证券“贵州省脱贫攻坚先进集体”称号。2021年1月，中国证监会贵州证监局、贵州证券业协会授予华创证券“资本市场服务贵州脱贫攻坚突出贡献奖”。

华创证券认真贯彻落实中共中央、国务院《关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》关于助力乡村振兴的重要指导思想，按照“摘帽不摘政策、摘帽不摘责任、摘帽不摘帮扶、摘帽不摘监管”总体要求，以《关于继续大力实施消费帮扶巩固拓展脱贫攻坚成果的指导意见》《关于切实加强就业帮扶巩固拓展脱贫攻坚成果助力乡村振兴的指导意见》等有关文件为指引，从金融帮扶、产业帮扶、智力帮扶、消费帮扶等方面着手，切实开展帮扶工作，助力乡村振兴。

一是充分发挥“区域资本市场+互联网”服务模式优势，大力开展非标资产证券化服务，为地方政府平台保持流量、盘活存量、优化质量提供支持；报告期内，华创证券以推荐在区域市场挂牌或融资方式，帮助贵州省黔南州、遵义市、毕节市、六盘水市、安顺市、铜仁市等市（州）域内实体企业直接融资共计21.72亿元。涉及行业包括电力、热力、燃气及水生产和供应业、建筑业、批发和零售贸易业等，为乡村振兴事业作出贡献。

二是围绕贵州乡村振兴、大数据、大生态等战略部署，以劳动用工大数据综合服务平台、黔云通数字城市运营中台为抓手，促进产业互联，赋能实体经济，支持乡镇经济发展；同时积极推进贵州城投数据库和优势产业数据库建设，打造区域综合业务管理平台，加强机构联动，不断提升公司区域服务体系的数字化服务能力与产业投行的综合服务能力。

三是与地方政府、投资平台探索成立产业孵化中心，支持地区产业发展。大力开展产业帮扶调研，研究市（州）产业项目。充分发挥作为“贵州省大数据母基金”管理人的职能作用，对具有引领性、应用性、支撑性的大数据项目及企业提供服务支持，上半年为贵州数据产业发展，特别是贵阳贵安大数据产业集群优化升级提供了有关服务。

四是大力开展智力帮扶，华创证券组织相关地区营业机构，持续在黔西县、西秀区、思南县、德江县、水城区、天柱县、黎平县、独山县等脱贫区县，面向在校学生、农民、社区民众、社会公众等人群，就资本市场相关知识开展线下培训，提高本地人民群众金融风险防范意识。

五是继续开展消费帮扶，华创证券认真落实有关工作部署，积极组织员工参与消费帮扶活动，向乡村农产品企业采购鲜肉、蔬菜等物资。

六是树立绿色服务理念，推进绿色金融服务。把绿色金融服务作为长期发展战略，从管理制度、队伍建设、业务流程、产品创新等方面，全面推进绿色服务体系建设；设立绿色金融服务领导小组，统筹公司绿色金融服务工作，推动投行、资管、自营、信用交易等部门和机构，围绕绿色产业企业和环保项目，支持企业开展绿色融资、绿色并购等，促进绿色产业发展。

面对广州、深圳等地突发的疫情严峻形势，华创证券积极捐款捐物履行社会责任，向广州市慈善会“善暖社区抗疫关爱行动”捐赠了价值 237 万元的物资，助力广州疫情防控。捐款 50 万元，帮助设立贵州旅游产业研究院，助力区域旅游产业研究。向贵州省退役军人援助关爱基金捐款 500 万元，援助关爱困难退役军人和其他优抚对象。此外，公司不断推进数字化转型，改造提升无纸化办公系统功能，积极建设环境友好型企业，同时鼓励员工绿色出行，通过实际行动减少能源消耗。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	新希望化工、刘永好	刘永好、新希望化工分别于2016年1月12日、2015年12月31日作出承诺：1. 在本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司将尽量避免与宝硕股份及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护宝硕股份及其中小股东利益。2. 本公司/本人保证严格按照有关法律法规、中国证监会颁布的规章和规范性文件、上交所颁布的业务规则及宝硕股份公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害宝硕股份及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与宝硕股份及其控股子公司进行交易而给宝硕股份及其中小股东及宝硕股份控股子公司造成损失的，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。	长期有效	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、和泓置地、贵州燃气、	贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、和泓置地、贵州燃气、刘江分别于2016年1月12日作出承诺：1. 在本次重组完成后，本单位/本人及本单位/本人拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与宝硕股份及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护宝硕股份及其中小股东利益。2. 本单位/本人保证严格按照有关法律法规、中国证监会颁布	长期有效	是	是	不适用	不适用

		刘江	的规章和规范性文件、上交所颁布的业务规则及宝硕股份公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害宝硕股份及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与宝硕股份及其子公司进行交易而给宝硕股份及其中小股东及宝硕股份子公司造成损失的，本单位/本人将依法承担相应的赔偿责任。						
	避免占用上市公司资金承诺	新希望化工、刘永好	刘永好、新希望化工分别于 2016 年 1 月 12 日、2015 年 12 月 31 日作出承诺：本次重组完成后，本公司/本人不利用与上市公司之间的关联关系占用上市公司及其控股子公司的资金或资产。若本公司/本人违反该承诺给上市公司及其控股子公司造成任何损失的，本公司/本人将依法赔偿上市公司及其控股子公司损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用	
	避免占用上市公司资金承诺	贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、和泓置地、贵州燃气、刘江	贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、和泓置地、贵州燃气、刘江分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺：本次重组完成后，本单位/本人不利用与上市公司之间的关联关系直接或通过本单位/本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司及其控股子公司的资金或资产。若本单位/本人违反该承诺给上市公司及其控股子公司造成任何损失的，本单位/本人将依法赔偿上市公司及其控股子公司损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用	
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	南方希望、北硕投资	南方希望、北硕投资分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺：1. 本单位及本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不利用本单位及本单位控制的相关公司对宝硕股份的控制关系进行损害宝硕股份及其中小股东、宝硕股份控股子公司合法权益的经营活动。2. 本单位及本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不直接或间接从事、参与或进行与宝硕股份或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3. 本单位及本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不会利用从宝硕股份或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与宝硕股份或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害宝硕股份及其中小股东、宝硕股份控股子公司合法权益的行为或活动。4. 本单位将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与宝硕股份及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方采取有效措施避免与宝硕股份及其控股子公司产生同业竞争。5. 如本单位或本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司或其他关联方获得与宝硕股份及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本单位将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给宝硕股份或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给宝硕股份或其控股子公司。若宝硕股份及其控股子公司未获得该等业务机会，则本单位承诺采取法律、法规及中国证监会许可的方式加以解	签署之日起至本单位不再系华创阳安的股东之日止	是	是	不适用	不适用	

			决,且给予宝硕股份选择权,由其选择公平、合理的解决方式。本承诺自本单位签署之日起至本单位不再系宝硕股份的股东之日止。						
	解决关联交易	南方希望、北硕投资、刘江	南方希望、北硕投资、刘江分别于2016年1月12日作出承诺:1.在本次重组完成后,本单位/本人及本单位/本人拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与宝硕股份及其子公司之间发生关联交易;对于确有必要且无法回避的关联交易,均按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格按市场公认的合理价格确定,并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务,切实保护宝硕股份及其中小股东利益。2.本单位/本人保证严格按照有关法律法规、中国证监会颁布的规章和规范性文件、上交所颁布的业务规则及宝硕股份公司章程等制度的规定,依法行使股东权利、履行股东义务,不利用股东的地位谋取不当的利益,不损害宝硕股份及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与宝硕股份及其子公司进行交易而给宝硕股份及其中小股东及宝硕股份子公司造成损失的,本单位/本人将依法承担相应的赔偿责任。	长期有效	是	是	不适用	不适用	
	避免占用上市公司资金承诺	南方希望、北硕投资	南方希望、北硕投资分别于2016年1月12日作出承诺:本次重组完成后,本单位/本人不利用与上市公司之间的关联关系直接或通过本单位/本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司及其控股子公司的资金或资产。若本单位/本人违反该承诺给上市公司及其控股子公司造成任何损失的,本单位/本人将依法赔偿上市公司及其控股子公司损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他承诺	股份锁定	华创阳安第二期员工持股计划	根据第二期员工持股计划方案,公司第二期员工持股计划的锁定期为12个月,自公司公告最后一笔华创阳安股票过户至本员工持股计划证券账户名下之日起算。	2020.1.15-2021.1.14	是	是	不适用	不适用	
		华创阳安第三期员工持股计划	根据第三期员工持股计划方案,第三期员工持股计划的锁定期将按照《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》等相关法律、法规及规范性文件的要求执行。	锁定期不低于12个月,自2021年7月17日开始计算。	是	是	不适用	不适用	

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、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

事项概述及类型	查询索引
国联安基金管理有限公司诉厦门圣达威、华创证券证券纠纷案	具体内容详见公司 2016 年 9 月 14 日、2017 年 5 月 16 日、2018 年 3 月 6 日、2018 年 4 月 27 日、2019 年 9 月 7 日、2019 年 10 月 15 日、2021 年 8 月 21 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。
华创证券诉美盛控股、赵小强股票回购合同纠纷	具体内容详见公司 2020 年 8 月 24 日、2020 年 12 月 26 日、2021 年 5 月 6 日、2021 年 8 月 21 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。
华创证券诉新疆华建、科瑞天诚投资控股有限公司证券回购合同纠纷案	具体内容详见公司 2020 年 4 月 22 日、2020 年 8 月 24 日、2021 年 5 月 6 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。
华创证券诉许德怀、朱建杰质押式证券回购纠纷案	具体内容详见公司 2020 年 4 月 22 日、2020 年 8 月 24 日、2020 年 11 月 10 日、2020 年 12 月 8 日、2021 年 5 月 6 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。
华创证券诉朱建杰、许德怀质押式证券回购纠纷案	具体内容详见公司 2020 年 4 月 22 日、2020 年 8 月 24 日、2020 年 11 月 10 日、2020 年 12 月 8 日、2021 年 5 月 6 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。
合肥美的诉聂勇、李恩泽、重庆银行贵阳分行、华创证券、陆家嘴信托侵权责任纠纷案	具体内容详见公司 2019 年 12 月 11 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。
华创证券诉领睿公司证券交易代理合同纠纷案	具体内容详见公司 2020 年 4 月 22 日、2020 年 8 月 24 日、2020 年 12 月 8 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。
华创证券代鑫羊 54 号诉何巧女、唐凯质押式证券回购纠纷（[2020]黔 01 民初 1486 号）	具体内容详见公司 2020 年 8 月 24 日、2021 年 1 月 9 日、2021 年 2 月 10 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

华创证券代鑫羊 54 号诉何巧女、唐凯质押式证券回购纠纷（[2020]黔 01 民初 1512 号）	具体内容详见公司 2020 年 8 月 24 日、2021 年 1 月 9 日、2021 年 2 月 10 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。
华创证券诉江苏金桥公司抵押合同纠纷案	具体内容详见公司 2020 年 12 月 8 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。
华创证券与北京嘉裕投资有限公司股权转让纠纷案	具体内容详见公司 2020 年 9 月 4 日、2021 年 1 月 4 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

(二) 截止本报告披露日，公司连续十二个月内或者单笔涉案金额未达到公司最近一期经审计净资产绝对值 10%的其它诉讼、仲裁事项如下：

1. 公司作为原告提起的证券回购合同纠纷案件

(1) 华创证券诉钟金章、钟雪珍、江新光质押式证券回购纠纷案

2017 年 4 月 26 日和 2017 年 5 月 11 日，钟金章与华创证券签订协议，向华创证券融入资金共计 840.00 万元。因钟金章发生交易违约，华创证券向贵阳市云岩区人民法院起诉。法院于 2021 年 3 月 24 日出具《受理案件通知书》。本案尚未判决。

(2) 华创证券诉王云杰质押式证券回购纠纷案

2017 年 9 月 5 日，王云杰与华创证券签订协议，向华创证券融入资金共计 500.00 万元。因王云杰发生交易违约，华创证券向贵阳市云岩区人民法院起诉。法院于 2021 年 3 月 24 日出具《受理案件通知书》。本案尚未判决。

(3) 华创证券诉杨建新、樊梅花、杨一鸣证券回购合同纠纷案

2018 年 7 月 13 日，杨建新与华创证券签订协议，向华创证券融入资金共计 15,000.00 万元。因杨建新发生交易违约，华创证券向贵阳市中级人民法院起诉。法院于 2021 年 6 月 2 日出具《受理案件通知书》。本案尚未判决。

(4) 华创证券诉新余睿景、杨建新、张峰证券回购合同纠纷案

2017 年 5 月 24 日，新余睿景企业管理服务有限公司（简称“新余睿景”）与华创证券签订协议，向华创证券融入资金共计 20,000.00 万元。因新余睿景发生交易违约，华创证券向贵阳市中级人民法院起诉。法院于 2021 年 6 月 2 日出具《受理案件通知书》。本案尚未判决。

2. 公司作为原告提起的其他诉讼案件

(1) 华创证券诉孙婷婷、李经亮融资融券交易纠纷案

2020 年 11 月 18 日，孙婷婷向华创证券申请办理两融业务，与华创证券签订合同，申请并取得融资授信额度共 3,000.00 万元。因孙婷婷未按约定履行合同，华创证券向贵阳市云岩区人民法院起诉，涉诉金额 1,332.28 万元。法院于 2021 年 1 月 18 日出具《受理案件通知书》。本案尚未判决。

(2) 华创证券诉冯彪、邢建、刘凤伟质押合同纠纷案

2018 年 4 月，冯彪、邢建、刘凤伟分别与华创证券签订《股权质押协议》，分别约定以其持有的北京东方君盛投资管理有限公司 40%、30%、10%的股权出质给华创证券，为神雾科技集团股

份有限公司偿还股票质押融资款中的部分本金（1.47 亿元）及对应利息、违约金和相关费用，提供不可撤销的质押担保。华创证券为实现质权，向贵阳市云岩区人民法院起诉。法院于 2021 年 5 月 20 日出具《受理案件通知书》。本案尚未判决。

（3）华创证券代鑫羊 50 号诉何巧女质押式证券回购纠纷

华创证券系“鑫羊 50 号定向资产管理计划”的管理人，根据委托人申万菱信（上海）资产管理有限公司的指令，华创证券代表“鑫羊 50 号定向资产管理计划”与被告何巧女签订协议，向何巧女融出资金共计 30,000.00 万元。因被告违约，华创证券根据委托人的指令，向贵州省贵阳市中级人民法院起诉。2021 年 2 月 4 日，法院出具《受理案件通知书》。2021 年 7 月 12 日，法院进行开庭审理。2021 年 8 月 3 日，法院出具一审判决，判决（1）何巧女向华创证券支付延期购回交易金额 30,000.00 万元及相应违约金、律师费；（2）华创证券对何巧女提供质押的东方园林股票拍卖、变卖所得价款在债权范围内优先受偿。

该案件系华创证券根据委托人指令进行，因诉讼产生的风险及后果均由委托人承担，预计对华创证券正常经营无实质影响。

（4）华创证券代华东 3 号对新沂必康、李宗松、GU XIAO JIA（谷晓嘉）的证券纠纷仲裁申请

华创证券系“华东 3 号定向资产管理计划”的管理人，根据委托人东莞银行股份有限公司的指令，华创证券代表“华东 3 号定向资产管理计划”与被申请人新沂必康新医药产业综合体投资有限公司（简称“新沂必康”）签订协议，向被申请人融出资金共计 30,000.00 万元。因被申请人新沂必康违约且被申请人李宗松、GU XIAO JIA（谷晓嘉）未履行保证责任，华创证券根据委托人的指令，向广州仲裁委员会提起仲裁。2021 年 1 月 6 日，仲裁委员会出具《受理仲裁申请通知书》。2021 年 4 月 29 日，仲裁委员会裁决（1）第一被申请人新沂必康向申请人华创证券偿还融资款 30,000.00 万元、利息及违约金，补偿申请人律师费、财产保全费、财产保全担保费，承担本案仲裁费；（2）申请人对新沂必康提供的质押物延安必康 21,715,176 股流通股享有质权并对其拍卖、变卖或折价所得价款在上述裁决确认的债权范围内享有优先受偿权，且申请人有权处置该流通股并将处置金额用于实现申请人享有的该优先受偿权；（3）被申请人李宗松、GU XIAO JIA（谷晓嘉）对新沂必康上述债务承担连带清偿责任。该裁决为终局裁决。

该案件系华创证券根据委托人指令进行，因仲裁产生的风险及后果均由委托人承担，预计对华创证券正常经营无实质影响。

3. 公司作为被告的诉讼情况

（1）国元证券诉华创证券合同纠纷案

因江苏保千里视像科技集团股份有限公司（简称“保千里”）未能兑付国元证券股份有限公司（简称“国元证券”）认购的保千里 2016 年非公开发行公司债券（第一期）本息，国元证券认为华创证券怠于履行受托职责，导致原告的本息无法兑付。2020 年 3 月 20 日，华创证券收到国元证券向南京市栖霞区人民法院的起诉材料，国元证券要求华创证券向其支付违约损失 1,500.00 万元及诉讼费用。2020 年 5 月 12 日，法院裁定案件移送至深圳市南山区人民法院审理。2021 年

4 月 16 日，深圳市南山区人民法院出具《应诉通知书》，告知法院已立案。

(2) 江苏金桥公司诉华创证券抵押权纠纷案

2018 年 6 月 15 日，江苏金桥市场发展有限公司（简称“江苏金桥公司”）与华创证券及锦州恒越投资有限公司（简称“锦州恒越公司”）签订《抵押合同》，约定江苏金桥公司以其位于溧阳市金桥流通中心四区 8 幢 316 室、317 室、318 室、319 室、320 室、321 室、322 室的房产（简称“抵押房产”）设定抵押，作为锦州恒越公司偿还其与华创证券签订的主合同项下借款的担保。2021 年 3 月 1 日江苏金桥公司向江苏省溧阳市人民法院起诉华创证券，要求：1、判令涂销抵押房产的抵押登记，并判令华创证券协助办理上述房产的涂销抵押登记手续；2、判令华创证券负担本案诉讼费用。华创证券提起管辖权异议，江苏省常州市中级人民法院支持华创证券请求，裁定移送贵阳市云岩区人民法院处理。

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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，公司诚信状况良好，不存在被监管机构出具不诚信记录的情况。

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

事项概述	查询索引
公司 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计	具体内容详见公司 2021 年 4 月 10 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《公司关于 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计的公告》

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

单位：元币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江苏沙钢集团有限公司	其他	提供劳务	佣金收入	参照市场价格水平及行业惯例，由双方协定		13,231.62	0.01			
民生加银基金管理有限公司	其他	提供劳务	席位佣金收入	参照市场价格水平及行业惯例，由双方协定		903,051.64	0.46			
国金基金管理有限公司	其他	提供劳务	席位佣金收入	参照市场价格水平及行业惯例，由双方协定		351,442.93	0.18			
华创阳安员工持股计划	其他	提供劳务	管理费	参照市场价格水平及行业惯例，由双方协定		77,787.33	0.17			
中国民生银行股份有限公司	其他	提供劳务	咨询收入	参照市场价格水平及行业惯例，由双方协定		296,320.76	0.25			
贵州省物资开发投资有限责任公司	其他	提供劳务	佣金收入	参照市场价格水平及行业惯例，由双方协定		94.38	0			
四川信用通数字科技股份有限公司	其他	提供劳务	管理费、咨询收入	参照市场价格水平及行业惯例，由双方协定		9,086,568.39	5.50			
贵州燃气集团股份有限公司	其他	提供劳务	佣金收入	参照市场价格水平及行业惯例，由双方协定		8,933.58	0			
贵州百灵企业集团制药股份有限公司	其他	提供劳务	佣金收入	参照市场价格水平及行业惯例，由双方协定		2,626.74	0			
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	其他	提供劳务	佣金收入	参照市场价格水平及行业惯例，由双方协定		131,643.07	0.07			
贵州股权交易中心有限公司	其他	提供劳务	综合金融服务费	参照市场价格水平及行业惯例，由双方协定		685,528.20	0.64			
贵州燃气集团	其他	提供劳务	基金管理费	参照市场价格水平及		187,411.30	0.17			

股份有限公司				行业惯例, 由双方协定						
云码通数据运营股份有限公司	其他	提供劳务	基金管理费	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		89,296.46	0.08			
中国民生银行股份有限公司	其他	提供劳务	债券买卖投资收益	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		-173,481.67	-0.03			
民生加银基金管理有限公司	其他	提供劳务	债券买卖投资收益	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		-1,272,486.99	-0.19			
中原证券股份有限公司	其他	提供劳务	债券买卖投资收益	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		-71,707.31	-0.01			
国金基金管理有限公司	其他	提供劳务	债券买卖投资收益	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		1,236.51	0			
莱商银行股份有限公司	其他	提供劳务	债券买卖投资收益	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		27,844.95	0			
贵州股权交易中心有限公司	其他	提供劳务	推介服务费	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		3,768,000.81	100.00			
贵州股权交易中心有限公司	其他	接受劳务	居间服务费	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		13,899,528.35	100.00			
莱商银行股份有限公司	其他	接受劳务	回购利息支出	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		294,880.54	0.23			
中国民生银行股份有限公司	其他	接受劳务	回购利息支出	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		567,522.51	0.44			
民生加银基金管理有限公司	其他	接受劳务	回购利息支出	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		92,499.73	0.07			
民生加银基金管理有限公司	其他	接受劳务	应付债券利息支出	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		1,450,000.00	0.55			
江苏沙钢物资贸易有限公司	其他	接受劳务	租赁负债利息支出	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		1,210.01	0.02			
中国民生银行股份有限公司	其他	接受劳务	租赁负债利息支出	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		69,196.13	1.16			
贵州股权交易中心有限公司	其他	接受劳务	综合金融服务费	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		8,019,193.61	94.54			
江苏沙钢物资贸易有限公司	其他	接受劳务	水电费、使用权资产折旧费	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		60,492.74	0.15			
张家港市沙钢集团生活服务股份有限公司	其他	接受劳务	物管费	参照市场价格水平及行业惯例, 由双方协定		5,660.38	0.11			

中国民生银行 股份有限公司	其他	接受劳务	使用权资产折 旧费	参照市场价格水平及 行业惯例,由双方协定		639,470.41	1.60			
贵州股权交易 中心有限公司	其他	接受劳务	投资顾问费	参照市场价格水平及 行业惯例,由双方协定		210,335.31	50.00			
云码通数据运 营股份有限公 司	其他	接受劳务	产业顾问费	参照市场价格水平及 行业惯例,由双方协定		210,335.31	50.00			
合计			/	/		35,444,996.30	/	/	/	
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					公司严格按照 2021 年度日常关联交易预计范围执行交易,交易公允,符合公司及全体股东的利益,不存在损害中小股东利益的情形。 关联方与本公司的关系详见“第十节财务报告”之“十二、关联方及关联交易”。					

(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

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
新希望化工投资有限公司	第一大股东				43,529,042.93		43,529,042.93
合计					43,529,042.93		43,529,042.93
关联债权债务形成原因		资金产生于宝硕股份破产管理人，各方债权债务关系正在进行梳理。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		依照会计准则的相关规定执行。					

