

公司代码：600621

公司简称：华鑫股份

上海华鑫股份有限公司 2018 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	俞丽萍	工作原因	宋晓满

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 2018 年末总股本 1,060,899,292 股（每股面值 1 元）为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 0.07 元（含税），共计派送现金红利 7,426,295.04 元（占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 33.99%），尚余 1,363,530,472.11 元未分配利润留待以后年度分配。2018 年末资本公积为 3,396,361,801.47 元，年末资本公积不转增股本。

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	29
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	66
第十节	公司债券相关情况	69
第十一节	财务报告	72
第十二节	备查文件目录	222

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
由由集团	指	上海由由（集团）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）
云赛智联	指	云赛智联股份有限公司
华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
华鑫期货	指	华鑫期货有限公司
华鑫投资	指	华鑫证券投资有限公司
华鑫宽众	指	华鑫宽众投资有限公司
摩根华鑫证券	指	摩根史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
仪电思佰益	指	仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司
华鑫思佰益	指	华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司
鑫之众	指	上海鑫之众投资管理有限公司
金陵投资	指	上海金陵投资有限公司
择励实业	指	上海择励实业有限公司
金陵出租	指	上海金陵出租汽车服务有限公司
仪电显示材料	指	上海仪电显示材料有限公司
中认尚动	指	中认尚动（上海）检测技术有限公司
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
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	2018 年 1 月 1 日—2018 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	2018年	2017年		本期比上年同期增减 (%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	1,183,480,818.53	3,646,084,549.97	3,639,638,111.02	-67.54	2,435,895,471.12	2,434,710,930.19
营业收入	114,678,644.71	2,232,094,173.70	2,225,647,734.75	-94.86	612,728,881.42	611,544,340.49
归属于上市公司股东的净利润	21,846,336.34	777,388,723.11	774,593,053.99	-97.19	398,028,352.82	397,786,443.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-56,361,269.47	726,444,931.97	726,444,931.97	-107.76	108,040,286.13	108,040,286.13
经营活动产生的现金流量净额	-1,432,097,934.96	-1,307,670,513.82	-1,315,741,859.65	-9.52	-2,945,985,515.70	-2,945,060,238.59
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末 增减 (%)	2016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	6,199,183,934.88	6,727,976,506.35	6,529,940,984.52	-7.86	5,176,845,678.48	5,020,605,825.77
总资产	19,854,184,564.07	17,753,809,373.15	17,379,547,731.52	11.83	20,908,908,650.68	20,637,179,019.29

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年 同期增减 (%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.02	0.77	0.77	-97.40	0.42	0.43
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.77	0.77	-97.40	0.42	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.05	0.83	0.83	-106.02	0.21	0.21
加权平均净资产收益率(%)	0.34	13.10	13.47	减少12.76 个百分点	7.99	8.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.89	15.37	15.37	减少16.26 个百分点	5.66	5.66

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对仪电思佰益(现更名为华鑫思佰益)的收购,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2017年、2016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、2018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	303,416,640.24	313,621,152.37	307,653,294.84	258,789,731.08
营业收入	28,593,611.33	26,743,830.85	30,073,796.04	29,267,406.49
归属于上市公司股东的净利润	22,599,316.33	15,835,769.29	581,283.29	-17,170,032.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,021,360.05	6,015,438.45	-9,031,134.05	-71,366,933.92
经营活动产生的现金流量净额	-658,653,563.09	-406,713,072.14	-192,704,917.87	-174,026,381.86

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 2018 年合并财务报表范围，同时需对 2018 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 2018 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	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	42,420,196.25	7,355,254.67	302,673.68
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	23,452,997.19	18,809,976.90	5,893,138.65
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		-19,490,000.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	5,801,258.83	51,457,333.39	243,812,847.55
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,458,719.14		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		93,384.61	
受托经营取得的托管费收入		1,235,811.41	41,413,102.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,483,415.95	2,716,463.98	13,930,134.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,383,821.51		
少数股东权益影响额	-6,493,015.54	-2,726,590.17	-103,201.56
所得税影响额	-26,299,787.52	-8,507,843.65	-15,260,629.11
合计	78,207,605.81	50,943,791.14	289,988,066.69

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	916,468,768.82	6,875,313,909.83	5,958,845,141.01	-60,724,175.25
可供出售金融资产	1,287,156,834.52	429,646,624.73	-857,510,209.79	-2,389,654.31
衍生金融负债	7,099,542.81	627,193.32	-6,472,349.49	125,596,505.53
衍生金融资产		98,291.05	98,291.05	
合计	2,210,725,146.15	7,305,686,018.93	5,094,960,872.78	62,482,675.97

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及主要的业绩驱动因素

公司核心业务为证券业务,报告期内公司收入和损益主要来自于华鑫证券。报告期内,公司完成收购仪电思佰益融资租赁(上海)有限公司(现已更名为“华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司”)65%股权,形成以证券业务为主,以融资租赁业务、部分持有型物业经营业务及其他业务为辅的局面。

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

报告期内,华鑫证券根据资本市场形势变化,积极调整业务结构,努力控制市场持续下跌带来的各类风险。在证券行业发展升级转型背景下,确立了“以金融科技引领业务发展”的经营战略,积极推进“五位一体”机构业务整体解决方案的落地,推出一系列得到市场较好反响的金融科技产品和服务,并通过科技赋能提升前中后台的业务能力和管控能力,较好地控制了业务开展中各项风险因素,并使整体的业务服务能力、协同能力、风险管控能力、执行效率等都得到了一定程度的提升。

3、华鑫证券业绩驱动因素

2018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2018年证券行业在“防风险、强监管、降杠杆”的背景形势下,市场整体活跃度、业务开展边界大幅收敛,市场风险与业务风险集中暴露,使得各项业务开展规模出现行业性收缩;与此同时,业务结构转型使得证券公司必要的经营成本仍刚性提升,全行业普遍存在收入减、成本增的情况,华鑫证券同样不例外。此外,华鑫证券旗下全资子公司摩根华鑫证券出现了较大亏损,也影响到净利润、资产收益率等指标。但在具体业务方面,根据中国证券业协会数据(未经审计)显示,2018年华鑫证券代理销售金融产品业务收入、代理买卖证券业务净收入的行业排名与上年持平;托管客户交易结算资金余额、利息净收入与融资融券利息收入、证券投资收益、期货业务收入与利润等指标的行业排名都取得了同比提升。

(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

2018年,证券市场股债涨跌分化,沪深两市股票日均成交额为3,688.72亿元,同比下滑19.49%;2018年末上证综指、深证综指收盘分别比上年末下跌24.59%、33.25%,中债指数较上年末上涨9.63%。根据中国证券业协会公布的数据,2018年131家证券公司合计实现营业收入2,662.87亿元,较上年同期下降14.47%;实现净利润666.20亿元,较上年同期下降41.04%,2018年度累计亏损公司增加至25家,占行业总数的19%。截止2018年末所有证券公司总资产为6.26万亿元,较2017年末增加1.86%;净资产为1.89万亿元,较2017年末增加2.22%。2018年全行业ROE为3.525%,较2017年继续下降2.975个百分点,为2014年以来新低。

2018年,在“防风险、强监管、降杠杆”的行业背景形势下,市场积累的各种风险已经得到了较大程度的释放和消化,对覆盖投、融资两端和各种交易行为及各类信息披露的市场各项制度建设有了进一步的完善,对各种风险处置也有了对应方案。2019年,以设立科创板、实行注册制

和更严格退市制度等为发展契机，证券行业发展已经具备了一个良好的开端。

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，在金融科技产品与服务领域已形成一定的特色，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接近于中游水平。根据中国证券业协会数据（未经审计），2018 年末华鑫证券总资产在 131 家券商中排名行业第 69 位，净资产排名行业第 77 位。2018 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《2018 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,875,313,909.83	916,468,768.82	650.20%	增加的原因主要为本年债券类投资、同业存单、资产管理计划等金融资产投资增加。
融出资金	2,150,855,024.58	3,118,839,036.33	-31.04%	主要为信用业务规模较上期缩减。

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%。

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、创新转型的经营原则，在已经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，并以“金融科技引领业务发展”的经营战略为抓手，积极推进产品、服务的创新与业务结构的转型。在具体业务层面，华鑫证券在相关领域形成了一定的竞争优势：

1、实施“五位一体”整体解决方案，金融科技产品已树立起行业知名度

华鑫证券紧密围绕“科技引领业务”的转型战略，构建了“五位一体”私募机构整体服务方案，围绕“特色系统、特色策略、资金支持、研究支持、托管服务”为私募机构提供特色化、定制化的整体服务。在金融科技产品领域，华鑫证券已在三个方向上取得初步成果，并已取得市场较好的反响：一是，打造出了具有一定优势的交易系统，并已运用在实际业务中；二是，推出了以“快、全、真”为特色的、行业唯一的高仿真模拟交易平台；三是，上线了自主研发的、具有多策略和定制化功能的 AI 投研平台。基于华鑫证券在金融科技领域的建树，2018 年 12 月，在北京召开的“第三届智能金融国际论坛暨 2018 领航中国年度盛典”上，华鑫证券“鑫 e 代”荣获“投资者青睐券商 APP 奖”。同期，华鑫证券获得华尔街见闻颁发的“年度杰出成长性金融机构奖”，体现了市场对于华鑫证券在金融科技方面努力的肯定。2018 年，华鑫证券已经建立了具有行业竞争力的金融科技团队，并储备了可持续发展的金融科技产品。

2、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、代理销售金融产品业务、融资融券业务持续稳健经营。当前，华鑫证券营业网点的战略性布局已经阶段性完成，营业网点已超过 70 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、产品销售、投顾服务等业务基础上，充分利用属地化优势和全牌照业务平台，以及华鑫股份控股股东在“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，华鑫证券正积极发展为“金融服务于实体经济”的践行者。

3、大力发展特色业务，积极构建金融产品和服务体系

2018 年，华鑫证券积极构建金融产品和服务体系。一是全面推动资产管理业务向大固收类业务的主动管理方向进行业务结构转型，聚焦以 ABS 为主的一、二级市场联动的主动管理业务类型。2018 年，华鑫证券获得“全球租赁业竞争力论坛”首次评选的中国融资租赁“腾飞奖”的“最佳融资租赁 ABS 管理人奖”。二是华鑫证券衍生品投资部门持续开展结合金融科技的多策略量化投资业务，既为自有资本金投资提供收益稳定、风险较低的投资收益，也为“五位一体”业务提供策略支持。三是围绕“为客户创造价值”的核心服务理念，通过建设机构版 CRM 系统和对接第三方平台系统，构建“华鑫精选”、“定投精选”系列产品线，持续丰富大固收类产品的自主创设，帮助投资者精选优质金融产品来穿越熊牛、实现财富增值。2018 年，华鑫证券金融产品代理销售业务指标已经进入行业的前 1/3 阵营。

4、秉承价值投资理念，权益类自营业务持续稳健开展

华鑫证券的自营业务由下属自营分公司开展，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。华鑫证券自营业务始终秉承稳健的价值投资、注重风险控制的理念，2018 年在结构性分化的市场格局下，通过增加风险对冲工具、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，投资收益好于市场平均水平。新三板做市业务也有若干早期布局的标的转申报 IPO，为华鑫证券积蓄了潜在的投资收益。

在期货业务领域，华鑫期货始终以积极主动的态度充分利用行业发展的有利机遇扩大规模、加快升级，总体上期货传统业务持续稳定发展，协同业务、资管业务等发展势头良好；国际业务拓展取得重大进展；风险管理子公司业务稳步筹备中。近三年，华鑫期货实现了持续稳定的盈利，营业收入及净利润指标均超过当年年初既定目标并不断增长，在市场知名度和影响力上积累了一定优势，陆续有三十余个品种成交或持仓量阶段性进入交易所排名前二十，呈现良好的成长势头。2016 年，华鑫期货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。2017 年，华鑫期货顺利通过首批期权业务现场检查，并首批获得上海国际能源交易中心批复的能源中心会员资格，进一步拓宽业务开展范围。2018 年，华鑫期货在业内首次引入日本经纪机构岡地株式会社参与国内铁矿石期货市场，获大商所来信表扬，并以场外期权综合管理系统的自主知识产权项目成功入选和讯网第十六届财经风云榜年度期货业创新奖。

5、融汇国际经验和本土智慧、专业能力优秀的投资银行业务

摩根华鑫证券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以及华鑫证券的本土经验，摩根华鑫证券为境内企业提供更加专业的服务和全球化支持，既对国际经验进行切合国情的转化，也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。

6、通过科技赋能，带来运营效率全面提升

“以金融科技引领业务发展”战略的推进与实施，正在给华鑫证券带来运营效率、经营质量、员工面貌、公司价值观、市场影响力等一系列的实质性变化。一是，金融科技团队的建立，为华鑫证券引入了高效的互联网文化，建立了“24 小时全天候”高效的业务响应机制和前后台高效协同的工作体系，使“效率、协同、执行力”的基本理念得到了进一步提升；二是，全面推进了 IT 团队从原来以运维为主向以自主开发为主的职能转型，在新技术、新业务不断发展形势下，保障

了为客户进一步提供高效、可靠、优质服务的能力，增强了华鑫证券可持续竞争力。三是，通过科技赋能手段全面提升合规风控体系，建立华鑫证券集中管控模式，根据监管精神、市场变化和业务动态与时俱进地进行实时监控，构建了更加有效的内控体系，保障了 2018 年华鑫证券没有发生一例涉及经营工作的重大风险，确保了各项业务的平稳经营。四是，通过金融科技对前、中、后台各条线持续赋能，随着金融科技思维与技术在各个条线的逐步运用，使华鑫证券各项工作的开展更加标准化、规范化、智能化，进而提升了业务开展效率和运营管理效率。

7、建立了全覆盖的培训体系，赋能员工能力升级

华鑫证券历来重视员工内部培训和职业技能的提升，构建了“鑫学堂”线上培训平台与线下培训课堂，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。2018 年，华鑫证券以金融科技、“五位一体”、财富管理等为主题，开展了覆盖全部管理人员和所有员工，多轮次、多层次的强化培训，旨在行业转型升级时代为员工进行能力升级，增强华鑫证券的核心竞争力。为此，华鑫证券获得人力资源管理者公会颁发的“2018 年大中华区最佳培训创新先锋奖”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，面对复杂的国内外经济形势和金融市场形势，公司积极调整经营策略，以金融科技引领业务发展，促进传统业务转型升级、积极布局潜力业务、主动收缩高风险业务规模，全面加强风控建设，在证券主要业务开展方面保持了持续健康的发展。报告期内，公司完成收购仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司（现已更名为“华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司”）65%股权，形成以证券业务为主，以融资租赁业务、部分持有型物业经营业务及其他业务为辅的局面。此外，公司还积极探索管控模式研究，推进公司内控管理建设。

截至报告期末，公司（合并）总资产 1,985,418.46 万元，同比增加 11.83%；归属于上市公司股东的净资产 619,918.39 万元，同比减少 7.86%。2018 年度公司实现营业总收入 118,348.08 万元，同比减少 67.54%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,184.63 万元，同比减少 97.19%。

报告期内，公司主要业务与重点工作开展情况如下：

（一）证券相关业务

1、经纪业务

全面践行“以金融科技引领业务发展”战略，积极推进“五位一体”机构整体解决方案业务落地实施，并且把华鑫证券上海分公司建设成为一个以“五位一体”为载体的、能体现华鑫证券金融科技生产力的、具有客户资源磁性效应的业务发展平台，来促进客户结构的转型升级。另一方面，全面加强“华鑫精选”“定投精选”系列产品线建设，加强产品经理及渠道经理队伍，以及覆盖全辖分支机构的财富管理师队伍建设，从金融科技和产品服务两方面来促进业务结构和收入结构的转型。

2、资产管理业务

在“资管新规”实施后，华鑫证券全面推动资管业务向大固收类业务的主动管理方向进行业务结构转型。重点聚焦以 ABS 为主的一、二级市场联动的主动管理业务类型。2018 年，华鑫证券获得“全球租赁业竞争力论坛”首次评选的中国融资租赁“腾飞奖”的“最佳融资租赁 ABS 管理人奖”。同时，依托金融科技的优势，组建智能投资部，持续开展多策略量化投资业务，提升主动管理能力。并且，以产品化建设和多种策略的输出，为华鑫证券的产品创设及“五位一体”业务提供支持。

3、自营业务

面对高度复杂、“黑天鹅”频出的市场行情，2018 年华鑫证券自营业务始终秉承稳健的价值投资、注重风险控制的理念，通过适时增加风险对冲工具、加强团队配置、推进投研一体化工作体系，以蓝筹股为重点配置，投资收益好于市场平均水平。

4、投资银行业务

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

5、融资融券业务

2018 年在信用风险频发的市场状况下，华鑫证券一方面主动收缩信用业务规模、谨慎开展质押类业务；另一方面，加强对市场风险的研究，建立了市场标的全覆盖的风险等级评价与追踪的研究体系，推出了“鑫融讯”等服务产品，既提示客户投资与交易风险，也较为有效地防控了华鑫证券的信用业务风险。

6、期货业务

华鑫期货营业收入及净利润指标均超过年初既定目标并不断增长，有三十余个品种成交或持仓量阶段性进入交易所排名前二十，展现了良好发展势头。2018 年，华鑫期货在业内首次引入日本经纪机构冈地株式会社参与国内铁矿石期货市场，并获大商所表扬；以场外期权综合管理系统

的自主知识产权项目成功入选和讯网第十六届财经风云榜年度期货业创新奖。

(二) 其他业务

1、融资租赁业务

2018 年，华鑫思佰益新增业务投放规模、收回租金规模、租赁资产余额规模均大幅提升，主营业务收入和净利润显著增加。目前，华鑫思佰益融资租赁资产主要分布在通信基础设施、智能制造设备、交通物流设备和医疗教育设备等领域。

2、部分持有型物业经营业务

报告期内，地处上海市中心福州路 666 号的华鑫海欣大厦（原金陵海欣大厦，公司持有该大厦产权人上海金欣联合发展有限公司 50% 股权）平均出租率 97.63%。

3、已实施托管业务

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

二、报告期内主要经营情况

截至报告期末，公司（合并）总资产 1,985,418.46 万元，同比增加 11.83%；归属于上市公司股东的净资产 619,918.39 万元，同比减少 7.86%。2018 年度公司实现营业总收入 118,348.08 万元，同比减少 67.54%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,184.63 万元，同比减少 97.19%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	114,678,644.71	2,232,094,173.70	-94.86
手续费及佣金收入	619,459,937.75	918,162,103.50	-32.53
营业成本	71,310,617.65	1,060,247,314.46	-93.27
利息支出	243,199,384.95	178,378,304.18	36.34
税金及附加	7,096,232.97	165,032,448.98	-95.70
销售费用	9,048,132.87	15,868,164.62	-42.98
管理费用	56,818,666.91	95,187,918.05	-40.31
研发费用	2,169,594.33		100.00
财务费用	-46,245,883.60	8,622,449.68	-636.34
公允价值变动收益	5,694,763.81	-41,497,268.64	113.72
汇兑收益	1,535,218.86	-1,307,702.10	217.40
资产处置收益	42,663,682.53	3,927,808.60	986.20
营业外收入	41,040,665.91	20,388,155.05	101.30
营业外支出	6,347,739.02	1,522,228.23	317.00
所得税费用	-8,747,041.55	294,742,855.55	-102.97
经营活动产生的现金流量净额	-1,432,097,934.96	-1,307,670,513.82	-9.52
投资活动产生的现金流量净额	-98,041,718.54	-213,779,915.32	54.14
筹资活动产生的现金流量净额	-112,925,213.86	17,595,257.09	-741.79
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,060,804.19	-1,257,150.59	184.38

(1) 营业收入、营业成本、税金及附加本年较上年分别减少 211,741.55 万元、98,893.67 万元、15,793.62 万元, 同比分别减少 94.86%、93.27%、95.70%, 主要为公司主营业务调整, 房地产业务板块本年无房产销售收入; 上年销售金领之都 A 区部分房地产实现营业收入 183,461.17 万元、营业成本 84,615.83 万元、税金及附加 14,588.39 万元。

(2) 手续费及佣金收入本年较上年减少 29,870.22 万元, 同比减少 32.53%, 主要为 2018 年市场交易量下降导致证券经纪业务规模下降, 投资银行业务规模也有所下降。

(3) 利息支出本年较上年增加 6,482.11 万元, 同比增加 36.34%, 增加的原因主要为卖出回购金融资产利息支出增加 4513.5 万元及应付资产支持证券及债券借贷利息支出增加 2468.01 万元。

(4) 销售费用本年较上年减少 682.00 万元, 同比减少 42.98%, 主要为咨询费减少 363.01 万元, 职工薪酬减少 110.28 万元。

(5) 管理费用本年较上年减少 3,836.93 万元, 同比减少 40.31%, 主要为职工薪酬减少 2,594.21 万元, 中介机构服务费减少 387.06 万元, 折旧费减少 267.78 万元。

(6) 研发费用本年较上年增加 216.96 万元, 同比增加 100.00%, 主要为公司本期新增软件研发项目。

(7) 财务费用本年较上年减少 5,486.83 万元, 同比减少 636.34%, 主要为利息支出减少 1,432.16 万元, 利息收入增加 4,059.42 万元。

(8) 公允价值变动收益本年较上年增加 4,719.20 万元, 同比增加 113.72%, 主要为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收益增加 3,704.72 万元, 衍生金融工具的公允价值变动收益增加 1,014.49 万元。

(9) 汇兑收益本年较上年本年较上年增加 284.29 万元, 同比增加 217.40%, 为汇率变化所致。

(10) 资产处置收益本年较上年增加 3,873.59 万元, 同比增加 986.20%, 加的原因主要为公司本期房产处置收益 3,992.54 万元。

(11) 营业外收入本年较上年增加 2,065.25 万元, 同比增加 101.30%, 主要为公司收到赔偿款 1,700.17 万元。

(12) 营业外支出本年较上年增加 482.55 万元, 同比增加 317.00%, 主要为公司预计负债增加 349.50 万元。

(13) 所得税费用本年较上年本年较上年减少 30,348.99 万元, 同比减少 102.97%, 为当期所得税费用减少 32,888.61 万元。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内, 公司实现主营业务收入、利息收入、手续费及佣金收入合计 1,149,031,221.27 万元, 同比减少 68.16%; 主营业务成本、利息支出、手续费及佣金支出合计 378,600,989.13 元, 同比减少 71.35%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房地产业	60,681,716.61	40,668,832.33	32.98	-97.20	-95.97	减少 20.44 个百分点
证券业	959,875,904.76	335,167,864.85	不适用	-26.78	12.64	不适用
其中: 摩根	172,335,345.09		不适用	-46.05		不适用

华鑫						
期货业	108,926,269.06		不适用	-1.39		不适用
融资租赁	19,547,330.84	2,764,291.95	85.86	203.23	93.34	增加 85.08 个百分点
运输业				-100.00	-100.00	减少 100 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房地产业	60,681,716.61	40,668,832.33	32.98	-97.20	-95.97	减少 20.44 个百分点
证券业	959,875,904.76	335,167,864.85	不适用	-26.78	12.64	不适用
其中：摩根华鑫	172,335,345.09		不适用	-46.05		不适用
期货业	108,926,269.06		不适用	-1.39		不适用
融资租赁	19,547,330.84	2,764,291.95	85.86	203.23	93.34	增加 85.08 个百分点
运输业				-100.00	-100.00	减少 100 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内（非金融业）	60,681,716.61	40,668,832.33	32.98	-97.20	-95.97	减少 20.44 个百分点
境内（金融业）	1,088,349,504.66	338,271,779.44	不适用	-23.38%	14.34%	不适用

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、期货行业利息收入、手续费及佣金收入 106,880.22 万元，同比上年减少 24.80%，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。证券行业、期货行业不适用于毛利率分析。

融资租赁业务营业收入 1,954.73 万元，同比增加 84.12%，变动原因主要为本年扩大相关业务投放。

房地产业务营业收入、营业成本为 6,068.17 万元、4,066.88 万元，同比下降 97.2%、95.97%；变动原因主要为主营业务调整，房地产业务板块本年无房产销售收入，上年销售金额之都房产确认营业收入、营业成本分别为 183,461.17 万元、84,615.83 万元。

运输业本年无营业收入，变动原因系 2017 年 7 月处置金陵出租 100%股权。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
证券期货		335,167,864.85	88.53	294,419,397.15	22.28	13.84	
融资租赁		2,764,291.95	0.73	1,429,727.61	0.11	93.34	
房地产		40,668,832.33	10.74	1,009,394,780.70	76.38	-95.97	
运输		-	-	16,378,553.41	1.24	-100.00	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司证券期货业务成本 33,516.79 万元，同比上年增加 13.84%。营业成本包含利息支出、手续费及佣金支出。变动原因主要系卖出回购金融资产利息支出增加及应付资产支持证券及债券借贷利息支出增加。

融资租赁业务成本 276.43 万元，同比增加 93.34%，变动原因主要为本年扩大相关业务投放。

房地产业务成本 4,066.88 万元，同比上年减少 95.97%，变动原因主要系本年无房产销售收入，上年销售金额之都房产致营业成本大幅增加。

出租汽车服务业本年无营业成本，变动原因系 2017 年 7 月处置金陵出租 100%股权。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 11,440.62 万元，占年度销售总额 9.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

3. 费用

√适用 □不适用

销售费用本期比上期减少 682.00 万元，减少比例为 42.98%，减少的原因主要为咨询费减少 363.01 万元，职工薪酬减少 110.28 万元。

管理费用本期比上期减少 3,836.93 万元，减少比例为 40.31%，减少的原因主要为职工薪酬减少 2,594.21 万元，中介机构服务费减少 387.06 万元，折旧费减少 267.78 万元。

财务费用本期比上期减少 5,486.83 万元，减少比例为 636.34%，减少的原因主要为利息支出减少 1,432.16 万元，利息收入增加 4,059.42 万元。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,169,594.33
本期资本化研发投入	
研发投入合计	2,169,594.33
研发投入总额占营业收入比例（%）	
公司研发人员的数量	6
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	0.37
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	-1,432,097,934.96	-1,307,670,513.82	-9.52
投资活动产生的现金流量净额	-98,041,718.54	-213,779,915.32	54.14
筹资活动产生的现金流量净额	-112,925,213.86	17,595,257.09	-741.79
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,060,804.19	-1,257,150.59	184.38

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产金额降低所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为偿还收益凭证、债券，支付分红款项所致。

