

公司代码：600909

公司简称：华安证券

华安证券股份有限公司 2018 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人章宏韬、主管会计工作负责人龚胜昔及会计机构负责人（会计主管人员）龚胜昔声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司的经营业绩与证券市场表现存在较强的相关性，而证券市场受到国民经济发展情况、宏观经济政策、市场发展程度、国际经济形势和境外金融市场波动以及投资者行为等诸多因素的影响，存在较强的周期性、波动性。当前宏观经济环境呈现高度复杂性，国内投资及消费增速放缓，社会融资规模增量收缩，国际贸易摩擦扰动增加，人民币双向波动加剧，可能影响金融资产的整体质量；信用违约事件屡发，公司信用融资、债券投资、债券承销等业务面临的信用风险压力加大；受宏观经济进入由高速增长向高质量增长转换、证券行业监管全面从严、投资者风险偏好变化等因素的影响，证券行业周期性特征较为显著，短期波动较大，将给公司的经营和收益带来直接影响，并且这种影响还可能产生叠加效应，从而放大公司的经营风险。除此之外，公司经营中面临的其他主要风险包括政策性风险、操作风险、流动性风险等等。

公司不断建立完善内部控制体系、合规管理体系和动态的风险控制指标监控体系，促使公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。

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

十、 其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	15
第四节	经营情况的讨论与分析.....	18
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节	公司债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	52
第十一节	备查文件目录.....	174
第十二节	证券公司信息披露.....	175

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
华安证券/公司/本公司	指	华安证券股份有限公司
国资运营公司	指	安徽省国有资产运营有限公司，系公司控股股东
华安新兴	指	安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司，系公司全资子公司
华安期货	指	华安期货有限责任公司，系公司控股子公司
华富基金	指	华富基金管理有限公司，系公司联营企业
华富利得	指	上海华富利得资产管理有限公司，系华富基金控股子公司
华富嘉业	指	华富嘉业投资管理有限公司，系公司全资子公司
华富瑞兴	指	华富瑞兴投资管理有限公司，系公司全资子公司
臻诚创投	指	安徽臻诚创业投资有限公司，系华富嘉业全资子公司
华安互联网	指	安徽华安互联网科技有限公司，系华富瑞兴全资子公司
安华基金	指	安徽安华基金投资有限公司，系华富嘉业控股子公司
安华创新投资基金	指	安徽安华创新风险投资基金有限公司，系华富嘉业参股公司
华安小贷	指	安徽华安小额贷款有限公司，系华富瑞兴参股公司
华安鑫源	指	安徽华安鑫源金融信息服务有限公司，系华富瑞兴参股公司
安徽省股权服务集团	指	安徽省股权服务集团有限责任公司，系公司参股公司
报价系统公司	指	中证机构间报价系统股份有限公司，系公司参股公司
安徽出版集团	指	安徽出版集团有限责任公司，系公司持股 5%以上股东
时代出版	指	时代出版传媒股份有限公司，系本公司参股股东
东方创业	指	东方国际创业股份有限公司，系公司持股 5%以上股东
皖能电力	指	安徽省皖能股份有限公司，系公司持股 5%以上股东
江苏舜天	指	江苏舜天股份有限公司，系本公司参股股东
安徽省投资集团	指	安徽省投资集团控股有限公司，系本公司参股股东
马鞍山农商行	指	安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
安徽省国资委	指	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会
IPO	指	“Initial Public Offering”的简称，指股份公司首次向社会公众公开募集股份的发行方式
新三板/股转系统	指	“全国中小企业股份转让系统”的简称
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2018年1—6月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,621,000,000.00	3,621,000,000.00
净资产	8,993,321,726.21	9,101,288,456.62

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司母公司持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（流水号：000000000960），持有《上海证券交易所会员资格证书》（会员编号：0011）、《深圳证券交易所会员资格证书》（会员编号：000247）、《中国证券业协会会员证》（编号：0066）及上海证券交易所《大宗交易系统合格投资者资格证书》（编号：A00031）。各单项业务资格如下：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

25、2014年3月7日，中国证券业协会出具中证协函〔2014〕110号，对公司以入股形式参与安徽省股权服务集团予以备案确认。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

37、2017 年 12 月 11 日，中证机构间报价系统股份有限公司出具《关于同意华安证券成为机构间私募产品报价与服务系统做市商的复函》（中证报价函〔2017〕373 号），同意公司作为机构间私募产品报价与服务系统做市商，在报价系统开展做市业务。

公司控股子公司华安期货的主要业务资格、许可：

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

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

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

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

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

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

7、截至报告期末，华安期货下属 2 家分公司及 12 家期货营业部均持有中国证监会颁发的《期货公司营业部营业许可证》。

公司全资子公司华安新兴主要业务资格、许可：

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

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

公司全资子公司华富嘉业主要业务资格、许可：

2015 年 7 月 16 日，华富嘉业取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金管理人登记证明》（登记编号：P1018000）。根据中国证券业协会《证券公司私募投资基金子公司管理规范》的要求，华富嘉业对原有业务进行整改，并通过了中国证监会机构部、基金业协会、证券业协会联合会商审查，于 2018 年 1 月 11 日作为“证券公司及其私募基金子公司等规范平台名单（第

五批) ”在证券业协会网站公示。华富嘉业根据公示情况对原私募基金管理人登记信息进行了更新，并于2018年1月30日通过基金业协会审查，办结私募基金管理人信息更新手续。

华富嘉业为中国证券业协会会员（会员代码：850003）、中国证券投资基金业协会会员（会员代码：G0311638）。

公司全资子公司华富瑞兴主要业务资格、许可：

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	赵万利	王莉	储军
联系地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号
电话	0551-65161691	0551-65161666	0551-65161851
传真	0551-65161600	0551-65161600	0551-65161600
电子信箱	zhaowl@hazq.com	wangli@hazq.com	chujun@hazq.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	华安证券	600909

六、其他有关资料

√适用 □不适用

2018年6月3日，公司召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，同意聘任杨爱民先生担任公司总经理职务，任期自本次会议审议通过之日起至第二届董事会任期届满。董事长章宏韬先生自本次会议审议通过之日起不再代行总经理职务。

详见公司2018年6月4日发布的《关于聘任公司总经理的公告》（临2018-021）。

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	810,121,651.18	1,005,562,663.15	1,005,060,281.72	-19.44
归属于母公司股东的净利润	244,969,445.79	406,471,266.10	406,471,266.10	-39.73
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	235,824,819.79	407,934,902.11	407,934,902.11	-42.19
经营活动产生的现金流量净额	38,263,233.17	1,623,754,442.02	1,623,754,442.02	-97.64
其他综合收益	-84,525,578.01	-20,563,000.99	-20,563,000.99	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
资产总额	46,577,864,151.89	39,908,058,594.15	39,908,058,594.15	16.71
负债总额	34,052,720,636.68	27,334,508,729.39	27,334,508,729.39	24.58
归属于母公司股东的权益	12,232,444,475.41	12,262,974,596.39	12,262,974,596.39	-0.25
所有者权益总额	12,525,143,515.21	12,573,549,864.76	12,573,549,864.76	-0.38

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.07	0.11	0.11	-36.36
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.11	0.11	-36.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.11	0.11	-36.36
加权平均净资产收益率(%)	1.98	3.38	3.38	下降1.40个百分点
扣除非经常性损益后的加权平	1.91	3.39	3.39	下降1.48个百分点

均净资产收益率 (%)				
-------------	--	--	--	--

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实现归属于母公司股东的净利润 2.45 亿元，实现归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2.36 亿元，分别较上年同期下降 39.73% 和 42.19%。净利润下降主要是受市场环境的影响，交易量走低及佣金率下滑，公司经纪业务手续费净收入较上年同期减少 6,137 万元，降幅为 16.22%。同时受市场资金成本上升、业务规模扩张影响公司利息支出较上年同期增加 2.36 亿元，增幅为 112%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 0.38 亿元，较上年同期减少 15.86 亿元，相关说明参见本报告“第四节、一、（一）1、财务报表相关科目变动分析表”。

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	8,993,321,726.21	9,101,288,456.62
净资产	12,038,225,847.95	12,083,742,872.52
净资本/各项风险准备之和 (%)	281.43	311.87
净资本/净资产 (%)	74.71	75.32
净资本/负债 (%)	42.33	65.40
净资产/负债 (%)	56.66	86.84
自营权益类证券及证券衍生品/净资本 (%)	7.22	7.71
自营固定收益类证券/净资本 (%)	178.64	77.31
资本杠杆率 (%)	26.77	34.59
流动性覆盖率 (%)	324.89	516.29
净稳定资金率 (%)	130.85	128.69
各项风险准备之和	3,195,565,242.36	2,918,303,849.49

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-23,818.93	主要为固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,120,824.92	主要为公司收到的政府补助

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,900,000.00	主要是收到已单独计提减值准备的应收账款的还款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	721,945.80	
少数股东权益影响额	-37,043.96	
所得税影响额	-1,537,281.83	
合计	9,144,626.00	

十、其他

√适用 □不适用

按《证券公司年度报告内容与格式准则》要求，计算的主要财务数据与财务指标：

（一）合并财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	增减幅度(%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,309,752,376.90	9,479,840,481.42	61.50
应收款项	134,628,550.32	339,430,434.68	-60.34
应收利息	533,412,599.30	381,322,446.37	39.88
可供出售金融资产	5,212,607,870.15	3,009,218,685.35	73.22
其他资产	118,327,380.88	88,684,446.74	33.43
资产总计	46,577,864,151.89	39,908,058,594.15	16.71
衍生金融负债	/	92,170.00	-100.00
卖出回购金融资产款	12,150,585,076.98	6,657,587,134.24	82.51
应交税费	58,471,590.25	143,579,436.37	-59.28
应付款项	28,544,636.62	57,772,133.41	-50.59
应付利息	221,509,818.37	112,780,817.16	96.41
递延所得税负债	99,417,674.37	67,124,815.73	48.11
其他负债	162,536,673.96	54,243,014.27	199.65
负债合计	34,052,720,636.68	27,334,508,729.39	24.58
其他综合收益	-40,229,284.70	13,385,048.31	-400.55
所有者权益合计	12,525,143,515.21	12,573,549,864.76	-0.38
项目	2018年1-6月	2017年1-6月	增减幅度(%)
营业收入	810,121,651.18	1,005,562,663.15	-19.44
利息净收入	146,701,127.38	295,067,570.68	-50.28
资产处置收益	-23,818.93	-184,084.74	不适用
公允价值变动收益	-120,080,119.19	-69,414,829.98	不适用
汇兑收益	286,397.88	-586,678.42	不适用

其他收益	5,120,824.92	686,466.17	645.97
其他业务收入	31,270,423.52	3,127,231.85	899.94
资产减值损失	13,465,531.39	1,968,655.03	584.00
其他业务成本	29,834,377.12	414,805.28	7092.38
营业外收入	1,346,700.14	2,676,966.74	-49.69
营业外支出	624,754.34	5,086,532.69	-87.72
利润总额	312,913,636.22	531,982,671.34	-41.18
所得税费用	67,409,174.00	115,381,315.39	-41.58
净利润	245,504,462.22	416,601,355.95	-41.07
其他综合收益的税后净额	-84,525,578.01	-20,563,000.99	不适用

(二) 母公司财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	增减幅度(%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,288,025,066.32	5,468,531,262.50	124.70
应收款项	98,343,980.63	332,052,252.29	-70.38
应收利息	451,751,320.66	312,116,518.40	44.74
存出保证金	25,656,177.51	37,292,684.00	-31.20
可供出售金融资产	4,433,500,905.01	2,251,485,168.38	96.91
资产总计	40,131,431,547.45	33,550,187,514.00	19.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,004,898,700.00	99,525,300.00	909.69
衍生金融负债	/	92,170.00	-100.00
卖出回购金融资产款	12,144,443,142.18	6,572,595,634.24	84.77
应交税费	49,114,064.92	136,992,026.32	-64.15
应付款项	25,704,459.83	52,203,276.78	-50.76
应付利息	221,510,988.61	112,769,970.22	96.43
递延所得税负债	97,180,174.37	65,507,557.08	48.35
其他负债	119,729,925.17	15,346,135.77	680.20
负债合计	28,093,205,699.50	21,466,444,641.48	30.87
其他综合收益	-52,428,018.26	-2,886,355.58	不适用
所有者权益合计	12,038,225,847.95	12,083,742,872.52	-0.38
项目	2018年1-6月	2017年1-6月	增减幅度(%)
营业收入	697,553,046.88	908,077,102.48	-23.18