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、华创证券诉北京嘉裕股权转让纠纷案

2020年6月4日，公司披露了关于华创证券终止收购太平洋证券股份的公告。华创证券与北京嘉裕投资有限公司（以下称“北京嘉裕”）签署了《关于太平洋证券股份有限公司之股份转让协议及表决权委托协议之终止交易协议》，协议约定交易终止，北京嘉裕应按约定返还华创证券支付的15亿元保证金及利息。鉴于北京嘉裕未能按协议约定完成还款义务，为维护公司合法权益，华创证券向法院申请对北京嘉裕资产进行诉前财产保全，并向法院提起诉讼，请求判令北京嘉裕返还华创证券保证金人民币15亿元并支付利息、罚息和与诉讼相关的其他费用。法院已对北京嘉裕持有的3.49亿股太平洋证券股份实施冻结，并向华创证券出具了《受理案件通知书》（2020京01民初548号），2021年2月24日，法院裁定案件移送北京市第二中级人民法院审理。2021年8月5日已开庭审理，尚未判决。

北京嘉裕共持有太平洋证券7.44亿股，华创证券拥有北京嘉裕质押的5.81亿股太平洋证券股份优先受偿权，并通过诉前财产保全对3.49亿股实施冻结（包含剩余未质押1.63亿股）。预计对公司正常经营不会产生重大影响。

2、第四期股份回购

公司于2020年11月30日召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于回购公司股份的议案》，公司拟使用不低于人民币25,000.00万元且不超过人民币50,000.00万元资金回购公司股份，本次回购股份拟用于员工持股计划。2020年12月23日，公司开始实施了股份回购。截至

2021年6月30日，公司通过集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为34,659,270股，占公司总股本（1,739,556,648股）的比例为1.99%，最高成交价为12.03元/股，最低成交价为10.93元/股，支付的资金总额为39,425.64万元（不含佣金、过户费等交易费用）。

3、非公开发行股票

公司于2021年3月7日、3月23日分别召开董事会、临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》，拟非公开发行股票不超过52,186.6994万股（含本数），定价基准日为发行期首日，发行价格不低于定价基准日前20个交易日（不含定价基准日）公司股票交易均价的80%（即“本次发行的发行底价”）。非公开发行股票拟募集资金不超过80亿元（含本数），扣除发行费用后拟全部用于向华创证券增资，以增加华创证券资本金，优化业务结构，扩大业务规模，提升市场竞争力和抗风险能力。

中国证监会已受理公司非公开发行股票行政许可申请，并于2021年4月9日出具《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（210771号）。根据证监会要求，公司于2021年5月10日披露了《非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》，并向中国证监会行政许可受理部门报送书面回复意见。

4、第三期员工持股计划

2021年6月28日，根据股东大会、董事会授权和安排，公司拟实施第三期员工持股计划并披露了相关公告。2021年7月2日，公司作为委托人代表第三期员工持股计划与管理人华创证券有限责任公司、托管人招商银行股份有限公司天津分行分别签署了资产管理合同。2021年7月16日，公司回购股份专用证券账户所持有的49,413,730股股份（占公司总股本的2.84%）非交易过户至华创阳安股份有限公司—第三期员工持股计划相关证券账户。

第七节 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)	61,432
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
新希望化工投资有限公司	0	152,527,837	8.77	0	质押	12,500,000	境内非国 有法人
上海杉融实业有限公司	-6,199,937	118,636,428	6.82	0	质押	116,746,365	境内非国 有法人
南方希望实业有限公司	0	111,524,163	6.41	0	无	0	境内非国 有法人
贵州现代物流产业 (集团)有限责任公司	0	108,007,375	6.21	0	质押	54,000,000	国有法人
中国贵州茅台酒厂 (集团)有限责任公司	0	89,781,311	5.16	0	无	0	国有法人
贵州盘江精煤股份 有限公司	0	71,573,796	4.11	0	无	0	国有法人
江苏沙钢集团有限 公司	0	69,309,270	3.98	0	无	0	境内非国 有法人
北京东方君盛投资 管理有限公司	0	56,505,576	3.25	0	质押 冻结	39,115,576 17,390,000	境内非国 有法人
华创阳安股份有限 公司一第二期员工 持股计划	0	49,351,211	2.84	0	无	0	其他
华创阳安股份有限 公司一第一期员工 持股计划	0	49,142,462	2.82	0	无	0	其他
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				
新希望化工投资有限公司	152,527,837	人民币普通股	152,527,837				
上海杉融实业有限公司	118,636,428	人民币普通股	118,636,428				
南方希望实业有限公司	111,524,163	人民币普通股	111,524,163				
贵州现代物流产业(集团)有限责任公司	108,007,375	人民币普通股	108,007,375				
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	89,781,311	人民币普通股	89,781,311				
贵州盘江精煤股份有限公司	71,573,796	人民币普通股	71,573,796				
江苏沙钢集团有限公司	69,309,270	人民币普通股	69,309,270				
北京东方君盛投资管理有限公司	56,505,576	人民币普通股	56,505,576				
华创阳安股份有限公司一第二期员工持股计划	49,351,211	人民币普通股	49,351,211				
华创阳安股份有限公司一第一期员工持股计划	49,142,462	人民币普通股	49,142,462				

前十名股东中回购专户情况说明	截止本报告期末,公司回购专用证券账户持有股份 75,461,962 股,占公司总股本的 4.34%。
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	新希望化工投资有限公司与南方希望实业有限公司均为刘永好先生控制,为一致行动人;华创阳安股份有限公司第一期员工持股计划和第二期员工持股计划为一致行动人。上述股东中其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
华创阳安股份有限公司2019年非公开发行公司债券(第一期)	19阳安01	151421	2019/4/11	2019/4/12	2024/4/12	8.00	5.90	每年付息一次,到期一次还本付息。	上海证券交易所	面向合格投资者的债券	固定收益平台交易	否
华创阳安股份有限公司2019年非公开发行公司债券(第二期)	19阳安02	162114	2019/9/6	2019/9/9	2024/9/9	5.15	5.90	每年付息一次,到期一次还本付息。	上海证券交易所	面向合格投资者的债券	固定收益平台交易	否
华创阳安股份有限公司2019年非公开发行公司债券(第三期)	19阳安03	162519	2019/11/15	2019/11/18	2024/11/18	6.00	5.70	每年付息一次,到期一次还本付息。	上海证券交易所	面向合格投资者的债券	固定收益平台交易	否
华创阳安股份有限公司2021年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)	21阳安01	175655	2021/1/18	2021/1/20	2025/1/20	10.00	5.60	每年付息一次,到期一次还本付息。	上海证券交易所	面向专业投资者的债券	竞价交易系统和固定收益证券综合电子平台	否
华创证券有限责任公司2017年第一期次级债券	17华创01	145621	2017/7/25	2017/7/26	2022/7/26	19.40	5.50	每年付息一次,到期一次还本付息。	上海证券交易所	面向合格投资者的债券	固定收益平台交易	否
华创证券有限责任公司2018年次级债券(第一期)	18华创C1	150457	2018/8/22	2018/8/23	2021/8/23	8.00	5.60	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所	面向合格投资者	固定收益平台交易	否

								付息。		的债券			
华创证券有限责任公司 2018 年次级债券(第二期)	18 华创 02	150878	2018/11/20	2018/11/21	2021/11/21	7.00	5.30	每年付息一次,到期一次还本付息。	上海交易所	面向合格投资者的债券	合资格投资者交易	固定收益平台交易	否
华创证券有限责任公司 2019 年次级债券(第一期)	19 华创 01	151786	2019/7/1	2019/7/2	2023/7/2	6.00	5.20	每年付息一次,到期一次还本付息。	上海交易所	面向合格投资者的债券	合资格投资者交易	固定收益平台交易	否
华创证券有限责任公司 2019 年次级债券(第二期)	19 华创 02	162059	2019/9/6	2019/9/9	2023/9/9	5.10	5.50	每年付息一次,到期一次还本付息。	上海交易所	面向合格投资者的债券	合资格投资者交易	固定收益平台交易	否
华创证券有限责任公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)(面向合格投资者)(品种一)	19 华创 03	155803	2019/10/28	2019/10/30	2023/10/30	16.30	4.60	每年付息一次,到期一次还本付息。	上海交易所	面向合格投资者的债券	合资格投资者交易	竞价交易系统和固定收益证券综合电子平台	否
华创证券有限责任公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)(面向合格投资者)(品种二)	19 华创 04	155804	2019/10/28	2019/10/30	2024/10/30	3.70	5.19	每年付息一次,到期一次还本付息。	上海交易所	面向合格投资者的债券	合资格投资者交易	竞价交易系统和固定收益证券综合电子平台	否
华创证券有限责任公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(疫情防控债)(面向合格投资者)(品种一)	20 华创 01	163548	2020/5/15	2020/5/18	2024/5/18	10.90	3.20	每年付息一次,到期一次还本付息。	上海交易所	面向合格投资者的债券	合资格投资者交易	竞价交易系统和固定收益证券综合电子平台	否
华创证券有限责任公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(疫情防控债)(面向合格投资者)(品种二)	20 华创 02	163549	2020/5/15	2020/5/18	2025/5/18	4.70	3.60	每年付息一次,到期一次还本付息。	上海交易所	面向合格投资者的债券	合资格投资者交易	竞价交易系统和固定收益证券综合电子平台	否
华创证券有限责任公司公开发行 2020 年次级债券(第一期)(面向专业投资者)	20 华创 03	175216	2020/9/24	2020/9/25	2023/9/25	15.83	5.80	每年付息一次,到期一次还本	上海交易所	面向专业投资者	专业投资者交易	竞价交易系统和固定收益证	否

								付息。		的债券	券综合电		
华创证券有限责任公司2021年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种一)	21华创01	188179	2021/5/26	2021/5/28	2023/5/28	23.80	5.00	每年付息一次,到期一次还本付息。	上海证券交易所	面向专业投资者的债券	竞价交易系统定收益债券综合平台	交易和固定收益证电	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

报告期内，19 阳安 01、19 阳安 02、19 阳安 03、21 阳安 01、19 华创 01、19 华创 02、19 华创 03、20 华创 01、20 华创 02 尚未到行权期。

3. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

√适用 □不适用

报告期内，华创阳安及华创证券所发行债券均未进行增信，按时兑付各期债券利息，偿债能力良好，偿债资金主要来源于资本积累、日常的盈利积累及经营活动产生的现金流。

5. 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(五) 主要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	1.83	1.72	6.60	
速动比率	1.83	1.72	6.60	
资产负债率 (%)	71.39	68.59	4.08	
	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
扣除非经常性损益后净利润	381,937,897.82	289,402,401.96	31.97	
EBITDA 全部债务比	0.03	0.02	18.52	
利息保障倍数	2.62	2.20	19.09	
现金利息保障倍数	3.43	4.55	-24.66	
EBITDA 利息保障倍数	2.85	2.32	23.06	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	

二、可转换公司债券情况

□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

2021 年 6 月 30 日

编制单位：华创阳安股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	9,149,304,696.04	7,244,642,616.97
结算备付金	七、2	2,284,135,008.13	1,765,500,749.83
拆出资金			
融出资金	七、3	3,999,863,409.72	4,024,323,730.81
交易性金融资产	七、4	18,853,900,232.74	17,781,791,469.67
衍生金融资产	七、5	47,631,507.64	46,853,829.92
应收票据	七、6		
应收账款	七、7	172,733,554.43	169,069,305.65
应收款项融资	七、8		
预付款项	七、9	573,454.92	1,163,109.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
存出保证金	七、10	768,703,904.53	548,148,224.51
其他应收款	七、11	1,939,046,954.95	1,845,495,630.24
其中：应收利息		34,658.10	927,217.86
应收股利			
买入返售金融资产	七、12	5,483,852,421.11	5,162,218,737.38
存货	七、13	4,330,566.28	4,749,902.96
合同资产	七、14		
持有待售资产	七、15		
一年内到期的非流动资产	七、16	717,375,054.90	357,970,579.25
其他流动资产	七、17	1,041,565,938.90	380,208,537.71
流动资产合计		44,463,016,704.29	39,332,136,424.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、18	661,083,384.76	1,356,486,144.69
其他债权投资	七、19	1,076,196,371.92	1,296,173,646.57
长期应收款	七、20		
长期股权投资	七、21	115,738,972.42	114,409,484.88
其他权益工具投资	七、22	135,530,502.59	53,658,502.59
其他非流动金融资产	七、23	1,957,416,582.30	1,825,086,870.12
投资性房地产	七、24		
固定资产	七、25	320,636,737.30	325,657,326.57

在建工程	七、26	34,681,632.66	29,370,943.92
生产性生物资产	七、27		
油气资产	七、28		
使用权资产	七、29	251,187,570.65	
无形资产	七、30	107,349,132.90	115,587,360.39
开发支出	七、31		
商誉	七、32	3,640,479,698.73	3,640,479,698.73
长期待摊费用	七、33	28,772,182.78	27,801,981.89
递延所得税资产	七、34	458,174,733.68	419,309,323.23
其他非流动资产	七、35		
非流动资产合计		8,787,247,502.69	9,204,021,283.58
资产总计		53,250,264,206.98	48,536,157,708.35
流动负债：			
短期借款	七、36	62,268,500.00	71,512,582.34
向中央银行借款			
拆入资金	七、37	1,400,606,802.91	699,315,888.89
交易性金融负债	七、38	531,437,869.18	51,047,950.00
衍生金融负债	七、39	63,179,778.64	47,705,569.72
应付票据	七、40		
应付账款	七、41	28,752,952.85	36,420,571.24
预收款项	七、42		
合同负债	七、43	11,818,654.97	11,345,040.81
卖出回购金融资产款	七、44	10,899,072,831.15	12,099,964,278.94
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款	七、45	7,069,120,092.06	6,342,101,098.78
代理承销证券款	七、46	508,156,517.20	
应付职工薪酬	七、47	886,919,766.29	861,459,277.44
应交税费	七、48	205,931,130.08	275,556,674.31
其他应付款	七、49	444,890,813.45	226,963,669.70
其中：应付利息		15,044,273.91	8,978,918.86
应付股利			
应付手续费及佣金	七、51	6,543,709.31	14,130,511.47
应付分保账款			
持有待售负债	七、50		
一年内到期的非流动负债	七、52	2,042,883,768.83	2,098,742,780.69
其他流动负债	七、53	88,224,097.94	85,247,904.07
流动负债合计		24,249,807,284.86	22,921,513,798.40
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、54		
应付债券	七、55	13,456,683,721.47	10,256,684,879.50
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、56	166,246,253.36	
长期应付款	七、57		

长期应付职工薪酬	七、58		
预计负债	七、59		
递延收益	七、60		
递延所得税负债	七、34	142,132,661.10	113,069,476.70
其他非流动负债	七、61		
非流动负债合计		13,765,062,635.93	10,369,754,356.20
负债合计		38,014,869,920.79	33,291,268,154.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、62	1,739,556,648.00	1,739,556,648.00
其他权益工具	七、63		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、64	13,431,732,079.87	13,431,732,079.87
减：库存股	七、65	894,266,571.48	501,729,142.30
其他综合收益	七、66	-24,769,349.02	1,474,341.60
专项储备	七、67		
盈余公积	七、68	29,574,390.68	29,574,390.68
一般风险准备	七、69	744,814,672.69	744,739,759.28
未分配利润	七、70	137,994,873.34	-269,066,851.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,164,636,744.08	15,176,281,225.40
少数股东权益		70,757,542.11	68,608,328.35
所有者权益（或股东权益）合计		15,235,394,286.19	15,244,889,553.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		53,250,264,206.98	48,536,157,708.35

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：巫兰 会计机构负责人：莫媛

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：华创阳安股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		136,627,163.56	20,923,323.81
交易性金融资产		29,000,000.00	120,250,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		
应收款项融资			
预付款项		36,168.25	54,281.39
其他应收款	十七、2	109,433,415.62	109,594,903.68
其中：应收利息			
应收股利			

存货		31,351.70	31,351.70
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		387,684,444.44	
其他流动资产		7,461,649.90	9,184,606.14
流动资产合计		670,274,193.47	260,038,466.72
非流动资产：			
债权投资			409,021,125.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	15,379,251,743.30	15,378,263,496.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		399,150,000.00	399,150,000.00
投资性房地产			
固定资产		112,605,692.98	114,997,756.44
在建工程		3,351,075.62	4,435,914.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,706,657.61	
无形资产		24,345,791.54	23,689,404.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,342,476.65	2,629,310.49
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,210,455,000.00	513,455,000.00
非流动资产合计		17,148,208,437.70	16,845,642,007.43
资产总计		17,818,482,631.17	17,105,680,474.15
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,846,035.64	9,228,358.56
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		670,139.29	6,449,724.30
应交税费		370,067.94	429,567.97
其他应付款		206,547,428.04	72,527,892.45
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		84,714,244.76	47,752,027.39
其他流动负债		39,207,646.37	39,207,646.37
流动负债合计		339,355,562.04	175,595,217.04
非流动负债：			

长期借款			
应付债券		2,908,541,966.80	1,910,704,623.44
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,037,185.57	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,921,579,152.37	1,910,704,623.44
负债合计		3,260,934,714.41	2,086,299,840.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,739,556,648.00	1,739,556,648.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,817,478,371.67	13,817,478,371.67
减：库存股		894,452,334.33	501,833,375.16
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,574,390.68	29,574,390.68
未分配利润		-134,609,159.26	-65,395,401.52
所有者权益（或股东权益）合计		14,557,547,916.76	15,019,380,633.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,818,482,631.17	17,105,680,474.15

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：巫兰 会计机构负责人：莫媛

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,514,821,863.25	1,401,934,921.72
其中：营业收入	七、71	115,156,006.79	191,028,964.62
利息收入	七、71	445,677,771.07	423,943,218.82
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、71	953,988,085.39	786,962,738.28
二、营业总成本		1,791,265,484.44	1,492,254,037.68
其中：营业成本	七、71	10,241,553.05	20,783,260.80
利息支出	七、71	483,274,802.53	432,240,196.24
手续费及佣金支出	七、71	123,347,279.37	127,351,444.42

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、72	13,875,966.51	12,084,994.38
销售费用	七、73		509,238.31
管理费用	七、74	1,087,786,103.66	849,381,157.99
研发费用	七、75		
财务费用	七、76	72,739,779.32	49,903,745.54
其中：利息费用		73,214,850.75	50,285,185.82
利息收入		502,968.65	388,102.53
加：其他收益	七、77	2,627,790.54	3,973,538.96
投资收益（损失以“-”号填列）	七、78	745,043,161.54	589,988,567.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,329,487.54	-4,619,417.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-2,553.32	1,030,661.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-148,624.81	247,092.95
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、79		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、80	124,038,223.45	116,578,881.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、81	-55,778,895.72	-249,655,019.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、82		-12,259.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、83	236,612.73	54,109.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		539,574,646.54	370,855,795.29
加：营业外收入	七、84	20,008,534.93	4,666,945.82
减：营业外支出	七、85	3,930,547.07	5,874,148.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		555,652,634.40	369,648,592.71
减：所得税费用	七、86	146,366,782.16	98,799,073.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		409,285,852.24	270,849,518.98
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		409,285,852.24	270,849,518.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		407,136,638.48	270,699,648.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,149,213.76	149,870.12
六、其他综合收益的税后净额		-26,243,690.62	-457,658.57
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-26,243,690.62	-457,658.57
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-23,919,000.00	
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-23,919,000.00	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-2,324,690.62	-457,658.57
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动		-2,297,323.29	-412,623.37
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备		-27,367.33	-45,035.20
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		383,042,161.62	270,391,860.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		380,892,947.86	270,241,990.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,149,213.76	149,870.12
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.24	0.16
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	0.16

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：巫兰 会计机构负责人：莫媛

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	124,014.79	472,598.86
减：营业成本			
税金及附加		735,597.97	784,589.97
销售费用			
管理费用		16,138,341.82	41,293,861.08
研发费用			
财务费用		81,347,013.97	54,528,692.22
其中：利息费用		81,693,848.54	54,906,925.35
利息收入		479,212.72	387,226.54
加：其他收益		89,441.21	1,094,957.39
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	28,985,314.17	161,665,843.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		988,246.82	-2,566,958.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-191,488.06	-65,499.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-69,213,671.65	66,560,757.06
加：营业外收入			
减：营业外支出		86.09	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-69,213,757.74	66,560,757.06
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-69,213,757.74	66,560,757.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-69,213,757.74	66,560,757.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-69,213,757.74	66,560,757.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：巫兰 会计机构负责人：莫媛

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,620,285.65	7,333,508.38
融出资金净减少额		26,435,721.59	
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,712,599,223.00	1,387,673,066.48
拆入资金净增加额		701,000,000.00	200,000,000.00
回购业务资金净增加额			3,781,317,129.81
代理买卖证券收到的现金净额		727,018,993.28	1,317,832,617.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、88	1,850,353,419.07	789,884,108.58
经营活动现金流入小计		5,032,027,642.59	7,484,040,430.44
购买商品、接受劳务支付的现金		1,986,355.34	2,111,236.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆入资金净减少额			
拆出资金净增加额			
融出资金净增加额			544,545,298.79
回购业务资金净减少额		1,406,793,383.91	
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		329,340,319.01	334,583,859.52
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,192,077,793.93	4,107,346,239.62
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		840,427,960.44	638,456,567.10
支付的各项税费		520,804,813.78	449,181,884.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、88	505,966,439.54	842,501,402.40
经营活动现金流出小计		4,797,397,065.95	6,918,726,488.27
经营活动产生的现金流量净额		234,630,576.64	565,313,942.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,183,834,373.43	826,107,117.32
取得投资收益收到的现金		66,495,994.10	112,587,265.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		313,145.94	104,718.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、88		
投资活动现金流入小计		2,250,643,513.47	938,799,102.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,116,341.70	36,392,163.31
投资支付的现金		2,745,070,000.00	646,443,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、88	2,401,574.54	359,216.18
投资活动现金流出小计		2,780,587,916.24	683,194,379.49
投资活动产生的现金流量净额		-529,944,402.77	255,604,722.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金		3,785,950,000.00	1,963,470,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、88		50,658,953.75
筹资活动现金流入小计		3,785,950,000.00	2,014,128,953.75
偿还债务支付的现金		615,100,000.00	1,469,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,134,356.24	201,298,082.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、88	444,621,656.36	381,647,579.93
筹资活动现金流出小计		1,200,856,012.60	2,052,395,662.66
筹资活动产生的现金流量净额		2,585,093,987.40	-38,266,708.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-148,624.81	258,964.68
五、现金及现金等价物净增加额		2,289,631,536.46	782,910,920.49
加：期初现金及现金等价物余额		9,008,279,338.40	7,837,763,824.45
六、期末现金及现金等价物余额		11,297,910,874.86	8,620,674,744.94

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：巫兰 会计机构负责人：莫媛

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		136,100.00	110,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		138,932,881.87	53,648,921.26
经营活动现金流入小计		139,068,981.87	53,758,921.26
购买商品、接受劳务支付的现金			107,327.00
支付给职工及为职工支付的现金		14,672,942.06	11,856,234.24
支付的各项税费		763,829.80	780,126.52
支付其他与经营活动有关的现金		140,678,156.87	77,040,597.17
经营活动现金流出小计		156,114,928.73	89,784,284.93
经营活动产生的现金流量净额		-17,045,946.86	-36,025,363.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		339,750,000.00	483,163,000.00
取得投资收益收到的现金		51,439,287.47	199,168,269.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		391,189,287.47	682,331,269.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		486,803.24	9,538,162.12
投资支付的现金		945,500,000.00	252,163,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,054,828.26	