汇率变动对现金及现金等价物的影响变动原因说明：汇率变动所致。

(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	6,875,313,909.83	34.24	916,468,768.82	5.16	650.2	增加的原因主要为本年债券类投资、同业存单、资产管理计划等金融资产投资增加。
衍生金融资产	98,291.05	-	-	-	100	权益衍生工具-期权增加
应收票据及应收账款	66,493,281.64	0.33	116,229,525.60	0.65	-42.79	主要为应收票据减少 191.37 万元及应收账款坏账准备期末余额比期初余额增加 3,875.82 万元。
预付款项	9,819,136.86	0.05	3,707,021.83	0.02	164.88	预付租金、服务费等的增加
融出资金	2,150,855,024.58	10.83	3,118,839,036.33	17.57	-31.04	主要为信用业务规模较上期缩减。
其他应收款	192,381,755.00	0.96	113,429,978.91	0.64	69.6	主要为债券投资产生的应收利息增加 3,280.51 万元。
一年内到期的非流动资产	867,529,600.86		551,356,638.45	3.11	57.34	主要为 1 年内到期的长期应收款期末重分类。
可供出售金融资产	429,646,624.73	2.14	1,287,156,834.52	7.25	-66.62	主要为本期处置可供出售金融资产。
长期应收款	216,079,720.20	1.08	898,171,289.57	5.06	-75.94	减少的原因主要为分期收款销售商品本期收回款项及期末 1 年内到期的长期应收款进行了重分类。
在建工程	35,274,819.86	0.18	8,369,726.90	0.05	321.46	主要为营业部装修款增加 2,060 万元，软件开发增加 1,023.32 万元。
递延所得税资产	214,615,124.50	1.07	157,076,613.50	0.88	36.63	主要为资产减值准备确认的递延所得税资产增加 2,014.80 万元，可抵扣亏损确认的递延所得税资产增加 3,082.09 万元；
其他非流动资产	1,400,000.00	0.01	21,000,000.00	0.12	-93.33	主要为期初预付购房款本期结转至在建工程。

短期借款	181,740,177.40	0.91	20,970,000.00	0.12	766.67	主要为信用借款增加 18,116.02 万元。
衍生金融负债	627,193.32	-	7,099,542.81	0.04	-91.17	权益衍生工具-期权减少
应付票据及应付账	32,106,662.37	0.16	46,496,132.57	0.26	-30.95	主要为应付账款的偿还
卖出回购金融资产款	3,732,545,000.00	18.59	400,000,000.00	2.25	833.14	主要为本年增加债券正回购规模。
应付职工薪酬	88,559,177.72	0.44	192,613,373.73	1.08	-54.02	主要为本期公司薪酬绩效考核较上年有所下降。
应交税费	90,533,590.65	0.45	462,023,662.47	2.60	-80.4	主要为应交企业所得税减少 35,638.79 万元。
应付短期融资款	805,160,000.00	4.01	562,210,000.00	3.17	43.21	主要为本年发行收益凭证规模增加。
一年内到期的非流动负债	347,428,769.69	1.75	920,000,000.00	5.18	-62.24	主要为一年内到期的应付债券期末重分类。
长期应付款	1,400,000,000.00	6.97	600,000,000.00	3.38	133.33	主要为公开发行人华鑫证券融出资金债权一期资产支持专项计划 8 亿元。
预计负债	3,494,951.51	0.02	-	-	100	主要为资产管理产品计提的预计负债。
递延所得税负债	11,880,716.77	0.06	20,067,954.68	0.11	-40.8	主要为可供出售金融资产公允价值变动导致递延所得税负债减少 1,797.70 万元
其他综合收益	-66,067,645.35	-0.33	51,962,798.22	0.29	-227.14	主要为可供出售金融资产公允价值变动损益变动所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	110,000,000.00	结构性存款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,588,387,226.63	回购及债券借贷业务 质押
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,519,952.27	股票停牌
可供出售金融资产	1,029,510.08	股票限售
一年内到期的非流动资产	22,851,768.95	质押借款
长期应收款账面余额	17,936,079.30	质押借款

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

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

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司长期股权投资余额为 26,495.71 万元，较上年的 26,095.30 万元，同比增加 1.53%。

(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
华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司	融资租赁	同一控制下企业合并	20,180.63	65%	自有资金 银行贷款	长期	股权	已完成

2018 年 3 月 28 日，公司第九届董事会第八次会议审议通过了《公司关于受让仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司 65%股权暨关联交易的预案》。

2018 年 6 月 21 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《公司关于受让仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司 65%股权暨关联交易的议案》。

2018 年 7 月 23 日，公司收到上海联合产权交易所出具的《产权交易凭证》。至此，公司完成了仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司 65%股权受让的手续。

具体内容详见 2018 年 3 月 30 日公司披露的《公司关于受让仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司 65%股权暨关联交易公告》、7 月 24 日披露的《公司关于仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司 65%股权受让完成的公告》。

(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	916,468,768.82	6,875,313,909.83	5,958,845,141.01	-60,724,175.25
可供出售金融资产	1,287,156,834.52	429,646,624.73	-857,510,209.79	-2,389,654.31
衍生金融负债	7,099,542.81	627,193.32	-6,472,349.49	125,596,505.53
衍生金融资产		98,291.05	98,291.05	
合计	2,210,725,146.15	7,305,686,018.93	5,094,960,872.78	62,482,675.97

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

可供出售金融资产	处置价款	成本价	处置日期
中毅达(600610)	4,662,151.65	1,411,476.00	2018/11/20
上海银行(601229)	19,890,586.70	635,900.00	2018/11/20

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

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	1,784,812.03	506,200.63	-3,875.51
华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司	融资租赁	65	30,000	50,472.02	31,508.27	1,041.26
上海普林电路板有限公司	电路板生产	100	4,223	6,443.42	6,418.42	-1.38
上海普林电子有限公司	仪表元器制造	75	USD350	8.96	-10,003.57	0.07
上海金陵投资有限公司	物业管理	100	3,520	10,573.88	6,796.01	550.01
上海择励实业有限公司	资产管理等	100	1,000	2,104.07	1,609.74	19.59
上海金欣联合发展有限公司	房地产租赁管理	50	11,660	25,343.44	19,646.62	4,072.26
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	2,589.51	1,474.54	373.97
上海鑫敦实业有限公司	建筑装饰装饰工程	50	100	3,993.45	703.67	236.15

业绩变动 30%以上的控股子公司情况

单位:万元币种:人民币

公司名称	2018 年净利润	2017 年净利润	同比变动	原因
华鑫证券有限责任公司	-3,875.51	8,134.20	-147.64%	受市场行情波动影响,经营业绩减少
华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司	1,041.26	430.10	142.10%	扩大融资租赁业务投放
上海择励实业有限公司	19.59	90.16	-78.28%	业务调整所致
上海金陵投资有限公司	550.01	799.35	-31.19%	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

宏观经济形势展望

未来几年,我国经济仍处于从数量型增长转向质量型增长的结构转型期、新旧动能的转换期,叠加旧结构去库存与消化高杠杆压力,以及“贸易战”持续和深度的影响,预期 2019 年我国宏观经济增速将继续放缓,但放缓中的韧性和增长质量有进一步提高。

我国经济在从外向型增量增长转向内需型存量增长过程中,低端产业过剩与高端产业不足的矛盾、结构性高杠杆的矛盾、城乡不平衡的矛盾、房地产尾大不掉的矛盾等依然存在。在抵御外部风险、防患内部结构性风险,以及着力于发展新动能的“稳中有变”阶段,我们预期 2019 年我国宏观经济形势为先求稳防风险、再稳中应变,后稳中求进的整体态势。

证券行业分析

按照 2018 年 7 月份发布的《中共中央、国务院关于国有金融资本管理的指导意见》,结合到 2021 年将取消金融领域所有外资股比限制的行业形势。我们预期,在未来 2-3 年内,国内金融资本市场的基本形势为“消除风险、齐全制度、迎接开放”,即消除金融资本市场已有的与或有的风险因素、梳理整治与规范市场秩序、完善与优化市场规则和制度体系,迎接 2021 年后金融业态的开放。在此阶段,市场生态与投资者结构将发生逐进式的重大变化,进而倒逼证券公司业务结构与服务能力持续转型与升级。

在金融服务于实体经济,以及行业“防风险、强监管、稳杠杆”的行业形势下,结合 2021 年起将取消金融领域所有外资股比限制的对外开放进程,2019 年及未来几年金融资本市场的生态环境或会发生如下变化:

1、随着对外开放进程的加快,以及制度建设进一步完善和更严格退市制度的实行,A 股市场结构“港股化”、投资者机构化的趋势已经形成。股票结构优劣分化的趋势仍将继续深入和细化,投资标的选择和风险防范的专业性要求将持续提高,市场活力仍呈整体收敛态势。证券公司的业务形态将逐步从“股票投资”向综合财富管理方向转型。

2、金融服务于实体经济、投资者结构发生重大改变,以及金融科技迅猛发展的新形势。一方面,这将给证券公司带来转型与升级的成本压力;另一方面,对证券业务经营风险的管控要求也将大幅度提升。证券公司的经营行为将逐步从“行商”向提升服务能力的“拼内功”方向转型。

3、随着更大程度的对外开放，以及业务结构的转型升级，证券行业近几年也将进入一个行业性大洗牌时期，占有资本、人才、创新等资源优势的头部公司竞争力将越来越突出。在行业性分化趋势下，中小券商将越来越注重以特色取胜，围绕局部优势做深做强形成差异性竞争力的经营策略也将日趋明显。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司战略发展目标是：以金融科技为引领，积极服务于实体经济，发展成拥有多样化金融属性，为客户提供高品质金融解决方案的科技创新型金融服务企业。

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

根据前述战略发展目标，公司的战略行动规划为“以金融科技为引领，做实华鑫股份、做强华鑫证券、打造服务实体经济的金融服务企业”。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

基于“以金融科技为引领，做实华鑫股份、做强华鑫证券、打造服务实体经济的金融服务平台”的战略行动规划，2019 年公司的经营计划为：

做实华鑫股份

1、基于公司现状及子公司的情况和特点，在符合国家政策的前提下，探索并着手逐步建立以运营管控模式为主导的综合管控体系。

(1) 优化现有职能设置和管理流程

2019 年，公司将进一步完善总部平台功能，对本部组织架构进一步优化，梳理和完善管理流程，加强内控制度建设，增强公司整体竞争力。

(2) 补充管控方面的专业人才

2019 年，公司将从内外部进行人才发掘及引进，以补充本部部门关键岗位人才，通过经营目标设立及经营团队管理两方面作为抓手，强化集团对下属子公司的综合管控。

2、公司将通过探索以科技技术赋能管控手段、以“金融+科技”重塑旗下金融业态，为打造以金融科技为引领的科技创新型金融服务企业奠定基础。

(1) 2019 年，公司将依托金融科技，着手建设公司层面的集中管控平台，探索通过科技技术赋能集团管控和集约化经营，促进公司向科技创新型金融服务平台转型。

(2) 公司本部层面的信息技术团队将统筹信息技术资源管理，在为各子公司的信息技术部门提供规划和指导等技术保障的同时，组织协调旗下金融科技的资源力量，进行内部系统整合、系统平台优化以及自主产品研发等技术支持，推动金融科技发展。

做强华鑫证券

1、以华鑫证券上海分公司为资源聚合对接平台，积极推进“五位一体”机构业务落地、做大机构业务资产规模，全力推进业务结构转型。

根据中国证券投资基金业协会数据，截至 2018 年底，已登记的私募基金管理人 24,448 家、已备案私募基金 74,642 只，管理基金规模 12.78 万亿元，呈持续稳步发展之势。与公募基金管理规模 13.03 万亿、证券公司及其子公司资产管理业务规模 14.18 万亿（2018 年三季度数据）已形成三足鼎立之势。根据成熟市场的经验，结合国内庞大的财富管理需求，预期私募基金业的管理规模将来会远超公募基金、资管业务和保险投资资金。因此，以对私募基金服务为主的机构整体

解决方案业务存在显著的拓展空间，也给传统业务转型升级创造了可确定性的方向。

我国私募机构处于蓬勃发展阶段，但也处于尚不成熟的草莽时期，管理规模普遍较小，投研能力和风险管控能力等各项成本支出的支付能力普遍较弱，存在着外包服务的迫切需求，核心服务诉求包括：产品发行与资金支持的需求、专业 IT 与定制化支持需求、合规与风控需求等，给证券公司的业务转型和服务创新带来了发展机会。此外，“投资者机构化”已是不可逆的大趋势，也将倒逼证券公司传统业务结构向为机构服务转型，服务对象的改变与金融科技的迅猛发展给证券公司的服务升级带来新的发展机会。

华鑫证券在 2018 年构建了“五位一体”私募整体服务方案，围绕“特色系统、特色策略、资金支持、研究支持、托管服务”，为私募机构提供特色化、定制化服务体系已初见成型，也已成为促进业务转型的核心抓手。华鑫证券将以金融科技为引领、以“五位一体”整体解决方案为载体、以职能转换为契机，在产品和服务两端发力促进传统经纪业务的全面转型与升级。

2、继续推进收入与利润结构的转型，主动作为改变证券行业“靠天吃饭”的局面。

(1) 加强对资本市场发展趋势的研判，动态调整华鑫证券净资本分配，强调提高投资回报。
 (2) 加强华鑫证券资产负债管理和流动性管理，始终保持良好的流动性和充沛的现金流。
 (3) 持续强化产品与服务体系的建设，加快“华鑫精选”系列产品线的构建、实现与更多资信好的外部第三方平台机构对接，大力开展以大固收类产品为核心的金融产品销售业务。

3、坚决提升主动投资管理能力和业务范围。

(1) 自营部门采取多种方式，培育、建设优秀的投资管理团队，增加风险对冲工具，在结构分化下，丰富多种投资风格的布局并形成风险对冲的投资体系，加强流动性管理和投资纪律管控，使自营投资形成持续、稳定、风险可控的利润点。

(2) 资产管理部门围绕大固收类、量化类等建设多策略体系与主动投资管理团队，并具备结合金融科技与进行产品创设的能力，在资本金投资、产品化创设、助力“五位一体”业务三方面发挥作用，并产生规模性的业务收益。

4、期货业务通过科技赋能扩规模、调结构。

华鑫期货将在稳固传统经纪业务的基础上坚持以“扩规模、调结构”为业务拓展指导思想，继续引进优秀的业务团队扩大业务规模，提升市场占有率。计划建立 IB 业务服务部门，大力发展 IB、反 IB 业务为主的协同业务，提升证券期货全方位的协同力。

5、建立“职、权、利”清晰，激励与惩戒相对应的压力传导机制，坚决强化执行力。

2019 年华鑫证券将以 MD 层级自上而下为顺序，完善“职、权、利”对等的、激励与惩戒相对应的压力传导机制和管控体系。在金融科技引领业务发展的经营战略下，借鉴互联网企业的职业文化，强化执行力，建立严格的惩戒机制和高效的工作作风，提升整体的市场化竞争力。

6、进一步梳理与深刻认识新风险因素，优化更新风险管理体系，借助金融科技手段持续完善合规风控工作。

在金融业加大对外开放、“防风险、严监管”的行业形势下，证券行业正在产生剧烈的结构性变化，证券行业各个主体的流动性风险、信用风险、业务合规风险等各种风险因素交叉衍生，随着金融科技的迅猛发展，潜在的 IT 风险也随之上升。2019 年，华鑫证券将继续对合规风控采取集中管控模式，加强信息共享的整体风控工作力度，利用科技手段全面提升风险管控能力，深入学习新的监管精神，准确把握业务转型方向，在第一时间把合规风控前置到业务第一线。对任何执业行为不留死角，推进“事前评估、实时监督、事后总结”三结合的合规风控工作体系，构建更加有效的内控体系保障华鑫证券后阶段的升级发展。

打造服务实体经济的金融服务企业

1、金融科技业务

为推进公司向科技创新型金融服务平台转型，公司将统筹内外部资源，有序发展金融科技业

务。2019年，公司金融科技业务将聚焦产品研发，扩大用户规模；组建专业市场营销及销售团队，提升产品市场渗透率。

2、融资租赁业务

2019年公司融资租赁业务将聚焦细分行业，整合资源，大力拓展市场；加强风险管控能力建设，进一步规范业务管理；充分利用自贸区的金改政策，有效融通境内外、本外币的资金，建立多元的资金渠道。

3、产业基金业务

2019年公司产业基金业务将广泛地与劣后方、夹层方、产业方探索合作模式，同时加强与子公司的各地营业部团队进行内部协同配合。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

华鑫证券作为公司的核心资产，在未来经营中可能面对的风险主要包括：

1、政策性风险

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

2、市场风险

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

3、信用风险

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

4、流动性风险

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

5、净资本管理风险

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

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2018年3月28日,公司第九届董事会第八次会议审议通过了《公司2017年度利润分配预案》。

2018年6月21日,公司2017年年度股东大会审议通过了《公司2017年度利润分配议案》。公司2017年度公司利润分配方案是: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。报告期内,公司2017年度利润分配方案的实施符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求,分红标准和比例明确、清晰,决策程序和机制完备,独立董事履职尽责并发挥了应有的作用。2018年8月,公司实施了上述利润分配方案。

(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(%)
2018年	0	0.07	0	7,426,295.04	21,846,336.34	33.99
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

(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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	仪电集团	<p>1、关于本公司因华鑫股份发行股份购买资产而取得的上市公司股份（以下简称“购买资产股份”）的承诺：</p> <p>1.1. 自本次华鑫股份的购买资产股份登记在本公司名下之日起 36 个月内，本公司不得转让该等购买资产股份。本次交易实施完成后，本公司因华鑫股份送红股、转增股本等原因增持的股份，也应计入该等购买资产股份的认购数量并遵守前述规定。</p> <p>1.2. 本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本公司取得该等购买资产股份时适用的发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于该等发行价的，本公司持有的该等华鑫公司购买资产股份的锁定期自动延长至少 6 个月。</p> <p>1.3. 如果中国证监会及/或上交所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司同意按照中国证监会或上交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。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以执行。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>	1、自 2017 年 5 月 3 日起至 2020 年 5 月 2 日 2、自 2017 年 5 月 15 日起至 2020 年 5 月 14 日	是	是		

2018 年年度报告

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自 2017 年 5 月 3 日起至 2020 年 5 月 2 日排进行修订并予以执行。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以执行。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产品的管理机构长江养老	<p>1、自本次华鑫股份发行的股份登记在本公司名下之日起 36 个月内，本公司不得转让在本次交易中认购的股份。本次交易实施完成后，本公司因华鑫股份送红股、转增股本等原因增持的股份，也应计入本次认购数量并遵守前述规定。</p> <p>2、如果中国证监会及/或上交所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司同意按照中国证监会或上交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。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 15 日起至 2020 年 5 月 14 日	是	是		
解决同业竞争	仪电集团	<p>1、本次交易完成后，本公司及本公司直接或间接控制的子企业将避免直接或间接地从事与华鑫股份及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式）另行从事与华鑫股份及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的业务活动。</p> <p>2、本公司进一步承诺，本次交易完成后，本公司不会利用从华鑫股份及其下属子</p>	长期有效	否	是		

		<p>公司了解或知悉的信息协助第三方从事或参与华鑫股份及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。3、本承诺函一经签署即在本公司作为华鑫股份控股股东期间持续有效且不可撤销。本公司对因未履行上述承诺而给上市公司及其下属公司造成的一切损失承担赔偿责任。</p>					
解决关联交易	仪电集团	<p>1、本次交易完成后，本公司在作为上市公司的控股股东期间，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与上市公司及其下属企业之间的关联交易。</p> <p>2、本次交易完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与上市公司及其下属企业之间的关联交易，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东地位损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>3、本次交易完成后，本公司不会利用拥有的上市公司的控股股东的权利操纵、指使上市公司或者上市公司董事、监事、高级管理人员，使得上市公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害上市公司利益的行为。</p> <p>4、本公司对因未履行上述承诺而给上市公司及其下属公司造成的一切损失承担赔偿责任。</p>	长期有效	否	是		
解决土地等产权瑕疵	仪电集团	<p>1、在本次交易完成后，本公司将继续维护华鑫股份的独立性，保证华鑫股份人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。</p> <p>1.1. 保证华鑫股份的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均无在本公司控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务的双重任职以及领取薪水情况；保证华鑫股份的高级管理人员的任命依据法律法规以及华鑫股份章程的规定履行合法程序；保证华鑫股份的劳动、人事、社会保障制度、工资管理等完全独立于本公司及本公司控制的其他企业；</p> <p>1.2. 保证华鑫股份的资产与本公司及本公司控制的其他企业的资产产权上明确界定并划清，本公司拟转让给华鑫股份的相关资产的将依法办理完毕权属变更手续，不存在任何权属争议；保证不会发生干预华鑫股份资产管理以及占用华鑫股份资金、资产及其他资源的情况；</p>	长期有效	否	是		

		<p>1.3. 保证华鑫股份提供产品服务、业务运营等环节不依赖于本公司及本公司控制的其他企业；保证华鑫股份拥有独立于本公司的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；保证华鑫股份拥有独立的采购和销售系统；保证华鑫股份拥有独立的经营管理系；保证华鑫股份独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险；</p> <p>1.4. 保证华鑫股份按照相关会计制度的要求，设置独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；保证华鑫股份独立在银行开户并进行收支结算，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；</p> <p>1.5. 保证华鑫股份按照《公司法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规及其章程的规定，独立建立其法人治理结构及内部经营管理机构，并保证该等机构独立行使各自的职权；保证华鑫股份的经营管理机构与本公司及本公司控制的其他企业的经营机构不存在混同、合署办公的情形。</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》（沪房闸字（1996）第 000407 号）所载权利人为本公司。本公司特此确认和承诺，该房产的土地使用权人及房屋所有人均为华鑫股份，在本次交易中作为华鑫股份的置出资产进行转让。</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		

2018 年年度报告

	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. 2. 深圳市罗湖区凤凰路 3 号海珑华苑天高阁 21D、24D 二处房屋、深圳市罗湖区深南中路深业中心 2512、2513 号二处房屋、广东省珠海市湾仔鸿景花园金晖阁 1 幢 4 楼 D 座，1 幢 3 层 D 座两处房屋，均为原西安证券有限责任公司所有，华鑫证券在设立时继承该等房产，但由于西安证券有限责任公司营业执照已被注销，故无法变更该房屋之房屋产权证，现证载权利人仍为西安证券有限责任公司。2、上海市松江区人民路 196 号招商市场二楼之房屋由上海市松江县工商行政管理局与中国农业银行上海市信托投资公司共建，土地使用权性质为划拨。房屋产权证由上海市松江县工商行政管理局负责办理，但至今尚未办理完毕。中国农业银行上海市信托投资公司连同其所有的资产于 2001 年 12 月 15 日由中国证监会批准转让给华鑫证券。本公司特此说明和承诺，上述所列房产的房地产权益归属于华鑫证券，在本次交易中作为华鑫证券的组成部分进入上市公司，本次交易完成后，如因该等房产存在的前述问题导致上市公司或其下属子公司遭受任何损失，由本公司按照截至本承诺函出具日所持华鑫证券股权比例向上市公司承担补偿责任。</p>	长期有效	否	是		
	其他	华鑫股份董事、高级管理人员、仪电集团、华鑫置业	<p>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。</p>		否	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

鉴于：1、财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)的规定和要求，对公司财务报表格式进行修订。

2、财政部于 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

根据上述会计政策变更的要求，公司需对原会计报表列报的会计政策进行相应变更。具体内容详见公司于 2019 年 3 月 29 日披露的《公司关于会计政策变更的公告》。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	63.60
境内会计师事务所审计年限	28

	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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018年6月21日，公司2017年年度股东大会审议通过了《公司关于聘任2018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2018年度的审计机构，负责公司2018年度的财务报表及内部控制审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一） 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司全资子公司华鑫证券作为“鑫南5号定向资产管理计划”的通道管理人，按照委托人指令，于2018年8月16日向上海市高级人民法院提起诉讼，起诉宁波坚瑞新能源投资合伙企业(有限合伙)、郭鸿宝，案由为质押式证券回购纠纷。上海市高级人民法院于2018年8月20日出具“(2018)沪民初70号”《受理通知书》，决定受理该案件。截至本报告披露日，上海市高级人民法院尚未作出一审裁决。	具体内容详见公司于2018年8月22日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司关于全资子公司华鑫证券有限责任公司（代资产管理计划）涉及诉讼的公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
华鑫证券	北京市华业资本控股股份有限公司	无	公司债券交易纠纷	详见情况说明	3,245.296	否	尚待一审裁决	尚无	尚无

情况说明:

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

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

华业资本未能如期兑付17华业资本CP001债券本息,已经构成违约。华鑫证券于2018年11月向北京市朝阳区人民法院起诉,诉请判令华业资本支付债券到期本金3,000万元、利息216万元、违约金19.2960万元(暂计数)、律师费10万元(暂计数),合计3,245.296万元(暂计数)。2019年1月22日,北京市朝阳区人民法院出具《民事裁定书》,裁定查封、冻结华业资本价值3,245.296万元的财产。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018年3月28日，公司第九届董事会第八次会议审议通过了《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的预案》、《公司关于预计2018年度与其他关联方发生的日常关联交易的预案》。

2018年6月21日，公司2017年年度股东大会审议通过了《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的议案》、《公司关于预计2018年度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2019年3月29日披露的《公司关于预计2019年度日常关联交易公告》中的相关内容。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
受让仪电思佰益65%股权	2018年3月30日《公司关于受让仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司65%股权暨关联交易公告》、7月24日《公司关于仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司65%股权受让完成的公告》、12月6日《公司关于受让仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司65%股权暨关联交易完成工商变更登记的公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

2018 年初，关联方债务余额 6.5 亿元，其中向仪电集团及关联方借入次级债务 6 亿元，发行收益凭证 0.5 亿元；

2018 年度，收益凭证到期偿还关联方债务 0.5 亿元。

2018 年末，关联方债务余额 6 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

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海仪电显示材料有限公司	母公司的控股子公司	15,128,893.69	-8,859,564.26	6,269,329.43			
中认尚动（上海）检测技术有限公司	母公司的控股子公司	2,777,185.63	5,814,538.04	8,591,723.67			
合计		17,906,079.32	-3,045,026.22	14,861,053.10			
关联债权债务形成原因		因融资租赁业务形成的长期应收款					
关联债权债务对公司的影响		因报告期内公司完成对仪电思佰益（现更名为华鑫思佰益）的收购，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期初余额进行了追溯调整。					

2018年7月，公司受让仪电集团所持仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司65%股权，并将其纳入合并报表范围（现已更名为华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司）。

华鑫思佰益与仪电显示材料及中认尚动长期存在融资租赁业务往来。2018年期初，由融资租赁业务形成的对仪电显示材料和中认尚动的长期应收款余额分别为1,512.89万元和277.72万元。2018年期初至2018年6月，华鑫思佰益收回仪电显示材料融资租赁款427.59万元，收回中认尚动融资租赁回款34.26万元，同期新增对中认尚动的融资租赁款为459.02万元。纳入合并报表后，华鑫思佰益收回仪电显示材料458.37万元和中认尚动的融资租赁款34.26万元，同期新增对中认尚动的融资租赁款为190.95万元。以上业务华鑫思佰益公司均履行了内部业务审批程序。