利息净收入	82,591,924.84	239,847,077.09	-65.56
资产处置收益	-23,818.93	-181,993.74	不适用
公允价值变动收益	5,879,911.01	-1,617,073.47	不适用
汇兑收益	286,397.88	-586,678.42	不适用
其他收益	4,330,824.92	686,466.17	530.89
资产减值损失	15,849,784.36	2,204,411.67	619.00
其他业务成本	580,402.40	134,805.28	330.55
营业外收入	1,120,770.18	2,132,696.28	-47.45
营业外支出	624,754.34	5,086,532.69	-87.72
利润总额	277,600,551.95	470,389,067.62	-40.98
所得税费用	56,315,913.84	109,276,275.48	-48.46
净利润	221,284,638.11	361,112,792.14	-38.72
其他综合收益的税后净额	-49,541,662.68	-11,225,886.29	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) 报告期内公司从事的主要业务及经营模式

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

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

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

业务模式	业务类型	主要经营模式
一般中介型	经纪业务 投资银行业务	通过代理个人和机构客户在证券市场进行证券交易，收取手续费、利差和投资咨询费及销售提成；保荐或承销企业

	资产管理业务 私募基金管理业务等	发行的股票或债券等有价证券，收取承销费、保荐费、财务顾问费；作为资产管理人，对客户资产进行经营运作，收取管理费或一定比例的业绩提成等。
资本中介型	融资融券 股票约定购回 股票质押式回购 做市商业业务等	向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，收取利息费；以约定价格向其指定交易的证券公司卖出标的证券，并约定在未来某一日期客户按照另一约定价格购回该标的证券，收取价差；资金融入方以所持有的股票或其他证券质押，向资金融出方融入资金，并约定在未来返还资金、解除质押，收取利息费等；撮合客户交易，收取撮合费或利差等。
资本型	证券自营业务 另类投资业务等	运用自有资金买卖有价证券、金融衍生品、大宗商品等，赚取交易差价；通过投资和出售被投资公司股权，获取资本增值收益等。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

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

当前宏观经济环境呈现高度复杂性，国内投资及消费增速放缓，社会融资规模增量收缩，国际贸易摩擦扰动增加，人民币双向波动加剧，信用违约事件屡发，势必影响金融资产的整体质量；受宏观经济进入由高速增长向高质量增长转换、证券行业监管全面从严、投资者风险偏好变化等因素的影响，证券行业呈现明显的螺旋式发展特征，周期性特征较为显著，短期波动较大；证券公司经纪、自营、信用交易等主要业务对证券市场波动的敏感性较高，证券市场交投活跃、股指走高，则证券公司业绩增长，反之则下滑。国内证券行业加速分化，资本、人才、客户、品牌等成为证券公司竞争取胜的关键因素。

根据中国证券业协会统计的未经审计的2018年上半年度证券公司经营数据，公司总资产、净资产、营业收入、净利润等主要财务指标排名位于行业中位数之上，公司2018年行业分类评级继续保持A类A级。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见本报告第四节、一、（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）区域内经纪业务竞争优势带动其他各业务快速发展

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

（二）综合业务服务平台为实现“一站式”服务奠定基础

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

（三）良好的盈利能力和股东回报

2015 年至 2017 年，母公司净资产收益率分别为 41.00%、8.53%和 6.75%，行业排名较为靠前。公司在不断致力于提升自身盈利能力的同时注重股东回报，持续通过现金分红回馈股东，2015 年至 2017 年，公司累计向股东分配利润 85,767 万元，各年分红比例占当年可供分配利润的 26.60%、50.36%和 49.95%。

（四）完善的风险管理制度和内控体系

公司持续加强合规风控制度建设、组织建设、队伍建设、系统建设和文化建设，建立了由基本管理制度、具体管理制度、各部门内部规章和具体岗位职责四个层次构成的风险管理制度体系，制定了以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系，构建了“业务部门-经理层-治理层”三级风险管理组织架构。通过完整有效的分级管理、相互制衡的组织体系，公司实现了风险管理的制度化、程序化，做到业务操作风险的及时监控、及时揭示、及时处置和及时反馈。2014 年以来，公司行业分类评级已连续五年保持 A 类。

（五）稳定的管理团队和稳健的经营风格

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

（六）较强的成本控制能力

公司在经营过程中坚持利润导向和全成本管理，努力提升业务收入，优化费用结构，严控成本费用支出，提高经营效率。根据中国证券业协会公布的证券公司会员经营业绩排名，2015-2017年，公司成本管理能力（成本管理能力=（营业收入-投资收益-公允价值变动收益）/营业支出）分别为2.39、1.77和1.44，行业排名分别为第3、第8位和第21位，保持行业前列。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）行业经营性信息分析

2018年1-6月份，受经济增速放缓、金融去杠杆、中美贸易摩擦等多方面因素影响，A股市场总体呈现存量博弈、震荡下行格局。根据wind资讯数据，上半年上证综指下跌13.90%，深证成指下跌15.04%，创业板指下跌8.33%。经纪业务呈现存量竞争特点，两市日均成交额4,386亿元，较上年同期基本持平；受IPO审核从严影响，投行业务整体规模缩水，A股IPO数量63家，融资额923亿元，较上年同期分别下跌74.5%和26.4%；增发企业177家，融资额3678亿元，较上年同期分别下跌31.7%和45.4%；债券发行回暖，公司债发行规模5,904.55亿元，较上年同期增长45.36%；受经济放缓叠加政策结构性去杠杆等影响，债市收益率走低，中证全债指数上涨4.95%；随着金融去杠杆、清理资金池等监管要求逐步落地，资产管理业务规模进一步收缩，期末受托管理资金本金总额15.89万亿元，较2017年末减少1.37万亿元。截至2018年6月末，沪深两市融资融券余额为9,193.82亿元，较上年同期增长4.49%。

中国证券业协会根据证券公司未经审计的财务报表统计，131家证券公司1-6月实现营业收入1,265.72亿元，较上年同期下降11.9%。各主营业务收入分别为代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）363.76亿元，较上年同期下降6.4%；投资银行业务净收入162.22亿元，较上年同期下降50.1%；投资咨询业务净收入14.54亿元，较上年同期下降7.4%；资产管理业务净收入138.88亿元，较上年同期下降0.8%；证券投资收益（含公允价值变动）295.50亿元，较上年同期下降19.3%；利息净收入112.92亿元，较上年同期下降42.9%。当期实现净利润328.61亿元，较上年同期下降40.5%。106家证券公司实现盈利。

据统计，截至2018年6月30日，131家证券公司总资产为6.38万亿元，净资产为1.86万亿元，净资本为1.56万亿元，与上年末时变化不大。客户交易结算资金余额（含信用交易资金）1.11万亿元，较上年末时增加444.92亿元；托管证券市值36.56万亿，较上年末时减少3.77万亿元。

（二）公司总体经营管理工作情况

上半年，面对证券市场行情走弱、传统业务收缩、风险事件频发、经营业绩下滑的多重压力，公司上下迎难而上、沉着应对，主营业务总体稳定，重点工作有序推进。

1-6 月份公司累计实现营业收入 8.10 亿元，归属母公司股东的净利润 2.45 亿元，较上年同期分别下降 19.44% 和 39.73%。截至 6 月末，公司资产总额 465.78 亿元，负债合计 340.53 亿元，归属母公司所有者权益 122.32 亿元，分别较上年末时增长 16.71%、24.58% 和 -0.25%。

证券主业稳中有进。1-6 月份，母公司实现营业收入 6.98 亿元，净利润 2.21 亿元，较上年同期分别下降 23.18% 和 38.72%。虽受市场环境影响，收入利润有所下滑，但净利润排名较上年末提升 2 个位次。其中，经纪业务向财富管理转型和线上线下相结合的运营模式转型取得一定成效，柜台业务集中工作进展顺利；固定收益投资准确把握市场运行节奏，投资收益率好于市场对标基准；信用交易业务在规模较快增长的同时，无重大风险暴露；投资银行业务完成 4 单债券发行项目，包括安徽首单“双创债”，服务实体经济取得新的成效；资产管理业务保持较好的发展势头，收入排名逼近行业中位数。

子公司业绩持续向好。期货业务板块，控股子公司华安期货公司客户权益再创新高，实现净利润 2,202 万元，较上年同期增长 18.2%，行业排名显著上升。另类投资板块，全资子公司华富瑞兴公司新增股权投资项目 1 个，实现净利润 1,705 万元。私募基金板块，全资子公司华富嘉业认真落实省级风险投资基金募集和投资要求，加大对安徽新兴产业企业的投资力度，上半年实现净利润 848 万元。

重点改革扎实推进。根据安徽省委省政府决策部署，稳步推进职业经理人制度试点。科学制定实施方案、拟定了职业经理人聘任协议，以市场化公开方式选聘了 1 名总经理，通过岗位转任、内部遴选等产生了 5 名副总经理，形成了“1+5”的职业经理人团队。公司成为安徽省首家实施职业经理人制度的省属企业，有利于巩固华安证券十年来的改革发展成果，促进公司在新形势下更好更快发展。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	810,121,651.18	1,005,562,663.15	-19.44
营业成本	497,929,960.76	471,170,425.86	5.68
经营活动产生的现金流量净额	38,263,233.17	1,623,754,442.02	-97.64
投资活动产生的现金流量净额	-116,617,401.41	-39,816,811.17	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	568,442,664.15	-404,379,343.33	不适用

营业收入变动原因说明:2018 年 1-6 月，公司实现营业收入 8.10 亿元，与上年同期相比减少 1.95 亿元，同比下降 19.44%。其中，受负债规模增加和融资成本上升影响，利息净收入较上期减少 1.48 亿元，降幅 50.28%；此外，受市场变化影响，公司经纪业务手续费净收入较上年同期减少 6,137 万元，投资业务公允价值变动收益较上年同期下降 5,067 万元。

营业成本变动原因说明:2018年1-6月,公司营业支出4.98亿元,与上年同期相比增加0.27亿元,同比上升5.68%。主要是资产减值损失较上期增加1,140万元,其他业务成本较上期增加2,942万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额为0.38亿元。其中主要现金流入项目为:收取利息、手续费及佣金收到的现金12.00亿元,根据资金需求和证券市场情况调增卖出回购业务规模增加现金48.63亿元,融出资金净减少额增加现金24.86亿,收到其他与经营活动相关的现金0.38亿元。主要现金流出项目为:根据市场情况增加债券、股票等金融产品投资支付现金70.39亿元,支付利息、手续费及佣金的现金4.03亿元,因市场行情下行,代理买卖证券业务收到的现金减少3.87亿元,支付给职工及为职工支付的现金流出3.00亿元,支付的各项税费2.13亿元,支付其他与经营活动有关的现金2.05亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额为-1.17亿元。其中:现金流入项目主要为取得投资收益收到的现金0.14亿元。现金流出项目主要为投资支付的现金0.9亿元,购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金0.41亿。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额为5.68亿元。其中:现金流入项目主要为发行债券募集的资金21.82亿元,子公司吸收少数股东投资收到的现金0.12亿元。现金流出项目主要为:偿还债务支付现金14.51亿元,支付债务利息及股利1.74亿元。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

① 主营业务分行业、分地区情况

2018年1-6月公司主要业务分行业情况如下:

单位:人民币万元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入同比增减 (%)	营业成本同比增减 (%)	毛利率同比增减 (%)
证券经纪业务	35,165	24,088	31.50	-18.77	-7.93	下降 8.23 个百分点
期货经纪业务	10,316	7,403	28.24	82.74	128.52	下降 14.38 个百分点
证券自营业务	2,093	1,094	47.73	-73.24	-8.71	下降 36.95 个百分点
投资银行业务	2,583	3,372	-30.57	-49.87	-12.50	下降 55.76 个百分点
资产管理业务	3,233	895	72.33	-37.42	-41.63	上升 1.99 个百分点
信用交易业务	35,864	1,746	95.13	17.46	84.30	下降 1.77 个百分点

2018年1-6月,公司主要业务分地区情况如下:

单位：人民币万元

地区	2018年1-6月 营业收入	2018年1-6月 营业成本	2018年1-6月 毛利率(%)	营业收入比上 年同期增减(%)	营业成本比上 年同期增减 (%)
安徽	24,710	8,860	64.14	-19.55	8.27
北京	2,066	2,970	-43.79	-22.31	-10.41
福建	501	663	-32.41	3.00	10.67
甘肃	179	270	-50.68	-11.53	2.74
广东	913	2,028	-122.05	-35.80	5.80
河北	146	160	-9.35	-22.89	-12.59
河南	1,113	1,422	-27.81	-13.06	10.20
湖北	434	523	-20.39	12.94	26.05
湖南	322	420	-30.63	-2.73	2.41
江苏	138	360	-161.94	32.79	-6.87
江西	168	130	22.81	-10.17	-9.73
辽宁	84	154	-82.41	-62.92	-25.23
内蒙	27	94	-245.05	2.05	3.81
山东	309	376	-21.88	1.01	25.90
山西	58	139	-139.50	-16.63	7.03
陕西	270	159	41.29	-11.53	-3.92
上海	769	2,396	-211.63	-28.03	8.85
四川	255	653	-155.87	4.64	56.06
天津	150	82	45.29	-32.38	-31.00
云南	102	92	10.07	146.70	9.17
浙江	538	700	-30.27	-5.89	0.84
重庆	434	491	-12.91	-42.94	33.86
总部及子公司	47,326	26,651	43.69	-19.45	5.61
合计	81,012	49,793	38.54	-19.44	5.68

