

公司代码：600621

公司简称：华鑫股份

# 上海华鑫股份有限公司 2017 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以 2017 年末总股本 1,060,899,292 股（每股面值 1 元）为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 2.20 元（含税），共计派送现金红利 233,397,844.24 元（占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 30.13%），尚余 1,327,634,544.64 元未分配利润留待以后年度分配。2017 年末资本公积为 3,393,766,081.40 元，年末资本公积不转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

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

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要 .....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项 .....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	51
第七节	优先股相关情况.....	58
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节	公司治理 .....	69
第十节	公司债券相关情况.....	72
第十一节	财务报告 .....	76
第十二节	备查文件目录 .....	212

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、上市公司、华鑫股份	指	上海华鑫股份有限公司
仪电集团	指	上海仪电（集团）有限公司
华鑫置业	指	华鑫置业（集团）有限公司
飞乐音响	指	上海飞乐音响股份有限公司
上海贝岭	指	上海贝岭股份有限公司
国盛资产	指	上海国盛集团资产有限公司
太保寿险	指	中国太平洋人寿保险股份有限公司
长江养老	指	长江养老保险股份有限公司
中国太保股票主动管理型产品	指	中国太平洋人寿保险股份有限公司-中国太平洋人寿股票主动管理型产品（保额分红）委托投资（长江养老）
由由集团	指	上海由由（集团）股份有限公司
华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
华鑫期货	指	华鑫期货有限公司
华鑫投资	指	华鑫证券投资有限公司
华鑫宽众	指	华鑫宽众投资有限公司
摩根华鑫证券	指	摩根士丹利华鑫证券有限责任公司
摩根华鑫基金	指	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司
鑫之众	指	上海鑫之众投资管理有限公司
金陵出租	指	上海金陵出租汽车服务有限公司
仪电资产	指	上海仪电资产经营管理（集团）有限公司
金领之都/金领之都 A 区	指	中国（上海）自由贸易试验区金海路 1000 号、新金桥路 1888 号房地产
松江园区房产项目	指	位于上海松江区小昆山镇文俊路 182 号土地（宗地号：松江区小昆山镇 4 街坊 118 丘）及地上 1 幢房产、松江区广富林路 5155 号土地（宗地号：松江区 104 街坊 18 丘）及地上 1-8 幢房产
杨思地块/杨思园区房产项目	指	位于上海浦东新区上南路 3120 号的 2-9/12/14/16-30/32/36-53/56 号房产及位于上海浦东新区上南路 3140 号的 10、11 幢房产
宜山路房产项目	指	位于上海市徐汇区宜山路 801 号土地（宗地号：徐汇区虹梅街道 255 街坊 2 丘）及地上房产
公司重大资产重组	指	公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区金海路1000号
公司注册地址的邮政编码	201206
公司办公地址	上海市宛平南路8号4-5层
公司办公地址的邮政编码	200030
公司网址	www.shchinafortune.com
电子信箱	shcf@shchinafortune.com

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市中山南路100号金外滩国际广场6层
	签字会计师姓名	沈蓉、李倩
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区东园路18号中国金融信息中心5层
	签字的财务顾问 主办人姓名	王牌，蒋华琳
	持续督导的期间	2017年4月29日-2017年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年		本期比上年同期 增减(%)	2015年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	3,639,638,111.02	2,434,710,930.19	609,343,267.73	49.49	3,012,262,294.68	365,338,046.42
营业收入	2,225,647,734.75	611,544,340.49	609,343,267.73	263.94	367,792,888.07	365,338,046.42
归属于上市公司股东的净利润	774,593,053.99	397,786,443.76	154,215,505.27	94.73	585,168,355.11	130,387,303.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	726,444,931.97	108,040,286.13	108,040,286.13	572.38	113,347,766.99	113,347,766.99
经营活动产生的现金流量净额	-1,315,741,859.65	-2,945,060,238.59	-439,961,128.59	55.32	2,982,183,935.32	-16,390,197.89
	2017年末	2016年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2015年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	6,529,940,984.52	5,020,605,825.77	1,968,547,112.32	30.06	4,737,242,687.32	1,850,479,016.15
总资产	17,379,547,731.52	20,637,179,019.29	4,375,482,147.96	-15.79	22,970,915,818.22	3,599,592,623.71

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2017年	2016年		本期比上年同期增 减(%)	2015年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.77	0.43	0.29	79.07	0.63	0.25
稀释每股收益(元/股)	0.77	0.43	0.29	79.07	0.63	0.25
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.83	0.21	0.21	295.24	0.22	0.22
加权平均净资产收益率(%)	13.47	8.14	8.08	增加5.33个百分点	13.14	7.22
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	15.37	5.66	5.66	增加9.71个百分点	6.28	6.28

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

因报告期内公司完成重大资产重组,公司根据《企业会计准则第20号—企业合并》中对同一控制下的企业合并的相关规定对2016年、2015年同期数进行了追溯调整。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2017 年分季度主要财务数据**

单位: 元币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业总收入	487,172,864.05	378,264,101.09	399,099,279.59	2,375,101,866.29
营业收入	155,963,347.74	44,625,337.85	45,727,022.67	1,979,332,026.49
归属于上市公司股东的净利润	45,777,676.92	21,874,108.10	44,804,369.96	662,136,899.01
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	8,987,677.91	12,799,233.51	43,523,583.37	661,134,437.18
经营活动产生的现金流量净额	354,842,346.39	-371,888,413.54	-1,361,085,581.87	62,389,789.37

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

报告期内,本公司发生了同一控制下企业合并,相关标的公司均需纳入2017年合并财务报表范围,同时需对2017年及以前年度比较财务数据进行追溯调整。受此影响,本内容披露的2017年分季度数据为追溯调整后数据,与已披露的定期报告存在差异。

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	7,355,254.67		302,673.68	1,141,255.53
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	18,809,976.90		5,893,138.65	6,337,100.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-19,490,000.00			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	48,661,664.27	华鑫证券 2017 年 1-4 月归属于母公司股东的净利润为 52,893,113.34 元，扣除华鑫股份原持有华鑫证券 8% 股权影响的金额 4,231,449.07 元后为 48,661,664.27 元。	243,570,938.49	454,781,051.45
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	93,384.61		-	80,000.00
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	1,235,811.41	受托经营取得的托管费收入金额为 1,309,960.09 元，扣除对应的流转税金金额为 74,148.68 元，净额为 1,235,811.41 元。	41,413,102.74	9,132,403.49



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,716,463.98		13,930,134.74	1,268,652.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-2,726,590.17		-103,201.56	
所得税影响额	-8,507,843.65		-15,260,629.11	-919,875.06
合计	48,148,122.02		289,746,157.63	471,820,588.12

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	425,872,199.89	916,468,768.82	490,596,568.93	-10,194,810.32
可供出售金融资产	1,174,894,066.23	1,287,156,834.52	112,262,768.29	19,445,850.28
衍生金融负债		7,099,542.81	7,099,542.81	5,451,144.79
合计	1,600,766,266.12	2,210,725,146.15	609,958,880.03	14,702,184.75

## 十二、其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一)报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及主要的业绩驱动因素

报告期内，公司重大资产重组完成，原房地产开发业务资产及负债置出，华鑫股份不再从事房地产开发业务，华鑫证券成为公司全资子公司，公司转变为以证券业务为主、部分持有型物业租售经营及其他业务的局面。

公司通过重大资产重组实现了战略转型，公司通过全资子公司华鑫证券开展证券业务。2017年度，除出售金领之都A区部分房地产项目、上半年度出租车运营业务以及物业收入之外，公司其他的资产、收入和利润主要来自于华鑫证券。

##### 1、华鑫证券主要业务

经纪业务：主要包括证券与期货经纪业务、代理销售金融产品业务等。

资产管理业务：主要包括集合资产管理、定向资产管理、专项资产管理业务等。

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

新三板业务：主要包括企业挂牌服务、财务顾问业务等。

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

##### 2、华鑫证券经营模式

华鑫证券以通过上市公司并购开创非上市证券公司进入资本市场新模式为发展契机，制定与推进战略发展行动规划、优化与革新公司内部组织架构；根据行业发展新形势、新特征，以客户需求为导向推进业务结构的转型与升级；以金融科技为先导、以完善风险控制为保证，布局新兴业务的开展；以“效率、协同、执行力”为准则强化各项业务协同发展，巩固优势领域，布局潜力领域，进一步完善收入结构，实现了可持续的健康发展。

##### 3、华鑫证券业绩驱动因素

2017年度，华鑫证券的营业收入、净利润等主要经营指标较上年度出现下降，主要原因是行业加强监管后，使资管业务、新三板业务等受到了一定程度的约束，存量氛围下的市场交易量同比继续下降也带来较大影响。此外，2017年公司处于实施重大资产重组后的平稳过渡期，公司组织结构与人员结构都进行了部分调整，整体经营行为以布局和求稳为主。但另一方面，代理销售金融产品业务收入、融资融券利息收入、自营业务收入、期货业务收入与利润等指标均达到了公司近年来的较高水平、行业排名也取得相应的提升。

(二)报告期内华鑫证券所属的行业发展阶段、周期性特点以及所处的行业地位

2017年，国内A股市场呈现强弱分化的格局，蓝筹股稳健走强，中小板区域震荡、创业板震荡走弱。成交量同比继续下降。根据Wind资讯数据，截至2017年末，上证综指收于3307.17点，较2016年末上涨6.56%。全年累计股基交易111.76万亿元，同比下降11.66%。市场股权融资1.72万亿元，同比下降18.48%；年末，全国中小企业股份转让系统挂牌合计11630家，当年新增2134家；较上年挂牌家数下降57.11%。

根据中国证券业协会公布的数据，2017年，131家证券公司（包括母公司及证券类子公司）合计实现营业收入3,113.28亿元，同比小幅下降5.1%；实现净利润1,129.95亿元，同比下降8.4%。行业总资产6.14万亿元，同比增长6%；净资产为1.85万亿元，同比增长12.8%。受行业资本扩张和短期业绩收缩双重影响，2017年行业平均ROE为6.5%，较2016年继续下降1个百分点，为2014年以来新低。

2017年证券行业规范继续加强。2015年后，监管机构从投资者适当性管理、新股发行制度改革、并购重组业务规范、非标业务、信息披露规范和杠杆融资等方面对行业进行了全面规范。2017

年底，股票质押新规、大资管新规征求意见稿等重磅政策密集出台，在一定程度上体现了监管在规范行业的同时越来越重视资本市场以及行业的发展。

公司全资子公司华鑫证券作为一家综合性证券公司，为客户提供全方位、多元化的金融产品和服务，具备较强的市场竞争能力。报告期内，华鑫证券主要经营指标在证券行业位居中上水平。根据中国证券业协会数据（未经审计），2017年末华鑫证券总资产排名行业第65位；净资产排名行业第75位；全年营业收入排名行业第59位；净利润排名行业第68位。2017年华鑫证券各类指标的最终排名情况，请参见中国证券业协会网站公布的《2017年度证券公司会员经营业绩排名情况》。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	与期初增减百分比	变动原因
存货	11,664.95	2,067,663,263.51	-99.99%	存货期末余额比期初余额减少2,067,651,598.56元，减少比例为99.99%，减少原因主要为公司合并范围变动减少1,063,524,922.65元；资产重组置出给仪电集团减少547,092,283.76元；销售金额之都房产转入营业成本减少457,034,392.15元。
一年内到期的非流动资产	551,356,638.45			一年内到期的非流动资产期末余额比期初余额增加551,356,638.45元，增加的原因主要为长期应收款期末重分类。
长期应收款	780,075,999.72			长期应收款期末余额比期初余额增加780,075,999.72元，增加的原因采用分期收款方式销售金额之都房产。
投资性房地产原值	29,994,033.44	927,299,558.84	-96.77%	减少原因主要为合并范围变动减少428,802,201.66元；资产重组置出给仪电集团减少79,759,305.42元；销售金额之都房产转入营业成本减少388,750,618.32元。
固定资产原值	257,872,652.65	451,643,749.27	-42.90%	公司固定资产账面原值期末余额比期初余额减少193,771,096.62元，减少比例为42.90%，减少原因主要为合并范围变动减少43,058,084.24元；资产重组置出给仪电集团减少152,412,571.89元。
无形资产原值	169,935,632.78	247,239,125.95	-31.27%	主要为合并范围变动减少78,348,301.31元；资产重组置出给仪电集团减少16,746,441.65元；购置电脑软件增加18,183,829.79元。

其中：境外资产 0.00（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司证券业务秉承稳中求进的经营原则，在基本完成全国营业网点战略布局的基础上，着力构建包括“财富管理、资产管理、投资管理”在内的三大主要业务链，并积极推进产品与服务的创新。在具体业务层面，公司在较多领域形成了一定的竞争优势：

#### 1、提供全方位综合财富管理服务

华鑫证券通过整合内外部资源，以科技金融为驱动，致力于把经纪业务打造为综合财富管理服务平台，为客户提供全方位、专业化、个性化的金融理财服务，满足客户财富管理需求。通过近几年的战略布局和市场开拓，经纪业务净收入、代理销售金融产品净收入、融资融券余额与利息收入等持续经营稳健。当前，华鑫证券营业网点的战略性布局已经阶段性完成，营业网点已达到 65 家，分布于全国 22 个省、40 余个主要城市，基本覆盖了经济较为发达的华东地区以及长三角、珠三角、环渤海三大经济圈的主要城市。不同于一般的证券营业部，华鑫证券的营业网点有着更为丰富的业务功能，在传统经纪和产品销售业务基础上，充分利用属地化优势和全牌照业务平台，以及公司控股股东在“智慧城市”产业的特色优势，积极拓展当地企业的投/融资两端的资本中介业务，已经成为华鑫证券提供综合金融服务的平台和推介“智慧城市”项目落地的重要窗口，并转型为“金融服务于实体经济”的践行者。

#### 2、融汇国际经验和本土智慧、专业能力优秀的投资银行业务

摩根华鑫由华鑫证券与摩根士丹利合资成立，从事投资银行业务。依托摩根士丹利覆盖全球的金融服务系统和网络和华鑫证券的本土经验，摩根华鑫将为境内企业提供更加专业的服务和全球化支持。

在投行创新方面，摩根华鑫在行业内独树一帜，曾完成了首单 B 转 A 案例——浙能电力 B 转 A、我国 A 股市场首例存续分立案例——城投控股换股吸收合并阳晨 B 股及分立上市、首例央企成功收购海外资产后将资产于 A 股市场上市——法国安迪苏集团 A 股借壳上市。

摩根华鑫融汇国际经验和本土智慧，将对国际经验进行切合国情的转化，为客户提供了境内市场融资服务以及全球其他重要市场的融资选择。

#### 3、以产融结合为特色的资产管理业务

华鑫证券资产管理业务以产融结合为特色，以 ABS 一二级市场联动、FOF 业务为双驱动，积极参与供给侧改革，支持实体经济发展。在 ABS 业务领域，华鑫证券资产管理覆盖了企业应收账款、物业费收入、大型电商应收账款债权、商场租金及管理费合同债权等多种资产类型的证券化资产业务；业务合作对象包含大型央企、地方国企集团、上市公司、大型电商等多种企业类型。担任资产证券化管理人产品家数的行业排名一直处于中位数之上。在 FOF 业务领域，华鑫证券资产管理以大固收类业务为抓手，加强与大行和重点商业银行总对总的合作，不断推出相关固收类产品，并建立与扩大主动权益类产品和规模。加强与大行和重点商业银行总部的深度合作，借助于大行与重点商业银行的商誉、资源、渠道等优势，已逐步体现出华鑫证券资产管理业务强强合作的市场影响力。

#### 4、秉承稳健的投资理念，权益类自营业务收益稳健增长

华鑫证券的自营业务由自营分公司开展，主要投资于上市公司股票、可转换债券、基金以及其他权益类证券及其衍生品。华鑫证券自营业务秉承稳健投资、注重风险控制的理念，2017 年，通过加强团队配置、与研究部门形成投研一体化的工作体系，以蓝筹股为重点配置，取得了显著超越市场平均水平的投资收益。

#### 5、新兴业务布局崭露头角，为公司发展提供有力补充

在巩固发展传统业务的基础上，华鑫证券积极培育新兴业务。公司于 2017 年引入了行业内领先量化团队，布局衍生品及量化交易业务。公司将利用对冲、策略等量化交易方式丰富证券业务投资范围，提高投资收益，并为客户提供低风险、稳收益、可量化预期的财富管理服务。同时，在市场迈入机构博弈的新时期，分析与破解机构投资者的“痛点”，积极布局和构建包含多个维度的机构业务整体解决方案，为公司业务的升级转型、后续发展奠定了基础。

在期货业务领域，华鑫期货的市占率和 17 个品种的成交量与持仓量等已经达到行业中位数和中位数以上水平。2014 年至 2016 年，华鑫期货分别荣获第四届证券期货科学技术奖二等奖、第 12 届中国财经风云榜 2014 年度最具成长性期货公司、上海期货交易所 2014 年度交易优胜会员提名奖和交易进步会员奖、大连商品交易所 2014 年度最具成长性会员奖、郑州商品交易所 2014 年度品种发展优秀会员奖和品种产业服务优秀会员奖等。2016 年，华鑫期货还获准设立资产管理子公司，实现了通道业务和自主产品双足鼎立的发展之路。2015 年以来，华鑫期货的净利润持续增长，2017 年净利润指标再创历史新高。

#### 6、以金融科技为发展契机，构建领先的信息技术系统

信息系统作为证券公司各项业务支撑体系的核心基础。华鑫证券对于 IT 基础设施建设、相关业务系统软件开发、硬件投入及信息系统安全等方面的投入保持了持续增长。2017 年，建设了一支熟悉业务、具备自主开发能力的金融科技团队，全面加强具有公司特色、业内领先，涵盖业务、交易、智能投顾等多项功能的系统建设，加快推进特色化的金融科技发展步伐。华鑫证券的 IT 团队正在从以运维为主全面向具备自主开发能力的方向转型。随着新技术、新业务不断发展，为客户进一步提供高效、可靠、优质的服务，增强公司竞争力。

#### 7、构建了全覆盖的培训体系，建立了全员 MD 职级体系

华鑫证券历来重视员工内部培训和职业技能的提升，公司构建了“鑫学堂”线上培训平台，与线下培训课堂互动，形成了业务课程全覆盖、合规课程全覆盖、能力与职业提升课程全覆盖、员工参与度全覆盖的培训体系。华鑫证券根据行业发展新形势持续推进人才结构优化工作，在行业内首家推行全员 MD 职级体系，以绩效为基准形成了优胜劣汰、职级晋升的通道，建立起了与绩效管理相匹配的、与激励制度和职级体系相匹配的人力资源管理体系。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

截至报告期末，公司（合并）总资产 173.80 亿元，所有者权益 65.29 亿元。2017 年度实现营业总收入 36.40 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 7.75 亿元。其中，报告期内，公司出售金领之都 A 区部分房地产实现营业收入约 18.34 亿元，净利润约 6.27 亿元。地处上海市中心福州路 666 号的华鑫海欣大厦（原金陵海欣大厦，公司持有该大厦产权人上海金欣联合发展有限公司 50% 股权）平均出租率 98.71%。

报告期内，公司重大资产重组完成，原房地产开发业务资产及负债置出，华鑫股份不再从事房地产开发业务，华鑫证券成为公司全资子公司，公司转变为以证券业务为主、部分持有型物业租售经营及其他业务为辅的局面。

报告期内，除出售金领之都 A 区部分房地产项目、上半年度出租车运营业务以及物业收入之外，公司其他的资产、收入和利润主要来自于华鑫证券。

2017 年，面对复杂的国内外经济形势和金融市场形势，华鑫证券积极调整经营策略，促进传统业务转型升级、积极布局潜力业务和新兴业务，全面加强合规风控建设，在主要业务开展方面保持了持续健康的发展。具体表现在：

1、经纪业务方面：华鑫证券变革原有经纪业务的组织架构，设立经纪业务管理委员会，下设经纪业务部、协同业务部、信用业务部、金融产品部、综合管理部等五个一级部门。改革的目的是在于通过分工调整，将总部经纪业务管理部门向业务部门进行转化，形成以业务为主、管理为辅的模式，强化总部部门的经营意识，通过精细化考核加强业务转型。

2、资产管理业务方面：公司在资产证券化业务方面依然保持着行业靠前的领先地位，并以资产证券化业务、FOF 基金业务为重点抓手全面向主动管理转型；同时，在 MOM 产品、债券小集合产品、量化资管产品等新兴业务方面也均有突破。

3、自营业务方面：面对高度分化的市场行情，2017 年华鑫证券自营业务恪守价值投资理念，充实优秀投资人员经理，推进投研一体化建设。取得了显著超越市场平均水平的投资收益，也具备了承载公司扩大自有资金投资规模的投资能力。

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

5、融资融券业务方面：2017 年在市场两融业务发展平稳，融资利息水平下行的压力下。华鑫证券推出“鑫融讯”等服务产品，展开多次客户服务活动，保障了公司两融业务稳健发展。同时，根据“金融降杆杠”的监管基调，以及强弱分化、大小分化的市场形势，在 2017 年主动收缩质押类业务规模，有效地防患了潜在的业务风险。

报告期内，公司董事会、股东大会分别审议通过了关于公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的有关议案，发行总额不超过 12.90 亿元（含 12.90 亿元，包括发行费用）。

### 二、报告期内主要经营情况

详见本节“一、经营情况讨论与分析”。

## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业总收入	3,639,638,111.02	2,434,710,930.19	49.49
营业收入	2,225,647,734.75	611,544,340.49	263.94
利息收入	495,828,272.77	519,717,002.55	-4.60
手续费及佣金收入	918,162,103.50	1,303,449,587.15	-29.56
营业总成本	2,749,169,807.28	2,111,539,668.55	30.20
营业成本	1,058,817,586.85	223,236,161.48	374.30
利息支出	178,378,304.18	269,064,518.49	-33.70
手续费及佣金支出	116,041,092.97	220,356,032.54	-47.34
业务及管理费	1,036,581,026.90	1,082,905,312.33	-4.28
销售费用	14,668,973.31	19,348,160.27	-24.18
管理费用	90,986,721.45	99,331,400.75	-8.40
财务费用	16,761,218.00	60,040,923.39	-72.08
资产减值损失	71,945,569.01	3,480,209.62	1,967.28
公允价值变动损益	-41,497,268.64	-27,273,053.99	-52.15
投资收益	164,566,647.67	181,572,519.10	-9.37
经营活动产生的现金流量净额	-1,315,741,859.65	-2,945,060,238.59	55.32
投资活动产生的现金流量净额	-146,016,285.07	-88,321,192.00	-65.32
筹资活动产生的现金流量净额	-28,012,405.95	1,385,201,990.36	-102.02
研发支出			

(1) 营业收入本期比上期增加 1,614,103,394.26 元, 增加比例为 263.94%, 营业成本本期比上期增加增加 835,581,425.37 元, 增加比例为 374.30%, 原因主要为公司本期销售金领之都房产, 实现营业收入和营业成本的增加。

(2) 利息支出本期比上期减少 90,686,214.31 元, 减少比例为 33.70%, 减少的原因主要为买入返售金融资产、应付短期融资款、应付债券等对应的利息支出减少所致。

(3) 公司手续费及佣金支出本期比上期减少 104,314,939.57 元, 减少比例为 47.34%, 减少的原因主要为 2017 年证券市场总体成交量下降, 经纪业务、投行业务、资管业务的手续费及佣金收入同比下降。

(4) 财务费用本期比上期减少 43,279,705.39 元, 减少比例为 72.08%, 减少的原因主要为公司本期银行借款减少, 相应的利息支出减少。

(5) 公司资产减值损失本期比上期增加 68,465,359.39 元, 增加比例为 1,967.28%, 增加的原因主要为 2016 年来证券市场总体成交量下降, 公司可供出售金融资产价值持续下降较大, 故增加减值损失 62,421,428.58 元。

(6) 公司公允价值变动损益本期比上期减少 14,224,214.65 元, 减少比例为 52.15%, 减少的原因主要为证券市场大幅波动, 公司持有金融资产的市值有所下降。

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

见本节二（一）、主营业务分析

### (1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
证券行业	1,310,863,612.24	297,549,403.47	77.30	-25.06	-39.35	增加 5.35 个百分点
其中: 摩根华鑫	319,418,985.48	-3,396.24	不适用	-45.61	-100.00	不适用
期货行业	110,460,203.70		不适用	45.13		不适用
运输	23,117,551.00	16,378,553.41	29.15	-44.92	-43.12	减少 2.25 个百分点
房地产	2,161,938,216.07	1,009,394,780.70	53.42	342.75	537.35	减少 14.26 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
证券	1,310,863,612.24	297,549,403.47	77.30	-25.06	-39.35	增加 5.35 个百分点
其中: 摩根华鑫	319,418,985.48	-3,396.24	不适用	-45.61	-100.00	不适用
期货行业	110,460,203.70		不适用	45.13		不适用
运输	23,117,551.00	16,378,553.41	29.15	-44.92	-43.12	减少 2.25 个百分点
房地产	2,161,938,216.07	1,009,394,780.70	53.42	342.75	537.35	减少 14.26 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
上海 (非金融业)	2,185,055,767.07	1,025,773,334.11	53.16	312.06	449.23	减少 11.72 个百分点
上海(金融业)	743,957,840.02	61,635,623.14	91.72	-29.01	-60.62	增加 6.65 个百分点
广东省 (金融业)	452,386,020.17	171,357,164.66	62.12	-9.97	-33.19	增加 13.17 个百分点
陕西省 (金融业)	86,267,047.56	15,360,026.11	82.19	-29.15	-23.60	减少 1.29 个百分点
其他(金融业)	138,712,908.19	49,196,589.56	64.53	-9.43	-14.44	增加 2.08 个百分点

### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内,公司证券行业、期货行业营业收入 142,132.38 万元,同比上年减少 25.06%。营业收入包含利息收入、手续费及佣金收入及其他业务收入,变动原因主要系证券市场总体成交量大幅下降等原因导致收入较上年有所下降。

房地产业务收入 216,527.15 万元,同比上年增加 342.75%;变动原因主要系销售金领之都房产,实现营业收入和营业成本大幅增加。

出租汽车服务收入 2,311.76 万元,同比上年减少 44.92%,变动原因系 7 月出售金陵出租 100% 股权后,其收入与成本不再纳入合并范围。

非金融业营业收入集中在上海地区,金融业营业收入前三名的地区为上海、广东、陕西。

### (2) 产销量情况分析表

□适用 √不适用



## (3) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
证券		297,549,403.47	21.99	490,606,989.23	68.84	-39.35	
运输		16,378,553.41	1.21	28,794,293.38	4.04	-43.12	
房地产		1,009,394,780.70	74.59	158,374,043.62	22.22	537.35	

## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司证券业成本 29,754.94 万元，同比上年减少 39.35%。营业成本包含利息支出、手续费及佣金支出及其他业务成本。变动原因主要系证券市场总体成交量大幅下降。

房地产业务成本 100,899.34 万元，同比上年增加 537.35%，变动原因主要系销售金领之都房产，导致营业收入和营业成本大幅增加。

出租汽车服务业成本 1,637.86 万元，同比上年减少 43.12%，变动原因系 7 月出售金陵出租 100%股权后，其营业成本不再纳入合并范围。

## (4) 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 203,483.83 万元，占年度营业总收入 55.91%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

## 2. 费用

√适用 □不适用

报告期财务费用本期比上期减少 4,327.97 万元，减少比例为 72.08%，减少的原因主要为公司本期银行借款减少，相应的利息支出减少。

所得税费用 29,244.48 万元，同比增加 106.97%，主要原因为报告期利润总额较上年增加所致。

## 3. 研发投入

## 研发投入情况表

□适用 √不适用

## 情况说明

□适用 √不适用

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额为-131,574.19万元，较上年增加55.32%，主要原因系本年房地产项目支出较上年大幅下降。

投资活动产生的现金流量净额为-14,601.63万元，较上年同期下降65.23%，主要原因系资产重组置出、处置子公司导致合并日现金的减少11,980.83万元。

筹资活动产生的现金流量净额为-2,801.24万元，较上年下降102.02%，主要原因为本期偿还债务支付的现金大量增加。

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	916,468,768.82	5.27	425,872,199.89	2.06	115.20	说明1
应收票据	1,913,679.25	0.01				说明2
应收账款原值	127,937,665.79	0.74	97,734,888.13	0.47	30.90	说明3
其他应收款原值	23,053,890.04	0.13	76,836,530.46	0.37	-70.00	说明4
买入返售金融资产原值	420,476,750.00	2.43	733,511,700.00	3.55	-42.46	说明5
存货	11,664.95	0.00	2,067,663,263.51	10.02	-99.99	说明6
一年内到期的非流动资产	551,356,638.45	3.17				说明7
长期应收款	780,075,999.72	4.49				说明8
投资性房地产原值	29,994,033.44	0.17	927,299,558.84	4.49	-96.77	说明9
固定资产原值	257,872,652.65	1.48	451,643,749.27	2.19	-42.90	说明10
无形资产原值	169,935,632.78	0.98	247,239,125.95	1.20	-31.27	说明11
递延所得税资产	157,076,613.50	0.90	110,859,653.45	0.54	41.69	说明12
短期借款		0.00	410,000,000.00	1.99	-100.00	说明13
衍生金融负债	7,099,542.81	0.04				说明14
应付账款	45,270,970.07	0.26	66,379,214.61	0.32	-31.80	说明15
预收款项	23,487,452.50	0.14	241,142,935.01	1.17	-90.26	说明16
卖出回购金融资产款	400,000,000.00	2.30				说明17
应交税费	460,568,687.63	2.65	130,388,477.90	0.63	253.23	说明18
应付利息	62,834,317.19	0.36	100,695,521.47	0.49	-37.60	说明19
其他应付款	129,554,160.18	0.75	314,093,645.03	1.52	-58.75	说明20
应付短期融资款	562,210,000.00	3.23	230,000,000.00	1.11	144.44	说明21
长期借款	100,000,000.00	0.58	993,721,428.56	4.82	-89.94	说明22
应付债券	783,590,000.00	4.51	2,050,000,000.00	9.93	-61.78	说明23
长期应付款	600,000,000.00	3.45	900,000,000.00	4.36	-33.33	说明24

## 其他说明

说明 1: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额比期初余额增加 490,596,568.93 元, 增加比例为 115.20%, 主要为投资成本增加 535,911,678.02 元

说明 2: 应收票据期末余额比期初余额增加 1,913,679.25 元, 增加原因为收到客商银行承兑汇票支付其他应收款。

说明 3: 应收账款原值期末余额比期初余额增加 30,202,777.66 元, 增加比例为 30.90%, 增加的原因主要为本年房产销售应收款项增加 15,980,900.00 元, 应收手续费、应收佣金增加 17,430,513.28 元。

说明 4: 其他应收款期末账面余额比期初账面余额减少 53,782,640.42 元, 减少比例为 70.00%, 减少原因主要为收回华鑫置业托管费 47,154,513.75 元。

说明 5: 买入返售金融资产期末原值比期初原值减少 311,510,000.00 元, 减少比例为 42.46%, 减少原因主要为公司股票质押式回购业务增加 304,990,000.00 元; 债券质押式回购业务减少 -616,500,000.00 元。

说明 6: 存货期末余额比期初余额减少 2,067,651,598.56 元, 减少比例为 99.99%, 减少原因主要为公司合并范围变动减少 1,063,524,922.65 元; 资产重组置出给仪电集团减少 547,092,283.76 元; 销售金陵之都房产转入营业成本减少 457,034,392.15 元。

说明 7: 一年内到期的非流动资产期末余额比期初余额增加 551,356,638.45 元, 增加原因为将一年内到期的长期应收款重分类至本科目。

说明 8: 长期应收款期末余额比期初余额增加 780,075,999.72 元, 增加原因为采用分期收款方式销售金陵之都房产。

说明 9: 投资性房地产账面价值期末余额比期初余额减少 897,305,525.40 元, 减少比例为 96.77%, 减少原因主要为合并范围变动减少 428,802,201.66 元; 资产重组置出给仪电集团减少 79,759,305.42 元; 投资性房地产改变用途转出减少 388,750,618.32 元。

说明 10: 固定资产账面原值期末余额比期初余额减少 193,771,096.62 元, 减少比例为 42.90%, 减少原因主要为合并范围变动减少 43,058,084.24 元; 资产重组置出给仪电集团减少 152,412,571.89 元。

说明 11: 无形资产账面原值期末余额比期初余额减少 77,303,493.17 元, 减少比例为 31.27%, 减少的原因主要为合并范围变动减少 78,348,301.31 元; 资产重组置出给仪电集团减少 16,746,441.65 元; 购置电脑软件增加 18,183,829.79 元。

说明 12: 公司递延所得税资产期末余额比期初余额增加 46,216,960.05 元, 增加比例为 41.69%, 增加的原因主要为未实现融资收益确认的递延所得税资产增加 16,044,304.83 元; 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动确认的递延所得税资产增加 10,834,988.95 元; 资产减值准备确认的递延所得税资产增加 17,872,818.50 元。

说明 13: 短期借款期末余额比期初余额减少 410,000,000.00 元, 减少比例为 100.00%, 减少的原因主要为公司本期归还短期借款 410,000,000.00 元。

说明 14: 衍生金融负债期末余额比期初余额增加 7,099,542.81 元, 主要原因为增加衍生品投资期权交易所致。

说明 15: 应付账款期末余额比期初余额减少 21,108,244.54 元, 减少比例为 31.80%, 减少的原因主要为合并范围变动减少 6,032,352.42 元和本期应付账款的偿还。

说明 16: 预收账款期末余额比期初余额减少 217,655,482.51 元, 减少比例为 90.26%, 减少的原因主要为合并范围变动减少 116,357,451.80 元; 本期确认房产销售收入将预收账款结转减少 80,757,098.50 元

说明 17: 卖出回购金融资产款期末余额比期初余额增加 400,000,000.00 元, 增加的原因主要为融资融券收益权增加 400,000,000.00 元。

说明 18: 应交税费期末余额比期初余额增加 330,180,209.73 元, 增加比例为 253.23%, 增加的原因主要为公司本期利润总额的增加。

说明 19: 应付利息期末余额比期初余额减少 37,861,204.28 元, 减少比例为 37.60%, 减少的原因主要为公司本期偿还次级债务 300,000,000.00 元和偿还公司债券 1,134,870,000.00 元, 相应的利息减少。

说明 20: 其他应付款期末余额比期初余额减少 184,539,484.85 元, 减少比例为 58.75%,

减少的原因主要为合并范围变动减少 196,001,270.65 元。

说明 21: 应付短期融资款期末余额比期初余额增加 332,210,000.00 元, 增加比例为 144.44%, 增加的原因主要为公司本期发行收益凭证 562,210,000.00 元。

说明 22: 长期借款期末余额比期初余额减少 893,721,428.56 元, 减少比例为 89.94%, 减少原因主要为公司合并范围变动减少 243,421,428.56 元; 偿还长期借款 355,300,000.00 元; 资产重组置出给仪电集团减少 295,000,000.00 元。

说明 23: 应付债券期末余额比期初余额减少 1,266,410,000.00 元, 减少比例为 61.78%, 减少的原因主要为公司本期偿还债券 1,134,870,000.00 元。

说明 24: 长期应付款期末余额比期初余额减少 300,000,000.00 元, 减少比例为 33.33%, 减少的原因主要为公司偿还次级债务 300,000,000.00 元。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四)行业经营性信息分析

适用 不适用

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

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司重大资产置换及发行股份购买华鑫证券 92%的股权，并以募集配套资金对华鑫证券增资，重组完成后，公司共持有华鑫证券 100%的股权。