投资活动现金流出小计		947,041,631.50	261,701,162.12
投资活动产生的现金流量净额		-555,852,344.03	420,630,106.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		1,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			50,658,953.75
筹资活动现金流入小计		1,000,000,000.00	50,658,953.75
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,200,000.00	47,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		398,259,204.57	381,647,579.93
筹资活动现金流出小计		445,459,204.57	428,847,579.93
筹资活动产生的现金流量净额		554,540,795.43	-378,188,626.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-18,357,495.46	6,416,117.14
加：期初现金及现金等价物余额		20,073,266.08	137,408,204.60
六、期末现金及现金等价物余额		1,715,770.62	143,824,321.74

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：巫兰 会计机构负责人：莫媛

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,739,556,648.00				13,431,732,079.87	501,729,142.30	1,474,341.60		29,574,390.68	744,739,759.28	-269,066,851.73		15,176,281,225.40	68,608,328.35	15,244,889,553.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,739,556,648.00				13,431,732,079.87	501,729,142.30	1,474,341.60		29,574,390.68	744,739,759.28	-269,066,851.73		15,176,281,225.40	68,608,328.35	15,244,889,553.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						392,537,429.18	-26,243,690.62			74,913.41	407,061,725.07		-11,644,481.32	2,149,213.76	-9,495,267.56
(一)综合收益总额							-26,243,690.62				407,136,638.48		380,892,947.86	2,149,213.76	383,042,161.62
(二)所有者投入和减少资本						392,537,429.18							-392,537,429.18		-392,537,429.18
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他						392,537,429.18							-392,537,429.18		-392,537,429.18
(三)利润分配										74,913.41	-74,913.41				
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备										74,913.41	-74,913.41				
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本															

本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	1,739,556,648.00				13,431,732,079.87	894,266,571.48	-24,769,349.02		29,574,390.68	744,814,672.69	137,994,873.34		15,164,636,744.08	70,757,542.11	15,235,394,286.19

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,739,556,648.00				13,428,457,214.39	72,390,536.40	17,963,869.48		29,574,390.68	594,508,642.65	-777,170,593.75		14,960,499,635.05	58,294,079.84	15,018,793,714.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,739,556,648.00				13,428,457,214.39	72,390,536.40	17,963,869.48		29,574,390.68	594,508,642.65	-777,170,593.75		14,960,499,635.05	58,294,079.84	15,018,793,714.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					220,445.10	309,177,763.94	-457,658.57			100,515.19	270,599,133.67		-38,715,328.55	149,870.12	-38,565,458.43
(一) 综合收益总额							-457,658.57				270,699,648.86		270,241,990.29	149,870.12	270,391,860.41
(二) 所有者投入和减少资本					-18,363.88	309,177,763.94							-309,196,127.82		-309,196,127.82
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-18,363.88	309,177,763.94							-309,196,127.82		-309,196,127.82
(三) 利润分配										100,515.19	-100,515.19				
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备										100,515.19	-100,515.19				

3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					238,808.98						238,808.98		238,808.98	
四、本期末余额	1,739,556,648.00				13,428,677,659.49	381,568,300.34	17,506,210.91		29,574,390.68	594,609,157.84	-506,571,460.08	14,921,784,306.50	58,443,949.96	14,980,228,256.46

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：巫兰 会计机构负责人：莫媛

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,739,556,648.00				13,817,478,371.67	501,833,375.16			29,574,390.68	-65,395,401.52	15,019,380,633.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,739,556,648.00				13,817,478,371.67	501,833,375.16			29,574,390.68	-65,395,401.52	15,019,380,633.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						392,618,959.17				-69,213,757.74	-461,832,716.91
(一) 综合收益总额										-69,213,757.74	-69,213,757.74
(二) 所有者投入和减少资本						392,618,959.17					-392,618,959.17
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他						392,618,959.17				-392,618,959.17
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	1,739,556,648.00				13,817,478,371.67	894,452,334.33		29,574,390.68	-134,609,159.26	14,557,547,916.76

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,739,556,648.00				13,815,415,548.63	72,503,786.70			29,574,390.68	-148,425,139.85	15,363,617,660.76
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,739,556,648.00				13,815,415,548.63	72,503,786.70			29,574,390.68	-148,425,139.85	15,363,617,660.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-12,209.69	309,143,793.23				66,560,757.06	-242,595,245.86
(一) 综合收益总额										66,560,757.06	66,560,757.06
(二) 所有者投入和减少资本					-131,614.18	309,143,793.23					-309,275,407.41
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-131,614.18	309,143,793.23					-309,275,407.41
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					119,404.49						119,404.49
四、本期期末余额	1,739,556,648.00				13,815,403,338.94	381,647,579.93			29,574,390.68	-81,864,382.79	15,121,022,414.90

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：巫兰 会计机构负责人：莫媛

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

华创阳安股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）曾用名河北宝硕股份有限公司系经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[1998]第 24 号文批准，由原河北保塑集团有限公司（后更名为河北宝硕集团有限公司，以下简称“宝硕集团”）独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。1998 年 6 月 29 日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]184 号和证监发字[1998]185 号文件批准，向社会公开发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股 5,000 万股（其中向社会公开发行 4,500 万股，向公司职工配售 500 万股，每股发行价 5.00 元），公司总股本为 20,000 万股。经上海证券交易所上证上字[1998]57 号文件批准，1998 年 9 月 18 日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。公司股票简称“华创阳安”，股票代码“600155”。

2000 年 8 月，公司以资本公积转增股本，转增后公司股本为 26,000 万股。公司 2000 年度第一次临时股东大会审议通过 2000 年度增资配股方案，该配股方案经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]185 号文核准，以 2000 年 12 月 12 日为股权登记日，公司以 1999 年末总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股共计配售 6,000 万股；宝硕集团应配 4,500 万股，经财政部财管字[2000]66 号文批准全部放弃，实际配售股数 1,500 万股，该次配股后公司股本为 27,500 万股。根据 2001 年 5 月 9 日召开的 2000 年度股东大会决议，公司于 2001 年 5 月 17 日以 2000 年末总股本 27,500 万股为基数，每 10 股转增 5 股，公司股份总数增至 41,250 万股。2001 年 7 月 26 日，公司在河北省工商行政管理局办理变更注册登记，注册资本变更为 41,250 万元。

经河北省人民政府国有资产监督管理委员会《关于河北宝硕股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（冀国资发产权 2006[129]号）和中华人民共和国财政部《关于中国信达资产管理公司参与河北宝硕股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（财金函[2006]43 号）批准，同意公司进行股权分置改革。经 2006 年 4 月 17 日股东会审议通过的《股权分置改革方案》，全体非流通股股东向流通股股东每 10 股送 3.4 股，共送 40,800,000 股，非流通股股东支付对价后获得流通权。根据股改方案，第三批限售流通股已于 2011 年 4 月 26 日上市流通，至此公司股票均为无限售条件流通股。

2007 年 1 月 25 日，河北省保定市中级人民法院（以下简称保定中院）依法受理了保定天威保变电气股份有限公司申请本公司破产案件；2007 年 5 月 31 日，原股东宝硕集团被保定中院依法宣告破产；2007 年 12 月 28 日，公司向保定中院提出重整申请；2008 年 2 月 5 日，保定中院以“（2007）保破字第 014-4 号”《民事裁定书》批准了公司《重整计划草案》，重整计划执行期限为 3 年；根据重整计划，重组方新希望化工投资有限公司于 2008 年通过股权竞买及有条件受让原限售流通股让渡股份的方式合计持有本公司 123,130,937 股股份，占公司股本总额的 29.85%，成为公司控股股东；2011 年 6 月 24 日，保定中院以“（2007）保破字第 014-21 号”《民事裁定书》

裁定公司重整计划执行完毕。

根据公司 2013 年 9 月 25 日召开的第五届董事会第四次会议决议、2013 年 10 月 11 日召开的 2013 年第一次临时股东大会决议和经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1072 号文批复，公司非公开发行 64,102,564 股普通股（A 股），每股面值 1 元，每股增发价 3.12 元，由新希望化工投资有限公司全部以货币资金认购，增资后注册资本变更为 47,660.2564 万元。

根据公司 2016 年 1 月 12 日召开的第五届董事会第三十五次会议决议、2016 年 3 月 25 日召开的第五届董事会第三十八次会议决议、2016 年 8 月 18 日召开的第五届董事会第四十一次会议决议、2016 年 4 月 11 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准河北宝硕股份有限公司向贵州省物资集团有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1998 号），核准公司：（1）非公开发行 715,742,193 股普通股（A 股）用于购买华创证券有限责任公司（以下简称华创证券）95.01%股权，每股面值 1 元，每股增发价 10.29 元，增发对象为贵州省物资集团有限责任公司等 13 名华创证券原股东；（2）非公开发行 547,211,891 股普通股（A 股）用于本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值 1 元，每股增发价 13.45 元，增发对象为南方希望等 10 名股东。

2018 年 6 月 12 日、2018 年 6 月 28 日召开公司第六届董事会第十五次会议和 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称的议案》和《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意公司名称由“河北宝硕股份有限公司”变更为“华创阳安股份有限公司”，并相应修订《公司章程》及相关制度中对应部分内容，2018 年 7 月 4 日，华创阳安股份有限公司完成公司名称工商变更登记。

2018 年 11 月 28 日、2018 年 12 月 14 日召开第六届董事会第二次会议和 2018 年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更公司注册地址暨修订〈公司章程〉的议案》，同意公司注册地变更并相应修订《公司章程》。2018 年 12 月 27 日公司已完成注册地址工商变更登记及《公司章程》备案手续，并取得了北京市工商行政管理局西城分局换发的新《营业执照》。经北京市工商行政管理部门最终核准登记，公司变更后的注册地址为“北京市西城区锦什坊街 26 号楼 3 层 301-2”。

截止 2021 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 173,955.6648 万元。

法定代表人：陶永泽

公司注册地及总部地址：北京市西城区锦什坊街 26 号楼 3 层 301-2

统一社会信用代码：91130605700838787Q

公司及子公司主要从事证券经纪；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；证券投资基金销售业务；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务；销售部分管型材业务。

2020 年 2 月 4 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，选举产生了第七届董事会，根据董事会构成情况及公司股权结构任一投资者均无法通过其实际支配的表决权决定董事会半数以上成员的选任，目前公司现为无控股股东及实际控制人状态。

(2) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

公司名称
华创证券有限责任公司
河北宝硕管材有限公司
保定宝硕新型建筑材料有限公司
河北宝硕建材有限公司
保定昊鼎物业服务有限公司
河北宝硕节能幕墙科技有限公司
北京华创汇远企业管理有限公司
金汇财富资本管理有限公司
华创期货有限责任公司
贵州兴黔财富资本管理有限公司
兴贵投资有限公司
华创汇远投资（珠海）有限公司
华创并购资本管理（深圳）有限公司
贵州云码通生态科技中心（有限合伙）
华证智通科技有限公司
华创证券 1 号 FOF 单一资管计划（包含合并范围内的 9 支子计划）
创金合信华创量化 1 号单一资产管理计划

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“第十节财务报告”之“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础**1. 编制基础**

本公司按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

本报告期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

a) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

b) 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，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

c) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过；
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续；
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

d) 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

a) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有被母公司控制的主体（含企业、被投资方可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等，下同）均纳入合并财务报表。

b) 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，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。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项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. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买

日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的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

a) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

b) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

本公司对合营企业投资的会计政策见“第十节财务报告”之“五、21 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

a) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告；

(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

b) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、结算备付金、融出资金、应收票据、应收账款、其他应收款、存出保证金、买入返售金融资产、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计

量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

c) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

d) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

e) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

金融资产及负债的市场活跃程度决定其流动性和市场价格有效性，而市场活跃程度又可以通过公允价值可观察程度体现出来。公司将金融资产及负债按照公允价值的可观察程度分为三个层次，并通过不同层次之间的转换，对损益、资产负债的影响，来评价目前金融资产及负债不同层次对公司整体流动性及市场价格有效性的影响。关于三个层次的具体内容详见“第十节财务报告”之“十一、公允价值的披露”。

f) 金融工具（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

(1) 减值测试方法及风险阶段划分标准

本公司以预期信用损失为基础，进行减值会计处理并确认损失准备的金融工具包括以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款、合同资产以及符合条件的贷款承诺和财务担保合同等。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，

是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，本公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备。针对融资融券和股票质押式回购等业务，公司根据融资主体或合约的维持担保比例、履约保障比例及担保证券处置难易程度等情况，综合考虑融资主体在报告期末的运营情况、还款能力、司法诉讼、逾期信息等因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线和平仓线。其中预警线一般分布在 140%-170%，平仓线一般分布在 120%-140%。

第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备。此阶段金融工具的违约风险较低，发行人或债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低发行人或债务人履行其合同现金流量义务的能力，因此该金融工具被视为具有较低的信用风险。对于履约保障比例大于等于预警线的股票质押式回购业务，风险水平划定为安全级，对于履约保障比例大于等于平仓线，小于预警线的股票质押式回购业务，风险水平划定为关注级，安全级和关注级均划分为“第一阶段”。

第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。在评估信用风险是否显著增加时，主要考虑事项包括但不限于：

①宏观经济环境的重大不利变化；

②发行人或债务人合并报表口径主要经营或财务指标发生重大不利变化，如息税折旧及摊销前利润（EBITDA）利息保障倍数、经营活动现金流量净额、净利润、资产负债率、速动比率、总资产报酬率、EBITDA/EBITDA 全部债务比等；

③发行人或债务人治理结构，特别是董事长、总经理等主要领导发生重要不利变化；

④发行人或债务人及其主要子公司的主要资产发生抵押、质押、司法查封或冻结等权利受限的重大情形；

⑤履约保障比低于 100%但存在提供足额其他资产抵押品、司法冻结足额资产、重大资产重组有实质进展、有战略投资引入等暂缓减值因素；

⑥发行人或债务人的控股股东、实际控制人发生重大不利变化；

⑦发行人或债务人及增信机构（若有）被列为失信被执行人、环保或安全生产领域失信单位等信用惩戒对象或被执行人或发生其他可能影响偿债能力的重大情况；

⑧发行人或债务人信用评级（若有）下调，可能对发行人偿债能力产生不利影响；

⑨发行人或债务人受到刑事处罚、行政处罚、被采取行政监管措施或涉嫌违法犯罪的情况，对发行人或债务人偿债能力产生重大不利影响；

⑩质押股票发生较大风险（如被实施退市风险警示、所属上市公司被会计师事务所出具非标意见、上市公司及其实际控制人等的资产被司法冻结、上市公司及其实际控制人正在被有关部门立案调查、上市公司受到刑事处罚、行政处罚、被采取行政监管措施或涉嫌违法犯罪等），可能会严重影响其担保物价值的情形；

⑪发行人或债务人的担保物价值可能发生重大不利变化；

⑫其他影响发行人或债务人偿债能力的事项。

对于履约保障比例大于等于 100%，小于平仓线的股票质押式回购业务，风险水平划定为风险级，或满足其他“信用风险显著增加”条件的，划分为“第二阶段”；

减值模型的建立考虑对称性，如果金融工具不再符合信用风险显著增加的标准，可回到第一阶段，公司将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。金融资产已发生信用减值的证据包括但不限于下列可观察信息：

①发行人或债务人发生重大财务困难；

②发行人或债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予发行人或债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④发行人或债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行人或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实反映了发生信用损失的事实；

⑦履约保障比例小于 100%且不存在暂缓减值因素；

⑧发行人或债务人丧失清偿能力、被法院指定管理人或已开始相关的诉讼程序；

⑨发行人或债务人的其他债务（包括债券与除债券外其他非流动负债）发生违约，且不存在暂缓减值因素；

⑩因特殊原因，金融资产项目出现重大变化，具有收回负债预期，暂缓新增资产减值，保持原有减值金额不变；

⑪其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

对于履约保障比例小于等于 100%的股票质押式回购业务，风险水平划定为损失级，或存在其他“已发生信用减值”证据的，划分为“第三阶段”。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（2）预期信用损失的计量

公司对第一阶段与第二阶段的金融工具使用预期信用损失模型中的违约率/违约损失率方法计量其减值损失，对第三阶段的金融工具使用预期信用损失模型中的损失率方法计量其减值损失。

违约概率/违约损失率方法是指通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露（EAD）、违约概率（PD）、违约损失率 LGD）等参数计量预期信用损失的方法。

损失率方法将违约风险敞口（EAD）及考虑前瞻性影响的损失率比率（LR）二者乘积折现后的结果作为预期信用损失。对处于第三阶段的融资类金融资产，公司根据融资人信用状况、还款能力、主要资产被查封冻结情况、受到各类处罚的情况、标的公司经营状况、标的公司发生负面事件等 27 项要素进行综合评估，计算折扣系数，并结合担保品价值以及与客户协商形成的处置方案等，按预计归还现金流单笔计量损失准备。

第一阶段：资产损失率区间为 5%-10%；

第二阶段：资产损失率不低于 10%；

第三阶段：资产损失率根据层次分析法考虑前瞻性影响计算预期损失率。

（3）会计处理方法

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权类资产，公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

g) 衍生金融工具

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

h) 金融工具的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	银行承兑票据	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合二	商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(1) 单项计提预期信用损失的应收款项

应收清算款项系证券市场交割存在时间差异导致的，考虑前瞻性信息确定整个存续期内应计提的预期信用损失率为零。在资产负债表日，本公司对于明显存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损失的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

除单独测试计提坏账准备的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提预期信用损失的计提方法	
组合 1（建材业务）组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合（一般包括应收销售款、应收保证金等应收款项）
组合 2（证券业务）组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合（一般包括应收销售款、应收保证金等应收款项）
关联方组合	与交易对象的关系，若交易对象为合并范围内关联方则划入关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1（建材业务）组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合 2（证券业务）组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量

坏账准备

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照“第十节财务报告”之“五、10 金融工具、f) 金融工具（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

本公司对于存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损失的应收款项，均单独进行预期信用损失测试。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据比照“第十节财务报告”之“五、12 应收账款、2. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项”处理。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品及自制半成品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类

别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品采用一次转销法。

② 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参考应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于债权投资的减值损失计量，比照前述金融工具（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他债权投资的减值损失计量，比照前述金融工具（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

a) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见“第十节财务报告”之“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

b) 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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；对于

被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

c) 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

d) 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益；

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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；

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

e) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

a) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

b) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按成本进行初始计量。

① 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

② 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③ 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(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	20-40	5.00%	4.75-2.38%
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	9.50-6.33%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50%
电子及其他设备	年限平均法	3-10	5.00%	31.66-9.50%

① 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

② 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，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。

③ 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

② 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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。

24. 在建工程√适用 不适用**(1) 在建工程初始计量**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(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。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

25. 借款费用√适用 不适用**a) 借款费用资本化的确认原则**

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

b) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

c) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

d) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

(1) 使用权资产的确认及初始计量

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。租赁期是指公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 承租人发生的初始直接费用；
- ④ 承租人拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

租赁激励，是指出租人为达成租赁向承租人提供的优惠，包括出租人向承租人支付的与租赁有关的款项、出租人为承租人偿付或承担的成本等。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

(2) 使用权资产的后续计量

在租赁期开始后，本公司作为承租人，采用成本模式对使用权资产进行后续计量。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

a) 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，

并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

b) 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

① 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权属证书
商标权	10 年	有效期
软件系统	3-10 年	合同约定或法定使用年限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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 截止资产负债表日，本公司使用寿命不确定的无形资产包括交易席位费和网站建设费。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

a) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以

生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

b) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，确认商誉的减值损失。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用包括装修费。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

32. 附回购条件的资产转让

(1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

(2) 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

33. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止

提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

(1) 租赁负债的确认及初始计量

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

(2) 租赁负债的后续计量

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

36. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务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

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

a) 销售商品收入确认的一般原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指本公司向客户转让可明确区分商品或提供服务的承诺。既包括合同中明确的承诺，也包括客户基于本公司已公开宣布的政策、特定声明或以往的习惯做法等于合同订立时合理预期本公司将履行的承诺。

本公司于合同开始日，对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

② 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

③ 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

- ⑤ 客户已接受该商品；
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

b) 收入的计量

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

40. 合同成本

适用 不适用

a) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

b) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

c) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

d) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得

剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

41. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见“第十节财务报告”之“七、87 营业外收入”。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项；对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

a) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

b) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的；

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况；

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

c) 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见“第十节财务报告”之“五、28 使用权资产/35 租赁负债”。

d) 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；

③ 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④ 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- ① 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；
- ② 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；
- ③ 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④ 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤ 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

e) 售后回租

(1) 本公司做为承租人的会计处理

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人的会计处理

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将

高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

44. 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

a) 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

- (1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。
- (2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。
- (3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

- ①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动；
- ②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；
- ③套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

b) 公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整

日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

c) 现金流量套期会计处理

（1）套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

①套期工具自套期开始的累计利得或损失；

②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。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

（2）套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

（3）现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

①被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额；

②对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益；

③如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

d) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司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套期有效的部分，应当计入其他综合收益。全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益；

（2）套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

e) 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

（1）因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标；

（2）套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；

（3）被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位；

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

f) 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具(或其组成部分)的信用风险敞口时，可以在该金融工具(或其组成部分)初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

(1) 金融工具信用风险敞口的主体(如借款人或贷款承诺持有人)与信用衍生工具涉及的主体相一致；

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

45. 客户资产管理业务的核算方法

公司客户资产管理业务分为集合资产管理业务、定向资产管理业务及专项资产管理业务。

公司集合资产管理业务及专项资产管理业务的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行。对所管理的不同集合资产计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务会计报告。不同集合资产计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

公司受托经营定向资产管理业务，按实际受托管理客户资产的金额，同时确认一项资产和一项负债；定向资产管理业务的客户资产进行证券买卖比照代买卖证券业务进行核算。

46. 融资融券业务

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。融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

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。

47. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

48. 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	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	董事会	

其他说明:

a) 会计政策变更

2018 年,财政部颁布了经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”),要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债,并分别确认折旧和利息费用。本公司于 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理,对首次执行日前已存在的合同,选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁,并根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

本公司对于首次执行日前的经营租赁,根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值计量租赁负债,按与租赁负债相等的金额计量使用权资产,并根据预付租金进行必要调整。

本公司首次执行新租赁准则时采用了下列简化处理:

① 对属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁,未确认使用权资产和租赁负债;

② 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁可采用同一折现率;使用权资产的计量可不包含初始直接费用;

③ 存在续租选择权或终止租赁选择权的,本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期。

b) 会计政策变更对报表项目的影响

项目	2020 年 12 月 31 日	调整数	2021 年 1 月 1 日
预付款项	1,163,109.87	-26,548.67	1,136,561.20
其他流动资产	380,208,537.71	-8,887,879.48	371,320,658.23
使用权资产		244,506,733.94	244,506,733.94
长期待摊费用	27,801,981.89	-348,018.75	27,453,963.14
一年内到期的非流动负债	2,098,742,780.69	66,467,120.97	2,165,209,901.66
租赁负债		168,777,166.07	168,777,166.07