各主营业务经营情况如下：

证券经纪业务

2018年上半年，行业经纪业务处于存量竞争阶段，两市AB股总成交额52.19万亿元，日均成交额4,386亿元，与上年同期基本持平。但市场佣金率持续走低，证券公司合计实现代理买卖证券业务净收入363.76万元，同比下降6.38%。（数据来源：wind资讯，中国证券业协会）

报告期内，公司经纪业务坚持以做大基础客户和基础资产为中心，继续深化运营模式转型，推进后台业务集中和网点轻型化改造，强化金融科技运用，打造“轻重并举”的经营模式；不断完善投顾人才的培养模式、展业方式和考核机制，深化财富管理服务的内涵。报告期内，公司证券经纪业务实现营业收入 35,165 万元，同比下降 18.77%；期末托管证券市值 1,384 亿元，较上年同期增长 1.5%。

期货经纪业务

根据中国期货业协会统计数据，1-6 月全国期货市场累计成交量为 1,405.12 百万手，同比下降 4.93%；累计成交额为 96.10 万亿元，同比增长 11.86%。

报告期内，华安期货公司主动适应监管形势和市场发展变化的趋势，努力巩固经纪业务，积极拓展期货交易规模。上半年实现手续费收入 7,469 万元，利息净收入 3,484 万元，同比分别增长 51.4%、43.0%。实现净利润 2,202 万元，同比增长 18.2%。6 月末客户权益为 23.71 亿元，同比增长 49.23%。各项经营指标的行业排名呈现恢复性增长。

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	同比
成交金额（亿元）	28,481	16,348	74.2%
成交数量（万手）	4,535	3,818	18.8%
期末客户权益（万元）	237,135	159,573	48.6%
手续费及佣金净收入（万元）	7,469	4,933	51.4%

证券自营业务

2018 年上半年，受经济放缓、金融去杠杆、中美贸易摩擦等多方面因素影响，A 股市场总体呈现震荡下行格局。根据 wind 资讯统计，上半年上证综指下跌 13.90%，深证成指下跌 15.04%，创业板指下跌 8.33%。受经济放缓叠加政策结构性去杠杆等影响，债市收益率持续走低，中证全债指数上涨 4.95%。根据中国证券业协会统计数据，上半年证券公司实现证券投资收益（含公允价值变动）295.50 亿元，较上年同期下降 19.3%。

上半年，公司自营业务实现营业收入 2,093 万元，较上年同期下降 73.24%。分业务看：固定收益业务上半年较好地把握了市场运行整体方向，上半年投资收益及公允价值变动损益 31,219 万元，扣除卖出回购等利息支出及其他支出 17,369 万元后实现收益 13,850 万元，期末固定收益部门持仓总规模（市值）127.32 亿元；权益投资类业务受市场整体环境影响，上半年投资亏损 6,735 万元，公允价值变动损益-1,516 万元，期末权益投资部门持仓规模（市值）4.75 亿元；新三板做市业务因参与做市的股票价值回落，上半年投资收益及公允价值变动合计-3,830 万元，期末公司新三板做市业务库存股市值合计 2.82 亿元。

投资银行业务

2018 年上半年，受 IPO 审核从严影响，投行业务整体规模缩水，A 股 IPO 数量 63 家，融资额 923 亿元，同比分别下跌 74.5% 和 26.4%；增发企业 177 家，融资额 3678 亿元，同比分别下跌 31.7% 和 45.4%；债券发行回暖，公司债发行规模 5,904.55 亿元，同比增长 45.36%。证券公司实现承销保荐和财务顾问业务净收入 162.22 亿元，同比下降 50.1%。（数据来源：wind 资讯，中国证券业协会）

上半年，面对 IPO 从严审核的形势，公司投资银行积极调整经营策略，加大债券业务发展力度，强化销售能力建设，上半年承销债券 4 只、总额 25.20 亿元，另完成新三板推荐挂牌项目 4 个。上半年实现营业收入 2,583 万元，同比下降 49.87%。

资产管理业务

上半年，随着金融去杠杆、清理资金池等监管要求逐步落地，资产管理业务规模进一步收缩，期末受托管理资金本金总额 15.89 万亿元，较 2017 年末减少 1.37 万亿元。证券公司实现资产管理业务净收入 138.88 亿元，较上年同期下降 0.8%。（数据来源：中国证券业协会）

截至报告期末，公司资产管理业务总规模 1,222 亿元，较年初增加 129 亿元，增长 12%。其中定向通道类产品增加 106.74 亿元，较年初增长 11%；集合产品和定向主动管理类集合产品累计增加 22.42 亿元，较年初增长 16%。

上半年资产管理业务收入实现营业收入 3,233 万元，同比下降 37.42%。其中母公司资产管理业务收入 5,872 万元，同比增长 36.58%；纳入合并范围资管计划收入及合并抵消收入合计 -2,638 万元，同比减少 3,506 万元。

信用交易业务

报告期内，行业信用交易业务总规模保持稳中有升态势。截至 6 月末，市场融资融券业务融出资金总额 9,151 亿元，股票质押式回购业务融出资金 7,701 亿元，分别较上年同期增长 4.2% 和 14.9%。（数据来源：中国证券业协会）

报告期内，公司加强对融资融券业务的逆周期管理，做好业务指标的动态调整；积极稳健地拓展股票质押业务资源，业务规模快速提升。截至报告期末，公司融资融券余额 64.12 亿元，较上年同期下降 3.7%，市场占有率 0.70%；股票质押式回购融出资金 50.77 亿元，较上年同期增长 65.5%，市场占有率 0.66%。报告期内，公司信用交易业务实现营业收入 3.59 亿元，较上年同期增长 17.46%。

私募股权基金管理和另类投资业务

2018 年上半年，公司私募基金管理子公司华富嘉业在做好原有基金管理工作的基础上，重点推进安华创新投资基金的备案、投资工作，积极拓展新的业务机会。2018 年上半年实现营业收入 1,654 万元，净利润 848 万元。期末存量基金规模 100 余亿元。

另类投资子公司华富瑞兴在综合推进基础管理、团队建设、业务体系和风控体系优化等方面工作的同时，重点围绕“促进股权投资业务新突破”和“积极跟进非标金融产品投资”两大核心开展各项经营管理工作。2018年上半年实现营业收入1,894万元，净利润1,705万元，完成股权投资项目1个。

② 分业务成本情况

单位：人民币万元

分行业	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
证券经纪业务	24,088	48.37	26,162	55.52	-7.93
期货经纪业务	7,403	14.87	3,239	6.88	128.52
自营业务	1,094	2.18	1,198	2.54	-8.71
投资银行业务	3,372	6.77	3,854	8.18	-12.50
资产管理业务	895	1.78	1,533	3.25	-41.63
信用交易业务	1,746	3.51	947	2.01	84.30

注：各业务主要成本包括业务及管理费、营业税金及附加、资产减值损失。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	8,687,384,212.29	18.65	8,480,764,657.31	21.25	2.44	
结算备付金	2,984,084,826.69	6.41	2,700,329,487.88	6.77	10.51	
融出资金	6,412,372,991.83	13.77	8,890,689,939.58	22.28	-27.88	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,309,752,376.90	32.87	9,479,840,481.42	23.75	61.50	加大对债券、基金等金融资产的投资
衍生金融资产	131,026.00	0		-	不适用	
买入返售金融资产	5,828,536,422.99	12.51	5,199,432,861.64	13.03	12.10	

应收款项	134,628,550.32	0.29	339,430,434.68	0.85	-60.34	应收证券清算款下降较大所致
应收利息	533,412,599.30	1.15	381,322,446.37	0.96	39.88	加大债券投资增加的债券利息所致
存出保证金	17,530,893.47	0.04	16,840,704.85	0.04	4.10	
可供出售金融资产	5,212,607,870.15	11.19	3,009,218,685.35	7.54	73.22	加大对债券等金融资产投资
长期股权投资	503,607,918.53	1.08	501,626,679.29	1.26	0.39	
投资性房地产	22,924,183.71	0.05	23,481,761.28	0.06	-2.37	
固定资产	531,157,527.27	1.14	540,253,708.70	1.35	-1.68	
在建工程	21,180,625.97	0.05	20,035,041.94	0.05	5.72	
无形资产	53,522,911.21	0.11	57,836,672.65	0.14	-7.46	
商誉	3,829,390.10	0.01	3,829,390.10	0.01	-	
递延所得税资产	202,872,444.28	0.44	174,441,194.37	0.44	16.30	
其他资产	118,327,380.88	0.25	88,684,446.74	0.22	33.43	主要是预付账款增加
应付短期融资款	3,289,801,000.00	7.06	2,929,163,000.00	7.34	12.31	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,642,700,164.20	9.97	3,885,297,004.76	9.74	19.49	
衍生金融负债	-	-	92,170.00	0	-100.00	
卖出回购金融资产款	12,150,585,076.98	26.09	6,657,587,134.24	16.68	82.51	根据资金需求和市场情况调整卖出回购业务规模
代理买卖证券款	9,094,396,594.42	19.53	9,481,329,176.18	23.76	-4.08	
应付职工薪酬	435,952,362.23	0.94	447,552,464.18	1.12	-2.59	
应交税费	58,471,590.25	0.13	143,579,436.37	0.36	-59.28	主要系本期进行所得税汇算清缴缴纳所得税所致
应付款项	28,544,636.62	0.06	57,772,133.41	0.14	-50.59	本期支付风险保证金金额较大
应付利息	221,509,818.37	0.48	112,780,817.16	0.28	96.41	本期计提公司债、收益凭证等利息

						较大所致
应付债券	3,868,805,045.28	8.31	3,497,987,563.09	8.77	10.60	
递延所得税负债	99,417,674.37	0.21	67,124,815.73	0.17	48.11	本期债券应收利息应纳税暂时性差异增加所致
其他负债	162,536,673.96	0.35	54,243,014.27	0.14	199.65	本期应付股利增加所致

其他说明

截至报告期末，公司合并报表总资产 465.78 亿元，较年初增加 66.70 亿元，增幅 16.71%。公司资产负债中，货币资金、结算备付金及存出保证金 116.89 亿元，较年初增加 4.91 亿元，占总资产的 25.1%，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、持有至到期及应收款项类金融资产 211.9 亿元，较年初增加 79.8 亿元，占总资产的 45.5%；融出资金、买入返售金融资产 122.4 亿元，较年初减少 18.5 亿元，占总资产的 26.28%；长期股权投资、固定资产等长期资产 14.57 亿元，较年初增加 0.47 亿元，占总资产的 3.13%。

截至报告期末，公司总负债 340.53 亿元，较年初增加 67.18 亿元，增长 24.58%。其中，短期借款、应付短期融资款、拆入资金及卖出回购金融资产款 154.4 亿元，较年初增加 58.53 亿元，占总负债 45.34%；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 46.43 亿元，较年初增加 7.58 亿元，占总负债 13.63%；代理买卖证券款 90.94 亿元，较年初减少 3.87 亿元，占总负债 26.71%；应付债券 38.69 亿元，较年初增加 3.71 亿元，占总负债的 11.36%；应付职工薪酬、税金及其他负债 10.06 亿元，较年初增加 1.23 亿元，占总负债的 2.95%。

报告期末，公司所有者权益合计 125.25 亿元，较期初减少 0.48 亿元，减少 0.38%。扣除代理买卖证券款后，资产负债率为 66.58%，较期初上升 7.9 个百分点。总体而言，公司资本实力和抗风险能力较强，资产质量优良。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告“第十节、七、79.所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司长期股权投资 5.04 亿元，较期初增加 0.02 亿元，其中权益法下确认的投资收益 1,793 万元，其他综合收益调整-166 万元，宣告发放的现金利润 1,429 万元，具体如下：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	投资比例(%)	初始投资金额	期初余额	本期增减变动	期末余额	主要业务
华富基金	49.00	122,500,000.00	219,682,042.80	5,970,967.63	225,653,010.43	基金管理
华安小贷	34.88	90,219,138.00	101,503,540.75	-3,185,937.77	98,317,602.98	小额贷款管理
华安鑫源	34.88	2,441,860.00	3,637,650.80	-246,371.27	3,391,279.53	股权投资、资产管理、金融信息服务
宿州埇桥安华基金管理有限公司	36.00	1,800,000.00	1,801,335.57	1,209.59	1,802,545.16	
安华创新投资基金	20.00	175,000,000.00	175,002,109.37	-558,628.94	174,443,480.43	股权投资