同期，华鑫思佰益支付上海华鑫物业管理顾问有限公司物业服务费13.82万元，支付仪电集团房屋租赁费77.75万元，支付华鑫证券咨询服务费36万元。

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

				月1日	月31日					
公司	华鑫置业	择励实业		2018年9月1日	2020年12月31日					是 参股股东

托管情况说明

2018年8月24日，公司第九届董事会第十二次会议审议通过了《公司关于签署托管经营协议暨关联交易的议案》，公司同意委托华鑫置业对公司全资子公司金陵投资、择励实业实施整体经营管理。《托管经营协议》主要条款如下：

（一）托管期限

托管经营期限为自2018年9月1日起至2020年12月31日止。

（二）托管事项

1、公司保留对标的公司股权的处分权（含转让、赠与、质押等）、收益分配权、财务状况及重大事项审批权。

2、公司将除前述之外的对标的公司经营管理事项和部分股东权利委托给华鑫置业管理和行使，全面管理标的公司的生产、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。

3、华鑫置业对标的公司托管中的重大事项、重要的人事任免须事前告知公司，并获公司同意。

（三）托管费用

1、双方确认，托管费用按标的公司经审计的年营业收入的1%支付。

2、托管费用每年支付一次，于每年的4月30日前支付上一年度托管费用。

（四）托管事项的交接

1、协议生效后十五日内，公司负责拟订标的公司的托管移交清单，并按照托管移交清单的内容向华鑫置业移交标的公司经营管理资料。

2、标的公司移交工作完成后七日内，双方共同对标的公司托管移交清单进行签章确认，华鑫置业实际接管标的公司。双方共同对标的公司托管移交清单进行签章确认视为华鑫置业整体接管标的公司。

3、托管经营期限届满之日起五日内，双方共同签署《托管经营终结确认书》，华鑫置业结束并退出对标的公司的托管经营。

（五）违约责任

1、协议生效后，双方均应全面履行本协议约定的义务。任何一方不履行或不完全履行协议约定义务，应承担相应违约责任，并赔偿由此给对方造成的损失。

2、任何一方给对方和/或标的公司造成损失的，当事一方应承担赔偿责任。

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	4,702.00	2,540.00	0
银行理财产品	自有资金	99,005.00	2,005.00	0

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	2,850.00	2017 年 9 月 26 日	2018 年 3 月 28 日	自有资金	本金保障型	16.25	已收回	是
华鑫证券	华鑫证券财富乐享 2 号集合资产管理计划	2,835.00	2017 年 10 月 19 日	2018 年 4 月 25 日	自有资金	本金保障型	51.39	已收回	是
华鑫证券	华鑫证券财富乐享 2 号集合资产管理计划	1,057.00	2018 年 7 月 25 日	2018 年 10 月 26 日	自有资金	本金保障型	10.78	已收回	是
华鑫证券	华鑫证券东疆租赁 1 号集合资产管理计划	1,140.00	2018 年 5 月 17 日		自有资金	本金保障型	7.52	未收回	是
华鑫证券	华鑫证券稳健 2 号集合资产管理计划	1,100.00	2018 年 6 月 6 日	2018 年 6 月 20 日	自有资金	本金保障型	0	已收回	是
华鑫证券	华鑫证券利享 1 号集合资产管理计划	300.00	2018 年 6 月 15 日		自有资金	本金保障型	10.95	未收回	是
华鑫证券	华鑫证券鑫智 FOF 集合资产管理计划	1,100.00	2018 年 12 月 13 日		自有资金	本金保障型	0.22	未收回	是
招商银行	结构性存款	20,000.00	2018 年 4 月 13 日	2018 年 4 月 20 日	自有资金	本金保障型	8.75	已收回	是
招商银行	结构性存款	20,000.00	2018 年 4 月 20 日	2018 年 4 月 27 日	自有资金	本金保障型	8.4	已收回	是
招商银行	结构性存款	20,000.00	2018 年 4 月 27 日	2018 年 5 月 4 日	自有资金	本金保障型	10.47	已收回	是
招商银行	结构性存款	20,000.00	2018 年 5 月 4 日	2018 年 5 月 11 日	自有资金	本金保障型	9.78	已收回	是
兴业银行	结构性存款	1,000.00	2018 年 4 月 27 日	2018 年 5 月 28 日	自有资金	本金保障型	3.53	已收回	是
兴业银行	结构性存款	1,000.00	2018 年 5 月 24 日	2018 年 7 月 24 日	自有资金	本金保障型	7.74	已收回	是
招商银行	结构性存款	5.00	2018 年 10 月 12 日		自有资金	本金保障型	0.01	未收回	是
以下为华鑫思佰益发生的结构性存款									
光大银行	结构性存款	6,000.00	2017 年 10 月 12 日	2018 年 1 月 12 日	自有资金	本金保障型	62.25	已收回	是
光大银行	结构性存款	6,000.00	2017 年 11 月 29 日	2018 年 2 月 28 日	自有资金	本金保障型	63	已收回	是
光大银行	结构性存款	5,000.00	2017 年 11 月 29 日	2018 年 1 月 29 日	自有资金	本金保障型	33.75	已收回	是
招商银行	结构性存款	5,000.00	2017 年 11 月 15 日	2018 年 5 月 15 日	自有资金	本金保障型	101.74	已收回	是
北京银行	结构性存款	5,000.00	2018 年 1 月 16 日	2018 年 3 月 19 日	自有资金	本金保障型	30.57	已收回	是

光大银行	结构性存款	5,000.00	2018年1月29日	2018年4月29日	自有资金	本金保障型	52.62	已收回	是
光大银行	结构性存款	5,000.00	2018年2月28日	2018年5月28日	自有资金	本金保障型	52.5	已收回	是
北京银行	结构性存款	5,000.00	2018年3月19日	2018年5月21日	自有资金	本金保障型	31.06	已收回	是
北京银行	结构性存款	5,000.00	2018年5月21日	2018年7月23日	自有资金	本金保障型	31.56	已收回	是
南京银行	结构性存款	2,000.00	2018年5月24日	2018年8月24日	自有资金	本金保障型	21.46	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2018年6月1日	2018年7月4日	自有资金	本金保障型	6.87	已收回	是
中信银行	结构性存款	3,000.00	2018年6月1日	2018年9月12日	自有资金	本金保障型	39.78	已收回	是
北京银行	结构性存款	5,000.00	2018年7月27日	2018年10月26日	自有资金	本金保障型	49.86	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2018年7月20日	2018年11月5日	自有资金	本金保障型	26.33	已收回	是
上海银行	结构性存款	1,000.00	2018年9月20日	2018年10月25日	自有资金	本金保障型	3.5	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2018年9月14日	2018年12月19日	自有资金	本金保障型	21.3	已收回	是
上海银行	结构性存款	1,000.00	2018年11月6日	2019年2月12日	自有资金	本金保障型	10.47	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2018年11月2日	2019年2月18日	自有资金	本金保障型	23.07	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2018年11月9日	2018年12月12日	自有资金	本金保障型	6.41	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2018年11月9日	2019年2月20日	自有资金	本金保障型	22.01	已收回	是
中信银行	结构性存款	2,000.00	2018年12月21日	2019年1月23日	自有资金	本金保障型	6.32	已收回	是
浦发银行	结构性存款	2,000.00	2018年12月24日	2019年3月26日	自有资金	本金保障型		未收回	是
浦发银行	结构性存款	2,000.00	2018年12月24日	2019年1月29日	自有资金	本金保障型	7.08	已收回	是

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

报告期内，公司主要通过全资子公司华鑫证券开展扶贫工作，华鑫证券按照上一年度扶贫工作规划，持续推进扶贫工作，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

√适用□不适用

在 2017 年的基础上，公司持续推进精准扶贫工作，结对帮扶国家级贫困县增加至 2 家。具体情况如下：

(1) 华鑫证券利用自身资源为剑河县联系中国人保贵州分公司，帮助剑河县申请到中国人保扶贫专项资金，共计 3000 万元，用于扶持当地企业发展。

(2) 华鑫证券与国家级贫困县张家口市崇礼区签署了结对帮扶协议，双方将围绕产业帮扶开展工作。

(3) 华鑫证券帮助剑河县人民政府在沪举办剑河文化旅游康养产业招商推介会。华鑫证券邀请到旅游、酒店、农业、医药、金融等产业的 70 余家企业参会。会上有六家企业与剑河县政府签署了合作协议，即将围绕文化、农业、招商等领域开展合作。推介会期间，代表团参观了锦江国际集团旗下和平饭店，并与锦江国际集团高管团队就旅游产业规划、酒店管理等内容进行了深入交流。

(4) 华鑫证券、上师大教育基金会、剑河县教科局签署合作协议，由华鑫证券出资 50 万元委托上师大教育基金会开展针对剑河县乡村教师的培训计划。该计划旨在帮助剑河县乡村教师提高教学能力和专业水平，让贫困家庭子女都能接受更优质的教育。

(5) 华鑫证券资助的教育培训项目开展第一期活动，上海师大教育发展基金会组织上海专家赴剑河县开展送教活动，9 名专家为 70 余位老师进行了为期 3 天的培训。

(6) 华鑫证券持续推进“春苗计划—剑河县乡村医生培训计划”线上培训工作。

(7) 华鑫证券组织优秀员工赴剑河开展疗休养并考察。

(8) 来自贵州剑河县中小学校的 20 名校长参加了“2018 年贵州省剑河县中小学校长领导力提升研修班”的培训学习。

(9) 华鑫证券与崇礼区互派挂职干部，公司选派资产管理总部、北京分公司员工赴张家口崇礼区城镇建设发展有限公司挂职帮扶，崇礼区城建公司选派公司员工赴华鑫证券北京分公司挂职。

(10) 华鑫证券向上海市慈善基金会捐赠 50 万元，用于帮助崇礼区第三幼儿园改善办学条件和学生生活条件。

(11) 华鑫证券向崇礼区采购 40 余万元农副产品，持续推进消费帮扶工作。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	247.0156
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	

4.1 改善贫困地区教育资源投入金额	100
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	80
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	2
9.2 投入金额	67.0156
三、所获奖项（内容、级别）	
2018 年 10 月，由国务院扶贫办、中国证监会指导，由中国证券业协会和中国期货业协会主办，由证券时报承办的“我们在行动——2018 中国证券期货业扶贫工作交流大会”上，华鑫证券报送的“‘春苗计划’-贵州剑河乡村医生培训项目”荣获“2018 中国证券期货业最佳医疗扶贫奖”。	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2019 年，公司全资子公司华鑫证券在完成原有项目的基础上，进一步深化公司精准扶贫工作。

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

(2) 基于目前脱贫攻坚已进入攻坚拔寨的冲刺阶段，公司将进一步拓展金融扶贫的思路，更加精确地了解贫困地区多样化的金融需求，打好金融精准扶贫组合拳。

(3) 公司将联合更多第三方机构，继续推进智力帮扶、教育帮扶、公益帮扶方面的工作。有效落实与上海师范大学教育基金会合作推进乡村教师培训项目。公司已初步形成“企业+社会组织+个人”的扶贫模式，下一阶段将总结和提炼优秀经验，进行推广和复制，以此形成“滚雪球”效应，聚合更多智慧和力量支持脱贫攻坚。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

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

1、保护客户合法权益

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

公司 2018 年投资者教育工作投入金额近 200 万元，主要用于投资者教育宣传品的发放，举办大型投资者教育活动，培训员工和开展投资者教育活动等方面的费用以及短信推送费用等等。凭借充足的资金支持，我司积极开展了各项教育活动，其中投资者教育进社区活动开展专题培训 132 次，证券知识讲、座盘后解读等投资者教育活动 531 场次，参加活动的投资者约 19000 多人次，发放宣传手册、宣传单 29000 余份、并发送了各类投资者保护短信同时通过公司官网、官微、营业部微信公众号等线上渠道向投资者普及相关的金融知识，充分揭示风险帮助投资者树立理性投资意识，提高风险防范能力。

按照监管部门、交易所、证券业协会要求及时组织公司各营业部开展投资者教育工作，并按要求汇总上报投教工作情况。本年度组织的活动有：“理性投资 从我做起”投资者教育专项活动、

3.15 金融消费者权益日宣传活动、根据上交所《2018 年度投资者教育与保护系列活动方案》开展的走进上市公司、“深耕投教 服务至上”、制作投教作品等活动、开展“防范电信诈骗宣传”宣传活动、打击非法证券活动宣传教育专项活动、“险有所知、投有所择、老有所享”专项宣传活动、沪伦通投教工作、“认清本质，远离非法证券投资咨询活动”打非宣传月等活动。积极按照上海证券交易所《2018 年度投资者教育与保护系列活动方案》的要求积极开展投教宣传活动，各营业部开展投教宣传活动 60 多场次有 2700 多人参加了活动，让投资者了解投资风险，了解证券知识，提高风险防范意识，树立理性投资的正确投资理念。按照证券业协会《2018-1517 关于开展“认清本质，远离非法证券投资咨询活动”打非宣传月相关工作安排的通知》要求我司在全公司范围内统一安排部署，由公司综合管理部作为牵头部门组织各地营业部自 12 月 1 日至 12 月 31 日积极开展了以“认清本质，远离非法证券投资咨询活动”主题的宣传月活动。详细向投资者讲解证券期货投资知识、法律法规政策，引导投资者树立正确的投资理念。活动中组织现场宣传活动 59 次；通过在公司网站、微信、营业部微信平台发布宣传文章等方式引导广大投资者正确认识资本市场，坚持长期投资、价值投资、理性投资远离非法投资咨询活动。并充分告知投资者合法证券期货活动的查询渠道，提高投资者对非法证券活动的警惕，本次活动中投资者现场参加人数达 1500 多人取得了良好的宣传效果。

公司通过投资者教育、销售适当性管理、客户回访等形成了售前、售中、售后的完整销售服务链条的管理体系，并依托覆盖全国多个重点城市的营业网点、经专业化培训的营销服务团队、标准化的运营管理，为客户提供全方位、多层次、专业化、个性化的证券经纪业务服务。

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) 在 2017 年的基础上，公司持续推进精准扶贫工作：

①华鑫证券利用自身资源为剑河县联系中国人保贵州分公司，帮助剑河县申请到中国人保扶贫专项资金，共计 3000 万元，用于扶持当地企业发展。

②华鑫证券与国家级贫困县张家口市崇礼区签署了结对帮扶协议，双方将围绕产业帮扶开展工作。

③华鑫证券帮助剑河县人民政府在沪举办剑河文化旅游康养产业招商推介会。华鑫证券邀请到旅游、酒店、农业、医药、金融等产业的 70 余家企业参会。会上有六家企业与剑河县政府签署了合作协议，即将围绕文化、农业、招商等领域开展合作。推介会期间，代表团参观了锦江国际集团旗下和平饭店，并与锦江国际集团高管团队就旅游产业规划、酒店管理等内容进行了深入交流。

④华鑫证券、上师大教育基金会、剑河县教科局签署合作协议，由华鑫证券出资 50 万元委托上师大教育基金会开展针对剑河县乡村教师的培训计划。该计划旨在帮助剑河县乡村教师提高教学能力和专业水平，让贫困家庭子女都能接受更优质的教育。

⑤华鑫证券资助的教育培训项目开展第一期活动，上海师大教育发展基金会组织上海专家赴剑河县开展送教活动，9 名专家为 70 余位老师进行了为期 3 天的培训。

⑥华鑫证券持续推进“春苗计划—剑河县乡村医生培训计划”线上培训工作。

⑦来自贵州剑河县中小学的 20 名校长参加了“2018 年贵州省剑河县中小学校长领导力提升研修班”的培训学习。支出金额 24 万元。

⑧华鑫证券与崇礼区互派挂职干部，公司选派资产管理总部、北京分公司员工赴张家口崇礼区城镇建设发展有限公司挂职帮扶，崇礼区城建公司选派公司员工赴华鑫证券北京分公司挂职。

⑨华鑫证券向上海市慈善基金会捐赠 50 万元，用于帮助崇礼区第三幼儿园改善办学条件和学生生活条件。

⑩华鑫证券向崇礼区采购农副产品推进消费帮扶工作。

(2) 公司持续支持徐汇区教育事业，向徐汇区教育基金会捐赠人民币 50 万元，以奖励徐汇区优秀教育工作者以及优秀学生。

(3) 公司向徐汇区天平街道爱心慈善基金会捐赠 5 万元，用于帮助天平街道困难人员。本报告期，公司合计对外捐助 196.419 万元。以实际行动积极回报社会，履行社会责任。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

2018 年，公司一如既往地高度重视环保工作，按照低碳经济、绿色环境保护要求，在降低自身运营对环境影响的同时，致力于绿色建筑的推广，在新设营业部建设及老营业部迁址装修上通过选择节能建材、优化资源配置，实现绿色可持续发展。

(1) 环保管理体系规范

公司在新设营业部的装修建设过程中，认真做好以下三方面的工作：第一，认真遵守环境保护、低碳经济的相关法律法规，会同施工质量监督公司、施工单位对施工现场进行严格管理，在装饰安装施工过程中，采用喷水降尘方法和外设防护安全网的措施，减少尘土飞扬；第二，安装施工时采用静音移动电器设备，减少周边区域的噪音和振动；第三，装饰材料选用绿色环保的基础材料和装饰材料，降低有毒有害气体对大气层的污染和损害。另外，公司还采取一系列有效措施，尽量降低装饰施工中造成的噪音、扬尘、振动和废弃物污染等，对出现的问题及时敦促整改，并随时接受社区及大楼群众的监督。在 2018 年已完成的营业部装饰工程建设的项目总投资中，公司会专门划出一部分款项，致力于购置绿色环保办公家具等低碳设备设施，作为环保投资和绿化投资等。

(2) 环保治理绩效（环保污染物排放减少、固体废弃物处置）

公司主要通过以下三种方式提高环保治理绩效：第一，鉴于公司办公地点及营业部分布广，公司充分视频会议系统，解决集中开会所带来的交通问题，减少碳排放；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. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

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
上海贝岭股份有限公司	11,167,675	11,167,675	0	0	发行股份购买资产	2018年5月3日
合计	11,167,675	11,167,675	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	52,001
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	54,108

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份 数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海仪电(集团)有限公司	0	291,637,170	27.49	291,637,170	无		国有法人
华鑫置业(集团)有限公司	0	139,517,522	13.15	0	无		国有法人
上海飞乐音响股份有限公司	0	134,012,096	12.63	134,012,096	无		境内非国有法人
上海国盛集团资产管理有限公司	0	60,000,000	5.66	60,000,000	无		国有法人
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)	0	40,000,000	3.77	40,000,000	无		境内非国有法人
国华人寿保险股份有限公司-分红三号	-22,961,983	29,446,269	2.78	0	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	-860,000	10,307,675	0.97	0	无		境内非国有法人
陶美英	852,600	7,101,226	0.67	0	无		境内自然人
上海益民食品一厂(集团)股份有限公司	0	6,831,436	0.64	0	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
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	29,446,269	人民币普通股	29,446,269				
上海由由(集团)股份有限公司	12,200,770	人民币普通股	12,200,770				
上海贝岭股份有限公司	10,307,675	人民币普通股	10,307,675				

陶美英	7,101,226	人民币普通股	7,101,226
上海益民食品一厂（集团）股份有限公司	6,831,436	人民币普通股	6,831,436
中国工商银行股份有限公司-中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	6,045,118	人民币普通股	6,045,518
丁碧霞	5,057,883	人民币普通股	5,057,883
李怡名	3,820,418	人民币普通股	3,820,418
朱小妹	3,171,904	人民币普通股	3,171,904
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4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4日		发行股份购买资产
3	上海国盛集团资产管理有限公司	60,000,000	2020年5月15日		募集配套资金非公开发行股份
4	中国太平洋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15日		募集配套资金非公开发行股份
5	上海仪电（集团）有限公司	20,000,000	2020年5月15日		募集配套资金非公开发行股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		飞乐音响是仪电集团全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司的控股子公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √ 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海仪电（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	吴建雄
成立日期	1994 年 5 月 23 日
主要经营业务	计算机系统集成、计算机网络通讯产品、设备及相关的工程设计、安装、调试和维护，计算机领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，销售计算机硬件、软件及外围设施，机电设备安装工程，建筑智能化工程，工程管理服务，合同能源管理，办公自动化设备、公共安全设备及器材、照明器具、电子产品、汽车零部件及配件（除蓄电池）、仪器仪表、电子元器件、通信设备、船用配套设备、家用电器的研发、设计、销售及技术咨询，从事货物及技术进出口业务，产权经纪，以及上海市国资委授权范围内的国有资产经营与管理业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	仪电集团持有上海畅联物流股份有限公司（证券代码 603648）14.45%的股份；仪电集团通过其全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司、云赛信息（集团）有限公司分别持有云赛智联（证券代码 600602、900901）28.03%、6.50%的股份；仪电集团通过其全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司持有飞乐音响（证券代码 600651）22.05%的股份；仪电集团通过其全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司持有中安消股份有限公司（证券代码 600654）4.02%的股份。
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

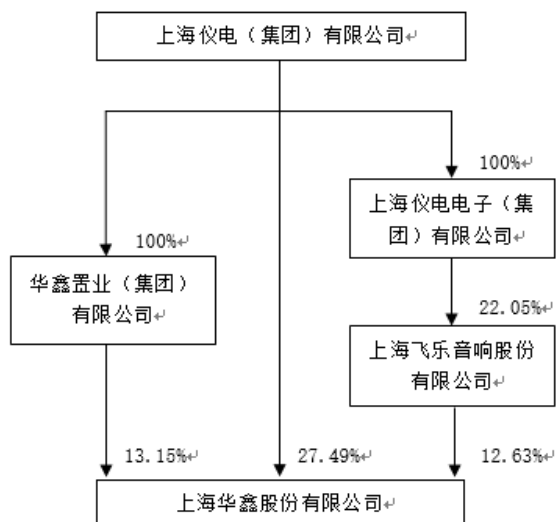
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	上海市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	白廷辉
成立日期	2003年8月1日

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

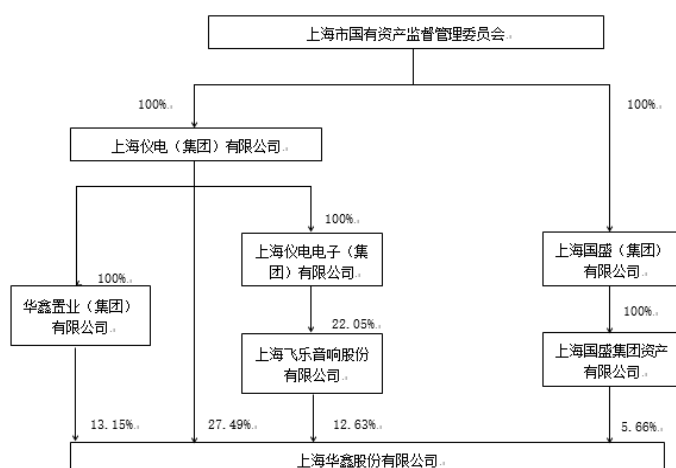
□适用 √不适用

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	98,892.2311	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)。

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	54	2017-05-15	2020-05-14						是
俞丽萍	独立董事	女	57	2017-05-15	2020-05-14					12	否
胡鸿高	独立董事	男	64	2017-05-15	2020-05-14					12	否
宋晓满	独立董事	男	57	2018-06-21	2020-05-14					6	否
魏巍	独立董事(离任)	男	69	2017-05-15	2018-06-21					6	否
李军	董事	男	53	2017-05-15	2020-05-14						是
俞洋	董事、总经理	男	48	2017-05-15	2020-05-14					399.95	否
沈巍	董事	男	51	2017-05-15	2020-05-14					68.27	否
王孝国	监事	男	43	2017-05-15	2020-05-14						是
王孝国	监事会主席	男	43	2018-06-21	2020-05-14						是
吴昌明	监事会主席(离任)	男	61	2017-05-15	2018-03-28					53.89	否
雷霓霁	监事	女	41	2018-06-21	2020-05-14						是
奚志伟	监事	男	59	2017-05-15	2020-05-14						否
刘绫	职工监事	女	49	2017-05-16	2020-05-14					160.02	否
卜健	职工监事	男	47	2017-05-16	2020-05-14					132.82	否
赵恒	副总经理	男	55	2017-05-15	2020-05-14					251.38	否
田明	总会计师	男	44	2017-05-15	2020-05-14					234.27	否
胡之奎	董事会秘书	男	53	2017-05-15	2020-05-14					84.91	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,421.51	/

姓名	主要工作经历
蔡小庆	上海航天局第八〇五研究所总体室副主任、主任、副所长（主持工作）、所长，上海市经济委员会综合规划室副主任（正处级）、科学技术处处长、装备工业处处长，上海市闵行区人民政府副区长，仪电集团总裁、党委副书记、上海仪电电子(集团)有限公司董事长。现任仪电集团总裁、党委副书记，公司董事长。
俞丽萍	新加坡大华银行中国区副行长，法国国家巴黎百富勤有限公司上海代表处首席代表、执行董事，洛希尔中国控股有限公司北京代表处首席代表、董事兼总经理。现任洛希尔财务咨询（北京）有限公司全球执委会成员、大中华区主席，公司独立董事。
胡鸿高	复旦大学经济法学教研室主任、法律学系主任、法学院副院长、校务委员会委员。现任复旦大学法务委员会主任、民商法研究中心主任，公司独立董事。
宋晓满	上海卢湾审计事务所兼职审计。现任同济大学经济与信息管理学院会计系副教授、硕士研究生导师，公司独立董事。
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主任，德累斯登银行基金教席主任教授，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（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。
王孝国	上海仪电商社有限公司财务部会计、总账，上海仪电市场发展有限公司财务部副经理、经理，上海飞乐股份有限公司稽察审核部审计经理、纪委专职委员，上海飞乐股份有限公司稽察审核部副经理、纪委专职委员，仪电集团审计监察部总经理助理、副总经理、副总经理（主持工作）。现任仪电集团审计监察部总经理，公司监事会主席。
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，公司监事会主席（离任）。
雷霓霁	利德科技发展有限公司投资管理部投资经理、总经理助理，苏州市沧信担保有限责任公司总经理助理，上海融天投资顾问有限公司投资银行部高级经理。现任仪电集团战略企划部总经理助理，上海畅联国际物流股份有限公司董事，公司监事。
奚志伟	上海第四服装厂团支部书记，上海东昌服装厂财务科长，上海由由实业总公司财务经理。现任由由集团董事、财务总监，公司监事。