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,244,642,616.97	7,244,642,616.97	
结算备付金	1,765,500,749.83	1,765,500,749.83	
拆出资金			
融出资金	4,024,323,730.81	4,024,323,730.81	
交易性金融资产	17,781,791,469.67	17,781,791,469.67	
衍生金融资产	46,853,829.92	46,853,829.92	
应收票据			
应收账款	169,069,305.65	169,069,305.65	
应收款项融资			
预付款项	1,163,109.87	1,136,561.20	-26,548.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
存出保证金	548,148,224.51	548,148,224.51	
其他应收款	1,845,495,630.24	1,845,495,630.24	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产	5,162,218,737.38	5,162,218,737.38	
存货	4,749,902.96	4,749,902.96	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	357,970,579.25	357,970,579.25	
其他流动资产	380,208,537.71	371,320,658.23	-8,887,879.48
流动资产合计	39,332,136,424.77	39,323,221,996.62	-8,914,428.15
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	1,356,486,144.69	1,356,486,144.69	
其他债权投资	1,296,173,646.57	1,296,173,646.57	
长期应收款			
长期股权投资	114,409,484.88	114,409,484.88	
其他权益工具投资	53,658,502.59	53,658,502.59	
其他非流动金融资产	1,825,086,870.12	1,825,086,870.12	
投资性房地产			
固定资产	325,657,326.57	325,657,326.57	
在建工程	29,370,943.92	29,370,943.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		244,506,733.94	244,506,733.94
无形资产	115,587,360.39	115,587,360.39	
开发支出			

商誉	3,640,479,698.73	3,640,479,698.73	
长期待摊费用	27,801,981.89	27,453,963.14	-348,018.75
递延所得税资产	419,309,323.23	419,309,323.23	
其他非流动资产			
非流动资产合计	9,204,021,283.58	9,448,179,998.77	244,158,715.19
资产总计	48,536,157,708.35	48,771,401,995.39	235,244,287.04
流动负债：			
短期借款	71,512,582.34	71,512,582.34	
向中央银行借款			
拆入资金	699,315,888.89	699,315,888.89	
交易性金融负债	51,047,950.00	51,047,950.00	
衍生金融负债	47,705,569.72	47,705,569.72	
应付票据			
应付账款	36,420,571.24	36,420,571.24	
预收款项			
合同负债	11,345,040.81	11,345,040.81	
卖出回购金融资产款	12,099,964,278.94	12,099,964,278.94	
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款	6,342,101,098.78	6,342,101,098.78	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	861,459,277.44	861,459,277.44	
应交税费	275,556,674.31	275,556,674.31	
其他应付款	226,963,669.70	226,963,669.70	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金	14,130,511.47	14,130,511.47	
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,098,742,780.69	2,165,209,901.66	66,467,120.97
其他流动负债	85,247,904.07	85,247,904.07	
流动负债合计	22,921,513,798.40	22,987,980,919.37	66,467,120.97
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	10,256,684,879.50	10,256,684,879.50	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		168,777,166.07	168,777,166.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债	113,069,476.70	113,069,476.70	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,369,754,356.20	10,538,531,522.27	168,777,166.07
负债合计	33,291,268,154.60	33,526,512,441.64	235,244,287.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,739,556,648.00	1,739,556,648.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,431,732,079.87	13,431,732,079.87	
减：库存股	501,729,142.30	501,729,142.30	
其他综合收益	1,474,341.60	1,474,341.60	
专项储备			
盈余公积	29,574,390.68	29,574,390.68	
一般风险准备	744,739,759.28	744,739,759.28	
未分配利润	-269,066,851.73	-269,066,851.73	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	15,176,281,225.40	15,176,281,225.40	
少数股东权益	68,608,328.35	68,608,328.35	
所有者权益（或股东权益）合计	15,244,889,553.75	15,244,889,553.75	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	48,536,157,708.35	48,771,401,995.39	235,244,287.04

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月发布《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号），公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行会计报表披露。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新租赁准则要求不一致的，无须调整。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	20,923,323.81	20,923,323.81	
交易性金融资产	120,250,000.00	120,250,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	54,281.39	27,732.72	-26,548.67

其他应收款	109,594,903.68	109,594,903.68	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	31,351.70	31,351.70	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,184,606.14	9,184,606.14	
流动资产合计	260,038,466.72	260,011,918.05	-26,548.67
非流动资产：			
债权投资	409,021,125.00	409,021,125.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	15,378,263,496.48	15,378,263,496.48	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	399,150,000.00	399,150,000.00	
投资性房地产			
固定资产	114,997,756.44	114,997,756.44	
在建工程	4,435,914.81	4,435,914.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,785,844.33	18,785,844.33
无形资产	23,689,404.21	23,689,404.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,629,310.49	2,629,310.49	
递延所得税资产			
其他非流动资产	513,455,000.00	513,455,000.00	
非流动资产合计	16,845,642,007.43	16,864,427,851.76	18,785,844.33
资产总计	17,105,680,474.15	17,124,439,769.81	18,759,295.66
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9,228,358.56	9,228,358.56	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	6,449,724.30	6,449,724.30	
应交税费	429,567.97	429,567.97	
其他应付款	72,527,892.45	72,527,892.45	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	47,752,027.39	51,506,567.30	3,754,539.91
其他流动负债	39,207,646.37	39,207,646.37	
流动负债合计	175,595,217.04	179,349,756.95	3,754,539.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	1,910,704,623.44	1,910,704,623.44	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,004,755.75	15,004,755.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,910,704,623.44	1,925,709,379.19	15,004,755.75
负债合计	2,086,299,840.48	2,105,059,136.14	18,759,295.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,739,556,648.00	1,739,556,648.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,817,478,371.67	13,817,478,371.67	
减：库存股	501,833,375.16	501,833,375.16	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,574,390.68	29,574,390.68	
未分配利润	-65,395,401.52	-65,395,401.52	
所有者权益（或股东权益）合计	15,019,380,633.67	15,019,380,633.67	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,105,680,474.15	17,124,439,769.81	18,759,295.66

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月发布《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号），公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行会计报表披露。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新租赁准则要求不一致的，无须调整。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

49. 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	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

纳税主体名称	所得税税率（%）
华创期货有限责任公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

华创期货有限责任公司根据重庆市地方税务局渝地税免[2009]304 号《重庆市地方税务局关于减率征收重庆三五九期货经纪有限公司企业所得税的批复》批准，符合《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》的相关规定，华创期货有限责任公司享受企业所得税 15%的优惠税率。

3. 其他

适用 不适用

(1) 所得税

按照《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的通知》（国税发〔2012〕57 号）的规定，华创证券执行跨地区分摊缴纳企业所得税的办法，根据其各分支机构资产总额、工资总额以及营业收入三项总和的权重确定分摊比例，报贵州省国家税务局批准后

各分支机构据此缴纳。

(2) 增值税

按照《贵州省国家税务局、贵州省财政厅关于中国工商银行股份有限公司贵州分行等 49 户企业增值税汇总纳税有关事项的通知》黔国税函[2016]157 号文规定，华创证券总机构及其省内分支机构实行统一核算、统一申报、分别缴库。华创证券省外分支机构独立核算、分别申报、属地缴库。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	416,410.21	126,459.01
银行存款	9,148,888,285.78	7,244,516,157.91
其中：客户存款	5,389,619,298.43	5,164,718,351.67
其他货币资金	0.05	0.05
合计	9,149,304,696.04	7,244,642,616.97
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在质押，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
诉讼冻结金额		468,356.75
风险准备专户存款	617,436.37	545,613.92
代收员工持股计划款	134,911,392.94	850,057.73
合计	135,528,829.31	1,864,028.40

注：风险准备专户存款 617,436.37 元，该资金的使用遵循公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法。

2、结算备付金

项目	期末余额	期初余额
公司自有备付金	810,889,596.78	749,923,912.71
客户备付金	1,473,245,411.35	1,015,576,837.12
合计	2,284,135,008.13	1,765,500,749.83

3、融出资金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
境内	4,000,590,866.78	4,024,744,834.98
其中：个人	2,978,459,769.80	2,767,363,914.71
机构	1,022,131,096.98	1,257,380,920.27
减：减值准备	727,457.06	421,104.17
账面价值小计	3,999,863,409.72	4,024,323,730.81
境外		
其中：个人		
机构		
减：减值准备		
账面价值小计		
账面价值合计	3,999,863,409.72	4,024,323,730.81

(2) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末余额	期初余额
资金	819,753,137.17	1,281,621,305.83
股票	13,428,213,049.39	13,283,397,008.33
基金	1,512,528,741.73	746,414,525.41
债券	196,709,457.28	34,192,327.47
其他		
账面价值合计	15,957,204,385.57	15,345,625,167.04

4、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,853,900,232.74	17,781,791,469.67
其中：		
债务工具投资	15,137,267,994.60	14,261,397,665.39
权益工具投资	1,289,393,455.53	1,203,739,404.45
其他	2,427,238,782.61	2,316,654,399.83
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	18,853,900,232.74	17,781,791,469.67

其他说明：

√适用 □不适用

a) 交易性金融资产中已融出证券情况

项目	期末余额	期初余额
股票	76,756,658.44	68,989,677.63
基金	525,260,157.12	433,451,808.43

b) 有承诺条件的交易性金融资产

(1) 截止 2021 年 6 月 30 日，存在限售期限的交易性金融资产

项目	限售期截止日	期末余额	期初余额
证券 A	2022 年 1 月 22 日	30,311,700.00	29,612,640.00
证券 B	2023 年 6 月 22 日	84,731,730.00	
合计		115,043,430.00	29,612,640.00

(2) 期末变现有限制的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额	期初余额
债券	卖出回购金融资产抵质押物	11,292,740,331.07	11,589,300,747.30
股票	证券已融出	76,756,658.44	68,989,677.63
基金	证券已融出	525,260,157.12	433,451,808.43
合计		11,894,757,146.63	12,091,742,233.36

5、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券期货		579,750.00
利率互换	47,631,507.64	46,274,079.92
合计	47,631,507.64	46,853,829.92

其他说明：

衍生金融工具说明：

类别	期末余额						期初余额					
	套期工具			非套期工具			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		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债			
利率衍生工具 (按类别披露)				8,134,939,500.00	47,631,507.64	63,179,778.64				6,823,807,800.00	46,853,829.92	47,648,629.72
—债券期货				954,939,500.00		7,363,650.00				1,063,807,800.00	579,750.00	2,464,950.00
—利率互换				7,180,000,000.00	47,631,507.64	55,816,128.64				5,760,000,000.00	46,274,079.92	45,183,679.72
权益衍生工具 (按类别列示)										20,709,300.00		56,940.00
—股指期货										20,709,300.00		56,940.00
合计				8,134,939,500.00	47,631,507.64	63,179,778.64				6,844,517,100.00	46,853,829.92	47,705,569.72

6、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	145,616,132.08
1 年以内小计	145,616,132.08
1 至 2 年	64,585,540.05
2 至 3 年	3,473,402.46
3 至 4 年	9,819,932.06
4 年以上	10,251,989.10
减：坏账准备	-61,013,441.32
合计	172,733,554.43

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	59,070,946.67	25.27	43,634,016.92	73.87	15,436,929.75	81,519,000.39	35.51	43,139,584.92	52.92	38,379,415.47
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	59,070,946.67	25.27	43,634,016.92	73.87	15,436,929.75	81,519,000.39	35.51	43,139,584.92	52.92	38,379,415.47
按组合计提坏账准备	174,676,049.08	74.73	17,379,424.40	9.95	157,296,624.68	148,072,750.44	64.49	17,382,860.26	11.74	130,689,890.18
其中：										
组合1 建材业务	16,648,165.24	7.12	12,872,643.66	77.32	3,775,521.58	22,400,544.54	9.75	12,902,565.59	57.60	9,497,978.95
组合2 证券业务	158,027,883.84	67.61	4,506,780.74	2.85	153,521,103.10	125,672,205.90	54.74	4,480,294.67	3.57	121,191,911.23
合计	233,746,995.75	/	61,013,441.32	/	172,733,554.43	229,591,750.83	/	60,522,445.18	/	169,069,305.65

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
领睿资产管理有限公司	56,688,041.12	43,634,016.92	76.97	应收客户债券正回购款
应收清算交收款	2,382,905.55			预期信用损失为零
合计	59,070,946.67	43,634,016.92	73.87	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:组合1 建材业务

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	374,949.97	18,747.50	5.00
1-2年	878,108.91	87,810.89	10.00
2-3年	191,541.53	38,308.30	20.00
3-4年	4,951,575.73	2,475,787.87	50.00
4年以上	10,251,989.10	10,251,989.10	100.00
合计	16,648,165.24	12,872,643.66	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目:组合2 证券业务

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	142,858,276.56	714,291.38	0.50
1-2年	7,019,390.02	701,939.00	10.00
2-3年	3,281,860.93	656,372.19	20.00
3年以上	4,868,356.33	2,434,178.17	50.00
合计	158,027,883.84	4,506,780.74	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	43,139,584.92	494,432.00				43,634,016.92
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：组合1 建材业务	12,902,565.59		12,922.51	16,999.42		12,872,643.66
组合2 证券业务	4,480,294.67	26,486.07				4,506,780.74
合计	60,522,445.18	520,918.07	12,922.51	16,999.42		61,013,441.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,999.42

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

① 建材业务

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
天津市宝硕丰管材有限公司	2,455,446.92	1.05	2,455,446.92

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国建筑第七工程局有限公司	1,900,000.00	0.81	950,000.00
丹江口市水利和湖泊局	1,703,286.55	0.73	958,757.53
清丰县实施国家千亿斤粮食工程领导小组办公室	1,503,940.67	0.64	1,205,568.38
崇阳县农村饮水安全工程建设办公室	1,496,611.78	0.64	1,496,611.78
合计	9,059,285.92	3.87	7,066,384.61

② 证券业务

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
领睿资产管理有限公司	56,688,041.12	24.25	43,634,016.92
安顺投资有限公司	4,900,000.00	2.10	24,500.00
安顺市工业投资有限责任公司	4,621,001.17	1.98	23,105.01
山东省鑫诚恒业集团有限公司	3,279,915.08	1.40	16,399.58
清算交收款	2,382,905.55	1.02	
合计	71,871,862.92	30.75	43,698,021.51

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、应收款项融资

适用 不适用

9、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	163,008.52	28.42	726,111.2	63.89
1至2年	24,188.25	4.22	24,188.25	2.12
2至3年				
3年以上	386,258.15	67.36	386,261.75	33.99

合计	573,454.92	100.00	1,136,561.20	100.00
----	------------	--------	--------------	--------

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
山东恒隆铝业有限公司	258,474.00	45.07	3-4年	对方未开票
贵州空港新元产业发展有限公司	145,749.00	25.42	1年内	对方未开票
山西海丰铝业有限责任公司	127,784.15	22.28	3-4年	对方未开票
河北高级人民法院	24,188.25	4.22	1-2年	对方未开票
北京美程旅社有限公司	11,980.00	2.09	1年内	未结算
合计	568,175.40	99.08		

其他说明

□适用 √不适用

10、 存出保证金

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	23,428,106.51	18,789,823.51
履约保证金	21,400,752.40	39,012,096.40
信用保证金	13,498,983.64	12,756,736.00
转融通担保金	251,626,017.35	91,836,643.25
价差保证金	2,243,364.93	2,225,104.02
自营互保金	50,392,615.21	60,670,202.40
股票期权保证金	10,040,950.91	10,000,000.00
资管业务结算保证金	2,400,000.00	2,400,000.00
期货公司保证金	393,673,113.58	310,457,618.93
合计	768,703,904.53	548,148,224.51

11、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	34,658.10	927,217.86
应收股利		
其他应收款	1,939,012,296.85	1,844,568,412.38
合计	1,939,046,954.95	1,845,495,630.24

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
存放金融同业	34,658.10	892,860.87
其他		34,356.99
合计	34,658.10	927,217.86

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

	780,160,520.65
1年以内小计	780,160,520.65
1至2年	1,731,350,265.59
2至3年	996,900.61
3至4年	62,726,734.19
4年以上	24,052,876.97
减：坏账准备	-660,275,001.16
合计	1,939,012,296.85

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	21,247,616.89	7,927,577.99
暂付款	52,882,878.56	32,076,391.82
保证金及押金	27,605,451.36	29,208,038.75
员工借款	644,793.52	631,793.52
房屋收储款	7,516,180.00	7,516,180.00
受让股权保证金	1,450,000,000.00	1,450,000,000.00
应收股票质押式回购客户款	922,186,552.83	480,612,970.45
应收金融产品投资款	109,058,261.04	
证券结算资金		67,606,593.44
清算交收款	5,954,102.08	5,954,102.08
其他	2,191,461.73	669,947.29
合计	2,599,287,298.01	2,082,203,595.34

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	10,697,949.68	844,916.30	226,092,316.98	237,635,182.96
2021年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-3,000.00	3,000.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,551,840.79	216,488.06	436,671,678.77	439,440,007.62
本期转回	3,382,678.19	143,002.30	13,274,508.93	16,800,189.42

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	9,864,112.28	921,402.06	649,489,486.82	660,275,001.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	237,635,182.96	439,440,007.62	16,800,189.42			660,275,001.16
合计	237,635,182.96	439,440,007.62	16,800,189.42			660,275,001.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京嘉裕投资有限公司	太平洋证券股权转让保证金	1,450,000,000.00	1-2年	55.78	-
锦州恒越投资有限公司	应收股票质押式回购客户款	243,616,626.55	1年以内	9.37	235,880,026.55
神雾科技集团股份有限公司	应收股票质押式回购客户款	239,492,250.00	1年以内	9.21	137,971,936.00
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	应收股票质押式回购客户款	120,636,207.85	1-2年	4.64	98,752,663.14

李芃	应收信托产品 清算款	100,388,839.38	1 年以内	3.86	350,670.93
合计	/	2,154,133,923.78	/	82.86	472,955,296.62

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

① 按坏账准备计提方法分类披露

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(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	2,448,450,937.91	94.20	649,489,486.82	26.53	1,798,961,451.09
按组合计提预期信用损失的其他应收款	150,836,360.10	5.80	10,785,514.34	7.15	140,050,845.76
其中：组合 1 建材业务	1,953,231.27	0.08	944,491.91	48.36	1,008,739.36
组合 2 证券业务	148,883,128.83	5.72	9,841,022.43	6.61	139,042,106.40
合计	2,599,287,298.01		660,275,001.16		1,939,012,296.85

续：

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(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	2,006,877,355.53	96.38	226,092,316.98	11.27	1,780,785,038.55
按组合计提预期信用损失的其他应收款	75,326,239.81	3.62	11,542,865.98	15.32	63,783,373.83
其中：组合 1 建	2,104,998.27	0.10	869,106.15	41.29	1,235,892.12

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(%)	
材料业务					
组合 2 证券业务	73,221,241.54	3.52	10,673,759.83	14.58	62,547,481.71
合计	2,082,203,595.34		237,635,182.96		1,844,568,412.38

② 期末单项金额重大并单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
北京嘉裕投资有限公司	1,450,000,000.00			质押太平洋证券股权市值高于应收款项。
锦州恒越投资有限公司	243,616,626.55	235,880,026.55	96.82	股票质押项目终止回购进入司法程序，尚未终结。
神雾科技集团股份有限公司	239,492,250.00	137,971,936.00	57.61	
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	120,636,207.85	98,752,663.14	81.86	
李芄/西藏山南博杰投资咨询合伙企业(有限合伙)/西藏山南博萌创业投资管理合伙企业(有限合伙)	102,700,479.56	350,670.93	0.34	
武汉当代科技产业集团股份有限公司	83,737,995.83	62,332,592.51	74.44	
上海翊辉投资管理有限公司	82,685,213.90	50,722,749.03	61.34	
德昌行(北京)投资有限公司	49,317,779.14	520,412.98	1.06	
华润信托睿致 84 号集合资金信托计划	61,432,206.39	59,059,356.39	96.14	华润信托睿致 84 号集合资金信托计划底层资产出现违约损失。
应收房屋收储款	7,516,180.00			注 1
合计	2,441,134,939.22	645,590,407.53		

注 1: 根据河北省保定市中级人民法院于 2015 年 10 月 15 日作出的 (2015) 保民二终字第 999 号《民事调解书》，公司位于瑞祥大街 470 号房产证号为字第 302107 号、字第 302108 号的房屋所有权为本公司与保定市发展投资有限责任公司共有，其中公司占 70% 的份额，保发投公司占 30% 的份额。以前年度，保定市国土资源局对该房屋所在的土地进行收储，房屋收储价格以评估的市场价值为基础确定，经保定明和信房地产估价有限公司出具编号为冀保明和信 (2015) [估] 字第 M128 号房地产估价报告书，房屋的市场价值为 1,073.74 万元，公司占有 70% 的产权，应收房屋收储款 751.62 万元。由于该款项不存在收回的风险，因此未计提坏账准备。

③ 本期买入返售金融资产重分类至其他应收款情况

项目	其他应收款	坏账准备	依据
锦州恒越投资有限公司	243,616,626.55	221,361,611.14	项目已终止回购进入司法途径，无法通过正常业务途径收回款项，不再符合股票质押式回购业务核算标准，故重分类至其他应收款并单独进行减值测试，计提相应的坏账准备。
神雾科技集团股份有限公司	353,256,250.00	135,322,169.87	
武汉当代科技产业集团股份有限公司	83,737,995.83	60,830,433.95	
合计	680,610,872.38	417,514,214.96	

④ 按组合计提预期信用损失的其他应收款

组合1 建材业务

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	461,796.90	23,089.85	5.00
1-2年	130,500.00	13,050.00	10.00
2-3年	173,040.00	34,608.00	20.00
3-4年	628,300.62	314,150.31	50.00
4年以上	559,593.75	559,593.75	100.00
合计	1,953,231.27	944,491.91	

组合2 证券业务

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	106,932,903.81	534,664.52	0.50
1-2年	28,553,991.03	2,855,399.10	10.00
2-3年	823,860.61	164,772.12	20.00
3年以上	12,572,373.38	6,286,186.69	50.00
合计	148,883,128.83	9,841,022.43	

12、 买入返售金融资产

(1) 按业务类别

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券		
股票质押式回购	2,841,669,810.77	3,638,422,896.89
债券质押式回购	2,480,630,770.72	2,014,834,759.58
债券买断式回购	335,371,443.03	50,367,320.00
其他买入返售金融资产		
合计	5,657,672,024.52	5,703,624,976.47
减：减值准备	173,819,603.41	541,406,239.09

项目	期末余额	期初余额
账面价值合计	5,483,852,421.11	5,162,218,737.38

(2) 按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	2,841,669,810.77	3,638,422,896.89
债券	2,816,002,213.75	2,065,202,079.58
基金		
其他		
合计	5,657,672,024.52	5,703,624,976.47
减：减值准备	173,819,603.41	541,406,239.09
账面价值合计	5,483,852,421.11	5,162,218,737.38

(3) 按担保物金额

项目	期末余额	期初余额
担保物	8,565,668,547.60	8,518,486,596.47
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	2,904,798,597.90	2,333,139,910.10
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

(4) 股票质押式回购业务按剩余期限分类披露

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	1,635,743,868.38	1,505,966,207.43
一个月至三个月内	428,500,335.74	146,242,540.85
三个月至一年内	777,425,606.65	1,792,814,148.61
一年以上		193,400,000.00
合计	2,841,669,810.77	3,638,422,896.89

(5) 股票质押式回购业务按预期信用损失模型分类披露

项目	期末余额	减值准备	担保物金额
第一阶段	1,405,583,115.60	678,602.45	3,604,689,757.12
第二阶段	1,121,974,170.93	3,407,902.74	1,917,535,521.51
第三阶段	314,112,524.24	169,733,098.22	134,621,820.07
合计	2,841,669,810.77	173,819,603.41	5,656,847,098.70