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

截至报告期末，公司以公允价值计量的金融资产情况如下：

单位：元 币种：人民币

会计科目	投资成本	期末账面余额	报告期内购入或出售净额	报告期投资收益	报告期公允价值变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,445,433,483.95	15,309,752,376.90	5,847,598,510.70	304,931,711.40	-17,686,615.22
可供出售金融资产	4,580,032,103.51	4,516,234,870.15	2,200,811,555.77	60,413,765.34	-93,606,420.89

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、华安新兴

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

截至报告期末，华安新兴总资产 6,042 万元，净资产 5,742 万元；2018 年 1-6 月实现营业收入 353 万元，净利润 56 万元。

2、华富嘉业

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

截至报告期末，华富嘉业总资产 80,879 万元，净资产 80,434 万元；2018 年 1-6 月实现营业收入 1,654 万元，净利润 848 万元。

3、华富瑞兴

华富瑞兴是公司全资子公司，注册资本 100,000 万元。华富瑞兴主营业务是金融产品投资、股权投资。

截至报告期末，华富瑞兴总资产 102,828 万元，净资产 102,807 万元；2018 年 1-6 月实现营业收入 1,894 万元，净利润 1,705 万元。

4、华安期货

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

截至报告期末，华安期货总资产 283,746 万元，净资产 42,673 万元；2018 年 1-6 月实现营业收入 10,317 万元，净利润 2,202 万元。

5、华富基金

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

截至报告期末，华富基金总资产 62,089 万元，净资产 51,196 万元；2018 年 1-6 月实现营业收入 13,098 万元，净利润 3,056 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表（2014 年修订）》的相关规定，在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制资产管理计划进行评估，将公司作为管理人的、自有资金参与的、承担一定风险的、能够控制的集合资产管理计划和私募投资基金纳入公司控制的结构化主体。具体详见财务报表附注“十、在其他主体中的权益 1、（1）纳入合并范围的结构化主体”。

二、其他披露事项

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

√适用 □不适用

现阶段我国证券公司的经营状况与证券市场行情走势密切相关，存在公司经营业绩随证券市场行情变化而发生大幅变动的可能，对未来某一特定期间的经营业绩难以准确预计，为避免对投资者造成误导的风险，公司目前无法对 2018 年 1-9 月的经营业绩进行准确估计。

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

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

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

1. 市场风险及其控制措施

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

(1) 风险限额管理、风险对冲。对各业务涉及的市场风险进行识别和评估，并进行定性或定量分析，根据实际情况设立市场风险限额并进行持续评估和监控，风险限额包括（但不限于）敞口限额、集中度限额等，各业务部门在风险限额内开展业务。对于不同的业务类型，公司设定了相应的投资决策限额授权标准，投资决策需在授权范围内执行。财务部门根据公司资产配置计划对各项业务资金进行调配，并对资金规模进行监控。公司从事衍生品交易和对冲的部门建立适当的风险对冲策略。

(2) 证券池制度。公司证券投资实行证券池制度，证券品种必须从证券池中选择。证券的出入池必须有详尽的研究资料为依据，并经过相应的决策审批程序。

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

(4) 相关业务市场风险具体控制措施。权益类投资业务方面，2018 年上半年，A 股市场在内部去杠杆和外部贸易摩擦升级双重压力下，走出大幅下跌行情。为控制风险，公司权益类投资业务确立了“降低风险偏好，适度多元资产配置”的经营思路，适度降低二级市场直接投资业务占比，开拓量化衍生品、类固定收益投资等低风险业务，提升非方向性投资业务规模占比。固定收

益类投资业务方面，2018年上半年债券市场结构特征明显，利率债与信用债走势迥异，市场操作难度较大，同时宏观政策为应对外部挑战超预期转向。公司加强政策前瞻性分析，准备把握市场演变特征，通过交易策略寻找确定性机会和价值洼地，规避风险突出领域。新三板做市业务方面，2018年上半年新三板做市指数保持单边下跌态势，做市家数持续保持负增长，市场流动性匮乏加剧。面对这种不利局面，公司着力提高新三板做市定价能力，分析面临的市场环境，及时调整做市策略，加强日常做市交易管理，注重跟踪回访等投后管理工作，防范做市业务风险。

2. 信用风险及其控制措施

公司面临的信用风险主要来自两个方面：信用交易业务，如果客户到期未能支付信贷本息且提供的保证金余额不足，可能造成公司损失的风险；债券投资，如果债券发行人、交易对手方违约，到期拒绝支付本金，可能导致损失的风险。公司对信用风险的主要控制措施如下：

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

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

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

(4) 相关业务信用风险具体控制措施。信用交易业务方面，2018年上半年市场行情振幅逐步放大，交投萎缩，个股分化，业务面临一定的风险。公司进一步完善业务管理体系，加强二级市场和客户交易行为研究，优化信用交易管理策略，加强阈值管理，对出现风险信号的客户主动介入，按照监管规定和合同约定进行预警和风险处置，确保业务风险可控。固定收益类投资业务方面，在去杠杆的大背景下，企业融资渠道收紧，特别是对表外融资较为依赖的低资质发行人受影响较大，信用风险事件频发。公司债券配置仓位坚持“票息为王”，在“年内流动性显著改善”的前提判断下，充分使用杠杆，保持较高杠杆、中短久期、同时适当调高债券投资信评标准。城投债投资关注城投平台的重要性和主营业务公益性占比等指标。产业债信评环节采取一事一议的方式，现场调研，从行业景气度、发展前景、企业经营基本面、财务状况、未来发展规划等多方位综合评估，较好地防范了信用风险。资产管理业务方面，今年以来，债券主体的负面信息、违约事件频发，部分民营主体信用债遭遇信用风险和流动性风险。公司一方面加强债券出入库管理工作，细化入库管理流程、优化指标，回避经营策略激进、关联交易过多、负债管理期限错配、信息披露有瑕疵的企业，并调整部分债券入池和投资审批流程；另一方面，专门组织投资人员和研究员，对部门持仓债券进行系统性摸排，加强投后管理，及时发现风险并处置。

3. 流动性风险及其控制措施

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

报告期内，公司积极开展资产负债管理，合理规划各项业务发展规模和负债规模，并通过设定风险限额加以控制，避免了由于资产负债规模失控导致的流动性紧张。2018年上半年，公司持续开发并维护与各融资渠道的良好关系，综合授信总额和同业拆借额度均保持在较高水平。与银行重新签订结算账户透支业务合同，提高了透支额度，用于弥补公司自有资金临时头寸不足，建立了临时流动性补给机制。2018年上半年还启动了公司债券、次级债券等债券的发行额度申报工作，债券额度的获批及发行将优化公司债务结构，进一步提升公司资金的稳定性，支撑各项业务的发展。日常工作中，通过监测现金流，预测融资需求，开展大额资金预约使用，提高了流动性管理的科学性、计划性；审慎确定优质流动性资产的构成，适度持有优质流动性资产，制定流动性应急计划，采取同业拆借等措施，应对临时性流动性缺口。

4. 操作风险及其控制措施

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

(1) 完善制度。根据监管要求和业务开展的实际需要，积极开展制度修订、补充工作，完善制度体系，以制度来规范业务操作。

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

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

(4) 技术保障。加强信息系统建设，优化和扩展信息系统功能，完善信息基础设施建设，防范因系统缺陷和外部事件而导致的操作风险。加强信息系统风险主动监控，利用金融科技实施智能监控，及时发现潜在系统缺陷，有效控制信息系统风险。加强信息技术安全建设，定期开展外部和内部安全渗透测试，构建安全防护体系，严防范信息技术安全风险这一红线。

5. 合规风险及其控制措施

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

报告期内，为适应新的监管环境，加强新形势下业务管理能力，公司通过加强合规队伍、系统和制度建设，提升人员专业化能力，不断提高合规管理水平，秉持“业务发展与合规风控并行不悖”的原则，积极参与各业务的开展，通过监管政策解读、制度审核把关、执行指导落实等方式促进业务合法、合规开展。具体包括：推进落实投资者适当性管理和反洗钱工作；开展多种形式的检查和自查工作，培养自觉的合规意识；推进合规系统与反洗钱系统的升级；做好客户纠纷维稳工作；稳步推进合规管理新规落实；推进合规关口前移，积极加强业务前期合规管理工作，组织协调好项目的实施；加强业务自查工作，促进各项业务规范发展；提高政策敏感性，及时堵塞漏洞、防范合规风险；编纂印刷《2017年度监管案例汇编》并要求分支机构认真学习；加强组织内外员工合规培训；加强合规审查和检查工作，促进各项业务规范发展。

6. 声誉风险及其控制措施

声誉风险是指由于公司经营和管理、员工个人违法违规行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的风险。公司对声誉风险的主要控制措施如下：

(1) 坚持预防为主，加强事前管理。将声誉风险管理植入公司重大决策和业务经营活动的关键环节，及时准确的识别、评估现有和潜在的各种声誉风险因素，从源头上控制和缓释声誉风险。

(2) 加强声誉风险管理的联动和协作。建立由总部各部门、各分支机构、子公司参与的工作群组，完善专职管理部门、业务部门、中后台职能部门以及各分支机构、子公司之间的工作协调和信息传递机制；加强与外部审计机构的工作沟通，积极应对审计中揭示出来的声誉风险因素。

(3) 加强企业文化和品牌管理，维护良好、正面的企业形象，切实履行社会责任，遵守社会公德和商业道德。做好公司品牌宣传内部制度建设工作，印发《公司品牌建设工作规划（2018-2020年）》；筛选优质合作媒体，创新公司品牌宣传渠道；坚持公司品牌宣传工作植根企业文化定位；积极参加展会等外宣活动。

(4) 建立健全公司网络平台的信息管理和发布流程，明确各信息发布主管部门或分支机构的职责，加强内部信息发布流程审核以及内容合规性管理。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

报告期内，公司新设证券营业部2家，分别为普宁御景城证券营业部、开平东兴大道证券营业部。截至报告期末，公司已投入运营的证券营业部141家，其中安徽省内74家，广东省（含深圳）12家，浙江省（含宁波）7家，福建省（含厦门）5家，北京市5家，河南省7家，上海市4家，湖南省3家，甘肃省3家，重庆市3家，湖北省3家，山东省3家，江苏省2家，四川省2家，山西省1家，天津市1家，河北省1家，云南省1家，江西省1家，辽宁省（大连）1家，陕西省1家，内蒙古1家。

截至报告期末，公司已投入运营的分公司 15 家，其中安徽省内 8 家，广东省（深圳）1 家，上海市 1 家，北京市 1 家，河南省 1 家，重庆市 1 家，江苏省 1 家，四川省 1 家。

报告期内，公司完成 4 家营业部的迁址工作，具体如下：

序号	营业部名称	原地址	现地址
1	平顶山凌云路证券营业部	河南省平顶山市新华区建设路 277 号新华区政府东临	河南省平顶山市新华区凌云路北段东金石九天城藏珑 15 号楼一号二号商铺
2	深圳海岸城证券营业部	深圳市南山区粤海街道海德三道 19 号海岸大厦西座二十楼 2003、2005 室	深圳市南山区粤海街道海德三道 19 号海岸大厦西座二十楼 2003 室
3	成都星狮路证券营业部	成都市武侯区高升桥路 9 号	成都市武侯区星狮路 818 号 4 栋 2 单元 2 楼 201 号
4	歙县鸿基商城证券营业部	安徽省黄山市歙县徽城镇鸿基商贸城 17B 幢三楼	安徽省黄山市歙县徽城镇鸿基商贸城 19 幢 103、104、105 号

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 6 日	上海证券交易所网站	2018 年 6 月 7 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018 年 6 月 6 日，公司 2017 年年度股东大会审议了《公司 2017 年年度报告》、《公司 2017 年年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《关于公司 2017 年度利润分配的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度自营投资额度的议案》、《关于公司发行债务融资工具一般性授权的议案》、《关于选举姚卫东先生为公司监事的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》，审阅了《公司 2017 年度独立董事述职报告》、《公司 2017 年度董事薪酬及考核情况专项说明》、《公司 2017 年度监事薪酬及考核情况专项说明》、《公司 2017 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明》。所有表决事项均获通过。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	国资运营公司	所持有公司股票自公司股票上市之日起锁定 36 个月。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，锁定期自动延长 12 个月	自公司上市之日起 36 个月	是	是	/	/
	其他	国资运营公司	锁定期满后 2 年内无减持计划	锁定期满后 2 年内	是	是	/	/
	解决同业竞争	国资运营公司	不以任何形式直接或间接投资、经营与发行人相同或相似的业务；不会以任何形式直接或间接参与或从事与发行人构成同业竞争的业务；不会以任何形式支持他人从事与发行人构成同业竞争的业务；不会利用在发行人的控股股东（主要股东）地位，损害发行人及其他发行人股东的利益。	长期有效	否	是	/	/
	解决关联交易	国资运营公司	规范并减少与发行人的关联交易，不通过关联交易取得任何不正当的利益或使发行人承担任何不正当的义务	长期有效	否	是	/	/
	其他	国资运营公司	如出现公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于公司最近一期经审计每股净资产情形时，本控股股东将采取增持公司股份的稳定股价措施	公司上市后 3 年内	是	是	/	/
	其他	安徽出	锁定期满后 2 年内若进	锁定期	是	是	/	/