刘绫	建设银行长宁支行营业部主任、计划财务科科长、信贷科科长，华鑫证券财务部职员、资金计划部职员，华鑫证券存管中心副总经理，华鑫证券上海证券自营分公司总经理，现任华鑫证券职工董事、工会主席、总裁办公室主任，公司职工监事、工会主席、综合事务部总经理。
卜健	中国农业银行上海市信托投资公司证券发行部职员、监察审计部职员、信贷管理部职员，中国农业银行上海市分行证券管理部管理员、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。现任华鑫证券合规与风险管理总部总经理、合规副总监、纪委副书记，公司职工监事。
赵恒	中国人民银行西安分行干部，西安证券有限责任公司总经理，华鑫证券业务总监，2012年7月起兼任华鑫期货董事长，2015年4月起兼任摩根华鑫基金监事长，华鑫证券副总经理兼自营分公司总经理。现任公司副总经理。
田明	上海舒天（集团）有限公司财务主管，大昌行汽车集团华东总部财务部主任、副经理，上海广电（集团）有限公司财务经济部主管，上海广电电子股份有限公司财务会计部经理，上海广电信息产业股份有限公司总会计师，公司董事、总会计师，华鑫证券财务总监。现任公司总会计师。
胡之奎	上海科技大学教师，上海交通大学教师，上海广电电子股份有限公司投资部科员、总经理办公室主任助理、股份制办公室副主任，上海上市公司资产重组领导小组办公室科员，上海仪电电子股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任。现任公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

其它情况说明

适用 不适用

华鑫股份高级管理人员俞洋、赵恒、田明原为华鑫证券高级管理人员，根据《证券公司治理准则》第六十五条规定：“证券公司高级管理人员的绩效年薪由董事会根据高级管理人员的年度绩效考核结果决定，40%以上应当采取延期支付的方式，且延期支付期限不少于3年。延期支付薪酬的发放应当遵循等分原则。”因此，三位高管2015-2017年在华鑫证券任职期间的业绩薪将递延至2020年发放完毕。其中，2018年发放递延业绩薪为5,890,836元，其中：俞洋2,883,404元、赵恒1,672,424元、田明1,335,008元。以上业绩薪由华鑫证券划款给华鑫股份代为发放，并已代扣代缴个人所得税。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蔡小庆	仪电集团	总裁	2013-12-30	
蔡小庆	仪电集团	党委副书记	2013-12-28	
李军	仪电集团	副总会计师	2015-08-25	
李军	飞乐音响	监事会主席	2018-06-29	
王孝国	仪电集团	审计监察部总经理	2018-06-22	
王孝国	华鑫置业	监事	2017-05-24	
雷霓霁	仪电集团	战略企划部总经理助理	2016-03-14	
奚志伟	由由集团	财务总监	2000-04-01	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
俞丽萍	洛希尔财务咨询（北京）有限公司	全球执委会成员、大中华区主席	2010-01-01	
胡鸿高	复旦大学	法务委员会主任、民商法研究中心主任	1998-01-01	
胡鸿高	上海东富龙科技股份有限公司	独立董事	2014-03-18	
胡鸿高	上海安硕信息技术股份有限公司	独立董事	2017-03-17	
胡鸿高	招商证券股份有限公司	独立董事	2017-05-26	
宋晓满	同济大学	会计系副教授、硕士研究生导师	2000-05-01	
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	
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	1,421.51 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
宋晓满	独立董事	选举	股东大会选举
魏巍	独立董事	离任	任期届满
王孝国	监事会主席	选举	监事会选举
雷霓霁	监事	选举	股东大会选举
吴昌明	监事会主席	离任	到龄退休

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	77
主要子公司在职员工的数量	1,553
在职员工的数量合计	1,630
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
管理人员	5
信息技术人员	38
财务人员	6
行政人员	7
其他人员	21
公司全资子公司华鑫证券	
经营管理人员	12
研究人员	21
投行业务人员	26
经纪业务人员	768
资产管理人員	31
投资交易人员	50
运营托管人员	61
信息技术人员	62
财务人员	49
行政人员	21
其他人员	41
公司全资子公司择励实业	
	10
公司全资子公司金陵投资	
	61
公司控股子公司华鑫思佰益	
	16
公司全资孙公司华鑫期货	
	152
公司全资孙公司华鑫宽众	
	16
公司控股孙公司摩根华鑫证券	
	156
合计	1,630
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	319
本科	981
大专及以下	330
合计	1,630

(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

紧密围绕公司的战略目标，针对业务发展方向和员工培养策略，制定了年度培训及人才发展工作计划。工作思路是通过各种形式的培训活动，积极开发和挖掘企业人力资源的潜力，营造终身学习的良好氛围，提高员工整体素质，实施人才强企战略，保持和提高企业的竞争优势，促进企业持续发展。

1、聚焦金融科技战略，促进“五位一体”落地。通过内外部师资相结合、线上线下联动的鑫学堂直播间、专题培训、头脑风暴会等贯穿全年的系列培训活动，深化员工认知并最终沉淀出看得见的可量化的结果产出。

2、推动财富管理转型，探索创新培养模式，从而促进销售业绩提升。一方面上下联动，从“分支机构负责人培训班”到“一线财富管理师特训营”的开展，统一转型认识、强化技能输入；另一方面，在项目设计伊始就注入业绩承诺，后期加入效果层评估，追踪学员训前训后可视化的明显的绩效改变。华鑫证券也凭借此“公司财富管理转型下的培训探索实践项目”荣获 HRMAC（中国人力资源管理公会）“第二届大中华区最佳培训创新先锋奖”。

3、以培训为契机，关注营造全员学习氛围。通过“培训月刊”、“乐享讲坛”、“升级版的鑫起航新员工培训”、“典型的一天”等项目的运作，把培训变成部门和员工的事，逐步培养主动分享、共赢成长的组织学习氛围。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

报告期内，根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，结合公司的实际情况与未来的发展战略，公司内控工作小组对公司本部八个模块的制度进行了调研、梳理与修订，积极推进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
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn	2018 年 6 月 22 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
		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	出席股东大会的次数
蔡小庆	否	7	7	3	0	0	否	1
俞丽萍	是	7	4	2	3	0	是	1
胡鸿高	是	7	7	3	0	0	否	1
宋晓满	是	4	4	2	0	0	否	0
魏巍	是	3	3	1	0	0	否	1
李军	否	7	7	3	0	0	否	1
俞洋	否	7	7	3	0	0	否	1
沈巍	否	7	6	3	1	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

独立董事俞丽萍女士因工作原因，未亲自出席公司第九届董事会第九、十、十一次会议，分别委托其他独立董事出席会议，并对会议所列事项代为行使同意表决权。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	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。战略委员会对华鑫证券拟公开挂牌转让所持摩根华鑫证券 2%股权事项进行了审议；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；提名委员会对公司独立董事变更事项进行了资格审核，发表了意见；薪酬与考核委员会审议通过了《公司关于调整独立董事津贴的预案》，制定了《公司高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法》。

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 2018 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 2019 年 3 月 29 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 2019 年 3 月 29 日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

截至 2018 年 12 月 31 日，“16 华证 01”债券是子公司华鑫证券公开发行尚未到期兑付的债券，“15 华证 01”债券是华鑫证券非公开发行已到期且全额兑付的债券。报告期内公司债券均按募集说明书所示方式，按要求进行了利息兑付。现将债券信息披露如下：

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	0.00	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 2018 年 6 月 26 日兑付了当期利息,并兑付剩余债券本金 3.7 亿元。

华鑫证券有限责任公司 2016 年公司债券(第一期)已于 2018 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债券的发行人为公司全资子公司华鑫证券有限责任公司,发行对象为公众投资者。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	15 华证 01	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	16 华证 01	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	15 华证 01	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	16 华证 01	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

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

2018年4月28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[2018]100056），调增本公司主体信用级别为AA+，评级展望稳定。

2018年4月28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[2018]100057），调增“16华证01”的信用等级为AA+，调增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2018年5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（2017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2018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（2017年度）》。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

主要指标	2018 年	2017 年	本期比上年同期增 减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前 利润	206,122,313.19	351,721,115.44	-41.40	主要系本期证券自营业务、经纪业务和投行业务利润降低以及融资业务、可供出售金融资产计提资产减值损失所致
流动比率	2.26	3.15	-28.25	主要为应付短期融资款及卖出回购金融资产较年初增加明显，流动负债增长幅度大于流动资产增长幅度。
速动比率	2.25	3.14	-28.34	主要为应付短期融资款及卖出回购金融资产较年初增加明显，流动负债增长幅度大于流动资产增长幅度。
资产负债率 (%)	58.78%	41.42%	增加 17.36 个百分点	主要为外部筹资增加，负债增长幅度大于资产增长幅度。
EBITDA 全部债务 比	2.97%	10.77%	减少 7.8 个百分点	本年度外部融资余额增加，且净利润下降所致
利息保障倍数	0.57	1.64	-65.24	主要系利润下降所致
现金利息保障倍 数	-2.56	4.46	不适用	主要因为业务规模增长，导致经营活动现金流净量为负数所致
EBITDA 利息保障 倍数	0.79	1.95	-59.49	主要为本年利润降低，筹资利息支出金额增加所致
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

1、报告期内，华鑫证券次级债券的付息兑付情况：

2018 年 3 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(第二期)的本金和最后一期利息兑付工作。

2、报告期内，华鑫证券按期兑付 162 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 207 亿元。华鑫证券严格按照规定使用授信额度，按时偿还到期债务，未发生违约情形。报告期内，华鑫证券按时偿还银行贷款，未发生贷款展期、减免情形。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用 √不适用

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

众会字（2019）第 2282 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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

（一）融出资金及质押式回购的减值

1、 关键审计事项

如财务报表附注 5.7 所述，华鑫股份截至 2018 年 12 月 31 日融出资金账面余额为人民币 21.55 亿元，计提减值准备人民币 431.03 万元；如财务报表附注 5.11 所述，华鑫股份股票质押式回购业务账面余额为人民币 2.42 亿元，计提减值准备人民币 264.49 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信用业务规模（包括融出资金余额和融出证券成本）的一定比例计提减值准备。融出资金业务按 0.2% 计提一般坏账准备，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。

由于融出资金金额和股票质押式回购业务金额重大，其减值评估需要华鑫股份管理层作出重大判断，因此我们将融出资金及质押式回购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及股票质押式回购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及股票质押式回购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。

（二）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 5.16 所述，华鑫股份截至 2018 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人民币 11,315.13 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。

（三）纳入合并范围的结构化主体确定

1、关键审计事项

截至 2018 年 12 月 31 日，华鑫股份认定无纳入合并报表范围的结构化主体。

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

2、审计中的应对

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

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

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

（4）评估结构化主体是否符合纳入合并范围的条件。

四、其他信息

华鑫股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括华鑫股份 2018 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 2019 年 3 月 27 日

财务报表

合并资产负债表

2018 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
流动资产：			
货币资金	5.1	5,453,202,324.74	6,916,473,455.74
结算备付金	5.2	1,855,237,216.27	1,973,970,148.44
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	6,875,313,909.83	916,468,768.82
衍生金融资产	5.4	98,291.05	
应收票据及应收账款	5.5	66,493,281.64	116,229,525.60
其中：应收票据			1,913,679.25
应收账款		66,493,281.64	114,315,846.35
预付款项	5.6	9,819,136.86	3,707,021.83
融出资金	5.7	2,150,855,024.58	3,118,839,036.33
存出保证金	5.9	568,137,905.81	688,600,079.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.10	192,381,755.00	113,429,978.91
其中：应收利息		159,026,342.09	91,599,808.27
应收股利			
买入返售金融资产	5.11	361,475,100.00	420,476,750.00
存货	5.12		11,664.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	5.14	867,529,600.86	551,356,638.45
其他流动资产	5.15	47,560,371.84	43,458,574.22
流动资产合计		18,448,103,918.48	14,863,021,642.70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	5.16	429,646,624.73	1,287,156,834.52
持有至到期投资			
长期应收款	5.18	216,079,720.20	898,171,289.57
长期股权投资	5.19	264,957,062.15	260,953,018.03
投资性房地产	5.20	17,070,431.43	18,070,191.45
固定资产	5.21	78,080,724.79	89,444,010.16
在建工程	5.22	35,274,819.86	8,369,726.90
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5.25	50,781,997.73	50,547,878.71
开发支出			
商誉	5.27	58,467,033.18	58,467,033.18
长期待摊费用	5.28	39,707,107.02	41,531,134.43
递延所得税资产	5.29	214,615,124.50	157,076,613.50
其他非流动资产	5.30	1,400,000.00	21,000,000.00
非流动资产合计		1,406,080,645.59	2,890,787,730.45

资产总计		19,854,184,564.07	17,753,809,373.15
流动负债：			
短期借款	5.31	181,740,177.40	20,970,000.00
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	5.4	627,193.32	7,099,542.81
应付票据及应付账款	5.33	32,106,662.37	46,496,132.57
预收款项	5.34	19,728,105.56	23,487,452.50
卖出回购金融资产款	5.35	3,732,545,000.00	400,000,000.00
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.36	88,559,177.72	192,613,373.73
应交税费	5.37	90,533,590.65	462,023,662.47
其他应付款	5.38	159,880,734.80	194,473,515.21
其中：应付利息		60,475,717.43	62,921,298.07
应付股利		687,056.62	687,056.62
应付分保账款			
保险合同准备金			
应付短期融资款	5.39	805,160,000.00	562,210,000.00
代理买卖证券款	5.40	5,566,732,548.96	6,146,209,811.76
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5.42	347,428,769.69	920,000,000.00
其他流动负债	5.43	32,020,672.57	28,155,292.52
流动负债合计		11,057,062,633.04	9,003,738,783.57
非流动负债：			
长期借款	5.44	153,260,335.07	143,880,489.48
应付债券	5.45	600,000,000.00	783,590,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	5.46	1,400,000,000.00	600,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	5.48	3,494,951.51	
递延收益			
递延所得税负债	5.29	11,880,716.77	20,067,954.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,168,636,003.35	1,547,538,444.16
负债合计		13,225,698,636.39	10,551,277,227.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5.51	1,060,899,292.00	1,060,899,292.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.53	1,841,256,779.11	2,040,467,399.11
减：库存股			
其他综合收益	5.55	-66,067,645.35	51,962,798.22
专项储备			

盈余公积	5.57	337,976,930.03	333,163,349.75
一般风险准备			
未分配利润	5.58	3,025,118,579.09	3,241,483,667.27
归属于母公司所有者权益合计		6,199,183,934.88	6,727,976,506.35
少数股东权益		429,301,992.80	474,555,639.07
所有者权益(或股东权益)合计		6,628,485,927.68	7,202,532,145.42
负债和所有者权益(或股东权益)总计		19,854,184,564.07	17,753,809,373.15

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

2018 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
流动资产:			
货币资金		456,129,881.97	543,232,477.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		25,586,940.00	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	15.1	2,962,326.22	18,969,449.60
其中:应收票据			1,913,679.25
应收账款		2,962,326.22	17,055,770.35
预付款项		896,171.95	35,795.94
其他应收款	15.2	10,330,027.55	4,759,724.66
其中:应收利息			
应收股利			
存货			11,664.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		780,075,999.72	551,356,638.45
其他流动资产		18,595,251.79	19,279,236.19
流动资产合计		1,294,576,599.20	1,137,644,987.27
非流动资产:			
可供出售金融资产			77,613,672.46
持有至到期投资			
长期应收款		200,000,000.00	780,075,999.72
长期股权投资	15.3	5,208,347,100.51	4,999,338,809.63
投资性房地产		11,657,010.40	12,255,398.86
固定资产		1,824,527.93	493,605.40
在建工程		10,233,222.89	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		781,135.65	411,634.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,223,245.90	301,309.10
递延所得税资产		58,809,641.45	67,102,614.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,492,875,884.73	5,937,593,044.30
资产总计		6,787,452,483.93	7,075,238,031.57
流动负债:			
短期借款		181,160,177.40	
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			
应付票据及应付账款		16,275,911.99	27,016,292.97
预收款项		488,773.98	1,916,289.99
应付职工薪酬		2,880,715.52	6,857,718.95
应交税费		70,595,393.91	408,189,625.00

其他应付款		132,116,439.80	155,387,150.49
其中：应付利息		530,402.57	
应付股利		687,056.62	687,056.62
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		120,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		523,517,412.60	599,367,077.40
非流动负债：			
长期借款		99,400,000.00	100,000,000.00
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		46,735.00	7,179,074.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		99,446,735.00	107,179,074.10
负债合计		622,964,147.60	706,546,151.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,060,899,292.00	1,060,899,292.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,396,361,801.47	3,393,766,081.40
减：库存股			
其他综合收益		-1,706,454.32	19,830,768.04
专项储备			
盈余公积		337,976,930.03	333,163,349.75
未分配利润		1,370,956,767.15	1,561,032,388.88
所有者权益（或股东权益）合计		6,164,488,336.33	6,368,691,880.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,787,452,483.93	7,075,238,031.57

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
2018 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		1,183,480,818.53	3,646,084,549.97
其中:营业收入	5.59	114,678,644.71	2,232,094,173.70
利息收入	5.60	449,342,236.07	495,828,272.77
已赚保费			
手续费及佣金收入	5.61	619,459,937.75	918,162,103.50
二、营业总成本		1,421,520,981.65	2,749,710,405.95
其中:营业成本	5.59	71,310,617.65	1,060,247,314.46
利息支出	5.60	243,199,384.95	178,378,304.18
手续费及佣金支出	5.61	91,968,479.90	116,041,092.97
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	5.62	7,096,232.97	165,032,448.98
业务及管理费	5.63	904,921,010.00	1,036,581,026.90
销售费用	5.64	9,048,132.87	15,868,164.62
管理费用	5.65	56,818,666.91	95,187,918.05
研发费用	5.66	2,169,594.33	
财务费用	5.67	-46,245,883.60	8,622,449.68
其中:利息费用		12,276,179.10	26,597,735.63
利息收入		58,393,396.51	17,799,193.83
资产减值损失	5.68	81,234,745.67	73,751,686.11
加:其他收益	5.69	2,603,374.87	2,292,093.53
投资收益(损失以“-”号填列)	5.70	118,695,844.68	164,959,419.40
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		19,619,324.17	34,471,670.06
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	5.71	5,694,763.81	-41,497,268.64
资产处置收益(损失以“-”号填列)	5.73	42,663,682.53	3,927,808.60
汇兑收益(损失以“-”号填列)	5.72	1,535,218.86	-1,307,702.10
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-66,847,278.37	1,024,748,494.81
加:营业外收入	5.74	41,040,665.91	20,388,155.05
减:营业外支出	5.75	6,347,739.02	1,522,228.23
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-32,154,351.48	1,043,614,421.63
减:所得税费用	5.76	-8,747,041.55	294,742,855.55
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-23,407,309.93	748,871,566.08
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-23,407,309.93	747,769,040.80
2.终止经营净利润(净亏损以			1,102,525.28

“一”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		21,846,336.34	777,388,723.11
2. 少数股东损益		-45,253,646.27	-28,517,157.03
六、其他综合收益的税后净额	5.77	-118,030,443.57	24,571,217.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-118,030,443.57	24,437,780.19
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-118,030,443.57	24,437,780.19
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-20,280.05	83,237.33
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-118,010,163.52	24,354,542.86
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
七、综合收益总额		-141,437,753.50	773,442,783.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-96,184,107.23	801,826,503.30
归属于少数股东的综合收益总额		-45,253,646.27	-28,383,720.11
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	0.77
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	0.77

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：5,801,258.83 元，上期被合并方实现的净利润为：4,301,029.42 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
2018 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	14,925,229.41	2,011,474,729.70
减: 营业成本	15.4	10,943,441.45	913,396,027.74
税金及附加		373,087.03	148,342,559.73
销售费用		320,970.63	3,376,760.78
管理费用		49,445,692.29	77,535,248.13
研发费用			
财务费用		-55,711,768.38	4,327,654.44
其中: 利息费用		12,276,179.10	23,731,247.14
利息收入		68,004,302.11	19,425,492.17
资产减值损失		918,126.25	377,084.93
加: 其他收益			
投资收益(损失以“—”号填列)	15.5	47,682,140.24	539,873,174.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		23,396,950.81	28,008,893.46
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		186,940.00	
资产处置收益(损失以“—”号填列)			-20,666.96
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		56,504,760.38	1,403,971,901.83
加: 营业外收入		53,871.60	300.00
减: 营业外支出		42,900.82	11,360.08
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		56,515,731.16	1,403,960,841.75
减: 所得税费用		8,379,928.37	222,680,092.55
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		48,135,802.79	1,181,280,749.20
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		48,135,802.79	1,158,355,774.48
(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		-21,537,222.36	-11,614,576.41
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-21,537,222.36	-11,614,576.41
1.权益法下可转损益的其他综合收益			533,747.67
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-21,537,222.36	-12,148,324.08
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		26,598,580.43	1,169,666,172.79
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

2018 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		732,068,161.83	884,125,905.12
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			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,167,432,465.17	1,448,891,258.61
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		3,390,575,000.00	711,510,000.00
融出资金净减少额		971,807,748.47	256,384,976.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5.78.1	429,927,128.91	262,744,432.61
经营活动现金流入小计		6,691,810,504.38	3,563,656,572.63
购买商品、接受劳务支付的现金		79,178,093.85	199,238,526.84
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		5,400,000,369.69	502,360,868.30
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		579,477,262.80	2,454,488,875.73
支付利息、手续费及佣金的现金		176,990,766.78	165,003,969.13
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		700,822,909.50	754,320,132.74
支付的各项税费		430,666,950.74	410,860,223.07
支付其他与经营活动有关的现金	5.78.2	756,772,085.98	385,054,490.64
经营活动现金流出小计		8,123,908,439.34	4,871,327,086.45

经营活动产生的现金流量净额		-1,432,097,934.96	-1,307,670,513.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		163,492,860.71	36,402,782.98
取得投资收益收到的现金		17,988,410.29	25,334,545.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,303,364.91	5,615,171.61
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	5.78.3		335,000.00
投资活动现金流入小计		227,784,635.91	127,680,382.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,239,944.57	69,928,771.06
投资支付的现金		269,586,409.88	151,723,230.29
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	5.78.4		119,808,296.67
投资活动现金流出小计		325,826,354.45	341,460,298.02
投资活动产生的现金流量净额		-98,041,718.54	-213,779,915.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,320,284,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			21,000,000.00
取得借款收到的现金		562,968,164.80	124,157,945.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5.78.5	4,215,900,000.00	2,292,682,940.00
筹资活动现金流入小计		4,778,868,164.80	3,737,124,885.00
偿还债务支付的现金		1,117,532,798.16	2,153,150,432.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		420,199,960.50	211,979,984.06
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	5.78.6	3,354,060,620.00	1,354,399,211.65
筹资活动现金流出小计		4,891,793,378.66	3,719,529,627.91
筹资活动产生的现金流量净额		-112,925,213.86	17,595,257.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,060,804.19	-1,257,150.59
五、现金及现金等价物净增加额		-1,642,004,063.17	-1,505,112,322.64
加：期初现金及现金等价物余额		8,840,443,604.18	10,345,555,926.82
六、期末现金及现金等价物余额		7,198,439,541.01	8,840,443,604.18

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

2018 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		626,906,466.71	682,596,696.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		417,344,361.68	181,543,639.68
经营活动现金流入小计		1,044,250,828.39	864,140,335.80
购买商品、接受劳务支付的现金		20,833,431.81	106,761,502.90
支付给职工以及为职工支付的现金		39,291,448.48	49,402,838.13
支付的各项税费		342,342,429.83	252,379,249.15
支付其他与经营活动有关的现金		632,588,571.46	581,950,568.50
经营活动现金流出小计		1,035,055,881.58	990,494,158.68
经营活动产生的现金流量净额		9,194,946.81	-126,353,822.88
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		104,118,005.23	217,755,875.94
取得投资收益收到的现金		17,988,410.29	604,249,532.27
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		122,106,415.52	825,930,293.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,275,088.49	4,993,468.34
投资支付的现金		259,606,340.07	1,762,349,212.65
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		273,881,428.56	1,767,342,680.99
投资活动产生的现金流量净额		-151,775,013.04	-941,412,387.76
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			1,260,284,000.00
取得借款收到的现金		500,560,177.40	
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		500,560,177.40	2,196,551,700.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	1,085,300,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		245,082,706.68	25,865,416.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		445,082,706.68	1,111,165,416.36
筹资活动产生的现金流量净额		55,477,470.72	1,085,386,283.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.86
五、现金及现金等价物净增加额		-87,102,595.51	17,620,073.86
加：期初现金及现金等价物余额		543,232,477.48	525,612,403.62
六、期末现金及现金等价物余额		456,129,881.97	543,232,477.48

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

合并所有者权益变动表

2018 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	1,060,899,292.00				2,040,467,399.11		51,962,798.22		333,163,349.75		3,241,483,667.27	474,555,639.07	7,202,532,145.42
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,060,899,292.00				2,040,467,399.11		51,962,798.22		333,163,349.75		3,241,483,667.27	474,555,639.07	7,202,532,145.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-199,210,620.00		-118,030,443.57		4,813,580.28		-216,365,088.18	-45,253,646.27	-574,046,217.74
(一)综合收益总额							-118,030,443.57				21,846,336.34	-45,253,646.27	-141,437,753.50
(二)所有者投入和减少资本					-199,210,620.00								-199,210,620.00
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					-199,210,620.00								-199,210,620.00
(三)利润分配									4,813,580.28		-238,211,424.52		-233,397,844.24
1.提取盈余公积									4,813,580.28		-4,813,580.28		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-233,397,844.24		-233,397,844.24
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													

2018 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,060,899,292.00				1,841,256,779.11		-66,067,645.35		337,976,930.03		3,025,118,579.09	429,301,992.80	6,628,485,927.68

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				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					156,000,000.00						239,852.71	84,129,151.46	240,369,004.17
其他													
二、本年期初余额	524,082,351.00				1,827,980,015.54		27,525,018.03		215,035,274.83		2,582,223,019.08	507,754,334.57	5,684,600,013.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	536,816,941.00				212,487,383.57		24,437,780.19		118,128,074.92		659,260,648.19	-33,198,695.50	1,517,932,132.37
(一) 综合收益总额							24,437,780.19				777,388,723.11	-28,383,720.11	773,442,783.19
(二) 所有者投入和减少资本	536,816,941.00				212,487,383.57							-4,814,975.39	744,489,349.18
1. 所有者投入的普通股	536,816,941.00				4,760,404,693.00							21,000,000.00	5,318,221,634.00
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													

2018 年年度报告

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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				2,040,467,399.11		51,962,798.22		333,163,349.75		3,241,483,667.27	474,555,639.07	7,202,532,145.42