报告期末，公司合并报表长期股权投资 26,095.30 万元，与上年末相比减少 911.70 万元，降幅为 3.62%。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额（万元）	持股比例	资金来源	投资期限	类型	截至资产负债表日的进展情况
华鑫证券	证券业务	收购及增资	449,868.92	100%	发行股份、配套募集资金	长期	股权	已完成

**(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及金融负债**

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	425,872,199.89	916,468,768.82	490,596,568.93	-10,194,810.32
可供出售金融资产	1,602,982,654.62	1,357,802,652.17	-245,180,002.45	19,445,850.28
衍生金融负债		7,099,542.81	7,099,542.81	5,451,144.79
合计	2,028,854,854.51	2,281,370,963.80	252,516,109.29	14,702,184.75

## (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

单位：元

重大资产名称	重大资产处置价款	房屋产权交割时点
宜山路房产项目	11,031,641.54	2017年4月27日
松江园区房产项目	154,429,839.63	2017年4月28日
杨思园区房产项目	27,037,864.90	2017年4月19日
沪太路房产项目	5,710,101.29	2017年4月19日
黄河路租赁使用权转让	7,000,000.00	2017年8月23日
商城路房产项目	10,253,100.00	2017年11月1日
金陵之都A区房产项目	1,993,728,367.82	2017年12月29日

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
上海金陵置业有限公司	288,435,227.01	100	资产重组置出	2017年4月24日	工商变更
上海择鑫置业有限公司	21,463,333.93	68	资产重组置出	2017年4月26日	工商变更
苏州工业园区青剑湖置业有限公司	101,735,621.09	51	资产重组置出	2017年4月26日	工商变更
上海奥仑实业有限公司	271,336,523.07	100	资产重组置出	2017年4月21日	工商变更
上海华勃企业发展有限公司	507,119.46	51	资产重组置出	2017年4月28日	工商变更
上海鑫平人才服务有限公司	101,591.49	100	股份转让	2017年5月23日	股份转让文件
上海金陵出租汽车服务有限公司	65,230,632.96	100	股份转让	2017年7月27日	股份转让文件

不丧失控制权情况下处置子公司部分股权的情形：

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	股权交割的时点	股权交割时点的确定依据
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	236,185,240.00	15.67	股份转让	2017年9月4日	股份转让文件

处置对联营企业长期股权投资的情形：

单位：元

联营企业名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权交割的时点	股权交割时点的确定依据
上海及的及科技有限公司	290,774.78	30	2017年11月14日	股份转让文件
上海华鑫智城科技有限公司	950,328.52	35	2017年4月27日	工商变更

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

名称	主要产品或服务	持股比例 (%)	注册资 本	总资产	净资产	净利润
华鑫证券有限责任公司	证券投资	100	287,000	1,510,239.06	487,823.15	8,134.20
上海普林电路板有限公司	电路板生产	100	4,223	6,442.04	6,417.04	-13.33
上海普林电子有限公司	仪表元器制造	75	USD350	9.03	-10,003.50	-0.13
上海金陵投资有限公司	物业管理	100	3,520	9,738.76	6,246.00	799.35
上海择励实业有限公司	资产管理等	100	1,000	2,944.22	1,590.16	90.16
上海鑫之众投资管理有限公司	投资管理	100	1,000	0.03	-0.03	-0.03
上海金欣联合发展有限公司	房地产租赁管理	50	11,660	24,066.08	18,489.36	4,092.83
上海力敦行房地产经纪有限公司	房地产经纪、物业管理	50	500	2,036.93	1,400.58	419.10
上海鑫敦实业有限公司	建筑装修装饰工程	50	100	1,308.39	647.52	263.25

业绩变动 30%以上

公司名称	2017 年净利润	2016 年净利润	同比	原因
华鑫证券有限责任公司	8,134.20	27,063.44	-69.94%	经营业绩减少
上海择励实业有限公司	90.16	2,729.50	-96.70%	业务等调整所致
上海鑫敦实业有限公司	263.25	464.27	-43.30%	业务调整所致

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

## 宏观与市场形势展望分析

1、未来几年我国整体经济形势仍处于“去产能、降杠杆、防风险、促转型、促升级”的结构转型期。“十九大”报告确立了中国特色社会主义进入了新时代，我国社会主要矛盾已经转化为人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分的发展之间的矛盾。意味着我国经济的发展重心将从发展速度向发展质量转型。结合外围经济环境继续仍然处于 2008 年以来的爬坡阶段，整体复苏动力仍然不强。我国整体经济形势在较长时期内将处于“L”型的平台期、新老经济结构动能的转换期。经过近几年的调整，随着“互联网+”对各行业经济的升级和催化，新技术、新产品的经济规模逐渐扩大，新经济结构逐渐成型，我国经济从 2017 年起有望持续保持平稳发展态势。

2、未来三年在“降杠杆、防风险”以及房地产逐渐步入常态化调控的背景形势下，叠加美元步入新的加息周期、中美贸易摩擦或继续加剧等因素，预期国内的宏观货币环境将趋向于中性略收紧。结合金融环境的不断整肃，货币泡沫、资产价格泡沫或会被逐渐抑制。在金融服务于经济的总体基调下，“金融空转”的局面将逐步得到改观，资产证券化、产业投资基金、PPP 业务等会得到更大规模开展，多层次资本市场的建设会更加完善，给金融资本行业形成新的发展机会。

## 证券行业分析

1、在“降杆杠、防风险”、“脱虚补实”，以及金融反腐的背景下，2018 年的市场仍处于规范发展的行业周期内。随着 2015 年下半年异常波动以来各项管制措施的陆续退出，预期 2018 年起 A 股市场将逐渐进入一个以完善制度建设、规范上市公司和交易者操守为主的市场新生态建设期。期间，随着《证券法》的修订、IPO 注册制和更严格退市制度的有序推进、新三板分层制度的进

进一步完善、杆杠类与衍生品业务的有序放开、同业联席监管体系的建立、金融反腐力度持续增强等，未来几年资本市场的生态环境仍会持续发生重大变化，市场的股票结构和投资者结构也将会发生重大变化。

2、2017年7月，第五次全国金融工作会议的召开，确定了后几年金融行业经营环境的基本基调。核心思想就是回归本源，服务实体经济；强化监管，防控金融风险；优化结构，深化金融改革。对于未来几年证券行业的影响总体来看是谨慎中也不乏新的机会：

(1) 监管政策仍将进一步趋严。投资者适当性管理要求、回归主业的要求、规范整顿的要求、资产穿透性原则等，使得市场的活跃度和波动性会显著降低，流动性会持续平稳，不利于传统经纪业务的发展。

(2) 清理规范中间业务环节、强化金融服务实体经济、推动经济降杠杆和金融去杠杆，意味着资管通道类业务会被大幅度压缩，但资产证券化业务、产业投资基金等会得到大力发展；一压一增之间指明了资管业务转型的方向。“要把发展直接融资放在重要的位置”更是直接利好投行业务的开展。

(3) 在“防控金融风险、加强功能监管、重视行为监管”的宗旨下，将来对所有金融业务操作合规风控的监管将是全覆盖的，“监管到第一线”将是市场的新常态，任何违规成本将比以往大得多。

(4) 中央金融工作会议强调“发挥市场的决定性作用，同时要加强政府宏观调控”。证券行业由于国有股东控股的券商占比较大，近几年来新批设立的券商绝大多数为民营或合资券商，这些新设的民营和合资券商机制上更为灵活，业务上各有所长，将来都是我们各项业务开展新的竞争对手。

(5) 会议强调“坚决整治严重干扰金融市场秩序的行为，加强互联网金融监管”。整治互联网金融的对象主要是P2P、各种理财平台和非法交易所，这对合规经营的证券公司来说是个利好；尤其是对华鑫这样的中小型券商是个弯道超车的大利好。根据2017年上半年证券行业的统计数据显示，在股基交易金额的市占率方面，东方财富证券、天风证券、华宝证券、九州证券的行业排名分别上升了19位、24位、10位、9位，而老牌经纪商华泰证券、中信证券、银河证券、申银万国、海通证券、光大证券、中投证券等市占率的行业排名不增反降。这说明华鑫证券进一步加强互联网金融平台建设、完善平台功能、加强产品线建设、强化线上和线下同步发展刻不容缓。

综合来看，自从2016年由创新发展转入规范发展的行业发展新周期以来，整个证券行业的经营行为、整个市场的生态环境都在结构化转型，这个转型周期对所有证券公司的经营发展都面临着同样的考验和赐予着同样的机会。2016年之前的行业形势是创新中规范，2016年之后的形势是规范中创新。因此，行业加强全面监管后并非是不需要再创新，而是行业发展的新形势倒逼着证券公司必须在合法合规前提下进行创新升级，经过两年的规范与整治，目前的行业环境也已经具备了再次创新发展的条件。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司战略发展目标是：第一，拥有多样化的金融属性，积极服务于实体经济，成为具备核心竞争力的高品质金融机构；第二，结合仪电集团“智慧城市”整体战略，以产融结合为业务特色，发展成为为客户提供整体金融解决方案的金融服务平台。

作为公司的核心资产，华鑫证券在行业内具有背靠仪电产业集团、在“智慧城市”产融结合方面具有相对特色的优势；新建立的交易与衍生品业务、“五位一体”（即建设包括“特色系统——特色策略——研发支持——资金支持——托管服务”）的机构整体解决方案业务等在行业内处于较为领先地位。华鑫证券将力争成为竞争力强、专业化、有特色、风险控制良好的高品质金融服务机构，成为国内优秀的整体财富管理方案提供商，到2020年具备较强的行业竞争力。



2017年，由于华鑫股份刚完成资产重组，处于组织结构调整、人事结构调整、业务规划布局、物业资产处置和筹划再融资的调整期与转换期；结合金融行业的市场环境处于加强监管和降杠杆、防风险阶段，证券市场也处于结构性调整期。因此，2017年华鑫证券的经营主要以战略制定、筹划布局、调整架构、稳健发展等为经营目标。在2017年平稳过渡和布局新发展的基础上，2018-2020年华鑫证券将全面按照上市券商的标准与要求参与市场化的竞争，进一步完善市场化激励机制，把华鑫证券打造成集聚优秀人才的高地。在业务方面，走“产品+服务，品质驱动”的差异化发展道路。以“五位一体”机构整体解决方案为引领，推进产品与服务创新；不断完善金融产品线；通过建立交易与衍生品业务、发展资产负债业务，稳定与优化收入利润结构。同时采取有效措施，推动财富管理、资产管理、新三板等传统业务板块的转型发展。使华鑫证券竞争力到2020年达到行业较强水平。

根据前述公司战略发展目标，结合金融行业的特点和市场环境，公司的战略行动规划为“做强华鑫证券、做实华鑫股份、打造金融服务平台”。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

基于“做强华鑫证券、做实华鑫股份、打造金融服务平台”的发展战略，2018年公司的经营计划为：

#### 做强华鑫证券

1、大经纪业务条线——以职能转换为契机，以“五位一体”整体解决方案为引领，在产品和服务两端加快推出差异化的业务。

(1) 将华鑫证券经纪业务管理部门向业务部门进行转化。设立经纪业务管理委员会，并下设经纪业务部、协同业务部、信用业务部、金融产品部、综合管理部五个一级部门。改革原有经纪业务组织架构，目的是形成以业务为主、管理为辅的模式，将总部和营业部利益捆绑在一起，通过精细化考核加强业务转型，形成更加高效的执行力，推动经纪业务转型发展。

(2) 建立“五位一体”整体解决方案的业务和服务体系。华鑫证券正在申请公募基金托管业务资格（该项业务资格申请处于等待审批过程中），且已经先期建立基金托管业务部。华鑫证券将以获取公募基金托管业务资格为契机，建立包括“特色系统——特色策略——研发支持——资金支持——托管服务”五位一体的机构一体化服务业务。“五位一体化”整体解决方案将从机构托管费、机构投资者托管资产产生的交易佣金两方面产生业务收入。截止2017年7月，根据中国证券投资基金业协会公布的数据，全国公募基金与阳光私募基金管理的资产规模已达到20.62万亿元。华鑫证券在获取基金托管业务资格后，这块业务将能形成比较显著的业务规模和收入规模。

(3) 经纪业务部门将协同信息技术部门，加快推出具有华鑫证券特色的产品和服务：一是，通过重点发展特色交易服务，形成一定规模的客户群，能产生比较显著的业务收入。二是，通过与公司金融市场部的协同，为机构客户提供包括场外期权、收益互换等金融产品在内的定制化服务；同时，金融市场部的多资产和多市场的投资交易业务有助于自主创设产品，能极大丰富公司产品服务和相关业务。

(4) 稳步扩大信用业务规模。过去三年，华鑫证券的信用业务随着公司经营规模的扩张得到了较大提升，融资类业务净收入已达到行业中位数以上水平。随着证券市场降杠杆、去泡沫、防风险的持续调整，信用业务的整体风险已经大幅度降低。公司在获得资本金扩充后计划在现有业务规模基础上再增加信用业务的头寸，形成较为稳定的业务增量收入。

(5) 加大产融结合力度。丰富与强化营业部网点的业务功能，成为“智慧城市”项目推介窗口。营业部网点在传统经纪和产品销售业务基础上，利用属地化优势和公司全牌照业务平台，

以及仪电集团“智慧城市”产融结合的特色优势，积极拓展当地企业的投/融资两端的资本中介业务，使各地营业部成为华鑫证券提供综合金融服务的平台和推介“智慧城市”项目的窗口。

2、资产管理业务——以资产证券化为突破口，全力转型主动管理业务，提升市场影响力。华鑫证券自2016年以来，不断加快资产管理业务整体转型步伐，在2017年下半年相关效果已逐步显现。未来，华鑫证券主动资产管理业务将在三方面发力：

(1) ABS业务加强一级+二级联动，打造优异的市场品牌。华鑫证券的ABS业务近年来不断发展，持续坚持“以品质为核心”的业务理念也已产生市场共鸣。在一级市场方面，公司资产管理围绕大型央企、大型电商平台以及消费金融积极布局，执行项目和储备项目数量与质量都获得了较好提升。在二级市场方面，公司资产管理与浦发银行、招商银行的私人银行部门及资产管理部门正在积极推进ABS基金产品的发行；同时联合公司经纪业务条线筹备第一只ABS小集合产品。未来，公司资产管理部门将以ABS结构化业务为重点，形成资产管理业务突破和转型。

(2) 以大固收类业务为抓手，加强与重点商业银行总对总的合作，不断推出相关固收产品。华鑫资管在2017年已经进入中行总行、工行总行的白名单，且均已与上述总行合作发行了相关固定收益产品。其中，与中行总行合作的债券类FOF产品、债券类资管产品，与工行总行合作的债权类小集合产品已经完成发行。华鑫资管以大固收类业务为抓手，后续还将开拓与更多大行总行达成合作的机会。一方面，尽快做大大固收类业务规模；另一方面促进业务“去通道化”，积极向主动管理方向转型。

(3) 以FOF为重点，扩大主动权益类产品规模，提高公司权益类资管产品影响力。华鑫资管在2016-2017年已发行2只FOF主动管理类产品的的基础上，与中行总行和工行总行进一步合作的权益类FOF产品进入发行合同阶段。权益类产品是最能体现资管主动管理能力的产品，后续华鑫资管将进一步加强与大行总部的深度合作，借助于大行的信誉、资源、渠道等优势，逐步体现出华鑫资管的市場影响力。

3、自营投资业务——在充实优秀投资人员基础上，稳步扩大投资规模，及时增加风险对冲管理工具，加强自营业务收益管理。

华鑫证券自营投资业务多年来的平均投资收益率在10%左右，但受市场波动影响较大。今后将在不断充实优秀投资人员的基础上，增加投资的风险对冲工具和套利交易工具，不断丰富投研一体化体系，提高抗市场波动性，并在收益稳定的前提下稳步提升收益率水平，使得公司自营投资业务能够承载公司扩大自有资金投资规模，具备在行业内较有业绩竞争力的投资能力。

4、通过三步走战略建立交易与衍生品业务，形成华鑫证券差异化的核心竞争力。

(1) 华鑫证券已经引入成熟团队建立金融市场部开展此项业务。交易与衍生品业务是对债券、股票、货币、期货、大宗商品等进行多资产配置，实现多资产风险对冲，进行量化套利的业务。根据此类业务的特征和成熟团队的过往绩效，量化交易业务的年化收益率在6%-10%左右，且多资产风险对冲后的投资风险较低。在公司业务发展战略上，建立交易与衍生品业务具有“一专多能”的业务功效：一是可以支持自营投资业务，能取得6%-10%风险较低的稳定投资收益，既能扩大自营投资的业务规模，又能使自营投资摆脱受市场波动风险影响的被动；二是以其较为稳定的投资收益，可以通过资管创设公司的自主性产品，丰富公司的产品体系，且可以获得管理费和一定比例的收入分配收入；三是可以支持“五位一体化”整体解决方案的机构一体化服务的业务开展。

(2) 通过三步走战略建立交易与衍生品业务体系：第一步，自有资金投入阶段；第二步，积极利用衍生品金融套利工具，结合“五位一体”整体解决方案，为广大机构投资者提供特色交易策略支持，并视华鑫证券业务开展需要创设较有市场吸引力的产品，丰富公司的自主产品业务体系；第三步，华鑫证券适时申请QDII业务资格，打通国际业务通道，为境内投资者提供大固定收益类的资产配置产品和服务。

#### 5、稳步发展新三板业务。

(1) 培育与积累挂牌资源的同时，积极拓展企业财务顾问业务，使财务顾问业务成为收入和利润的主要增长点。

(2) 新三板做市业务坚持“质量取胜”的风格，加强优质标的的选择，强化投后收益管理与风险管理，积极把握和布局“否极泰来”的政策红利。同时，延伸做市业务链，积极布局 Pre-IPO 业务。

#### 6、开展流动性管理和投资管理的资产负债业务。

(1) 基于收益凭证的资产负债业务：原先证券公司的收益凭证业务仅是作为一种融资手段，而今的收益凭证已经可以作为一种资产负债的业务手段。按照“发行收益凭证规模不得超过公司净资产 60%”的监管规则，公司发行收益凭证的规模可达到 20 亿元以上，在合理的流动性管理、风险管控的前期下，可以运用其作为公司的负债手段，以固收类和类固收产品为主进行主动性资产配置，在发行收益凭证支付成本和配置固收类资产形成收益之间，获取收益差。

(2) 基于流动性管理的资金同业业务：公司重组上市后，融资功能更完善，公司在流动性管理中可充分利用业务占用资金周期不同，在银行间市场开展同业拆借业务。

7、拓展子公司业务功能，增强子公司贡献度——适时向华鑫期货、华鑫宽众（直投业务）、华鑫投资（另投业务）注资，以增强各子公司业务经营方面的资源禀赋。

(1) 华鑫期货不断丰富业务体系和增强业务竞争力。在已经获取资产管理业务资格的基础上，未来计划将引入外部战略资源，与大型产业集团合资设立风险管理子公司，不断丰富业务体系和增强业务竞争力。与华鑫证券的发展目标一致，形成华鑫期货业务排名持续保持领先于净资本排名的竞争态势。2018 年，期货业务的发展重点是稳固传统经纪业务基石，加快资管业务转型发展，强化研发服务实体能力，抓好原油期货上市契机，严守合规内控底线，加强人才队伍建设，优化成本控制，扎实推进创新转型，打造可持续发展能力。具体举措是：a) 积极引进资源团队做大做强总部业务；b) 积极谋求资管新规下的转型，探索形成自主财富管理品牌；c) 强化研发服务实体的能力，为创新业务奠定基础；d) 做好原油期货研发投教工作，为拓展市场份额和国际化业务创造条件；e) 抓好互联网金融新机遇，加快开发新业务增长点。

(2) 华鑫宽众以产业基金+股权基金为主、以 Pre-IPO 基金、并购基金为辅开展直投业务。在投资方向上，将优先投资与“智慧城市”有关的标的，并积极与相关股权投资公司密切协同，成为仪电集团金融生态圈的重要组成部分。华鑫投资以研究为基础，以企业成长性为核心逻辑，主动参与中长期股权投资业务。在投资方向上，主要以企业 Pre-IPO 投资为主，在保证确定性的前提下，适当参与企业 VC、PE 阶段股权投资，华鑫投资将 2018 年定位于业务“投入布局年”，计划通过多渠道、多方式挖掘潜在的项目标的，争取年内有 1-2 个投资项目进入 IPO 排队期。华鑫宽众和华鑫投资 2018 年业务发展首先要形成自我造血的机制。

#### 做实华鑫股份

1、基于国家关于产融结合的政策，结合仪电“智慧城市”产业和产业并购等需求搭建包含 PPP 的产业基金平台。华鑫股份产业基金将以政府产业基金、PPP 融资发展基金、产业并购基金、私募股权基金、供应链金融等多元金融模式，致力于为客户提供全方位的金融资本服务。项目的合资方涵盖央企、地方国企、民营资本及金融机构。华鑫股份产业基金（含 PPP 等）团队将积极围绕“智慧城市”产业开展业务，成为产融结合的重要切入点。

2、调整架构。在做强华鑫证券的同时，适当调整部分子公司的控股架构，形成上市公司直接管控模式，在华鑫股份层面初步搭建金融服务平台。

3、整合金融资产。华鑫股份将依据自身的战略部署，在条件、时机、资源、政策等要素匹配的情况下，进行整合，形成协同效应。

4、对公司仍持有的部分房地产业务，继续采用租售经营的模式稳健经营。

### 打造金融服务平台

公司打造金融服务平台的实施方案是：以仪电集团“智慧城市”业务为产融结合的切入点，大力发展包含 PPP 的产业基金；根据产融结合业务需求，打造多牌照的金融服务平台。

为实现该目标，2018 年及后续公司将采取的具体措施是：基于产融结合政策，围绕“智慧城市”业务，大力发展产业基金（含 PPP 等）业务，以产融结合需求为核心，通过各种渠道切入“银、保、信”等核心金融资源，遴选“参、控、并”的机会，打造金融服务平台，在条件、时机恰当的情况下，申请其他金融业务牌照。

### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

重大资产重组完成后，华鑫证券已成为公司的全资子公司，后续的业务开展过程中可能存在的如下风险：

#### 1、政策性风险

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

#### 2、市场风险

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

#### 3、信用风险

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

#### 4、流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。流动性风险因素及事件包括但不限于：资产负债结构不匹配、资产变现困难、经营损失、交易对手延期支付或违约，以及信用风险、市场风险、声誉风险等类别风险向流动性风险的转化等。随着公司经营规模持续提升、融资类业务大规模增长、场外衍生品等创新业务的开展等，公司一方面需通过主动的融资负债及流动性管理以满足公司内部业务开展资金需求，另一方面需合理安排资产负债结构，以确保公司流动性风险指标符合外部监管及内部要求，同时还需加强市场风险、信用风险及操作风险的管理，以防范相关风险向流动性风险的转化。

#### 5、净资本管理风险

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

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2017年3月21日，公司第八届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司不进行2016年度利润分配的议案》；2017年5月15日，公司2016年年度股东大会审议通过了《公司关于不进行2016年度利润分配的议案》。

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017年	0	2.20	0	233,397,844.24	774,593,053.99	30.13
2016年	0	0	0	0	154,215,505.27	0
2015年	0	0.75	0	39,306,186.44	130,387,303.66	30.15

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

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

适用  不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	华鑫置业	<p>2014年6月26日,公司接到当时第一大股东华鑫置业《关于避免与上海华鑫股份有限公司同业竞争的补充承诺函》,主要内容为:</p> <p>华鑫置业于2012年3月20日披露了权益变动报告书。在权益变动报告书中华鑫置业对上市公司作出了承诺事项,主要内容如下:</p> <p>“凡公司参与竞标的项目,华鑫置业及其下属子公司均不参与竞标;在政策允许和条件成熟的情况下,华鑫置业考虑通过适当方式将相关业务与资产逐步注入到公司,使公司成为唯一的运作平台,从根本上解决前述同业竞争问题。”</p> <p>对照监管机构的有关要求,华鑫置业对原有承诺事项补充如下:</p> <p>1、在同业竞争存在的情况下,凡上市公司参与竞标的项目,华鑫置业及其下属子公司均不参与竞标;华鑫置业于2017年12月31日前,以市场化的方式逐步将存在同业竞争情况的相关业务与资产注入到上市公司,使上市公司成为华鑫置业下属唯一的商务不动产运作平台。</p> <p>2、华鑫置业现注册资本为人民币202,100万元,具有二级房地产开发资质。华鑫置业在产品策划、营销服务、成本控制、客户导向等方面具备较强的专业能力,华鑫品牌在区域市场上也有一定的影响,具备履约能力。</p> <p>3、鉴于华鑫置业的相关业务与资产注入需要履行以下程序:</p> <p>(1)、履行国有产权转让的审批等手续;(2)、上市公司股东大会审议批准、上市公司股东大会同意华鑫置业免于发出股份收购要约(如需);(3)、中国证监会的核准(如需);(4)、有关股权的其他股东在同等条件下放弃优先购买权等。</p> <p>为此,若华鑫置业拟注入的相关业务与资产未取得上述任一批准导致未能在承诺期限内注入上市公司,华鑫置业将在未获审批事实发生之日起6个月内采取将未获审批之有关业务与资产托管给上市公司,或对外转让给无关联第三方等届时相关监管规定允许的方式解决同业竞争问题。</p>	<p>2014年6月26日起至2017年12月31日。</p> <p>2016年11月25日公司2016年第三次临时股东大会审议通过了《公司关于同意公司控股股东终止履行承诺事项的议案》。公司同意华鑫置业自公司重大资产重组完成之日起终止履行其原作出的避免同业竞争的相关承诺。</p> <p>现公司已完成重大资产重组,上述承诺已终止。</p>		
与重大资产重组相关的承诺	其他	仪电集团、飞乐音响、上海贝岭、国盛资产、中国太保股票主动管理型产品的管理机构长江养老	<p>1、本公司已向上市公司提供本次交易相关的信息,并保证所提供信息的真实性、准确性、完整性,保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2、根据本次交易进程,需要本公司及本公司下属企业补充提供相关信息时,本公司及本公司下属企业保证继续提供的信息仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。</p> <p>3、本公司保证向参与本次交易的各中介机构所提供的、与本公司及本次交易相关的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料,资料副本或复印件与其原始资料或原件一致;所有与本公司及本次交易相关的文件的签名、印章均是真实的,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>4、本公司保证为本次交易所出具的与本公司及本次交易相关的说明及确认均为真实、准确和完整的,不存在</p>	长期有效	否	是

		任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 5、本公司保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。 6、本公司承诺，如违反上述保证，将承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本公司将依法承担个别和连带的法律责任。 7、本公司承诺，如本公司在本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司暂停转让在上市公司拥有权益的股份。			
其他	仪电集团	1、本公司不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形。 2、根据中国证监会于 2013 年 8 月 2 日作出的《中国证监会行政处罚决定书》（[2013]33 号），本公司因未就本公司与本公司控制的企业合计持有上市公司的股票超过上市公司总股本的 5%进行披露而受到中国证监会的处罚，处罚内容为：对上海仪电（集团）有限公司给予警告，并处 30 万元罚款。本公司已按照该处罚决定书支付了罚款。 3、除上述披露事项外，本公司及本公司董事、监事和高级管理人员最近五年不存在因违反相关法律法规的规定而受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或受到刑事处罚的情况，最近五年不存在涉及与经济纠纷有关的其他重大民事诉讼或仲裁案件。 4、本公司及本公司董事、监事和高级管理人员最近五年诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。	长期有效	否	是
其他	飞乐音响、上海贝岭、国盛资产、中国太保股票主动管理机构长江养老	1、本公司不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形。 2、本公司及本公司董事、监事和高级管理人员最近五年不存在因违反相关法律法规的规定而受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或受到刑事处罚的情况，最近五年不存在涉及与经济纠纷有关的其他重大民事诉讼或仲裁案件。 3、本公司及本公司董事、监事和高级管理人员最近五年诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。	长期有效	否	是
其他	仪电集团、飞乐音响	1、本公司合法持有标的资产，不存在委托持股、信托持股或其他任何为第三方代持股权的情形；标的资产不存在质押、担保或任何形式的第三方权利，也不存在争议、纠纷、被采取司法保全措施或强制执行措施等任何限制、阻滞或禁止被转让的情形。 2、本公司承诺，因本公司无权处置标的资产，或因标的资产权属存在其他权利受限的情况致使标的资产无法进行转让或办理必要的变更手续的，本公司愿意就因此给相关方造成的损失承担全部责任，该项责任在经有权司法部门依其职权确认后，本公司将向相关方承担相应责任。 3、截至本承诺函出具日，华鑫证券不存在出资不实或影响其合法存续的情况；据本公司所知，华鑫证券不存在尚未了结的或可预见的影响本次交易的诉讼、仲裁或行政处罚。	长期有效	否	是
其他	上海贝岭	1、本公司合法持有标的资产，不存在委托持股、信托持股或其他任何为第三方代持股权的情形；标的资产不存在质押、担保或任何形式的第三方权利，也不存在争议、纠纷、被采取司法保全措施或强制执行措施等任何限制、阻滞或禁止被转让的情形。 2、本公司承诺，因本公司无权处置标的资产，或因标的资产权属存在其他权利受限的情况致使标的资产无法	长期有效	否	是



		进行转让或办理必要的变更手续的，本公司愿意就因此给相关方造成的损失承担全部责任，该项责任在经有权司法部门依其职权确认后，本公司将向相关方承担相应责任。			
股份限售	仪电集团	<p>1、关于本公司因华鑫股份发行股份购买资产而取得的上市公司股份（以下简称“购买资产股份”）的承诺：</p> <p>1.1. 自本次华鑫股份的购买资产股份登记在本公司名下之日起 36 个月内，本公司不得转让该等购买资产股份。本次交易实施完成后，本公司因华鑫股份送红股、转增股本等原因增持的股份，也应计入该等购买资产股份的认购数量并遵守前述规定。</p> <p>1.2. 本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本公司取得该等购买资产股份时适用的发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于该等发行价的，本公司持有的该等华鑫公司购买资产股份的锁定期自动延长至少 6 个月。</p> <p>1.3. 如果中国证监会及/或上交所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司同意按照中国证监会或上交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行。对于认购的该等购买资产股份，解除锁定后的转让将按照届时有效的法律法规和上交所的规则办理。</p> <p>2、关于本公司因华鑫股份发行股份募集配套资金而取得的上市公司股份（以下简称“募集资金股份”）的承诺：</p> <p>2.1. 自本次华鑫股份的募集资金股份登记在本公司名下之日起 36 个月内，本公司不得转让该等募集资金股份。本次交易实施完成后，本公司因华鑫股份送红股、转增股本等原因增持的股份，也应计入该等募集资金股份数量并遵守前述规定。</p> <p>2.2. 如果中国证监会及/或上交所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司同意按照中国证监会或上交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行。对于认购的该等募集资金股份，解除锁定后的转让将按照届时有效的法律法规和上交所的规则办理。</p>	<p>1、自 2017 年 5 月 3 日起至 2020 年 5 月 2 日</p> <p>2、自 2017 年 5 月 15 日起至 2020 年 5 月 14 日</p>	是	是
股份限售	飞乐音响	<p>1、自本次华鑫股份发行的股份登记在本公司名下之日起 36 个月内，本公司不得转让在本次交易中认购的股份。本次交易实施完成后，本公司因华鑫股份送红股、转增股本等原因增持的股份，也应计入本次认购数量并遵守前述规定。</p> <p>2、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，其持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。</p> <p>3、如果中国证监会及/或上交所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司同意按照中国证监会或上交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行。对于认购的股份，解除锁定后的转让将按照届时有效的法律法规和上交所的规则办理。</p>	自 2017 年 5 月 3 日起至 2020 年 5 月 2 日	是	是
股份限售	上海贝岭	<p>1、自本次华鑫股份发行的股份登记在本公司名下之日起 12 个月内，本公司不得转让在本次交易中认购的股份。本次交易实施完成后，本公司因华鑫股份送红股、转增股本等原因增持的股份，也应计入本次认购数量并遵守前述规定。</p> <p>2、如果中国证监会及/或上交所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司同意按照中国证监会或上交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行。对于认购的股份，解除锁定后的转让将按照届时有效的法律法规和上交所的规则办理。</p>	自 2017 年 5 月 3 日起至 2018 年 5 月 2 日	是	是
股份限售	国盛资产、中国太保股票主动管理型	<p>1、自本次华鑫股份发行的股份登记在本公司名下之日起 36 个月内，本公司不得转让在本次交易中认购的股份。本次交易实施完成后，本公司因华鑫股份送红股、转增股本等原因增持的股份，也应计入本次认购数量并遵守</p>	自 2017 年 5 月 15 日起至 2020 年 5 月 14 日	是	是

	产品的管理机构长江养老	前述规定。 2、如果中国证监会及/或上交所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司同意按照中国证监会或上交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行。对于认购的股份，解除锁定后的转让将按照届时有效的法律法规和上交所的规则办理。			
其他	仪电集团	1、本公司本次认购华鑫股份非公开发行股票的资金为本公司自有资金，不存在募集资金之情形，认购资金来源合法合规。 2、截至本承诺函出具之日，本公司不直接持有华鑫股份的股份，通过全资子公司华鑫置业（集团）有限公司持有华鑫股份 139,517,522 股股份。本公司及华鑫置业（集团）有限公司不存在将持有的华鑫股份的股份向银行等金融机构质押融资情形，亦不存在向任何第三方（包括银行等金融机构）作出承诺或与之达成协议、将所持华鑫股份的股份进行质押用以取得融资或担保债权履行的情形。 3、本公司用于本次交易项下的认购资金不存在结构化、杠杆安排或为他人代持的安排。 4、本公司具有足够资金实力认购华鑫股份本次非公开发行的股票。	长期有效	否	是
其他	国盛资产	1、本公司本次认购华鑫股份非公开发行股票的资金为本公司自有资金，不存在募集资金之情形，且认购资金未直接或间接来源于华鑫股份或其控股股东、实际控制人，未直接或间接来源于上述各方的董事、监事、高级管理人员及其他关联方，认购资金来源合法合规。 2、截至本承诺函出具之日，本公司不直接持有华鑫股份的股份。本公司不存在将持有的华鑫股份的股份向银行等金融机构质押融资情形，亦不存在向任何第三方（包括银行等金融机构）作出承诺或与之达成协议、将所持华鑫股份的股份进行质押用以取得融资或担保债权履行的情形。 3、本公司用于本次交易项下的认购资金不存在结构化、杠杆安排或为他人代持的安排。 4、本公司与华鑫股份或其控股股东、实际控制人，或上述各方的董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系。 5、本公司具有足够资金实力认购华鑫股份本次非公开发行的股票。	长期有效	否	是
其他	中国太保股票主动管理型产品的管理机构长江养老	1、本公司本次认购华鑫股份非公开发行股票的资金来源于受托管理的“中国太平洋人寿保险股份有限公司-中国太平洋人寿股票主动管理型产品（保额分红）委托投资（长江养老）”，该股票主动型管理产品资金来源于中国太平洋人寿保险股份有限公司的保险责任准备金，来自分红保险账户；认购资金未直接或间接来源于华鑫股份或其控股股东、实际控制人，未直接或间接来源于上述各方的董事、监事、高级管理人员及其他关联方，认购资金来源合法合规。 2、截至本承诺函出具之日，本公司不直接持有华鑫股份的股份。本公司不存在将持有的华鑫股份的股份向银行等金融机构质押融资情形，亦不存在向任何第三方（包括银行等金融机构）作出承诺或与之达成协议、将所持华鑫股份的股份进行质押用以取得融资或担保债权履行的情形。 3、本公司用于本次交易项下的认购资金不存在结构化、杠杆安排或为他人代持的安排。 4、本公司与华鑫股份或其控股股东、实际控制人，或上述各方的董事、监事、高级管理人员均不存在关联关	长期有效	否	是