13、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,132,017.56	3,010,994.57	121,022.99	3,414,078.11	3,290,761.61	123,316.50
在产品						
库存商品	15,929,193.80	11,719,650.51	4,209,543.29	18,699,929.63	14,073,343.17	4,626,586.46
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	19,061,211.36	14,730,645.08	4,330,566.28	22,114,007.74	17,364,104.78	4,749,902.96

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,290,761.61			279,767.04		3,010,994.57
在产品						
库存商品	14,073,343.17			2,353,692.66		11,719,650.51
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	17,364,104.78			2,633,459.70		14,730,645.08

存货跌价准备说明：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回原因	本期转销原因
原材料	可变现净值低于账面价值		本期已经销售
库存商品	可变现净值低于账面价值		本期已经销售

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

14、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、持有待售资产

□适用 √不适用

16、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	532,176,167.36	306,412,386.78
一年内到期的其他债权投资	185,198,887.54	51,558,192.47
合计	717,375,054.90	357,970,579.25

期末重要的债权投资和其他债权投资：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
安顺投资有限公司	380,000,000.00	8.50	8.50	2022-04-08				
17 云南水利 MTN001	80,000,000.00	5.90	5.92	2022-06-28				
18 淮安交通 MTN001	50,000,000.00	5.30	5.29	2021-07-30				
16 滨海新建 MTN001	50,000,000.00	3.77	4.06	2021-08-09	50,000,000.00	3.77	4.06	2021-08-09
16 云南公投 MTN001					100,000,000.00	5.10	5.09	2021-03-18
16 津保投 MTN001					97,000,000.00	4.04	3.91	2021-04-11
合计	560,000,000.00	/	/	/	247,000,000.00	/	/	/

17、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	7,299,566.89	10,990,888.94
预交税款	317,683.50	314,466.50
待摊费用	7,201,822.04	6,633,706.24
短期债权投资	1,026,746,866.47	353,381,596.55
合计	1,041,565,938.90	371,320,658.23

18、 债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业债	600,779,916.69	188,501.35	600,591,415.34	849,510,499.00	269,282.39	849,241,216.61
公司债	102,015,460.59	8,438.36	102,007,022.23	99,773,291.06	8,219.10	99,765,071.96
其他	490,678,753.13	17,638.58	490,661,114.55	713,923,040.92	30,798.02	713,892,242.90
减：一年内到期的债权投资	-532,199,088.93	-22,921.57	-532,176,167.36	-306,437,105.05	-24,718.27	-306,412,386.78
合计	661,275,041.48	191,656.72	661,083,384.76	1,356,769,725.93	283,581.24	1,356,486,144.69

(2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
15 浙滨债	52,000,000.00	4.65	3.41	2022-12-23	52,000,000.00	4.65	3.41	2022-12-23
16 环太湖 MTN001	50,000,000.00	3.77	4.10	2023-08-15	50,000,000.00	3.77	4.10	2023-08-15
16 天易专项债	40,000,000.00	4.20	3.67	2023-03-17	60,000,000.00	4.20	3.67	2023-03-17
16 苏高新城债	40,000,000.00	4.18	3.69	2023-03-23	60,000,000.00	4.18	3.69	2023-03-23
16 开乾专项债	40,000,000.00	4.64	4.29	2023-03-21	60,000,000.00	4.64	4.29	2023-03-21
15 黔东湖建投债	40,000,000.00	5.18	4.13	2023-01-06	60,000,000.00	5.18	4.13	2023-01-06
15 曲靖麒麟债	40,000,000.00	5.37	4.19	2022-11-26				
16 禹停车	40,000,000.00	3.89	4.16	2026-08-11				

16 内兴元债	30,000,000.00	4.28	4.38	2023-08-16				
安顺投资有限公司					380,000,000.00	8.50	8.50	2022.-04-08
15 丹阳高新债					40,000,000.00	6.40	4.26	2022-04-24
合计	372,000,000.00	/	/	/	762,000,000.00	/	/	/

(3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	283,581.24			283,581.24
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	69,002.95			69,002.95
本期转销				
本期核销				
其他变动	-22,921.57			-22,921.57
2021年6月30日余额	191,656.72			191,656.72

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

19、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
金融债								
企业债	1,021,068,515.20	31,723,631.25	171,584.68	935,627,283.58	904,377,817.85	-474,165.52	264,698.53	
公司债	36,532,164.39	1,042,082.19	-	37,266,082.19	40,000,000.00	-3,776,000.00	4,536.00	
同业存单								
其他	290,131,159.45	9,099,613.69	-3,234,682.41	288,501,893.69	279,951,654.14	-549,374.14	54,399.99	
减：一年内到期的长期债权投资	-51,558,192.47	-2,841,857.54	1,354,845.17	-185,198,887.54	-182,357,587.31	557.31	-22,060.35	
合计	1,296,173,646.57	39,023,469.59	-1,708,252.56	1,076,196,371.92	1,041,971,884.68	-4,798,982.35	301,574.17	/

(2). 期末重要的其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
18 瓯专债	100,000,000.00	7.80	7.80	2025-11-05	100,000,000.00	7.80	7.80	2025-11-05
18 桐乡产投债	100,000,000.00	7.88	7.88	2025-11-29	100,000,000.00	7.88	7.88	2025-11-29
18 苏海发债 01	90,000,000.00	5.18	5.18	2025-12-13				

18 临沂振东债 01	80,000,000.00	7.50	7.50	2025-11-26	80,000,000.00	7.50	7.50	2025-11-26
18 西苑城投债 01	80,000,000.00	7.50	7.50	2025-11-15	80,000,000.00	7.50	7.50	2025-11-15
16 百福专项债	70,000,000.00	4.96	6.19	2026-03-22	90,000,000.00	4.96	6.19	2026-03-22
16 湘临港债 01	60,000,000.00	4.24	5.70	2023-07-21	60,000,000.00	4.24	5.70	2023-07-21
17 怀化交投 MTN001	50,000,000.00	5.95	5.98	2022-07-05				
17 云南水利 MTN001					80,000,000.00	5.90	5.92	2022-06-28
16 观山湖债 02					60,000,000.00	4.48	1.70	2023-03-09
16 广元建设债					60,000,000.00	4.48	1.98	2023-03-10
合计	630,000,000.00	/	/	/	710,000,000.00	/	/	/

(3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2021年1月1日余额	354,277.59			354,277.59
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	30,643.07			30,643.07
本期转销				
本期核销				
其他变动	-22,060.35			-22,060.35
2021年6月30日余额	301,574.17			301,574.17

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 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

21、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
贵州布城兴黔旅游项目投资中心（有限合伙）	4,949,026.57									4,949,026.57	
四川信用通数字科技股份有限公司	45,659,732.55			830,497.90						46,490,230.45	
云码通数据运营股份有限公司	29,312,995.56			2,715,720.67						32,028,716.23	
贵州明翌达科技服务有限公司	5,577,865.00			-1,098,613.64						4,479,251.36	
云南省股权交易中心有限公司	28,909,865.20			-1,118,117.39						27,791,747.81	
小计	114,409,484.88			1,329,487.54						115,738,972.42	
合计	114,409,484.88			1,329,487.54						115,738,972.42	

22、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	135,530,502.59	53,658,502.59
合计	135,530,502.59	53,658,502.59

注：本公司将战略性投资和拟长期持有目的投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

23、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资		
权益工具投资	1,957,416,582.30	1,825,086,870.12
混合工具		
衍生金融工具		
其他		
合计	1,957,416,582.30	1,825,086,870.12

其他说明：

公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出以下调整：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产的期末账面价值报表列报项目为其他非流动金融资产。

24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

25、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	320,636,737.30	325,657,326.57
固定资产清理		
合计	320,636,737.30	325,657,326.57

其他说明：

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

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	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	367,082,588.52	82,514,862.71	28,755,862.17	126,114,964.75	604,468,278.15
2. 本期增加金额			1,493,905.49	8,374,171.43	9,868,076.92
(1) 购置			1,493,905.49	7,808,133.67	9,302,039.16
(2) 在建工程转入				566,037.76	566,037.76
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		914,877.85	1,149,052.44	2,013,817.00	4,077,747.29
(1) 处置或报废		914,877.85	1,149,052.44	2,013,817.00	4,077,747.29
4. 期末余额	367,082,588.52	81,599,984.86	29,100,715.22	132,475,319.18	610,258,607.78
二、累计折旧					
1. 期初余额	102,066,213.43	31,878,079.34	17,807,876.14	83,233,579.18	234,985,748.09
2. 本期增加金额	4,639,879.54	1,664,391.99	1,511,316.67	6,859,690.24	14,675,278.44
(1) 计提	4,639,879.54	1,664,391.99	1,511,316.67	6,859,690.24	14,675,278.44
3. 本期减少金额		838,480.77	947,735.11	1,907,724.33	3,693,940.21
(1) 处置或报废		838,480.77	947,735.11	1,907,724.33	3,693,940.21

4. 期末余额	106,706,092.97	32,703,990.56	18,371,457.70	88,185,545.09	245,967,086.32
三、减值准备					
1. 期初余额	15,991,147.13	27,452,415.16	147,284.82	234,356.38	43,825,203.49
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额		23,134.51	147,284.82		170,419.33
(1) 处置或 报废		23,134.51	147,284.82		170,419.33
4. 期末余额	15,991,147.13	27,429,280.65		234,356.38	43,654,784.16
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	244,385,348.42	21,466,713.65	10,729,257.52	44,055,417.71	320,636,737.30
2. 期初账面 价值	249,025,227.96	23,184,368.21	10,800,701.21	42,647,029.19	325,657,326.57

(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	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	117,156,681.98	23,311,304.57	10,770,422.09	83,074,955.32	停产车间
机器设备	81,599,984.86	32,703,990.56	27,429,280.65	21,466,713.65	停产机器

(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	1,092,183.83

(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
6万吨建材项目新建厂房	67,263,970.28	权证正在办理
房屋及建筑物	14,113,579.45	土地使用权与房屋所有权分离等历史原因

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理适用 不适用**26、在建工程****项目列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	34,681,632.66	29,370,943.92
工程物资		
合计	34,681,632.66	29,370,943.92

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
信息系统工程	26,304,176.68		26,304,176.68	23,909,018.93		23,909,018.93
设备安装工程	5,634,694.73	2,102,564.13	3,532,130.60	3,489,970.75	2,102,564.13	1,387,406.62
包装膜技改项目	3,433,456.60	82,380.98	3,351,075.62	3,433,456.60	82,380.98	3,351,075.62
其他零星工程	1,494,249.76		1,494,249.76	723,442.75		723,442.75
合计	36,866,577.77	2,184,945.11	34,681,632.66	31,555,889.03	2,184,945.11	29,370,943.92

(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	预算数	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	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
信息系统工程		23,909,018.93	7,093,747.16	4,698,589.41		26,304,176.68						自有资金
设备安装工程		3,489,970.75	2,710,761.74	566,037.76		5,634,694.73						自有资金
包装膜技改项目	11,690,000	3,433,456.60				3,433,456.60		停建				自有资金
其他零星工程		723,442.75	1,192,045.54	421,238.53		1,494,249.76						自有资金

合计	11,690,000	31,555,889.03	10,996,554.44	5,685,865.70		36,866,577.77	/	/			/	/
----	------------	---------------	---------------	--------------	--	---------------	---	---	--	--	---	---

(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

工程物资

适用 不适用

27、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、油气资产

□适用 √不适用

29、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子通讯设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	243,257,517.00	11,168.43	715,267.14	522,781.37	244,506,733.94
2. 本期增加金额	48,900,265.82				48,900,265.82
3. 本期减少金额	56,520.69				56,520.69
4. 期末余额	292,101,262.13	11,168.43	715,267.14	522,781.37	293,350,479.07
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	41,950,817.85	3,917.61	143,053.44	65,119.52	42,162,908.42
(1) 计提	41,950,817.85	3,917.61	143,053.44	65,119.52	42,162,908.42
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	41,950,817.85	3,917.61	143,053.44	65,119.52	42,162,908.42
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	250,150,444.28	7,250.82	572,213.70	457,661.85	251,187,570.65
2. 期初账面价值	243,257,517.00	11,168.43	715,267.14	522,781.37	244,506,733.94

30、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	土地使用权	商标权	交易席位费	软件系统	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	32,134,038.88	200,000.00	16,601,875.00	230,439,861.40	140,000.00	279,515,775.28
2. 本期增加金额				8,535,632.31		8,535,632.31
(1) 购置				8,535,632.31		8,535,632.31
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				69,305.31		69,305.31
(1) 处置						
(2) 其他				69,305.31		69,305.31
4. 期末余额	32,134,038.88	200,000.00	16,601,875.00	238,906,188.40	140,000.00	287,982,102.28
二、累计摊销						
1. 期初余额	8,536,670.11	200,000.00	12,527,500.00	142,524,244.78	140,000.00	163,928,414.89
2. 本期增加金额	344,624.86			16,368,865.48		16,713,490.34
(1) 计提	344,624.86			16,368,865.48		16,713,490.34
3. 本期减少金额				8,935.85		8,935.85
(1) 处置						
(2) 其他				8,935.85		8,935.85
4. 期末余额	8,881,294.97	200,000.00	12,527,500.00	158,884,174.41	140,000.00	180,632,969.38
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	23,252,743.91		4,074,375.00	80,022,013.99		107,349,132.90
2. 期初账面价值	23,597,368.77		4,074,375.00	87,915,616.62		115,587,360.39

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

31、开发支出

□适用 √不适用

32、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
		企业合并形成的		处置		
华创证券有限责任公司	3,640,479,698.73					3,640,479,698.73
合计	3,640,479,698.73					3,640,479,698.73

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司以华创证券整体确认为资产组。

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	24,097,291.82	6,260,445.68	4,421,838.74		25,935,898.76
其他	3,356,671.32	1,271,718.87	1,792,106.17		2,836,284.02
合计	27,453,963.14	7,532,164.55	6,213,944.91		28,772,182.78

34、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
资产减值准备	881,649,508.65	220,407,574.23	825,847,628.30	206,457,135.02
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
交易性金融资产	6,650,000.00	1,662,500.00	6,660,000.00	1,665,000.00
交易性金融负债	1,850,846.39	462,711.60	132,600.00	33,150.00
应付职工薪酬	866,836,594.06	216,709,148.52	813,345,694.15	203,336,423.54
衍生金融资产	39,039,657.62	9,759,914.41	29,534,016.76	7,383,504.19
其他债权投资	4,799,539.66	1,199,884.92	1,736,441.93	434,110.48
其他权益工具投资	31,892,000.00	7,973,000.00		
合计	1,832,718,146.38	458,174,733.68	1,677,256,381.14	419,309,323.23

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	84,600,353.80	21,150,088.45	86,598,787.33	21,649,696.84
交易性金融资产	459,781,116.17	114,182,125.70	336,015,273.20	83,496,455.85
衍生金融资产	23,543,285.20	5,885,821.30	28,034,793.43	7,008,698.36
其他权益工具投资	3,658,502.59	914,625.65	3,658,502.59	914,625.65
合计	571,583,257.76	142,132,661.10	454,307,356.55	113,069,476.70

(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

由于对原经营管型材业务的公司未来是否能实现盈利来弥补可转回的时间性差异金额难以判断，因此不确认其递延所得税资产和费用；从事证券类业务的华创证券及其子公司未来可以获得足够的应纳税所得额，因此其不存在未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

35、其他非流动资产

适用 不适用

36、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
应付短期融资款	62,268,500.00	71,512,582.34
合计	62,268,500.00	71,512,582.34

短期借款分类的说明：

应付短期融资款的增减变动

债券名称	起息日期	债券期限	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证	2020年11月25日	13-358天	3.65%-5.88%	71,512,582.34	405,950,000.00	415,194,082.34	62,268,500.00
合计				71,512,582.34	405,950,000.00	415,194,082.34	62,268,500.00

(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

37、拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行拆入款项	1,000,524,611.12	699,315,888.89
转融通拆入资产	400,082,191.79	
合计	1,400,606,802.91	699,315,888.89

其中：转融通拆入资产按剩余期限分类

剩余期限	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内				
1 至 3 个月				
3 至 12 个月	400,082,191.79	2.50%		
1 年以上				
合计	400,082,191.79			

38、交易性金融负债

√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
交易性金融负债				
其中：				
发行的交易性债券	51,047,950.00	1,676,774,177.19	1,196,384,258.01	531,437,869.18
衍生金融负债				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	51,047,950.00	1,676,774,177.19	1,196,384,258.01	531,437,869.18

39、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券期货	7,363,650.00	2,464,950.00
利率互换	55,816,128.64	45,183,679.72
股指期货		56,940.00
合计	63,179,778.64	47,705,569.72

40、应付票据

□适用 √不适用

41、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料采购款	8,977,109.32	9,727,478.47
工程款、设备款	7,531,336.04	8,913,658.96
服务劳务费	1,672,216.08	971,451.90
应付业务款	10,572,291.41	16,807,981.91
合计	28,752,952.85	36,420,571.24

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	5,138,002.80	工程未决算
供应商二	4,017,569.34	质保金
合计	9,155,572.14	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金与基金管理业务	272,187.62	959,418.09
金融服务业务	9,106,073.56	9,573,291.31
货款	2,440,393.79	812,331.41
合计	11,818,654.97	11,345,040.81

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

44、卖出回购金融资产款**(1) 按业务类别列示**

项目	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	9,913,284,724.58	11,290,961,988.17
买断式卖出回购	985,788,106.57	809,002,290.77
两融收益权转让		
合计	10,899,072,831.15	12,099,964,278.94

(2) 按金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
债券	10,899,072,831.15	12,099,964,278.94
两融收益权		
合计	10,899,072,831.15	12,099,964,278.94

(3) 按担保物列示

项目	期末余额	期初余额
债券	13,285,065,564.35	14,095,280,038.80
其他		
合计	13,285,065,564.35	14,095,280,038.80

45、代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	4,473,813,247.41	4,067,249,832.51
机构	1,775,553,707.48	993,229,960.44
小计	6,249,366,954.89	5,060,479,792.95
信用业务		
其中：个人	408,868,544.52	419,945,213.83
机构	410,884,592.65	861,676,092.00
小计	819,753,137.17	1,281,621,305.83
合计	7,069,120,092.06	6,342,101,098.78

46、代理承销证券款

项目	期末余额	期初余额
股票	18,156,517.20	
债券	490,000,000.00	
其中：公司债	490,000,000.00	

项目	期末余额	期初余额
合计	508,156,517.20	

47、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	861,259,713.08	835,235,081.69	809,839,306.07	886,655,488.70
二、离职后福利-设定提存计划	199,564.36	32,542,588.30	32,477,875.07	264,277.59
三、辞退福利		541,597.95	541,597.95	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	861,459,277.44	868,319,267.94	842,858,779.09	886,919,766.29

(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	851,257,579.70	757,865,895.35	728,972,566.80	880,150,908.25
二、职工福利费		23,425,558.78	23,425,558.78	-
三、社会保险费	2,015,456.98	19,644,073.37	19,604,181.43	2,055,348.92
其中：医疗保险费	1,960,057.75	18,859,495.53	18,822,770.33	1,996,782.95
工伤保险费	27,308.86	570,429.58	567,262.84	30,475.60
生育保险费	28,090.37	214,148.26	214,148.26	28,090.37
四、住房公积金	24,990.00	29,379,688.97	29,404,702.97	-24.00
五、工会经费和职工教育经费	7,961,686.40	4,919,865.22	8,432,296.09	4,449,255.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	861,259,713.08	835,235,081.69	809,839,306.07	886,655,488.70

(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		31,365,711.11	31,302,958.95	62,752.16
2、失业保险费	199,564.36	1,176,877.19	1,174,916.12	201,525.43
3、企业年金缴费				

合计	199,564.36	32,542,588.30	32,477,875.07	264,277.59
----	------------	---------------	---------------	------------

其他说明：

适用 不适用

48、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	25,460,289.24	25,740,090.09
消费税		
营业税		
企业所得税	143,342,898.47	229,907,019.55
个人所得税	32,928,771.49	15,899,731.98
城市维护建设税	2,426,159.38	2,288,903.84
房产税		1,238.53
印花税	13,762.36	26,993.30
教育费附加	1,054,908.56	1,623,212.74
地方教育费附加	704,340.58	32,127.07
其他		37,357.21
合计	205,931,130.08	275,556,674.31

49、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,044,273.91	8,978,918.86
应付股利		
其他应付款	429,846,539.54	217,984,750.84
合计	444,890,813.45	226,963,669.70

应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

优先债权利息	3,052,981.35	3,052,981.35
转融券利息	1,906,666.63	1,336,051.22
债券借贷利息	10,029,605.71	4,534,866.07
其他	55,020.22	55,020.22
合计	15,044,273.91	8,978,918.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂收款	146,879,128.13	171,903,626.48
各种暂收押金及保证金	89,056,156.67	4,015,088.98
预提费用	10,000.00	1,871,129.44
代收员工持股计划款	134,911,392.94	850,057.73
其他	58,989,861.80	39,344,848.21
合计	429,846,539.54	217,984,750.84

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新希望化工投资有限公司	43,529,042.93	往来款产生于宝硕股份破产管理人，各方债权债务关系正在进行梳理
合计	43,529,042.93	/

其他说明：

适用 不适用

50、持有待售负债

适用 不适用

51、应付手续费及佣金

项目	期末余额	期初余额
应付手续费及佣金	6,543,709.31	14,130,511.47
合计	6,543,709.31	14,130,511.47

52、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券	1,966,560,682.31	2,098,742,780.69
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	76,323,086.52	66,467,120.97
合计	2,042,883,768.83	2,165,209,901.66

53、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
原重整债务余额	39,207,646.37	39,207,646.37
期货风险准备金	48,670,336.90	45,869,641.06
应付期货投资者保障基金	28,862.69	65,013.56
合同负债对应税金	317,251.98	105,603.08
合计	88,224,097.94	85,247,904.07

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

54、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

55、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华创证券保本固定收益凭证[2019001]期 SFF206	-	209,914,520.48
华创证券保本固定收益凭证[2019004]期 SHN760	164,578,767.09	160,487,671.21
华创证券保本固定收益凭证[2019005]期 SHN757	164,533,561.61	160,442,465.73
红宝石双年盈 1 号	5,211,353.64	5,095,434.30
华创证券 2017 年度第一期次级债券	2,039,792,351.64	1,986,442,351.62
华创证券 2018 年度第一期次级债券	838,437,990.75	816,037,990.77
华创证券 2018 年度第二期次级债券	722,658,105.13	704,108,105.11
华创证券 2019 年度第一期次级债券	599,964,383.56	615,564,383.56
华创证券 2019 年度第二期次级债券	532,728,184.93	518,703,184.93
华创证券 2020 年度第一期次级债券	1,653,369,771.26	1,607,462,771.24
华创证券 2019 年度第一期公司债（小公募）(2+2)	1,680,397,515.92	1,642,907,515.94
华创证券 2019 年度第一期公司债（小公募）(3+2)	382,907,221.91	373,305,721.91
华创证券 2020 年度第一期公司债（疫情防控债）（20 华创 01 163548.SH）	1,094,244,529.72	1,111,684,529.70
华创证券 2020 年度第一期公司债（疫情防控债）（20 华创 02 163549.SH）	472,058,986.30	480,518,986.30
华创证券 2021 年度第一期公司债（面向专业投资者）	2,391,220,776.23	
华创阳安股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券 （第一期）	810,345,205.47	834,139,178.08
华创阳安股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券 （第二期）	487,173,493.16	524,490,109.59
华创阳安股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券 （第三期）	522,744,178.06	604,122,739.72
华创阳安股份有限公司 2021 年公开发行公司债券（面 向专业投资者）（第一期）	860,878,027.40	
减：一年内到期的应付债券	-1,966,560,682.31	-2,098,742,780.69
合计	13,456,683,721.47	10,256,684,879.50