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
2018 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	1,060,899,292.00				3,393,766,081.40		19,830,768.04		333,163,349.75	1,561,032,388.88	6,368,691,880.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,060,899,292.00				3,393,766,081.40		19,830,768.04		333,163,349.75	1,561,032,388.88	6,368,691,880.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,595,720.07		-21,537,222.36		4,813,580.28	-190,075,621.73	-204,203,543.74
(一) 综合收益总额							-21,537,222.36			48,135,802.79	26,598,580.43
(二) 所有者投入和减少资本					2,595,720.07						2,595,720.07
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2018 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					2,595,720.07					2,595,720.07
(三) 利润分配								4,813,580.28	-238,211,424.52	-233,397,844.24
1. 提取盈余公积								4,813,580.28	-4,813,580.28	
2. 对所有者(或股东)的分配									-233,397,844.24	-233,397,844.24
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	1,060,899,292.00				3,396,361,801.47		-1,706,454.32	337,976,930.03	1,370,956,767.15	6,164,488,336.33

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		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. 所有者投入的普通股	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		

2018 年年度报告

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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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

法定代表人：蔡小庆 主管会计工作负责人：俞洋 会计机构负责人：田明

1 公司基本情况

1.1 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

2016 年 11 月 25 日，本公司第三次临时股东大会决议公告通过了本次重大资产重组方案。经中国证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 1,060,899,292.00 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，自有房屋租赁，物业管理，对高新技术产业投资，实业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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

1.2 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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	350 万美元	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
华鑫证券投资咨询有限公司	有限公司	上海	张耀华	投资	5,900 万元	100	100
华鑫宽众投资有限公司	有限公司	上海	孙辰健	投资	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
华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司	有限公司	上海	赵恒	融资租赁	30,000 万元	65	65

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《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2.2 持续经营

√适用 □不适用

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

3 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

3.1 遵循企业会计准则的声明

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

3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

3.5.1 同一控制下的企业合并

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

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

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

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

3.5.2 非同一控制下的企业合并

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

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

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

3.5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

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

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

3.6 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

3.6.1 合并范围

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

3.6.2 控制的依据

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

3.6.3 决策者和代理人

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

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

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

3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

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

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；

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

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

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

3.6.5 合并程序

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

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、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，其余额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) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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 可转换债券

本公司发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

3.11.11 金融工具的抵消

当依法有权抵消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消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 应收票据及应收款项

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

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
(房地产业)		
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
(金融、证券业)		
1年以内	5	5
1-2年	30	30
2-3年	50	50
3年以上	100	100
(融资租赁业)		
1年以内	0	0
1-2年	0	0
2-3年	10	10
3-5年	50	50
5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。

3.13.4 应收融资租赁款（长期应收款）的坏账准备

3.13.4.1 资产分类

资产经理负责完成项目的资产分类并按季度定期更新。

生息资产可根据风险程度分类如下

资产分类	定义
正常	除下述以外的资产
关注	逾期未超过 90 天（含 90 天）；或融资主体发生财务状况恶化（预警及重大事项）；或属风控部认定的高风险行业
次级	逾期超过 90 天，融资主体盈利能力，现金流，财务状况恶化。
可疑	融资主体持续经营存在危险，并有可能造成一定损失
损失	融资主体已无偿付本息的能力，基本确定会造成现有风险敞口损失

经认定为次级及以下项目划归为不良资产，并入公司租赁资产不良率统计。

3.13.4.2 计提坏账准备

资产经理联合财务经理进行长期应收款-应收融资租赁款坏账准备计提工作。

坏账准备由一般坏账准备和专项坏账准备构成，一般坏账准备按正常资产风险敞口的 1.5% 提取，专项坏账准备由关注及不良资产未覆盖风险敞口的一定比例提取。

正常资产风险敞口=生息资产-保证金

未覆盖风险敞口=生息资产-保证金-可回收现金

可回收现金包括抵质物的变现价值，流通性较好的租赁物变现价值，已通过诉讼保全查封的银行存款，有价证券或其他财产的变现价值，评估可回收现金时应坚持审慎原则，并应考虑相关财产的变现折扣，相关费用等因素。

风控部门联合资产管理部每季度对生息资产进行分类并提出相应的专项坏账准备提取标准，报经理室审议通过后由财务经理负责账务处理。

专项坏账准备提取比例参考如下

资产分类	提取比例
关注	未覆盖风险敞口的 0-10%
次级	未覆盖风险敞口的 0-30%
可疑	未覆盖风险敞口的 0-50%
损失	未覆盖风险敞口的 50-100%

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

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

公司受托经营定向非银行托管资产管理业务，按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债（表外）。公司受托经营定向银行托管资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理计划，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

3.17 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 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

3.18.2 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。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

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

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

3.19 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。与发行权益性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

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高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

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。

3.30.5 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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) 经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入。

代兑付证券的手续费收入：于代兑付证券业务基本完成，与委托方结算时确认收入。

2) 期货经纪业务收入

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

3) 投资银行业务手续费收入

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

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

4) 资产管理业务手续费收入

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

5) 投资咨询业务收入

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

3.35.5 利息收入

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

3.35.6 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其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益；

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

√适用 □不适用

3.36.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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

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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

3.39 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

3.40 资产证券化业务

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

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

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

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

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

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

3.41 代理发行证券核算办法

3.41.1 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。

3.41.2 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。

3.41.3 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。

3.42 套期会计

3.42.1 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。

3.42.2 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。

3.42.3 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。

3.43 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。

3.44 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。

3.45 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

3.45.1 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。

3.45.2 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

3.45.2.1 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

除存在活跃市场、且资产负债表日有成交市价的投资品种，公司对下列证券均采用估值方法。

- (1) 虽存在活跃市场，但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；
- (2) 交易所首次发行未上市的股票、债券和权证等；
- (3) 非公开发行有明确锁定期的股票；
- (4) 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；
- (5) 其他需要估值获取公允价值的金融产品。

针对上述项目，公司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。

3.45.2.2 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。

3.45.2.3 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”。

3.45.2.4 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。

3.45.2.5 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。

3.46 重要会计政策和会计估计的变更

3.46.1 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，本公司对财务报表格式进行了相应调整。	第九届董事会第十五次会议审议通过	1、“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额66,493,281.64元，上期余额116,229,525.60元；2、“应收利息及应收股利并入其他应收款”，本期余额192,381,755.00元，上期余额113,429,978.91元；3、“固定资产清理并入固定资产”，本期余额78,080,724.79元，上期余额89,444,010.16元；4、“工程物资并入在建工程”，本期余额35,274,819.86元，上期余额8,369,726.90元；5、“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额32,106,662.37元，上期余额46,496,132.57元；6、“应付利息及应付股利并入其他应付款”，本期余额159,880,734.80元，上期余额194,473,515.21元；7、单列“研发费用”，本期2,169,594.33元，上期0元。

3.46.2 重要会计估计变更

适用 不适用

3.47 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%、16%、10%
城市维护建设税	应缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳的流转税	2%、3%
土地增值税	按土地增值税有关条例规定	按超率累进税率 30%-60%
房产税	房屋原值的 70%-80%、出租收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

4.2 税收优惠

适用 不适用

4.3 其他

适用 不适用

增值税：

注 1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

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（以下简称“管理人”）运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下简称“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。

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	136,251.94	53,361.30
银行存款	5,343,041,928.76	6,812,404,749.03
其他货币资金	110,024,144.04	104,015,345.41
合计	5,453,202,324.74	6,916,473,455.74

其他说明

5.1.1 受限制的货币资金明细如下

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	110,000,000.00	50,000,000.00

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	245,410,753.10	143,353,713.40
客户备付金	1,505,587,827.63	1,620,062,299.18
信用备付金	104,238,635.54	210,554,135.86
合计	1,855,237,216.27	1,973,970,148.44

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	6,875,313,909.83	916,468,768.82
其中：债务工具投资	6,088,484,143.89	30,236,400.00
权益工具投资	786,829,765.94	886,232,368.82
合计	6,875,313,909.83	916,468,768.82

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	4,519,952.27	11,921,611.00
股票	配股		43,797.60
债券	回购业务质押	1,360,331,888.63	
其他	回购及债券借贷业务质押	2,228,055,338.00	
合计		3,592,907,178.90	11,965,408.60

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3,588,387,226.63元。

5.3.4 存在有承诺条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产情况

截至资产负债表日，本公司持有的有承诺条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为本公司以自有资金参与的本公司受托管理的资产管理计划。

单位：元 币种：人民币

计划名称	期末账面价值
远东三期资产支持专项计划	70,286,650.00
东疆租赁华鑫一号集合资产管理计划	4,831,680.00
鑫智 FOF 集合资产管理计划	5,701,140.00
合计	80,819,470.00

5.3.5 公司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 5,958,845,141.01 元，增加比例为 650.20%，增加的原因主要为本年债券类投资、同业存单、资产管理计划等金融资产投资增加。

5.4 衍生金融资产

√适用 □不适用

5.4.1 衍生金融工具列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益衍生工具	98,291.05	
—期权	98,291.05	
合计	98,291.05	

其他说明：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
	非套期工具	非套期工具
	名义金额	名义金额
权益衍生工具	311,254,754.00	380,651,480.00
—期权	55,299,254.00	111,260,000.00
—股指期货（注）	255,955,500.00	269,391,480.00
其他衍生工具	166,949,040.00	
—商品期货（注）	166,949,040.00	
合计	478,203,794.00	380,651,480.00

注：在期货当日无负债结算制度下，公司所持有的期货合约产生的持仓损益每日通过期货交易所结算备付金账户转入或转出，因此衍生金融工具项下的期货投资与相关的期货暂收暂付款（结算所得的持仓损益）抵消后无余额。截至 2018 年 12 月 31 日止，公司未到期的期货合约公允价值变动为浮盈 17,785,157.19 元。

5.4.2 公司衍生金融资产期末余额比期初余额增加 98,291.05 元，增加的原因主要为权益衍生工具—期权增加 98,291.05 元。

5.4.3 衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益衍生工具	627,193.32	7,099,542.81
一期权	627,193.32	7,099,542.81
合计	627,193.32	7,099,542.81

其他说明：

公司衍生金融负债期末余额比期初余额减少 6,472,349.49 元，减少比例为 91.17%，减少的原因主要为权益衍生工具一期权减少 6,472,349.49 元。

5.5 应收票据及应收账款**5.5.1 应收票据及应收账款汇总情况**

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
应收票据		1,913,679.25
应收账款	66,493,281.64	114,315,846.35
合计	66,493,281.64	116,229,525.60

其他说明：

□适用 √不适用

5.5.2 应收票据**5.5.2.1 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
合计		1,913,679.25

5.5.2.2 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

5.5.2.3 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

5.5.2.4 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

5.5.3 应收账款

5.5.3.1 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	65,808,522.96	55.36	31,340,907.19	47.62	34,467,615.77	62,153,465.09	48.58			62,153,465.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,912,636.97	18.43	3,217,921.69	14.69	18,694,715.28	43,101,495.77	33.69	4,979,664.51	11.55	38,121,831.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	31,152,173.56	26.21	17,821,222.97	57.21	13,330,950.59	22,682,704.93	17.73	8,642,154.93	38.10	14,040,550.00
合计	118,873,333.49	/	52,380,051.85	/	66,493,281.64	127,937,665.79	/	13,621,819.44	/	114,315,846.35

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

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
摩根士丹利亚洲有限公司	34,467,615.77			单独认定未见减值迹象
应收融资融券款-A客户	20,130,339.54	20,130,339.54	100.00	单独认定全额计提减值
应收融资融券款-B客户	11,210,567.65	11,210,567.65	100.00	单独认定全额计提减值
合计	65,808,522.96	31,340,907.19	/	/

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	4,422,587.52		
金融、证券业：1年以内	15,023,292.38	751,164.62	5.00
1年以内小计	19,445,879.90	751,164.62	
1至2年			
2至3年			
3年以上	2,466,757.07	2,466,757.07	100.00
其中：房地产业	697,942.82	697,942.82	100.00
金融、证券业	1,768,814.25	1,768,814.25	100.00
合计	21,912,636.97	3,217,921.69	

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

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
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司应收承销收入等	13,330,950.59			单独认定未见减值迹象
应收融资融券款-C客户	6,999,999.61	6,999,999.61	100.00	单独认定全额计提减值
应收融资融券款-D客户	1,163,677.40	1,163,677.40	100.00	单独认定全额计提减值
应收融资融券款-E客户	1,015,391.03	1,015,391.03	100.00	单独认定全额计提减值
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	1,665,415.44	1,665,415.44	100.00	经法院调解达成一致，无法收

公司				回
ANSALDOSTS 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
合计	31,152,173.56	17,821,222.97	57.21	

5.5.3.2 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 38,758,232.41 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

5.5.3.3 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

5.5.3.4 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
摩根士丹利亚洲有限公司	项目执行/支持服务费	34,467,615.77	1 年以内	29.00	
应收融资融券款-A 客户	应收融资融券款	20,130,339.54	1 年以内	16.93	20,130,339.54
应收融资融券款-B 客户	应收融资融券款	11,210,567.65	1 年以内	9.43	11,210,567.65
洛阳玻璃股份有限公司	承销收入	8,000,000.00	1 年以内	6.73	
应收融资融券款-C 客户	应收融资融券款	6,999,999.61	1 年以内	5.89	6,999,999.61
合计		80,808,522.57		67.98	38,340,906.80

5.5.3.5 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

5.5.3.6 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

5.5.3.7 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。

5.5.3.8 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。

5.5.3.9 公司应收票据及应收账款期末余额比期初余额减少 49,736,243.96 元，减少比例为 42.79%，减少的原因主要为应收票据减少 1,913,679.25 元及应收账款坏账准备增加 38,758,232.41 元。

5.6 预付款项

5.6.1 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	9,473,461.18	96.48	3,675,545.89	99.15
1 至 2 年	345,675.68	3.52	9,090.57	0.25
2 至 3 年				
3 年以上			22,385.37	0.60
合计	9,819,136.86	100.00	3,707,021.83	100.00

5.6.2 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：

公司期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付账款。

5.6.3 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
上海靖丰建设集团有限公司	非关联方	1,800,743.64	1 年以内	18.34	尚未到结算期
恒生电子股份有限公司	非关联方	1,011,689.66	2 年以内	10.30	尚未到结算期
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	非关联方	870,427.39	1 年以内	8.86	预付租金
北京外企德科人力资源服务上海有限公司	非关联方	702,033.74	1 年以内	7.15	尚未到结算期
上海华地建设工程有限公司	非关联方	466,328.18	1 年以内	4.75	尚未到结算期
合计		4,851,222.61		49.40	

其他说明

√适用 □不适用

5.6.4 公司预付款项期末余额比期初余额增加 6,112,115.03 元，增加比例为 164.88%，增加的原因主要为预付租金、服务费等的增加。

5.7 融出资金

5.7.1 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	2,118,033,643.99	4,236,067.29	3,071,316,942.60	8,022,950.71
机构	37,131,711.30	74,263.42	55,656,357.15	111,312.71
合计	2,155,165,355.29	4,310,330.71	3,126,973,299.75	8,134,263.42

公司融资业务期末未发生逾期情况。

5.7.2 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	163,792,810.96	327,585.62	163,465,225.34	160,671,566.48	321,343.13	160,350,223.35
1-3个月	460,624,139.60	921,248.28	459,702,891.32	568,524,122.49	1,137,048.24	567,387,074.25
3-6个月	1,474,083,195.64	2,948,166.39	1,471,135,029.25	2,336,629,609.66	4,673,259.22	2,331,956,350.44
6个月以上	56,665,209.09	113,330.42	56,551,878.67	61,148,001.12	2,002,612.83	59,145,388.29
合计	2,155,165,355.29	4,310,330.71	2,150,855,024.58	3,126,973,299.75	8,134,263.42	3,118,839,036.33

5.7.3 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	181,332,570.11	247,846,526.20
债券	6,570,809.98	26,161,680.83
股票	5,012,400,621.65	8,251,577,123.10
基金	27,055,755.05	11,173,957.54
合计	5,227,359,756.79	8,536,759,287.67

5.7.4 公司融出资金期末余额比期初余额减少 967,984,011.75 元，减少比例为 31.04%，减少的原因主要为信用业务规模较上期缩减。

5.8 融券业务情况

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	5,907,543.00	6,923,682.24
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	731,429.00	
—可供出售金融资产	4,344,912.00	5,201,904.00
—转融通融入证券	831,202.00	1,721,778.24
转融通融入证券总额	836,800.00	4,031,100.00

融券业务期末未发生逾期情况。

融出证券担保物情况详见附注 5.7。

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	33,362,559.65	37,999,104.25
信用保证金	8,515,696.21	11,555,301.08
应收期货保证金	255,215,874.85	275,990,053.80
期货结算准备金	222,220,613.18	312,000,474.95
转融通担保资金	2,812,954.12	2,763,845.33
被期货合约占用的交易保证金	46,010,207.80	48,291,300.00
合计	568,137,905.81	688,600,079.41

5.10 其他应收款

总表情况

5.10.1 其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	159,026,342.09	91,599,808.27
其他应收款	33,355,412.91	21,830,170.64
合计	192,381,755.00	113,429,978.91

其他说明：

□适用 √不适用

5.10.2 应收利息

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		2,566.67
债券投资	32,805,082.96	
存放金融同业	4,562,592.85	10,460,334.45
融资融券	79,800,952.75	80,118,161.16
买入返售	256,924.38	787,634.88
其他	41,255,983.59	
结构性存款	344,805.56	231,111.11
合计	159,026,342.09	91,599,808.27

5.10.3 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5.10.4 应收股利

□适用 √不适用

5.10.5 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

5.10.6 其他应收款

5.10.6.1 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	30,263,085.74	84.66	2,384,600.46	7.88	27,878,485.28	16,004,035.96	68.48	1,536,978.23	9.60	14,467,057.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,481,727.63	15.34	4,800.00	0.09	5,476,927.63	7,367,912.91	31.52	4,800.00	0.07	7,363,112.91
合计	35,744,813.37	/	2,389,400.46	/	33,355,412.91	23,371,948.87	/	1,541,778.23	/	21,830,170.64

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

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	439,779.09	21,988.95	5.00
1 年以内小计	439,779.09	21,988.95	5.00
1 至 2 年	12,491.12	3,747.34	30.00
2 至 3 年	2,404,169.86	2,355,628.17	
其中：房地产业	2,354,169.86	2,330,628.17	99.00
金融、证券业	50,000.00	25,000.00	50.00
3 年以上	3,236.00	3,236.00	100.00
合计	2,859,676.07	2,384,600.46	

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

非贷款债权类别	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金	21,353,125.74		
应收关联方款项	1,550,598.54		
暂付非关联公司款项	4,499,685.39		
合计	27,403,409.67		

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
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司单独认定的其他应收款	5,476,927.63			单独认定未见减值迹象
合计	5,481,727.63	4,800.00	0.09	

5.10.6.2 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 847,622.23 元。

中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

5.10.6.3 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	21,353,125.74	17,790,964.02
应收关联方款项	1,550,598.54	605,598.16
暂付非关联公司款项	12,841,089.09	4,975,386.69
合计	35,744,813.37	23,371,948.87

5.10.6.4 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5.10.6.5 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
浦东新区税务局	2017 年度所得税汇算清缴多缴款	4,323,893.67	1 年以内	12.10	
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	9.75	
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	8.78	
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	8.93	
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	租赁保证金	2,663,858.82	1 年以内	7.45	
合计	/	16,798,908.99	/	47.01	

5.10.6.6 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

5.10.6.7 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

5.10.6.8 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

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

5.10.6.10 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。

5.10.6.11 公司其他应收款期末余额比期初余额增加 78,951,776.09 元，增加比例为 69.60%，增加的原因主要为债券投资、同业存单等产生的应收利息增加。

5.11 买入返售金融资产

5.11.1 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	242,420,000.00	334,650,000.00
债券	121,700,000.00	87,500,000.00
小计	364,120,000.00	422,150,000.00
减：减值准备	2,644,900.00	1,673,250.00
账面价值	361,475,100.00	420,476,750.00

5.11.2 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	242,420,000.00	334,650,000.00
债券质押式回购	121,700,000.00	87,500,000.00
其中：银行间质押式回购		
交易所质押式回购	121,700,000.00	87,500,000.00
小计	364,120,000.00	422,150,000.00
减：减值准备	2,644,900.00	1,673,250.00
账面价值	361,475,100.00	420,476,750.00

5.11.3 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	53,000,000.00	
三个月至一年内	189,420,000.00	334,650,000.00
合计	242,420,000.00	334,650,000.00

5.11.4 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	351,089,854.30	689,133,330.00
资金	161,100.00	
合计	351,250,954.30	689,133,330.00

5.12 存货**5.12.1 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
合计				11,664.95		11,664.95

5.12.2 公司存货期末余额比期初余额减少 11,664.95 元，减少比例为 100%，减少的原因主要为存货结转至成本。

5.12.3 存货跌价准备

□适用 √不适用

5.12.4 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

5.12.5 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

5.13 持有待售资产

□适用 √不适用

5.14 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

5.14.1 一年内到期的非流动资产列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	867,529,600.86	551,356,638.45
合计	867,529,600.86	551,356,638.45

其他说明

5.14.2 公司一年内到期的非流动资产期末余额比期初余额增加 316,172,962.41 元，增加比例为 57.34%，增加的原因主要为一年内到期的长期应收款期末重分类。

5.15 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	813,152.70	779,976.35
未抵扣进项税	32,964,681.22	26,634,135.81
待摊费用	13,732,537.92	16,044,462.06
理财产品	50,000.00	
合计	47,560,371.84	43,458,574.22

5.16 可供出售金融资产

5.16.1 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：	542,797,886.73	113,151,262.00	429,646,624.73	1,358,019,488.17	70,862,653.65	1,287,156,834.52
按公允价值计量的	542,581,050.73	113,151,262.00	429,429,788.73	1,346,082,364.35	70,862,653.65	1,275,219,710.70
按成本计量的	216,836.00		216,836.00	11,937,123.82		11,937,123.82
合计	542,797,886.73	113,151,262.00	429,646,624.73	1,358,019,488.17	70,862,653.65	1,287,156,834.52

其中变现有限制的资产

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	限售	1,029,510.08	533,114.00

5.16.2 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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	629,105,506.30	629,105,506.30
公允价值	429,440,148.23	429,440,148.23
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-86,524,455.57	-86,524,455.57
已计提减值金额	113,151,262.00	113,151,262.00

5.16.3 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							
西安市商业银行	100,000.00		100,000.00							
华稼食品科技(上海)股份有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00							
上海通擎富涛投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00		1,000,000.00							
合计	11,937,123.82		11,720,287.82	216,836.00					/	

5.16.4 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	合计
期初已计提减值余额	70,862,653.65	70,862,653.65
本期计提	42,288,608.35	42,288,608.35
其中：从其他综合收益转入	42,287,464.57	42,287,464.57
本期减少		
其中：期后公允价值回升转回	/	
期末已计提减值金余额	113,151,262.00	113,151,262.00

5.16.5 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

5.16.6 存在有承诺条件的可供出售金融资产情况

截至资产负债表日，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	56,620,014.48
华鑫证券鑫财富乐享 2 号集合资产管理计划	15,485,541.63
华鑫证券鑫享稳健 3 号集合资产管理计划	2,976,883.48
华鑫证券鑫诚 1 号集合资产管理计划	8,095,499.44
华鑫证券鑫财富·乐享 1 号集合资产管理计划	2,911,417.25
华鑫证券鑫益智享季季发集合资产管理计划	6,139,327.15
合计	92,228,683.43

5.16.7 公司可供出售金融资产期末余额比期初余额减少 857,510,209.79 元，减少比例为 66.62%，减少的原因主要为可供出售金融资产投资规模减少。

5.17 持有至到期投资**5.17.1 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

5.17.2 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

5.17.3 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

5.18 长期应收款

5.18.1 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	180,078,402.69	3,998,682.49	176,079,720.20	119,901,406.95	1,806,117.10	118,095,289.85	3%-12%
其中：未实现融资收益	-31,343,716.62		-31,343,716.62	-17,584,508.14		-17,584,508.14	
分期收款销售商品				780,075,999.72		780,075,999.72	
华鑫证券融出资金债权一期资产支持专项计划（次级）（注）	40,000,000.00		40,000,000.00				
合计	220,078,402.69	3,998,682.49	216,079,720.20	899,977,406.67	1,806,117.10	898,171,289.57	/

5.18.2 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

5.18.3 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

注：2018年1月16日华鑫证券第六届董事会第三次会议审议通过《提请审议公司储架发行融出资金债权资产支持专项计划的议案》，华鑫证券于2018年6月7日签署认购协议，认购次级资产支持证券400,000份，认购金额40,000,000.00元，预期到期日为2020年3月27日。

5.18.4 融资租赁减值准备

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备	3,998,682.49	1,806,117.10

5.18.5 一般风险准备

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
生息资产	274,127,918.94	121,572,181.65
保证金	7,549,086.43	1,164,375.00
风险敞口	266,578,832.51	120,407,806.65
一般风险准备金	3,998,682.49	1,806,117.10

5.18.6 公司长期应收款期末余额比期初余额减少682,091,569.37元，减少比例为75.94%，减少的原因主要为分期收款销售商品本期收回款项及期末一年内到期的长期应收款进行了重分类。

5.19 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	113,300,356.39			20,361,311.39			14,575,000.00			119,086,667.78	
上海力敦行房 地产经纪有限 公司	7,002,879.86			1,869,826.16			1,500,000.00			7,372,706.02	
上海鑫敦实业 有限公司	3,237,624.32			1,180,742.25			900,000.00			3,518,366.57	
小计	123,540,860.57			23,411,879.80			16,975,000.00			129,977,740.37	
二、联营企业											
摩根士丹利华 鑫基金管理有 限公司	137,412,157.46			-3,766,228.80	-20,280.05					133,625,648.61	
天津东疆基金 管理有限公司		1,380,000.00		-26,326.83						1,353,673.17	
小计	137,412,157.46	1,380,000.00		-3,792,555.63	-20,280.05					134,979,321.78	
合计	260,953,018.03	1,380,000.00		19,619,324.17	-20,280.05		16,975,000.00			264,957,062.15	

5.20 投资性房地产

投资性房地产计量模式

5.20.1 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	27,740,548.06	2,253,485.38	29,994,033.44
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	39,960.00		39,960.00
(1) 处置	39,960.00		39,960.00
(2) 其他转出			
4. 期末余额	27,700,588.06	2,253,485.38	29,954,073.44
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	11,082,681.62	841,160.37	11,923,841.99
2. 本期增加金额	788,961.42	206,847.96	995,809.38
(1) 计提或摊销	788,961.42	206,847.96	995,809.38
3. 本期减少金额	36,009.36		36,009.36
(1) 处置	36,009.36		36,009.36
(2) 其他转出			
4. 期末余额	11,835,633.68	1,048,008.33	12,883,642.01
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	15,864,954.38	1,205,477.05	17,070,431.43
2. 期初账面价值	16,657,866.44	1,412,325.01	18,070,191.45