			系。 5、本公司及受托管理的“中国太平洋人寿保险股份有限公司-中国太平洋人寿股票主动管理型产品（保额分红）委托投资（长江养老）”具有足够资金实力认购华鑫股份本次非公开发行的股票			
其他	太保寿险		1、本公司认购“中国太平洋人寿保险股份有限公司-中国太平洋人寿股票主动管理型产品（保额分红）委托投资（长江养老）”的资金来源于本公司的保险责任准备金，来自分红保险账户。 2、本公司用于认购“中国太平洋人寿保险股份有限公司-中国太平洋人寿股票主动管理型产品（保额分红）委托投资（长江养老）”的资金不存在结构化、杠杆安排，或为他人代持的安排。 3、本公司与华鑫股份或其控股股东、实际控制人，或上述各方的董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系。	长期有效	否	是
解决同业竞争	仪电集团		1、本次交易完成后，本公司及本公司直接或间接控制的子企业将避免直接或间接地从事与华鑫股份及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式）另行从事与华鑫股份及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的业务活动。长期有效 2、本公司进一步承诺，本次交易完成后，本公司不会利用从华鑫股份及其下属子公司了解或知悉的信息协助第三方从事或参与华鑫股份及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。 3、本承诺函一经签署即在本公司作为华鑫股份控股股东期间持续有效且不可撤销。本公司对因未履行上述承诺而给上市公司及其下属公司造成的一切损失承担赔偿责任。	长期有效	否	是
解决关联交易	仪电集团		1、本次交易完成后，本公司在作为上市公司的控股股东期间，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与上市公司及其下属企业之间的关联交易。 2、本次交易完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与上市公司及其下属企业之间的关联交易，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东地位损害上市公司及其他股东的合法权益。 3、本次交易完成后，本公司不会利用拥有的上市公司的控股股东的权利操纵、指使上市公司或者上市公司董事、监事、高级管理人员，使得上市公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害上市公司利益的行为。 4、本公司对因未履行上述承诺而给上市公司及其下属公司造成的一切损失承担赔偿责任。	长期有效	否	是
解决土地等产权瑕疵	仪电集团		1、在本次交易完成后，本公司将继续维护华鑫股份的独立性，保证华鑫股份人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。 1.1. 保证华鑫股份的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均无在本公司控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务的双重任职以及领取薪水情况；保证华鑫股份的高级管理人员的任命依据法律法规以及华鑫股份章程的规定履行合法程序；保证华鑫股份的劳动、人事、社会保障制度、工资管理等完全独立于本公司及本公司控制的其他企业； 1.2. 保证华鑫股份的资产与本公司及本公司控制的其他企业的资产产权上明确界定并划清，本公司拟转让给华	长期有效	否	是

			<p>鑫股份的相关资产的将依法办理完毕权属变更手续，不存在任何权属争议；保证不会发生干预华鑫股份资产管理以及占用华鑫股份资金、资产及其他资源的情况；</p> <p>1.3. 保证华鑫股份提供产品服务、业务运营等环节不依赖于本公司及本公司控制的其他企业；保证华鑫股份拥有独立于本公司的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；保证华鑫股份拥有独立的采购和销售系统；保证华鑫股份拥有独立的经营管理体系；保证华鑫股份独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险；</p> <p>1.4. 保证华鑫股份按照相关会计制度的要求，设置独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；保证华鑫股份独立在银行开户并进行收支结算，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；</p> <p>1.5. 保证华鑫股份按照《公司法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规及其章程的规定，独立建立其法人治理结构及内部经营管理机构，并保证该等机构独立行使各自的职权；保证华鑫股份的经营管理机构与本公司及本公司控制的其他企业的经营机构不存在混同、合署办公的情形；</p> <p>2、本公司愿意承担由于违反上述承诺给华鑫股份造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p>			
解决土地等产权瑕疵	仪电集团		<p>1、由于历史原因，上海市沪太路 1250 号（原沪太路 1082 号）地块的土地使用权及房屋所有权实际均为华鑫股份所有，但相关《房地产权证》（沪房闈字（1996）第 000407 号）所载权利人为本公司。本公司特此确认和承诺，该房产的土地使用权人及房屋所有人均为华鑫股份，在本次交易中作为华鑫股份的置出资产进行转让。</p> <p>2、由于历史原因，上海市浦东新区上南路 3120 号、3140 号的土地使用权为本公司所有，该两处地块上的房屋所有权为华鑫股份所有，但上南路 3120 号的《房地产权证》（沪房地浦字（2006）第 078736 号）所载权利人为本公司；上南路 3140 号仍然沿用至今仍沿用上海微型电机厂为所有人的《房屋所有权证》（沪房南字第 04578 号）及《国有土地使用证》（沪国用（浦 94）字第 3210043 号），暂时无法办理产证变更。本公司特此确认和承诺，该两处房产的房屋所有人为华鑫股份，在本次交易中作为华鑫股份的置出资产进行转让。</p> <p>本公司已通过尽职调查工作，充分知悉了上述瑕疵情况，本公司对该等资产的现状予以完全认可和接受，并同意按照置出资产在交割日的状况完全地接收置出资产，不会因置出资产存在上述瑕疵而要求上市公司承担任何法律责任。</p>	长期有效	否	是
解决土地等产权瑕疵	仪电集团、飞乐音响		<p>由于历史原因，华鑫证券部分自有房产的权属存在如下情况：</p> <p>1、深圳福田区桂花路红树福苑 5 栋 A 座 13 层 03 单元、04 单元，该二处房屋为深圳市企业人才房，由深圳市福田区住房和建设局于 2014 年 1 月 17 日出售给华鑫证券。该房屋为当地政府自有小产权房，无法获得产权证。</p> <p>2. 深圳市罗湖区凤凰路 3 号海珑华苑天高阁 21D、24D 二处房屋、深圳市罗湖区深南中路深业中心 2512、2513 号二处房屋、广东省珠海市湾仔鸿景花园金晖阁 1 幢 4 楼 D 座，1 幢 3 层 D 座两处房屋，均为原西安证券有限责任公司所有，华鑫证券在设立时继承该等房产，但由于西安证券有限责任公司营业执照已被注销，故无法变更该房屋之房屋产权证，现证载权利人仍为西安证券有限责任公司。</p> <p>2、上海市松江区人民路 196 号招商市场二楼之房屋由上海市松江县工商行政管理局与中国农业银行上海市信托投资公司共建，土地使用权性质为划拨。房屋产权证由上海市松江县工商行政管理局负责办理，但至今尚未办理完毕。中国农业银行上海市信托投资公司连同其所有的资产于 2001 年 12 月 15 日由中国证监会批准转让给</p>	长期有效	否	是

		华鑫证券。 本公司特此说明和承诺，上述所列房产的房地产权益归属于华鑫证券，在本次交易中作为华鑫证券的组成部分进入上市公司，本次交易完成后，如因该等房产存在的前述问题导致上市公司或其下属子公司遭受任何损失，由本公司按照截至本承诺函出具日所持华鑫证券股权比例向上市公司承担补偿责任。			
其他	华鑫股份董事、高级管理人员、仪电集团、华鑫置业	如因存在未披露的土地闲置等违法违规行为，给华鑫股份和投资者造成损失的，本人/本公司将承担赔偿责任。	长期有效	否	是
其他	华鑫股份董事、高级管理人员	1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。 2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 3、本人承诺对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。 4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。 6、如果公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。 7、本人承诺，自本承诺出具日至公司本次发行股份购买资产实施完毕，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会规定的，本人承诺将按照中国证监会的最新规定作出承诺。作为填补被摊薄即期回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	长期有效	否	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

鉴于财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

根据上述会计准则变更的要求，公司对会计政策相关内容进行相应调整。

公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	根据该准则的相关规定，施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理，对于当期列报的终止经营，企业应当在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。2017 年度本公司持续经营净利润减少 1,102,525.28 元，终止经营净利润增加 1,102,525.28 元；2016 年度本公司持续经营净利润减少 2,985,213.82 元，终止经营净利润增加 2,985,213.82 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	根据该准则的相关规定，本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。2017 年度本公司其他收益增加 2,291,666.65 元，营业外收入减少 2,291,666.65 元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	2017 年度本公司资产处置收益增加 3,927,808.60 元，营业外收入减少 4,534,524.78 元，营业外支出减少 606,716.18 元；2016 年度本公司资产处置收益增加 -399,595.40 元，营业外收入减少 571,066.85 元，营业外支出减少 970,662.25 元。

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	63.60
境内会计师事务所审计年限	27

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	34.874
财务顾问	国泰君安证券股份有限公司	1,500
保荐人		

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

2017年5月15日，公司2016年年度股东大会审议通过了《公司关于聘任2017年度审计机构的议案》，同意聘任众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构，负责公司2017年度财务报表及内部控制审计工作。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一)相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

**股权激励情况**

适用 不适用

**其他说明**

适用 不适用

**员工持股计划情况**

适用 不适用

**其他激励措施**

适用 不适用



## 十四、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017年6月26日，公司第九届董事会第二次会议审议通过了《公司关于预计2017年下半年与上海仪电（集团）有限公司及其关联方发生的日常关联交易的议案》、《公司关于预计2017年下半年与其他关联方发生的日常关联交易的议案》。

后续实施的进展情况请见公司于2018年3月30日披露的《公司关于预计2018年度与上海仪电（集团）有限公司及其关联方发生的日常关联交易公告》、《公司关于预计2018年度与其他关联方发生的日常关联交易公告》中的相关内容。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
重大资产重组	2017年4月29日《公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易资产交割完成情况的公告》
转让金陵出租100%股权	2017年7月28日《公司关于全资子公司上海金陵出租汽车服务有限公司100%股权转让完成公告》

#### 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

#### 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

2017年初，关联方债务余额12.5亿元，其中向仪电集团及关联方借入次级债务9亿元、次级债券3亿元，发行收益凭证0.5亿元；

2017年度，偿还关联方债务6亿元，其中次级债务3亿元、次级债券3亿元。

2017年末，关联方债务余额6.5亿元。

上述事项均系公司在重大资产重组前，华鑫证券分别于2013年、2015年、2016年度为补充其资本金，向关联方借入次级债，经当时华鑫证券股东会审议通过。

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五)其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一)托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
公司	仪电资产	金陵出租		2015年7月1日	2017年8月22日		详见情况说明1	详见情况说明1	是	其他关联人
华鑫置业	公司	华鑫置业		2015年8月5日	2017年4月19日		详见情况说明2	详见情况说明2	是	参股股东

托管情况说明

1、关于公司委托仪电资产对金陵出租实施整体经营管理的情况说明

2015年6月8日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《公司关于签署托管经营协议暨关联交易的议案》，公司同意仪电资产对公司全资子公司金陵出租实施整体经营管理。

金陵出租成立于1993年，住所：上海市浦东新区康桥镇康士路17号150室，法定代表人：邱保成，注册资本：3,080万元，经营范围：出租汽车业务（凭许可证经营）、汽车配件销售。

根据《2014年审计报告》记载，截至2016年12月31日，金陵出租总资产11,238.65万元，净资产5,648.64万元；营业收入4,209.99万元，净利润298.52万元。

公司与仪电资产双方确认，金陵出租2012-2014三年的平均净利润为285万元，仪电资产完成公司对金陵出租的业绩要求后，公司方才支付相应的业绩报酬。若届时金陵出租经审计的净利润在285-360万元（含360万元）之间，在285-360万元（含360万元）区间内，公司向仪电资产支付实际净利润与285万元差额的100%；若届时标的公司经审计的净利润在360万元以上，在285-360万元（含360万元）区间内，公司向仪电资产支付实际净利润与285万元差额的100%；在360万元以上部分，公司向仪电资产支付实际净利润与360万元差额的85%；若金陵出租于托管期内年度净利润低于285万元（含285万元）或亏损，先以下一年度净利润弥补至285万元（含285万元）后，仪电资产方可获得业绩报酬。

2017年6月26日，公司召开第九届董事会第二次会议，会议审议并通过了《公司关于转让上海金陵出租汽车服务有限公司100%股权暨关联交易的议案》。公司拟通过在上海联合产权交易所协议转让的方式，将所持有的金陵出租100%股权转让给上海仪电资产管理（集团）有限公司，股权转让的审计公司已聘请上海财瑞资产评估有限公司对金陵出租进行了评估，2016年12月31日，金陵出租净资产评估值为65,230,632.96元，转让价65,230,632.96元。本次股权转让完成后，公司不再持有金陵出租股权，金陵出租不再纳入公司合并报表范围。2017年7月27日公司收到仪电资产的股权交易款人民币6,523万元，并完成了股权转让手续。

2017年8月22日，公司召开第九届董事会第三次会议，会议审议并通过了《公司关于终止托管经营协议暨关联交易的议案》。至此公司委托仪电资产托管经营金陵出租事项终止。

## 2、关于公司受托经营华鑫置业相关业务的情况说明

2015年8月5日，公司第八届董事会第八次会议审议通过了《公司关于签署委托管理协议暨关联交易的议案》。为了进一步整合相关经营资源，提高公司运营效益，推进公司控股股东华鑫置业与公司之间同业竞争问题的解决，公司受托经营华鑫置业的相关业务。

华鑫置业成立于1992年9月5日，住所：上海市四平路419号5楼-6楼，法定代表人：陈靖，注册资本：人民币202,100万元，经营范围：商品房开发、经营，委托代建，咨询服务，销售建筑材料。

截至2014年12月31日，华鑫置业总资产914,084.30万元，净资产462,842.19万元，2014年度华鑫置业营业收入288,599.51万元（含华鑫股份59,738.70万元），净利润48,969.38万元（业经审计）。公司完成受委托的业务经营目标后，华鑫置业支付公司托管费用。托管费按华鑫置业主营业务收入（不含华鑫股份主营业务收入以及存续的系统内往来的主营收入）分段计算，5亿元以下（含5亿元）按2.5%计，超过5亿元但小于10亿元（含10亿）的部分，按2%计，大于10亿元的部分，按1.5%计。年托管费不足1,250万元，按1,250万元计。

2017年3月2日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的2017年第10次工作会议审核，公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金方案获得无条件通过。根据公司重大资产重组方案，上述委托管理事项自取得中国证监会相关核准文件后终止，2017年4月17日，公司收到中国证监会核发的《关于核准上海华鑫股份有限公司向上海仪电（集团）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕530号），至此公司受托管理华鑫置业事项终止。

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二)担保情况**

□适用 √不适用

**(三)委托他人进行现金资产管理的情况****1、 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
资产管理计划	自有资金	4,685.00	4,685.00	0.00

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	报酬确定方式	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序
华鑫证券	华鑫证券鑫享稳健3号集合资产管理计划	2,850	2017年9月26日	2019年9月26日	自有资金	本金保障型			是
华鑫证券	华鑫证券鑫财富乐享2号集合资产管理计划	1,835	2017年10月19日	2018年1月16日	自有资金	本金保障型			是

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

## 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3、其他情况

适用 不适用

### (四)其他重大合同

适用 不适用

2017年11月30日，公司第九届董事会第六次会议审议通过了《公司关于拟出售金领之都A区部分房地产的议案》：为集中资源发展公司的证券相关业务，有效提升公司证券业务的规模与综合竞争力，公司拟将所持有的位于上海市浦东新区金海路1000号的金领之都A区153,292.97平方米的房地产转让给上海金桥出口加工区开发股份有限公司或其指定的子公司。公司董事会授权公司管理层具体办理上述房地产交易相关事宜，并签署相应的文件、协议和办理有关手续。

12月26日，公司与上海金桥出口加工区开发股份有限公司签署了《上海华鑫股份有限公司与上海金桥出口加工区开发股份有限公司关于“金领之都A区”部分物业之房地产买卖框架协议书》。同时，双方就每幢房地产分别单独签署了《上海市房地产买卖合同》，共计23件。

具体内容详见公司分别于2017年12月1日、12月28日、12月30日披露的《华鑫股份第九届董事会第六次会议决议公告》、《华鑫股份特别重大合同公告》、《华鑫股份特别重大合同进展公告》。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一)上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

报告期内，公司全资子公司华鑫证券制定了扶贫工作规划。包括以下几方面：

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

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

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

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

## 2. 年度精准扶贫概要

公司全资子公司华鑫证券 2017 年开展国家级贫困县精准扶贫工作情况如下：

(1) 在签署结对帮扶框架协议的基础上，公司全资子公司华鑫证券与贵州省剑河县于 2017 年 3 月签订正式合作协议，围绕金融帮扶、产业帮扶、教育帮扶、医疗帮扶、智力帮扶、公益帮扶等多方面扎实推进各项帮扶计划。

(2) 华鑫证券在剑河县成立“一司一县”结对帮扶工作站，工作站负责人由县政府及华鑫证券相关领导组成，工作人员有华鑫证券挂职干部、县金融办工作人员。

(3) 华鑫证券与剑河县互派挂职干部，促进双方有效沟通，同时帮助当地政府干部提升金融素养。报告期内，华鑫证券派出 1 名挂职干部，兼任县金融办副主任。剑河县派出 3 名挂职干部，分别在公司新三板管理总部、资产管理部挂职，并派往融资租赁公司学习。

(4) 经过调研，华鑫证券与上海市慈善基金会签署捐赠协议，捐赠 150 万元，定向资助“贵州剑河县乡村医生培训项目”。2017 年 8 月，资助复旦大学医学院学生赴剑河开展乡村医生现状调研。

(5) 华鑫证券举行“心手相连”扶贫募捐活动，公司员工自发捐赠 70 余万元，首批捐赠款 34 万元，于 2017 年 5 月分发给剑河县 60 户贫困户和 10 名贫困大学生。

(6) 为增强双方沟通效率，华鑫证券还向当地政府捐赠了一套网络视频电话设备。

(7) 响应中国证券业协会“一县一企”号召，华鑫证券新三板业务部与当地两家具代表性的企业达成初步意向，将从规范治理、交流培训、人才引进、股权融资等方面提供金融帮扶。

(8) 为尽快帮助剑河县完成农村公路生命工程建设，华鑫证券引进企业进行垫资建设，首期资金已经到位，一期工程已经开始施工，后续工程正在审批中。

(9) 华鑫证券将教育扶贫的重点落在学前教育阶段，并将这个计划命名为“启明星计划”。公司出资 40 万元，帮助剑河县碛滩县高坝村修建一所幼儿园。

(10) 华鑫证券引进上海仪电下属企业思佰益融资租赁（上海）有限公司与剑河县人民医院开展融资租赁合作，2017 年 12 月，项目落地。该融资租赁项目成功帮助剑河县医院融资 1500 万元，有效缓解了县医院医疗设备采购资金短缺的问题。

(11) 开展消费帮扶，认购剑河农产品 46.2 万元

(12) 报告期内，公司新三板管理总部（做市），帮助位于富平县当地企业定向增发，融资 3150 万元。

## 3. 精准扶贫成效

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	187.581
2. 物资折款	0.915
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	70
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫

	√ 其他
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	10
4.2 资助贫困学生人数（人）	10
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	40
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	70
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	6
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	15
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	4
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	10
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	14
8.3 扶贫公益基金	43.581
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.4. 其他项目说明	全资子公司华鑫证券新三板管理总部帮助红星美羚（注册地在贫困地区的公司）通过新三板股权融资（定向增发），募资 3150 万元。
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 后续精准扶贫计划

2018 年度，公司全资子公司华鑫证券在完成 2017 年度项目的基础上，进一步深化公司精准扶贫工作。

（1）进一步完善“金融+产业”的帮扶模式，整合公司内外部资源，协助贫困县引入新兴金融业态和产业集团支持当地脱贫攻坚。

（2）全面优化金融帮扶力量，充分发挥专业能力和优势，为贫困地区政府、企业提供优质的咨询、融资等金融服务。利用多层次资本市场和多种金融工具，解决贫困地区企业融资难的问题，帮助当地培育产业龙头，增强自身“造血机能”，支持他们立足自身力量脱贫。

（3）细化落实智力帮扶、就业帮扶、教育帮扶、医疗帮扶、公益帮扶等项目，形成“企业+社会组织+个人”的扶贫模式，引入更多的社会力量加入到脱贫攻坚工作中来。

#### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

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

#### 1. 保护客户合法权益

报告期内,华鑫证券积极承担社会责任,开展“投资者保护·明规则、识风险”为主题的投资者讲座活动。按照深证局 2017-16 号《关于在深圳辖区开展“投资者保护明规则、识风险”专项宣传活动的通知(法人和基地)》详细向投资者和社会公众讲解内幕交易、市场操作、违规信息披露的相关法律法规,让投资者充分了解投资风险和法律风险,树立正确的投资观。此次活动参加人员有 3600 人次,投放宣传材料 4700 多份。公司在投资者教育工作小组的带领下,积极参与中国证券业协会关于《开展“远离非法证券活动,传递正能量”打非宣传月相关工作安排的通知》的活动安排,组织各分支机构认真开展“远离非法证券活动,传递正能量”保护投资者合法权益的宣传活动 370 多场,发送宣传教育手册 11000 余本,发送宣传教育单页 19000 多张。

为了保护投资者的合法权益,公司根据证监会《证券期货投资者适当性管理办法》中证协、中基协、上海同业公会等上级监管部门的制度要求,结合公司的实际情况,对《华鑫证券客户投诉管理办法》进行了修订。在开展各项经纪业务活动中,公司受理通过客服热线、现场、监管部门转交的客户。投诉时实行首问责任制,倾听客户的心声,耐心细致地为客户解答疑难问题,讲解公司及沪深证券交易所的有关制度,指导客户更新交易软件,帮助客户识别风险隐患。2017 年度公司共受理投诉事件 17 起,投诉率为 0.04474%。对于每件投诉公司均做到及时处理,件件落实,妥善地化解了客户的矛盾,处理结果都经公司经纪业务管理委员会综合管理部客服中心二次回访,确认客户表示满意或者得到上级证券监管部门的认可,没有因处理不当而引发重大群访闹访的情况。

在承担社会责任切实保护投资者的合法权益的同时,公司积极落实证监会的《证券期货投资者适当性管理办法》,7 月公司员工自编自演自导了投教微电影——《成先生与分级基金》,被上海证券交易所评为优秀作品进行展示。

#### 2. 保护职工合法权益

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

#### 3. 保护债权人的合法权益

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

#### 4. 积极参加社会公益事业

(1) 2016 年,华鑫证券与上海市徐汇区教育局、徐汇区教育基金会共同设立了“徐汇教育系统华鑫证券园丁奖”,以奖励徐汇区优秀教育工作者。三方约定在 2016 年 1 月至 2018 年 12 月三年内,每年向徐汇区教育基金会捐赠人民币 50 万元,投入该奖项。2017 年该奖项调整为“徐汇教育系统华鑫证券奉献奖”,两年评一次,奖金额翻倍。所以,2017 年 50 万元未支出,并入 2018 年一同支出,共 100 万元。

(2) 2017 年,华鑫证券社会公益支出 110.915 万元,主要投入在扶贫方面。

(3) 积极响应上级单位的号召,组织员工参加了第六届“生态文明·阿拉善对话”。

(4) 2017 年,公司组织员工参与了“心手相连”扶贫捐款活动,共募集了 77.581 万元。公司将爱心款全部捐助给唯爱天使基金。通过唯爱基金,公司为首批贫困人群进行资助。



**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司**

适用 不适用

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

**1、环保管理体系规范**

公司非常重视环保工作，特别是在子公司华鑫证券新设营业部的装修建设过程中，认真做好以下三方面的工作：第一，认真遵守环境保护、低碳经济的相关法律法规，会同施工质量监理公司、施工单位对施工现场进行严格管理，在装饰安装施工过程中，采用喷水降尘方法和外设防护安全网的措施，减少尘土飞扬；第二，安装施工时采用静音移动电器设备，减少周边区域的噪音和振动；第三，装饰材料选用绿色环保的基础材料和装饰材料，降低有毒有害气体对大气层的污染和损害。另外，公司还采取一系列有效措施，尽量降低装饰施工中造成的噪音、扬尘、振动和废弃物污染等，对出现的问题及时敦促整改，并随时接受社区及大楼群众的监督。

**2. 环保治理绩效**

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

**3. 环保形象**

公司环保宣传教育氛围良好，经常通过 OA 系统、视频培训、宣传广告张贴等途径积极做好环保宣传教育工作。公司领导以身作则，从节约会议用文件纸张做起倡导节能环保。2017 年公司无任何环保违规方面的负面信息。

**3. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			536,816,941				536,816,941	536,816,941	50.60
1、国家持股									
2、国有法人持股			351,637,170				351,637,170	351,637,170	33.15
3、其他内资持股			185,179,771				185,179,771	185,179,771	17.45
其中：境内非国有法人持股			185,179,771				185,179,771	185,179,771	17.45
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	524,082,351	100						524,082,351	49.40
1、人民币普通股	524,082,351	100						524,082,351	49.40
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	524,082,351	100	536,816,941				536,816,941	1,060,899,292	100

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年4月17日，公司收到中国证监会核发的《关于核准上海华鑫股份有限公司向上海仪电（集团）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕530号），核准公司向仪电集团发行271,637,170股股份、向飞乐音响发行134,012,096股股份、向上海贝岭发行11,167,675股股份购买相关资产，核准公司非公开发行不超过120,000,000股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

###### （1）发行股份购买资产情况

根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（众会字〔2017〕第4222号），截至2017年4月21日止，发行股份购买之华鑫证券股权作价4,926,508,000.00元已过户至公司名下，其与置出的公司持有的房地产开发业务资产及负债评估值929,233,542.14元的差额3,997,274,457.86元系本项认缴增资额，其中，股本416,816,941.00元，溢价3,580,457,516.86元计为公司资本公积。截至2017年4月21日止，变更后的注册资本为940,899,292.00元，实收资本（股本）为940,899,292.00元。

2017年5月3日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司本次向仪电集团发行股份271,637,170股，向飞乐音响发行股份134,012,096股，向上海贝岭发行股份11,167,675股，共计发行416,816,941股人民币普通股股票已办理完毕股份登记手续。

## (2) 募集配套资金情况

根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（众会字(2017)第 4589 号），截至 2017 年 5 月 9 日，华鑫股份已向仪电集团、国盛资产、中国太保股票主动管理型产品非公开发行 120,000,000 股新股，公司已收到募集资金总额 1,272,000,000 元，扣除非公开发行股票发生的各项费用 11,166,037.74 元及对应的增值税进项税 669,962.26 元后，此次非公开发行股票募集资金净额为 1,260,164,000.00 元，其中新增注册资本 120,000,000.00 元，出资额溢价部分 1,140,833,962.26 元转入资本公积。截至 2017 年 5 月 9 日止，变更后的注册资本为 1,060,899,292 元，累计实收资本（股本）为 1,060,899,292 元。

2017 年 5 月 15 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司本次发行新增股份已办理完毕登记托管手续。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海仪电（集团）有限公司	0	0	271,637,170	271,637,170	发行股份购买资产	2020 年 5 月 2 日
上海飞乐音响股份有限公司	0	0	134,012,096	134,012,096	发行股份购买资产	2020 年 5 月 2 日
上海贝岭股份有限公司	0	0	11,167,675	11,167,675	发行股份购买资产	2018 年 5 月 2 日
上海国盛集团资产有限公司	0	0	60,000,000	60,000,000	募集配套资金非公开发行股份	2020 年 5 月 14 日
中国太平洋人寿保险股份有限公司-中国太平洋人寿股票主动型管理产品（保额分红）委托投资（长江养老）	0	0	40,000,000	40,000,000	募集配套资金非公开发行股份	2020 年 5 月 14 日
上海仪电（集团）有限公司	0	0	20,000,000	20,000,000	募集配套资金非公开发行股份	2020 年 5 月 14 日
合计	0	0	536,816,941	536,816,941	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
限售流通股	2017 年 5 月 3 日	9.59	11,167,675	2018 年 5 月 2 日	11,167,675	
限售流通股	2017 年 5 月 3 日	9.59	405,649,266	2020 年 5 月 2 日	405,649,266	
限售流通股	2017 年 5 月 15 日	10.60	120,000,000	2020 年 5 月 14 日	120,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
不适用						
其他衍生证券						
不适用						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

详见本节《普通股股份变动情况说明》。

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司因实施重大资产重组，新增限售流通股 536,816,941 股，股本结构发生重大变化。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	44,442
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	48,712
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海仪电(集团)有限公司	291,637,170	291,637,170	27.49	291,637,170	无		国有法人
华鑫置业(集团)有限公司	0	139,517,522	13.15	0	无		国有法人
上海飞乐音响股份有限公司	134,012,096	134,012,096	12.63	134,012,096	无		境内非国有法人
上海国盛集团资产管理有限公司	60,000,000	60,000,000	5.66	60,000,000	无		国有法人
国华人寿保险股份有限公司-分红三号	0	52,408,252	4.94	0	无		境内非国有法人
中国太平洋财产保险股份有限公司-中国太平洋人寿股票主动管理型产品(保额分红)委托投资(长江养老)	40,000,000	40,000,000	3.77	40,000,000	无		境内非国有法人
上海由由(集团)股份有限公司	0	12,200,770	1.15	0	无		境内非国有法人
上海贝岭股份有限公司	11,167,675	11,167,675	1.05	11,167,675	无		境内非国有法人
上海益民食品一厂(集团)有限公司	0	6,831,436	0.64	0	无		国有法人
陶美英	405,700	6,248,626	0.59	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
华鑫置业（集团）有限公司	139,517,522	人民币普通股	139,517,522
国华人寿保险股份有限公司-分红三号	52,408,252	人民币普通股	52,408,252
上海由由（集团）股份有限公司	12,200,770	人民币普通股	12,200,770
上海益民食品一厂（集团）有限公司	6,831,436	人民币普通股	6,831,436
陶美英	6,248,626	人民币普通股	6,248,626
丁碧霞	5,086,783	人民币普通股	5,086,783
中国工商银行股份有限公司-中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	4,145,418	人民币普通股	4,145,418
朱小妹	4,130,104	人民币普通股	4,130,104
张鹏	3,500,592	人民币普通股	3,500,592
上海青沣资产管理中心（普通合伙）-长沣1期私募证券投资基金	3,325,862	人民币普通股	3,325,862
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，华鑫置业是仪电集团的全资子公司，飞乐音响是仪电集团全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司的控股子公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 2、前十名无限售条件股东中，华鑫置业与其他九位股东之间不存在关联关系或一致行动关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海仪电（集团）有限公司	271,637,170	2020年5月2日		发行股份购买资产
2	上海飞乐音响股份有限公司	134,012,096	2020年5月2日		发行股份购买资产
3	上海国盛集团资产有限公司	60,000,000	2020年5月14日		募集配套资金非公开发行股份
4	中国太平洋人寿保险股份有限公司-中国太平洋人寿股票主动管理型产品（保额分红）委托投资（长江养老）	40,000,000	2020年5月14日		募集配套资金非公开发行股份
5	上海仪电（集团）有限公司	20,000,000	2020年5月14日		募集配套资金非公开发行股份
6	上海贝岭股份有限公司	11,167,675	2018年5月2日		发行股份购买资产
上述股东关联关系或一致行动的说明	飞乐音响是仪电集团全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司的控股子公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。				

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用  不适用

名称	上海仪电（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	王强
成立日期	1994 年 5 月 23 日
主要经营业务	计算机系统集成、计算机网络通讯产品、设备及相关的工程设计、安装、调试和维护，计算机领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，销售计算机硬件、软件及外围设施，机电设备安装工程，建筑智能化工程，工程管理服务，合同能源管理，办公自动化设备、公共安全设备及器材、照明器具、电子产品、汽车零部件及配件（除蓄电池）、仪器仪表、电子元器件、通信设备、船用配套设备、家用电器的研发、设计、销售及技术咨询，从事货物及技术进出口业务，产权经纪，以及上海市国资委授权范围内的国有资产经营与管理业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	仪电集团持有上海畅联物流股份有限公司（证券代码 603648）14.45%的股份；仪电集团通过其全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司、云赛信息（集团）有限公司分别持有云赛智联（证券代码 600602、900901）28.03%、6.50%的股份；仪电集团通过其全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司持有飞乐音响（证券代码 600651）21.99%的股份；仪电集团通过其全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司持有中安消股份有限公司（证券代码 600654）4.67%的股份。
其他情况说明	

##### 2 自然人

适用  不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用  不适用

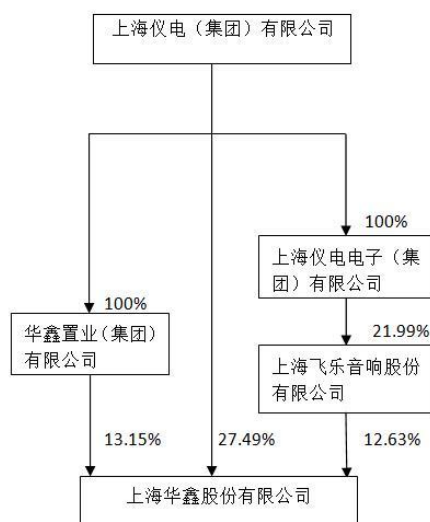
##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用  不适用

报告期内，公司控股股东由华鑫置业（集团）有限公司变更为上海仪电（集团）有限公司，具体内容详见 2017 年 5 月 3 日于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《华鑫股份重大资产置换及发行股份购买资产发行结果暨股份变动公告》。

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

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

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

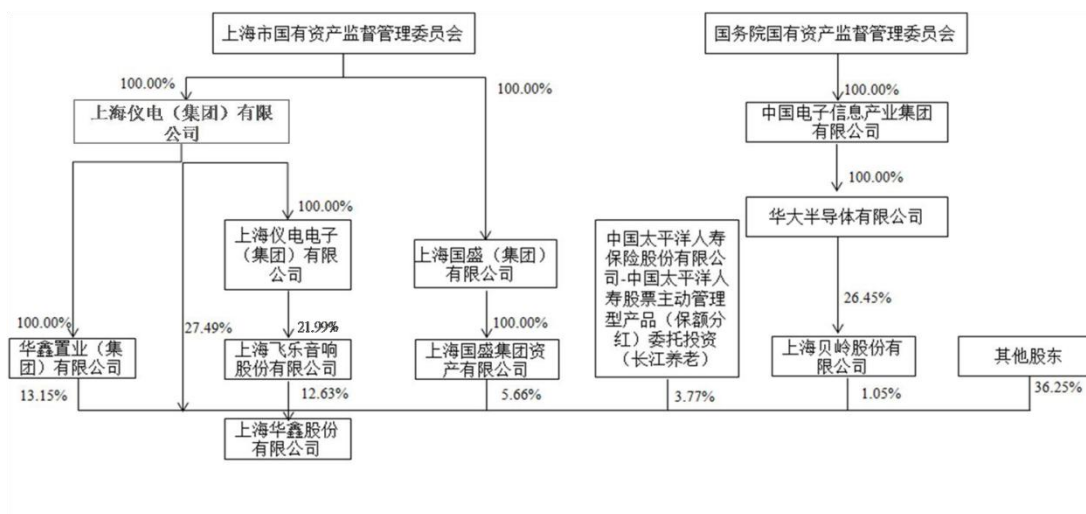
## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用