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期增加	本期减少	期末余额
华创证券 2017 年度第一期次级债券	100.00	2017/7/26	3 年+2 年	2,000,000,000.00	5.50%	1,986,442,351.62					53,350,000.02		2,039,792,351.64
华创证券 2019 年度第一期次级债券	100.00	2019/7/2	2 年+2 年	600,000,000.00	5.20%	615,564,383.56					15,600,000.00	31,200,000.00	599,964,383.56
华创证券 2019 年度第二期次级债券	100.00	2019/9/9	2 年+2 年	510,000,000.00	5.50%	518,703,184.93					14,025,000.00		532,728,184.93
华创证券 2020 年度第一期次级债券	100.00	2020/9/25	3 年	1,583,000,000.00	5.80%	1,607,462,771.24					45,907,000.02		1,653,369,771.26
华创证券 2019 年度第一期公司债（小公募）（2+2）	100.00	2019/10/30	2 年+2 年	1,630,000,000.00	4.60%	1,642,907,515.94					37,489,999.98		1,680,397,515.92
华创证券 2019 年度第一期公司债（小公募）（3+2）	100.00	2019/10/30	3 年+2 年	370,000,000.00	5.19%	373,305,721.91					9,601,500.00		382,907,221.91
华创证券 2020 年度第一期公司债（疫情防控债）（20 华创 01 163548.SH）	100.00	2020/5/18	2 年+2 年	1,090,000,000.00	3.20%	1,111,684,529.70					17,440,000.02	34,880,000.00	1,094,244,529.72
华创证券 2020 年度第一期公司债（疫情防控债）（20 华创 02 163549.SH）	100.00	2020/5/18	3 年+2 年	470,000,000.00	3.60%	480,518,986.30					8,460,000.00	16,920,000.00	472,058,986.30

华创证券 2021 年度第一期 公司债（面向专业投资者）	100.00	2021/5/28	2 年	2,380,000,000.00	5.00%						2,391,220,776.23		2,391,220,776.23
华创阳安股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第 一期）	100.00	2019/4/12	3 年+2 年	800,000,000.00	5.90%	800,000,000.00							800,000,000.00
华创阳安股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第 二期）	100.00	2019/9/9	3 年+2 年	515,000,000.00	5.90%	515,000,000.00					50,000,000.00		465,000,000.00
华创阳安股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第 三期）	100.00	2019/11/8	2 年+2 年 +1 年	600,000,000.00	5.70%	600,000,000.00					95,000,000.00		505,000,000.00
华创阳安股份有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向 专业投资者）（第一期）	100.00	2021/1/20	2 年+2 年	1,000,000,000.00	5.60%						1,000,000,000.00	160,000,000.00	840,000,000.00
合计	/	/	/	13,548,000,000.00		10,251,589,445.20					3,593,094,276.27	388,000,000.00	13,456,683,721.47

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

56、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	165,669,030.37	168,056,664.83
电子通讯设备		3,362.07
运输工具	256,952.54	405,184.04
其他	320,270.45	311,955.13
合计	166,246,253.36	168,777,166.07

57、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

58、长期应付职工薪酬

适用 不适用

59、 预计负债

□适用 √不适用

60、 递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

61、 其他非流动负债

□适用 √不适用

62、 股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,739,556,648.00						1,739,556,648.00

63、 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

64、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	13,404,718,829.06			13,404,718,829.06
其他资本公积	27,013,250.81			27,013,250.81
合计	13,431,732,079.87			13,431,732,079.87

65、库存股

√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
回购普通股	501,729,142.30	392,537,429.18		894,266,571.48
合计	501,729,142.30	392,537,429.18		894,266,571.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加系公司实施股份回购所致。

66、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,669,038.47	-31,892,000.00			-7,973,000.00	-23,919,000.00		-21,249,961.53
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	2,669,038.47	-31,892,000.00			-7,973,000.00	-23,919,000.00		-21,249,961.53
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,194,696.87	-3,099,587.49			-774,896.87	-2,324,690.62		-3,519,387.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	-1,447,177.78	-3,063,097.72			-765,774.43	-2,297,323.29		-3,744,501.07
金融资产重分类计入其他综合收益的								

金额								
其他债权投资信用 减值准备	252,480.91	-36,489.77			-9,122.44	-27,367.33		225,113.58
现金流量套期储备								
外币财务报表折算 差额								
其他综合收益合计	1,474,341.60	-34,991,587.49			-8,747,896.87	-26,243,690.62		-24,769,349.02

67、专项储备

□适用 √不适用

68、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,574,390.68			29,574,390.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,574,390.68			29,574,390.68

69、一般风险准备金

项目	期初余额	本期增加	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	411,942,767.52	74,913.41	注		412,017,680.93
交易风险准备	332,796,991.76				332,796,991.76
合计	744,739,759.28	74,913.41			744,814,672.69

注：根据《金融企业财务规则》要求，华创证券按年度净利润（减弥补亏损）10%分别提取一般风险准备和交易风险准备。根据《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（银发[2018]106号）、《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》及《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》，公司每月按大集合资产管理计划管理费收入的10%计提一般风险准备金，2021年半年度计提74,913.41元。

70、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-269,066,851.73	-777,170,593.75
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	-269,066,851.73	-777,170,593.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	407,136,638.48	658,334,858.65
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	74,913.41	150,231,116.63

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	137,994,873.34	-269,066,851.73

71、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,790,040.51	1,245,630.41	2,418,385.28	1,221,134.31
其他业务	109,365,966.28	8,995,922.64	188,610,579.34	19,562,126.49
合计	115,156,006.79	10,241,553.05	191,028,964.62	20,783,260.80

(2). 利息收入和利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	445,677,771.07	423,943,218.82
其中：货币资金及结算备付金利息收入	83,353,523.13	79,386,451.48
拆出资金利息收入	4,861.11	
融出资金利息收入	167,748,584.43	108,484,643.80
买入返售金融资产利息收入	140,917,351.92	163,475,748.64
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	125,102,410.86	155,869,992.18
债权投资利息收入	18,945,791.84	30,042,923.01
其他债权投资利息收入	34,707,658.64	42,549,999.84
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
债券借贷利息收入		3,452.05
其他		
利息支出	483,274,802.53	432,240,196.24
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	1,170,416.93	25,264,445.80
拆入资金利息支出	56,576,314.07	38,005,275.42
其中：转融通利息支出	16,473,071.72	14,229,644.62
卖出回购金融资产款利息支出	130,013,978.25	113,744,708.84
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	11,066,692.08	9,532,234.59

项目	本期发生额	上期发生额
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	263,298,003.88	233,134,595.94
其中：次级债券利息支出	169,832,000.04	150,246,232.92
其他按实际利率法计算的金融 负债产生的利息支出		
债券借贷利息支出	15,190,756.98	12,558,935.65
租赁负债利息支出	5,958,640.34	
利息净收入	-37,597,031.46	-8,296,977.42

(3). 手续费及佣金收入和手续费及佣金支出

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	490,019,704.90	347,579,534.12
——证券经纪业务收入	559,195,653.07	402,536,864.63
其中：代理买卖证券业务	202,285,477.88	173,687,236.91
交易单元席位租赁	194,288,388.83	130,172,125.70
代销金融产品业务	162,223,592.19	98,169,687.61
——证券经纪业务支出	69,175,948.17	54,957,330.51
其中：代理买卖证券业务	55,276,419.82	44,569,298.76
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务	13,899,528.35	10,388,031.75
期货经纪业务净收入	10,796,417.37	13,358,850.50
——期货经纪业务收入	56,013,916.80	82,398,657.74
——期货经纪业务支出	45,217,499.43	69,039,807.24
投资银行业务净收入	170,959,713.03	137,747,884.76
——投资银行业务收入	173,684,068.21	139,158,158.75
其中：证券承销业务	160,431,709.76	125,089,382.91
证券保荐业务	9,245,283.02	3,962,264.15
财务顾问业务	4,007,075.43	8,764,410.64
——投资银行业务支出	2,724,355.18	1,410,273.99
其中：证券承销业务	2,724,355.18	1,410,273.99
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务净收入	44,439,947.37	90,185,242.68
——资产管理业务收入	46,411,841.28	91,988,748.38
——资产管理业务支出	1,971,893.91	1,803,505.70
基金管理业务净收入		

项目	本期发生额	上期发生额
——基金管理业务收入		
——基金管理业务支出		
投资咨询业务净收入	114,425,023.35	70,739,781.80
——投资咨询业务收入	118,682,606.03	70,880,308.78
——投资咨询业务支出	4,257,582.68	140,526.98
其他手续费及佣金净收入		
——其他手续费及佣金收入		
——其他手续费及佣金支出		
合计	830,640,806.02	659,611,293.86
其中：手续费及佣金收入合计	953,988,085.39	786,962,738.28
手续费及佣金支出合计	123,347,279.37	127,351,444.42
其中：财务顾问业务净收入	4,007,075.43	8,764,410.64
——并购重组财务顾问业务净收入		471,698.11
——境内上市公司		
——并购重组财务顾问业务净收入	330,188.68	
——其他		
——其他财务顾问业务净收入	3,676,886.75	8,292,712.53

(4). 代理销售金融产品业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售净收入	销售总金额	销售净收入
基金	2,268,570,526.29	9,631,686.31	1,509,989,914.57	3,628,324.90
资产管理计划	14,443,000.00	11,930.36	2,626,000.00	74,669.85
信托	4,370,650,000.00	48,229,409.33	2,282,610,000.00	1,799,862.66
其他	4,820,250,000.00	90,451,037.84	4,928,100,000.00	82,278,798.45
合计	11,473,913,526.29	148,324,063.84	8,723,325,914.57	87,781,655.86

(5). 资产管理业务

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
2021年6月30日产品数量	36	144	14
2021年6月30日客户数量	6681	144	115
其中：个人客户	6552	2	
机构客户	129	142	115
2020年12月31日受托资金	5,952,057,121.44	46,565,366,165.04	9,572,658,413.47
其中：自有资金投入	80,834,840.15	2,034,710,902.09	

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
个人客户	1,850,441,813.88	10,000,000.00	
机构客户	4,020,780,467.41	44,520,655,262.95	9,572,658,413.47
2021年6月30日受托资金	9,449,923,530.07	36,096,207,645.46	7,895,603,413.47
其中：自有资金投入	72,672,868.05	1,980,253,481.46	
个人客户	2,392,565,618.71	97,700,000.00	
机构客户	6,984,685,043.31	34,018,254,164.00	7,895,603,413.47
2021年6月30日主要受托资产初始成本	8,994,982,284.38	36,127,137,229.42	8,410,645,605.32
其中：股票	1,555,245,767.11	2,055,811,578.20	
国债	99,278,705.06	292,057,601.63	
其他债券	6,747,674,479.31	7,729,955,901.55	
基金	239,664,429.87	34,324,149.29	6,700,000.00
期货	3,835,889.40		
信托		1,996,815,616.48	
银行承兑汇票			
资产收益权		1,988,602,222.62	8,403,945,605.32
资产支持证券	269,996,000.00	67,165,000.00	
专项资产管理计划			
协议或定期存款		500,000,000.00	
其他	79,287,013.63	21,462,405,159.65	
2021年6月30日资产管理业务净收入	30,235,734.53	12,819,982.06	1,384,230.78

(6). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(7). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(8). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

72、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税		
城市维护建设税	6,970,593.71	5,953,923.63
教育费附加	3,058,150.07	4,396,081.91
资源税		
房产税	953,937.80	578,666.67
土地使用税	388,726.10	377,637.45
车船使用税	23,864.95	691.50
印花税	433,298.53	64,646.20
地方教育费附加	2,038,766.57	8,055.43
水资源税	7,731.00	
其他	897.78	705,291.59
合计	13,875,966.51	12,084,994.38

73、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		179,749.83
运输费用		995.00
差旅费		7,974.45
折旧费		24,451.69
业务招待费		208,217.70
其他		87,849.64
合计		509,238.31

74、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	867,415,952.38	628,701,244.88
租赁费	13,033,639.30	47,739,335.77
电子设备运转费	36,234,991.97	36,781,945.41
折旧费	14,675,278.44	13,932,779.93
无形资产摊销	16,713,490.34	16,004,143.87
业务招待费	22,266,880.41	12,654,378.76
差旅费	12,806,606.59	7,570,688.60
中介机构费	1,631,078.06	2,463,313.94
邮电通讯费	7,807,321.35	5,964,427.63
投资者保护基金	6,861,401.51	6,482,966.43
长期资产摊销	5,540,144.58	5,405,076.78

物业管理费	145,364.68	65,244.57
水电气费	525,715.93	499,565.12
提取期货风险准备金	2,800,695.84	4,119,932.90
交通运输费	59,675.48	34,521.78
劳务费	1,110,380.58	1,035,275.81
业务宣传费	894,750.15	645,780.66
董事会费	118,229.10	107,458.20
办公费	119,167.39	92,246.55
修理费	92,271.21	233,406.35
股份支付		21,713,218.77
使用权资产折旧费	42,162,908.42	
其他费用	34,770,159.95	37,134,205.28
合计	1,087,786,103.66	849,381,157.99

75、研发费用

□适用 √不适用

76、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,214,850.75	50,285,185.82
减：利息收入	-502,968.65	-388,102.53
汇兑损益		-11,871.73
其他	27,897.22	18,533.98
合计	72,739,779.32	49,903,745.54

77、其他收益

√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
政府补助	19,890.00	222,342.51
个人所得税手续费返还	2,557,119.61	2,490,002.36
债务重组		1,166,517.92
进项税加计抵减	50,780.93	94,676.17
合计	2,627,790.54	3,973,538.96

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
军转干部补贴	19,890.00	14,292.00	与收益相关
稳岗补贴		208,050.51	与收益相关
合计	19,890.00	222,342.51	

78、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	1,329,487.54	-4,619,417.58
处置长期股权投资产生的投资收益		-58,903.58
交易性金融资产在持有期间的投资收益	496,331,823.14	327,248,566.10
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	67,721,086.20	57,402,941.73
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	179,899,025.57	255,370,725.96
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	-2,553.32	1,030,661.92
处置其他债权投资取得的投资收益		-84,442.25
交易性金融负债在持有期间的投资收益	-1,008,491.44	
处置交易性金融负债取得的投资收益	-330,806.33	-13,596,981.29
衍生金融工具	10,603,488.72	-22,342,686.50
其他	-9,499,898.54	-10,361,897.14
合计	745,043,161.54	589,988,567.37

79、净敞口套期收益

□适用 √不适用

80、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	139,616,044.68	109,927,781.51
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-1,718,246.39	1,576,889.28
按公允价值计量的投资性房地产		
衍生金融工具	-13,859,574.84	5,074,210.33
合计	124,038,223.45	116,578,881.12

81、信用减值损失

√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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失	93,721.22	97,290.62
其他债权投资减值损失	36,489.77	45,035.20
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-423,147,813.76	-118,132,656.10
融出资金减值损失	-306,352.89	-56,992.45
融出证券减值损失	-41,575.74	-19,640.28
买入返售金融资产减值损失	367,586,635.68	-131,588,055.99
合计	-55,778,895.72	-249,655,019.00

82、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-12,259.93
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-12,259.93

83、资产处置收益

√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
持有待售处置利得或损失		
固定资产处置利得或损失	236,612.73	54,109.78
在建工程处置利得或损失		
合计	236,612.73	54,109.78

其他说明：

适用 不适用

84、营业外收入

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	19,908,919.58	4,622,843.30	19,908,919.58
其他	99,615.35	44,102.52	99,615.33
合计	20,008,534.93	4,666,945.82	20,008,534.91

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
公司收到的政府扶持补贴资金	19,908,919.58	4,622,843.30	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

85、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			
其中：固定资产处置损失			

无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,661,383.17	5,776,700.00	1,661,383.17
罚款及滞纳金	456.45	460.63	456.45
非流动资产毁损报废损失	64,240.42	11,907.77	64,240.42
违约和赔偿金	1,801,800.00	53,000.00	1,801,800.00
其他	402,667.03	32,080.00	402,667.03
合计	3,930,547.07	5,874,148.40	3,930,547.07

86、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	147,430,233.77	126,989,409.12
递延所得税费用	-1,063,451.61	-28,190,335.39
合计	146,366,782.16	98,799,073.73

(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	555,652,634.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	138,913,158.60
子公司适用不同税率的影响	-828,100.11
调整以前期间所得税的影响	2,446,449.03
非应税收入的影响	-3,422,457.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,913.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-50,668.28
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	9,298,486.71
所得税费用	146,366,782.16

其他说明：

□适用 √不适用

87、其他综合收益

√适用 □不适用

详见注释“七、66 其他综合收益”

88、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
待付员工持股计划	138,424,651.36	26,551,689.59
交易性金融负债收到的现金	477,332,375.02	
其他业务收入、营业外收入	114,948,855.86	201,120,566.35
收到的代缴增值税及附加	31,900,083.12	55,108,961.00
债权投资、其他债权投资收到的现金	526,997,446.68	456,946,219.67
收到的政府补助等营业外现金收入	22,374,070.94	7,327,690.90
收到的其他往来款项	10,094,524.69	18,209,145.28
收到受限资金	468,356.75	24,176,733.26
各项保证金及押金	3,661,920.00	55,000.00
银行存款利息收入	502,968.65	388,102.53
衍生金融工具收到的现金	10,475,642.89	
代理承销证券款	508,156,517.20	
其他	5,016,005.91	
合计	1,850,353,419.07	789,884,108.58

(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
销售、管理费用的非薪酬和税费支出	124,840,470.34	127,643,906.30
衍生金融工具支付的现金		22,342,686.50
银行手续费支出	28,030.80	18,533.98
各项保证金及押金	3,598,297.00	601,445.12
企业往来	10,065,200.70	5,149,095.96
受限货币资金	134,133,157.66	1,620,852.16
存出保证金净增加额	220,555,680.02	144,013,265.98
支付代收员工持股计划	4,363,316.15	50,728,422.85
交易性金融负债付出的现金		468,624,275.23
其他业务支出、营业外支出	8,368,146.87	21,758,918.32
支付职工借款	14,140.00	
合计	505,966,439.54	842,501,402.40

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资收益税金	1,346,746.28	359,216.18
装修款	1,054,828.26	
合计	2,401,574.54	359,216.18

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划		50,658,953.75
合计		50,658,953.75

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	392,618,959.17	381,647,579.93
支付租赁负债	52,002,697.19	
合计	444,621,656.36	381,647,579.93

89. 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	409,285,852.24	270,849,518.98
加：资产减值准备		12,259.93
信用减值损失	55,778,895.72	249,655,019.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,838,186.86	13,960,440.78
使用权资产摊销		
无形资产摊销	16,713,490.34	16,004,143.87
长期待摊费用摊销	6,213,944.91	6,337,598.93
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）	-236,612.73	-54,109.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	64,240.42	11,907.77

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-124,038,223.45	-116,578,881.12
财务费用（收益以“-”号填列）	343,790,536.71	308,425,262.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,852,947.03	-53,405,663.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30,126,636.01	-65,593,282.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	29,063,184.40	37,402,947.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	419,336.68	992,151.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,597,460,780.83	-2,811,990,083.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,145,178,108.41	2,687,571,493.52
其他		21,713,218.77
经营活动产生的现金流量净额	234,630,576.64	565,313,942.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,297,910,874.86	8,620,674,744.94
减：现金的期初余额	9,008,279,338.40	7,837,763,824.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,289,631,536.46	782,910,920.49

(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	11,297,910,874.86	9,008,279,338.40
其中：库存现金	416,410.21	126,459.01
可随时用于支付的银行存款	9,013,359,456.47	7,242,652,129.51
可随时用于支付的其他货币资金	0.05	0.05
可随时用于支付的结算备付金	2,284,135,008.13	1,765,500,749.83
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,297,910,874.86	9,008,279,338.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

90、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

91、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	134,911,392.94	代收员工持股认购款
货币资金	617,436.37	风险准备专户存款
存出保证金	768,703,904.53	保证金
交易性金融资产	11,292,740,331.07	卖出回购抵押证券
交易性金融资产	602,016,815.56	已融出证券
交易性金融资产	115,043,430.00	限售股
债权投资	784,230,033.95	卖出回购抵押证券
其他债权投资	1,207,939,661.65	卖出回购抵押证券
合计	14,906,203,006.07	/

92、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	-	-	17,892,540.33
其中：美元	2,141,875.26	6.4601	13,836,728.37
欧元			
港币	4,874,305.33	0.83208	4,055,811.96
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
结算备付金	-	-	10,728,650.57
其中：美元	1,257,328.74	6.4601	8,122,469.39
港币	3,132,128.14	0.83208	2,606,181.18
存出保证金	-	-	2,160,267.00
其中：美元	270,000.00	6.4601	1,744,227.00
港币	500,000.00	0.83208	416,040.00

(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

93、套期

适用 不适用

94、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	19,890.00		19,890.00
计入营业外收入的政府补助	19,908,919.58		19,908,919.58

详见注释“七、77 其他收益”和“七、84 营业外收入”。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

95、其他

□适用 √不适用

八、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

其他说明：

□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

华创新华资产管理（珠海）有限公司于 2020 年 1 月 3 日完成注销，保定市泰丰货物运输有限公司于 2020 年 3 月 31 日完成注销，保定宝硕建筑材料制造有限公司于 2020 年 6 月 9 日完成注销，保定宝硕水泥有限公司于 2020 年 8 月 17 日完成注销，新宝和聚（北京）国际贸易有限责任公司于 2020 年 12 月 28 日完成注销，本报告期内不再纳入合并范围。

6、其他

□适用 √不适用

九、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	

华创证券有限责任公司	贵阳市	贵阳市	金融	100.00		非同一控制下 并购
华创期货有限责任公司	重庆市	重庆市	商品及金融期 货经纪		62.50	非同一控制下 并购
兴贵投资有限公司	贵阳市	贵阳市	金融		100.00	设立
金汇财富资本管理有限公司	北京市	北京市	投资管理		100.00	设立
贵州兴黔财富资本管理有限公 司	贵阳市	贵阳市	股权投资管理		100.00	非同一控制下 并购
华证智通科技有限公司	贵阳市	贵阳市	金融		51.00	设立
北京华创汇远企业管理有限公司	北京市	北京市	商贸	100.00		非同一控制下 并购
华创汇远投资（珠海）有限公 司	珠海市	珠海市	金融		100.00	设立
华创并购资本管理（深圳）有 限公司	深圳市	深圳市	金融		100.00	设立
河北宝硕建材有限公司	保定市	保定市	工业制造	100.00		设立
河北宝硕管材有限公司	保定市	保定市	工业制造	70.00		非同一控制下 并购
保定宝硕新型建筑材料有限公 司	保定市	保定市	工业制造	100.00		非同一控制下 并购
保定昊鼎物业服务有限公司	保定市	保定市	物业服务	100.00		设立
河北宝硕节能幕墙科技有限公 司	保定市	保定市	工业制造		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