	版集团	行股份减持的，减持价格不低于发行价，每年减持数量不超过公司总股本的 5%	满 后 2 年内				
其他	东方创业	锁定期满后 2 年内若进行股份减持的，减持价格不低于发行价，每年减持数量不超过公司总股本的 5%	锁 定 期 满 后 2 年内	是	是	/	/
其他	皖能电力	锁定期满后 2 年内若进行股份减持的，减持价格不低于发行价，每年减持数量不超过公司总股本的 5%	锁 定 期 满 后 2 年内	是	是	/	/
其他	上市公司	公司上市后 3 年内，如出现公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于公司最近一期经审计每股净资产，将采取包括但不限于公司回购股份、要求控股股东履行增持股份承诺、要求非独立董事及高级管理人员履行增持股份承诺等稳定公司股价	公 司 上 市 后 3 年内	是	是	/	/

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度会计报表和内部控制审计机构，聘期一年。2018 年度在不超过人民币 200 万元的范围内授权董事会并由董事会授权公司经营管理层确定审计费用。如审计范围、审计内容变更导致审计费用增加，股东大会授权董事会确定相关审计费用。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
2018年1月19日，公司根据《华安理财安兴23号定向资产管理合同》约定，按照“华安理财安兴23号定向资产管理计划”（以下简称“安兴23号”）委托人指令，作为管理人代表“安兴23号”，向安徽省高级人民法院提起诉讼，起诉被告蒋九明违反《华安证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》。安徽省高级人民法院于2018年1月24日出具（2018）皖民初8号《安徽省高级人民法院受理案件通知书》，决定受理该案件。安徽省高级人民法院于2018年7月27日出具（2018）皖民初8号《安徽省高级人民法院民事判决书》，作出一审判决，判决蒋九明于判决生效之日起十五日内偿还公司融资本金8.35亿元，支付利息5,990,661.11元以及相应的违约金（违约金以840,990,661.11元为基数，自2017年8月4日起按照日违约金率0.05%支付到款项结清之日止），并支付律师代理费及相应的案件受理费、财产保全费。	《关于公司(代资产管理计划)涉及诉讼的公告》(公告编号:临2018-002); 《关于公司(代资产管理计划)涉及诉讼的进展公告》(公告编号:临2018-036)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
华富嘉业	安徽骐驎生物能科技有限公司(简称“骐驎生物”)	郑某、冯某、安徽国风生物能源有限公司	民间借贷纠纷	2013年4月16日,华富嘉业与骐驎生物股东郑忠勋、冯平签订了《投资合作协议》,约定华富嘉业拟向骐驎生物增资3,000万元,同时对其他拟增资股东的增资方案进行了约定。协议签订后,除华富嘉业拟增资款已到位外,其他拟增资股东未能如期履行合同义务,华	3,000	诉讼不形成预计负债	合肥中级人民法院于2017年2月做出生效判决	判令骐驎生物向华富嘉业支付欠款本金以及相应资金成本,郑某、冯某承担连带清偿责任	2017年5月26日,公司向合肥市中级人民法院申请强制执行,2018年1月18日申请对查封财产进行拍卖、变卖处置。截至本半年度报告报出日,对查封财产进行拍卖、变卖的处置尚在进行中

				富嘉业拟增资款项形成了骐骥生物对华富嘉业事实上的欠款。因骐骥生物未能按照约定还款,担保人也未能按照约定承担担保责任,华富嘉业依法提起诉讼。					
公司 (代 资产 管理 计划)	蒋九明	无	质押式 证券 回购 纠纷	2018年3月26日,公司作为“华安理财安兴31号定向资产管理计划”(以下简称“安兴31号”)的管理人,根据委托人指令,因蒋九明违约,向安徽省高级人民法院提起诉讼,要求判令解除公司与蒋九明签署的《华安证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》,判令蒋九明清偿融资本金、利息、违约金等	28,830	诉讼 不形 成预 计负 债	安徽省高级人民法院2018年3月28日受理该案件。被告蒋九明向最高人民法院提起对管辖权异议裁定的上诉	公司作为“安兴31号”管理人,按照协议约定,仅严格遵照委托人的指令处理“安兴31号”事务,该资产管理计划对债务人蒋九明的债权权益实际归属于委托人所有,故本案的最终诉讼结果由委托人实际承受。	无

(三) 公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

报告期内,公司未发生被处罚和公开谴责的情况。除此之外,公司董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东不存在被有权机关调查,被司法机关或纪检部门采取强制措施,被移送司法机关或追究刑事责任,被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入措施、被认定为不适当人选,被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚,以及被证券交易所公开谴责的情形。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年6月19日，公司召开第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于全资子公司华富瑞兴参与设立安徽安元创新风险投资基金有限公司暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司华富瑞兴出资2.7亿元与与国元创新投资有限公司、安徽安元投资基金有限公司、安徽省能源集团有限公司等共同发起设立安徽安元创新风险投资基金有限公司。公司关联法人安徽安元投资基金有限公司出资0.85亿元参与设立安徽安元创新风险投资基金有限公司。	《关于全资子公司华富瑞兴参与设立安徽安元创新风险投资基金有限公司暨关联交易的公告》（公告编号：临2018-026）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

认真贯彻落实党中央、国务院、省委省政府以及行业监管部门的有关部署，积极履行国企责任，服务国家脱贫攻坚战略，立足服务实体经济的根本宗旨，发挥证券市场精准扶贫工作的推动作用。公司始终坚持把握精准方向，发挥专业优势，突出带动作用，以不断深化、精准的帮扶举措为脱贫攻坚注入新动能。

一是以精准为方向，深入了解联系村的帮扶需求。公司主要负责人坚持到联系帮扶村走访调研，深入了解联系贫困村致贫原因，撰写调研报告，探索脱贫致富之道。驻村工作队实地把脉问诊，坚定围绕“脱贫工作务实，脱贫过程扎实，脱贫结果真实”目标要求，立足帮扶村实际，切实了解联系村帮扶需求，制定针对性的帮扶计划，力争联系村贫困户脱贫不返贫，确保扶真贫、真扶贫。

二是以专业为先导，加大对贫困地区的帮扶力度。持续加大“一司一县”结对帮扶、定点联系帮扶村的投入力度。聚焦脱贫攻坚的重点难点，创新扶贫模式，不断将公司扶贫帮扶工作引向深入。发挥专业优势，加强力量投入，促进安徽省宿松县、亳州市谯城区等帮扶联系贫困县（区）多层次资本市场发展，拓展当地重点企业直接融资渠道，增强当地自我发展的能力。

三是以公益基金会为平台，发挥好安徽华安证券公益基金会的带动作用。安徽华安证券公益基金会作为公司扶贫捐赠工作的平台，将产业扶贫和传统扶贫相结合，统筹安排公司扶贫帮扶资金的投向。对已设立的宿松县小额贷款风险补偿基金，要切实推动产业扶贫的落地生效，发挥综合带动作用。推动公益基金会在投资者教育与保护等方面公益活动的开展，根据贫困地区经济发展的实际需求量身定制现场讲座、业务宣讲等常态化金融业务培训。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018 年以来，公司坚持“三个到位”，合公司之力扎实推进各项扶贫举措落地实施，推动精准扶贫事业再创新成绩。

一是组织到位，充分发挥扶贫工作队作用。公司党委牢牢把扶贫职责扛在肩上，积极落实省委省政府的扶贫工作部署。公司选派 3 名扶贫帮扶干部组成工作队，驻村帮扶联系村。扶贫工作队扑下身子，坚守岗位，大力宣传党的政策，牢固树立服务意识，全身心投入，做好扶贫政策的宣导和落实，确保公司扶贫帮扶举措落地执行，倾情、倾心服务基层群众。扶贫工作队队长作为村总支第一书记坚持给在村党员、干部上党课，增强基层党组织战斗力。深入走访核实建档立卡贫困户信息，做好贫困户识别工作；全力做好麦秆禁烧督查工作，推动农村环境治理；聚焦联系村实际制定帮扶计划，全面落实各项帮扶举措。

二是资金到位，精准解决联系村帮扶需求。5 月，公司主要负责人亲赴亳州市谯城区参加定点帮扶工作现场推进会，立足贫困村实际，切实回应联系村帮扶需求。公司投入 2.2 万元为卢张庄村购买了 560 个垃圾桶，推动乡村人居环境综合治理工作，改善联系村人居环境。投入 4.09 万元持续开展慰问困难农户和老党员活动，先后为 51 户贫困农户和老党员送去慰问金和慰问品，着

力解决贫困农户和老党员现实生活困难。投入 6.56 万元向卢天庙小学捐赠 193 套安全书包和安全图书，组织 31 名品学兼优的小学生到当地高校参观，拓宽学生视野，提高学生的综合素质。

三是措施到位，推动贫困地区多层次资本市场发展。公司在扶贫中坚持回归本源，将服务实体经济落实到服务企业发展上来，根据贫困地区企业的特点和发展阶段，因地施策，发挥自身专业优势，分级培育，推动当地多层次资本市场发展，助力当地优势产业升级，促进经济发展。帮助亳州市谯城区 20 家中药企业挂牌省股交中心中医药及健康产业专板，为宿松县企业酷米智能科技有限公司首发上市、乡园禽业公司新三板挂牌上市进行前期辅导。通过推荐挂牌，前期辅导帮助贫困地区企业规范治理，提升财务管理水平，建立现代企业制度，拓展融资渠道，还为当地脱贫事业打下坚实基础。

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	12.85
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	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	6.56
4.2 资助贫困学生人数（人）	193
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	4.09
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	51
8.社会扶贫	
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	1
9.2.投入金额	2.2
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2018 年下半年，公司将在上半年扶贫工作成果的基础上，进一步深化扶贫帮扶举措，切实回应联系贫困地区帮扶需求，大力推动结对帮扶地区产业扶贫落地实施。继续加大对安徽省亳州市谯城区、宿松县等联系帮扶贫困地区专业队伍的投入，加快推进当地企业进入多层次资本市场的步伐，增强当地企业的资本实力和发展能力，促进当地优势产业的发展，为贫困地区“输血”的同时增强自身“造血”功能，实现可持续发展。充分发挥安徽华安证券公益基金会平台作用，积极开展对联系帮扶贫困地区扶贫捐赠、爱心助学等活动，坚持扶志与扶智并举，树立打赢脱贫攻坚战的信心，提升促进发展的智力支持，努力使贫困县（区）贫困户尽早脱贫脱困。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及控股子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

公司始终贯彻落实国家关于环保与绿色发展的各项要求，认真执行国家《环境保护法》等环保方面的法律法规。公司弘扬崇尚节俭的传统文化，倡导绿色办公，低碳生活和绿色出行，引导广大员工从自身做起，从小事做起，做文明华安人。此外，公司在有关业务经营中，自觉落实国家产业政策要求，将不符合国家产业政策的项目列入投资与投行项目负责清单。

(三) 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

(四) 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

十五、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

2017 年 4 月 28 日财政部印发了《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号—政府补助》（修订），该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。财政部根据上述 2 项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于

修订印发一般企业财务报表格式的通知》。2018年1月12日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对2017年半年度的报表项目影响如下：

项 目	变更前	变更后
资产处置收益	/	-184,084.74
营业外收入	2,732,548.78	2,676,966.74
营业外支出	5,326,199.47	5,086,532.69

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

重大资产负债表日后事项：

1. 董事、监事、高级管理人员变化情况

监事会主席及监事辞职。2018年8月3日，公司监事会收到监事会主席杨军先生递交的书面辞职报告。因工作变动原因，杨军先生申请辞去第二届监事会监事会主席、监事职务。杨军先生辞职后，仍在公司担任其他职务。根据《公司章程》的相关规定，杨军先生的辞职不会导致公司监事会成员人数低于法定最低人数，其辞职自申请报告送达公司监事会时生效。详见公司2018年8月4日披露的《关于公司监事会主席辞职的公告》（公告编号：临2018-029）。