5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
华鑫置业(集团)有限公司	陈靖	1992年9月5日	132214107	202,100	房地产开发经营, 工程项目管理, 商务咨询, 建筑智能化建设工程设计与施工, 物业管理, 销售建筑材料, 电子商务(不得从事增值电信、金融业务)。
上海飞乐音响股份有限公司	黄金刚	1989年6月9日	132805038	99,158.4021	计算机网络技术、智能卡应用、多媒体通信及智能化系统集成等领域的软件、系统开发及四技服务, 数码电子及家电、智能卡及终端设备、照明电器、灯具、电光源的销售及技术服务, 音响、电子、制冷设备、照明、音视频、制冷、安保电子网络系统工程(涉及专项审批按规定办)设计、安装、调试及技术服务, 实业投资, 本企业及控股成员企业进出口业务(范围见资格证书)。
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
蔡小庆	董事长	男	53	2017-05-15	2020-05-14						是
毛辰	董事长(离任)	男	53	2015-06-29	2017-05-15						是
魏崑	独立董事	男	68	2017-05-15	2018-06-20					9.00	否
俞丽萍	独立董事	女	56	2017-05-15	2020-05-14					6.00	否
胡鸿高	独立董事	男	62	2017-05-15	2020-05-14					6.00	否
孙金云	独立董事(离任)	男	45	2014-04-25	2017-05-15					3.75	否
陆怡皓	独立董事(离任)	男	53	2015-06-29	2017-05-15					3.75	否
李军	董事	男	52	2017-05-15	2020-05-14						是
俞洋	董事、总经理	男	47	2017-05-15	2020-05-14					200.90	是
沈巍	董事	男	50	2017-05-15	2020-05-14					45.91	是
曹宇	董事(离任)	男	56	2014-04-25	2017-05-15					63.99	是
樊志强	董事(离任)	男	53	2016-08-22	2017-05-15						是
李鑫	董事(离任)	男	37	2015-06-29	2017-05-15						是
龙乔溪	董事(离任)	男	56	2015-06-29	2017-05-15					86.84	是
徐民伟	董事、总会计师(离任)	男	58	2014-04-25	2017-05-15					74.20	是
吴昌明	监事会主席	男	60	2017-05-15	2020-05-14					45.77	是
陈靖	监事会主席(离任)	男	42	2015-06-29	2017-05-15						是
王孝国	监事	男	42	2017-05-15	2020-05-14						是
奚志伟	监事	男	58	2017-05-15	2020-05-14						否
刘绫	职工监事	女	48	2017-05-16	2020-05-14					39.17	是
卜健	职工监事	男	46	2017-05-16	2020-05-14					36.39	是

张增林	监事(离任)	男	51	2016-08-22	2017-05-14						是
唐瑛	职工监事(离任)	女	50	2014-04-25	2017-05-15					58.85	是
陆晓冬	职工监事(离任)	男	47	2015-06-29	2017-05-15					22.20	是
赵恒	副总经理	男	54	2017-05-15	2020-05-14					140.93	是
田明	总会计师	男	43	2017-05-15	2020-05-14					81.18	是
胡之奎	董事会秘书	男	52	2017-05-15	2020-05-14					76.34	否
徐珏	副总经理(离任)	女	42	2015-12-18	2017-05-15					72.37	是
蔡勇	副总经理(离任)	男	44	2014-04-25	2017-05-15					67.65	是
合计	/	/	/	/	/				/	1,141.19	/

姓名	主要工作经历
蔡小庆	上海航天局第八〇五研究所总体室副主任、主任、副所长(主持工作)、所长,上海市经济委员会综合规划室副主任(正处级)、科学技术处处长、装备工业处处长,上海市闵行区人民政府副区长,上海仪电控股(集团)公司总裁、党委副书记、上海仪电电子(集团)有限公司董事长。现任上海仪电(集团)有限公司总裁、党委副书记,公司董事长。
毛辰	上海对外经济贸易实业公司副总经理,上海张江(集团)有限公司副总经理,仪电集团总裁助理兼不动产事业部总经理、副总裁,华鑫置业党委书记、董事长、总裁,公司董事、董事长(离任)。
魏巍	安徽滁县大王中学教师,德国波鸿鲁尔大学经济系访问学者,同济大学中德学院经济与管理系系主任,德累斯登银行基金教席主任教授,现任上海同济大学经济与管理学院教授、博士生导师,公司独立董事。
俞丽萍	新加坡大华银行中国区副行长,法国国家巴黎百富勤有限公司上海代表处首席代表、执行董事,洛希尔中国控股有限公司北京代表处首席代表、董事兼总经理。现任洛希尔财务咨询(北京)有限公司全球执委会成员、大中华区主席,公司独立董事。
胡鸿高	复旦大学经济法学教研室主任、法律学系主任、法学院副院长、校务委员会委员,现任复旦大学法务委员会主任、民商法研究中心主任,公司独立董事。
孙金云	中国玻璃工业设计研究院工程师,复旦大学中国市场营销研究中心研究员、管理学院教师,公司独立董事(离任)。
陆怡皓	上海交通大学应用化学系讲师、团委副书记、交大昂立集团副总经理,上海远东航空技术进出口公司贸易部经理(期间任驻美国、加拿大贸易代表),上海市张江高新科技产业园进出口公司总经理,上海张江高科技园区开发股份有限公司董事、总经理、党委副书记,上海张江(集团)有限公司总经理助理(期间兼任上海张江火炬园投资开发有限公司总经理,上海张江火炬创投有限公司总经理,上海张江生物医药投资有限公司总经理,上海张江企业信用促进中心理事长),上海惠天然投资控股集团有限公司总裁,公司独立董事(离任)。
李军	上海船舶工业公司财务审计处科员、财务审计处副处长、发展部副处长,上海自动化仪表股份有限公司副总会计师兼董事会秘书,上海仪电控股(集团)公司投资部副总经理、计划财务部总经理,华鑫证券有限责任公司董事、总经理助理、华鑫期货有限公司董事长,上海仪电电子(集团)有限公司副总经理兼财务总监。现任仪电集团有限公司副总会计师、公司董事。
俞洋	常州市证券公司戚墅堰营业部经理、计划部经理,东海证券常州市延陵东路证券营业部总经理,巨田证券经纪业务部总经理助理兼无锡市中

	山路证券营业部总经理，东海证券常州地区中心营业部总经理，华鑫证券总经理助理、副总经理、总经理兼党委副书记。现任华鑫证券董事长，公司董事、总经理。
沈巍	上海灯泡厂团委副书记（主持工作），上海真空电子器件股份有限公司团委副书记、书记，上海海燕无线电厂副厂长，上海广电股份有限公司党委书记助理，上海广电（集团）有限公司党委办公室副主任、主任，上海广电资产经营管理有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，上海仪电资产经营管理（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，仪电集团党委组织部部长、干部部副部长、老干部办公室主任、本部党委副书记、监事会秘书、本部工会主席、纪委专职委员，华鑫证券党委书记、董事。现任华鑫证券党委书记，公司党委书记、董事。
曹宇	上海港务局外高桥港区三（四）期工程指挥部总指挥助理，上海国际港口工程咨询有限公司副总经理，上海洋山港一期工程建设监理部总监理工程师，上海青浦新城区建设发展（集团）有限公司副总经理、总工程师，上海淀山湖新城发展有限公司副总经理，华鑫置业副总裁、常务副总裁、总裁，公司副总经理、董事、总经理（离任）。
樊志强	上海无线电六厂副厂长，仪电集团发展部副经理，安捷伦科技（上海）有限公司副总经理，上海精密科学仪器有限公司总经理，上海飞乐股份有限公司董事长，党委书记，上海精密科学仪器有限公司总经理，党委书记，上海仪电科学仪器股份有限公司董事长，党委书记，上海夏普电器有限公司副总经理，党委书记，华鑫置业总经理，仪电集团经济运营部总经理，上海仪电物联技术股份有限公司董事，上海夏普电器有限公司董事，上海电动工具研究所（集团）有限公司董事，公司董事（离任）。
李鑫	上海金陵表面贴装有限公司车间主任助理、市场部经理助理，公司投资管理部经理助理，上海阿尔卑斯电子有限公司采购一课课长，杭州金陵科技有限公司副总经理、董事长兼总经理，上海颐广电子有限公司执行董事、总经理，上海仪电电子股份有限公司副总经理，上海索广电子有限公司副总经理，仪电集团战略企划部总经理，公司董事（离任）。
龙乔溪	中国人民解放军总后勤部青藏兵站部主管会计、汽车连连长，第二军医大学报主编，第二军医大学第二、第三附属医院政治部副主任、主任，公司纪委书记、副总经理、党委副书记、党委书记、职工监事、董事（离任）。
徐民伟	上海市粮食局工业处财务科副科长、财务处处长助理、副处长、处长，上海长江经济发展（集团）有限公司计划财务部经理，复星集团上海科技创新公司财务部经理，上海广电信息产业股份有限公司监察审计部副主任，上海广电数字音像电子有限公司总会计师，上海夏普电器有限公司财务本部副统辖，上海广电（集团）有限公司财务经济部副经理、经理，上海广电信息产业股份有限公司董事，上海仪电电子股份有限公司董事，仪电集团财务部副总经理，华鑫置业财务总监，公司董事、总会计师（离任）。
吴昌明	上海无线电二十四厂党办主任，上海广播电视（集团）公司宣传部副部长，上海广电信息产业股份有限公司监事、纪委书记、工会主席，上海广电（集团）有限公司工会副主席，上海广电资产经营管理有限公司党委书记，上海广电信息产业股份有限公司党委书记，上海仪电信息（集团）有限公司党委书记、纪委书记、工会主席，仪电集团监事、党委办公室主任、党委宣传部部长、综合事务部总经理，现任公司监事会主席。
陈靖	上海广电计算机有限公司新品发展部经理，上海广电（集团）有限公司宽带网络分公司党政办主任，上海广电信息产业股份有限公司团委书记，上海广电通讯网络有限公司运行管理本部部长、党委副书记、纪委书记，上海广电（集团）有限公司党委办公室副主任、主任、党委宣传部部长，上海广电信息产业股份有限公司党委副书记（期间挂职上海市国有资产监督管理委员会宣传处副处长），仪电集团总裁事务部总经理、人力资源部总经理、党委干部部部长、党委委员、工会主席、副总裁，华鑫置业副董事长、党委副书记、执行董事，公司董事长、总经理、党委副书记、监事会主席（离任）。
王孝国	上海仪电商社有限公司财务部会计、总账，上海仪电市场发展有限公司财务部副经理、经理，上海飞乐股份有限公司稽察审核部审计经理、

	纪委专职委员，上海飞乐股份有限公司稽察审核部副经理、纪委专职委员，仪电集团审计监察部总经理助理、副总经理。现任仪电集团审计监察部副总经理（主持工作），公司监事。
奚志伟	上海第四服装厂团支部书记，上海东昌服装厂财务科长，上海由由实业总公司财务经理。现任上海由由（集团）股份有限公司董事、财务总监，公司监事。
刘綾	建设银行长宁支行营业部主任、计划财务科科长、信贷科科长，华鑫证券财务部职员、资金计划部职员，华鑫证券存管中心副总经理，华鑫证券上海证券自营分公司总经理，现任华鑫证券职工董事、工会主席、总裁办公室主任，公司综合事务部总经理、职工监事。
卜健	中国农业银行上海市信托投资公司证券发行部职员、监察审计部职员、信贷管理部职员，中国农业银行上海市分行证券管理部管理员、辅导员，华鑫证券上海武宁路证券营业部财务经理，华鑫证券稽核监察部及稽核风控部稽核业务经理、监察员、风控主管、稽核风控部总经理助理。现任华鑫证券合规及风险管理总部总经理、董事会办公室主任、合规副总监、纪委副书记，公司职工监事。
张增林	安徽省蚌埠市物资（集团）有限公司团委书记、审计处长、财务处长、总会计师，上海广电通讯网络有限公司综合管理部副部长、运营管理本部本部长、管理本部本部长，上海广电（集团）有限公司审计稽查部副经理、经理，仪电集团稽查审核部副总经理、总经理，仪电集团有限公司纪委副书记、审计监察部总经理，公司监事（离任）。
唐瑛	上海阿尔卑斯电子有限公司制造部部长，公司行政事务部经理，上海金陵表面贴装有限公司副总经理，公司工会主席、纪委书记、职工监事（离任）。
陆晓冬	上海新新机器厂技工学校教务主任、劳动人事处副处长，上海扎努西电气机械有限公司人力资源部部长，上海双桦汽车空调配件有限公司副总经理，江西鸿源数显公司上海分公司经理，华鑫证券有限公司党委书记助理（挂职），公司人力资源部副总经理、总经理、组织部部长，党委书记助理、职工监事（离任）。
赵恒	中国人民银行西安分行干部，西安证券有限责任公司总经理，华鑫证券业务总监，2012年7月起兼任华鑫期货有限公司董事长，2015年4月起兼任摩根士丹利华鑫基金管理有限公司监事长，华鑫证券副总经理兼自营分公司总经理。现任公司副总经理。
田明	上海舒天（集团）有限公司财务主管，大昌行汽车集团华东总部财务部主任、副经理，上海广电（集团）有限公司财务经济部主管，上海广电电子股份有限公司财务会计部经理，上海广电信息产业股份有限公司总会计师，公司董事、总会计师，华鑫证券财务总监。现任公司总会计师。
胡之奎	上海科技大学教师，上海交通大学教师，上海仪电电子股份有限公司投资部科员、总经理办公室主任助理、股份制办公室副主任，上海上市公司资产重组领导小组办公室科员，上海仪电电子股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任。现任公司董事会秘书兼董事会办公室主任。
徐珏	共青团上海市委管理信息部科员、副主任科员、主任科员、部长助理、副部长、部长（期间：上海世博会青年高峰论坛文稿信息组副组长），上海市国有资产监督管理委员会信息化管理处副处长（正处级），华鑫置业挂职锻炼担任副总裁，上海市国有资产监督管理委员会信息化管理处副处长（正处级）兼上海市国有资产信息中心副主任，华鑫置业党委副书记，公司副总经理（离任）。
蔡勇	上海仪电物业开发有限公司业务主管、分公司经理助理、副总经理、总经理，仪电集团物业开发部主管，上海华鑫物业管理顾问有限公司总经理助理、副总经理。公司副总经理、副总经理（主持工作）（离任）。

其它情况说明

适用 不适用

## (二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一)在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蔡小庆	仪电集团	总裁	2013-12-30	
蔡小庆	仪电集团	党委副书记	2013-12-28	
毛辰	仪电集团	副总裁	2011-09-01	2017-05-05
李军	仪电集团	副总会计师	2015-08-25	
曹宇	华鑫置业	董事	2017-05-24	
曹宇	华鑫置业	总经理	2016-12-21	
陆怡皓	华鑫置业	独立董事	2017-05-24	
樊志强	仪电集团	经济运营部总经理	2015-08-28	2017-08-14
樊志强	仪电集团	综合事务部总经理	2017-08-14	
樊志强	华鑫置业	董事	2017-05-24	
李鑫	仪电集团	战略企划部总经理	2012-05-01	
龙乔溪	华鑫置业	党委书记	2016-12-07	
龙乔溪	华鑫置业	董事	2017-05-24	
徐民伟	华鑫置业	财务总监	2017-05-08	
吴昌明	仪电集团	综合事务部总经理	2013-03-22	2017-05-08
陈靖	仪电集团	副总裁	2015-09-07	
陈靖	华鑫置业	董事长	2017-05-24	
王孝国	仪电集团	审计监察部副总经理（主持工作）	2017-07-31	
王孝国	华鑫置业	监事	2017-05-24	
奚志伟	由由集团	财务总监	2000-04-01	
张增林	仪电集团	纪委副书记	2011-08-25	
张增林	仪电集团	审计监察部总经理	2010-02-12	

唐瑛	华鑫置业	党委副书记	2017-12-19	
唐瑛	华鑫置业	监事	2017-05-24	
陆晓冬	仪电集团	人力资源部副总经理	2016-08-24	
徐珏	仪电集团	信息管理部总经理	2017-12-19	
徐珏	华鑫置业	党委副书记	2016-12-07	2017-12-19
蔡勇	华鑫置业	副总经理	2017-05-08	
在股东单位任职情况的说明				

## (二)在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
魏巍	同济大学	教师	1981-01-01	
魏巍	上海普利特复合材料股份有限公司	独立董事	2013-11-28	
魏巍	鹏起科技发展股份有限公司	独立董事	2013-05-16	
俞丽萍	洛希尔财务咨询(北京)有限公司	全球执委会成员、大中华区主席	2010-01-01	
胡鸿高	复旦大学	法务委员会主任、民商法研究中心主任	1998-01-01	
胡鸿高	上海东富龙科技股份有限公司	独立董事	2014-03-18	
胡鸿高	上海安硕信息技术股份有限公司	独立董事	2017-03-17	
胡鸿高	招商证券股份有限公司	独立董事	2017-05-26	
孙金云	复旦大学	教师	2002-01-01	
陆怡皓	上海惠天然投资控股集团有限公司	总裁	2015-01-01	
在其他单位任职情况的说明				



### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据其所担任职务和岗位工作业绩由公司董事会薪酬与考核委员会拟定考核方案提交董事会确定；独立董事津贴根据公司所在地区收入水平，参考同行业上市公司的大致水平，由公司董事会提出议案，交公司股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据其所任职务，按照公司相关薪酬与考评管理办法获取劳动报酬，享受相应待遇。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按公司的考核制度及相关程序发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,141.19 万元（税前）。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蔡小庆	董事长	选举	换届选举
毛辰	董事长	离任	换届选举
魏巍	独立董事	选举	换届选举
俞丽萍	独立董事	选举	换届选举
胡鸿高	独立董事	选举	换届选举
孙金云	独立董事	离任	换届选举
陆怡皓	独立董事	离任	换届选举
李军	董事	选举	换届选举
俞洋	董事	选举	换届选举
俞洋	总经理	聘任	董事会聘任
沈巍	董事	选举	换届选举
曹宇	董事	离任	换届选举
樊志强	董事	离任	换届选举
李鑫	董事	离任	换届选举
龙乔溪	董事	离任	换届选举
徐民伟	董事、总会计师	离任	换届选举
吴昌明	监事会主席	选举	换届选举

陈靖	监事会主席	选举	换届选举
王孝国	监事	选举	换届选举
奚志伟	监事	选举	换届选举
刘绫	职工监事	选举	职代会选举
卜健	职工监事	选举	职代会选举
张增林	监事	离任	换届选举
唐瑛	职工监事	离任	换届选举
陆晓冬	职工监事	离任	换届选举
赵恒	副总经理	聘任	董事会聘任
田明	总会计师	聘任	董事会聘任
胡之奎	董事会秘书	聘任	董事会聘任
徐珏	副总经理	离任	换届选举
蔡勇	副总经理（主持工作）	离任	换届选举

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	78
主要子公司在职员工的数量	1,537
在职员工的数量合计	1,615
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	629
技术人员	402
财务人员	72
行政人员	512
合计	1,615
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	319
本科	941
大专	355
合计	1,615

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司实行月度固定薪酬与年度绩效考核相结合的薪酬政策。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

针对业务发展方向和员工培养策略，制定了年度培训计划并认真落实完成。年度培训工作思路是将员工的培训培养与评价发展相链接，主要围绕移动学习平台打造、鑫品牌项目运作和资格认证体系建设开展，具体如下：

1. 移动学习平台打造方面：公司的移动学习平台“鑫学堂”APP于2017年5月正式上线，该平台探索线上线下相结合的模式，让人才培养初见成效。（1）初步建立线上课程体系，更新线上课程227门，新增98门；（2）举办20场次专场专题直播，其中两场由首席经济学家主讲，让员工感受高屋建瓴的宏观分析成果，多场日常直播满足了各部门的快速培训需求；（3）与此同时，将微课学习/直播学习/线上考试嫁接到其他项目型培训中，例如：鑫起航、鑫际联盟、营业部投资顾问骨干培训认证、基金托管专员资格认证等，以O2O方式提升培训效果。

2. 鑫品牌项目运作方面：将培训项目进行品牌化运作。（1）“鑫融合”新人融入项目，产出一套标准化操作流程，二批共计55位新员工的亮相展示，一场骨干新员工高管见面会；（2）“鑫起航”新员工培训项目，通过封闭式体验培训，让新员工们入模子，充分了结掌握公司的企业文化、战略规划、主要条线的业务模式等，并提升其职业化程度；（3）“鑫际联盟”项目，通过线上学习，问题访谈、行动学习研讨会、案例撰写、案例评比等学习形式，提升组织协同意识和能力。

3. 资格认证体系建设方面：2017年正式启动了资格认证项目，让人才的能力评价更为科学、可量化，人才评价发展初见成效。（1）人力资源部与业务条线密切配合，充分利用移动学习平台的直播与考试功能，面向华鑫证券总部和各分支机构推出基金托管专员资格认证，完成了180多人的资格认证，覆盖90%分支机构，为基金托管业务的发展做好人员准备和技能储备；（2）人力资源部配合经纪业务条线开展运营序列资格认证，以现场考试+集体面试方式，覆盖员工241人，

选拔一批高职级人员 26 人，以匹配分支机构的运营管理需求；（3）营业部投资顾问骨干培训认证，历时 2 个月，分为线上线下两个阶段，认证覆盖财富管理师 250 人，认证通过 63 人。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**七、其他**

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

报告期内，公司根据监管部门的要求及公司实际情况，修订了《章程》、《董事会议事规则》《总经理工作细则》、《投资管理制度》，积极推动上市公司的规范运作。

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

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

适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn	2017 年 5 月 17 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn	2017 年 7 月 14 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 9 月 18 日	www.sse.com.cn	2017 年 9 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
蔡小庆	否	7	7	3	0	0	否	2
毛辰	否	5	5	3	0	0	否	1
魏巍	是	12	11	6	1		否	3
俞丽萍	是	7	4	3	3		否	1
胡鸿高	是	7	7	3	0	0	否	1
孙金云	是	5	5	3	0	0	否	1
陆怡皓	是	5	4	3	1	0	否	1
李军	否	7	7	3	0	0	否	2
俞洋	否	7	6	3	1	0	否	2
沈巍	否	7	7	3	0	0	否	2
曹宇	否	5	5	3	0	0	否	1
樊志强	否	5	4	3	1	0	否	1
李鑫	否	5	5	3	0	0	否	1
龙乔溪	否	5	5	3	0	0	否	1
徐民伟	否	5	5	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司董事会下设专门委员会履行了职责。战略委员会对公司出售金领之都 A 区部分房地产的事项进行了审议；审计委员会对公司财务报告、审计工作及聘任审计机构进行了监督和审议；关联交易控制委员会对公司的关联交易进行了审核；提名委员会对公司董事会换届选举、聘任高级管理人员事项进行了资格审核，发表了意见。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

根据《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》，并结合公司实际经营状况，公司于报告期末对高级管理人员进行了 2017 年度绩效考核评价，依照公司全年经营目标完成情况，决定公司高级管理人员的报酬。公司还将继续完善相应制度，稳定管理层队伍，逐步形成切合公司实际有效的高级管理人员考评和激励机制。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告于2018年3月30日披露于上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计报告于2018年3月30日披露于上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
华鑫证券有限责任公司2015年公司债券(第一期)	15华证01	125984.SH	2015-06-26	2018-06-26	370,000,000.00	6.00	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所
华鑫证券有限责任公司2016年公司债券(第一期)	16华证01	136171.SH	2016-01-21	2021-01-21	600,000,000.00	3.70	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

华鑫证券有限责任公司2015年公司债券(第一期)已于2017年6月26日兑付了当期利息,并实行回售选择权,兑付回售部分债券本金2.3亿元。

华鑫证券有限责任公司2016年公司债券(第一期)已于2017年1月21日兑付了当期利息。

### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

华鑫证券有限责任公司2015年公司债券(第一期)于第2个计息年度附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权,公司在本期债券存续期第2年末选择不调整票面利率,即本期债券存续期第3年的票面年利率仍为6.00%。本期债券投资者选择实行回售选择权,将部分债券本金2.3亿元回售给发行人。



## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	摩根士丹利华鑫证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 100 号上海环球金融中心 75 楼 75T30 室
	联系人	耿旭
	联系电话	021-20336000
债券受托管理人	名称	德邦证券股份有限公司
	办公地址	上海市福山路 500 号城建国际中心 26 楼
	联系人	袁磊、隋彦波
	联系电话	021-68761616
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

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

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

2017 年 6 月 23 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对“15 华证 01”的信用状况进行了跟踪评级，并出具了《华鑫证券有限责任公司 2015 年公司债券（第一期）跟踪评级报告》（新世纪跟踪[2017]100276），维持本公司主体信用级别为 AA，评级展望稳定。

2017 年 6 月 23 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对“16 华证 01”的信用状况进行了跟踪评级，并出具了《华鑫证券有限责任公司 2016 年公司债券跟踪评级报告》（新世纪跟踪[2017]100277），维持“16 华证 01”的信用等级为 AA，维持本公司主体信用级别为 AA，评级展望稳定。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

上述债券无增信机制，偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

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

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司“15 华证 01”债券受托管理人为摩根士丹利华鑫证券有限责任公司，摩根士丹利华鑫证券有限责任公司于 2017 年 6 月出具了《华鑫证券有限责任公司非公开发行 2015 年公司债券受托管理事务报告（2016 年度）》。

公司“16 华证 01”债券受托管理人为德邦证券股份有限公司，德邦证券股份有限公司于 2017 年 6 月出具了《华鑫证券有限责任公司 2016 年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2016 年度）》。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

公司全资子公司华鑫证券作为债券发行人近 2 年的会计数据和财务指标如下：

单位：元 币种：人民币

主要指标	2017 年	2016 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
总资产	15,102,390,563.95	16,515,342,053.15	-8.56	
归属母公司股东的净资产	4,878,231,542.44	3,373,167,240.07	44.62	主要为股东增资 12.70 亿元及本年实现归母净利润及归母其他综合收益所致
流动比率	3.15	4.85	-35.05	主要为应付短期融资款及卖出回购金融资产较年初增加 7.32 亿元所致
速动比率	3.14	4.83	-34.99	主要为应付短期融资款及卖出回购金融资产较年初增加 7.32 亿元所致
资产负债率 (%)	41.42	53.93	-12.50	
现金及现金等价物余额	8,044,718,593.51	9,473,116,947.65	-15.08	
营业收入	1,218,678,685.40	1,468,234,013.85	-17.00	
归属于母公司所有者（或股东）的净利润	81,341,995.71	270,634,376.10	-69.94	主要系本期经纪业务和投行业务利润降低以及可供出售金融资产计提资产减值损失所致
经营活动产生的现金流量净额	-1,780,567,234.78	-2,505,099,110.00	-28.92	主要系上年同期净归还 20 亿元两融收益权转让款所致
投资活动产生的现金流量净额	-49,942,397.39	-43,621,917.02	14.49	
筹资活动产生的现金流量净额	403,350,480.08	818,834,293.05	-50.74	主要系本年归还各项筹资款较上年增加所致
息税折旧摊销前利润	351,721,115.44	703,836,864.99	-50.03	主要系本期经纪业务和投行业务利润降低以及可供出售金融资产计提资产减值损失所致
EBITDA 全部债务比	10.78%	18.60%	-7.82	
利息保障倍数	1.64	2.40	-31.58	主要系利润下降所致
现金利息保障倍数	4.46	-0.39	-1,253.29	主要因为上年净归还卖出回购金额资产款，导致经营活动现金流量为负数所致
EBITDA 利息保障倍数	1.95	2.62	-25.57	主要系利润下降所致
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

1、报告期内，华鑫证券次级债券的付息兑付情况：

(1) 2017 年 4 月 30 日，华鑫证券完成了华鑫证券有限责任公司 2015 年次级债券(第 3 期)的本金和最后一期利息兑付工作(兑付日 2017 年 4 月 30 日为周日，顺延至下一个交易日)；

(2) 2017 年 6 月 14 日，华鑫证券提前偿还华鑫证券有限责任公司 2015 年次级债券(第一期)，并完成了本金和当期利息的兑付工作。

2、报告期内，华鑫证券按期兑付 50 期收益凭证，各类债务融资工具无延期或未兑付情形。

## 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司全资子公司华鑫证券合规运作、稳健经营，持续实现盈利，建立了良好的企业形象，获得各往来商业银行给予较高信用评价和业务支持。截至报告期末，华鑫证券获得主要合作银行授予综合信用额度约 195 亿元。华鑫证券严格按照规定使用授信额度，按时偿还到期债务，未发生违约情形。报告期内，华鑫证券按时偿还银行贷款，未发生贷款展期、减免情形。

## 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

## 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

众会字（2018）第 2452 号

上海华鑫股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海华鑫股份有限公司（以下简称“华鑫股份”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华鑫股份 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

##### （一） 房产销售收入确认

##### 1、 关键审计事项

如财务报表附注 5.68 所述，华鑫股份 2017 年度实现房地产项目收入 216,527.15 万元，其中房产销售收入 205,252.43 万元。华鑫股份在满足下述条件时予以确认收入：房产销售在房产建造完工并验收合格，达到了销售合同约定的交房条件，并取得了按销售合同约定交付房产的交付证明。由于本年房产销售收入对华鑫股份的重要性以及对当期利润的重大影响，因此，我们将房产销售收入的确认识别为关键审计事项。

##### 2、 审计中的应对

我们实施的审计程序主要包括：

（1）评价与房产销售收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，对房产销售收入循环的关键内部控制的设计和运行实施穿行测试和控制测试；

（2）检查房产销售合同主要条款，以评价房产销售收入确认是否符合相关会计准则的要求；

（3）就本年确认房产销售收入的项目，选取样本，检查销售合同及可以证明房产已达到交付条件的支持性文件，以评价相关房产销售收入是否已按照既定的收入确认政策进行确认；

（4）就资产负债表日前后确认房产销售收入的项目，选取样本，检查可以证明房产已达到交付条件的支持性文件，同时走访客户了解房产实际交付情况以评价相关房产销售收入是否在恰当的期间确认；

（5）了解同时期项目所在地区周边类似楼盘的销售价格，并取得销售房产公允价值的相关资料与华鑫股份的销售价格相比较。

##### （二） 融出资金的减值

##### 1、 关键审计事项

如财务报表附注 5.8 所述，华鑫股份截至 2017 年 12 月 31 日融出资金合计 31.27 亿元，计提减值准备 813.43 万元。华鑫股份根据融资融券业务的风险特征，对尚未或部分强制平仓的信用业务的客户进行甄别和认定，对于有充分客观证据、可识别具体损失的信用业务项目，根据客户状

况和可能损失金额，分析客户的信用等级、偿债能力、抵押品、担保比例等，对资产进行单独减值测试，按个别认定法计提减值准备。对于未按个别认定法计提减值准备的信用业务，华鑫股份根据信用业务资产分类，结合维持担保比例情况按照资产负债表日融资融券业务规模（包括融出资金余额和融出证券成本）的 0.2% 计提减值准备，用于弥补可能的损失。由于融出资金金额重大，其减值评估需要华鑫股份管理层作出重大判断，因此我们将融出资金的减值评估识别为关键审计事项。

## 2、审计中的应对

我们实施的审计程序主要包括：

- （1）检查管理层识别减值迹象，评估和计量融出资金减值的控制制度和执行情况；
- （2）复核了管理层对期末融出资金抵押物市场价值的评估；
- （3）关注涉及风险敞口的事项及其计量；
- （4）评价管理层减值计量判断的合理性。

## （三）可供出售金融资产权益工具的减值准备

### 1、关键审计事项

如财务报表附注 5.18 所述，华鑫股份截至 2017 年 12 月 31 日可供出售金融资产权益工具计提的减值准备为 7,086.27 万元。华鑫股份于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。华鑫股份先对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。华鑫股份将单项金额不重大的金融资产或单独测试未发生减值的金融资产包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。华鑫股份对可供出售金融资产权益工具公允价值下跌—严重性的标准为：该权益工具在资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%），则按照初始投资成本减去期末公允价值金额计提减值准备。华鑫股份对可供出售金融资产权益工具公允价值下跌—非暂时性的标准为：该权益工具的公允价值低于其初始成本持续时间超过一年（含一年）则按照初始投资成本减去期末公允价值金额计提减值准备。由于可供出售金融资产权益工具金额重大，其减值评估需要管理层作出重大判断，因此我们将可供出售金融资产权益工具的减值评估识别为关键审计事项。

## 2、审计中的应对我们实施的审计程序主要包括：

- （1）检查相关资产公允价值的获取方式，并与可观察市场核对；
- （2）了解当公允价值低于成本时，管理层认定公允价值并评估减值准备的程序与方法；
- （3）检查公允价值下跌的幅度及持续时间，复核管理层对于严重或非暂时性下跌判断的合理性，并与行业惯例进行对比，检查其一致性，并重新计算计提减值准备的金额。

## 四、其他信息

华鑫股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括华鑫股份 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督华鑫股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华鑫股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华鑫股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

众华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 沈蓉 （项目合伙人）

中国注册会计师 李倩

中国，上海

2018 年 3 月 28 日

## 财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：上海华鑫股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5.1	6,664,543,179.01	7,844,331,273.21
结算备付金	5.2	1,973,970,148.44	2,285,191,806.10
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5.3	916,468,768.82	425,872,199.89
衍生金融资产			
应收票据	5.5	1,913,679.25	
应收账款	5.6	114,315,846.35	83,846,353.18
预付款项	5.7	3,592,304.16	5,475,185.26
融出资金	5.8	3,118,839,036.33	3,376,591,559.49
存出保证金	5.9	688,600,079.41	731,099,214.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5.10	91,366,130.49	81,851,656.60
应收股利			
其他应收款	5.12	21,512,111.81	75,702,085.68
买入返售金融资产	5.13	420,476,750.00	733,511,700.00
存货	5.14	11,664.95	2,067,663,263.51
持有待售资产			9,002,107.85
一年内到期的非流动资产	5.16	551,356,638.45	
其他流动资产	5.17	39,945,680.86	55,241,577.87
流动资产合计		14,606,912,018.33	17,775,379,983.05
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	5.18	1,287,156,834.52	1,174,894,066.23
持有至到期投资			
长期应收款	5.20	780,075,999.72	
长期股权投资	5.21	260,953,018.03	251,836,042.22
投资性房地产	5.22	18,070,191.45	806,527,786.44
固定资产	5.23	89,387,282.75	233,304,793.58
在建工程	5.24	8,369,726.90	7,178,377.92
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5.25	50,547,878.71	139,795,417.92
开发支出			
商誉	5.31	58,467,033.18	58,467,033.18
长期待摊费用	5.32	41,531,134.43	57,935,865.30
递延所得税资产	5.33	157,076,613.50	110,859,653.45

其他非流动资产	5.34	21,000,000.00	21,000,000.00
非流动资产合计		2,772,635,713.19	2,861,799,036.24
资产总计		17,379,547,731.52	20,637,179,019.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5.35		410,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	5.37	7,099,542.81	
应付票据			
应付账款	5.39	45,270,970.07	66,379,214.61
预收款项	5.40	23,487,452.50	241,142,935.01
卖出回购金融资产款	5.41	400,000,000.00	
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.42	191,950,373.73	186,183,775.05
应交税费	5.43	460,568,687.63	130,388,477.90
应付利息	5.44	62,834,317.19	100,695,521.47
应付股利	5.45	687,056.62	687,056.62
其他应付款	5.46	129,554,160.18	314,093,645.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
应付短期融资款	5.47	562,210,000.00	230,000,000.00
代理买卖证券款	5.48	6,146,209,811.76	8,600,698,687.49
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5.50	920,000,000.00	924,870,000.00
其他流动负债	5.51	28,155,292.52	24,322,327.36
流动负债合计		8,978,027,665.01	11,229,461,640.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	5.52	100,000,000.00	993,721,428.56
应付债券	5.53	783,590,000.00	2,050,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	5.54	600,000,000.00	900,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	5.58		2,291,666.65
递延所得税负债	5.33	20,067,954.68	17,473,274.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,503,657,954.68	3,963,486,369.87
负债合计		10,481,685,619.69	15,192,948,010.41
<b>所有者权益</b>			
股本	5.60	1,060,899,292.00	524,082,351.00
其他权益工具			
其中：优先股			