5.20.2 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

5.21 固定资产

5.21.1 固定资产汇总情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	78,080,724.79	89,444,010.16
合计	78,080,724.79	89,444,010.16

其他说明：

□适用 √不适用

5.21.2 固定资产

5.21.2.1 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	41,624,227.03	174,881,415.67	29,745,030.52	11,655,441.18	33,227.40	257,939,341.80
2. 本期增加金额	1,594,285.71	10,767,117.41	3,087,244.84	453,318.97		15,901,966.93
(1) 购置		10,767,117.41	3,061,874.16	453,318.97		14,282,310.54
(2) 在建工程转入			25,370.68			25,370.68
(3) 企业合并增加						
(4) 债务重组	1,594,285.71					1,594,285.71
3. 本期减少金额	4,215,315.79	14,561,664.84	4,418,488.86	6,007,831.75		29,203,301.24
(1) 处置或报废	4,215,315.79	14,561,664.84	4,418,488.86	6,007,831.75		29,203,301.24
4. 期末余额	39,003,196.95	171,086,868.24	28,413,786.50	6,100,928.40	33,227.40	244,638,007.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	21,621,339.70	115,391,676.69	21,486,044.48	7,946,244.78		166,445,305.65
2. 本期增加金额	1,332,275.90	19,404,682.43	2,029,986.71	676,565.34	4,726.09	23,448,236.47
(1) 计提	1,332,275.90	19,404,682.43	2,029,986.71	676,565.34	4,726.09	23,448,236.47
3. 本期减少金额	2,305,944.21	13,953,016.95	4,216,295.85	4,911,028.40		25,386,285.41
(1) 处置或报废	2,305,944.21	13,953,016.95	4,216,295.85	4,911,028.40		25,386,285.41
4. 期末余额	20,647,671.39	120,843,342.17	19,299,735.34	3,711,781.72	4,726.09	164,507,256.71
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	18,355,525.56	50,095,317.70	7,212,233.54	2,389,146.68	28,501.31	78,080,724.79
2. 期初账面价值	20,002,887.33	59,341,530.61	6,357,168.42	3,709,196.40	33,227.40	89,444,010.16

5.21.2.2 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

5.21.2.3 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

5.21.2.4 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

5.21.2.5 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	5,383,138.59	产权未变更至本公司名下
房屋及建筑物	591,162.01	未办妥产权证书

其他说明：

√适用 □不适用

5.21.2.5.1 期末产权未变更至本公司名下的固定资产情况

截至2018年12月31日，房屋建筑物中，房产原值1,259.16万元，账面价值538.31万元，房屋所有权人为西安证券有限责任公司，尚未变更。

5.21.2.5.2 期末未办妥产权证书的固定资产情况

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59.12万元。

5.21.3 固定资产清理

□适用 √不适用

5.22 在建工程

总表情况

5.22.1 在建工程汇总情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,274,819.86	8,369,726.90
合计	35,274,819.86	8,369,726.90

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

5.22.2 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	341,344.14		341,344.14	58,860.00		58,860.00
设备及软件更新改造项目	4,100,252.83		4,100,252.83	3,998,384.22		3,998,384.22
营业部装修款	20,600,000.00		20,600,000.00			
软件开发	10,233,222.89		10,233,222.89			
53 号楼食堂装修项目				4,312,482.68		4,312,482.68
合计	35,274,819.86		35,274,819.86	8,369,726.90		8,369,726.90

5.22.3 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

5.22.4 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

5.22.5 公司在建工程期末余额比期初余额增加 26,905,092.96 元，增加比例为 321.46%，增加的原因主要为营业部装修款增加 20,600,000.00 元，软件开发增加 10,233,222.89 元。

工程物资

工程物资情况

适用 不适用

5.23 生产性生物资产

采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

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

5.24 油气资产

适用 不适用

5.25 无形资产

无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	商标权	电脑软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,537.99	136,511,551.59	33,419,543.20	3,000.00	169,935,632.78
2. 本期增加金额		18,208,458.00			18,208,458.00
(1) 购置		18,208,458.00			18,208,458.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		3,304,461.54			3,304,461.54
(1) 处置		3,304,461.54			3,304,461.54
4. 期末余额	1,537.99	151,415,548.05	33,419,543.20	3,000.00	184,839,629.24
二、累计摊销					
1. 期初余额	205.12	85,967,355.75	33,419,543.20	650.00	119,387,754.07
2. 本期增加金额		17,973,738.98		600.00	17,974,338.98
(1) 计提		17,973,738.98		600.00	17,974,338.98
3. 本期减少金额		3,304,461.54			3,304,461.54
(1) 处置		3,304,461.54			3,304,461.54
4. 期末余额	205.12	100,636,633.19	33,419,543.20	1,250.00	134,057,631.51
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	50,778,914.86		1,750.00	50,781,997.73
2. 期初账面价值	1,332.87	50,544,195.84		2,350.00	50,547,878.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

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

5.26 开发支出

□适用 √不适用

5.27 商誉

5.27.1 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

5.27.2 商誉减值准备

适用 不适用

5.27.3 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 本公司于 2001 年 7 月 6 日经中国证券监督管理委员会证监机构字[2001]108 号《关于同意华鑫证券有限责任公司受让原上海浦东联合信托投资有限责任公司证券营业部的批复》批准，受让了原上海浦东联合信托投资有限责任公司 13 家证券营业部，产生商誉 33,976,784.85 元。本公司将 13 家营业部整体作为一个资产组，与商誉结合进行减值测试。本年测试方法未发生变更，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。稳定期增长率参照 2018 年 CPI，折现率为 12.55%。经减值测算，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司商誉未发生减值。

(2) 本公司于 2009 年 3 月收购华鑫期货有限公司(原上海金城期货经纪有限公司)(以下简称“华鑫期货”) 51%的股权产生商誉 8,282,050.94 元。华鑫期货从事期货经纪业务，产生的主要现金流入独立于其他资产或者资产组，本公司将其整体作为一个资产组，与商誉结合进行减值测试。本年测试方法未发生变更，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。稳定期增长率参照 2018 年 CPI，折现率为 12.55%。经减值测算，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司商誉未发生减值。

(3) 本公司于 2017 年 4 月同一控制下企业合并华鑫证券，华鑫证券原母公司仪电集团合并报表层面对其的商誉转入，金额 16,208,197.39 元。本年测试方法未发生变更，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。本公司利用了上海东洲资产评估有限公司出具的《上海华鑫股份有限公司以商誉减值测试为目的涉及的华鑫证券有限责任公司相关资产组可回收价值评估报告》(东洲评报字【2019】第 0299 号)的评估结果，稳定期增长率为零，折现率为 12.40%。经减值测算，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司商誉未发生减值。

5.27.5 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5.28 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改良支出	1,701,383.91		592,478.66		1,108,905.25
装修费、软件等	39,829,750.52	15,259,393.85	16,058,216.39	432,726.21	38,598,201.77
合计	41,531,134.43	15,259,393.85	16,650,695.05	432,726.21	39,707,107.02

5.29 递延所得税资产/ 递延所得税负债

5.29.1 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	163,762,233.02	40,940,558.26	83,170,052.73	20,792,513.20
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	365,353,016.97	91,338,254.24	242,069,490.90	60,517,372.72
未实现融资收益	17,415,347.41	4,353,836.85	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	83,203,108.94	20,800,777.23	50,084,362.60	12,521,090.65
可供出售金融资产公允价值变动	89,170,934.24	22,292,733.57	3,732,025.00	933,006.25
资产折旧或摊销	20,059,129.30	5,014,782.32	24,795,809.30	6,198,952.32
应付未付款项	44,820,745.31	11,205,186.34	90,996,228.14	22,749,057.04
预提土地增值税	69,281,265.92	17,320,316.49	69,281,265.92	17,320,316.49
预计负债	3,494,951.51	873,737.88		
衍生金融工具公允价值变动	345,513.57	86,378.40		
其他	1,554,251.68	388,562.92		
合计	858,460,497.87	214,615,124.50	628,306,453.92	157,076,613.50

5.29.2 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	2,646,478.67	661,619.67	74,554,454.13	18,638,613.53
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	26,750,338.00	6,687,584.51	1,899,524.16	474,881.04
衍生金融工具公允价值变动	18,126,050.33	4,531,512.59	3,817,840.45	954,460.11
合计	47,522,867.00	11,880,716.77	80,271,818.74	20,067,954.68

5.29.3 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

5.29.4 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	6,978,044.15	8,532,568.97
可抵扣亏损	2,765,647.83	31,671,626.79
合计	9,743,691.98	40,204,195.76

5.29.5 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
2018年		28,893,150.32	
2019年			
2020年			
2021年	2,629,833.45	2,643,600.68	
2022年	134,875.79	134,875.79	
2023年	938.59		
合计	2,765,647.83	31,671,626.79	/

其他说明：

√适用 □不适用

5.29.6 公司递延所得税资产期末余额比期初余额增加 57,538,511.00 元，增加比例为 36.63%，增加的原因主要为资产减值准备确认的递延所得税资产增加 20,148,045.06 元，可抵扣亏损确认的递延所得税资产增加 30,820,881.52 元；公司递延所得税负债期末余额比期初余额减少 8,187,237.91 元，减少比例为 40.80%，减少的原因主要为可供出售金融资产公允价值变动确认的递延所得税负债减少 17,976,993.86 元。

5.30 其他非流动资产

√适用 □不适用

5.30.1 其他非流动资产列示

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
合计	1,400,000.00	21,000,000.00

其他说明：

5.30.2 公司其他非流动资产期末余额比期初余额减少 19,600,000.00 元，减少比例为 93.33%，减少的原因主要为期初预付购房款本期结转至在建工程。

5.31 短期借款**5.31.1 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	580,000.00	20,970,000.00
信用借款	181,160,177.40	
合计	181,740,177.40	20,970,000.00

短期借款分类的说明：

质押借款：公司控股子公司华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司（以下简称“华鑫融资租赁”）与中国农业银行股份有限公司上海黄浦支行签订编号为 31100420180002025 的《权利质押合同》和编号为 31010120180000644 的《流动资金借款合同》，合同约定华鑫融资租赁以应收融资租赁款出质申请借款 170 万元，借款本金分月偿还，截至 2018 年 12 月 31 日止，《权利质押合同》下的短期借款余额为 580,000.00 元。

5.31.2 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

5.31.3 公司短期借款期末余额比期初余额增加 160,770,177.40 元，增加比例为 766.67%，增加的原因主要为信用借款增加 181,160,177.40 元。

5.32 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

5.33 应付票据及应付账款

总表情况

5.33.1 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	32,106,662.37	46,496,132.57
合计	32,106,662.37	46,496,132.57

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据

5.33.2 应付票据列示

□适用 √不适用

应付账款

5.33.2.1 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	12,640,024.59	33,837,423.49
1-2年	14,446,865.67	10,017,093.65
2-3年	3,271,711.28	362,686.38
3年以上	1,748,060.83	2,278,929.05
合计	32,106,662.37	46,496,132.57

5.33.2.2 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

5.33.2.3 公司应付票据及应付账款期末余额比期初余额减少 14,389,470.20 元，减少比例为 30.95%，减少的原因主要为应付账款的偿还。

5.34 预收款项

5.34.1 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	19,647,041.16	22,204,039.17
1-2年	81,064.40	1,283,413.33
合计	19,728,105.56	23,487,452.50

5.34.2 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

5.34.3 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

5.35 卖出回购金融资产款

5.35.1 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	320,000,000.00	400,000,000.00
质押式回购业务	3,412,545,000.00	
合计	3,732,545,000.00	400,000,000.00

5.35.2 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	期初余额	利率区间
一个月内		4.90%-6.20%		5.16%-5.50%
一个月至三个月内	20,000,000.00		100,000,000.00	
三个月至一年内	300,000,000.00		300,000,000.00	
一年以上				
合计	320,000,000.00		400,000,000.00	

5.35.3 公司卖出回购金融资产款期末余额比期初余额增加 3,332,545,000.00 元，增加比例为 833.14%，增加的原因主要为本年增加债券正回购规模。

5.36 应付职工薪酬

5.36.1 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	182,312,580.15	533,518,695.09	629,177,157.06	86,654,118.18
二、离职后福利-设定提存计划	207,299.58	57,496,368.51	57,198,608.55	505,059.54
三、辞退福利	10,093,494.00	1,112,719.60	9,806,213.60	1,400,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	192,613,373.73	592,127,783.20	696,181,979.21	88,559,177.72

5.36.2 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	181,856,682.40	446,321,703.58	542,624,000.09	85,554,385.89
二、职工福利费		22,601,110.42	22,601,110.42	
三、社会保险费	99,169.42	28,814,654.80	28,783,557.59	130,266.63
其中：医疗保险费	86,958.13	22,445,945.26	22,414,310.23	118,593.16
工伤保险费	-1,045.91	525,211.21	524,269.34	-104.04
生育保险费	13,257.20	2,112,479.54	2,113,959.23	11,777.51
其他		3,731,018.79	3,731,018.79	
四、住房公积金	-130,039.00	29,659,014.78	29,517,653.78	11,322.00
五、工会经费和职工教育经费	486,767.33	6,122,211.51	5,650,835.18	958,143.66
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	182,312,580.15	533,518,695.09	629,177,157.06	86,654,118.18

5.36.3 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	200,781.30	48,038,457.77	47,766,524.13	472,714.94
2、失业保险费	6,518.28	1,309,850.62	1,306,779.36	9,589.54
3、企业年金缴费		8,148,060.12	8,125,305.06	22,755.06
合计	207,299.58	57,496,368.51	57,198,608.55	505,059.54

其他说明：

√适用 □不适用

公司应付职工薪酬期末余额比期初余额减少 104,054,196.01 元，减少比例为 54.02%，减少的原因主要为本期公司薪酬绩效考核较上年有所下降。

5.37 应交税费

√适用 □不适用

5.37.1 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	2,160,567.49	6,195,318.22
企业所得税	10,117,194.75	366,505,131.31
个人所得税	4,800,995.26	14,009,305.83
城市维护建设税	146,480.86	623,567.49
土地使用税	435,990.65	435,990.65
教育费附加	91,243.18	457,118.82
房产税	499,593.54	499,593.54
土地增值税	69,281,265.92	69,281,265.92
其他	3,000,259.00	4,016,370.69
合计	90,533,590.65	462,023,662.47

其他说明：

5.37.2 公司应交税费期末余额比期初余额减少 371,490,071.82 元，减少比例为 80.40%，减少的原因主要为应交企业所得税减少 356,387,936.56 元。

5.38 其他应付款

总表情况

5.38.1 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	60,475,717.43	62,921,298.07
应付股利	687,056.62	687,056.62
其他应付款	98,717,960.75	130,865,160.52
合计	159,880,734.80	194,473,515.21

其他说明：

□适用 √不适用

5.38.2 应付利息

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
分期付息到期还本的长期借款利息	430,996.70	86,980.88
企业债券利息	20,926,229.53	32,117,462.39
短期借款应付利息	233,039.38	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
拆入资金利息	6,864.93	38,262.27
其中：转融通利息支出	6,864.93	38,262.27
次级债利息		23,903,904.49
收益凭证利息	7,271,334.64	6,118,965.83
卖出回购金融资产利息	6,927,142.67	655,722.21
华鑫证券融出资金债权一期资产支持专项计划利息	24,515,726.02	
其他	164,383.56	
合计	60,475,717.43	62,921,298.07

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

5.38.3 应付股利**5.38.3.1 应付股利情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	687,056.62	687,056.62
合计	687,056.62	687,056.62

5.38.3.2 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。

5.38.4 其他应付款

5.38.4.1 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂收非关联公司款项	5,399,603.38	22,692,167.97
暂收关联公司款项	705,120.24	594,620.24
应付项目款	2,355,524.30	2,355,524.30
往来款	356,628.54	2,163,624.17
押金及保证金	42,316,703.75	27,008,621.36
应交投资者保护基金	4,712,530.08	12,081,282.99
代扣代缴社保	1,236,752.99	1,252,539.60
预提费用	5,122,901.12	6,590,822.14
风险基金	995,875.63	1,123,167.32
应付装修及软件项目尾款	8,693,253.80	7,276,322.55
经纪人佣金支出	5,155,979.85	5,881,315.17
咨询费	5,091,438.11	15,304,933.27
其他	16,575,648.96	26,540,219.44
合计	98,717,960.75	130,865,160.52

5.38.4.2 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5.39 应付短期融资款

5.39.1 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
收益凭证	805,160,000.00	562,210,000.00

5.39.2 公司应付短期融资款期末余额比期初余额增加 242,950,000.00 元，增加比例为 43.21%，增加的原因主要为本年发行收益凭证规模增加。

5.40 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	5,178,640,032.90	5,622,170,491.14
其中：法人客户	1,169,345,824.12	614,721,015.33
个人客户	4,009,294,208.78	5,007,449,475.81
信用交易代理买卖证券款	375,850,072.11	513,743,718.80
其中：法人客户	10,097,551.50	24,880,760.25
个人客户	365,752,520.61	488,862,958.55
期权交易代理买卖证券款	12,242,443.95	10,295,601.82
其中：法人客户	485,034.56	8,433.24
个人客户	11,757,409.39	10,287,168.58
合计	5,566,732,548.96	6,146,209,811.76

5.41 持有待售负债

□适用 √不适用

5.42 1 年内到期的非流动负债**5.42.1 1 年内到期的非流动负债列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	145,738,769.69	
1 年内到期的应付债券	201,690,000.00	920,000,000.00
合计	347,428,769.69	920,000,000.00

5.42.2 公司一年内到期的非流动负债期末余额比期初余额减少 572,571,230.31 元，减少比例为 62.24%，减少的原因主要为一年内到期的应付债券期末重分类。

5.43 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
代理兑付证券款	884,497.93	884,497.93
其中：国债	613,347.93	613,347.93
企业债	271,150.00	271,150.00
期货风险准备金	31,136,174.64	27,270,794.59
合计	32,020,672.57	28,155,292.52

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

5.44 长期借款**5.44.1 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
信用借款	141,566,389.92	100,000,000.00
质押借款	11,693,945.15	43,880,489.48
合计	153,260,335.07	143,880,489.48

长期借款分类的说明：

质押借款：

注 1：2016 年 4 月 27 日，公司控股子公司华鑫融资租赁与中国工商银行股份有限公司上海市徐汇支行签订编号为 05166010137 有追索权的《应收租赁款保理业务协议》，协议约定华鑫融资租赁将与上海仪电显示材料有限公司之间形成的应收租赁款债权及相关权利转让给工商银行，由工商银行向华鑫融资租赁提供总额为日元 3.70 亿元的保理融资。截至 2018 年 12 月 31 日止，该协议下长期借款余额为日元 0.20 亿元，折合人民币 1,237,740.00 元，已经重分类至一年内到期的非流动负债。

注 2：2017 年 3 月 21 日，公司控股子公司华鑫融资租赁与北京银行股份有限公司上海分行签订编

号为(2017)年(沪)字第(0400495)号的《有追索权保理额度主合同》，有效期为自主合同签订之日起12个月，华鑫融资租赁向北京银行递交保理额度支用申请书以获取保理融资。截至2018年12月31日止，该合同下长期借款余额为人民币25,653,377.36元，重分类至一年内到期的非流动负债13,959,432.21元。

5.44.2 其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

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
中信银行漕河泾支行	2016-9-13	2019-9-13	人民币	4.7500		40,000,000.00
上海银行徐汇支行	2018-10-31	2021-10-31	人民币	4.9875	99,400,000.00	
工商银行徐汇支行	2016-4-28	2019-3-21	日元	1.4000		160,000,000.00
北京银行上海杨浦支行	2017-4-18	2021-2-14	人民币	4.7500	1,162,737.80	1,894,474.04
北京银行上海杨浦支行	2017-6-12	2020-6-8	人民币	4.9875	122,365.75	709,721.35
北京银行上海杨浦支行	2017-6-12	2020-6-8	人民币	4.9875	957,239.95	5,186,199.79
北京银行上海杨浦支行	2017-7-6	2020-7-8	人民币	4.9875	1,202,469.10	5,172,839.50
北京银行上海杨浦支行	2017-7-6	2020-7-8	人民币	4.9875	1,441,975.28	6,538,271.60
北京银行上海杨浦支行	2017-8-9	2020-5-10	人民币	4.9875	861,381.61	1,733,793.87
北京银行上海杨浦支行	2017-9-13	2020-8-15	人民币	4.9875	1,287,000.00	4,990,000.00
北京银行上海杨浦支行	2017-10-17	2021-10-11	人民币	5.7000	1,710,173.56	6,237,965.69
北京银行上海杨浦支行	2017-10-17	2021-10-11	人民币	5.7000	946,198.10	2,162,034.31
北京银行上海杨浦支行	2018-2-5	2020-11-20	人民币	4.9875	1,717,675.00	
北京银行上海杨浦支行	2018-2-7	2020-9-20	人民币	4.9875	284,729.00	
中信银行漕河泾支行	2018-8-14	2021-8-14	人民币	5.7950	4,736,000.00	
中信银行漕河泾支行	2018-8-22	2021-8-21	人民币	5.7950	2,454,539.52	
中信银行漕河泾支行	2018-9-5	2021-9-4	人民币	5.7950	1,635,840.00	
中信银行漕河泾支行	2018-9-26	2021-9-25	人民币	5.7950	4,275,394.40	
中信银行漕河泾支行	2018-10-17	2021-10-16	人民币	5.7950	4,140,084.00	
中信银行漕河泾支行	2018-10-25	2021-10-24	人民币	5.7950	961,755.20	
中信银行漕河泾支行	2018-11-1	2021-10-31	人民币	5.7950	1,280,000.00	
中信银行漕河泾支行	2018-11-14	2021-11-13	人民币	5.7950	19,759,823.20	
中信银行漕河泾支行	2018-11-21	2021-11-20	人民币	5.7950	2,922,953.60	

5.45 应付债券

5.45.1 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
16华证01	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	600,000,000.00	783,590,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初重分类至一年内到期的非流动负债	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末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		96,799.98			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		2,774.96			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		10,350,000.02			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		98,789.99			1,780,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 74 号	100	2016-5-27	731 天	50,000,000.00	50,000,000.00			865,890.40		50,000,000.00		
15 华鑫 02	100	2015-3-30	1096 天	500,000,000.00	500,000,000.00			7,596,095.51		500,000,000.00		
15 华证 01	100	2015-6-26	1095 天	600,000,000.00	370,000,000.00			11,008,767.14		370,000,000.00		
16 华证 01	100	2016-1-21	1827 天	600,000,000.00		600,000,000.00		22,200,000.00				600,000,000.00
鑫鑫汇收益凭证 157 号	100	2018-1-3	546 天	1,780,000.00			1,780,000.00	95,593.32			1,780,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 162 号	100	2018-1-10	546 天	560,000.00			560,000.00	30,040.56			560,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 166 号	100	2018-1-17	546 天	580,000.00			580,000.00	31,333.51			580,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 171 号	100	2018-1-24	546 天	2,460,000.00			2,460,000.00	129,079.21			2,460,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 179 号	100	2018-2-7	546 天	1,140,000.00			1,140,000.00	57,368.55			1,140,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 184 号	100	2018-2-14	546 天	910,000.00			910,000.00	44,816.87			910,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 188 号	100	2018-3-9	549 天	6,140,000.00			6,140,000.00	280,724.16			6,140,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 193 号	100	2018-3-16	549 天	3,590,000.00			3,590,000.00	166,005.53			3,590,000.00	
鑫鑫汇收益凭证 199 号	100	2018-3-23	549 天	940,000.00			940,000.00	42,421.08			940,000.00	
合计	/	/	/	1,951,690,000.00	920,000,000.00	783,590,000.00	18,100,000.00	53,096,500.79		920,000,000.00	201,690,000.00	600,000,000.00

5.45.3 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

5.45.4 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5.46 长期应付款

总表情况

5.46.1 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,400,000,000.00	600,000,000.00
合计	1,400,000,000.00	600,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

5.46.2 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
次级债务（注1）	600,000,000.00	600,000,000.00
华鑫证券融出资金债权一期资产支持专项计划（注2）		800,000,000.00

其他说明：

注1：2016年9月8日华鑫证券召开第七十四次股东会，审议通过了《关于审议公司借入长期次级债务的议案》，同意华鑫证券向控股股东仪电集团借入长期次级债务，借入规模为人民币六亿元，借款期限为2016年9月27日至2021年9月26日，共五年，借款年利率为4.20%。

注2：2018年1月16日华鑫证券召开第六届第三次董事会，审议通过《提请审议公司储架发行融出资金债权资产支持专项计划的议案》。2018年6月13日经毕马威振华会计师事务所（特殊普通合伙）验资成立，发行总规模为人民币8亿元。

5.46.3 公司长期应付款期末余额比期初余额增加 800,000,000.00 元，增加比例为 133.33%，增加的原因主要为公开发行华鑫证券融出资金债权一期资产支持专项计划 800,000,000.00 元。

专项应付款

5.46.4 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

5.47 长期应付职工薪酬

适用 不适用

5.48 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他			
华鑫证券鑫诚 1 号集合资产管理计划		3,494,951.51	注
合计		3,494,951.51	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：根据《华鑫证券鑫诚1号集合资产管理计划资产管理合同》规定，若该集合计划资产净值不足以支付其他委托人本金的，管理人将以自有资金认购的集合计划份额总值为限向其他委托人进行补偿，故公司本年度对鑫诚1号产品计提预计负债。

公司预计负债期末余额比期初余额增加3,494,951.51元，增加的原因主要为计提华鑫证券鑫诚1号集合资产管理计划产生的预计负债。

5.49 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5.50 其他非流动负债

适用 不适用

5.51 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

5.52 其他权益工具

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

5.53 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,037,234,281.61		199,210,620.00	1,838,023,661.61
其他资本公积	3,233,117.50			3,233,117.50
合计	2,040,467,399.11		199,210,620.00	1,841,256,779.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司本期因同一控制下企业合并减少资本公积 199,210,620.00 元。

5.54 库存股

适用 不适用

5.55 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、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	51,962,798.22	-22,229,441.48	63,643,355.03	32,157,647.06	-118,030,443.57		-66,067,645.35
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	256,117.92	-20,280.05			-20,280.05		235,837.87
可供出售金融资产公允价值变动损益	51,706,680.30	-22,209,161.43	63,643,355.03	32,157,647.06	-118,010,163.52		-66,303,483.22
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	51,962,798.22	-22,229,441.48	63,643,355.03	32,157,647.06	-118,030,443.57		-66,067,645.35

5.56 专项储备

□适用 √不适用

5.57 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	333,163,349.75	4,813,580.28		337,976,930.03
合计	333,163,349.75	4,813,580.28		337,976,930.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期根据公司净利润的10%提取法定盈余公积。