副总经理辞职。2018年8月3日，公司董事会收到公司副总经理徐强先生递交的书面辞职报告。因工作变动原因，徐强先生申请辞去公司副总经理职务。徐强先生辞职后，仍在公司担任其他职务。详见公司2018年8月4日披露的《关于公司副总经理辞职的公告》（公告编号：临2018-030）。

合规总监、首席风险官离任。2018年8月16日，公司召开第二届董事会第三十次会议，审议通过了《关于同意张建群先生辞去公司合规总监、首席风险官职务的议案》，同意张建群先生辞去公司合规总监、首席风险官职务，由公司董事长章宏韬先生代为履行合规总监、首席风险官职务，代行职务时间不超过6个月。详见公司2018年8月17日披露的《关于公司合规总监、首席风险官离任的公告》（公告编号：临2018-039）。

副总经理及总经理助理选聘及转任。2018年8月16日，公司召开第二届董事会第三十次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任赵万利先生担任公司副总经理

职务，并继续担任董事会秘书职务；聘任龚胜昔女士担任公司副总经理职务，并继续担任财务总监职务；聘任张建群先生担任公司副总经理职务；上述聘任人员任期自本次会议审议通过之日起至第二届董事会任期届满。同意聘任唐泳先生担任公司总经理助理职务，参与公司经营管理分工决策，任期自本次会议审议通过并且取得证券监管部门核准的证券公司经理层高级管理人员任职资格之日起，至第二届董事会任期届满。同意徐峰先生、方立彬先生按照公司职业经理人实施方案继续担任副总经理职务，任期与第二届董事会任期一致。详见公司2018年8月17日披露的《关于聘任公司高级管理人员的公告》（公告编号：临2018-040）。

监事任职。2018年6月6日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于选举姚卫东先生为公司监事的议案》，2018年8月15日安徽证监局正式核准了姚卫东证券公司监事任职资格，姚卫东先生自2018年8月15日起正式任职公司第二届监事会监事。详见公司2018年8月18日披露的《关于公司监事任职事项的公告》（公告编号：临2018-041）。

2. 非公开发行债券情况

2018年8月，公司收到上海证券交易所《关于对华安证券股份有限公司非公开发行次级债券挂牌转让无异议的函》（上证函〔2018〕78号），根据该无异议函，上海证券交易所确认公司此次非公开发行次级债券符合其挂牌转让条件，对该债券在上海证券交易所的挂牌转让无异议。公司此次次级债券的拟发行金额为30亿元，由本公司自行销售，本次债券采取分期发行方式。该无异议函自出具之日起12个月内有效。详见公司2018年8月9日披露的《华安证券关于收到〈关于对华安证券股份有限公司非公开发行次级债券挂牌转让无异议的函〉的公告》（临2018-034）。

2018年8月，公司收到上海证券交易所《关于对华安证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函〔2018〕845号），根据该无异议函，上海证券交易所确认公司面向合格投资者非公开发行总额不超过40亿元的公司债券符合其挂牌转让条件，对该债券在上海证券交易所挂牌转让无异议。此次公司债券由本公司自行承销，采取分期发行方式。该无异议函自出具之日起12个月内有效。详见公司2018年8月16日披露的《华安证券关于收到〈关于对华安证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函〉的公告》（临2018-037）。

3. 修改公司章程

公司于2018年6月6日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。2018年8月7日，公司收到安徽证监局《关于核准华安证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（皖证监函〔2018〕296号），核准公司变更《公司章程》相关重要条款。

详见公司于2018年4月12日披露的《关于修改〈公司章程〉的公告》（公告编号：临2018-011）、2018年8月14日披露的《关于变更公司章程重要条款获批的公告》（公告编号：临2018-035）。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	159,065
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
安徽省国有资产运营 有限公司	0	887,020,879	24.50	887,020,879	无	-	国有法人
安徽出版集团有限责 任公司	0	349,601,131	9.65	0	无	-	国有法人
东方国际创业股份有 限公司	0	238,825,020	6.60	0	无	-	国有法人
安徽省皖能股份有限 公司	0	200,000,000	5.52	0	无	-	国有法人
安徽交控资本投资管 理有限公司	135,128,317	135,128,317	3.73	0	无	-	国有法人
安徽出版集团有限责 任公司—安徽出版集 团有限责任公司非公 开发行 2017 年可交换 公司债券质押专户	0	115,000,000	3.18	0	无	-	其他

江苏舜天股份有限公司	0	100,000,000	2.76	0	无	-	国有法人
安徽古井集团有限责任公司	0	100,000,000	2.76	0	无	-	国有法人
安徽省能源集团有限公司	0	96,520,226	2.67	0	无	-	国有法人
黄山旅游发展股份有限公司	-8,000,000	82,000,000	2.26	0	无	-	境内非国有法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
安徽出版集团有限责任公司	349,601,131	人民币普通股	349,601,131
东方国际创业股份有限公司	238,825,020	人民币普通股	238,825,020
安徽省皖能股份有限公司	200,000,000	人民币普通股	200,000,000
安徽交控资本投资管理有限公司	135,128,317	人民币普通股	135,128,317
安徽出版集团有限责任公司—安徽出版集团有限责任公司非公开发行 2017 年可交换公司债券质押专户	115,000,000	人民币普通股	115,000,000
江苏舜天股份有限公司	100,000,000	人民币普通股	100,000,000
安徽古井集团有限责任公司	100,000,000	人民币普通股	100,000,000
安徽省能源集团有限公司	96,520,226	人民币普通股	96,520,226
黄山旅游发展股份有限公司	82,000,000	人民币普通股	82,000,000
浙江东方金融控股集团股份有限公司	72,000,000	人民币普通股	72,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、安徽出版集团有限责任公司因非公开发行 2017 年可交换公司债券，将其所持本公司限售流通股 220,000,000 股过户至“安徽出版集团有限责任公司-安徽出版集团有限责任公司非公开发行 2017 年可交换公司债券质押专户”，后于 2017 年 12 月 27 日办理了 105,000,000 股的解除质押登记手续；2、安徽省能源集团有限公司是安徽省皖能股份有限公司第一大股东；3、公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽省国有资产运营有限公司	887,020,879	2019-12-6	0	自公司上市之日起满 36 个月

2	全国社会保障基金理事会转持一户	31,979,121	2019-12-6	0	自公司上市之日起满 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		/			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王军	首席风险官	离任
张建群	首席风险官	聘任
杨爱民	总经理	聘任
魏李翔	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2018 年 3 月 8 日，公司董事会收到公司首席风险官王军先生递交的书面辞职报告。因个人原因，王军先生申请辞去公司首席风险官职务。王军先生辞职后，将不在公司担任任何职务。

2018 年 3 月 16 日，公司召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于聘任公司首席风险官的议案》，同意聘任公司合规总监张建群先生兼任首席风险官，任期自本次会议审议通过之日起至第二届董事会任期届满。

2018 年 3 月 28 日，公司监事会收到监事魏李翔先生递交的书面辞职报告。因工作变动原因，魏李翔先生申请辞去第二届监事会监事职务。魏李翔先生辞职后，将不在公司担任任何职务。

2018 年 6 月 3 日，公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，同意聘任杨爱民先生担任公司总经理职务，任期自本次会议审议通过之日起至第二届董事会任期届满。董事长章宏韬先生自本次会议审议通过之日起不再代行总经理职务。

详见公司分别于 2018 年 3 月 9 日、2018 年 3 月 17 日、2018 年 3 月 29 日、2018 年 6 月 4 日披露的《关于公司首席风险官辞职的公告》（公告编号：临 2018-004）、《关于聘任公司首席风险官的公告》（公告编号：临 2018-006）、《关于公司监事辞职的公告》（公告编号：临 2018-007）、《关于聘任公司总经理的公告》（公告编号：临 2018-021）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
2015 年华安证券股份有限公司债券 (三年期)	15 华安 01	136015	2015-11-02	2018-11-02	13	5.0	到期还本, 按年付息	上海证券交易所
2015 年华安证券股份有限公司债券 (五年期)	15 华安 02	136020	2015-11-02	2020-11-02	5	3.8	到期还本, 按年付息	上海证券交易所
华安证券股份有限公司 2017 年短期公司债券 (第一期)	17 华安 01	145772	2017-11-20	2018-11-21	15	5.25	到期还本付息	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

15 华安 02 附第 3 年末上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 3 层
	联系人	李想、张丹蕊
	联系电话	010-56839393、010-56839368
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海汉口路 398 号华盛大厦 14 楼

其他说明:

√适用 □不适用

上表系 15 华安 01、15 华安 02 的债券受托管理人、资信评级机构。17 华安 01 的受托管理人为国元证券股份有限公司, 办公地址: 安徽省合肥市梅山路 18 号国元大厦, 联系人: 刘梦, 联系电话: 0551-68167181。17 华安 01 未指定资信评级机构。

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

15 华安 01、15 华安 02 募集资金已于 2015 年全部投入使用，无余额。募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划一致。

17 华安 01 募集资金已于 2017 年全部投入使用，无余额。募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划一致。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2018 年 6 月 8 日上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了 15 华安 01、15 华安 02 跟踪评级报告，跟踪评级报告于 6 月 9 日在上海证券交易所网站披露。评级报告维持公司主体信用等级为 AA+级，评级展望为“稳定”，公司债券“15 华安 01”和“15 华安 02”的信用等级均为 AA+级，评级结果的含义为“偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低”。评级结果内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。无不定期跟踪评级。报告期内评级无变化，对投资者适当性无影响。因公司在中国境内发行其他债券、债务融资工具，报告期内资信机构对公司进行的主体评级不存在评级差异。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

15 华安 01、15 华安 02 的增信机制是采用无担保的发行方式，偿债计划是在债券存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付，约定提前 5 个工作日将兑付资金归集至专项偿债账户。报告期内未到资金归集日，暂未归集。

17 华安 01 的增信机制是采用无担保的发行方式，偿债计划为到期一次还本付息，暂未到还本付息期，偿债保障措施包括：制定债券持有人会议规则、充分发挥债券受托管理人的作用、严格信息披露。

报告期内，公司各项债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，公司严格履行募集说明书中的有关约定，及时披露公司相关信息，以保障投资者的合法权益。

根据本公司的承诺，2018 年 6 月 6 日召开的 2017 年度股东大会决议，2017 年度公司提取 1% 的任意盈余公积金、11% 的一般风险准备金。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

15 华安 01、15 华安 02 聘请华泰联合证券有限责任公司为受托管理人，并签订受托管理协议，报告期内，受托管理人按约定履行职责，并于 2018 年 6 月 6 日在上海交易所网站披露受托管理事务报告。相关报告内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

17 华安 01 聘请国元证券有限公司为受托管理人，并签订受托管理协议，报告期内，受托管理人按照受托管理协议履行相应职责，并于 2018 年 6 月 22 日在上海交易所网站披露受托管理事务报告。相关报告内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

各受托管理人在履行职责时不存在利益冲突情形。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.48	1.83	-19.03	
速动比率	1.48	1.83	-19.03	
资产负债率 (%)	66.58	58.68	13.48	
贷款偿还率 (%)	100	100	0	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.79	3.72	-51.94	主要是利息支出增长
利息偿付率 (%)	100	100	0	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

公司各项债务融资工具均按期偿还本息，未发行逾期违约的情况。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内，公司加强了授信管理工作，截至报告期末，公司获得商业银行的授信总额度为 451.1 亿元，使用授信额度 77.3 亿元，有效满足了公司各项业务的发展需求。公司信誉良好，报告期内公司按时偿还银行贷款，未发生贷款展期、减免情形。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	七、1	8,687,384,212.29	8,480,764,657.31
其中：客户存款	七、1	6,577,128,599.23	7,137,242,636.46
结算备付金	七、2	2,984,084,826.69	2,700,329,487.88
其中：客户备付金	七、2	2,517,306,128.46	2,348,379,465.25
融出资金	七、3	6,412,372,991.83	8,890,689,939.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、5	15,309,752,376.90	9,479,840,481.42
衍生金融资产	七、7	131,026.00	
买入返售金融资产	七、8	5,828,536,422.99	5,199,432,861.64
应收款项	七、9	134,628,550.32	339,430,434.68
应收利息	七、10	533,412,599.30	381,322,446.37
存出保证金	七、11	17,530,893.47	16,840,704.85
可供出售金融资产	七、14	5,212,607,870.15	3,009,218,685.35
长期股权投资	七、17	503,607,918.53	501,626,679.29
投资性房地产	七、18	22,924,183.71	23,481,761.28
固定资产	七、19	531,157,527.27	540,253,708.70
在建工程	七、20	21,180,625.97	20,035,041.94
无形资产	七、21	53,522,911.21	57,836,672.65
商誉	七、23	3,829,390.10	3,829,390.10
递延所得税资产	七、25	202,872,444.28	174,441,194.37
其他资产	七、26	118,327,380.88	88,684,446.74
资产总计		46,577,864,151.89	39,908,058,594.15
负债：			
应付短期融资款	七、29	3,289,801,000.00	2,929,163,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、31	4,642,700,164.20	3,885,297,004.76
衍生金融负债	七、36		92,170.00