永续债			
资本公积	5.62	1,845,467,399.11	1,671,980,015.54
减：库存股			
其他综合收益	5.64	51,962,798.22	27,525,018.03
专项储备			
盈余公积	5.66	333,163,349.75	215,035,274.83
一般风险准备			
未分配利润	5.67	3,238,448,145.44	2,581,983,166.37
归属于母公司所有者权益合计		6,529,940,984.52	5,020,605,825.77
少数股东权益		367,921,127.31	423,625,183.11
所有者权益合计		6,897,862,111.83	5,444,231,008.88
负债和所有者权益总计		17,379,547,731.52	20,637,179,019.29

法定代表人：蔡小庆

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：田明

### 母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：上海华鑫股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		543,232,477.48	525,612,403.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,913,679.25	
应收账款	15.1	17,055,770.35	5,305,938.48
预付款项		35,795.94	54,600.94
应收利息			37,481,276.93
应收股利			98,457,392.85
其他应收款	15.2	4,759,724.66	498,291,454.73
存货		11,664.95	1,004,138,340.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		551,356,638.45	
其他流动资产		19,279,236.19	38,335,544.60
流动资产合计		1,137,644,987.27	2,207,676,953.01
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		77,613,672.46	46,961,437.92
持有至到期投资			
长期应收款		780,075,999.72	
长期股权投资	15.3	4,999,338,809.63	989,080,824.07
投资性房地产		12,255,398.86	382,060,992.66
固定资产		493,605.40	111,624,716.45
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		411,634.60	14,342,033.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		301,309.10	5,271,717.92
递延所得税资产		67,102,614.53	47,816,851.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,937,593,044.30	1,597,158,574.12
资产总计		7,075,238,031.57	3,804,835,527.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款			410,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,016,292.97	33,547,128.05
预收款项		1,916,289.99	81,270,268.21
应付职工薪酬		6,857,718.95	91,520.60
应交税费		408,189,625.00	77,825,289.98
应付利息			2,134,169.22
应付股利		687,056.62	687,056.62
其他应付款		154,700,093.87	635,009,321.49
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			320,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		599,367,077.40	1,560,564,754.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	750,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		7,179,074.10	11,228,515.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		107,179,074.10	761,528,515.48
负债合计		706,546,151.50	2,322,093,269.65
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,060,899,292.00	524,082,351.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,393,766,081.40	214,299,572.60
减：库存股			
其他综合收益		19,830,768.04	31,445,344.45

专项储备			
盈余公积		333,163,349.75	215,035,274.83
未分配利润		1,561,032,388.88	497,879,714.60
所有者权益合计		6,368,691,880.07	1,482,742,257.48
负债和所有者权益总计		7,075,238,031.57	3,804,835,527.13

法定代表人：蔡小庆

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：田明

## 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,639,638,111.02	2,434,710,930.19
其中：营业收入	5.68	2,225,647,734.75	611,544,340.49
利息收入	5.69	495,828,272.77	519,717,002.55
已赚保费			
手续费及佣金收入	5.70	918,162,103.50	1,303,449,587.15
二、营业总成本		2,749,169,807.28	2,111,539,668.55
其中：营业成本	5.68	1,058,817,586.85	223,236,161.48
利息支出	5.69	178,378,304.18	269,064,518.49
手续费及佣金支出	5.70	116,041,092.97	220,356,032.54
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	5.71	164,989,314.61	133,776,949.68
业务及管理费	5.72	1,036,581,026.90	1,082,905,312.33
销售费用	5.73	14,668,973.31	19,348,160.27
管理费用	5.74	90,986,721.45	99,331,400.75
财务费用	5.75	16,761,218.00	60,040,923.39
资产减值损失	5.76	71,945,569.01	3,480,209.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	5.77	-41,497,268.64	-27,273,053.99
投资收益（损失以“－”号填列）	5.78	164,566,647.67	181,572,519.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		34,471,670.06	31,307,131.88
资产处置收益（损失以“－”号填列）	5.80	3,927,808.60	-399,595.40
汇兑收益（损失以“－”号填列）	5.79	-1,307,702.10	933,038.35
其他收益	5.81	2,291,666.65	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,018,449,455.92	478,004,169.70
加：营业外收入	5.82	20,088,155.05	55,626,797.40
减：营业外支出	5.83	1,522,228.23	1,451,829.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,037,015,382.74	532,179,138.02
减：所得税费用	5.84	292,444,846.08	141,295,564.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		744,570,536.66	390,883,573.70
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		743,468,011.38	387,898,359.88
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		1,102,525.28	2,985,213.82
(二)按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		-30,022,517.33	-6,902,870.06
2. 归属于母公司股东的净利润		774,593,053.99	397,786,443.76
六、其他综合收益的税后净额	5.85	24,571,217.11	-93,424,962.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		24,437,780.19	-91,325,316.26
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		24,437,780.19	-91,325,316.26
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		83,237.33	146,956.08
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		24,354,542.86	-91,472,272.34
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		133,436.92	-2,099,646.52
七、综合收益总额		769,141,753.77	297,458,610.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		799,030,834.18	306,461,127.50
归属于少数股东的综合收益总额		-29,889,080.41	-9,002,516.58
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.77	0.43
(二)稀释每股收益(元/股)		0.77	0.43

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：43,765,569.57 元，上期被合并方实现的净利润为：281,706,965.26 元。

法定代表人：蔡小庆

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：田明

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	15.4	2,011,474,729.70	475,061,488.51
减:营业成本	15.4	913,396,027.74	157,724,795.00
税金及附加		148,342,559.73	89,812,722.87
销售费用		3,376,760.78	3,769,058.01
管理费用		77,535,248.13	69,688,096.88
财务费用		4,327,654.44	25,429,549.17
资产减值损失		377,084.93	23,384,831.01
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	15.5	539,873,174.84	104,229,666.76
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		28,008,893.46	43,890,009.31
资产处置收益(损失以“—”号填列)		-20,666.96	
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,403,971,901.83	209,482,102.33
加:营业外收入		300.00	10,302,297.91
减:营业外支出		11,360.08	4,072.74
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,403,960,841.75	219,780,327.50
减:所得税费用		222,680,092.55	31,157,795.54
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,181,280,749.20	188,622,531.96
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		1,158,355,774.48	188,622,531.96
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		22,924,974.72	
五、其他综合收益的税后净额		-11,614,576.41	3,158,777.34
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-11,614,576.41	3,158,777.34
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		533,747.67	-8,398,586.10
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-12,148,324.08	11,557,363.44
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,169,666,172.79	191,781,309.30
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:蔡小庆

主管会计工作负责人:俞洋

会计机构负责人:田明

## 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		878,041,697.96	604,532,143.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			160,691,574.93
收取利息、手续费及佣金的现金		1,448,891,258.61	1,924,388,717.87
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		711,510,000.00	
融出资金净减少额		256,384,976.29	718,893,569.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5.86.1	252,997,734.95	551,274,939.34
经营活动现金流入小计		3,547,825,667.81	3,959,780,945.60
购买商品、接受劳务支付的现金		197,895,780.11	786,602,614.52
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		502,360,868.30	
回购业务资金净减少额			2,041,615,000.00
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			
代理买卖证券支付的现金净额		2,454,488,875.73	2,042,550,001.27
支付利息、手续费及佣金的现金		165,003,969.13	287,558,550.26
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		751,962,845.54	1,001,800,358.66
支付的各项税费		409,819,825.98	369,415,966.20
支付其他与经营活动有关的现金	5.86.2	382,035,362.67	375,298,693.28
经营活动现金流出小计		4,863,567,527.46	6,904,841,184.19
经营活动产生的现金流量净额		-1,315,741,859.65	-2,945,060,238.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		290,774.78	
取得投资收益收到的现金		24,918,207.00	21,339,636.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,615,171.61	14,787,599.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		59,992,882.49	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,817,035.88	36,127,236.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,875,024.28	103,271,762.03
投资支付的现金		47,150,000.00	21,176,666.62

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	5.86.4	119,808,296.67	
投资活动现金流出小计		236,833,320.95	124,448,428.65
投资活动产生的现金流量净额		-146,016,285.07	-88,321,192.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,260,284,000.00	34,055,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			34,055,000.00
取得借款收到的现金		64,927,945.00	1,516,600,000.00
发行债券收到的现金			600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5.86.5	2,292,682,940.00	1,389,760,000.00
筹资活动现金流入小计		3,617,894,885.00	3,540,415,000.00
偿还债务支付的现金		2,129,528,095.24	879,912,380.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		211,979,984.06	284,550,628.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	5.86.6	1,304,399,211.65	990,750,000.00
筹资活动现金流出小计		3,645,907,290.95	2,155,213,009.64
筹资活动产生的现金流量净额		-28,012,405.95	1,385,201,990.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,239,201.19	1,232,122.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,491,009,751.86	-1,646,947,318.15
加：期初现金及现金等价物余额		10,129,523,079.31	11,776,470,397.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,638,513,327.45	10,129,523,079.31

法定代表人：蔡小庆

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：田明

## 母公司现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		682,596,696.12	318,545,228.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		181,543,639.68	230,007,458.45
经营活动现金流入小计		864,140,335.80	548,552,687.05
购买商品、接受劳务支付的现金		106,761,502.90	609,649,159.02
支付给职工以及为职工支付的现金		49,402,838.13	47,921,702.32
支付的各项税费		252,379,249.15	126,183,226.91
支付其他与经营活动有关的现金		581,950,568.50	201,535,878.59
经营活动现金流出小计		990,494,158.68	985,289,966.84
经营活动产生的现金流量净额		-126,353,822.88	-436,737,279.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		217,755,875.94	

取得投资收益收到的现金		604,249,532.27	21,339,636.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,924,885.02	
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		825,930,293.23	21,339,636.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,993,468.34	2,638,727.21
投资支付的现金		1,762,349,212.65	56,621,666.62
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,767,342,680.99	59,260,393.83
投资活动产生的现金流量净额		-941,412,387.76	-37,920,756.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,260,284,000.00	
取得借款收到的现金			1,211,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		936,267,700.00	
筹资活动现金流入小计		2,196,551,700.00	1,211,600,000.00
偿还债务支付的现金		1,085,300,000.00	564,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,865,416.36	94,084,985.91
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,111,165,416.36	658,084,985.91
筹资活动产生的现金流量净额		1,085,386,283.64	553,515,014.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.86	-253.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		17,620,073.86	78,856,724.15
加：期初现金及现金等价物余额		525,612,403.62	446,755,679.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		543,232,477.48	525,612,403.62

法定代表人：蔡小庆

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：田明



**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	524,082,351.00				1,671,980,015.54		27,525,018.03		215,035,274.83		2,581,983,166.37	423,625,183.11	5,444,231,008.88
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	524,082,351.00				1,671,980,015.54		27,525,018.03		215,035,274.83		2,581,983,166.37	423,625,183.11	5,444,231,008.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	536,816,941.00				173,487,383.57		24,437,780.19		118,128,074.92		656,464,979.07	-55,704,055.80	1,453,631,102.95
(一) 综合收益总额							24,437,780.19				774,593,053.99	-29,889,080.41	769,141,753.77
(二) 所有者投入和减少资本	536,816,941.00				173,487,383.57							-25,814,975.39	684,489,349.18
1. 股东投入的普通股	536,816,941.00				4,721,404,693.00								5,258,221,634.00
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					-4,547,917,309.43							-25,814,975.39	-4,573,732,284.82
(三) 利润分配									118,128,074.92		-118,128,074.92		
1. 提取盈余公积									118,128,074.92		-118,128,074.92		
2. 提取一般风险准备													
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,060,899,292.00				1,845,467,399.11	51,962,798.22	333,163,349.75		3,238,448,145.44	367,921,127.31	6,897,862,111.83	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	524,082,351.00				217,532,690.10		28,286,567.11		196,173,021.63		884,404,386.31	72,046,346.97	1,922,525,363.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					1,454,447,325.44		90,563,767.18				1,357,960,775.94	326,526,352.72	3,229,498,221.28
其他													
二、本年期初余额	524,082,351.00				1,671,980,015.54		118,850,334.29		196,173,021.63		2,242,365,162.25	398,572,699.69	5,152,023,584.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-91,325,316.26		18,862,253.20		339,618,004.12	25,052,483.42	292,207,424.48
（一）综合收益总额							-91,325,316.26				397,786,443.76	-9,002,516.58	297,458,610.92
（二）所有者投入和减少资本												34,055,000.00	34,055,000.00
1. 股东投入的普通股												34,055,000.00	34,055,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									18,862,253.20		-58,168,439.64		-39,306,186.44
1. 提取盈余公积									18,862,253.20		-18,862,253.20		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-39,306,186.44		-39,306,186.44
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	524,082,351.00				1,671,980,015.54		27,525,018.03		215,035,274.83		2,581,983,166.37	423,625,183.11	5,444,231,008.88

法定代表人：蔡小庆

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：田明

**母公司所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	524,082,351.00				214,299,572.60		31,445,344.45		215,035,274.83	497,879,714.60	1,482,742,257.48
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	524,082,351.00				214,299,572.60		31,445,344.45		215,035,274.83	497,879,714.60	1,482,742,257.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	536,816,941.00				3,179,466,508.80		-11,614,576.41		118,128,074.92	1,063,152,674.28	4,885,949,622.59
(一)综合收益总额							-11,614,576.41			1,181,280,749.20	1,169,666,172.79
(二)所有者投入和减少资本	536,816,941.00				3,179,466,508.80						3,716,283,449.80
1.股东投入的普通股	536,816,941.00				4,721,404,693.00						5,258,221,634.00
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					-1,541,938,184.20						-1,541,938,184.20
(三)利润分配									118,128,074.92	-118,128,074.92	
1.提取盈余公积									118,128,074.92	-118,128,074.92	
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.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,060,899,292.00				3,393,766,081.40		19,830,768.04		333,163,349.75	1,561,032,388.88	6,368,691,880.07

项目	上期										
	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	524,082,351.00				214,299,572.60		28,286,567.11		196,173,021.63	367,425,622.28	1,330,267,134.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	524,082,351.00				214,299,572.60		28,286,567.11		196,173,021.63	367,425,622.28	1,330,267,134.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,158,777.34		18,862,253.20	130,454,092.32	152,475,122.86
（一）综合收益总额							3,158,777.34			188,622,531.96	191,781,309.30
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									18,862,253.20	-58,168,439.64	-39,306,186.44
1. 提取盈余公积									18,862,253.20	-18,862,253.20	
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,306,186.44	-39,306,186.44
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	524,082,351.00				214,299,572.60		31,445,344.45		215,035,274.83	497,879,714.60	1,482,742,257.48

法定代表人：蔡小庆

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：田明

## 1 公司基本情况

### 1.1 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

2016 年 11 月 25 日，本公司第三次临时股东大会决议公告通过了本次重大资产重组方案。

经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2017 年 3 月 2 日召开的 2017 年第 10 次工作会议审核，公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金方案获得无条件通过。

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

本公司定向增发 416,816,941 股，资本溢价 3,580,457,516.86 元，已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了众会字(2017)第 4222 号验资报告。本公司非公开发行人民币普通股增加注册资本人民币 120,000,000.00 元，已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了众会字(2017)第 4589 号《验资报告》。公司变更后的累计实收股本为人民币 1,060,899,292 元。

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

## 1.2 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海金陵投资有限公司	有限公司	上海	陶力	物业管理	3,520 万元	100	100
上海普林电路板有限公司	有限公司	上海	曹远建	电路板生产	4,223.40 万元	100	100
上海普林电子有限公司	中外合资	上海	陶亚华	仪表元器制造	USD350 万元	75	75
上海择励实业有限公司	有限公司	上海	陶力	物业管理等	1,000 万元	100	100
华鑫证券有限责任公司	有限公司	深圳	俞洋	证券	287,000 万元	100	100
上海鑫之众投资管理有限公司	有限公司	上海	田明	投资管理	1,000 万元	100	100
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	中外合资	上海	王文学	证券	102,000 万元	51	51
华鑫证券投资有限公司	有限公司	上海	田明	投资	5,000 万元	100	100
华鑫宽众投资有限公司	有限公司	上海	孙辰健	投资	20,000 万元	100	100
华鑫期货有限公司	有限公司	上海	李俊	期货	20,000 万元	100	100

本年度合并财务报表范围变动情况详见附注 6、合并范围的变更。

## 2 财务报表的编制基础

### 2.1 编制基础

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

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

### 2.2 持续经营

√适用 □不适用

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

## 3 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

### 3.1 遵循企业会计准则的声明

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

### 3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3.3 营业周期

√适用 □不适用

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 3.5.1 同一控制下的企业合并

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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

#### 3.5.2 非同一控制下的企业合并

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

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

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

#### 3.5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

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



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

### 3.6 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

#### 3.6.1 合并范围

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

#### 3.6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

#### 3.6.3 决策者和代理人

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

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

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

#### 3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

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

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

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

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

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

#### 3.6.5 合并程序

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

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

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

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

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

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

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

### 3.6.6 特殊交易会计处理

#### 3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

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

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买

日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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

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

### 3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 3.7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

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

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

### 3.8 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### 3.9 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

#### 3.9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

#### 3.9.2 外币财务报表的折算

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

### 3.10 客户交易结算资金核算办法

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

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

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

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

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

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

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

### 3.11 金融工具

√适用 □不适用

#### 3.11.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(i)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(ii)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理。

本公司对现存金融负债部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债的相关部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和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。

#### 3.11.2 金融资产的分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

##### 1) 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持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

##### 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

##### 3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### 4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 3.11.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

### 3.11.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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

- 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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

### 3.11.5 金融负债的分类

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其他金融负债。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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 3.11.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 3.11.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3.11.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

本公司对可供出售权益金融资产公允价值下跌—严重性的标准为：该权益工具在资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%），则按照初始投资成本减去期末公允价值金额计提减值准备。在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值降低形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

本公司对可供出售权益金融资产公允价值下跌—非暂时性的标准为：该权益工具的公允价值低于其初始成本持续时间超过一年（含一年）则按照初始投资成本减去期末公允价值金额计提减值准备。在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值降低形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

### 3.11.9 衍生金融工具

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

### 3.11.10 金融工具的抵消

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

### 3.12 融资融券业务

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

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

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

公司对融出期间融出证券取得现金股利确认为投资收益。资产负债表日按公允价值和账面余额之间的差额确认为融出证券公允价值变动金额，同时计入其他综合收益。公司融出证券在出借前和归还后的金融资产分类保持一致，均分类列示为可供出售金融资产。

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

公司根据融资融券业务的风险特征，公司对尚未或部分强制平仓的信用业务的客户进行甄别和认定，对于有充分客观证据、可识别具体损失的信用业务项目，根据客户状况和可能损失金额，分析客户的信用等级、偿债能力、抵押品、担保比例等，对资产进行单独减值测试，按个别认定法计提减值准备。对于未按个别认定法计提减值准备的信用业务，公司根据信用业务资产分类，结合维持担保比例情况按照资产负债表日融资融券业务规模（包括融出资金余额和融出证券成本）的 0.2% 计提坏账准备，用于弥补可能的损失。

### 3.13 应收款项

#### 3.13.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，计提相应的坏账准备。单项金额重大的金额标准为 1,000 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

#### 3.13.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的（房地产业）

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1-6 个月	0	0
7-12 个月	10	10
1—2 年	60	60
2—3 年	99	99
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项（金融、证券业）

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	30	30
2-3年	50	50
3年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明	应收账款 计提比例 (%)	其他应收 款计提比 例(%)
非贷款债权类别	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。		

### 3.13.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，计提相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

### 3.14 承销证券核算办法

本公司代理承销证券，根据与发行人确定的发售方式，按以下规定核算

#### 3.14.1 全额包销方式

公司在按承购价格购入待发售的证券时，确认为一项资产。

公司将证券转让给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承购价转为可供出售金融资产。

#### 3.14.2 余额包销方式

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

#### 3.14.3 代销方式

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

### 3.15 代兑付债券核算办法

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

### 3.16 资产管理业务核算办法

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

公司受托经营定向非银行托管资产管理业务，按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债。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。公司集合资产管理业务产品的会计核算，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，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

### 3.17 存货

√适用 □不适用

#### 3.17.1 存货的类别

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

#### 3.17.2 发出存货的计价方法

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

#### 3.17.3 开发成本的核算方法

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

#### 3.17.4 确定不同类别存货可变现净值的依据

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

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 3.17.5 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 3.17.6 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

### 3.18 持有待售资产

√适用 □不适用

#### 3.18.1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

#### 3.18.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

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

2) 可收回金额。

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

### 3.19 长期股权投资

√适用 □不适用

#### 3.19.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

#### 3.19.2 初始投资成本确定

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

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

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

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

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

#### 3.19.3 后续计量及损益确认方法

##### 3.19.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

##### 3.19.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

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

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

### 3.19.3.4 处置部分股权的处理

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

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

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

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

### 3.19.3.6 处置长期股权投资的处理

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

### 3.20 投资性房地产

#### 3.20.1 如果采用成本计量模式的：

##### 折旧或摊销方法

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

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

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

### 3.21 固定资产

#### 3.21.1 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

#### 3.21.2 折旧方法

√适用 □不适用

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

#### 3.21.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

### 3.22 在建工程

√适用 □不适用

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

### 3.23 借款费用

√适用 □不适用

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

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### 3.24 生物资产

适用 不适用

### 3.25 油气资产

适用 不适用

### 3.26 无形资产

#### 3.26.1 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

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

出租车牌照为无限期使用，故归类至使用寿命不确定的无形资产，并于每年年度终了对该无形资产使用寿命进行复核，并进行减值测试。

#### 3.26.2 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不存在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 3.27 长期资产减值

√适用 □不适用

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

### 3.28 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

### 3.29 附回购条件的资产转让

#### 3.29.1 买入返售金融资产

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

#### 3.29.2 卖出回购金融资产款

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

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

对于未按个别认定法计提减值准备的信用业务，公司根据信用业务资产分类，结合维持担保比例情况，按照资产负债表日信用业务余额的一定比例计提减值准备。根据约定购回式证券交易业务余额 0.30%，股票质押式回购业务余额 0.5%的比例计提一般坏账准备，用于弥补可能的损失。

### 3.30 职工薪酬

#### 3.30.1 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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



利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### 3.30.2 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 3.30.2.1 设定提存计划

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

#### 3.30.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

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

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

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### 3.30.3 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### 3.30.4 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

- 1) 服务成本。
  - 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
  - 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

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

### 3.31 预计负债

适用 不适用

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

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

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

### 3.32 利润分配

#### 3.32.1 盈余公积计提

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

### 3.33 股份支付

适用 不适用

### 3.34 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 3. 35 收入

√适用 □不适用

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

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

#### 3. 35. 1 房产销售

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

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

#### 3. 35. 2 提供劳务

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

#### 3. 35. 3 让渡资产使用权

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

#### 3. 35. 4 手续费及佣金收入

##### 1) 证券经纪业务净收入

代理买卖证券手续费收入：在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入。

代兑付证券的手续费收入：于代兑付证券业务基本完成，与委托方结算时确认收入。

##### 2) 期货经纪业务净收入

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

##### 3) 投资银行业务净收入

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

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

##### 4) 资产管理业务净收入

委托资产管理业务按合同约定方式确认当期收入。

##### 5) 投资咨询业务净收入

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

**3.35.5 利息净收入**

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

**3.35.6 投资收益**

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；

处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入当期损益，同时，调整公允价值变动损益或将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益；

采用成本法核算长期股权投资的，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；

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

**3.35.7 公允价值变动损益**

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

**3.35.8 其他业务收入**

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

**3.36 政府补助****3.36.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

**3.36.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**3.36.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助**

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### 3.36.4 政府补助在利润表中的核算

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

### 3.36.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：  
初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；  
存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；  
属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 3.37 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

### 3.38 租赁

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

#### 3.38.1 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 3.38.2 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

**其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**3.39 代理发行证券核算办法****3.39.1 全额包销方式**

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

**3.39.2 余额包销方式**

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

**3.39.3 代销方式**

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

**3.40 套期会计****3.40.1 套期保值的分类**

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

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

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

**3.40.2 套期关系的指定及套期有效性的认定**

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

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

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

b. 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

**3.40.3 套期会计处理方法****1) 公允价值套期**

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

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于

账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

## 2) 现金流量套期

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

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

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

## 3) 境外经营净投资套期

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

### 3.41 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 3.42 分部报告

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

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

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

#### 3.43.1 重要会计政策的确定依据

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

#### 3.43.2 运用会计政策中，需要会计估计所采用的关键假设和不确定因素

##### 3.43.2.1 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1) 对于存在有序交易和市场的投资品种，如资产负债表日有成交市价，以当日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，公司将指定专门部门在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定该投资品种的公允价值。有序交易，是指在计量日前一段时期内相关资产或负债具有惯常市场活动的交易。清算等被迫交易不属于有序交易。

2) 对于有序交易和市场有相应的投资品种、但未上市的证券，如送股、转增股、配股和公开增发新股等交易所发行未上市股票，或首次公开发行有明确锁定期的股票，按交易所上市的同一股票的市价估值。

3) 交易所首次发行未上市的股票、债券和权证等，公司将指定专门部门在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定该投资品种的公允价值。

4) 非公开发行有明确锁定期的股票，如果资产负债表日非公开发行有明确

锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为资产负债表日该股票的价值。如果资产负债表日非公开发行有明确锁定期的股票的始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，按以下公式确定该股票的价值： $FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$  其中：FV 为资产负债表日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为资产负债表日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为资产负债表日剩余锁定期，即资产负债表日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含资产负债表日当天）。

5) 对交易明显不活跃的、交易市价无法真实反映投资品种价值的或交易所停止交易的投资品种等，公司将指定专门部门在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定该投资品种的公允价值。对于全国银行间债券市场交易的债券、资产支持证券等，公司采用中央国债登记结算有限责任公司每日公布的估值数据作为公允价值。



### 3.43.2.2 金融资产（不含应收款项）的减值

公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，若有客观证据表明该金融资产发生减值的，则计提减值准备。其中权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

这些金融资产包括持有至到期投资和可供出售金融资产的减值准备。公司对有减值迹象的持有至到期投资，根据预计现金流量的现值估计减值金额；对有减值迹象的可供出售金融资产，根据公允价值下降形成的累计损失估计减值金额。

### 3.43.2.3 商誉的减值

公司至少在每年年度终了测试商誉的减值。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，如相关资产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。具体详见本附注 3、“3.27 长期资产减值”。

### 3.43.2.4 应收款项的坏账准备

公司对应收款项单独或按组合进行减值测试。根据预计未来的现金流量计算可收回金额，估计减值准备。

### 3.43.2.5 所得税计算

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

## 3.44 重要会计政策和会计估计的变更

### 3.44.1 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《关于印发〈企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。	公司第九届董事会第八次会议审议通过	根据该准则的相关规定，施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理，对于当期列报的终止经营，企业应当在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。2017 年度本公司持续经营净利润减少 1,102,525.28 元，终止经营净利润增加 1,102,525.28 元；2016 年度本公司持续经营净利润减少 2,985,213.82 元，终止经营净利润增加 2,985,213.82 元。
根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。	公司第九届董事会第八次会议审议通过	根据该准则的相关规定，本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。2017 年度本公司其他收益增加 2,291,666.65 元，营业外收入减少 2,291,666.65 元。
根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	公司第九届董事会第八次会议审议通过	2017 年度本公司资产处置收益增加 3,927,808.60 元，营业外收入减少 4,534,524.78 元，营业外支出减少 606,716.18 元；2016 年度本公司资产处置收益增加-399,595.40 元，营业外收入减少 571,066.85 元，营业外支出减少 970,662.25 元。

### 3.44.2 重要会计估计变更

适用  不适用

### 3.45 其他

适用  不适用

## 4 税项

### 4.1 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、5%、6%、11%、13%、17%。
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳的流转税	2%、3%
土地增值税	按土地增值税有关条例规定	按超率累进税率 30%-60%
房产税	房屋原值的 70%-80%	1.2%
房产税	出租收入	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 4.2 税收优惠

适用 不适用

### 4.3 其他

适用 不适用

增值税：

注 1：根据财政部和国家税务总局 2017 年 1 月 6 日发布的《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》，2017 年 7 月 1 日（含）以后，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人，按照现行规定缴纳增值税。对资管产品在 2017 年 7 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳。

注 2：根据财政部和国家税务总局 2017 年 6 月 30 日发布的《关于资管产品增值税有关问题的通知》，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人（以下称管理人）运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下称资管产品运营业务），暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

注 3：根据财政部税务总局财税〔2017〕37 号《关于简并增值税税率有关政策的通知》，自 2017 年 7 月 1 日起，简并增值税税率结构，取消 13% 的增值税税率。自 2017 年 7 月 1 日起，公司部分原按 13% 税率计算增值税销项税额业务改按 11% 税率计算增值税销项税额。

## 5 合并财务报表项目注释

### 5.1 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	51,504.64	35,155.97
银行存款	6,610,476,328.96	7,823,890,184.84
其他货币资金	54,015,345.41	20,405,932.40
合计	6,664,543,179.01	7,844,331,273.21
其中：存放在境外的款项总额		

### 5.2 结算备付金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司备付金	143,353,713.40	200,950,419.49
客户备付金	1,620,062,299.18	1,881,577,528.76
信用备付金	210,554,135.86	202,663,857.85
合计	1,973,970,148.44	2,285,191,806.10

### 5.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

#### 5.3.1 按项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	916,468,768.82	425,872,199.89
其中：债务工具投资	30,236,400.00	30,387,000.00
权益工具投资	886,232,368.82	346,485,199.89
衍生金融资产		
其他		49,000,000.00
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：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	916,468,768.82	425,872,199.89

其他说明：

#### 5.3.2 变现受限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额	期初余额
股票	停牌	11,921,611.00	9,864,200.00
股票	配股	43,797.60	

5.3.3 期末已设定质押的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产账面价值合计人民币0元。

5.3.4 公司本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额比期初余额增加490,596,568.93元，增加比例为115.20%，主要为投资成本增加535,911,678.02元。

**5.4 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**5.5 应收票据****5.5.1 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,913,679.25	
商业承兑票据		
合计	1,913,679.25	

**5.5.2 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**5.5.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

□适用 √不适用

**5.5.4 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

其他说明

□适用 √不适用

## 5.6 应收账款

## 5.6.1 应收账款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	62,153,465.09	48.58			62,153,465.09	48,496,334.00	49.62			48,496,334.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,101,495.77	33.69	4,979,664.51	11.55	38,121,831.26	36,527,786.18	37.37	5,217,650.02	14.28	31,310,136.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,682,704.93	17.73	8,642,154.93	38.10	14,040,550.00	12,710,767.95	13.01	8,670,884.93	68.22	4,039,883.02
合计	127,937,665.79	/	13,621,819.44	/	114,315,846.35	97,734,888.13	/	13,888,534.95	/	83,846,353.18

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京银行股份有限公司	38,010,000.00			
摩根士丹利亚洲有限公司	14,063,465.09			
昆明滇池投资有限责任公司	10,080,000.00			
合计	62,153,465.09		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
房地产业 1-6 个月	18,514,338.42		
金融、证券业 1 年以内	19,258,148.66	962,907.44	5.00
1 年以内小计	37,772,487.08	962,907.44	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	4,016,757.07	4,016,757.07	100.00
其中：房地产业	697,942.82	697,942.82	100.00
金融、证券业	3,318,814.25	3,318,814.25	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	41,789,244.15	4,979,664.51	11.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非贷款债权类别	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方款项	1,312,251.62		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
Circuitronix	3,636,939.80	3,636,939.80	100.00	国际法律诉讼，预计难以收回
东杰电气(上海)有限公司	2,169,284.66	2,169,284.66	100.00	已法律诉讼，判决后难以执行
江苏新科数字技术股份有限公司	1,665,415.44	1,665,415.44	100.00	经法院调解达成一致，无法收回
ANSALDO STS USA	266,683.09	266,683.09	100.00	涉及质量赔偿
PREVENTs. r. l	205,298.35	205,298.35	100.00	涉及质量赔偿
one Electronics(ONE)	183,964.26	183,964.26	100.00	已无业务往来，长期无法收回
QM ELECTRONICS CO.LTD	151,751.42	151,751.42	100.00	存在对账差异，长期无法收回
Remontech Inc.	135,177.72	135,177.72	100.00	已无业务往来，长期无法收回
其他 16 家	199,170.19	199,170.19	100.00	存在长期对账差异等，预计难以收回
上海鑫贸投资管理有限公司	28,470.00	28,470.00	100.00	预计无法收回
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司 应收承销收入等	14,040,550.00			
合计	22,682,704.93	8,642,154.93	38.10	

#### 5.6.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-209,515.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 57,200.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### 5.6.3 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### 5.6.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额 合计数的比例（%）	坏账准备 期末余额
北京银行股份有限公司	应收承销收入	38,010,000.00	1 年以内	29.71	
陆家嘴街道办事处	售房款	15,980,900.00	1-6 个月	12.49	
摩根士丹利亚洲有限公司	财务顾问收入	14,063,465.09	1 年以内	10.99	
昆明滇池投资有限责任公司	财务顾问收入	10,080,000.00	1 年以内	7.88	
东风汽车股份有限公司	财务顾问收入	6,500,000.00	1 年以内	5.08	
合计		84,634,365.09		66.15	

#### 5.6.5 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

#### 5.6.6 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

5.6.8 应收关联方款项情况详见本财务报表附注 10、关联方及关联交易。

5.6.9 应收账款原值期末余额比期初余额增加 30,202,777.66 元，增加比例为 30.90%，增加的原因主要为本年房产销售应收款项增加 15,980,900.00 元，应收手续费、应收佣金增加 17,430,513.28 元。

## 5.7 预付款项

### 5.7.1 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	3,560,828.22	99.12	5,452,199.89	99.58
1至2年	9,090.57	0.25		
2至3年				
3年以上	22,385.37	0.63	22,985.37	0.42
合计	3,592,304.16	100.00	5,475,185.26	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

5.7.2 本公司期末无账龄超过1年且金额重要的预付账款。

### 5.7.3 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例(%)	未结算原因
上海普研建筑安装工程有限公司	非关联方	155,675.68	1年以内	4.33	预付装修款
恒生电子股份有限公司	非关联方	149,572.65	1年以内	4.16	预付采购款
郑州易盛信息技术有限公司	非关联方	141,509.43	1年以内	3.94	预付采购款
福清路维斯经济信息有限公司	非关联方	135,678.26	1年以内	3.78	预付房租、工程款
北京神州绿盟科技有限公司	非关联方	93,396.23	1年以内	2.60	预付采购款
合计		675,832.25		18.81	

其他说明

□适用 √不适用

## 5.8 融出资金

### 5.8.1 按客户列示

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	账面余额	减值准备
个人	3,071,316,942.60	8,022,950.71	3,278,504,927.20	6,557,009.85
机构	55,656,357.15	111,312.71	104,853,348.84	209,706.70
合计	3,126,973,299.75	8,134,263.42	3,383,358,276.04	6,766,716.55

公司融资业务期末未发生逾期情况。

### 5.8.2 按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	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
1个月以内	160,671,566.48	321,343.13	160,350,223.35	276,808,749.67	553,617.50	276,255,132.17
1-3个月	568,524,122.49	1,137,048.24	567,387,074.25	580,596,557.14	1,161,193.11	579,435,364.03
3-6个月	2,336,629,609.66	4,673,259.22	2,331,956,350.44	2,412,327,610.62	4,824,655.22	2,407,502,955.40
6个月以上	61,148,001.12	2,002,612.83	59,145,388.29	113,625,358.61	227,250.72	113,398,107.89
合计	3,126,973,299.75	8,134,263.42	3,118,839,036.33	3,383,358,276.04	6,766,716.55	3,376,591,559.49



## 5.8.3 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
资金	236,770,219.52	213,388,835.26
债券	26,161,680.83	1,287,700.36
股票	8,234,665,505.51	9,359,382,034.33
基金	9,662,007.30	21,479,555.91
合计	8,507,259,413.16	9,595,538,125.86