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

(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	
四川信用通数字科技股份有限公司	成都市	成都市	科学研究和技术服务业	15.00	30.00	权益法
云码通数据运营股份有限公司	贵阳市	贵阳市	软件和信息技术服务业	13.33	6.67	权益法
贵州明翌达科技服务股份有限公司	贵阳市	贵阳市	数据处理与存储服务	40.00		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	
	信用通公司	信用通公司	信用通公司	信用通公司
流动资产	104,226,935.58		105,449,485.23	
非流动资产	4,161,104.03		4,511,228.86	
资产合计	108,388,039.61		109,960,714.09	
流动负债	5,076,416.38		8,494,641.75	
非流动负债				
负债合计	5,076,416.38		8,494,641.75	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	103,311,623.23		101,466,072.34	
按持股比例计算的净资产份额	46,490,230.45		45,659,732.55	
调整事项				

—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	46,490,230.45		45,659,732.55	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		15,530,031.94		5,046,690.13
财务费用		-8,514.35		-8,675.67
所得税费用				233,695.35
净利润		1,845,550.89		203,761.30
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		1,845,550.89		203,761.30
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	云码通公司	云码通公司	云码通公司	云码通公司
流动资产	103,022,789.92		114,191,486.95	
非流动资产	71,318,453.24		52,154,796.53	
资产合计	174,341,243.16		166,346,283.48	
流动负债	5,699,232.04		10,008,440.55	
非流动负债				
负债合计	5,699,232.04		10,008,440.55	
少数股东权益	15,973,429.95		17,247,865.35	
归属于母公司股东权益	152,668,581.17		139,089,977.58	
按持股比例计算的净资产份额	30,533,716.23		27,817,995.56	
调整事项	1,495,000.00		1,495,000.00	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	1,495,000.00		1,495,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	32,028,716.23		29,312,995.56	
存在公开报价的联				

营企业权益投资的公允价值				
营业收入		25,300,206.69		12,143,416.63
财务费用		-786,799.21		356,262.55
所得税费用		219,520.42		
净利润		12,873,994.11		-8,139,189.33
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		12,873,994.11		-8,139,189.33
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	明翌达公司	明翌达公司	明翌达公司	明翌达公司
流动资产	1,109,272.16		3,556,011.41	
非流动资产	6,709,462.25		5,625,651.00	
资产合计	7,818,734.41		9,181,662.41	
流动负债	2,572,824.92		4,236,999.92	
非流动负债	2,047,781.08			
负债合计	4,620,606.00		4,236,999.92	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,198,128.41		4,944,662.49	
按持股比例计算的净资产份额	1,279,251.36		1,977,865.00	
调整事项	3,200,000.00		3,600,000.00	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	3,200,000.00		3,600,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	4,479,251.36		5,577,865.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		2,393,899.57		471,698.10
财务费用		55,091.08		-3,138.43
所得税费用				
净利润		-2,746,534.08		-1,244,396.35
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-2,746,534.08		-1,244,396.35
本年度收到的来自联营				

企业的股利				
-------	--	--	--	--

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	32,740,774.38	4,997,005.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,118,117.39	231,983.10
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,118,117.39	231,983.10

其他说明

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
贵州布城兴黔旅游项目投资中心（有限合伙）	4,949,026.57	4,997,005.30
云南省股权交易中心有限公司	27,791,747.81	
联营企业投资账面价值合计	32,740,774.38	4,997,005.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-1,118,117.39	231,983.10
其他综合收益		
综合收益总额	-1,118,117.39	231,983.10

(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) 纳入合并财务报表范围的结构化主体基本情况

本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体为华创证券作为管理人或投资顾问的资产管理计划。本公司以享有这些结构化主体的可变回报，或承担的风险敞口等因素为标准，认定将“华创证券 1 号 FOF 单一资管计划”和“创金合信华创量化 1 号单一资产管理计划”纳入合并报表范围。

本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体为公司作为有限合伙人持有结构化主体 99.99% 份额。本公司综合考虑依据持有的份额按比例承担和分享了该结构化主体绝大部分的风险和可变回报，并且结合其设立目的，认定将“贵州云码通生态科技中心（有限合伙）”纳入合并报表范围。

截止 2021 年 6 月 30 日，公司纳入合并财务报表范围的结构化主体份额的账面价值为 3,611,485,705.47 元。

(2) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体基本情况

2021 年 6 月 30 日，公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体包含华创证券管理的资产管理计划及合伙企业。这些资产管理计划及合伙企业根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

2021 年 6 月 30 日，华创证券在上述资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计 1,626,614,654.47 元，其中 1,621,665,627.90 元分类为交易性金融资产，4,949,026.57 元分类为长期股权投资。于 2020 年 12 月 31 日，华创证券在上述资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计 1,433,962,609.40 元，其中 1,429,013,582.83 元分类为交易性金融资产，4,949,026.57 元分类为长期股权投资。上述资产管理计划及合伙企业投资的最大损失敞口为其在报告日的账面价值。

本期发生额华创证券从上述资产管理计划及合伙企业中获取的的管理费收入、手续费收

入及业绩报酬为 17,521,535.27 元(2020 年度: 24,368,969.88 元)。

除上述披露的华创证券管理的未纳入合并范围的结构化主体中的权益之外,华创证券还在其他不作为投资管理人的未纳入合并范围的结构化主体中享有权益。与华创证券在结构化产品和信托产品有关的最大风险敞口接近于各自的账面价值。

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

(一) 证券业务

1.风险管理政策及组织架构

(1) 风险管理政策

华创证券每年初根据上一年的经营情况制定公司的风险管理政策,包括风险偏好、风险容忍度和风险限额。公司风险偏好为风险中立,不主动追求风险,也不回避风险,选择资产的主要标准是在风险可控的情况下预期收益的大小;根据公司的风险偏好,建立各类风险(合规风险、流动性风险、操作风险、市场风险、信用风险、声誉风险等)的风险容忍度,坚决杜绝合规风险,谨慎防范流动性风险,严格控制操作风险,有效管理市场、信用、声誉风险;根据风险容忍度、各类业务规模及业务面临的风险类型,制定各业务单位的风险限额,并由公司董事会授权经理层合规与风险管理委员会在风险限额总额规模内进行分配。各业务部门开展业务过程中,原则上不应超出限额。当公司财务数据发生重大变化时,公司需及时调整风险管理政策,并报董事会或董事会合规与风险管理委员会审批。

(2) 风险治理组织架构

华创证券推行全员风险管理,引导员工遵循良好的行为准则和道德规范,增强风险管理意识,每一名员工对风险管理有效性承担勤勉尽责、审慎防范、及时报告的责任。公司将风险管理文化建设作为公司发展战略的组成部分,培育和塑造“居安思危、坚守底线、全面管理”的风险管理理念,并融于企业文化建设的全过程中,在相关政策和制度文件中明确规定风险管理文化的建设要求和内容,在各层面营造风险管理文化的氛围。

华创证券全面风险管理组织架构由五个层级和三道防线构成。建立了董事会→经营管理层(执行委员会)→风险管理职能部门→相关业务管理支持部门→业务部门、分支机构及子公司等五个层级的风险管理组织架构,董事会承担公司全面风险管理的最终责任,下设合规与风险管理委员会,负责指导公司全面风险管理工作的开展;公司监事会承担全面风险管理的监督责任,负责监督检查董事会和经理层(执行委员会)在风险管理方面履职尽责情况并

督促整改；公司经理层（执行委员会）对全面风险管理承担主要责任，下设合规与风险管理委员会和资产配置委员会负责执行相关决议；公司设立首席风险官，全面负责公司的风险管理工作，并对首席风险官的履职给予充分的保障；风险管理职能部门包括风险管理部、合规与法律事务部、资金运营部、内核管理部与稽核审计部，负责贯彻落实推动全面风险管理工作。三道防线分别为：相关业务管理支持部门、业务部门及分支机构为第一道防线，负责事前与事中的自我防范；风险管理部、合规与法律事务部为第二道防线，负责事前与事中的风险管理及事后的风险处置；稽核审计部为第三道防线，执行事中与事后的独立监督与评价职责。

2. 风险因素

（1）市场风险

市场风险是指在公司经营活动中，因价格、利率、汇率等变动，而发生未预料到的潜在损失风险。

华创证券面临的市场风险主要包括：①固定收益业务因市场利率波动，导致债券投资持仓资产规模减少的风险；②股票自营投资业务因股票价格波动，导致股票自营投资持仓资产规模减少的风险；③经纪业务因证券价格或交易量波动，导致交易佣金及手续费收入减少的风险。

华创证券建立了自上而下的风险限额管理体系，通过将公司整体风险限额分配至各业务部门/业务线、风险控制部门监督执行、重大风险事项及时评估与报告等方式，将公司整体市场风险水平控制在适当范围内。

① 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。华创证券面临的汇率变动风险主要与华创证券的经营活动（当收支以不同于华创证券记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。下表列示了华创证券主要币种外汇风险敞口的汇率敏感性分析，计量了当其他项目不变时，外币对人民币汇率的合理可能变动对税前利润和权益的影响。负数表示可能减少税前利润或权益，正数表示可能增加税前利润或权益。

2021 年 6 月 30 日

币种	汇率变化	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	100bp	-24,118.75	-24,118.75
港币	100bp	-53,743.05	-53,743.05

2020 年 12 月 31 日

币种	汇率变化	对净利润的影响	对股东权益的影响
----	------	---------	----------

币种	汇率变化	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	100bp	-10,180.64	-10,180.64
港币	100bp	-31,768.40	-31,768.40

① 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值因市场利率不利变动而发生损失的风险。持有的具有利率敏感性的各类金融工具因市场利率不利变动导致公允价值变动的风险是华创证券利率风险的主要来源。

华创证券利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，期末持有的各类金融工具公允价值变动对收入总额和股东权益产生的影响。

华创证券持续监控利率风险，依据最新的市场状况通过调整现行持仓等方式作出决策。

下表金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

项目	2021年6月30日						合计
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	
金融资产							
货币资金	8,935,879,345.06						8,935,879,345.06
结算备付金	2,284,135,008.13						2,284,135,008.13
融出资金	536,319,158.67	980,409,978.39	2,483,134,272.66				3,999,863,409.72
衍生金融资产						47,631,507.64	47,631,507.64
存出保证金	768,703,904.53						768,703,904.53
应收款项						168,958,032.85	168,958,032.85
买入返售金融资产	4,278,643,280.72	428,144,189.52	777,064,950.87				5,483,852,421.11
交易性金融资产	74,474,733.96	338,772,865.40	1,468,080,959.27	9,325,739,956.68	3,429,609,039.15	5,854,233,181.00	20,490,910,735.46
债权投资		62,300,813.94	82,190,908.98	590,255,410.77	70,827,973.99		805,575,107.68
其他债权投资	52,508,002.05		132,690,885.49	1,038,930,289.73	37,266,082.19		1,261,395,259.46
其他权益工具投资						135,530,502.59	135,530,502.59
其他资产						1,961,372,118.77	1,961,372,118.77
金融资产合计	16,930,663,433.12	1,809,627,847.25	4,943,161,977.27	10,954,925,657.18	3,537,703,095.33	8,167,725,342.85	46,343,807,353.00
金融负债							
应付短期融资款	57,250,000.00		5,018,500.00				62,268,500.00
拆入资金	1,400,606,802.91						1,400,606,802.91
交易性金融负债	531,437,869.18						531,437,869.18
衍生金融负债						63,179,778.64	63,179,778.64
卖出回购金融资产款	10,890,572,831.15	8,500,000.00					10,899,072,831.15
代理买卖证券款	7,069,120,095.61						7,069,120,095.61

项目	2021年6月30日						
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
代理承销证券款						508,156,517.20	508,156,517.20
应付款项						10,572,291.41	10,572,291.41
应付债券	599,964,383.56	1,700,278,504.38	3,502,511,504.41	6,939,349,107.34			12,742,103,499.69
租赁负债			72,448,773.25	137,148,456.29	16,060,611.50		225,657,841.04
其他负债						297,764,433.39	297,764,433.39
金融负债合计	20,548,951,982.41	1,708,778,504.38	3,579,978,777.66	7,076,497,563.63	16,060,611.50	879,673,020.64	33,809,940,460.22
利率敏感度缺口合计	-3,618,288,549.29	100,849,342.87	1,363,183,199.61	3,878,428,093.55	3,521,642,483.83	7,288,052,322.21	12,533,866,892.78

项目	2020年12月31日						
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	7,165,989,077.63	62,010,531.22					7,227,999,608.85
结算备付金	1,765,500,749.83						1,765,500,749.83
融出资金	614,390,209.61	805,078,658.80	2,604,854,862.40				4,024,323,730.81
衍生金融资产						46,853,829.92	46,853,829.92
存出保证金	548,148,224.51						548,148,224.51
应收款项						159,571,326.70	159,571,326.70
买入返售金融资产	3,020,141,319.21	145,331,250.15	1,801,538,235.73	195,207,932.29			5,162,218,737.38
交易性金融资产	62,860,675.13	240,412,248.49	1,111,202,433.49	8,840,571,635.11	3,331,446,836.45	5,307,150,240.71	18,893,644,069.38
债权投资		104,040,438.83	202,371,947.95	878,061,745.00	69,403,274.69		1,253,877,406.47
其他债权投资			51,558,192.47	1,182,908,081.01	113,265,565.56		1,347,731,839.04
其他权益工具投资						53,658,502.59	53,658,502.59

项目	2020 年 12 月 31 日						合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	
其他资产						1,876,654,817.16	1,876,654,817.16
金融资产合计	13,177,030,255.92	1,356,873,127.49	5,771,525,672.04	11,096,749,393.41	3,514,115,676.70	7,443,888,717.08	42,360,182,842.64
金融负债							
应付短期融资款	61,493,082.34		10,019,500.00				71,512,582.34
拆入资金	699,315,888.89						699,315,888.89
交易性金融负债	51,047,950.00						51,047,950.00
衍生金融负债						47,705,569.72	47,705,569.72
卖出回购金融资产款	12,099,964,278.94						12,099,964,278.94
代理买卖证券款	6,360,376,841.19						6,360,376,841.19
代理承销证券款							
应付款项						16,807,981.91	16,807,981.91
应付债券		209,914,520.48	4,618,251,317.25	5,564,509,795.07			10,392,675,632.80
租赁负债							
其他负债						218,200,741.90	218,200,741.90
金融负债合计	19,272,198,041.36	209,914,520.48	4,628,270,817.25	5,564,509,795.07		282,714,293.53	29,957,607,467.69
利率敏感度缺口合计	-6,095,167,785.44	1,146,958,607.01	1,143,254,854.79	5,532,239,598.34	3,514,115,676.70	7,161,174,423.55	12,402,575,374.95

假设市场整体利率平行移动 25 个基点，且不考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动，华创证券利率敏感性分析如下：

2021 年 6 月 30 日	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场利率提高 25 个基点	-55,314,617.29	-55,314,617.29
市场利率下降 25 个基点	55,314,617.29	55,314,617.29

2020 年 12 月 31 日	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场利率提高 25 个基点	-86,949,491.69	-86,949,491.69
市场利率下降 25 个基点	86,949,491.69	86,949,491.69

上述以公允价值计量的生息资产对股东权益的影响为净利润和公允价值变动对股东权益的共同影响。

③ 价格风险

价格风险是指华创证券所持金融工具的公允价值或未来现金流因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。华创证券主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险可能来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

华创证券的管理层在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择适当的投资品种进行投资。华创证券的管理层定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

价格风险敞口

项目	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	公允价值	占净资产的比例 (%)	公允价值	占净资产的比例 (%)
交易性金融资产	5,854,233,181.00	47.40	5,307,150,240.71	44.46
其他权益工具投资	135,530,502.59	1.10	53,658,502.59	0.45

价格风险的敏感性分析

市场价格的波动主要影响华创证券持有的以公允价值计量的权益投资。于资产负债表日，当所有其他变量保持不变，如果市场价格提高或降低 1.00%，将对华创证券该年度净利润和股东权益产生的影响如下：

2021 年 6 月 30 日	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格提高 1.00%	59,897,636.84	59,897,636.84

2021 年 6 月 30 日	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格下降 1.00%	-59,897,636.84	-59,897,636.84
2020 年 12 月 31 日	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格提高 1.00%	53,608,087.43	53,608,087.43
市场价格下降 1.00%	-53,608,087.43	-53,608,087.43

除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于华创证券净资产无重大影响。

(2) 信用风险

信用风险是指华创证券融资类客户、交易对手或华创证券持有证券的发行人无法履行合同义务，或持有证券的发行人信用恶化，而给华创证券造成损失的风险。信用风险和市场风险具有一定的相关性。在市场波动情况下，华创证券相关金融产品和交易的信用风险敞口也会随之发生变化。因此，华创证券对市场波动采取必要的监控和防范措施，以实现信用风险的有效管理。

华创证券面临的信用风险主要包括：①在代理买卖证券业务中，若客户未提前依法缴足交易保证金，在结算当日客户资金不足以支付交易所需或客户资金由于其他原因出现缺口时，华创证券有责任代客户进行结算而引起的损失；②债券投资业务中，所投资债券发行人违约或信用恶化，导致资产损失、收益变化的风险；③在融资融券业务、股票质押式回购业务、债券质押式回购交易业务等融资业务中，客户到期不能偿还融资款或标的证券的风险。

华创证券通过全额保证金结算控制与代理买卖证券业务相关的信用风险；华创证券使用内部评级系统提供的内部评级结果与外部评级，通过投资信用等级较高的债券，并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，降低债券违约风险；通过制定和实施严格的制度，加强尽职调查、征信、授信、盯市、平仓等环节管理，对融资融券、股票质押式回购等融资类业务涉及的信用风险进行控制。同时，通过风险分析管理系统每日对自营业务及融资类业务信用风险进行量化评估，使用预期信用损失模型每月对公司金融工具的预期信用损失进行计量等方法，降低信用风险。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法可详见“第十节财务报告”之“五、10 金融工具、f) 金融工具（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”。

信用风险敞口：

下表列示了华创证券资产负债表项目的最大信用风险敞口，该最大敞口为考虑担保或其他信用增及方法影响前的金额：

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
货币资金	8,935,879,345.06	7,227,999,608.85

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
结算备付金	2,284,135,008.13	1,765,500,749.83
融出资金	3,999,863,409.72	4,024,323,730.81
衍生金融资产	47,631,507.64	46,853,829.92
买入返售金融资产	5,483,852,421.11	5,162,218,737.38
应收款项	168,958,032.85	159,571,326.70
存出保证金	768,703,904.53	548,148,224.51
交易性金融资产	20,490,910,735.46	18,893,644,069.38
债权投资	805,575,107.68	1,253,877,406.47
其他债权投资	1,261,395,259.46	1,347,731,839.04
其他资产	1,961,372,118.77	1,876,654,817.16
信用风险敞口合计	46,208,276,850.41	42,306,524,340.05

(3) 流动性风险

流动性风险指华创证券无法及时获得充足资金或无法以合理成本及时获得充足资金以支付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

华创证券面临的流动性风险主要包括：①无法以合理的价格迅速卖出或转手资产而导致损失的风险，包含不能对头寸进行对冲或进行套期保值的风险；②因投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期资产比例过高等，导致资产负债结构不匹配，资金周转不畅，无法按时履行付款义务或支付保证金的风险。

华创证券持续建立健全流动性风险管理体系，制定了流动性风险管理办法，健全了流动性风险管理治理结构，建立了流动性风险限额管理与监控预警机制、流动性风险应急与资本补足机制，确保流动性风险可控可测。

于资产负债表日，华创证券各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2021年6月30日						
	即时偿还	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
非衍生金融负债	-	-	-	-	-	-	-
应付短期融资款	-	57,250,000.00	-	5,018,500.00	-	-	62,268,500.00
拆入资金	-	1,400,606,802.91	-	-	-	-	1,400,606,802.91
交易性金融负债	-	531,437,869.18	-	-	-	-	531,437,869.18
卖出回购金融资产款	-	10,890,572,831.15	8,500,000.00	-	-	-	10,899,072,831.15
代理买卖证券款	7,069,120,095.61	-	-	-	-	-	7,069,120,095.61
代理承销证券款	490,000,000.00	18,156,517.20	-	-	-	-	508,156,517.20
应付款项	-	3,101,947.99	1,701,508.22	4,990,139.22	778,695.98	-	10,572,291.41
应付债券	-	599,964,383.56	1,700,278,504.38	3,502,511,504.41	6,939,349,107.34	-	12,742,103,499.69
租赁负债	-	-	-	72,448,773.25	137,148,456.29	16,060,611.50	225,657,841.04
其他负债	33,228,401.75	26,721,919.86	33,870,888.82	114,273,243.08	67,149,440.68	22,520,539.20	297,764,433.39
合计	7,592,348,497.36	13,527,812,271.85	1,744,350,901.42	3,699,242,159.96	7,144,425,700.29	38,581,150.70	33,746,760,681.58
衍生金融负债	-	7,363,650.00	-	-	55,816,128.64	-	63,179,778.64

项目	2020年12月31日						
	即时偿还	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
非衍生金融负债	-	-	-	-	-	-	-
应付短期融资款	-	61,493,082.34	-	10,019,500.00	-	-	71,512,582.34
拆入资金	-	699,315,888.89	-	-	-	-	699,315,888.89
交易性金融负债	-	51,047,950.00	-	-	-	-	51,047,950.00

卖出回购金融资产款	-	12,099,964,278.94	-	-	-	-	12,099,964,278.94
代理买卖证券款	6,360,376,841.19	-	-	-	-	-	6,360,376,841.19
代理承销证券款							
应付款项		8,468,749.35	1,445,825.27	6,089,485.14	803,922.15		16,807,981.91
应付债券			209,914,520.48	4,618,251,317.25	5,564,509,795.07		10,392,675,632.80
租赁负债							
其他负债	74,056,173.00	22,152,753.16	1,934,337.06	41,115,035.42	56,421,947.77	22,520,495.49	218,200,741.90
合计	6,434,433,014.19	12,942,442,702.68	213,294,682.81	4,675,475,337.81	5,621,735,664.99	22,520,495.49	29,909,901,897.97
衍生金融负债		2,521,890.00			45,183,679.72		47,705,569.72

保持资产和负债到期日结构的匹配以及有效控制匹配差异对华创证券的管理极为重要。由于业务具有不确定的期限和不同的类别，证券公司很少能保持资产和负债项目的完全匹配。未匹配的头寸可能会提高收益，但同时也增大了损失的风险。

资产和负债项目到期日结构的匹配情况和证券公司到对到期负债以可接受成本进行替换的能力都是评价证券公司流动风险的重要因素。

(二) 管型材业务

公司及管型材业务子公司的金融工具面临的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。公司制定了相应的风险管理政策及设置相应的岗位或职能部门，对这些风险敞口进行管理和监控以确保将风险控制在限定的范围之内。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