卖出回购金融资产款	七、32	12,150,585,076.98	6,657,587,134.24
代理买卖证券款	七、33	9,094,396,594.42	9,481,329,176.18
应付职工薪酬	七、38	435,952,362.23	447,552,464.18
应交税费	七、39	58,471,590.25	143,579,436.37
应付款项	七、37	28,544,636.62	57,772,133.41
应付利息	七、40	221,509,818.37	112,780,817.16
应付债券	七、43	3,868,805,045.28	3,497,987,563.09
递延所得税负债	七、25	99,417,674.37	67,124,815.73
其他负债	七、49	162,536,673.96	54,243,014.27
负债合计		34,052,720,636.68	27,334,508,729.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	3,621,000,000.00	3,621,000,000.00
资本公积	七、53	5,110,494,105.58	5,110,494,105.58
其他综合收益	七、55	-40,229,284.70	13,385,048.31
盈余公积	七、57	422,494,910.53	422,494,910.53
一般风险准备	七、58	575,361,702.82	575,361,702.82
交易风险准备	七、59	544,535,346.22	544,535,346.22
未分配利润	七、60	1,998,787,694.96	1,975,703,482.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,232,444,475.41	12,262,974,596.39
少数股东权益		292,699,039.80	310,575,268.37
所有者权益（或股东权益）合计		12,525,143,515.21	12,573,549,864.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		46,577,864,151.89	39,908,058,594.15

法定代表人：章宏韬

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金		6,327,891,934.86	6,867,904,802.13
其中：客户存款		5,403,828,903.42	6,034,724,521.52
结算备付金		1,694,361,719.59	1,669,433,398.74
其中：客户备付金		1,442,824,647.36	1,520,559,400.50
融出资金		6,412,372,991.83	8,890,689,939.58

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		12,288,025,066.32	5,468,531,262.50
衍生金融资产		131,026.00	
买入返售金融资产		5,444,812,767.92	4,809,351,355.20
应收款项	二十、1	98,343,980.63	332,052,252.29
应收利息		451,751,320.66	312,116,518.40
存出保证金		25,656,177.51	37,292,684.00
可供出售金融资产		4,433,500,905.01	2,251,485,168.38
长期股权投资	二十、2	2,046,169,859.96	2,040,198,892.33
投资性房地产		22,924,183.71	23,481,761.28
固定资产		525,705,127.44	534,551,226.32
在建工程		18,365,027.68	17,285,037.67
无形资产		51,140,375.34	54,847,993.24
递延所得税资产		201,485,455.13	166,319,533.43
其他资产		88,793,627.86	74,645,688.51
资产总计		40,131,431,547.45	33,550,187,514.00
负债：			
应付短期融资款		3,289,801,000.00	2,929,163,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,004,898,700.00	99,525,300.00
衍生金融负债			92,170.00
卖出回购金融资产款		12,144,443,142.18	6,572,595,634.24
代理买卖证券款		6,846,615,417.51	7,550,990,996.49
应付职工薪酬		425,402,781.63	433,271,011.49
应交税费		49,114,064.92	136,992,026.32
应付款项		25,704,459.83	52,203,276.78
应付利息		221,510,988.61	112,769,970.22
应付债券		3,868,805,045.28	3,497,987,563.09
递延所得税负债		97,180,174.37	65,507,557.08
其他负债		119,729,925.17	15,346,135.77
负债合计		28,093,205,699.50	21,466,444,641.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,621,000,000.00	3,621,000,000.00
资本公积		5,106,479,104.25	5,106,479,104.25
其他综合收益		-52,428,018.26	-2,886,355.58
盈余公积		422,494,910.53	422,494,910.53
一般风险准备		575,361,702.82	575,361,702.82

交易风险准备		544,535,346.22	544,535,346.22
未分配利润		1,820,782,802.39	1,816,758,164.28
所有者权益（或股东权益）合计		12,038,225,847.95	12,083,742,872.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		40,131,431,547.45	33,550,187,514.00

法定代表人：章宏韬

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

合并利润表
2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		810,121,651.18	1,005,562,663.15
手续费及佣金净收入	七、61	414,569,006.82	473,082,952.17
其中：经纪业务手续费净收入	七、61	317,053,254.48	378,422,096.19
投资银行业务手续费净收入	七、61	25,522,107.01	51,146,934.33
资产管理业务手续费净收入	七、61	48,833,987.15	30,008,888.02
利息净收入	七、62	146,701,127.38	295,067,570.68
投资收益（损失以“-”号填列）	七、63	332,277,808.78	303,784,035.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、63	17,933,837.21	20,754,779.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、64	-23,818.93	-184,084.74
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、65	-120,080,119.19	-69,414,829.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		286,397.88	-586,678.42
其他收益	七、66	5,120,824.92	686,466.17
其他业务收入	七、67	31,270,423.52	3,127,231.85
二、营业支出		497,929,960.76	471,170,425.86
税金及附加	七、68	9,999,861.48	8,132,455.44
业务及管理费	七、69	444,630,190.77	460,654,510.11
资产减值损失	七、70	13,465,531.39	1,968,655.03
其他业务成本	七、71	29,834,377.12	414,805.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		312,191,690.42	534,392,237.29
加：营业外收入	七、72	1,346,700.14	2,676,966.74
减：营业外支出	七、73	624,754.34	5,086,532.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		312,913,636.22	531,982,671.34
减：所得税费用	七、74	67,409,174.00	115,381,315.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		245,504,462.22	416,601,355.95
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		245,504,462.22	416,601,355.95
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者（或股东）的净利润		244,969,445.79	406,471,266.10
2. 少数股东损益		535,016.43	10,130,089.85
六、其他综合收益的税后净额	七、75	-84,525,578.01	-20,563,000.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-53,614,333.01	-20,901,207.99
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		/	/
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-53,614,333.01	-20,901,207.99
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-1,659,231.91	-1,524,838.05
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-51,955,101.10	-19,376,369.94
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-30,911,245.00	338,207.00
七、综合收益总额		160,978,884.21	396,038,354.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		191,355,112.78	385,570,058.11
归属于少数股东的综合收益总额		-30,376,228.57	10,468,296.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.11

法定代表人：章宏韬

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

母公司利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		697,553,046.88	908,077,102.48
手续费及佣金净收入	二十、3	370,460,713.83	453,659,048.93
其中：经纪业务手续费净收入	二十、3	279,165,078.20	350,330,325.79
投资银行业务手续费净收入	二十、3	25,522,107.01	51,146,934.33
资产管理业务手续费净收入	二十、3	57,125,342.65	40,590,460.61
利息净收入		82,591,924.84	239,847,077.09
投资收益（损失以“－”号填列）	二十、4	231,447,479.88	213,065,538.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	二十、4	13,459,332.34	16,280,988.95
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-23,818.93	-181,993.74
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		5,879,911.01	-1,617,073.47
汇兑收益（损失以“－”号填列）		286,397.88	-586,678.42
其他收益		4,330,824.92	686,466.17

其他业务收入		2,579,613.45	3,204,717.56
二、营业支出		420,448,510.77	434,734,198.45
税金及附加		9,117,462.35	7,711,734.19
业务及管理费		394,900,861.66	424,683,247.31
资产减值损失		15,849,784.36	2,204,411.67
其他业务成本		580,402.40	134,805.28
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		277,104,536.11	473,342,904.03
加：营业外收入		1,120,770.18	2,132,696.28
减：营业外支出		624,754.34	5,086,532.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		277,600,551.95	470,389,067.62
减：所得税费用		56,315,913.84	109,276,275.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		221,284,638.11	361,112,792.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		221,284,638.11	361,112,792.14
六、其他综合收益的税后净额		-49,541,662.68	-11,225,886.29
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		/	/
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-49,541,662.68	-11,225,886.29
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-1,608,364.71	-1,524,838.05
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-47,933,297.97	-9,701,048.24
七、综合收益总额		171,742,975.43	349,886,905.85

法定代表人：章宏韬

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		-7,039,157,852.71	-3,826,493,157.56
收取利息、手续费及佣金的现金		1,200,192,928.12	1,196,864,902.00
回购业务资金净增加额		4,862,639,299.59	4,750,454,246.93
融出资金净减少额		2,485,774,270.56	514,142,040.21
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	37,737,948.58	7,131,454.23
经营活动现金流入小计		1,547,186,594.14	2,642,099,485.81
代理买卖证券支付的现金净额		386,932,581.76	190,730,844.59
支付利息、手续费及佣金的现金		403,596,661.85	183,648,001.82

支付给职工以及为职工支付的现金		299,932,617.40	256,582,892.01
支付的各项税费		213,467,142.02	243,155,158.29
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	204,994,357.94	144,228,147.08
经营活动现金流出小计		1,508,923,360.97	1,018,345,043.79
经营活动产生的现金流量净额		38,263,233.17	1,623,754,442.02
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		14,293,366.06	16,497,010.72
收到其他与投资活动有关的现金	七、76	69,123.17	233,317.05
投资活动现金流入小计		14,362,489.23	16,730,327.77
投资支付的现金		90,000,000.00	32,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,979,890.64	24,547,138.94
投资活动现金流出小计		130,979,890.64	56,547,138.94
投资活动产生的现金流量净额		-116,617,401.41	-39,816,811.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,500,000.00	
发行债券收到的现金		2,181,719,000.00	800,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,194,219,000.00	800,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,451,081,000.00	1,101,205,152.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		174,695,335.85	103,174,190.65
筹资活动现金流出小计		1,625,776,335.85	1,204,379,343.33
筹资活动产生的现金流量净额		568,442,664.15	-404,379,343.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		286,397.88	-586,678.42
五、现金及现金等价物净增加额		490,374,893.79	1,178,971,609.10
加：期初现金及现金等价物余额		11,181,094,145.19	13,452,403,958.42
六、期末现金及现金等价物余额		11,671,469,038.98	14,631,375,567.52

法定代表人：章宏韬

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		-7,823,378,048.16	-3,760,279,795.20

收取利息、手续费及佣金的现金		1,062,703,178.76	1,089,367,024.82
回购业务资金净增加额		4,935,131,013.42	4,130,892,146.32
融出资金净减少额		2,485,774,270.56	514,142,040.21
收到其他与经营活动有关的现金		19,702,424.24	5,924,222.26
经营活动现金流入小计		679,932,838.82	1,980,045,638.41
代理买卖证券支付的现金净额		704,375,578.98	398,407,443.45
支付利息、手续费及佣金的现金		356,308,053.85	150,895,614.95
支付给职工以及为职工支付的现金		261,601,548.08	232,007,987.02
支付的各项税费		227,494,807.03	230,928,682.41
支付其他与经营活动有关的现金		171,712,522.09	131,676,146.67
经营活动现金流出小计		1,721,492,510.03	1,143,915,874.50
经营活动产生的现金流量净额		-1,041,559,671.21	836,129,763.91
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		5,880,000.00	5,880,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		69,123.17	/
投资活动现金流入小计		5,949,123.17	5,880,000.00
投资支付的现金		/	524,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,152,114.03	21,927,759.20
支付其他与投资活动有关的现金		/	183,952.40
投资活动现金流出小计		40,152,114.03	546,611,711.60
投资活动产生的现金流量净额		-34,202,990.86	-540,731,711.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		2,181,719,000.00	800,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,181,719,000.00	800,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,451,081,000.00	1,101,205,152.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,246,282.23	102,957,639.64
筹资活动现金流出小计		1,621,327,282.23	1,204,162,792.32
筹资活动产生的现金流量净额		560,391,717.77	-404,162,792.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		286,397.88	-586,678.42
五、现金及现金等价物净增加额		-515,084,546.42	-109,351,418.43
加：期初现金及现金等价物余额		8,537,338,200.87	11,642,526,951.19
六、期末现金及现金等价物余额		8,022,253,654.45	11,533,175,532.76

法定代表人：章宏韬

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	3,621,000,000.00	5,110,494,105.58	13,385,048.31	422,494,910.53	575,361,702.82	544,535,346.22	1,975,703,482.93	310,575,268.37	12,573,549,864.76
二、本年期初余额	3,621,000,000.00	5,110,494,105.58	13,385,048.31	422,494,910.53	575,361,702.82	544,535,346.22	1,975,703,482.93	310,575,268.37	12,573,549,864.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-53,614,333.01				23,084,212.03	-17,876,228.57	-48,406,349.55
(一) 综合收益总额			-53,614,333.01				244,969,445.79	-30,376,228.57	160,978,884.21
(二) 所有者投入和减少资本								12,500,000.00	12,500,000.00
1. 股东投入的普通股								12,500,000.00	12,500,000.00
(三) 利润分配							-221,885,233.76		-221,885,233.76
3. 对所有者(或股东)的分配							-217,260,000.00		-217,260,000.00
4. 其他							-4,625,233.76		-4,625,233.76
四、本期期末余额	3,621,000,000.00	5,110,494,105.58	-40,229,284.70	422,494,910.53	575,361,702.82	544,535,346.22	1,998,787,694.96	292,699,039.80	12,525,143,515.21