## 5.9 存出保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	32,916,008.07	36,799,172.51
信用保证金	11,555,301.08	11,883,996.17
应收期货保证金	275,990,053.80	299,240,545.65
期货结算准备金	312,000,474.95	375,307,747.40
转融通担保资金	2,763,845.33	2,711,080.21
被股指期货合约占用的交易保证金	48,291,300.00	
期权保证金	5,083,096.18	5,156,672.47
合计	688,600,079.41	731,099,214.41

## 5.10 应收利息

## 5.10.1 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	10,460,334.45	4,475,167.30
融资融券	80,118,161.16	76,929,278.54
买入返售	787,634.88	447,210.76
合计	91,366,130.49	81,851,656.60

## 5.10.2 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5.11 应收股利

## 5.11.1 应收股利

□适用 √不适用

## 5.11.2 重要的账龄超过1年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5.12 其他应收款

## 5.12.1 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,685,977.13	68.04	1,536,978.23	9.80	14,148,998.90	69,378,915.21	90.29	1,093,460.17	1.58	68,285,455.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,367,912.91	31.96	4,800.00	0.07	7,363,112.91	7,457,615.25	9.71	40,984.61	0.55	7,416,630.64
合计	23,053,890.04	/	1,541,778.23	/	21,512,111.81	76,836,530.46	/	1,134,444.78	/	75,702,085.68

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
金融、证券业 1 年以内	1,104,633.60	55,231.68	5.00
1 年以内小计	1,104,633.60	55,231.68	5.00
1 至 2 年	2,577,031.96	1,479,360.55	90.00
其中：房地产业	2,354,169.86	1,412,501.92	60.00
金融、证券业	222,862.10	66,858.63	30.00
2 至 3 年	1,700.00	850.00	50.00
3 年以上	1,536.00	1,536.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,684,901.56	1,536,978.23	41.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非货款债权类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金等	10,580,170.52		
应收关联方款项	300,000.00		
暂付非关联公司款项	1,120,905.05		
合计	12,001,075.57		

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海宏豪办公设备有限公司	4,800.00	4,800.00	100.00	多次催讨已无法收回
上海环球金融中心有限公司	3,136,935.00			
北京荟宏房地产开发有限责任公司	3,483,367.50			
嘉里置业(深圳)有限公司	590,391.00			
浙江天音管理咨询有限公司	100,000.00			
中国石化销售有限公司上海石油分公司	32,419.41			
大众汽车租赁有限公司	20,000.00			
合计	7,367,912.91	4,800.00	0.07	

#### 5.12.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 443,518.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 36,184.61 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**5.12.3 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**5.12.4 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金等	17,790,864.02	17,981,511.05
应收关联方款项	300,000.00	44,273,804.26
暂付非关联公司款项	4,963,026.02	14,581,215.15
合计	23,053,890.04	76,836,530.46

**5.12.5 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
北京荟宏房地产开发有限责任公司	租赁保证金	3,483,367.50	3年以上	15.11	
松江园区二期 224.3 亩土地定金	押金、保证金	3,190,854.00	3年以上	13.84	
上海环球金融中心有限公司	租赁保证金	3,136,935.00	3年以上	13.61	
上海金陵电机股份有限公司	往来款	2,354,169.86	1-2年	10.21	1,412,501.92
嘉里置业(深圳)有限公司	租赁保证金	590,391.00	3年以上	2.56	
合计	/	12,755,717.36	/	55.33	1,412,501.92

**5.12.6 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**5.12.7 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

□适用 √不适用

**5.12.8 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

5.12.9 本报告期末其他应收款中无应收持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款情况。

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

5.12.11 其他应收款期末账面余额比期初账面余额减少 53,782,640.42 元，减少比例为 70.00%，减少原因主要为收回华鑫置业托管费 47,154,513.75 元。

## 5.13 买入返售金融资产

## 5.13.1 按金融资产类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票	334,650,000.00	29,660,000.00
债券	87,500,000.00	704,000,000.00
小计	422,150,000.00	733,660,000.00
减：减值准备	1,673,250.00	148,300.00
账面价值	420,476,750.00	733,511,700.00

## 5.13.2 按业务种类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	334,650,000.00	29,660,000.00
债券质押式回购	87,500,000.00	704,000,000.00
其中：银行间质押式回购		654,000,000.00
交易所质押式回购	87,500,000.00	50,000,000.00
减：减值准备	1,673,250.00	148,300.00
合计	420,476,750.00	733,511,700.00

## 5.13.3 质押回购融出资金按剩余期限分类披露

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内		
一个月至三个月内		5,770,000.00
三个月至一年内	334,650,000.00	23,890,000.00
一年以上		
合计	334,650,000.00	29,660,000.00

## 5.13.4 买入返售金融资产的担保物信息

收取的股票质押式回购业务担保物情况

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末余额	期初余额
股票	689,133,330.00	80,688,649.56

5.13.5 公司买入返售金融资产期末原值比期初原值减少 311,510,000.00 元，减少比例为 42.46%，减少原因主要为公司股票质押式回购业务增加 304,990,000.00 元；债券质押式回购业务减少 616,500,000.00 元。

## 5.14 存货

## 5.14.1 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,664.95		11,664.95	11,664.95		11,664.95
在产品						
库存商品				35,260.50		35,260.50
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本				966,984,587.11		966,984,587.11
开发产品				1,100,631,750.95		1,100,631,750.95
合计	11,664.95		11,664.95	2,067,663,263.51		2,067,663,263.51

## 5.14.2 存货跌价准备

□适用 √不适用

## 5.14.3 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## 5.14.4 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

5.14.5 存货期末余额比期初余额减少 2,067,651,598.56 元，减少比例为 99.99%，减少原因主要为公司合并范围变动减少 1,063,524,922.65 元；资产重组置出给仪电集团减少 547,092,283.76 元；实现销售结转成本 457,034,392.15 元。

## 5.15 持有待售资产

□适用 √不适用

## 5.16 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
一年内到期的长期应收款	551,356,638.45	
合计	551,356,638.45	

其他说明

5.13.2 公司一年内到期的非流动资产期末余额比期初余额增加 551,356,638.45 元，增加的原因主要为长期应收款期末重分类。

## 5.17 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
溢交企业所得税	779,976.35	18,818,121.13
未抵扣进项税	23,121,242.45	24,584,122.40
待摊费用	16,044,462.06	11,839,334.34
合计	39,945,680.86	55,241,577.87

## 5.18 可供出售金融资产

## 5.18.1 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,358,019,488.17	70,862,653.65	1,287,156,834.52	1,177,327,290.73	2,433,224.50	1,174,894,066.23
按公允价值计量的	1,346,082,364.35	70,862,653.65	1,275,219,710.70	1,165,390,166.91	2,433,224.50	1,162,956,942.41
按成本计量的	11,937,123.82		11,937,123.82	11,937,123.82		11,937,123.82
合计	1,358,019,488.17	70,862,653.65	1,287,156,834.52	1,177,327,290.73	2,433,224.50	1,174,894,066.23

## 5.18.2 融券业务情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融出证券	6,923,682.24	7,280,271.40
- 可供出售金融资产	5,201,904.00	3,051,118.40
- 转融通融入证券	1,721,778.24	4,229,153.00
转融通融入证券总额	4,031,100.00	9,272,000.00

## 5.18.3 融出证券担保物情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金	11,076,306.68	45,948,925.18
股票	16,911,617.59	124,197,144.32
基金	1,511,950.24	343.66
合计	29,499,874.51	170,146,413.16

公司融券业务期末未发生逾期情况。

## 5.18.4 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,275,259,935.22		1,275,259,935.22
公允价值	1,275,228,926.42		1,275,228,926.42
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	70,822,429.13		70,822,429.13
已计提减值金额	70,862,653.65		70,862,653.65

## 5.18.5 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中国浦发机械工业股份有限公司	216,836.00			216,836.00					<5	
广东发展银行法人股	1,620,287.82			1,620,287.82					<5	
西安市商业银行	100,000.00			100,000.00					<5	
华稼食品科技(上海)股份有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					11.11	
上海通擎富涛投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00			1,000,000.00					<5	
合计	11,937,123.82			11,937,123.82					/	



**5.18.6 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	2,433,224.50		2,433,224.50
本期计提	68,912,454.20		68,912,454.20
其中：从其他综合收益转入	68,912,454.20		68,912,454.20
本期减少	483,025.05		483,025.05
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	70,862,653.65		70,862,653.65

**5.18.7 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

**5.18.8 存在有承诺条件的可供出售金融资产情况**

截止资产负债表日，本公司持有的有承诺条件的可供出售金融资产—证券公司理财产品均为本公司以自有资金参与的本公司受托管理的资产管理计划。

单位：元 币种：人民币

计划名称	期末余额
华鑫证券鑫财富智享16号集合资产管理计划	87,037,724.79
华鑫证券鑫财富乐享2号集合资产管理计划	23,076,994.18
华鑫证券鑫享稳健3号集合资产管理计划	20,565,685.18
华鑫证券鑫诚1号集合资产管理计划	13,567,829.20
华鑫证券鑫财富·乐享1号集合资产管理计划	11,974,215.36
华鑫证券鑫益智享季季发集合资产管理计划	8,746,519.74
鑫享稳健2号集合资产管理计划	5,826,205.00
鑫证券鑫享臻品1号集合资产管理计划	4,648,352.00
华鑫徐星1号集合资产管理计划	1,534,151.95
华鑫证券鑫仪利享1号集合资产管理计划	1,013,200.00
合计	177,990,877.40

**5.19 持有至到期投资****5.19.1 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

**5.19.2 期末重要的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

**5.19.3 本期重分类的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5.20 长期应收款

## 5.20.1 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	780,075,999.72		780,075,999.72				
分期收款提供劳务							
合计	780,075,999.72		780,075,999.72				/

## 5.20.2 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## 5.20.3 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

5.20.4 公司长期应收款期末余额比期初余额增加 780,075,999.72 元，增加的原因为销售金领之都房产。

## 5.21 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											
上海金欣联合发展有限公司	114,990,191.32			20,464,165.07			22,154,000.00			113,300,356.39	
上海力敦行房地产经纪有限公司	6,057,375.37			2,095,504.49			1,150,000.00			7,002,879.86	
上海鑫敦实业有限公司	3,071,351.19			1,316,273.13			1,150,000.00			3,237,624.32	
小计	124,118,917.88			23,875,942.69			24,454,000.00			123,540,860.57	
二、联营企业											
摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	126,635,440.26			10,694,225.66	82,491.54					137,412,157.46	
上海华鑫智城科技有限公司	1,081,684.08		950,328.52	-131,355.56							
上海及的及科技有限公司		300,000.00	332,857.27	32,857.27							
小计	127,717,124.34	300,000.00	1,283,185.79	10,595,727.37	82,491.54					137,412,157.46	
合计	251,836,042.22	300,000.00	1,283,185.79	34,471,670.06	82,491.54		24,454,000.00			260,953,018.03	

## 5.22 投资性房地产

投资性房地产计量模式

## 5.22.1 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	683,946,962.02	243,352,596.82		927,299,558.84
2. 本期增加金额	6,600.00			6,600.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,600.00			6,600.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	656,213,013.96	241,099,111.44		897,312,125.40
(1) 处置	371,746,069.98	17,004,548.34		388,750,618.32
(2) 其他转出	284,466,943.98	224,094,563.10		508,561,507.08
4. 期末余额	27,740,548.06	2,253,485.38		29,994,033.44
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	102,065,829.46	18,705,942.94		120,771,772.40
2. 本期增加金额	11,894,053.61	2,204,586.67		14,098,640.28
(1) 计提或摊销	11,894,053.61	2,204,586.67		14,098,640.28
3. 本期减少金额	102,877,201.45	20,069,369.24		122,946,570.69
(1) 处置	49,332,457.94	3,426,338.16		52,758,796.10
(2) 其他转出	53,544,743.51	16,643,031.08		70,187,774.59
4. 期末余额	11,082,681.62	841,160.37		11,923,841.99
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	16,657,866.44	1,412,325.01		18,070,191.45
2. 期初账面价值	581,881,132.56	224,646,653.88		806,527,786.44

## 5.22.2 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

5.22.3 公司本期投资性房地产账面原值期末余额比期初余额减少 897,305,525.40 元，减少比例为 96.77%，减少原因主要为合并范围变动减少 428,802,201.66 元；资产重组置出给仪电集团减少 79,759,305.42 元；投资性房地产改变用途转出减少 388,750,618.32 元。

## 5.23 固定资产

## 5.23.1 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	183,686,118.50	174,714,948.71	32,152,532.28	60,514,846.78	575,303.00	451,643,749.27
2. 本期增加金额		15,262,911.74	979,132.83	7,939,366.18	11,511.00	24,192,921.75
(1) 购置		15,262,911.74	979,132.83	7,939,366.18	11,511.00	24,192,921.75
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	142,061,891.47	15,138,518.53	3,386,634.59	56,798,771.78	578,202.00	217,964,018.37
(1) 处置或报废		6,340,476.06	2,879,227.56	12,837,117.62	436,541.00	22,493,362.24
(2) 其他转出	142,061,891.47	8,798,042.47	507,407.03	43,961,654.16	141,661.00	195,470,656.13
4. 期末余额	41,624,227.03	174,839,341.92	29,745,030.52	11,655,441.18	8,612.00	257,872,652.65
二、累计折旧						
1. 期初余额	53,502,155.72	109,784,363.05	22,070,986.62	30,843,007.00	88,417.31	216,288,929.70
2. 本期增加金额	2,351,746.92	19,249,254.93	2,147,395.82	6,012,731.63	65,578.59	29,826,707.89
(1) 计提	2,351,746.92	19,249,254.93	2,147,395.82	6,012,731.63	65,578.59	29,826,707.89
3. 本期减少金额	34,232,562.94	13,651,903.03	2,732,337.96	28,909,493.85	153,995.90	79,680,293.68
(1) 处置或报废		5,962,715.40	2,270,711.56	12,123,187.10	63,958.10	20,420,572.16
(2) 其他转出	34,232,562.94	7,689,187.63	461,626.40	16,786,306.75	90,037.80	59,259,721.52
4. 期末余额	21,621,339.70	115,381,714.95	21,486,044.48	7,946,244.78		166,435,343.91
三、减值准备						
1. 期初余额		148,208.37	1,901,817.62			2,050,025.99
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		148,208.37	1,901,817.62			2,050,025.99
四、账面价值						
1. 期末账面价值	20,002,887.33	59,309,418.60	6,357,168.42	3,709,196.40	8,612.00	89,387,282.75
2. 期初账面价值	130,183,962.78	64,782,377.29	8,179,728.04	29,671,839.78	486,885.69	233,304,793.58

5.23.2 公司固定资产账面原值期末余额比期初余额减少 193,771,096.62 元,减少比例为 42.90%,减少原因主要为合并范围变动减少 43,058,084.24 元;资产重组置出给仪电集团减少 152,412,571.89 元。

### 5.23.3 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

### 5.23.4 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

### 5.23.5 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

### 5.23.6 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	5,781,890.31	产权未变更至本公司名下
房屋及建筑物	2,645,212.93	未办妥产权证书

其他说明:

适用 不适用

(1) 期末产权未变更至本公司名下的固定资产情况

截止 2017 年 12 月 31 日,房屋建筑物中,房产原值 1,259.16 万元,账面价值 578.19 万元,房屋所有权人为西安证券有限责任公司,尚未变更至本公司名下。

(2) 期末未办妥产权证书的固定资产情况

① 上海松江证券营业部的营业用房无房屋产权证,账面原值 421.53 万元,账面净值 203.17 万元。系该营业部前身中国农业银行上海市信托投资公司与上海市松江县工商行政管理局于 1994 年 12 月签订了参建松江招商市场合同,约定参建招商市场二楼建筑面积 1,344.81 平方米,中国农业银行上海市信托投资公司已于 1995 年 1 月按合同履行了支付参建款的义务,但由于上海市松江县工商行政管理局的原因,房屋产权证至今未能办理。②深圳人才房为当地政府自有小产权房,无法获得产权证,账面原值 70.46 万元,账面价值 61.35 万元。

## 5.24 在建工程

## 5.24.1 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼装修项目	58,860.00		58,860.00	6,127,332.53		6,127,332.53
设备及软件更新改造项目	3,998,384.22		3,998,384.22	1,051,045.39		1,051,045.39
53 号楼食堂装修项目	4,312,482.68		4,312,482.68			
合计	8,369,726.90		8,369,726.90	7,178,377.92		7,178,377.92

## 5.24.2 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
53 号楼食堂装修项目	4,590,548.18		4,312,482.68			4,312,482.68	93.94	94.00%				自筹
合计	4,590,548.18		4,312,482.68			4,312,482.68	/	/			/	/

## 5.24.3 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5.25 无形资产

## 5.25.1 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	出租车牌照费	土地使用权及开发征用费	商标权	电脑软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	78,348,301.31	16,746,441.65	1,537.99	118,720,301.80	33,419,543.20	3,000.00	247,239,125.95
2. 本期增加金额				18,183,829.79			18,183,829.79
(1) 购置				18,183,829.79			18,183,829.79
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	78,348,301.31	16,746,441.65		392,580.00			95,487,322.96
(1) 处置				392,580.00			392,580.00
(2) 其他转出	78,348,301.31	16,746,441.65					95,094,742.96
4. 期末余额			1,537.99	136,511,551.59	33,419,543.20	3,000.00	169,935,632.78
二、累计摊销							
1. 期初余额		3,404,970.72	205.12	70,618,938.99	33,419,543.20	50.00	107,443,708.03
2. 本期增加金额		114,359.36		15,453,104.76		600.00	15,568,064.12
(1) 计提		114,359.36		15,453,104.76		600.00	15,568,064.12
3. 本期减少金额		3,519,330.08		104,688.00			3,624,018.08
(1) 处置				104,688.00			104,688.00
(2) 其他转出		3,519,330.08					3,519,330.08
4. 期末余额			205.12	85,967,355.75	33,419,543.20	650.00	119,387,754.07
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值			1,332.87	50,544,195.84		2,350.00	50,547,878.71
2. 期初账面价值	78,348,301.31	13,341,470.93	1,332.87	48,101,362.81		2,950.00	139,795,417.92



**5.25.2 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

**5.25.3 公司无形资产账面原值期末余额比期初余额减少 77,303,493.17 元, 减少比例为 31.27%, 减少的原因主要为合并范围变动减少 78,348,301.31 元; 资产重组置出给仪电集团减少 16,746,441.65 元; 购置电脑软件增加 18,183,829.79 元。**

**5.26 工程物资**

□适用 √不适用

**5.27 固定资产清理**

□适用 √不适用

**5.28 生产性生物资产****5.28.1 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**5.28.2 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5.29 油气资产**

□适用 √不适用

**5.30 开发支出**

□适用 √不适用

**5.31 商誉****5.31.1 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
收购浦联信营业部形成(注1)	33,976,784.85			33,976,784.85
合并非同一控制下子公司形成(注2)	8,282,050.94			8,282,050.94
同一控制下企业合并形成(注3)	16,208,197.39			16,208,197.39
合计	58,467,033.18			58,467,033.18

**5.31.2 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注 1: 收购浦联信营业部形成的商誉为本公司于 2001 年 7 月 6 日经中国证券监督管理委员会证监机构字[2001]108 号《关于同意华鑫证券有限责任公司受让原上海浦东联合信托投资有限责任公司证券营业部的批复》批准, 受让了原上海浦东联合信托投资有限责任公司 13 家证券营业部净资产账面价值与支付的受让款项之间的差额, 本公司将该差额在财务报表中以“商誉”列示。

本公司对该商誉进行减值测试, 评价该商誉的可收回金额高于其账面价值, 确认该商誉于 2017 年 12 月 31 日不存在减值迹象。

注 2: 合并非同一控制下子公司形成的商誉为本公司于 2009 年 3 月收购华鑫期货有限公司(原上海金城期货经纪有限公司) 51% 的股权, 收购对价与华鑫期货有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额人民币 8, 282, 050. 94 元, 本公司将其在合并财务报表中以“商誉”列示。

本公司对该商誉进行减值测试, 评价该商誉的可收回金额高于其账面价值, 确认该商誉于 2017 年 12 月 31 日不存在减值迹象。

注 3: 同一控制下企业合并形成的商誉为华鑫证券原母公司上海仪电(集团)有限公司合并报表层面对其的商誉 16, 208, 197. 39 元。本公司对该商誉进行减值测试, 评价该商誉的可收回金额高于其账面价值, 确认该商誉于 2017 年 12 月 31 日不存在减值迹象。

## 5.32 长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改良支出	6, 642, 590. 86		931, 872. 85	4, 009, 334. 10	1, 701, 383. 91
装修费、软件等	51, 293, 274. 44	15, 734, 332. 82	18, 208, 361. 50	8, 989, 495. 24	39, 829, 750. 52
合计	57, 935, 865. 30	15, 734, 332. 82	19, 140, 234. 35	12, 998, 829. 34	41, 531, 134. 43

## 5.33 递延所得税资产/ 递延所得税负债

### 5.33.1 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	83, 170, 052. 73	20, 792, 513. 20	11, 678, 778. 78	2, 919, 694. 70
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	242, 069, 490. 90	60, 517, 372. 72	223, 256, 810. 35	55, 814, 202. 59
未实现融资收益	64, 177, 219. 33	16, 044, 304. 83		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	50, 084, 362. 60	12, 521, 090. 65	6, 744, 406. 78	1, 686, 101. 70
可供出售金融资产公允价值变动	3, 732, 025. 00	933, 006. 25	27, 847, 626. 10	6, 961, 906. 52
资产折旧或摊销	24, 795, 809. 30	6, 198, 952. 32	28, 232, 304. 25	7, 058, 076. 06
应付未付款项	90, 996, 228. 14	22, 749, 057. 04	76, 397, 421. 55	19, 099, 355. 39
预提土地增值税	69, 281, 265. 92	17, 320, 316. 49	69, 281, 265. 92	17, 320, 316. 49
合计	628, 306, 453. 92	157, 076, 613. 50	443, 438, 613. 73	110, 859, 653. 45

**5.33.2 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				
可供出售金融资产公允价值变动	74,554,454.13	18,638,613.53	66,018,421.16	16,504,605.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	1,899,524.16	474,881.04	3,874,677.43	968,669.36
衍生金融工具公允价值变动	3,817,840.45	954,460.11		
合计	80,271,818.74	20,067,954.68	69,893,098.59	17,473,274.66

**5.33.3 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**5.33.4 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,027,896.88	6,217,627.69
可抵扣亏损	31,671,626.79	124,527,549.76
合计	37,699,523.67	130,745,177.45

**5.33.5 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年		17,920,678.23	
2018年	28,893,150.32	22,073,929.03	
2019年		6,738,376.73	
2020年		27,184,654.22	
2021年	2,643,600.68	50,609,911.55	
2022年	134,875.79		
合计	31,671,626.79	124,527,549.76	/

其他说明：

√适用 □不适用

**5.33.6** 公司递延所得税资产期末余额比期初余额增加 46,216,960.05 元，增加比例为 41.69%，增加的原因主要为未实现融资收益确认的递延所得税资产增加 16,044,304.83 元；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动确认的递延所得税资产增加 10,834,988.95 元；资产减值准备确认的递延所得税资产增加 17,872,818.50 元。

**5.34 其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
预付购房款	19,600,000.00	19,600,000.00
合计	21,000,000.00	21,000,000.00

**5.35 短期借款****5.35.1 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		410,000,000.00
合计		410,000,000.00

其他说明

√适用 □不适用

5.35.2 公司短期借款期末余额比期初余额减少 410,000,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少的原因主要为公司本期归还短期借款 410,000,000.00 元。

**5.35.3 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

**5.36 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**5.37 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
非套期工具-期权	7,099,542.81	
合计	7,099,542.81	

其他说明：

5.27.2 公司衍生金融负债期末余额比期初余额增加 7,099,542.81 元，增加的原因主要为非套期工具-期权增加 7,099,542.81 元。

**5.38 应付票据**

□适用 √不适用

**5.39 应付账款****5.39.1 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	33,822,573.49	56,345,186.64
1-2 年	8,806,781.15	7,230,634.02
2-3 年	362,686.38	764,710.84
3 年以上	2,278,929.05	2,038,683.11
合计	45,270,970.07	66,379,214.61

**5.39.2 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

**5.39.3** 公司应付账款期末余额比期初余额减少 21,108,244.54 元,减少比例为 31.80%,减少的原因主要为合并范围变动减少 6,032,352.42 元和本期应付账款的偿还。

**5.40 预收款项****5.40.1 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,204,039.17	160,385,836.51
1-2 年	1,283,413.33	35,504,098.50
2-3 年		45,253,000.00
合计	23,487,452.50	241,142,935.01

**5.40.2 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**5.40.3 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

**5.40.4** 公司预收账款期末余额比期初余额减少 217,655,482.51 元,减少比例为 90.26%,减少的原因主要为合并范围变动减少 116,357,451.80 元;本期确认房产销售收入将预收账款结转减少 80,757,098.50 元。

**5.41 卖出回购金融资产款****5.41.1 按金融资产种类列示**

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
融资融券收益权	400,000,000.00	

**5.41.2 融资融券收益权按剩余期限分类**

单位:元 币种:人民币

剩余期限	期末余额	利率区间	年初余额	利率区间
一个月内		5.16%-5.50%		
一个月至三个月内	100,000,000.00			
三个月至一年内	300,000,000.00			
一年以上				
合计	400,000,000.00			

**5.41.3** 公司卖出回购金融资产款期末余额比期初余额增加 400,000,000.00 元,增加的原因主要为融资融券收益权增加 400,000,000.00 元。

## 5.42 应付职工薪酬

## 5.42.1 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	184,421,647.17	666,006,709.59	668,778,776.61	181,649,580.15
二、离职后福利-设定提存计划	-237,872.12	61,825,490.21	61,380,318.51	207,299.58
三、辞退福利	2,000,000.00	38,243,886.70	30,150,392.70	10,093,494.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	186,183,775.05	766,076,086.50	760,309,487.82	191,950,373.73

## 5.42.2 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	184,291,409.68	577,206,059.23	580,303,786.51	181,193,682.40
二、职工福利费		18,768,193.65	18,768,193.65	
三、社会保险费	-66,123.02	34,077,974.57	33,912,682.13	99,169.42
其中:医疗保险费	-61,593.96	24,102,084.00	23,953,531.91	86,958.13
工伤保险费	-2,232.95	823,434.68	822,247.64	-1,045.91
生育保险费	-2,296.11	2,213,925.01	2,198,371.70	13,257.20
其他		6,938,530.88	6,938,530.88	
四、住房公积金	-146,236.00	29,802,638.67	29,786,441.67	-130,039.00
五、工会经费和职工教育经费	342,596.51	6,151,843.47	6,007,672.65	486,767.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	184,421,647.17	666,006,709.59	668,778,776.61	181,649,580.15

## 5.42.3 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	-232,304.80	50,422,169.76	49,989,083.66	200,781.30
2、失业保险费	-5,567.32	1,594,555.12	1,582,469.52	6,518.28
3、企业年金缴费		9,808,765.33	9,808,765.33	
合计	-237,872.12	61,825,490.21	61,380,318.51	207,299.58

其他说明:

□适用 √不适用

**5.43 应交税费**

√适用 □不适用

**5.43.1 应交税费情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,195,318.22	8,401,301.81
消费税		
营业税		
企业所得税	365,103,997.66	12,271,478.13
个人所得税	13,998,599.01	38,637,201.86
城市维护建设税	623,567.49	347,282.78
土地使用税	435,990.65	480,844.73
教育费附加	457,118.82	270,269.75
房产税	499,593.54	518,186.10
土地增值税	69,281,265.92	69,281,265.92
其他	3,973,236.32	180,646.82
合计	460,568,687.63	130,388,477.90

其他说明：

**5.43.2** 公司应交税费期末余额比期初余额增加 330,180,209.73 元，增加比例为 253.23%，增加的原因主要为公司本期利润总额的增加。

**5.44 应付利息**

√适用 □不适用

**5.44.1 应付利息情况**

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		2,526,357.50
企业债券利息	32,117,462.39	39,570,796.19
短期借款应付利息		818,952.59
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
收益凭证利息	6,118,965.83	12,224,927.78
次级债利息	23,903,904.49	45,501,409.98
两融收益权转让利息	655,722.21	
拆入资金利息	38,262.27	53,077.43
合计	62,834,317.19	100,695,521.47

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

**5.44.2** 公司应付利息期末余额比期初余额减少 37,861,204.28 元，减少比例为 37.60%，减少的原因主要为公司本期偿还次级债务 300,000,000.00 元和偿还公司债券 1,134,870,000.00 元，相应的利息减少。

**5.45 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
超过1年未支付的应付股利系由于对方未领取。

**5.46 其他应付款****5.46.1 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂收非关联公司款项	22,692,167.97	180,515,975.20
暂收关联公司款项	594,620.24	2,356,384.00
应付项目款	2,355,524.3	26,417,449.25
往来款	2,163,624.17	11,013,084.25
押金及保证金	25,844,246.36	31,798,042.18
应交投资者保护基金	12,081,282.99	11,842,734.24
代扣代缴社保	1,206,914.22	
预提费用	6,590,822.14	
风险基金	1,123,167.32	
应付装修及软件项目尾款	7,276,322.55	9,679,723.25
经纪人佣金支出	5,881,315.17	7,540,271.08
采购款项		1,774,000.00
咨询费	15,304,933.27	4,000,000.00
律师费		600,000.00
佣金		2,078,128.16
其他	26,439,219.48	24,477,853.42
合计	129,554,160.18	314,093,645.03

**5.46.2 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

**5.46.3** 公司其他应付款期末余额比期初余额减少 184,539,484.85 元，减少比例为 58.75%，减少的原因主要为合并范围变动减少 196,001,270.65 元。



## 5.47 应付短期融资款

## 5.47.1 应付短期融资款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
鑫鑫汇收益凭证 75 号		180,000,000.00
鑫鑫汇收益凭证 76 号		50,000,000.00
鑫鑫汇收益凭证 99 号	6,390,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 101 号	2,000,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 103 号	3,820,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 105 号	1,450,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 107 号	520,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 109 号	1,430,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 126 号	20,640,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 127 号	5,340,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 128 号	3,930,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 129 号	8,740,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 130 号	6,340,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 131 号	4,910,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 132 号	4,960,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 133 号	3,360,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 134 号	5,330,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 135 号	300,000,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 136 号	16,290,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 137 号	4,260,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 138 号	5,680,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 141 号	40,000,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 142 号	50,000,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 143 号	20,000,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 144 号	12,000,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 145 号	20,000,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 146 号	2,830,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 147 号	2,370,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 150 号	1,720,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 151 号	7,540,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 152 号	360,000.00	
合计	562,210,000.00	230,000,000.00

5.47.2 公司应付短期融资款期末余额比期初余额增加 332,210,000.00 元，增加比例为 144.44%，增加的原因主要为公司本期发行收益凭证增加 332,210,000.00 元。

## 5.48 代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	5,622,170,491.14	8,136,590,301.03
其中：法人客户	614,721,015.33	943,904,452.82
个人客户	5,007,449,475.81	7,192,685,848.21
信用交易代理买卖证券款	513,743,718.80	454,291,204.78
其中：法人客户	24,880,760.25	14,700,327.81
个人客户	488,862,958.55	439,590,876.97
期权交易代理买卖证券款	10,295,601.82	9,817,181.68
其中：法人客户	8,433.24	3,526,450.07
个人客户	10,287,168.58	6,290,731.61
合计	6,146,209,811.76	8,600,698,687.49

## 5.49 持有待售负债

□适用 √不适用

## 5.501 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		320,000,000.00
1年内到期的应付债券	920,000,000.00	604,870,000.00
1年内到期的长期应付款		
合计	920,000,000.00	924,870,000.00

## 5.51 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
代理兑付证券款	884,497.93	884,497.93
期货风险准备金	27,270,794.59	23,437,829.43
合计	28,155,292.52	24,322,327.36

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5.52 长期借款

## 5.52.1 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		243,421,428.56
保证借款		225,300,000.00
信用借款	100,000,000.00	525,000,000.00
合计	100,000,000.00	993,721,428.56

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

5.52.2 公司长期借款期末余额比期初余额减少 893,721,428.56 元，减少比例为 89.94%，减少原因主要为公司合并范围变动减少 243,421,428.56 元；偿还长期借款 355,300,000.00 元；资产重组置出给仪电集团减少 295,000,000.00 元。

## 5.52.3 长期借款的说明

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	期初余额
中信银行漕河泾支行	2016-9-5	2019-9-5	人民币	4.7500	60,000,000.00	60,000,000.00
中信银行漕河泾支行	2016-9-13	2019-9-13	人民币	4.7500	40,000,000.00	40,000,000.00
中国进出口银行	2014-6-27	2018-5-15	人民币	4.8510		22,500,000.00
中国进出口银行	2014-6-27	2018-11-15	人民币	4.8510		22,500,000.00
中国进出口银行	2014-6-27	2019-5-15	人民币	4.8510		15,000,000.00
中国进出口银行	2014-8-22	2019-5-15	人民币	4.8510		7,500,000.00
中国进出口银行	2014-8-22	2019-11-15	人民币	4.8510		17,500,000.00
中国进出口银行	2014-9-23	2019-11-15	人民币	4.8510		5,000,000.00
中国进出口银行	2014-9-23	2020-5-15	人民币	4.8510		8,000,000.00
中国进出口银行	2014-11-21	2020-5-15	人民币	4.8510		12,000,000.00
中国进出口银行	2015-1-7	2020-5-15	人民币	4.8510		5,000,000.00
中国进出口银行	2015-1-7	2020-11-15	人民币	4.8510		18,000,000.00
中国进出口银行	2015-2-2	2020-11-15	人民币	4.8510		7,000,000.00
中国进出口银行	2015-2-2	2021-5-15	人民币	4.8510		20,000,000.00
中国进出口银行	2015-2-6	2021-5-15	人民币	4.8510		3,000,000.00
中国进出口银行	2015-5-4	2021-5-15	人民币	4.8510		2,800,000.00
中国进出口银行	2015-5-29	2021-5-15	人民币	4.8510		1,700,000.00
中国进出口银行	2015-5-29	2021-11-15	人民币	4.8510		2,500,000.00
中国进出口银行	2015-6-26	2021-11-15	人民币	4.8510		11,000,000.00
中国进出口银行	2015-7-29	2021-11-15	人民币	4.8510		9,000,000.00
中国进出口银行	2015-10-14	2021-5-15	人民币	4.8510		9,500,000.00
中国进出口银行	2015-11-27	2021-5-15	人民币	4.8510		4,200,000.00
中国进出口银行	2016-2-22	2022-5-15	人民币	4.8510		21,300,000.00
中国进出口银行	2016-2-22	2022-11-15	人民币	4.8510		300,000.00
中国进出口银行	2016-6-3	2018-6-15	人民币	4.3700		5,000,000.00
中国进出口银行	2016-6-3	2018-12-3	人民币	4.3700		130,000,000.00
中国进出口银行	2016-11-11	2018-12-3	人民币	4.3700		60,000,000.00
中国进出口银行	2016-12-19	2018-12-3	人民币	4.3700		90,000,000.00
民生银行上海分行营业部	2016-5-11	2018-5-11	人民币	4.6550		100,000,000.00
渤海银行上海分行	2016-9-14	2019-9-14	人民币	4.7500		40,000,000.00
东亚银行	2016-9-6	2018-9-5	人民币	5.2250		55,000,000.00
东亚银行	2016-11-29	2018-9-5	人民币	5.2250		20,000,000.00
东亚银行	2016-12-27	2019-3-5	人民币	5.2250		30,000,000.00
光大银行市西支行	2015-8-27	2020-7-27	人民币	5.1775		138,421,428.56
合计					100,000,000.00	993,721,428.56