3. 利率风险

公司之管型材业务子公司期末无银行借款，因此利率的变动不会对公司造成风险。

4. 外汇风险

公司之管型材业务子公司期末无外币货币性项目，外币资产规模很小，因此汇率的变动不会对公司造成风险。

5. 流动性风险

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

十一、 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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产	6,052,245,801.77	10,855,500,789.34	1,946,153,641.63	18,853,900,232.74
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,052,245,801.77	10,855,500,789.34	1,946,153,641.63	18,853,900,232.74
(1) 债务工具投资	4,921,677,460.16	10,215,590,534.44	-	15,137,267,994.60
(2) 权益工具投资	1,130,568,341.61	145,013,533.92	13,811,580.00	1,289,393,455.53
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		494,896,720.98	1,932,342,061.63	2,427,238,782.61
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资	89,370,123.29	986,826,248.63		1,076,196,371.92
(三) 其他权益工具投资		81,872,000.00	53,658,502.59	135,530,502.59
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 一年内到期的非流动资产		185,198,887.54		185,198,887.54
(七) 衍生金融资产		47,631,507.64		47,631,507.64
(八) 其他非流动金融资产			1,957,416,582.30	1,957,416,582.30
持续以公允价值计量的资产总额	6,141,615,925.06	12,157,029,433.15	3,957,228,726.52	22,255,874,084.73
(九) 交易性金融负债		531,437,869.18		531,437,869.18
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		531,437,869.18		531,437,869.18
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(十) 衍生金融负债	7,363,650.00	55,816,128.64		63,179,778.64
持续以公允价值计量的负债总额	7,363,650.00	587,253,997.82		594,617,647.82
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

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

合并财务报表持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易等活跃市场期末时点收盘价。

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

合并财务报表持续第二层次公允价值计量项目估值通常基于底层投资（投资组合中的债务证券或公开交易的权益工具）的公允价值计算得出，或由第三方（如中央结算公司）基于现金流贴现模型提供估值。所有重大输入值均为市场中直接或间接可观察的输入值。

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

合并财务报表持续第三层次公允价值计量项目估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测值，因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

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

期初与期末账面价值间的的调节信息

项目	2020年12月31日	转入第3层次	转出第3层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2021年6月30日	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
交易性金融资产	1,733,996,993.63			76,206,062.19		146,550,000.00		1,000,000.00	9,599,414.19	1,946,153,641.63	127,818,021.63
其他非流动金融资产	1,825,086,870.12			45,496,831.48		187,810,000.00		75,000,000.00	25,977,119.30	1,957,416,582.30	19,520,512.18
其他权益工具投资	53,658,502.59									53,658,502.59	

其中：

项目	与金融资产有关的 损益	与非金融资产有关的 损益
计入损益的当期利得或损失总额	121,702,893.67	
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	147,338,533.81	

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

除以上以公允价值计量的金融资产和金融负债外，公司持有的其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债，如买入返售金融资产、融出资金等，根据公司会计政策规定的计量属性进行计量。

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

9、其他

适用 不适用

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第一层次：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：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；

第二层次输入值包括：（1）活跃市场中类似资产或负债的报价；（2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；（3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；（4）市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、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(%)
新希望化工投资有限公司	成都市武侯区人民南路四段45号	研究、开发、销售化工产品（不含危险品）；项目投资及提供技术咨询和售后服务（不含金融、证券、期货）（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；销售PVC、肥料、包装材料、农副产品、矿产品、化工原料（不含危险品）、饲料级磷酸氢钙、机械设备、钢材、建材、金属材料、环保材料及设备、橡胶制品、塑料制品、机电产品、建筑辅材料（不含油漆）、五金交电、轻纺织品、纺织原料、金属材料（不含贵金属及稀有金属）、日用小电器、纸及纸制品、预包装食品；货物进出口；技术进出口业务。	205,000.00	8.77	8.77

本企业的母公司情况的说明

2020年2月4日，公司召开2020年第一次临时股东大会，选举产生了第七届董事会，根据董事会构成情况及公司股权结构任一投资者均无法通过其实际支配的表决权决定董事会半数以上成员的选任，目前公司现为无控股股东及实际控制人状态。

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“第十节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见“第十节财务报告”之“九、3 在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
云码通数据运营股份有限公司	联营企业
四川信用通数字科技股份有限公司	联营企业

其他说明

□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
新希望化工投资有限公司	公司持股 5%以上股东及一致行动人，同属刘永好控制
南方希望实业有限公司	
拉萨经济技术开发区北硕投资中心（有限合伙）	
中国民生银行股份有限公司	刘永好担任副董事长的公司
民生加银基金管理有限公司	中国民生银行股份有限公司控股子公司
贵州现代物流产业（集团）有限责任公司	公司持股 5%以上股东
贵州省物资开发投资有限责任公司	贵州现代物流产业（集团）有限责任公司的控股子公司
贵州省生产资料服务有限责任公司	贵州现代物流产业（集团）有限责任公司的子公司
江苏沙钢集团有限公司	同一人担任公司董事与江苏沙钢集团有限公司的监事会主席
江苏沙钢物资贸易有限公司	江苏沙钢集团有限公司的控股子公司
张家港市沙钢集团生活服务有限公司	
宁波梅山保税港区锦程沙洲股权投资有限公司	公司董事担任董事长的公司
贵州燃气集团股份有限公司	同一人担任公司董事与贵州燃气董事长，属刘江控制
和泓置地集团有限公司	与贵州燃气为一致行动人，同属刘江控制
北京东嘉投资有限公司	刘江控制的公司
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	公司持股 5%以上股东

贵州股权交易中心有限公司	公司子公司投资的企业
中原证券股份有限公司	同一人担任公司与中原证券股份有限公司的独立董事
国金基金管理有限公司	同一人担任本公司、子公司的原独立董事和国金基金管理有限公司的独立董事
华创阳安员工持股计划	华创阳安员工持股计划
东吴人寿保险股份有限公司	同一人担任公司的原监事和东吴人寿保险股份有限公司的原董事
贵州省商务投资管理有限公司	同一人担任公司的监事会主席与贵州省商务投资管理有限公司的执行董事
莱商银行股份有限公司	其他关联方
贵州百灵企业集团制药股份有限公司	本公司参股并委派董事
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	同一人担任公司的原监事与宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司的原执行董事兼总经理

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
贵州股权交易中心有限公司	居间服务费	13,899,528.35	10,388,031.75
莱商银行股份有限公司	回购利息支出	294,880.54	-
中国民生银行股份有限公司	回购利息支出	567,522.51	9,786.71
民生加银基金管理有限公司	回购利息支出	92,499.73	82,095.57
民生加银基金管理有限公司	应付债券利息支出	1,450,000.00	-
江苏沙钢物资贸易有限公司	租赁负债利息支出	1,210.01	-
中国民生银行股份有限公司	租赁负债利息支出	69,196.13	-
贵州股权交易中心有限公司	综合金融服务费	8,019,193.61	8,768,874.74
贵州股权交易中心有限公司	会议场地使用费等		6,754.08
江苏沙钢物资贸易有限公司	水电费、房屋租赁费、使用权资产折旧费	60,492.74	60,878.79
张家港市沙钢集团生活服务有限公司	物管费	5,660.38	5,660.38
中国民生银行股份有限公司	房屋租赁费、使用权资产折旧费	639,470.41	648,031.43
贵州股权交易中心有限公司	投资顾问费	210,335.31	
云码通数据运营股份有限公司	产业顾问费	210,335.31	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏沙钢集团有限公司	佣金收入	13,231.62	-
民生加银基金管理有限公司	席位佣金收入	903,051.64	1,138,651.63
国金基金管理有限公司	席位佣金收入	351,442.93	56,053.84
贵州股权交易中心有限公司	居间服务费	-	1,833,669.05
华创阳安员工持股计划	管理费	77,787.33	78,862.26
中国民生银行股份有限公司	咨询收入	296,320.76	358,490.57
和泓置地集团有限公司	佣金收入		21,403.92

贵州省物资开发投资有限责任公司	佣金收入	94.38	24.97
四川信用通数字科技股份有限公司	管理费、咨询收入	9,086,568.39	996,386.34
贵州燃气集团股份有限公司	佣金收入	8,933.58	15,109.02
宁波梅山保税港区锦程沙洲股权投资有限公司	佣金收入		15.25
贵州省商务投资管理有限公司	佣金收入		1,069.28
贵州百灵企业集团制药股份有限公司	佣金收入	2,626.74	
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	佣金收入	131,643.07	
贵州股权交易中心有限公司	综合金融服务费	685,528.20	1,300,722.77
贵州燃气集团股份有限公司	基金管理费	187,411.30	197,570.43
云码通数据运营股份有限公司	基金管理费	89,296.46	-
东吴人寿保险股份有限公司	债券买卖	-	1,000.00
中国民生银行股份有限公司	债券买卖	-173,481.67	5,948,251.06
民生加银基金管理有限公司	债券买卖	-1,272,486.99	35,452.50
中原证券股份有限公司	债券买卖	-71,707.31	1,687,162.76
国金基金管理有限公司	债券买卖	1,236.51	340,982.31
莱商银行股份有限公司	债券买卖	27,844.95	-
贵州股权交易中心有限公司	推介服务费	3,768,000.81	

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

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

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新希望化工投资有限公司	39,207,646.37			否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

新希望化工投资有限公司在公司重组时，承诺为本公司依重整计划草案所须偿还的债务提供担保（公告刊登于2008年2月5日、2008年5月24日的《中国证券报》）；2011年4月新希望化工投资有限公司承诺对本公司尚未履行的重整债务提供担保（公告刊登于2011年4月30日的《中国证券报》）。截止2021年6月30日，本公司重整债务余额为3,920.76万元。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借余额	说明
新希望化工投资有限公司	43,529,042.93	资金产生于宝硕股份破产管理人，各方债权债务关系正在进行梳理

(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

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

① 关联方证券和金融产品交易

关联方	关联交易内容	2021.6.30	2020.6.30
东吴人寿保险股份有限公司	债券等固定收益类产品卖出规模		20,017,988.49
民生加银基金管理有限公司	债券等固定收益类产品买入规模	543,122,765.65	966,147,166.91
民生加银基金管理有限公司	债券等固定收益类产品卖出规模	1,065,814,303.48	720,727,568.47
中国民生银行股份有限公司	债券等固定收益类产品买入规模	4,029,036,415.98	28,747,804,494.02
中国民生银行股份有限公司	债券等固定收益类产品卖出规模	807,782,801.71	17,589,760,927.89
中原证券股份有限公司	债券等固定收益类产品买入规模	1,450,361,829.72	4,921,054,967.52
中原证券股份有限公司	债券等固定收益类产品卖出规模	506,692,041.97	2,364,229,113.35
国金基金管理有限公司	债券等固定收益	48,346,159.18	92,891,750.52

关联方	关联交易内容	2021.6.30	2020.6.30
司	类产品买入规模		
国金基金管理有限公司	债券等固定收益类产品卖出规模	318,051,460.27	644,809,785.95
莱商银行股份有限公司	债券等固定收益类产品卖出规模	155,003,081.24	
中国民生银行股份有限公司	债券回购交易	4,603,700,000.00	151,500,000.00
民生加银基金管理有限公司	债券回购交易	314,800,000.00	144,100,000.00
莱商银行股份有限公司	债券回购交易	4,671,400,000.00	
合计		18,514,110,859.20	56,363,043,763.12

② 与关联方进行的使用权资产及租赁负债

关联方	关联交易内容	2021年6月30日	2020年12月31日
江苏沙钢物资贸易有限公司	使用权资产	85,299.58	
中国民生银行股份有限公司	使用权资产	3,338,671.47	
中国民生银行股份有限公司	租赁负债	2,643,269.92	
合计		6,067,240.97	

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	民生加银基金管理有限公司	513,085.06	2,565.43	301,376.18	1,506.88
应收款项	华创阳安员工持股计划	93,264.42	771.71	169,636.21	1,113.42
应收款项	中国民生银行股份有限公司	50,000.00	25,000.00	50,000.00	25,000.00
应收款项	国金基金管理有限公司	461,692.91	2,308.46	89,163.40	445.82
应收款项	四川信用通数字科技股份有限公司	45,522.90	227.61	1,643.80	8.22
其他应收款	中国民生银行股份有限公司	100,000.00	10,000.00	100,000.00	10,000.00
其他应收款	江苏沙钢物资贸易有限公司	23,000.00	11,500.00	23,000.00	11,500.00

(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
代理买卖证券款	贵州燃气集团股份有限公司	418.15	
代理买卖证券款	贵州现代物流产业（集团）有限责任公司	47,848.01	47,763.46
代理买卖证券款	贵州省物资开发投资有限责任公司	167,753.33	99,349.91
代理买卖证券款	江苏沙钢集团有限公司		9.94
代理买卖证券款	南方希望实业有限公司	197,569.09	197,219.97
代理买卖证券款	和泓置地集团有限公司	238,807.51	238,385.50

代理买卖证券款	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	2,087,162.55	2,083,474.32
代理买卖证券款	拉萨经济技术开发区北硕投资中心（有限合伙）	202,936.76	202,578.15
代理买卖证券款	贵州省生产资料服务有限责任公司	2,484.05	2,479.66
代理买卖证券款	北京东嘉投资有限公司	317,994.26	317,432.33
代理买卖证券款	四川信用通数字科技股份有限公司	1.56	1.56
代理买卖证券款	宁波梅山保税港区锦程沙洲股权投资有限公司	59,912.53	59,684.81
代理买卖证券款	贵州百灵企业集团制药股份有限公司	1,204.70	
代理买卖证券款	宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	15,352.42	
应付款项	贵州股权交易中心有限公司	6,479,037.44	10,484,802.24
应付债券	民生加银基金管理有限公司	52,222,671.23	50,772,671.23
其他应付款	新希望化工投资有限公司	43,529,042.93	43,529,042.93
应付账款	贵州股权交易中心有限公司	524,247.72	313,912.41
应付账款	云码通数据运营股份有限公司	524,247.72	313,912.41

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 公司与关联方之间的交易按照市场价格进行，无任何高于或低于正常价格的情况发生。

十三、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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

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

未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

① 国联安基金诉厦门圣达威、华创证券证券纠纷案

因厦门圣达威服饰有限公司（简称“圣达威”）无法按期偿还2013年中小企业私募债债务，2016年9月5日，上海市浦东新区人民法院受理了国联安基金管理有限公司（简称“国联安基金”）的起诉，后国联安基金撤诉。2018年4月16日，国联安基金再次向厦门市中级人民法院起诉，要求圣达威赔偿实际损失3,036.22万元，华创证券及章爱民承担连带责任。2019年8月27日，法院出具一审判决，判决（1）圣达威赔偿国联安基金认购款本金2,500万元及利息；（2）章爱民对国联安基金的上述损失承担连带赔偿责任；（3）驳回国联安基金的其他诉讼请求。2019年9月9日，国联安基金向福建省高级人民法院上诉。2020年9月9日，法院进行二审开庭。日前，华创证券收到法院的《民事裁定书》，裁定撤销一审判决，本案发回厦门市中级人民法院重审。

② 合肥美的诉聂勇、李恩泽、重庆银行贵阳分行、华创证券、陆家嘴信托侵权责任纠纷案

合肥美的电冰箱有限公司（简称“合肥美的”）于2016年3月委托华创证券成立资金规模为3亿元的“华创恒丰86号定向资产管理计划”。按照合同约定及合肥美的的指令，华创证券与陆家嘴国际信托有限公司（简称“陆家嘴信托”）签订《单一资金信托信托合同》，将该笔资金投入陆家嘴信托。陆家嘴信托与贵州安泰再生资源科技有限公司（简称“贵州安泰”）签订《信托贷款合同》，将该笔资金借予贵州安泰。2016年5月合肥美的发现贵州安泰公司诈骗，向合肥市公安局报案，经检察院公诉，法院判决贵州安泰及其法定代表人申建忠等人犯合同诈骗罪并承担相应刑事责任。2019年7月，合肥美的以侵权责任纠纷为由向安徽省合肥市中级人民法院对被告聂勇、李恩泽、重庆银行贵阳分行、华创证券、陆家嘴信托提起诉讼，要求被告对合肥美的的赔偿损失21,150.00万元及利息损失。2019年12月，安徽省高级人民法院裁定指令安徽省合肥市中级人民法院立案审理。2020年10月13日，法院进行开庭审理，目前本案尚未判决。

在此涉诉事项中，华创证券根据与合肥美的、恒丰银行股份有限公司签订的《华创恒丰86号定向资产管理计划资产管理合同》的约定，严格按照合肥美的的投资指令进行资产管理，因该投资产生的相关投资风险、纠纷与诉讼均由合肥美的的自行处理与承担。

③ 国元证券诉华创证券合同纠纷案

因江苏保千里视像科技集团股份有限公司（简称“保千里”）未能兑付国元证券股份有限公司（简称“国元证券”）认购的保千里2016年非公开发行公司债券（第一期）本息，国元证券认为华创证券怠于履行受托职责，导致原告的本息无法兑付。2020年3月20日，华创证券收到国元证券向南京市栖霞区人民法院的起诉材料，国元证券要求华创证券向其支付违约损失1,500.00万元及诉讼费用。2020年5月12日，法院裁定案件移送至深圳市南山区人民法院审理。2021年4月16日，

深圳市南山区人民法院出具《应诉通知书》，告知法院已立案。

除存在上述或有事项外，截止 2021 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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

3、其他

适用 不适用

十五、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

2021 年 6 月 28 日，根据股东大会、董事会授权和安排，公司拟实施第三期员工持股计划并披露了相关公告。2021 年 7 月 2 日，公司作为委托人代表第三期员工持股计划与管理人华创证券有限责任公司、托管人招商银行股份有限公司天津分行分别签署了资产管理合同。2021 年 7 月 16 日，公司回购股份专用证券账户所持有的 49,413,730 股股份（占公司总股本的 2.84%）非交易过户至华创阳安股份有限公司—第三期员工持股计划相关证券账户。根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的相关规定，确认股份支付费用 15,432.02 万元。

十六、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

公司以合并范围内公司的业务类别分为证券业务和管型材业务。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	证券业务	建材业务	分部间抵销	合计
营业收入	1,510,759,697.24	6,973,884.68	2,911,718.67	1,514,821,863.25
营业成本	615,114,861.84	1,759,195.50	10,422.39	616,863,634.95

按产品分类

①证券业务

产品	营业收入	营业成本
经纪业务收入	615,291,099.86	114,393,447.60
投资银行业务收入	176,514,256.89	2,724,355.18
投资咨询服务收入	118,682,606.03	4,257,582.68
资产管理业务收入	46,411,841.28	1,971,893.91
利息收入	445,677,771.07	483,285,224.92
其他	108,182,122.11	8,482,357.55
合计	1,510,759,697.24	615,114,861.84

②建材业务

产品	营业收入	营业成本
管材	1,316,964.80	1,419,864.86
型材	588,409.43	47,412.00
其他	5,068,510.45	291,918.64
合计	6,973,884.68	1,759,195.50

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	109,433,415.62	109,594,903.68
合计	109,433,415.62	109,594,903.68

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	47,744,845.16

1年以内小计	47,744,845.16
1至2年	33,232,720.47
2至3年	13,067,479.45
3至4年	5,700,321.50
4年以上	10,034,345.15
减：坏账准备	-346,296.11
合计	109,433,415.62

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	47,744,845.16	20,502.05	0.04
1—2年	33,232,720.47	6,000.00	0.02
2—3年	13,067,479.45		-
3—4年	5,700,321.50	314,150.31	5.51
4年以上	10,034,345.15	5,643.75	0.06
小计	109,779,711.73	346,296.11	0.32
减：坏账准备	346,296.11		
合计	109,433,415.62		

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	98,647,025.06	98,617,025.06
应收房屋收储款	7,516,180.00	7,516,180.00
暂付款	2,512,521.40	2,512,521.40
保证金及押金	470,040.90	470,040.90
员工借款	628,293.52	628,293.52
其他	5,650.85	5,650.85
合计	109,779,711.73	109,749,711.73

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	23,502.05	131,306.00	-	154,808.05
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-3,000.00	3,000.00		
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		191,488.06		191,488.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	20,502.05	325,794.06		346,296.11

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	154,808.05	191,488.06				346,296.11
坏账准备						
合计	154,808.05	191,488.06				346,296.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

本报告期无实际核销的其他应收款。

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河北宝硕建材有限公司	往来款	42,632,909.82		38.83	
河北宝硕管材有限公司	往来款	42,045,161.15		38.30	
保定昊鼎物业服务有 限公司	往来款	7,992,289.05		7.28	

应收房屋收储款	应收房屋收储款	7,516,180.00		6.85	
河北宝硕节能幕墙科技有限公司	往来款	4,293,470.81		3.91	
合计	/	104,480,010.83	/	95.17	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

① 按坏账准备计提方法分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	10,028,701.40	9.14			10,028,701.40
按组合计提预期信用损失的其他应收款	99,751,010.33	90.86	346,296.11	0.35	99,404,714.22
其中：组合 1 按账龄分析法	1,103,985.27	1.00	346,296.11	31.37	757,689.16
组合 2 合并范围内关联方	98,647,025.06	89.86			98,647,025.06
合计	109,779,711.73		346,296.11		109,433,415.62

续：

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	10,028,701.40	9.13			10,028,701.40
按组合计提预期信用损失的其他应收款	99,721,010.33	90.87	154,808.05	0.16	99,566,202.28
其中：组合 1 按账龄分析法	1,103,985.27	1.01	154,808.05	14.02	949,177.22
组合 2 合并范围内关联方	98,617,025.06	89.86	-	-	98,617,025.06

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 (%)	
合计	109,749,711.73		154,808.05		109,594,903.68

② 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收房屋收储款	7,516,180.00			预期信用损失为零
保定市中级人民法院	2,512,521.40			预期信用损失为零
合计	10,028,701.40			

③ 按组合计提预期信用损失的其他应收款

组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	410,040.90	20,502.05	5.00
1—2 年	60,000.00	6,000.00	10.00
2—3 年			
3—4 年	628,300.62	314,150.31	50.00
4 年以上	5,643.75	5,643.75	100.00
合计	1,103,985.27	346,296.11	

组合 2 合并范围内关联方

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 2: 合并范围内关联方	98,647,025.06		
合计	98,647,025.06		

3、长期股权投资

√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
对子公司投资	15,407,925,276.59	70,000,000.00	15,337,925,276.59	15,407,925,276.59	70,000,000.00	15,337,925,276.59
对联营、合营企业投资	41,326,466.71		41,326,466.71	40,338,219.89		40,338,219.89
合计	15,449,251,743.30	70,000,000.00	15,379,251,743.30	15,448,263,496.48	70,000,000.00	15,378,263,496.48

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华创证券有限公司	15,288,425,276.59			15,288,425,276.59		
北京华创汇远企业管理有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
河北宝硕管材有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		70,000,000.00
保定宝硕新型建筑材料有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
河北宝硕建材有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
保定昊鼎物业服务有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	15,407,925,276.59			15,407,925,276.59		70,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
四川信用通数字科技股份有限公司	15,219,910.85			276,832.63						15,496,743.48	
云码通数据运营股份有限公司	19,540,444.04			1,810,027.83						21,350,471.87	
贵州明翌达科技服务股份有限公司	5,577,865.00			-1,098,613.64						4,479,251.36	
小计	40,338,219.89			988,246.82						41,326,466.71	
合计	40,338,219.89			988,246.82						41,326,466.71	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	124,014.79		472,598.86	
合计	124,014.79		472,598.86	

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,699,264.65	138,388,847.11
权益法核算的长期股权投资收益	988,246.82	-2,566,958.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	961,776.24	1,144,002.49
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	13,336,026.46	24,699,952.64
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	28,985,314.17	161,665,843.65

6、其他

□适用 √不适用

十八、 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	172,372.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,928,809.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	7,200.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	961,776.24	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	13,274,508.93	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,766,691.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,607,900.54	
所得税影响额	-7,971,701.65	
少数股东权益影响额	-15,433.99	
合计	25,198,740.66	

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

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	2.69	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.53	0.23	0.23

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

董事长：陶永泽

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用