5.58 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,241,483,667.27	2,581,983,166.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		239,852.71
调整后期初未分配利润	3,241,483,667.27	2,582,223,019.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,846,336.34	777,388,723.11
减：提取法定盈余公积	4,813,580.28	118,128,074.92
应付普通股股利	233,397,844.24	
期末未分配利润	3,025,118,579.09	3,241,483,667.27

调整期初未分配利润明细：

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 239,852.71 元。

5.59 营业收入和营业成本**5.59.1 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,229,047.45	43,433,124.28	2,194,835,465.56	1,027,203,061.72
其他业务	34,449,597.26	27,877,493.37	37,258,708.14	33,044,252.74
合计	114,678,644.71	71,310,617.65	2,232,094,173.70	1,060,247,314.46

5.59.2 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
房地产销售及服务	60,681,716.61	40,668,832.33	2,165,271,475.61	1,009,394,780.70
出租车服务			23,117,551.00	16,378,553.41
融资租赁利息收入	13,768,096.37	2,738,631.57	3,335,740.67	1,364,633.27
融资租赁服务费收入	5,779,234.47	25,660.38	3,110,698.28	65,094.34
合计	80,229,047.45	43,433,124.28	2,194,835,465.56	1,027,203,061.72

公司营业收入本期比上期减少 2,117,415,528.99 元，减少比例为 94.86%，营业成本本期比上期减少 988,936,696.81 元，减少比例为 93.27%，减少的原因主要为公司主营业务调整，房地产业务板块本年无房产销售。

5.60 利息收入和利息支出

5.60.1 利息收入和利息支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	449,342,236.07	495,828,272.77
存放金融同业利息收入	174,325,812.04	218,225,286.02
其中：自有资金存款利息收入	53,412,493.19	66,875,419.89
客户资金存款利息收入	120,913,318.85	151,349,866.13
融资融券利息收入	242,660,988.22	263,596,567.79
买入返售金融资产利息收入	32,260,327.46	13,930,836.90
其中：股权质押回购利息收入	18,388,563.14	7,813,986.32
拆出资金利息收入	95,108.35	
其他		75,582.06
利息支出	243,199,384.95	178,378,304.18
客户资金存款利息支出	20,304,349.63	25,519,886.54
卖出回购金融资产利息支出	50,506,071.32	5,371,111.10
短期借款利息支出		
拆入资金利息支出	6,511,930.78	1,012,224.57
其中：转融通利息支出	93,475.28	214,585.67
债券利息支出	141,196,923.64	146,475,081.97
应付资产支持证券及债券借贷利息支出	24,680,109.58	
利息净收入	206,142,851.12	317,449,968.59

5.60.2 公司利息支出本期比上期增加 64,821,080.77 元，增加比例为 36.34%，增加的原因主要为卖出回购金融资产利息支出增加 45,134,960.22 元及应付资产支持证券及债券借贷利息支出增加 24,680,109.58 元。

5.61 手续费及佣金收入和手续费及佣金支出

5.61.1 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	619,459,937.75	918,162,103.50
证券经纪业务	335,296,972.29	453,524,851.12
其中：代理买卖证券业务	277,290,221.95	392,071,250.88
交易单元席位租赁	41,494,300.55	48,648,883.25
代销金融产品业务	14,996,389.48	12,530,221.73
期货经纪业务	77,271,999.71	72,564,386.02
投资银行业务	154,995,674.60	310,096,934.27
其中：证券承销业务	78,609,938.02	161,266,639.48

证券保荐业务	1,979,702.37	7,974,556.90
财务顾问业务	48,893,431.77	140,855,737.89
资产管理业务	39,681,429.29	75,714,298.25
基金管理业务	1,967,445.70	1,157,367.59
投资咨询业务	385,288.09	1,170,801.42
其他	9,861,128.07	3,933,464.83
手续费及佣金支出	91,968,479.90	116,041,092.97
证券经纪业务	90,730,624.07	115,690,790.90
其中：代理买卖证券业务	90,713,118.53	115,674,852.22
期货经纪业务		
投资银行业务	300.00	-3,396.24
其中：证券承销业务		-3,396.24
资产管理业务	9,961.98	11,413.32
其他	1,227,593.85	342,284.99
手续费及佣金净收入	527,491,457.85	802,121,010.53
其中：财务顾问业务净收入	48,893,431.77	140,855,737.89
— 并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	2,830,188.69	45,330,188.80
— 并购重组财务顾问业务净收入—其他	5,107,433.99	
— 其他财务顾问业务净收入	40,955,809.09	95,525,549.09

5.61.2 代理销售金融产品业务

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	3,345,790,629.10	13,780,583.27	3,718,415,168.51	12,001,012.48
信托	83,100,000.00	200,864.78		
代销其他金融产品	1,054,317,000.00	1,014,941.43	1,357,964,000.00	529,209.25
合 计	4,483,207,629.10	14,996,389.48	5,076,379,168.51	12,530,221.73

5.61.3 资产管理业务

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	19	55	7
期末客户数量	708	55	76
其中：个人客户	689	1	
机构客户	19	54	76
年初受托资金	2,937,591,422.13	54,112,199,353.28	3,548,000,000.00
其中：自有资金投入	188,786,863.57		
个人客户	589,482,809.49	1,615,502.23	

机构客户	2,159,321,749.07	54,110,583,851.05	3,548,000,000.00
期末受托资金	1,507,473,983.85	30,781,344,638.90	5,754,165,400.00
其中：自有资金投入	122,830,481.83		70,000,000.00
个人客户	605,498,184.61	957,017.56	
机构客户	779,145,317.41	30,780,387,621.34	5,684,165,400.00
期末主要受托资产初始成本	1,049,375,475.74	2,458,498,350.02	
其中：股票	263,825,346.92	933,268,970.02	
国债			
其他债券	738,537,344.12	1,515,229,380.00	
基金	40,012,784.70		
其他	7,000,000.00	10,000,000.00	
当期资产管理业务净收入	11,730,805.19	21,804,342.83	6,136,319.29

5.61.4 公司手续费及佣金收入本期比上期减少 298,702,165.75 元，减少比例为 32.53%，减少的原因主要为 2018 年市场交易量下降导致证券经纪业务规模下降，投资银行业务规模也有所下降。

5.62 税金及附加

√适用 □不适用

5.62.1 税金及附加列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,399,105.65	10,564,432.75
教育费附加	1,779,417.41	7,774,890.46
房产税	685,410.45	810,490.95
土地使用税	153,348.73	1,457,651.63
车船使用税	23,340.00	26,722.50
印花税	442,847.56	2,913,186.11
增值税		725,327.29
土地增值税		140,587,248.81
河道管理费		38,210.76
其他	1,612,763.17	134,287.72
合计	7,096,232.97	165,032,448.98

其他说明：

公司税金及附加本期比上期减少 157,936,216.01 元，减少比例为 95.70%，减少的原因主要为公司主营业务调整，房地产业务板块本年无房产销售。

5.63 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
工资	405,309,978.94	529,145,411.50
租赁费及物业费	84,580,841.61	77,378,345.46
劳动保险费	75,667,560.70	80,144,138.80
咨询费	61,295,488.22	46,409,412.83
电子设备运转费	36,468,567.48	33,189,752.92

住房公积金	26,187,939.10	25,616,004.20
固定资产折旧	23,023,664.04	23,306,350.27
差旅费	21,599,597.23	27,527,829.71
福利费	20,921,190.04	16,726,740.34
交易所设施使用费	17,665,250.72	15,885,309.41
其他	132,200,931.92	161,251,731.46
合计	904,921,010.00	1,036,581,026.90

5.64 销售费用

√适用 □不适用

5.64.1 销售费用列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,180,018.66	7,282,801.04
营销推广费	2,586,225.87	3,082,414.26
咨询费		3,630,098.47
劳务费		949,978.51
业务招待费	96,833.79	80,275.57
办公费		50,834.33
差旅费	157,290.78	178,760.51
租赁费		6,069.50
固定资产折旧	2,159.77	7,984.60
其他	25,604.00	598,947.83
合计	9,048,132.87	15,868,164.62

其他说明：

5.64.2 公司销售费用本期比上期减少 6,820,031.75 元，减少比例为 42.98%，减少的原因主要为咨询费减少 3,630,098.47 元，职工薪酬减少 1,102,782.38 元。

5.65 管理费用

√适用 □不适用

5.65.1 管理费用列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,152,859.01	69,094,916.31
中介机构服务费	3,325,374.46	7,195,942.06
业务招待费	346,451.62	452,915.69
折旧费	230,994.59	2,908,813.40
会务费	871,382.98	400,934.39
办公费用	168,164.65	557,242.01
差旅费	631,330.63	432,277.92
租赁费	1,936,451.21	2,119,967.51
劳务费	1,553,975.75	588,133.67
长期待摊费用摊销	148,459.02	488,831.56
车辆使用费	99,304.91	219,224.83
物业管理费	885,676.37	725,710.33

修理费	9,596.21	48,244.41
无形资产摊销费用	310,110.60	301,036.44
水电费	795,452.02	489,156.09
其他	2,353,082.88	9,164,571.43
合计	56,818,666.91	95,187,918.05

其他说明:

5.65.2 公司管理费用本期比上期减少 38,369,251.14 元,减少比例为 40.31%,减少的原因主要为职工薪酬减少 25,942,057.30 元,中介机构服务费减少 3,870,567.60 元,折旧费减少 2,677,818.81 元。

5.66 研发费用

√适用 □不适用

5.66.1 研发费用列示

单位:元币种:人民币

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

其他说明:

5.66.2 公司研发费用本期比上期增加 2,169,594.33 元,增加的原因主要为公司本期新增软件研发项目。

5.67 财务费用

√适用 □不适用

5.67.1 财务费用列示

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,276,179.10	26,597,735.63
减:利息收入	-58,393,396.51	-17,799,193.83
加:汇兑净损失/(净收益)	-182,587.38	-278,625.84
银行手续费	53,921.19	102,533.72
合计	-46,245,883.60	8,622,449.68

其他说明:

5.67.2 公司财务费用本期比上期减少 54,868,333.28 元,减少比例为 636.34%,减少的原因主要为利息支出减少 14,321,556.53 元,利息收入增加 40,594,202.68 元。

5.68 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	41,798,420.03	1,946,735.04
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	42,287,464.57	68,908,821.91
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	-2,851,138.93	2,896,129.16
其中：融出资金减值损失	-3,823,932.71	1,367,546.87
融出证券减值损失	1,143.78	3,632.29
买入返售金融资产减值损失	971,650.00	1,524,950.00
合计	81,234,745.67	73,751,686.11

5.69 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
孵化基地建设项目补助		2,291,666.65
个人所得税手续费返还	2,497,774.87	426.88
浦东十三五金融奖励	105,600.00	
合计	2,603,374.87	2,292,093.53

5.70 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	19,619,324.17	34,471,670.06
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	100,624,686.14	4,828,029.81
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-153,253,535.75	25,284,655.59
可供出售金融资产等取得的投资收益	17,842,996.37	17,112,503.90
处置可供出售金融资产取得的投资收益	22,228,564.53	72,023,582.71
处置衍生金融工具取得的投资收益	111,633,809.22	3,450,352.60
理财产品收益		392,771.73
合计	118,695,844.68	164,959,419.40

5.71 公允价值变动收益

√适用 □不适用

5.71.1 公允价值变动收益列示

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	-8,267,932.50	-45,315,109.09
衍生金融工具	13,962,696.31	3,817,840.45
合计	5,694,763.81	-41,497,268.64

其他说明：

5.71.2 公司公允价值变动收益本期比上期增加 47,192,032.45 元，增加的原因主要为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收益增加 37,047,176.59 元，衍生金融工具的公允价值变动收益增加 10,144,855.86 元。

5.72 汇兑收益

5.72.1 汇兑收益列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑收益	1,535,218.86	-1,307,702.10

5.72.2 公司汇兑收益本期比上期增加 2,842,920.96 元，增加的原因主要为汇率变化。

5.73 资产处置收益

√适用 □不适用

5.73.1 资产处置收益列示

单位：元 币种：人民币

项目	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	42,663,682.53	475,438.10
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	42,663,682.53	3,927,808.60

其他说明：

5.73.2 公司资产处置收益本期比上期增加 38,735,873.93 元，增加比例为 986.20%，增加的原因主要为公司本期房产处置收益 3,992.54 万元。

5.74 营业外收入

5.74.1 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
政府补助	23,452,997.19	16,698,310.25	23,452,997.19
违约收入	375,546.06	613,389.94	375,546.06
其他	17,212,122.66	3,076,454.86	17,212,122.66
合计	41,040,665.91	20,388,155.05	41,040,665.91

5.74.2 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金融机构财政专项补贴	4,140,000.00	4,400,000.00	与收益相关
财政扶持款	19,212,447.19	12,298,310.25	与收益相关
其他零星补贴	100,550.00		与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

5.74.3 公司营业外收入本期比上期增加 20,652,510.86 元，增加比例为 101.30%，增加的原因主要为公司收到赔偿款 1,700.17 万元。

5.75 营业外支出

√适用 □不适用

5.75.1 营业外支出列示

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
对外捐赠	2,064,190.00	1,174,890.00	2,064,190.00
非流动资产毁损报废损失	243,486.28	58,815.55	243,486.28
其他	4,040,062.74	288,522.68	4,040,062.74
合计	6,347,739.02	1,522,228.23	6,347,739.02

其他说明：

5.75.2 公司营业外支出本期比上期增加 4,825,510.79 元，增加比例为 317.00%，增加的原因主要为公司预计负债增加 3,494,951.51 元。

5.76 所得税费用**5.76.1 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	17,641,986.18	346,528,044.08
递延所得税费用	-26,389,027.73	-51,785,188.53
合计	-8,747,041.55	294,742,855.55

5.76.2 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	-32,154,351.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,038,587.86
调整以前期间所得税的影响	-2,293,596.03
非应税收入的影响	-8,371,851.30

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,632,769.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-40,207.86
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	548,376.00
合并抵消的影响	-439,943.75
已确认递延所得税资产可抵扣亏损到期转回	6,256,000.00
所得税费用	-8,747,041.55

其他说明：

√适用 □不适用

5.76.3 公司所得税费用本期比上期减少 303,489,897.10 元，减少比例为 102.97%，减少的原因主要为当期所得税费用减少 328,886,057.90 元。

5.77 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 5.55 其他综合收益。

5.78 现金流量表项目

5.78.1 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回存出保证金	120,462,173.60	42,499,135.00
利息收入	12,644,003.26	18,094,911.75
租房押金、保证金等	14,727,902.05	4,960,314.63
政府补助	23,558,597.19	16,698,310.25
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
收回结构性存款	220,000,000.00	
其他	38,534,452.81	32,180,398.13
合计	429,927,128.91	262,744,432.61

5.78.2 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付业务管理费	308,418,601.08	307,144,594.14
保证金及押金	25,472,909.17	9,768,854.99
销售服务费、咨询费、佣金等	3,699,358.49	6,252,597.00
审计、评估、律师费用	4,174,902.22	6,978,017.56
劳务费	1,553,975.75	1,538,112.18
租赁费、物业费	2,764,849.00	3,328,477.96
代收代付租金	3,532,092.42	3,913,162.24
购买结构性存款	330,000,000.00	
其他	77,155,397.85	46,130,674.57
合计	756,772,085.98	385,054,490.64

5.78.3 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回为购买融资租赁资产开立的保证金		335,000.00
合计		335,000.00

5.78.4 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

5.78.5 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	3,365,900,000.00	1,120,230,000.00
收到转让子公司部分股权对价		236,185,240.00
华鑫证券融出资金债权一期资产支持专项计划投资者款项	800,000,000.00	
定期存单质押借款收回	50,000,000.00	
收到上海仪电（集团）有限公司款项		936,267,700.00
合计	4,215,900,000.00	2,292,682,940.00

5.78.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本年归还收益凭证	3,154,850,000.00	709,300,000.00
归还次级债务		300,000,000.00
同一控制企业合并支付的现金	199,210,620.00	295,099,211.65
定期存单用于质押借款		50,000,000.00
合计	3,354,060,620.00	1,354,399,211.65

5.79 现金流量表补充资料

5.79.1 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-23,407,309.93	748,871,566.08
加：资产减值准备	81,234,745.67	73,751,686.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,444,045.85	43,932,376.05
无形资产摊销	17,974,338.98	15,568,064.12
长期待摊费用摊销	16,650,695.05	19,140,234.35
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）	-42,663,682.53	-3,927,808.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	243,486.28	58,815.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,694,763.81	41,497,268.64
财务费用（收益以“-”号填列）	130,117,070.18	174,101,893.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,904,513.60	-42,724,501.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,178,783.68	-52,245,860.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,789,755.95	460,671.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,664.95	491,321,585.33
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）	-5,409,734,342.20	-630,002,698.58
买入返售金融资产减少额（增加以“-”号填列）	58,030,000.00	311,510,000.00
卖出回购金融资产增加额（减少以“-”号填列）	3,332,545,000.00	400,000,000.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,546,893,041.65	-1,044,370,609.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,088,448,383.77	-1,854,613,196.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,432,097,934.96	-1,307,670,513.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,198,439,541.01	8,840,443,604.18
减：现金的期初余额	8,840,443,604.18	10,345,555,926.82
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	-1,642,004,063.17	-1,505,112,322.64

5.79.2 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

5.79.3 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

5.79.4 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	7,198,439,541.01	8,840,443,604.18
其中：库存现金	136,251.94	53,361.30
可随时用于支付的银行存款	5,343,041,928.76	6,812,404,749.03
可随时用于支付的其他货币资金	24,144.04	54,015,345.41
可用于支付的结算备付金	1,855,237,216.27	1,973,970,148.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,198,439,541.01	8,840,443,604.18
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

5.80 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

5.81 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	110,000,000.00	结构性存款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,588,387,226.63	回购及债券借贷业务质押
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,519,952.27	股票停牌
可供出售金融资产	1,029,510.08	股票限售
一年内到期的非流动资产	22,851,768.95	质押借款
长期应收款账面余额	17,936,079.30	质押借款
合计	3,744,724,537.23	/

5.82 外币货币性项目

5.82.1 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			48,052,038.95
其中：美元	5,836,957.28	6.8632	40,060,205.19
港币	6,484,110.92	0.8762	5,681,377.97

日元	37,333,460.00	0.0619	2,310,455.79
结算备付金			50,855,566.31
美元	5,393,665.44	6.8632	37,017,804.65
港元	15,792,925.88	0.8762	13,837,761.66
存出保证金			3,167,364.00
美元	270,000.00	6.8632	1,853,064.00
港元	1,500,000.00	0.8762	1,314,300.00
一年内到期的非流动资产			
日元	34,512,300.00	0.0619	2,135,862.71
应付账款			
美元	187,500.00	6.8632	1,286,850.00
一年内到期的非流动负债			
日元	20,000,000.00	0.0619	1,237,740.00

5.82.2 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

5.83 套期

适用 不适用

5.84 政府补助

5.84.1 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
浦东十三五金金融奖励	105,600.00	其他收益	105,600.00
金融机构财政专项补贴	4,140,000.00	营业外收入	4,140,000.00
财政扶持款	19,212,447.19	营业外收入	19,212,447.19
其他零星补贴	100,550.00	营业外收入	100,550.00

5.84.2 政府补助退回情况

适用 不适用

5.85 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
华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司	65%	受同一母公司控制	2018-7-31	参与合并各方已办理了必要的财产转移手续	7,695,207.39	5,801,258.83	6,446,438.95	4,301,029.42

6.2.2 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司
--现金	199,210,620.00

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

	华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	356,666,272.57	374,261,641.63
货币资金	154,649,705.18	251,930,276.73
应收款项		
存货		
固定资产	47,632.58	56,727.41
无形资产		
预付款项	114,717.67	114,717.67
其他应收款	749,684.87	551,736.61
其他流动资产	5,039,245.05	3,512,893.36
长期应收款	196,065,287.22	118,095,289.85
负债：	46,194,980.15	69,591,608.04
借款		
应付款项		
短期借款	1,280,000.00	20,970,000.00
应付票据及应付账款	1,278,093.75	1,225,162.50
应付职工薪酬		663,000.00
应交税费	668,248.64	1,454,974.84
其他应付款	6,866,598.39	1,397,981.22
一年内到期的非流动负债	19,323,152.67	
长期借款	16,778,886.70	43,880,489.48
净资产	310,471,292.42	304,670,033.59
减：少数股东权益	108,664,952.35	106,634,511.76
取得的净资产	201,806,340.07	198,035,521.83

6.3 反向购买

□适用 √不适用

6.4 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

6.5 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6.6 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
华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司	上海	上海	融资租赁	65		同一控制下企业合并

7.1.2 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	49%	-48,898,070.40		319,023,056.91
华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司	35%	3,644,424.13		110,278,935.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7.1.3 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	639,483,332.32	78,595,808.71	718,079,141.03	67,011,677.98		67,011,677.98	839,910,610.34	54,672,517.18	894,583,127.52	143,723,684.07		143,723,684.07
华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司	233,440,472.47	176,550,440.99	409,990,913.46	41,047,904.42	53,860,335.07	94,908,239.49	256,109,624.37	118,152,017.26	374,261,641.63	25,711,118.56	43,880,489.48	69,591,608.04

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	175,423,417.98	-99,791,980.40	-99,791,980.40	-164,757,744.56	319,352,132.89	-69,486,470.74	-69,486,470.74	536,510,952.15
华鑫思佰益融资租赁(上海)有限公司	19,547,330.84	10,412,640.38	10,412,640.38	-90,189,747.22	6,446,438.95	4,301,029.42	4,301,029.42	8,071,345.83

7.1.4 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

7.1.5 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7.2 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

7.3 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

7.3.1 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海金欣联合发展有限公司	上海	上海	房屋租赁管理	50		权益法
上海力敦行房地产经纪有限公司	上海	上海	房地产经纪、物业管理	50		权益法
上海鑫敦实业有限公司	上海	上海	建筑装饰装饰工程	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。

7.4 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	34,764,209.97	25,895,080.98	39,934,380.05	14,924,556.57	20,369,257.32	13,083,722.98
其中: 现金 和现金等价物	3,277,111.79	7,412,064.10	35,289,996.82	14,670,393.55	1,790,875.21	10,152,052.28
非流动资产	218,670,147.11		169.00	225,736,283.15		169.00
资产合计	253,434,357.08	25,895,080.98	39,934,549.05	240,660,839.72	20,369,257.32	13,083,891.98
流动负债	56,968,183.76	11,149,669.01	32,897,815.99	55,767,289.10	6,363,497.63	6,608,643.37
非流动负债						
负债合计	56,968,183.76	11,149,669.01	32,897,815.99	55,767,289.10	6,363,497.63	6,608,643.37
少数股东权益						
归属于母公司股 东权益	196,466,173.32	14,745,411.97	7,036,733.06	184,893,550.62	14,005,759.69	6,475,248.61
按持股比例计算 的净资产份额	98,233,086.72	7,372,706.02	3,518,366.57	92,446,775.33	7,002,879.86	3,237,624.32
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	119,086,667.78	7,372,706.02	3,518,366.57	113,300,356.39	7,002,879.86	3,237,624.32
存在公开报价的 合营企业权益投 资的公允价值						
营业收入	85,320,820.32	16,514,640.31	9,655,193.82	84,781,673.42	16,095,720.56	11,073,895.87
财务费用	-79,010.33	-88,946.43	-676,346.36	-93,560.13	-15,240.75	-352,473.06
所得税费用	13,773,682.84	1,295,886.08	843,995.93	13,717,269.41	406,321.33	877,515.41
净利润	40,722,622.70	3,739,652.28	2,361,484.45	40,928,330.11	4,191,008.96	2,632,546.23
终止经营的净利 润						
其他综合收益						
综合收益总额	40,722,622.70	3,739,652.28	2,361,484.45	40,928,330.11	4,191,008.96	2,632,546.23
本年度收到的来 自合营企业的股 利	14,575,000.00	1,500,000.00	900,000.00	22,154,000.00	1,150,000.00	1,150,000.00

7.5 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	241,654,824.48	257,820,335.87
其中：现金和现金等价物	379,691.06	21,974,414.42
非流动资产	90,622,501.36	136,521,850.45
资产合计	332,277,325.84	394,342,186.32
流动负债	70,108,770.11	122,568,257.88
非流动负债	9,514.51	43,327.92
负债合计	70,118,284.62	122,611,585.80
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	262,159,041.22	271,730,600.52
按持股比例计算的净资产份额	103,710,116.72	107,496,625.57
调整事项	29,915,531.89	29,915,531.89
--商誉	29,793,214.73	29,793,214.73
--内部交易未实现利润		
--其他	122,317.16	122,317.16
对联营企业权益投资的账面价值	133,625,648.61	137,412,157.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	181,811,695.96	293,497,989.21
财务费用		
所得税费用	-2,903,648.47	10,376,418.80
净利润	-9,520,295.26	30,331,539.06
终止经营的净利润		
其他综合收益	-51,264.04	208,522.60
综合收益总额	-9,571,559.30	30,540,061.66
本年度收到的来自联营企业的股利		

7.6 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,353,673.17	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-26,326.83	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-26,326.83	

7.7 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**7.8 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**7.9 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**7.10 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**7.11 重要的共同经营**适用 不适用**7.12 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	92,228,683.43	92,228,683.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,819,470.00	80,819,470.00

7.13 其他适用 不适用

8 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在日常经营活动中涉及的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、洗钱和恐怖融资风险、合规风险等。本公司制定了相应的政策和程序来识别和分析这些风险，并设定适当的风险指标、风险限额、风险政策及内部控制流程，通过信息系统持续监控来管理上述各类风险。

8.1 市场风险

市场风险是指由于市场价格、利率或汇率的变动等对公司资产价值所产生的影响。

在市场风险方面，公司将遵循持续稳健的原则，审慎评估和测试公司将承担的市场风险。公司鼓励相关机构根据市场环境和投资品种采用风险回避、降低、转移和承受等应对策略有效管理市场风险，降低市场风险对公司经营造成的波动。公司通过规模、集中度、敏感度、止盈止损、风险价值等控制手段，将市场风险控制在公司可承受限额内，在市场趋势较为明确的前提下，公司愿意承担适当的市场风险，以提高公司资产收益水平。

8.2 信用风险

信用风险是指应债务人或交易对手未能履行约定契约中的义务而产生的损失的风险。主要包括交易直接信用风险、对手违约风险、结算风险等。

在信用风险方面，公司对所持有的金融产品和与客户或交易对手进行的交易中的信用风险因素进行分解和分析，及时、准确地识别业务和产品中信用风险的类别和性质。业务部门可以通过授信管理、杠杆管理、履约保障品管理、法律协议等，降低和分散信用风险。对于有信用风险的交易，公司可合理预计信用风险预期损失，并做相应的风险拨备。