## 5. 53应付债券

## 5. 53. 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
鑫鑫汇收益凭证 139 号	1,760,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 148 号	50,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 149 号	180,000,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 153 号	1,780,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 35 号		
鑫鑫汇收益凭证 37 号		
鑫鑫汇收益凭证 45 号		
鑫鑫汇收益凭证 74 号		50,000,000.00
15 华鑫 01		300,000,000.00
15 华鑫 02		500,000,000.00
15 华鑫 03		
15 华证 01		600,000,000.00
16 华证 01	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	783,590,000.00	2,050,000,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

5. 53. 2 公司应付债券期末余额比期初余额减少 1,266,410,000.00 元，减少比例为 61.78%，减少的原因主要为公司本期偿还债券 1,134,870,000.00 元。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	期初重分类至一年内到期的非流动负债	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末重分类至一年内到期的非流动负债	期末余额
鑫鑫汇收益凭证139号	100	2017-12-13	539天	1,760,000.00		1,760,000.00		5,038.90				1,760,000.00
鑫鑫汇收益凭证148号	100	2017-12-20	539天	50,000.00		50,000.00		91.23				50,000.00
鑫鑫汇收益凭证149号	100	2017-12-22	545天	180,000,000.00		180,000,000.00		283,561.64				180,000,000.00
鑫鑫汇收益凭证153号	100	2017-12-27	546天	1,780,000.00		1,780,000.00		1,353.29				1,780,000.00
鑫鑫汇收益凭证35号	100	2015-5-8	726天	1,160,000.00			1,160,000.00	24,574.28		1,160,000.00		
鑫鑫汇收益凭证37号	100	2015-5-12	729天	3,710,000.00			3,710,000.00	83,185.28		3,710,000.00		
鑫鑫汇收益凭证45号	100	2015-5-29	726天	100,000,000.00			100,000,000.00	2,509,345.54		100,000,000.00		
鑫鑫汇收益凭证74号	100	2016-5-27	731天	50,000,000.00	50,000,000.00			2,150,000.01			50,000,000.00	
15华鑫01	100	2015-1-8	886天	300,000,000.00	300,000,000.00			8,018,100.00		300,000,000.00		
15华鑫02	100	2015-3-30	1096天	500,000,000.00	500,000,000.00			31,500,000.00			500,000,000.00	
15华鑫03	100	2015-4-30	731天	500,000,000.00			500,000,000.00	10,106,849.31		500,000,000.00		
15华证01	100	2015-6-26	1095天	600,000,000.00	600,000,000.00			28,550,136.96		230,000,000.00	370,000,000.00	
16华证01	100	2016-1-21	1096天	600,000,000.00	600,000,000.00			22,196,529.24				600,000,000.00
合计	/	/	/	2,838,460,000.00	2,050,000,000.00	183,590,000.00	604,870,000.00	105,428,765.68		1,134,870,000.00	920,000,000.00	783,590,000.00

**5.53.4 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

适用 不适用

**5.53.5 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

**5.54 长期应付款****5.54.1 按款项性质列示长期应付款：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
次级债务	900,000,000.00	600,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

**5.54.2** 公司长期应付款期末余额比期初余额减少 300,000,000.00 元，减少比例为 33.33%，减少的原因主要为公司偿还次级债务 300,000,000.00 元。

**5.55 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**5.56 专项应付款**

适用 不适用

**5.57 预计负债**

适用 不适用

**5.58 递延收益**

递延收益情况

√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	形成原因
政府补助	2,291,666.65		2,291,666.65		孵化基地建设项目补助
合计	2,291,666.65		2,291,666.65		/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
孵化基地建 设项目补助	2,291,666.65			2,291,666.65			与资产相关
合计	2,291,666.65			2,291,666.65			/

其他说明：

□适用 √不适用

**5.59 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**5.60 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	524,082,351.00	536,816,941.00				536,816,941.00	1,060,899,292.00

其他说明：

上述期末股本与本公司注册资本一致，已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具众会字(2017)第4222号及众会字(2017)第4589号验资报告。

**5.61 其他权益工具****5.61.1 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**5.61.2 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5.62 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,668,746,898.04	173,487,383.57		1,842,234,281.61
其他资本公积	3,233,117.50			3,233,117.50
合计	1,671,980,015.54	173,487,383.57		1,845,467,399.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）注：公司本期资本公积变动的原因如下：

- （1）公司本期资产重组增加资本公积 56,484,618.10 元；
- （2）公司不丧失控制权处置子公司摩根士丹利华鑫证券有限责任公司 15.67% 股权增加资本公积 117,002,765.47 元。

**5.63 库存股**

□适用 √不适用



## 5.64 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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	27,525,018.03	25,990,858.75	-6,743,266.86	8,162,908.50	24,437,780.19	133,436.92	51,962,798.22
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	172,880.59	82,491.54			83,237.33	-745.79	256,117.92
可供出售金融资产公允价值变动损益	27,352,137.44	25,908,367.21	-6,743,266.86	8,162,908.50	24,354,542.86	134,182.71	51,706,680.30
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	27,525,018.03	25,990,858.75	-6,743,266.86	8,162,908.50	24,437,780.19	133,436.92	51,962,798.22

## 5.65 专项储备

□适用 √不适用

**5.66 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	215,035,274.83	118,128,074.92		333,163,349.75
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	215,035,274.83	118,128,074.92		333,163,349.75

**5.67 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,581,983,166.37	884,404,386.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,357,960,775.94
调整后期初未分配利润	2,581,983,166.37	2,242,365,162.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	774,593,053.99	397,786,443.76
减：提取法定盈余公积	118,128,074.92	18,862,253.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		39,306,186.44
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,238,448,145.44	2,581,983,166.37

调整期初未分配利润明细：

5.67.1 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 1,357,960,775.94 元。

**5.68 营业收入和营业成本**

√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	2,188,389,026.61	1,025,773,334.11	532,216,272.96	187,168,337.00
其他业务	37,258,708.14	33,044,252.74	79,328,067.53	36,067,824.48
合计	2,225,647,734.75	1,058,817,586.85	611,544,340.49	223,236,161.48

公司营业收入本期比上期增加 1,614,103,394.26 元，增加比例为 263.94%，营业成本本期比上期增加 835,581,425.37 元，增加比例为 374.30%，增加原因主要为公司本期销售金领之都房产。

**5.68.1 主营业务（分产品）**

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
房地产销售及服	2,165,271,475.61	1,009,394,780.70	490,242,062.66	158,374,043.62
出租车服务	23,117,551.00	16,378,553.41	41,974,210.30	28,794,293.38
合计	2,188,389,026.61	1,025,773,334.11	532,216,272.96	187,168,337.00

## 5.69 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	495,828,272.77	519,717,002.55
存放金融同业利息收入	218,225,286.02	207,010,090.52
其中：自有资金存款利息收入	66,875,419.89	48,083,363.05
客户资金存款利息收入	151,349,866.13	158,926,727.47
融资融券利息收入	263,596,567.79	286,816,230.91
买入返售金融资产利息收入	13,930,836.90	17,483,520.80
其中：股权质押回购利息收入	7,813,986.32	12,633,255.65
其他	75,582.06	8,407,160.32
利息支出	178,378,304.18	269,064,518.49
客户资金存款利息支出	25,519,886.54	30,840,137.83
卖出回购金融资产利息支出	5,371,111.10	41,720,369.70
短期借款利息支出		1,953,333.41
拆入资金利息支出	1,012,224.57	68,723.91
其中：转融通利息支出	214,585.67	68,723.91
债券利息支出	146,475,081.97	194,481,953.64
利息净收入	317,449,968.59	250,652,484.06

公司利息支出本期比上期减少 90,686,214.31 元，减少比例为 33.70%，减少的原因主要为买入返售金融资产、应付短期融资款、应付债券等对应的利息支出减少。

## 5.70 手续费及佣金收入和手续费及佣金支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	918,162,103.50	1,303,449,587.15
证券经纪业务	453,524,851.12	553,404,278.97
其中：代理买卖证券业务	392,071,250.88	507,587,086.39
交易单元席位租赁	48,648,883.25	25,828,072.09
代销金融产品业务	12,530,221.73	9,973,396.64
期货经纪业务	72,564,386.02	50,526,471.53
投资银行业务	310,096,934.27	590,023,370.15
其中：证券承销业务	161,266,639.48	469,162,573.99
证券保荐业务	7,974,556.90	7,751,572.66
财务顾问业务	140,855,737.89	112,162,504.63
资产管理业务	75,714,298.25	98,344,943.13
基金管理业务	1,157,367.59	966,789.70
投资咨询业务	1,170,801.42	319,146.62
其他	3,933,464.83	9,864,587.05
手续费及佣金支出	116,041,092.97	220,356,032.54
证券经纪业务	115,690,790.90	144,143,330.34
其中：代理买卖证券业务	115,674,852.22	144,143,330.34
期货经纪业务		
投资银行业务	-3,396.24	75,709,656.56
其中：证券承销业务	-3,396.24	74,732,325.17
资产管理业务	11,413.32	3,969.30
其他	342,284.99	499,076.34
手续费及佣金净收入	802,121,010.53	1,083,093,554.61
其中：财务顾问业务净收入	140,855,737.89	112,162,504.63

一并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	45,330,188.80	58,798,810.53
一并购重组财务顾问业务净收入—其他	64,833,489.37	
一其他财务顾问业务净收入	30,692,059.72	53,363,694.10

公司手续费及佣金支出本期比上期减少 104,314,939.57 元，减少比例为 47.34%，减少的原因主要为 2017 年证券市场总体成交量下降，经纪业务、投行业务、资管业务的手续费及佣金收入同比下降。

## 5.71 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		44,973,146.32
城市维护建设税	10,564,432.75	7,143,832.78
教育费附加	7,774,890.46	5,391,951.12
资源税		
房产税	810,490.95	893,381.20
土地使用税	1,457,651.63	2,574,485.98
车船使用税	26,722.50	21,100.00
印花税	2,870,051.74	713,240.90
增值税	725,327.29	1,291,497.06
土地增值税	140,587,248.81	69,814,699.57
河道管理费	38,210.76	243,684.48
其他	134,287.72	715,930.27
合计	164,989,314.61	133,776,949.68

## 5.72 业务及管理费

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	674,997,718.83	731,168,932.47
劳动保险费	80,144,138.80	72,034,967.65
租赁费及物业费	77,378,345.46	80,305,812.48
咨询费	46,409,412.83	40,215,320.66
电子设备运转费	33,189,752.92	23,565,880.66
差旅费	27,527,829.71	30,734,093.61
固定资产折旧	23,306,350.27	24,643,517.45
业务招待费	19,351,646.07	21,387,345.94
投资者保护基金	16,267,233.14	21,211,250.09
长期待摊费用摊销	15,979,695.34	15,322,190.52
其他	22,028,903.53	22,316,000.80
合计	1,036,581,026.90	1,082,905,312.33

**5.73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	6,355,985.22	8,086,852.07
营销推广费	3,082,414.26	5,086,982.48
咨询费	3,630,098.47	
劳务费	949,978.51	
交际费		100,088.02
办公费	50,834.33	
差旅费	9,697.00	65,788.00
租赁费	6,069.50	24,913.50
固定资产折旧	3,507.84	7,352.15
其他	580,388.18	5,976,184.05
合计	14,668,973.31	19,348,160.27

**5.74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	66,998,422.06	57,932,352.86
中介机构服务费	6,978,017.56	9,639,791.63
业务招待费	413,858.15	762,515.29
折旧费	2,906,262.28	11,258,470.01
会务费	217,601.13	172,393.82
办公费用	389,991.20	891,232.37
差旅费	375,214.48	931,667.61
租赁费	1,649,288.20	4,578,739.26
劳务费	588,133.67	893,110.30
长期待摊费用摊销	488,831.56	132,896.38
车辆使用费	219,224.83	292,409.63
物业管理费	638,900.00	860,434.14
修理费	48,244.41	423,237.09
无形资产摊销费用	301,036.44	
水电费	471,878.38	646,510.21
其他	8,301,817.10	9,915,640.15
合计	90,986,721.45	99,331,400.75

**5.75 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	26,597,735.63	67,777,225.71
减：利息收入	-9,912,571.28	-7,867,129.59
加：汇兑净损失/(净收益)	-0.86	253.24
银行手续费	76,054.51	130,574.03
合计	16,761,218.00	60,040,923.39

其他说明：

公司财务费用本期比上期减少 43,279,705.39 元，减少比例为 72.08%，减少的原因主要为公司本期银行借款减少，相应的利息支出减少。

**5.76 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	140,617.94	-684,029.38
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	68,908,821.91	6,487,393.33
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	2,896,129.16	-2,323,154.33
其中：融出资金减值损失	1,367,546.87	-1,437,787.14
融出证券减值损失	3,632.29	-19,217.19
买入返售金融资产减值损失	1,524,950.00	-866,150.00
合计	71,945,569.01	3,480,209.62

其他说明：

公司资产减值损失本期比上期增加 68,465,359.39 元，增加比例为 1,967.28%，增加的原因主要为 2016 年来新三板市场流动性较差，证券估值整体下行，导致公司可供出售金融资产价值持续下降较大，故增加减值损失 62,421,428.58 元。

## 5.77 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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-45,315,109.09	-27,850,663.21
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		531,289.22
按公允价值计量的投资性房地产		
衍生工具金融资产	3,817,840.45	46,320.00
合计	-41,497,268.64	-27,273,053.99

其他说明：

公司公允价值变动损益本期比上期减少 14,224,214.65 元，减少比例为 52.15%，减少的原因主要为证券市场大幅波动，公司持有金融资产的市值有所下降。

## 5.78 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	34,471,670.06	31,307,131.88
处置长期股权投资产生的投资收益	7,395,853.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	4,828,029.81	6,270,380.52
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	25,284,655.59	14,400,861.37
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	17,112,503.90	28,529,778.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益	72,023,582.71	101,014,292.12
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置衍生金融工具取得的投资收益	3,450,352.60	50,074.51
合计	164,566,647.67	181,572,519.10

## 5.79 汇兑收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑收益	-1,307,702.10	933,038.35

## 5.80 资产处置收益

单位：元 币种：人民币

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的固定资产确认的处置利得或损失	3,493,516.08	
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	475,438.10	-399,595.40
处置未划分为持有待售的无形资产而产生的处置利得或损失	32,715.00	
其他	-73,860.58	
合计	3,927,808.60	-399,595.40

## 5.81 其他收益

单位：元 币种：人民币

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
孵化基地建设项目补助	2,291,666.65	

## 5.82 营业外收入

## 5.82.1 营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	16,698,310.25	38,960,322.65	16,698,310.25
无法支付的应付款项		7,843,755.69	
罚款收入		1,956.80	
赔偿收入	613,389.94	1,491,267.41	613,389.94
动迁补偿款		4,312,451.40	
其他	2,776,454.86	3,017,043.45	2,776,454.86
合计	20,088,155.05	55,626,797.40	20,088,155.05

## 5.82.2 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	3,274,000.00	5,893,138.65	与收益相关
金融机构财政专项补贴	4,400,000.00	14,850,000.00	与收益相关
营业部政府扶持款	1,664,310.25	7,438,227.00	与收益相关
财政局扶持款	7,360,000.00	8,930,000.00	与收益相关
闵行区浦江路企业扶持资金		1,010,000.00	
其他零星收到的补贴款		838,957.00	
合计	16,698,310.25	38,960,322.65	/

其他说明：

□适用 √不适用



**5.83 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	58,815.55	4,072.74	58,815.55
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	1,174,890.00	605,170.00	1,174,890.00
补偿款		521,579.16	
其他	288,522.68	321,007.18	288,522.68
合计	1,522,228.23	1,451,829.08	1,522,228.23

**5.84 所得税费用****5.84.1 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	344,230,034.61	86,644,016.28
递延所得税费用	-51,785,188.53	54,651,548.04
合计	292,444,846.08	141,295,564.32

**5.84.2 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	1,037,015,382.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	259,253,845.69
子公司适用不同税率的影响	-265.25
调整以前期间所得税的影响	-1,144,456.11
非应税收入的影响	-9,108,202.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,610,691.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,365,787.38
合并抵消对所得税费用的影响	24,489,469.56
其他	10,977,975.68
所得税费用	292,444,846.08

其他说明：

□适用 √不适用

**5.85 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注：5.64 其他综合收益

## 5.86 现金流量表项目

## 5.86.1 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回存出保证金	42,499,135.00	473,987,460.94
利息收入	9,904,650.31	7,860,692.82
租房押金、保证金等	3,764,939.63	11,448,633.08
政府补助	16,698,310.25	42,231,989.30
代垫费用		3,836,020.62
上海仪电资产经营管理借款及利息		1,976,945.00
与华鑫置业（集团）有限公司往来款	103,973,804.26	
收到上海金陵电机股份有限公司还款	6,086,320.75	
收到税务局退2013年和2015年企业所得税溢交款	18,761,237.84	
职工安置款	19,490,000.00	
其他	31,819,336.91	9,933,197.58
合计	252,997,734.95	551,274,939.34

## 5.86.2 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的业务管理费	307,144,594.14	301,009,377.47
保证金及押金	9,768,854.99	6,492,040.77
销售服务费、咨询费、佣金等	5,902,712.73	14,597,131.14
审计、评估、律师费用	6,978,017.56	2,560,725.11
劳务费	1,538,112.18	1,235,042.48
租赁费、物业费	2,294,257.70	5,361,784.40
重组费用		1,782,792.44
代垫费用		3,833,198.31
代收代付租金	3,913,162.24	
其他	44,495,651.13	38,426,601.16
合计	382,035,362.67	375,298,693.28

## 5.86.3 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 5.86.4 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
资产重组置出子公司导致合并日现金的减少	100,527,806.30	
处置子公司导致合并日现金的减少	19,280,490.37	
合计	119,808,296.67	

## 5.86.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本年发行收益凭证	1,120,230,000.00	789,760,000.00
本年借入的次级债务		600,000,000.00
收到转让子公司部分股权对价	236,185,240.00	
收到上海仪电(集团)有限公司款项	936,267,700.00	
合计	2,292,682,940.00	1,389,760,000.00

## 5.86.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本年归还收益凭证	709,300,000.00	990,750,000.00
归还次级债务	300,000,000.00	
同一控制企业合并支付的现金	295,099,211.65	
合计	1,304,399,211.65	990,750,000.00

## 5.87 现金流量表补充资料

## 5.87.1 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	744,570,536.66	390,883,573.70
加：资产减值准备	71,945,569.01	3,480,209.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,925,348.17	63,859,249.21
无形资产摊销	15,568,064.12	16,871,474.67
长期待摊费用摊销	19,140,234.35	17,890,285.57
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）	-3,927,808.60	399,595.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	58,815.55	4,072.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	41,497,268.64	27,273,053.99
财务费用（收益以“-”号填列）	174,380,518.84	261,326,394.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,331,730.05	-31,307,131.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,245,860.32	59,942,579.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	460,671.79	-5,291,031.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	491,321,585.33	-704,088,415.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,043,525,628.68	1,120,953,985.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,858,086,745.88	-2,171,195,803.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-630,002,698.58	39,552,609.22
买入返售金融资产减少额（增加以“-”号填列）	311,510,000.00	-35,614,940.00
卖出回购金融资产增加额（减少以“-”号填列）	400,000,000.00	-2,000,000,000.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,315,741,859.65	-2,945,060,238.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	8,638,513,327.45	10,129,523,079.31
减: 现金的期初余额	10,129,523,079.31	11,776,470,397.46
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	-1,491,009,751.86	-1,646,947,318.15

**5.87.2 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**5.87.3 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	65,230,632.96
其中: 上海金陵出租汽车服务有限公司	65,230,632.96
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,237,750.47
其中: 上海金陵出租汽车服务有限公司	5,237,750.47
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	59,992,882.49

**5.87.4 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	8,638,513,327.45	10,129,523,079.31
其中: 库存现金	51,504.64	35,155.97
可随时用于支付的银行存款	6,610,476,328.96	7,823,890,184.84
可随时用于支付的其他货币资金	54,015,345.41	20,405,932.40
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		
可用于支付的结算备付金	1,973,970,148.44	2,285,191,806.10
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	8,638,513,327.45	10,129,523,079.31
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**5.88 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**5.89 所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**5.90 外币货币性项目****5.90.1 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			63,601,082.39
其中：美元	8,762,741.61	6.5342	57,257,506.23
欧元			
港币	7,588,889.87	0.8359	6,343,553.08
日元	400.00	0.0577	23.08
人民币			
结算备付金			43,167,181.01
美元	4,439,597.10	6.5342	29,009,215.37
港元	16,937,391.60	0.8359	14,157,965.64
存出保证金			3,018,084.00
美元	270,000.00	6.5342	1,764,234.00
港元	1,500,000.00	0.8359	1,253,850.00

**5.90.2 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。**

□适用 √不适用

**5.91 套期**

□适用 √不适用

**5.92 政府补助****5.92.1 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
孵化基地建设项目补助	2,291,666.65	其他收益	2,291,666.65
财政扶持资金	3,274,000.00	营业外收入	3,274,000.00
金融机构财政专项补贴	4,400,000.00	营业外收入	4,400,000.00
营业部政府扶持款	1,664,310.25	营业外收入	1,664,310.25
财政局扶持款	7,360,000.00	营业外收入	7,360,000.00

**5.92.2 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**5.93 其他**

□适用 √不适用

## 6 合并范围的变更

### 6.1 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 6.2 同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 6.2.1 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
华鑫证券有限责任公司	90%	受同一母公司控制	2017年4月21日	参与合并各方已办理了必要的财产转移手续	450,810,540.90	43,765,569.57	1,825,367,662.46	281,706,965.26

#### 6.2.2 合并成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	华鑫证券有限责任公司
--现金	389,327,034.10
--非现金资产的账面价值	914,997,946.38
--置出负债的账面价值	1,231,267,700.00
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	405,649,266.00
--或有对价	

#### 6.2.3 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	华鑫证券有限责任公司	
	合并日	上期期末
资产：	18,018,338,504.33	16,515,342,053.15
货币资金	8,627,450,420.29	7,187,925,141.55
应收款项	29,705,892.80	76,376,294.84
存货		
固定资产	91,108,983.90	95,083,914.90
无形资产	43,620,029.59	47,103,749.77
结算备付金	3,199,880,752.41	2,285,191,806.10
融出资金	3,172,679,848.11	3,376,591,559.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	381,553,718.09	425,872,199.89
买入返售金融资产	531,501,700.00	733,511,700.00
应收利息	119,079,354.59	81,851,656.60
存出保证金	731,929,592.62	731,099,214.41
可供出售金融资产	737,052,745.48	1,127,715,792.31

长期股权投资	131,241,506.59	126,635,440.26
投资性房地产	6,082,373.63	6,216,164.15
在建工程	2,714,426.74	3,122,215.92
商誉	42,258,835.79	42,258,835.79
递延所得税资产	70,712,403.69	63,042,802.32
其他资产	99,765,920.01	105,743,564.85
负债：	14,321,285,210.69	12,868,726,175.00
借款		
应付款项	60,998,947.57	21,354,209.26
应付短期融资款	225,240,000.00	230,000,000.00
代理买卖证券款	10,710,448,922.35	8,600,698,687.49
应付职工薪酬	86,965,963.56	186,079,356.49
应交税费	7,110,252.81	49,844,332.45
应付利息	63,606,036.13	97,350,211.38
应付债券	2,154,870,000.00	2,654,870,000.00
长期应付款	900,000,000.00	900,000,000.00
递延所得税负债	8,159,105.98	6,244,759.18
其他负债	103,885,982.29	122,284,618.75
净资产	3,697,053,293.64	3,646,615,878.15
减：少数股东权益	264,321,094.31	273,448,638.08
取得的净资产	3,432,732,199.33	3,373,167,240.07

### 6.3 反向购买

适用 不适用

#### 6.4 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例(%)	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权投 资相关的其他综合 收益转入投资损益 的金额
上海金陵置业有限公司	288,435,227.01	100	资产重 组置出	2017年 4月24日	工商变更							
上海择鑫置业有限公司	21,463,333.93	68	资产重 组置出	2017年 4月26日	工商变更							
苏州工业园区青剑湖置业有限公司	101,735,621.09	51	资产重 组置出	2017年 4月26日	工商变更							
上海奥仑实业有限公司	271,336,523.07	100	资产重 组置出	2017年 4月21日	工商变更							
上海华勃企业发展有限公司	507,119.46	51	资产重 组置出	2017年 4月28日	工商变更							
上海鑫平人才服务有限公司(注)	101,591.49	100	股份转 让	2017年 5月23日	股份转让 文件							
上海金陵出租汽车服务有限公司	65,230,000.00	100	股份转 让	2017年 7月27日	股份转让 文件	7,437,935.49						

其他说明:

√适用 □不适用

注:本期新增子公司上海鑫平人才服务有限公司,持股比例100%,该子公司于2017年5月处置。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

#### 6.5 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

□适用 √不适用

#### 6.6 其他

□适用 √不适用



## 7 在其他主体中的权益

### 7.1 在子公司中的权益

#### 7.1.1 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海金陵投资有限公司	上海	上海	物业管理	100		设立
上海普林电子有限公司	上海	上海	仪表元器制造	75		设立
上海普林电路板有限公司	上海	上海	电路板生产	100		非同一控制下企业合并
上海择励实业有限公司	上海	上海	物业管理等	100		设立
上海鑫之众投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100		同一控制下企业合并
华鑫证券有限责任公司	上海	深圳	证券	100		同一控制下企业合并
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	上海	上海	证券		51	同一控制下企业合并
华鑫证券投资有限公司	上海	上海	投资		100	同一控制下企业合并
华鑫宽众投资有限公司	上海	上海	投资		100	同一控制下企业合并
华鑫期货有限公司	上海	上海	期货		100	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本年度本公司无上述情况。

#### 7.1.2 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	49.00%	-24,709,985.30		367,921,127.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

本报告期无子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的情形。

其他说明：

□适用 √不适用

## 7.1.3 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	839,910,610.34	54,672,517.18	894,583,127.52	143,723,684.07		143,723,684.07	936,568,345.13	45,033,350.96	981,601,696.09	161,255,781.90		161,255,781.90

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	319,352,132.89	-69,486,470.74	-69,486,470.74	536,510,952.15	513,621,706.38	33,217,767.47	33,217,767.47	-40,410,062.84

## 7.1.4 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## 7.1.5 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**7.2 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**7.2.1 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：**

√适用 □不适用

2016 年 1 月 8 日，华鑫证券第五届董事会第十六次会议审议通过《关于审议公司转让摩根华鑫证券部分股权的议案》，同意华鑫证券按照中国证监会及国资委相关规定，依据市场公允价格，对外转让所持有的 15.67% 摩根士丹利华鑫证券有限责任公司（以下简称“摩根华鑫证券”）股权。

2016 年 5 月 26 日，上海东洲资产评估有限公司出具《华鑫证券有限责任公司拟转让摩根士丹利华鑫证券有限责任公司部分股权评估报告》（沪东洲资评报字【2016】第 0172237 号），至评估基准日 2015 年 12 月 31 日，摩根华鑫证券股东全部权益价值为人民币 146,020.00 万元。

2016 年 9 月 30 日，华鑫证券与摩根士丹利亚洲有限公司签订产权交易合同，约定在出售股权的出售和购买所有先决条件得以满足的条件下，华鑫证券向摩根士丹利亚洲有限公司出售所持子公司摩根华鑫证券 15.67% 的股权，转让价为人民币 23,618.52 万元。

2017 年 8 月，摩根华鑫证券向中国证券监督管理委员会上海证监局提交了《摩根士丹利华鑫证券有限责任公司关于外方股东受让中方股东 15.67% 股权后持股比例达 49% 的备案报告》（摩根华鑫证券字【2017】40 号）。

2017 年 9 月，上海联合产权交易所出具了《产权交易凭证》，华鑫证券于 2017 年 9 月 11 日收到股权转让款人民币 23,618.52 万元，双方股东完成了股权转让交割，转让完毕后华鑫证券持有摩根华鑫证券 51% 股权，摩根士丹利亚洲有限公司持有摩根华鑫证券 49% 股权。

**7.2.2 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	摩根士丹利华鑫证券有限责任公司
购买成本/处置对价	
-- 现金	236,185,240.00
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	236,185,240.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	119,182,474.53
差额	117,002,765.47
其中：调整资本公积	117,002,765.47
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

### 7.3 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

#### 7.3.1 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海金欣联合发展有限公司	上海	上海	房屋租赁管理	50		权益法
上海力敦行房地产经纪有限公司	上海	上海	房地产经纪、物业管理	50		权益法
上海鑫敦实业有限公司	上海	上海	建筑装修装饰工程	50		权益法
摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	深圳	深圳	基金业		39.56	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司无合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的情况。

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

本公司无持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的情况。

## 7.3.2 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海金欣联合发展有限公司	上海力敦行房地产经纪有限公司	上海鑫敦实业有限公司	上海金欣联合发展有限公司	上海力敦行房地产经纪有限公司	上海鑫敦实业有限公司
流动资产	14,924,556.57	20,369,257.32	13,083,722.98	16,492,662.43	17,165,539.26	6,807,385.60
其中: 现金和现金等价物	14,670,393.55	1,790,875.21	10,152,052.28	16,465,016.66	2,510,938.43	894,044.80
非流动资产	225,736,283.15		169.00	232,809,896.18		169.00
资产合计	240,660,839.72	20,369,257.32	13,083,891.98	249,302,558.61	17,165,539.26	6,807,554.60
流动负债	55,767,289.10	6,363,497.63	6,608,643.37	58,529,338.10	5,050,788.53	664,852.22
非流动负债				2,500,000.00		
负债合计	55,767,289.10	6,363,497.63	6,608,643.37	61,029,338.10	5,050,788.53	664,852.22
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	184,893,550.62	14,005,759.69	6,475,248.61	188,273,220.51	12,114,750.73	6,142,702.38
按持股比例计算的净资产份额	92,446,775.33	7,002,879.86	3,237,624.32	94,136,610.26	6,057,375.37	3,071,351.19
调整事项	20,853,581.06			20,853,581.06		
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	20,853,581.06			20,853,581.06		
对合营企业权益投资的账面价值	113,300,356.39	7,002,879.86	3,237,624.32	114,990,191.32	6,057,375.37	3,071,351.19
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	84,781,673.42	16,095,720.56	11,073,895.87	83,152,865.42	18,588,206.68	7,624,999.06
财务费用	-93,560.13	-15,240.75	-352,473.06	198,719.45	-15,646.35	-70,122.69
所得税费用	13,717,269.41	406,321.33	877,515.41	13,183,057.40	476,007.14	240,019.08
净利润	40,928,330.11	4,191,008.96	2,632,546.23	36,252,814.75	4,614,750.72	4,642,702.38
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	40,928,330.11	4,191,008.96	2,632,546.23	36,252,814.75	4,614,750.72	4,642,702.38
本年度收到的来自合营企业的股利	22,154,000.00	1,150,000.00	1,150,000.00	16,948,379.95	2,755,799.85	1,635,457.12

## 7.3.3 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	摩根士丹利华鑫基金管理 有限公司	摩根士丹利华鑫基金管理 有限公司
流动资产	257,820,335.87	343,178,950.02
其中：现金和现金等价物	21,974,414.42	111,065,478.78
非流动资产	136,521,850.45	30,032,887.76
资产合计	394,342,186.32	373,211,837.78
流动负债	122,568,257.88	131,940,098.21
非流动负债	43,327.92	81,200.71
负债合计	122,611,585.80	132,021,298.92
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	271,730,600.52	241,190,538.86
按持股比例计算的净资产份额	107,496,625.57	95,414,977.17
调整事项	29,915,531.89	31,220,463.09
--商誉	29,793,214.73	29,793,214.73
--内部交易未实现利润		
--其他	122,317.16	1,427,248.36
对联营企业权益投资的账面价值	137,412,157.46	126,635,440.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	293,497,989.21	306,672,557.09
所得税费用	10,376,418.80	6,658,027.56
净利润	30,331,539.06	25,819,978.85
终止经营的净利润		
其他综合收益	208,522.60	379,057.60
综合收益总额	30,540,061.66	26,199,036.45
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 7.3.4 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## 7.3.5 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

## 7.3.6 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## 7.3.7 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

**7.3.8 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**7.4 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**7.5 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的投资基金和资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

期末本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	最大损失敞口
可供出售金融资产	179,049,929.84	179,049,929.84

**7.6 其他**

□适用 √不适用

**8 与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动风险。

**8.1 信用风险**

信用风险是指因债务人或交易对手未能履行约定契约中的义务而产生的损失的风险。主要包括交易直接信用风险、对手违约风险、结算风险等。

目前公司的信用风险主要集中在融资融券、约定购回式证券交易、股票质押业务等信用业务。该类业务的信用风险和市场风险具有一定的相关性。在市场波动的情况下，该类业务的信用风险暴露程度也会随之发生变化。

在控制融资融券信用风险方面，公司已经建立了客户资质审核与征信流程，审慎选择信用条件较好的、风险承受能力与业务风险等级相匹配的客户参与上述业务，同时加强对客户授信额度的集中管理，对客户授信进行逐个审批，在担保证券管理方面选择资质好、流动性高的证券充当担保证券。公司在符合监管要求的前提下，根据市场情况、客户和自身风险承受能力，对融资融券业务保证金比例、标的证券范围、可充抵保证金的证券种类及折算率和业务集中度等进行动态调整和差异化控制。建立严格的盯市制度，通过维持担保比例密切关注客户负债与抵押资产的比例关系，出现异常后启动担保物补足或处置程序。

对于约定购回业务以及股票质押式回购业务，公司加强对客户交易资质评审和风险承受能力适配，审慎评估融资人的偿债能力，根据标的证券的市场表现、业绩、换手率等作为主要风险分析因素建立相关模型，计算标的证券的质押率，并根据单个标的证券特点设置不同预警线和平仓线，进行日常盯市管理。风控部门对公司自有资金参与的业务进行压力测试和风险评估，重点关注标的券的处置风险和融资人的偿债能力，必要时会要求融资人进行增信措施，以降低公司信用风险。

公司有集合资产管理产品主要投资债券等固定收益产品，公司参与形式有：自有资金作为劣后级参与和平层跟投参与两种形式。自 2017 年以来债券市场已有多只债券出现违约，目前仍处于一个高发窗口。公司在债券投资中要求以防范风险为第一要务，关注发债主体的评级和资质。

## 8.2 流动性风险

流动性风险是指由于无法以合理的成本及时获得资金以对应资产增长或支付到期义务而产生的风险。

公司非常重视流动性风险管理，风控部门通过对流动性覆盖率、净稳定资金率、资金缺口、杠杆倍数等指标进行分析，评估和计量公司总体流动性风险状况。通过财务预算、敏感性分析、压力测试等方式合理预计公司的现金流状况并对公司各项业务规模的资金占用情况进行限额管理，要求公司的业务发展规模要和公司的资本实力相匹配。公司充分考虑开展新业务或进行重大投资对流动性的影响，在公司重大业务决策前均对公司的净资本、流动等指标进行压力测试。

公司对资金的筹措和使用采取由财务部门集中管理和调度，并负责日常富余资金运作。财务部门积极拓展融资渠道和融资方式，采取各种方法筹措资金，尤其是长期资金，同时也相应增加了流动性储备，应对突发情况。目前公司的长期资金主要通过次级债和公司债，短期资金主要通过两融收益权转让和收益凭证，超短期资金主要通过同业拆借。公司根据制定的资本补充规划，建立了资本补足机制，计划通过多种资本补充方式补充公司资本以满足业务发展需要，目前正处于逐步落实中。

## 8.3 市场风险

市场风险是指由于市场价格、利率或汇率的变动等对公司资产价值所产生的影响。

### 8.3.1 证券资产市场价格波动的风险

公司所持金融工具的公允价值或未来现金流量会因市场价格因素变动而发生波动。公司主要投资于以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产和可供出售金融资产，所面临的最大市场风险由所持有的金融工具的公允价值决定。公司通过控制各类金融工具的规模、风险敞口以及制定集中度指标、止盈止损政策、敏感性分析和压力测试、Var 计算等手段控制市场风险市场价格风险。对金融工具制定投资计划，确定投资范围、投资配置、投资比例；并根据其性质、规模、复杂程度和风险承受能力等因素，设定风险限额，并安排进行日常监控、预警、报告。根据证券市场波动情况，公司定期或不定期对投资组合进行压力测试或敏感性分析，评估公司在极端不利情况下可能承受的市场风险损失情况并拟定应对措施。

### 8.3.2 利率风险

利率风险是指因市场利率变动而导致的风险。利率风险主要影响公司生息资产和负债。公司生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、固定收益类投资等。市场利率波动会造成公司持有的固定收益类投资估值发生变动，对公司投资收益产生影响。公司的外部融资负债会受到利率波动的影响，公司需要通过大量外部融资来支持业务发展，市场利率的变动会对公司融资的成本造成影响，直接影响公司的财务费用。公司通过定期或不定期开展压力测试以测算各种压力情景下各项风控指标变化的情况，并通过调整资产、负债的久期等方法对上述利率风险进行管理。

### 8.3.3 汇率风险

汇率风险是指因外汇汇率变动而导致的风险。公司开展 B 股交易业务，持有少量的外币存款和保证金，因此汇率变动将对本公司的经营业绩带来影响，但其影响幅度很小。



## 9 公允价值的披露

### 9.1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	655,071,346.55	261,397,422.27		916,468,768.82
1. 交易性金融资产	655,071,346.55	261,397,422.27		916,468,768.82
(1) 债务工具投资	30,236,400.00			30,236,400.00
(2) 权益工具投资	624,834,946.55	261,397,422.27		886,232,368.82
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	332,251,813.17	942,977,113.25		1,275,228,926.42
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	332,251,813.17	942,977,113.25		1,275,228,926.42
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>987,323,159.72</b>	<b>1,204,374,535.52</b>		<b>2,191,697,695.24</b>
(五) 交易性金融负债		7,099,542.81		7,099,542.81
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债		7,099,542.81		7,099,542.81
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		<b>7,099,542.81</b>		<b>7,099,542.81</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

### 9.2 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

### 9.3 持续和非持续第二层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数
理财产品及其他	1,204,374,535.52	投资标的市价组合法	对相关资产报价及估值表
期权	7,099,542.81	期权定价模型	标的权益工具波动率/折现率

## 9.4 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 9.5 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 9.6 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 9.7 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 9.8 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9.9 其他

适用 不适用

## 10 关联方及关联交易

## 10.1 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海仪电(集团)有限公司	上海	软件和信息 技术服务业	350,000	43.42	53.27

## 本企业的母公司情况的说明

注：仪电集团直接持有本公司股权 27.49%，仪电集团持有华鑫置业 100%股权，华鑫置业持有本公司股权 13.15%，仪电集团持有上海仪电电子（集团）有限公司（简称“仪电电子”）100%股权，仪电电子持有上海飞乐音响股份有限公司（简称“飞乐音响”）21.99%股权，飞乐音响持有本公司股权 12.63%。

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会。

## 10.2 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

7.1。

**10.3 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

7.3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**10.4 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海金陵出租汽车服务有限公司	母公司合营企业的全资子公司
苏州工业园区青剑湖置业有限公司	母公司的控股子公司
上海奥仑实业有限公司	母公司的全资子公司
上海择鑫置业有限公司	母公司的控股子公司
上海鑫平人才服务有限公司	母公司合营企业的全资子公司
上海仪电汽车电子系统有限公司	母公司的全资子公司
上海飞乐工程建设发展有限公司	母公司的控股子公司
上海亚明照明有限公司	母公司的控股子公司
剑腾液晶显示（上海）有限公司	母公司的控股子公司
华鑫置业（集团）有限公司	母公司的全资子公司
上海华鑫智城科技有限公司	母公司的控股子公司
上海宝通汎球电子有限公司	母公司的控股子公司
上海华鑫物业管理顾问有限公司	母公司的全资子公司
上海金陵置业有限公司	母公司的全资子公司
上海仪电资产管理（集团）有限公司	母公司合营企业的全资子公司
上海仪电物联技术股份有限公司	母公司的控股子公司
上海仪电电子（集团）有限公司	母公司的全资子公司
云赛信息（集团）有限公司	母公司的全资子公司
上海融天投资顾问有限公司	母公司的全资子公司
上海始安房产管理有限公司	母公司合营企业的全资子公司
上海沧鑫投资管理咨询有限公司	母公司合营企业的控股子公司
上海柏蕾投资管理有限公司	母公司合营企业的控股子公司
上海科技网络通信有限公司	母公司的控股子公司
上海南洋软件系统集成有限公司	母公司的控股子公司
上海仪电金槐显示技术有限公司	母公司的控股子公司
上海南洋万邦软件技术有限公司	母公司的控股子公司

## 10.5 关联交易情况

## 10.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 10.5.1.1 采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海宝通汎球电子有限公司	购买商品	6,226.42	910,308.00
上海南洋软件系统集成有限公司	购买商品		357,931.62
云赛智联股份有限公司	购买商品		479,983,428.57
上海飞乐工程建设发展有限公司	购买商品		432,679.00
上海飞乐智能技术有限公司	购买商品		68,376.08
上海仪电金槐显示技术有限公司	购买商品		69,000.00
上海华鑫智城科技有限公司	接受劳务	669,348.10	462,264.14
上海科技网络通信有限公司	接受劳务	4,099,298.41	2,074,047.89
上海科技网络通信有限公司	购买商品	1,026,415.07	15,589.75
上海南洋万邦软件技术有限公司	接受劳务	256,410.26	150,943.40
上海仪电资产经营管理(集团)有限公司	接受劳务	193,490.57	
上海仪电汽车电子系统有限公司	购买商品	280,000.00	
上海华鑫物业管理顾问有限公司	接受劳务	320,690.03	1,283,816.37
上海仪电物联技术股份有限公司	接受劳务	35,494.59	
上海奥仑实业有限公司	购买商品	985,661.50	

## 10.5.1.2 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华鑫置业(集团)有限公司	提供劳务		491,469.94
剑腾液晶显示(上海)有限公司	提供劳务	17,678.34	15,716.98
上海仪电(集团)有限公司	销售商品	222,215.41	
上海金陵置业有限公司	销售商品	736,495.42	
上海金陵置业有限公司	提供劳务	3,082,888.83	
上海仪电(集团)有限公司	提供劳务	3,395,098.79	
上海奥仑实业有限公司	提供劳务	2,208,513.20	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## 10.5.2 证券经纪业务收入和支出情况

## 10.5.2.1 基金代销业务收入

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	2,074,941.34	1,351,709.84

## 10.5.2.2 交易单元席位出租手续费及佣金收入情况

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	6,054,549.30	10,475,085.79

## 10.5.2.3代理买卖证券业务手续费及佣金收入情况

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
上海仪电电子（集团）有限公司	10,743.42	234,776.34
上海融天投资顾问有限公司	61.98	

## 10.5.3 投资咨询业务

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
上海仪电物联技术股份有限公司	754,716.98	

## 10.5.4 利息支出情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海仪电（集团）有限公司	借入次级债务利息支出	32,385,445.19	25,477,500.00
上海仪电（集团）有限公司	发行次级债券利息支出	1,336,350.00	2,978,966.67
云赛信息（集团）有限公司	发行次级债券利息支出	2,672,700.00	5,957,933.33
上海仪电资产管理（集团）有限公司	发行次级债券利息支出	4,009,050.00	8,936,900.00
上海仪电资产管理（集团）有限公司	收益凭证利息支出	2,150,000.01	1,290,000.00

## 10.5.5 经纪业务利息支出

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
上海仪电（集团）有限公司	9,828.91	10,835.52
上海仪电资产管理（集团）有限公司	1,590.51	899.77
云赛信息（集团）有限公司	12,893.02	525.83
上海仪电电子（集团）有限公司	7,001.43	16,329.10
上海飞乐音响股份有限公司	108.74	4.81
上海融天投资顾问有限公司	111.31	13.43
云赛智联股份有限公司		1,042.58

## 10.5.6 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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
华鑫置业（集团）有限公司	上海华鑫股份有限公司	股权托管	2015年8月5日	2017年4月30日	受托业务经营目标	1,235,811.41

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

10.5.6.12015年8月5日，本公司与华鑫置业（集团）有限公司（以下简称“华鑫置业”）签订《委托管理协议》（以下简称“协议”），华鑫置业将相关业务委托公司进行管理和实施，托管期限为自协议签署之日起生效，至2017年12月31日止。2017年3月2日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会无条件通过本公司重大资产置换及发行股票购买资产并募集配套资金方案。根据本公司重大资产重组方案，自重组核准之日起，本公司与华鑫置业签订的《委托管理协议》终止。

托管事项主要内容为 1、对项目业务的全过程管理：包括但不限于项目资源选择、产品定位、可行性分析及投资立项、规划和设计、招投标、项目具体实施及供应商选择、项目的营销及租赁、物业管理、经营目标和计划的制定，并可将具体业务委托第三方，公司在实施该管理权限中涉及的重大事项应事前征得华鑫置业的同意。2、对股权的管理：除华鑫置业所持有的公司的股权外的其他所有股权的日常管理，但对于增资、减资、股权出让、清算及标的企业的董事会、监事会、高级管理人员委派等重大事项应事前征得华鑫置业的同意，相关股权的收益权仍归属于华鑫置业。3、对资金筹措：包括但不限于资金的筹集与使用安排。

10.5.6.2 本公司在完成受委托的业务经营目标后，华鑫置业需支付本公司托管费用。托管费用按华鑫置业主营业务收入（不含华鑫股份主营业务收入以及存续的系统内往来的主营收入）分段计算，5 亿元以下（含 5 亿元）按 2.5% 计，超过 5 亿元但小于 10 亿元（含 10 亿）的部分，按 2% 计，大于 10 亿元的部分，按 1.5% 计。年托管费不足 1250 万元，按 1250 万元计。华鑫置业于次年 1 月底前按照年度预算数预付托管费用，4 月底前结清。

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

### 10.5.7 关联租赁情况

10.5.7.1 本公司作为出租方：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海始安房产管理有限公司	房屋		991,666.66
上海沧鑫投资管理咨询有限公司	房屋	1,661,258.50	138,438.21
上海柏蕾投资管理有限公司	房屋	971,428.58	

10.5.7.2 本公司作为承租方：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海华鑫物业管理顾问有限公司	房屋	7,587,593.46	10,499,641.99
华鑫置业（集团）有限公司	房屋	5,673,320.45	5,723,305.23

关联租赁情况说明

适用  不适用

## 10.5.8 关联方参与集合资产管理计划情况

## 10.5.8.1 关联方认购和赎回集合资产管理计划情况

关联方名称	集合理财计划名称	本期情况			
		年初持有份额 (万份)	本期新增份 额 (万份)	本期减少份 额 (万份)	期末持有份 额 (万份)
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫融智享 19 号集合资产管理计划	56,318.65		43,600.90	12,717.75
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫益智享 16 号集合资产管理计划	60,514.28			60,514.28
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫财富.乐享 1 号集合资产管理计划	1,878.19			1,878.19
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫仪利享 1 号集合资产管理计划	2,900.00			2,900.00
合计		121,611.12		43,600.90	78,010.22
关联方名称	集合理财计划名称	上年同期情况			
		年初持有份额 (万份)	本期新增份 额 (万份)	本期减少份 额 (万份)	期末持有份 额 (万份)
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫融智享 19 号集合资产管理计划	41,327.13	14,991.52		56,318.65
上海仪电(集团)有限公司	华鑫证券鑫融智享 19 号集合资产管理计划	24,944.68		24,944.68	
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫财富智享 5 号集合资产管理计划(优先)	17,150.45		17,150.45	
上海仪电(集团)有限公司	华鑫证券鑫财富智享 5 号集合资产管理计划(优先)	10,001.31		10,001.31	
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫融智享 12 号集合资产管理计划	9,000.00		9,000.00	
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫融智享 13 号集合资产管理计划	5,402.53		5,402.53	
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫益智享 16 号集合资产管理计划	65,514.28		5,000.00	60,514.28
云赛智联股份有限公司	华鑫证券鑫融智享 11 号集合资产管理计划	10,000.00		10,000.00	
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫财富.乐享 1 号集合资产管理计划		1,878.19		1,878.19
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫仪利享 1 号集合资产管理计划		2,900.00		2,900.00
合计		183,340.38	19,769.71	81,498.97	121,611.12

## 10.5.8.2 公司向关联方收取集合资产管理费及佣金情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期发生额	上期发生额
上海仪电电子(集团)有限公司	7,369,272.65	7,102,640.62
云赛智联股份有限公司		320,569.32
合计	7,369,272.65	7,423,209.94

## 10.5.9 关联方参与定向资产管理计划情况

## 10.5.9.1 关联方认购和赎回定向资产管理计划情况

关联方名称	集合理财计划名称	本期情况			
		年初持有份额 (万份)	本期新增份 额 (万份)	本期减少份 额 (万份)	期末持有份 额 (万份)
上海仪电 (集团) 有限公司	上海仪电控股(集团)公 司定向资产管理计划	40.69		40.69	
上海仪电电子 (集 团) 有限公司	上海仪电电子(集团)定 向资产管理计划	103,299.56		17,823.09	85,476.47
上海仪电电子 (集 团) 有限公司	上海仪电电子2号(集团) 定向资产管理计划	23,786.82	17,430.00	17,430.00	23,786.82
合计		127,127.07	17,430.00	35,293.78	109,263.29
关联方名称	集合理财计划名称	上年同期情况			
		年初持有份额 (万份)	本期新增份 额 (万份)	本期减少份 额 (万份)	期末持有份 额 (万份)
上海仪电 (集团) 有限公司	上海仪电控股(集团)公 司定向资产管理计划	33,360.00		33,319.31	40.69
上海仪电电子 (集 团) 有限公司	上海仪电电子(集团)定 向资产管理计划	103,299.56			103,299.56
上海仪电电子 (集 团) 有限公司	上海仪电电子2号(集团) 定向资产管理计划		23,786.82		23,786.82
合计		136,659.56	23,786.82	33,319.31	127,127.07

## 10.5.9.2 公司向关联方收取定向资产管理费及佣金情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期发生额	上期发生额
上海仪电电子 (集团) 有限公司	1,685,882.42	1,305,270.69
上海仪电 (集团) 有限公司		463,848.89
合计	1,685,882.42	1,769,119.58

## 10.5.10 公司认购关联方理财产品情况

关联方名称	认购基金名称	上期情况				
		年初持有份 额 (万份)	本期新增份 额 (万份)	本期减少份 额 (万份)	年末持有份 额 (万份)	实现收益 (万元)
摩根士丹利华 鑫基金管理有 限公司	摩根士丹利华鑫建 设银行华鑫证券资 产管理计划	5,000.00		5,000.00		-566.97
摩根士丹利华 鑫基金管理有 限公司	摩根士丹利华鑫基 金-建行-华鑫期货 资产管理计划	5,000.00		5,000.00		0.23
合计		10,000.00		10,000.00		-566.74

## 10.5.11 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用



**10.5.12 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**10.5.13 关联方资产转让、债务重组情况**

√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
华鑫置业(集团)有限公司	处置上海及的及科技有限公司股权	290,774.78	
华鑫置业(集团)有限公司	出售食堂装修、部分固定资产和软件	3,907,697.27	
上海鑫平人才服务有限公司	出售部分固定资产	17,087.75	
上海仪电资产管理(集团)有限公司	处置上海金陵出租汽车服务有限公司股权	65,230,632.96	
上海仪电资产管理(集团)有限公司	处置上海鑫平人才服务有限公司股权	101,591.49	

**10.5.14 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,141.19	581.03

**10.5.15 其他关联交易**

√适用 □不适用

上海仪电资产管理(集团)有限公司(以下简称“仪电资产”)为上海仪电(集团)有限公司的关联公司。本公司委托仪电资产对本公司全资子公司上海金陵出租汽车服务有限公司(以下简称“金陵出租”)实施整体经营管理。2015年6月8日,本公司与仪电资产签订《托管经营协议》(以下简称“协议”),托管经营期限为自仪电资产整体接管金陵出租之日(2015年7月1日)起至2018年12月31日止。

本公司保留对金陵出租股权的处分权(含转让、赠与、质押等)、收益分配权、财务状况及重大事项审批权,除此之外对金陵出租经营管理事项和部分股东权利委托给仪电资产管理和行使,全面管理金陵出租的生产、经营、业务、党群、安全、稳定和治安综合治理工作,并保持现有经营场地租赁合同期内经营场地不变。托管经营目标:金陵出租每年经审计的净利润应不低于人民币285万元。托管费用:金陵出租经审计的净利润在285-360万元(含360万元)之间,本公司向仪电资产支付实际净利润与285万元差额的100%;金陵出租经审计的净利润在360万元以上,在285-360万元(含360万元)区间内,本公司向仪电资产支付实际净利润与285万元差额的100%;在360万元以上部分,本公司向仪电资产支付实际净利润与360万元差额的85%;净利润低于285万元(含285万元)或亏损,先以下一年度净利润弥补至285万元(含285万元)后,仪电资产方可参照前2条获得业绩报酬。

本年1-7月金陵出租未经审计的净利润为130.62万元。

本公司将所持有的金陵出租100%股权转让给仪电资产。本公司于2017年7月19日在上海联合产权交易所办理了产权交易,并于2017年7月27日收到仪电资产的股权交易款人民币65,230,632.96元。

公司第九届董事会第三次会议通过上述协议终止议案。

## 10.6 关联方应收应付款项

## 10.6.1 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	华鑫置业(集团)有限公司			43,973,804.26	
应收账款	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	1,312,251.62		1,023,111.79	
其他应收款	华鑫物业管理顾问有限公司	300,000.00		300,000.00	

## 10.6.2 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海宝通汎球电子有限公司	47,262.00	47,262.00
应付账款	上海华鑫智城科技有限公司		490,000.00
应付账款	上海仪电金槐显示技术有限公司		6,900.00
应付账款	上海仪电汽车电子系统有限公司	14,000.00	
应付账款	上海飞乐工程建设发展有限公司	31,641.85	
应付账款	上海亚明照明有限公司	27,973.41	
应付账款	上海奥仑实业有限公司	18,988.00	
预收账款	上海始安房产管理有限公司		404,761.91
预收账款	上海柏蕾投资管理有限公司	647,619.05	
其他应付款	上海仪电资产管理(集团)有限公司		2,000,000.00
其他应付款	剑腾液晶显示(上海)有限公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	华鑫物业管理顾问有限公司	131,900.00	184,384.00
其他应付款	上海始安房产管理有限公司	170,000.00	170,000.00
其他应付款	上海沧鑫投资管理咨询有限公司	290,720.24	
长期应付款	上海仪电(集团)有限公司	600,000,000.00	900,000,000.00
应付债券	上海仪电(集团)有限公司		50,000,000.00
应付债券	云赛信息(集团)有限公司		100,000,000.00
应付债券	上海仪电资产管理(集团)有限公司	50,000,000.00	200,000,000.00

## 10.7 关联方承诺

□适用 √不适用

## 10.8 代理买卖证券款余额情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
上海仪电电子(集团)有限公司	224,568.33	307,521.38
上海融天投资顾问有限公司	27,939.32	87,553.68
上海仪电(集团)有限公司	401,066.74	5,088,488.99
云赛信息(集团)有限公司	4,933.78	
合计	658,508.17	5,483,564.05

## 10.9 其他

□适用 √不适用

11 股份支付

11.1 股份支付总体情况

适用 不适用

11.2 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

11.3 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

11.4 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

11.5 其他

适用 不适用

12 承诺及或有事项

12.1 重要承诺事项

适用 不适用

12.2 或有事项

12.2.1 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

12.2.2 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

12.3 其他

适用 不适用

**13 资产负债表日后事项****13.1 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**13.1.1 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	233,397,844.24
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**13.2 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

除上述事项外，截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

**13.3 销售退回**

□适用 √不适用

**14 其他重要事项****14.1 前期会计差错更正****14.1.1 追溯重述法**

□适用 √不适用

**14.1.2 未来适用法**

□适用 √不适用

**14.2 债务重组**

□适用 √不适用

**14.3 资产置换****14.3.1 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**14.3.2 其他资产置换**

□适用 √不适用

**14.4** 上海普林电子有限公司经批准提前终止经营。该子公司于 2013 年年末进入清算阶段，由清算组开展清算工作，截止本财务报表日，清算工作仍未结束。上海普林电路板有限公司 2015 年 9 月经批准提前终止经营，进入清算阶段，由清算组开展清算工作，截止本财务报表日，清算工作仍未结束。

**14.5 年金计划**

√适用 □不适用

经中国人力资源和社会保障部备案，本公司符合条件的职工参加浦发银行长江金色晚晴企业年金计划，本公司子公司华鑫证券符合条件的职工参加由华鑫证券设立的企业年金计划（以下简称“企业年金”）。本公司按照上年度工资总额的一定比例计提企业年金，达到本公司企业年金

实施细则约定支付条件的本公司职工可以按照国家规定领取企业年金待遇，可领取的企业年金待遇以已归属个人的企业年金权益为限。

14.6 2017 年 10 月 31 日，公司全资子公司华鑫期货有限公司（以下简称“华鑫期货”）收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（沪调查通字 2017-2-076 号）。因华鑫期货涉嫌违反证券期货法律法规，根据《期货交易管理条例》，中国证券监督管理委员会决定对华鑫期货立案调查。调查期间，公司及华鑫期货将积极配合中国证券监督管理委员会的调查工作，同时严格按照监管要求履行信息披露义务，目前公司及华鑫期货经营情况正常。

#### 14.7 终止经营

##### 14.7.1 2017 年度终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
上海金陵出租汽车服务有限公司	23,626,031.16	21,884,367.11	1,741,664.05	435,416.02	1,306,248.03	1,306,248.03

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	处置损益总额	所得税费用	处置净损益
上海金陵出租汽车服务有限公司	7,437,935.49	7,641,658.24	-203,722.75

单位：元 币种：人民币

项目	经营活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量净额
上海金陵出租汽车服务有限公司	1,868,076.58	-5,881,687.66	5,052,854.88

##### 14.7.2 2016 年度终止经营情况

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于公司所有者的终止经营利润
上海金陵出租汽车服务有限公司	43,018,354.59	39,036,182.43	3,982,172.16	996,958.34	2,985,213.82	2,985,213.82

项目	经营活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量净额
上海金陵出租汽车服务有限公司	18,800,914.54	-17,613,936.85	

#### 14.8 分部信息

##### 14.8.1 报告分部的确定依据与会计政策：

√适用 □不适用

本公司管理层出于管理目的，根据业务种类划分成业务单元。本公司的报告分部为：房地产业、运输业、证券业和期货业。

## 14.8.2 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	运输业	房地产业	证券业	期货行业	分部间抵销	合计
<b>2017 年度</b>						
一、营业总收入	23,176,525.38	2,198,329,348.57	1,310,863,612.24	110,460,203.70	3,191,578.87	3,639,638,111.02
二、营业总成本	21,884,367.11	1,305,706,306.16	1,330,462,273.02	94,308,439.86	3,191,578.87	2,749,169,807.28
加：公允价值变动收益			-41,497,268.64			-41,497,268.64
投资收益		35,868,953.45	130,842,508.57	2,086,635.71	4,231,450.06	164,566,647.67
汇兑收益			-1,307,702.10			-1,307,702.10
资产处置收益	165,505.78	-20,666.96	3,256,454.36	526,515.42		3,927,808.60
其他收益		2,291,666.65				2,291,666.65
三、营业利润	1,457,664.05	930,762,995.55	71,695,331.41	18,764,914.97	4,231,450.06	1,018,449,455.92
<b>2016 年度</b>						
一、营业总收入	42,099,851.37	567,243,416.36	1,749,254,340.68	76,113,321.78		2,434,710,930.19
二、营业总成本	39,036,182.43	458,202,717.46	1,537,468,592.21	76,832,176.45		2,111,539,668.55
加：公允价值变动收益			-27,254,033.99	-19,020.00		-27,273,053.99
投资收益		43,890,009.31	154,231,725.74	5,101,534.14	21,650,750.09	181,572,519.10
汇兑收益			933,038.35			933,038.35
资产处置收益	306,746.42		-558,567.47	-147,774.35		-399,595.40
其他收益						
三、营业利润	3,370,415.36	152,930,708.21	339,137,911.10	4,215,885.12	21,650,750.09	478,004,169.70

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

□适用 √不适用

## 14.8.4 其他说明：

□适用 √不适用

## 14.9 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 14.10 其他

□适用 √不适用

## 15 母公司财务报表主要项目注释

## 15.1 应收账款

## 15.1.1 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,686,356.98	100.00	630,586.63	3.57	17,055,770.35	5,936,525.11	100.00	630,586.63	10.62	5,305,938.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	17,686,356.98	100.00	630,586.63	3.57	17,055,770.35	5,936,525.11	100.00	630,586.63	10.62	5,305,938.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（房地产业）：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：1-6 月	17,055,770.35		
7-12 月			
1 年以内小计	17,055,770.35		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	630,586.63	630,586.63	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	17,686,356.98	630,586.63	3.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

#### 15.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### 15.1.3 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用



## 15.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陆家嘴街道办事处	15,980,900.00	1-6个月	90.36	
上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司	575,748.37	1-6个月	3.26	
上海万载体育文化传播有限公司	195,176.19	1-6个月	1.10	
上海盛昌天华电子公司	89,757.79	3年以上	0.51	89,757.79
上海玖添商务信息咨询中心(有限合伙)	88,293.50	1-6个月	0.50	
合计	16,929,875.85		95.73	89,757.79

## 15.1.5 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## 15.1.6 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 15.2 其他应收款

## 15.2.1 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	100,110,621.57	94.19	100,110,621.57	100.00		100,110,621.57	16.70	100,110,621.57	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,172,226.58	5.81	1,412,501.92	22.88	4,759,724.66	499,326,871.72	83.30	1,035,416.99	0.21	498,291,454.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	106,282,848.15	100	101,523,123.49	95.52	4,759,724.66	599,437,493.29	100	101,146,038.56	16.87	498,291,454.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
上海普林电子有限公司	100,110,621.57	100,110,621.57	100.00	普林电子提前终止经营进入清算,按普林电子发生的损失全额计提坏账准备。
合计	100,110,621.57	100,110,621.57	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年	2,354,169.86	1,412,501.92	60.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,354,169.86	1,412,501.92	60.00

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非货款债权类别	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金等	3,316,608.00		
暂付非关联公司款项	501,448.72		
合计	3,818,056.72		

### 15.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 377,084.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### 15.2.3 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## 15.2.4 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金等	3,316,608.00	3,324,736.00
应收关联方款项		43,973,804.26
暂付非关联公司款项	2,855,618.58	12,392,101.74
暂借子公司款项	100,110,621.57	539,746,851.29
合计	106,282,848.15	599,437,493.29

## 15.2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海普林电子有限公司	往来款	100,110,621.57	3年以上	94.19	100,110,621.57
松江园区二期 224.3 亩土地定金	押金、保证金	3,190,854.00	3年以上	3.00	
上海金陵电机股份有限公司	往来款	2,354,169.86	3年以上	2.22	1,412,501.92
泛华保险公估有限公司	往来款	170,875.20	1-2年	0.16	
供电局	押金、保证金	62,060.00	1年以内	0.06	
合计	/	105,888,580.63	/	99.63	101,523,123.49

## 15.2.6 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 15.2.7 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## 15.2.8 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 15.3 长期股权投资

√适用 □不适用

## 15.3.1 长期股权投资情况表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,896,638,049.06	20,840,100.00	4,875,797,949.06	614,866,942.90	20,840,100.00	594,026,842.90
对联营、合营企业投资	123,540,860.57		123,540,860.57	395,053,981.17		395,053,981.17
合计	5,020,178,909.63	20,840,100.00	4,999,338,809.63	1,009,920,924.07	20,840,100.00	989,080,824.07

## 15.3.2 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华鑫证券有限责任公司		4,774,735,864.47		4,774,735,864.47		
上海金陵出租汽车服务有限公司	34,664,000.00		34,664,000.00			
上海普林电路板有限公司	55,862,083.59			55,862,083.59		
上海普林电子有限公司	20,840,100.00			20,840,100.00		20,840,100.00
苏州工业园区青剑湖置业有限公司	110,881,000.00		110,881,000.00			
上海奥仑实业有限公司	286,309,759.31		286,309,759.31			
上海金陵投资有限公司	35,200,000.00			35,200,000.00		
上海择励实业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海金陵置业有限公司	19,800,000.00	242,472,639.92	262,272,639.92			
上海择鑫置业有限公司	40,800,000.00		40,800,000.00			
上海华劼企业发展有限公司	510,000.00		510,000.00			
上海鑫平人才服务有限公司		100,000.00	100,000.00			
上海鑫之众投资管理有限公司		1.00		1.00		
合计	614,866,942.90	5,017,308,505.39	735,537,399.23	4,896,638,049.06		20,840,100.00

## 15.3.3 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业											
1. 合营企业											
上海金欣联合 发展有限公司	114,990,191.32			20,464,165.07			22,154,000.00			113,300,356.39	
上海力敦行房 地产经纪有限 公司	6,057,375.37			2,095,504.49			1,150,000.00			7,002,879.86	
上海鑫敦实业 有限公司	3,071,351.19			1,316,273.13			1,150,000.00			3,237,624.32	
小计	124,118,917.88			23,875,942.69			24,454,000.00			123,540,860.57	
二、联营企业											
华鑫证券有限 责任公司	269,853,379.21			4,231,449.06	533,747.67				-274,618,575.94		
上海华鑫智城 科技有限公司	1,081,684.08		950,328.52	-131,355.56							
上海及的及科 技有限公司		300,000.00	332,857.27	32,857.27							
小计	270,935,063.29	300,000.00	1,283,185.79	4,132,950.77	533,747.67				-274,618,575.94		
合计	395,053,981.17	300,000.00	1,283,185.79	28,008,893.46	533,747.67		24,454,000.00		-274,618,575.94	123,540,860.57	

**15.4 营业收入和营业成本:**

√适用 □不适用

**15.4.1 营业收入及营业成本**

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	1,999,357,457.23	905,299,757.37	400,462,442.57	125,430,469.53
其他业务	12,117,272.47	8,096,270.37	74,599,045.94	32,294,325.47
合计	2,011,474,729.70	913,396,027.74	475,061,488.51	157,724,795.00

其他说明:

**15.4.2 主营业务(分产品)**

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
房产销售及服务	1,999,357,457.23	905,299,757.37	400,462,442.57	125,430,469.53

**15.5 投资收益**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	480,873,932.42	60,339,657.45
权益法核算的长期股权投资收益	28,008,893.46	43,890,009.31
处置长期股权投资产生的投资收益	30,526,141.96	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	464,207.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	539,873,174.84	104,229,666.76

## 15.6 其他

√适用 □不适用

## 15.6.1 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,181,280,749.20	188,622,531.96
加：资产减值准备	377,084.93	23,384,831.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,002,925.15	18,033,798.08
无形资产摊销	415,395.80	512,812.35
长期待摊费用摊销	367,547.48	132,896.38
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）	20,666.96	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,710.08	4,072.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,598,369.57	55,617,199.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-539,873,174.84	-104,229,666.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,285,763.40	-5,846,207.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	457,034,392.15	-549,239,415.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,262,856,014.63	49,374,004.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,553,288.67	-113,104,136.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-126,353,822.88	-436,737,279.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	543,232,477.48	525,612,403.62
减：现金的年初余额	525,612,403.62	446,755,679.47
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	17,620,073.86	78,856,724.15

## 15.6.2 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	543,232,477.48	525,612,403.62
其中：库存现金	2,576.81	23.85
可随时用于支付的银行存款	543,228,402.75	525,609,626.15
可随时用于支付的其他货币资金	1,497.92	2,753.62
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	543,232,477.48	525,612,403.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		



## 16 补充资料

## 16.1 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,355,254.67	
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）	18,809,976.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-19,490,000.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	48,661,664.27	华鑫证券2017年1-4月归属于母公司股东的净利润为52,893,113.34元，扣除华鑫股份原持有华鑫证券8%股权影响的金额4,231,449.07元后为48,661,664.27元。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	93,384.61	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	1,235,811.41	受托经营取得的托管费收入金额为1,309,960.09元，扣除对应的流转税金金额为74,148.68元，净额为1,235,811.41元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,716,463.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,507,843.65	
少数股东权益影响额	-2,726,590.17	
合计	48,148,122.02	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 16.2 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.47	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.37	0.83	0.83

## 16.3 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

其他

√适用 □不适用

## 16.4 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	与期初增减百分比	变动原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	916,468,768.82	425,872,199.89	115.20%	详见附注 5.3
应收账款原值	127,937,665.79	97,734,888.13	30.90%	详见附注 5.6
其他应收款原值	23,053,890.04	76,836,530.46	-70.00%	详见附注 5.12
买入返售金融资产原值	422,150,000.00	733,660,000.00	-42.46%	详见附注 5.13
存货	11,664.95	2,067,663,263.51	-99.99%	详见附注 5.14
一年内到期的非流动资产	551,356,638.45			详见附注 5.16
长期应收款	780,075,999.72			详见附注 5.20
投资性房地产原值	29,994,033.44	927,299,558.84	-96.77%	详见附注 5.22
固定资产原值	257,872,652.65	451,643,749.27	-42.90%	详见附注 5.23
无形资产原值	169,935,632.78	247,239,125.95	-31.27%	详见附注 5.25
递延所得税资产	157,076,613.50	110,859,653.45	41.69%	详见附注 5.33
短期借款		410,000,000.00	-100.00%	详见附注 5.35
衍生金融负债	7,099,542.81			详见附注 5.37
应付账款	45,270,970.07	66,379,214.61	-31.80%	详见附注 5.39
预收款项	23,487,452.50	241,142,935.01	-90.26%	详见附注 5.40
卖出回购金融资产款	400,000,000.00			详见附注 5.41
应交税费	460,568,687.63	130,388,477.90	253.23%	详见附注 5.43
应付利息	62,834,317.19	100,695,521.47	-37.60%	详见附注 5.44
其他应付款	129,554,160.18	314,093,645.03	-58.75%	详见附注 5.46
应付短期融资款	562,210,000.00	230,000,000.00	144.44%	详见附注 5.47
长期借款	100,000,000.00	993,721,428.56	-89.94%	详见附注 5.52
应付债券	783,590,000.00	2,050,000,000.00	-61.78%	详见附注 5.53
长期应付款	600,000,000.00	900,000,000.00	-33.33%	详见附注 5.54

## 利润表项目

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与上期增减百分比	变动原因
营业收入	2,225,647,734.75	611,544,340.49	263.94%	详见附注 5.68
营业成本	1,058,817,586.85	223,236,161.48	374.30%	详见附注 5.68
利息支出	178,378,304.18	269,064,518.49	-33.70%	详见附注 5.69
手续费及佣金支出	116,041,092.97	220,356,032.54	-47.34%	详见附注 5.70
财务费用	16,761,218.00	60,040,923.39	-72.08%	详见附注 5.75
资产减值损失	71,945,569.01	3,480,209.62	1,967.28%	详见附注 5.76
公允价值变动收益	-41,497,268.64	-27,273,053.99	-52.15%	详见附注 5.77

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：蔡小庆

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用