8.3 操作风险

操作风险是指由于不完善或者有问题的内部操作过程、人员、系统或者外部风险事件导致公司遭受损失的风险。构成操作风险事件发生的主要原因有：1.流程：在某项交易过程中，因流程不完善或失效而导致损失的风险。2.人员：由于员工有意或无意的行为造成损失的风险（包括违反合同职责、内部犯罪行为、职责分离不当、员工缺乏经验、工作疏忽等）。3.系统：技术或内部系统瘫痪或出现问题导致损失的风险。4.外部事件：外部事件（例如自然灾害、停电、第三方执行不力等）导致损失的风险。

在操作风险方面，公司在组织架构、岗位设置、权责分配、业务流程等方面，通过适当的职责分工、授权和分级审批等机制，形成合理制约和有效监督，覆盖各个部门、分支机构及子公司的各个岗位，嵌入到业务流程和操作环节，并贯穿决策、执行、监督全过程。公司建立业务连续性和危机处理机制和程序，针对各项业务、信息系统、结算核算等，制定切实有效的应急应变措施和预案，力争实现操作风险最小化。

8.4 流动性风险

流动性风险是指由于无法以合理的成本及时获得资金以对应资产增长或支付到期义务而产生的风险。流动性风险可分为融资流动性风险和市场流动性风险。

在流动性风险方面，公司对资产流动性、融资渠道稳定性定期及不定期评估，明确流动性受限资产的上限，并注意做好自有资金的流动性循环设计。公司尽量保持融资渠道在方式、期限上的分散性，保证资产负债在期限及规模上的合理匹配。完善内部资金调度、分配等管理制度，对公司表内外现金流量进行评估与预测，对可能现金流缺口进行测算。公司建立适当的流动性储备，制定流动性应急计划，审慎防范流动性风险，在确保流动性指标符合监管要求的基础上，确保公司能及时获得流动性补充，保障公司持续稳健经营。

8.5 洗钱和恐怖融资风险

洗钱和恐怖融资风险是指公司的产品或服务被不法分子利用从事洗钱和恐怖融资活动，进而对公司法律、声誉、合规、经营等方面造成不利影响的风险。

公司围绕客观面临的洗钱风险，通过在内部管理和业务经营过程中执行洗钱风险管理的基本流程，建立健全洗钱风险管理体系，包括但不限于风险管理架构、风险管理策略、风险管理政策和程序、信息系统、数据治理、内部检查、审计、绩效考核和奖惩机制，从而实现洗钱风险管理的最终目标。

8.6 合规风险

合规风险是指因证券公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规、规章及其他规范性文件、行业规范和自律规则、公司内部规章制度，以及行业公认并普遍遵守的职业道德和行为准则而使证券公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。

在合规风险方面，公司树立合规人人有责、主动合规意识、合规创造价值等理念，公司每个员工在接触每一笔业务时，就要想到必须进行合规风险的审查，倡导主动发现合规风险隐患或问题，以便及时整改。制定符合公司特点且行之有效的合规政策，通过实践积累经验，摸索出一套有效的合规风险管理机制，公司主动避免违规事件发生，倡导主动发现合规风险隐患或问题，以便采取适当措施进行纠正或整改。避免公司因为各种自身原因主导性地违反法律法规和监管规则等而遭受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。

9 公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,270,731,736.29	530,429,316.19	74,152,857.35	6,875,313,909.83
1. 交易性金融资产	6,270,731,736.29	530,429,316.19	74,152,857.35	6,875,313,909.83
(1) 债务工具投资	5,957,816,746.63	130,667,397.26		6,088,484,143.89
(2) 权益工具投资	312,914,989.66	399,761,918.93	74,152,857.35	786,829,765.94
(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	60,805,694.89	221,437,984.48	147,196,468.86	429,440,148.23
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	60,805,694.89	221,437,984.48	147,196,468.86	429,440,148.23
(3) 其他				
(三) 衍生金融资产		98,291.05		98,291.05
持续以公允价值计量的资产总额	6,331,537,431.18	751,965,591.72	221,349,326.21	7,304,852,349.11
(五) 交易性金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
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				
(七) 衍生金融负债		627,193.32		627,193.32
持续以公允价值计量的负债总额		627,193.32		627,193.32
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

9.1 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。

9.2 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	751,867,300.67	投资标的市价组合法	相关资产报价及估值表
衍生金融资产-资产	98,291.05	期权定价模型	标的权益工具波动率/折现率
衍生金融资产-负债	627,193.32		

9.3 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息√适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
权益工具投资	221,349,326.21	上市公司比较法	流动性折价/控制权溢价

9.4 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
交易性金融资产		74,152,857.35								74,152,857.35	
—权益工具投资		74,152,857.35								74,152,857.35	
可供出售金融资产		147,196,468.86								147,196,468.86	
—权益工具投资		147,196,468.86								147,196,468.86	
合计		221,349,326.21								221,349,326.21	

9.5 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

单位:元 币种:人民币

项目	第一层次		第二层次		第三层次	
	转入	转出	转入	转出	转入	转出
非上市类权益投资				221,349,326.21	221,349,326.21	

根据中国证券业协会 2018 年 9 月第六届理事会第八次会议表决通过发布的《非上市公司股权估值指引》，公司对非上市股权投资采用上市公司比较法进行估值。

9.6 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

根据中国证券业协会 2018 年 9 月第六届理事会第八次会议表决通过发布的《非上市公司股权估值指引》，公司对非上市股权投资采用上市公司比较法进行估值。

9.7 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

9.8 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”）22.05%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
上海仪电显示材料有限公司	母公司的控股子公司
中认尚动（上海）检测技术有限公司	母公司的控股子公司
上海怡汇投资管理有限公司	母公司的全资子公司
上海仪电信息网络有限公司	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
上海宝通讯球电子有限公司	购买商品		6,226.42
上海华鑫智城科技有限公司	接受劳务	246,226.41	669,348.10
上海科技网络通信有限公司	接受劳务	4,470,896.95	4,099,298.41
上海科技网络通信有限公司	购买商品		1,026,415.07
上海南洋万邦软件技术有限公司	接受劳务	150,943.40	256,410.26
上海南洋万邦软件技术有限公司	购买商品	3,130,779.78	
上海南洋软件系统集成有限公司	购买商品	14,102.56	
上海力敦行房地产经纪有限公司	接受劳务	173,146.64	
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	1,233,453.59	361,285.08
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	1,296,790.14	985,661.50
上海怡汇投资管理有限公司	接受劳务		46,215.28

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
剑腾液晶显示（上海）有限公司	提供劳务		17,678.34
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	8,194,924.32	3,082,888.83
上海仪电（集团）有限公司	提供劳务	4,940,048.30	3,395,098.79
上海奥仑实业有限公司	提供劳务	3,132,258.30	2,208,513.20
上海仪电显示材料有限公司	融资租赁	350,283.21	699,753.83
中认尚动（上海）检测技术有限公司	融资租赁	654,675.12	219,333.33
中认尚动（上海）检测技术有限公司	销售商品	142,117.32	
中认尚动（上海）检测技术有限公司	提供劳务	208,562.75	
上海择鑫置业有限公司	提供劳务	1,773,955.37	

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	98,331.08	2,074,941.34

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	3,316,503.83	6,054,549.30

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	1,598.00	10,743.42
上海仪电信息网络有限公司	1,350.37	
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	25,200,000.00	32,385,445.19
上海仪电（集团）有限公司	发行次级债券利息支出		1,336,350.00
云赛信息（集团）有限公司	发行次级债券利息支出		2,672,700.00
上海仪电资产经营管理（集团）有限公司	发行次级债券利息支出		4,009,050.00
上海仪电资产经营管理（集团）有限公司	收益凭证利息支出	865,890.40	2,150,000.01

10.5.5 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

10.5.5.1 本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
上海华鑫股份有限公司	华鑫置业（集团）有限公司	股权托管	2018-9-1	2020-12-31	委托业务经营目标	255,442.35

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

10.5.5.2 公司为了实施战略转型、聚焦金融业务，于 2018 年 8 月 24 日与华鑫置业签订了《托管经营协议》（以下简称“协议”）。协议约定华鑫置业对上海金陵投资有限公司、上海择励实业有限公司（以下简称“标的公司”）实施整体经营管理，公司保留对标的公司股权的处分权（含转让、赠与、质押等）、收益分配权、财务状况及重大事项审批权，托管费用为标的公司经审计的年度营业收入的 1%，公司于每年的 4 月 30 日前支付上一年度托管费用。

10.5.6 关联租赁情况

10.5.6.1 本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海柏蕾投资管理有限公司	房屋	971,428.57	971,428.58
上海沧鑫投资管理咨询有限公司	房屋	1,895,901.38	1,661,258.50

10.5.6.2 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	5,785,199.65	7,587,593.46
华鑫置业（集团）有限公司	房屋	5,749,320.20	5,673,320.45
上海仪电（集团）有限公司	房屋	777,746.95	196,381.11
上海怡汇投资管理有限公司	房屋		274,298.20
上海金欣联合发展有限公司	房屋	245,304.76	

关联租赁情况说明

适用 不适用

10.5.7 关联方参与集合资产管理计划情况

10.5.7.1 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			
		期初持有份额 (万份)	本期新增份额 (万份)	本期减少份额 (万份)	期末持有份额 (万份)
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫融智享 19 号集合资产管理计划	12,717.75		12,717.75	
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫益智享 16 号集合资产管理计划	60,514.28		16,198.70	44,315.58
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫财富·乐享 1 号集合资产管理计划	1,878.19		1,878.19	
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫仪利享 1 号集合资产管理计划	2,900.00		2,900.00	
合 计		78,010.22		33,694.64	44,315.58
关联方名称	集合理财计划名称	上期情况			
		期初持有份额 (万份)	本期新增份额 (万份)	本期减少份额 (万份)	期末持有份额 (万份)
上海仪电电子(集团)有限公司	华鑫证券鑫融智享 19 号集合资产管理计划	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

10.5.7.2 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	2,403,068.73	7,369,272.65

10.5.8 关联方参与定向资产管理计划情况

10.5.8.1 关联方认购和赎回定向资产管理计划情况

关联方名称	定向理财计划名称	本期情况			
		期初持有份额 (万份)	本期新增份额 (万份)	本期减少份额 (万份)	期末持有份额 (万份)
上海仪电电子(集团)有限公司	上海仪电电子(集团)3号定向资产管理计划		99,022.98	34,491.48	64,531.50
上海仪电电子(集团)有限公司	上海仪电电子(集团)定向资产管理计划	85,476.47		72,442.37	13,034.10
上海仪电电子(集团)有限公司	上海仪电电子(集团)2号定向资产管理计划	23,786.82		15,684.33	8,102.49
合计		109,263.29	99,022.98	122,618.18	85,668.09
关联方名称	定向理财计划名称	上期情况			
		期初持有份额(万份)	本期新增份额(万份)	本期减少份额 (万份)	期末持有份额 (万份)
上海仪电(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(集团)2号定向资产管理计划	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

10.5.8.2 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	1,279,373.71	1,685,882.42

10.5.9 公司认购关联方理财产品情况

公司本年度无认购关联方理财产品。

10.5.10 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

10.5.11 关联方资金拆借

适用 不适用

10.5.12 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
仪电集团	如附注 6.2 所述，公司本期受让了仪电集团原持有的华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司 65% 股权，	199,210,620.00	

10.5.13 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	1,421.51	1,141.19

10.5.14 其他关联交易

适用 不适用

10.6 关联方应收应付款项

10.6.1 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司			1,312,251.62	
应收账款	中认尚动(上海)检测技术有限公司	781.24			
预付款项	上海仪电(集团)有限公司	114,717.67		114,717.67	
预付款项	上海科技网络通信有限公司	7,547.15			
预付款项	上海金欣联合发展有限公司	272,695.24			
预付款项	上海力敦行房地产经纪有限公司	59,213.19			
其他应收款	华鑫物业管理顾问有限公司	336,611.25		360,607.87	
其他应收款	上海仪电(集团)有限公司	244,990.29		244,990.29	
其他应收款	上海金欣联合发展有限公司	932,997.00			
其他应收款	上海力敦行房地产经纪有限公司	36,000.00			
一年内到期的非流动资产	上海仪电显示材料有限公司	4,978,083.72			
一年内到期的非流动资产	中认尚动(上海)检测技术有限公司	2,067,215.97			
长期应收款	上海仪电显示材料有限公司	1,291,245.71	76,529.44	15,128,893.69	212,811.24
长期应收款	中认尚动(上海)检测技术有限公司	6,524,507.70	149,347.24	2,777,185.63	48,739.61

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
应付账款	上海仪电汽车电子系统有限公司	14,000.00	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
应付账款	华鑫置业(集团)有限公司	255,442.35	
预收账款	上海柏蕾投资管理有限公司		647,619.05
预收账款	上海奥仑实业有限公司	614,683.50	
其他应付款	剑腾液晶显示(上海)有限公司	13,950.00	2,000.00
其他应付款	华鑫物业管理顾问有限公司	131,900.00	131,900.00
其他应付款	上海始安房产管理有限公司		170,000.00
其他应付款	上海柏蕾投资管理有限公司	170,000.00	
其他应付款	上海沧鑫投资管理咨询有限公司	389,270.24	290,720.24
长期应付款	上海仪电(集团)有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00
应付债券	上海仪电资产经营管理(集团)有限公司		50,000,000.00

10.6.3 代理买卖证券款余额情况

单位:元 币种:人民币

关联方	期末余额	期初余额
上海仪电电子(集团)有限公司	544,965.60	224,568.33
上海融天投资顾问有限公司	160,408.30	27,939.32
上海仪电(集团)有限公司	721,462.25	401,066.74
上海仪电资产经营管理(集团)有限公司	1,839.27	
云赛信息(集团)有限公司	4,951.32	4,933.78

10.7 关联方承诺

□适用 √不适用

10.8 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

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重要或有事项。

12.3 其他适用 不适用**13 资产负债表日后事项****13.1 重要的非调整事项**适用 不适用**13.1.1 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	7,426,295.04
-----------	--------------

销售退回适用 不适用**13.1.2 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非调整事项。

14 其他重要事项**14.1 前期会计差错更正****14.1.1 追溯重述法**适用 不适用**14.1.2 未来适用法**适用 不适用

14.2 债务重组

适用 不适用

14.3 资产置换

14.3.1 非货币性资产交换

适用 不适用

14.3.2 其他资产置换

适用 不适用

14.4 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，截至本财务报表日，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，截至本财务报表日，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 终止经营

适用 不适用

14.7 分部信息

14.7.1 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、证券业、期货业、融资租赁业

14.7.2 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	证券业	期货业	房地产业	融资租赁业	运输业	分部间抵销	合计
2018 年度							
一、营业总收入	967,966,968.94	109,317,535.35	96,150,397.74	19,547,330.84		9,501,414.34	1,183,480,818.53
二、营业总成本	1,237,033,562.58	107,507,560.46	81,391,564.16	5,089,708.79		9,501,414.34	1,421,520,981.65
加：其他收益	2,492,797.57			110,577.30			2,603,374.87
投资收益	68,645,646.09	2,379,456.19	47,682,140.24			11,397.84	118,695,844.68
公允价值变动收益	5,507,823.81		186,940.00				5,694,763.81
汇兑收益	1,535,218.86						1,535,218.86
资产处置收益	42,615,494.03	48,188.50					42,663,682.53
三、营业利润	-148,269,613.28	4,237,619.58	62,627,913.82	14,568,199.35		11,397.84	-66,847,278.37
2017 年度							
一、营业总收入	1,310,863,612.24	110,460,203.70	2,198,329,348.57	6,446,438.95	23,176,525.38	3,191,578.87	3,646,084,549.97
二、营业总成本	1,330,462,273.02	94,308,439.86	1,305,706,306.16	540,598.67	21,884,367.11	3,191,578.87	2,749,710,405.95
加：其他收益			2,291,666.65	426.88			2,292,093.53
投资收益	130,842,508.57	2,086,635.71	35,868,953.45	392,771.73		4,231,450.06	164,959,419.40
公允价值变动收益	-41,497,268.64						-41,497,268.64
汇兑收益	-1,307,702.10						-1,307,702.10
资产处置收益	3,256,454.36	526,515.42	-20,666.96		165,505.78		3,927,808.60
三、营业利润	71,695,331.41	18,764,914.97	930,762,995.55	6,299,038.89	1,457,664.05	4,231,450.06	1,024,748,494.81

14.7.3 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

14.7.4 其他说明

适用 不适用

14.8 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

14.9 其他

适用 不适用

15 母公司财务报表主要项目注释

15.1 应收票据及应收账款

总表情况

15.1.1 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,913,679.25
应收账款	2,962,326.22	17,055,770.35
合计	2,962,326.22	18,969,449.60

其他说明：

适用 不适用

15.1.2 应收票据

15.1.2.1 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
合计		1,913,679.25

15.1.2.2 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

15.1.2.3 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

15.1.2.4 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

15.1.3 应收账款

15.1.3.1 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	3,592,912.85	100.00	630,586.63	17.55	2,962,326.22	17,686,356.98	100.00	630,586.63	3.57	17,055,770.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,592,912.85	100.00	630,586.63	17.55	2,962,326.22	17,686,356.98	100.00	630,586.63	3.57	17,055,770.35

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：

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			
1-6 个月	2,962,326.22		
1 年以内小计	2,962,326.22		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	630,586.63	630,586.63	100.00
合计	3,592,912.85	630,586.63	17.55

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

15.1.3.2 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 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

15.1.3.3 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

15.1.3.4 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
上海金陵投资有限公司	2,926,080.00	1-6 个月	81.44	
上海盛昌天华电子公司	89,757.79	3 年以上	2.50	89,757.79
新疆无线电一厂	88,265.15	3 年以上	2.46	88,265.15
安庆福斯特电器	84,023.83	3 年以上	2.34	84,023.83
上海金伟磁性厂	67,325.37	3 年以上	1.87	67,325.37
合计	3,255,452.14	/	90.61	329,372.14

15.1.3.5 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

15.1.3.6 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

总表情况

15.2.1 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,330,027.55	4,759,724.66
合计	10,330,027.55	4,759,724.66

其他说明：

□适用 √不适用

15.2.2 应收利息**15.2.2.1 应收利息分类**

□适用 √不适用

15.2.2.2 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15.2.2.3 应收股利

□适用 √不适用

15.2.2.4 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

15.2.3 其他应收款

15.2.3.1 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	88.77	100,110,621.57	100.00		100,110,621.57	94.19	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	12,660,655.72	11.23	2,330,628.17	18.41	10,330,027.55	6,172,226.58	5.81	1,412,501.92	22.88	4,759,724.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	112,771,277.29	100.00	102,441,249.74	90.84	10,330,027.55	106,282,848.15	100.00	101,523,123.49	95.52	4,759,724.66

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			
1 至 2 年			
2 至 3 年	2,354,169.86	2,330,628.17	99.00
合计	2,354,169.86	2,330,628.17	

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

非贷款债权类别	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金	5,983,263.65		
暂付非关联公司款项	4,323,222.21		
合计	10,306,485.86		

(1). 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 918,126.25 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

15.2.3.2 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	5,983,263.65	3,316,608.00
应收关联方款项	100,110,621.57	100,110,621.57
暂付非关联公司款项	6,677,392.07	2,855,618.58
合计	112,771,277.29	106,282,848.15

15.2.3.3 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

15.2.3.4 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	88.77	100,110,621.57
浦东新区税务局	所得税汇算清缴多缴款	4,323,893.67	1年以内	3.83	
松江园区二期224.3亩土地定金	定金	3,190,854.00	3年以上	2.83	
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	押金	2,453,087.28	1年以内	2.18	
上海金陵电机股份有限公司	往来款	2,354,169.86	2-3年	2.09	
合计	/	112,432,626.38	/	99.70	100,110,621.57

15.2.3.5 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

15.2.3.6 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

15.2.3.7 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15.3 长期股权投资

适用 不适用

15.3.1 长期股权投资情况表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,098,444,389.13	20,840,100.00	5,077,604,289.13	4,896,638,049.06	20,840,100.00	4,875,797,949.06
对联营、合营企业投资	130,742,811.38		130,742,811.38	123,540,860.57		123,540,860.57
合计	5,229,187,200.51	20,840,100.00	5,208,347,100.51	5,020,178,909.63	20,840,100.00	4,999,338,809.63

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
上海金陵投资有限公司	35,200,000.00			35,200,000.00		
上海择励实业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海鑫之众投资管理有限公司	1.00			1.00		
华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司		201,806,340.07		201,806,340.07		
合计	4,896,638,049.06	201,806,340.07		5,098,444,389.13		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											
上海金欣联合发展有限公司	113,300,356.39			20,361,311.39			14,575,000.00			119,086,667.78	
上海力敦行房地产经纪有限公司	7,002,879.86			1,869,826.16			1,500,000.00			7,372,706.02	
上海鑫敦实业有限公司	3,237,624.32			1,180,742.25			900,000.00			3,518,366.57	
小计	123,540,860.57			23,411,879.80			16,975,000.00			129,977,740.37	
二、联营企业											
天津东疆基金管理有限公司		780,000.00		-14,928.99						765,071.01	
小计		780,000.00		-14,928.99						765,071.01	
合计	123,540,860.57	780,000.00		23,396,950.81			16,975,000.00			130,742,811.38	

15.4 营业收入和营业成本

15.4.1 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,793,964.41	9,905,017.51	1,999,357,457.23	905,299,757.37
其他业务	1,131,265.00	1,038,423.94	12,117,272.47	8,096,270.37
合计	14,925,229.41	10,943,441.45	2,011,474,729.70	913,396,027.74

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	13,793,964.41	9,905,017.51	1,999,357,457.23	905,299,757.37

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
权益法核算的长期股权投资收益	23,396,950.81	28,008,893.46
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	603,469.00	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	409,941.29	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	142,832.34	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	23,128,946.80	
合计	47,682,140.24	539,873,174.84

其他

√适用 □不适用

15.6 现金流量表补充资料

15.6.1 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	48,135,802.79	1,181,280,749.20
加：资产减值准备	918,126.25	377,084.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	747,739.69	12,002,925.15
无形资产摊销	310,110.60	415,395.80
长期待摊费用摊销	147,396.42	367,547.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损		20,666.96

失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	33,934.92	10,710.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-186,940.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-34,485,692.82	21,598,369.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,682,140.24	-539,873,174.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,292,973.08	-19,285,763.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	46,735.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,664.95	457,034,392.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	407,410,813.00	-1,262,856,014.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-374,505,576.83	22,553,288.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,194,946.81	-126,353,822.88
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	456,129,881.97	543,232,477.48
减：现金的年初余额	543,232,477.48	525,612,403.62
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	-87,102,595.51	17,620,073.86

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	456,129,881.97	543,232,477.48
其中：库存现金	15,776.81	2,576.81
可随时用于支付的银行存款	455,908,578.79	543,228,402.75
可随时用于支付的其他货币资金	205,526.37	1,497.92
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	456,129,881.97	543,232,477.48

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：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	42,420,196.25	
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）	23,452,997.19	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	5,801,258.83	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,458,719.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,483,415.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,383,821.51	
所得税影响额	-26,299,787.52	
少数股东权益影响额	-6,493,015.54	
合计	78,207,605.81	

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	0.34	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.89	-0.05	-0.05

16.3 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

16.4 其他

√适用 □不适用

16.5 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

16.5.1 资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	与期初增减 百分比	变动原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,875,313,909.83	916,468,768.82	650.20%	详见附注 5.3
衍生金融资产	98,291.05			详见附注 5.4
应收票据及应收账款	66,493,281.64	116,229,525.60	-42.79%	详见附注 5.5
预付款项	9,819,136.86	3,707,021.83	164.88%	详见附注 5.6
融出资金	2,150,855,024.58	3,118,839,036.33	-31.04%	详见附注 5.7
其他应收款	192,381,755.00	113,429,978.91	69.60%	详见附注 5.10
存货		11,664.95	-100.00%	详见附注 5.12
一年内到期的非流动资产	867,529,600.86	551,356,638.45	57.34%	详见附注 5.14
可供出售金融资产	429,646,624.73	1,287,156,834.52	-66.62%	详见附注 5.16
长期应收款	216,079,720.20	898,171,289.57	-75.94%	详见附注 5.18
在建工程	35,274,819.86	8,369,726.90	321.46%	详见附注 5.22
递延所得税资产	214,615,124.50	157,076,613.50	36.63%	详见附注 5.29
其他非流动资产	1,400,000.00	21,000,000.00	-93.33%	详见附注 5.30
短期借款	181,740,177.40	20,970,000.00	766.67%	详见附注 5.31
衍生金融负债	627,193.32	7,099,542.81	-91.17%	详见附注 5.4
应付票据及应付账款	32,106,662.37	46,496,132.57	-30.95%	详见附注 5.33
卖出回购金融资产款	3,732,545,000.00	400,000,000.00	833.14%	详见附注 5.35
应付职工薪酬	88,559,177.72	192,613,373.73	-54.02%	详见附注 5.36
应交税费	90,533,590.65	462,023,662.47	-80.40%	详见附注 5.37
应付短期融资款	805,160,000.00	562,210,000.00	43.21%	详见附注 5.39
一年内到期的非流动负债	347,428,769.69	920,000,000.00	-62.24%	详见附注 5.42
长期应付款	1,400,000,000.00	600,000,000.00	133.33%	详见附注 5.46
预计负债	3,494,951.51			详见附注 5.48
递延所得税负债	11,880,716.77	20,067,954.68	-40.80%	详见附注 5.29

16.5.2 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	114,678,644.71	2,232,094,173.70	-94.86%	详见附注 5.59
手续费及佣金收入	619,459,937.75	918,162,103.50	-32.53%	详见附注 5.61
营业成本	71,310,617.65	1,060,247,314.46	-93.27%	详见附注 5.59
利息支出	243,199,384.95	178,378,304.18	36.34%	详见附注 5.60
税金及附加	7,096,232.97	165,032,448.98	-95.70%	详见附注 5.62
销售费用	9,048,132.87	15,868,164.62	-42.98%	详见附注 5.64
管理费用	56,818,666.91	95,187,918.05	-40.31%	详见附注 5.65
研发费用	2,169,594.33			详见附注 5.66
财务费用	-46,245,883.60	8,622,449.68	-636.34%	详见附注 5.67
公允价值变动收益	5,694,763.81	-41,497,268.64		详见附注 5.71
汇兑收益	1,535,218.86	-1,307,702.10		详见附注 5.72
资产处置收益	42,663,682.53	3,927,808.60	986.20%	详见附注 5.73
营业外收入	41,040,665.91	20,388,155.05	101.30%	详见附注 5.74
营业外支出	6,347,739.02	1,522,228.23	317.00%	详见附注 5.75
所得税费用	-8,747,041.55	294,742,855.55	-102.97%	详见附注 5.76

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公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

董事长：蔡小庆

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 27 日

修订信息

适用 不适用