项目	上期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	3,621,000,000.00	5,110,494,105.58	24,110,508.76	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,749,729,030.36	226,147,382.88	12,069,184,797.77

二、本年期初余额	3,621,000,000.00	5,110,494,105.58	24,110,508.76	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,749,729,030.36	226,147,382.88	12,069,184,797.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-20,901,207.99				188,994,715.09	10,468,296.85	178,561,803.95
(一) 综合收益总额			-20,901,207.99				406,471,266.10	10,468,296.85	396,038,354.96
(二) 所有者投入和减少资本									
(三) 利润分配							-217,476,551.01		-217,476,551.01
3. 对所有者(或股东)的分配							-217,260,000.00		-217,260,000.00
4. 其他							-216,551.01		-216,551.01
四、本期期末余额	3,621,000,000.00	5,110,494,105.58	3,209,300.77	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,938,723,745.45	236,615,679.73	12,247,746,601.72

法定代表人：章宏韬

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,621,000,000.00	5,106,479,104.25	-2,886,355.58	422,494,910.53	575,361,702.82	544,535,346.22	1,816,758,164.28	12,083,742,872.52
二、本年期初余额	3,621,000,000.00	5,106,479,104.25	-2,886,355.58	422,494,910.53	575,361,702.82	544,535,346.22	1,816,758,164.28	12,083,742,872.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-49,541,662.68				4,024,638.11	-45,517,024.57
(一) 综合收益总额			-49,541,662.68				221,284,638.11	171,742,975.43
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								

(三) 利润分配							-217,260,000.00	-217,260,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配							-217,260,000.00	-217,260,000.00
四、本期期末余额	3,621,000,000.00	5,106,479,104.25	-52,428,018.26	422,494,910.53	575,361,702.82	544,535,346.22	1,820,782,802.39	12,038,225,847.95

项目	上期							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,621,000,000.00	5,106,479,104.25	52,766,189.31	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,599,055,761.84	11,717,004,825.59
二、本年期初余额	3,621,000,000.00	5,106,479,104.25	52,766,189.31	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,599,055,761.84	11,717,004,825.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-11,225,886.29				143,852,792.14	132,626,905.85
（一）综合收益总额			-11,225,886.29				361,112,792.14	349,886,905.85
（二）所有者投入和减少资本								
（三）利润分配							-217,260,000.00	-217,260,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配							-217,260,000.00	-217,260,000.00
四、本期期末余额	3,621,000,000.00	5,106,479,104.25	41,540,303.02	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,742,908,553.98	11,849,631,731.44

法定代表人：章宏韬

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

公司股票于 2016 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市，股票代码：600909。

公司住所：安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号，法定代表人：章宏韬。本公司在全国各地设有 141 家证券营业部、15 家证券分公司，建立了集中交易系统。按照专业分工、明确职责、风险隔离的原则，本公司设置了业务经营部门、支持部门和管理部门等职能部门，对本公司经营实行管理和风险控制。

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

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

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

注：安徽华安资本管理有限责任公司为子公司华安期货的子公司；安徽臻诚创业投资有限公司、安徽安华基金投资有限公司为子公司华富嘉业的子公司；安徽华安互联网科技有限公司为子公司华富瑞兴投资管理有限公司的子公司。

上述子公司具体情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期末纳入合并范围的结构化主体

单位：元 币种：人民币

序号	结构化主体全称	结构化主体简称	自有资金期末份额比例 (%)	产品期末净值
1	华安理财现金管理月月红集合资产管理计划	华安理财月月红	0.33	1,505,170,000.00
2	华安理财安赢套利 1 号限额特定集合资产管理计划	华安理财安赢套利 1 号	12.60	6,038,950.89
3	华安理财合赢 1 号债券分级集合资产管理计划	华安理财合赢 1 号	18.29	133,928,137.37

4	华安理财合赢 5 号债券分级集合管理计划	华安理财合赢 5 号	18.88	194,835,534.88
5	华安理财合赢 8 号债券分级集合管理计划	华安理财合赢 8 号	10.22	589,056,757.63
6	华安理财合赢 9 号债券分级集合管理计划	华安理财合赢 9 号	10.72	785,349,329.00
7	华安理财合赢 12 号债券分级集合管理计划	华安理财合赢 12 号	14.29	479,105,515.51
8	华安理财富赢 1 号债券分级限额特定资产管理计划	华安理财富赢 1 号	16.54	239,353,649.85
9	华安理财安赢套利 2 号集合资产管理计划	华安理财安赢套利 2 号	100.00	4,237,564.45
10	安华定增 1 号私募投资基金	安华定增 1 号	50.00	171,691,142.12

注：安华定增 1 号私募投资基金为华富嘉业发起设立的契约型私募基金。

上述结构化主体具体情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

(3) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	合并报表期间	未纳入合并范围原因
1	安徽华安融资租赁有限公司	华安融资租赁	/	注销

注：2018 年 1 月 18 日，华安融资租赁已完成工商注销手续。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A、同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B、非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A、编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B、编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C、编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A、通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资

本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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

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

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

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

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

B、通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A、一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

B、多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子

公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

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

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

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

②持有至到期投资

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

③应收款项

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

④可供出售金融资产

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

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

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

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

(3) 金融资产的重分类

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

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

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A、将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

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

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

A、终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据:

A、发行方或债务人发生严重财务困难;

B、债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

C、债权人出于经济或法律等方面的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;

D、债务人可能倒闭或进行其他财务重组;

E、因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

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

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

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试(不包括应收款项)

A、持有至到期投资减值测试

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

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

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

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

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

B、可供出售金融资产减值测试

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

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

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

②公允价值层次

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

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

12. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B、同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C、非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入

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

13. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

14. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	7-40	3	13.86-2.43
机械设备	年限平均法	12	3	8.08
动力设备	年限平均法	14	3	6.93
通讯电子设备	年限平均法	3-7	3	32.33-13.86
电器设备	年限平均法	7	3	13.86
安全防卫设备	年限平均法	7	3	13.86
办公设备	年限平均法	5	3	19.40
运输设备	年限平均法	6-8	3	16.17-12.13

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提

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

15. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

16. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

③无形资产的摊销

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

18. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损

失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

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

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

19. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

20. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

- A、确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B、确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C、确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D、确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A、服务成本；

B、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

√适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23. 股份支付

适用 不适用

24. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

25. 回购本公司股份

适用 不适用

26. 收入

√适用 不适用

(1) 手续费及佣金收入

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

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

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

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

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

(2) 利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入，在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

(3) 投资收益

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

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

(4) 其他业务收入

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

27. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**√适用 不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法√适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

28. 递延所得税资产/递延所得税负债√适用 不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

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

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

- A、本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A、本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B、因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

29. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租

期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分摊,免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的,本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用,计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

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

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

30. 融资融券业务

√适用 □不适用

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

本公司对于融资业务,按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理,公司融出的资金,形成一项应收客户的债权确认为融出资金,并确认相应利息收入。对于融券业务,公司融出的证券,按照《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》有关规定,不应终

止确认该证券，但应确认相应利息收入。本公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

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

31. 持有待售资产

√适用 □不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 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，即本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。有关规定要求本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。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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。

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。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

32. 资产证券化业务

适用 不适用

33. 套期会计

适用 不适用

(1) 套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响企业的损益。

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

(2) 套期工具的指定

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

- ①各项被套期风险可以清晰辨认；
- ②套期有效性可以证明；
- ③可以确保该衍生工具与不同风险头寸之间存在具体指定关系。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

(3) 被套期项目的指定

本公司将下列项目指定为被套期项目：

- ①单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；
- ②一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资。

(4) 运用套期会计的条件

同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益。

②该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

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

④套期有效性能够可靠地计量。

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

套期同时满足下列条件的，本公司认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

（5）公允价值套期的确认和计量

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

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

（6）现金流量套期确认和计量

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

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

A、套期工具自套期开始的累计利得或损失；

B、被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

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

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

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

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

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

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

(7) 境外经营净投资套期的确认和计量

对境外经营净投资的套期，按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。

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

②套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

34. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

35. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

36. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

√适用 □不适用

①增值税

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）、《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》（财税〔2016〕46号）等规定，自2016年5月1日起，本公司的主营业务收入适用增值税，税率为6%。2016年5月1日前该部分业务适用营业税，税率为5%。

根据财政部和国家税务总局《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56号），自2018年1月1日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，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。

②企业所得税

根据中华人民共和国主席令第63号颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，以及国家税务总局公告2012年第57号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》，本公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的企业所得税征收管理办法计缴企业所得税。本公司总部及各分支机构2017年度、2018年度企业所得税执行25%税率。

本公司子公司华富嘉业、华富瑞兴、华安期货、华安新兴、臻诚创投、安华基金、华安互联网、华安资本2017年度、2018年度企业所得税执行25%税率。

根据财政部、国家税务总局财税〔2008〕1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，公司纳入合并范围的集合资产管理计划从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税；对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	442,131.19	/	/	233,320.26
人民币	/	/	442,119.81	/	/	233,309.02
美元	1.72	6.6166	11.38	1.72	6.5342	11.24
银行存款：	/	/	8,564,750,395.22	/	/	8,479,284,000.85
其中：自有资金	/	/	1,987,621,795.99	/	/	1,342,041,364.39

人民币	/	/	1,964,859,995.33	/	/	1,319,993,406.75
美元	2,788,597.39	6.6166	18,451,033.49	2,730,371.21	6.5342	17,840,791.60
港元	5,112,996.29	0.8431	4,310,767.17	5,033,097.31	0.8359	4,207,166.04
客户资金	/	/	6,577,128,599.23	/	/	7,137,242,636.46
人民币	/	/	6,494,360,414.49	/	/	7,042,454,072.44
美元	11,033,008.15	6.6166	73,001,001.68	12,597,047.64	6.5342	82,311,628.69
港元	11,584,845.28	0.8431	9,767,183.06	14,926,349.25	0.8359	12,476,935.33
其他货币 资金:	/	/	122,191,685.88	/	/	1,247,336.20
人民币	/	/	122,191,685.88	/	/	1,247,336.20
合计	/	/	8,687,384,212.29	/	/	8,480,764,657.31

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/		/	/	
人民币	/	/		/	/	
客户信用资金	/	/	751,653,323.47	/	/	813,992,463.42
人民币	/	/	751,653,323.47	/	/	813,992,463.42

货币资金的说明

√适用 □不适用

期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、 结算备付金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金:	/	/	466,778,698.23	/	/	351,950,022.63
人民币	/	/	466,778,698.23	/	/	351,950,022.63
客户备付金:	/	/	2,517,306,128.46	/	/	2,348,379,465.25
人民币	/	/	2,508,115,233.20	/	/	2,338,307,153.86
美元	688,325.47	6.6166	4,554,374.30	1,231,676.39	6.5342	8,048,019.87
港元	5,499,372.51	0.8431	4,636,520.96	2,421,691.02	0.8359	2,024,291.52
合计	/	/	2,984,084,826.69	/	/	2,700,329,487.88

3、融出资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	6,279,167,935.13	8,641,919,142.92
机构	133,205,056.70	248,770,796.66
合计	6,412,372,991.83	8,890,689,939.58

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	572,896,352.53	835,341,305.79
债券	4,784,419.93	4,349,277.35
股票	14,665,276,044.74	20,081,159,595.41
基金	23,508,640.55	188,284,658.78
配股权证	905,534.28	
合计	15,267,370,992.03	21,109,134,837.33

融出资金的说明

√适用 □不适用

(1) 按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 个月以内	932,241,633.81	14.49	2,796,724.90	0.30	929,444,908.91
1—3 个月	1,088,826,532.90	16.93	3,266,479.60	0.30	1,085,560,053.30
3—6 个月	1,252,843,211.80	19.48	3,758,529.64	0.30	1,249,084,682.16
6 个月—1 年	1,989,833,397.27	30.94	5,969,500.19	0.30	1,983,863,897.08
1 年以上	1,167,923,220.04	18.16	3,503,769.66	0.30	1,164,419,450.38
合计	6,431,667,995.82	100.00	19,295,003.99	0.30	6,412,372,991.83

(续上表)

账龄	期初余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 个月以内	1,800,141,579.27	20.19	5,400,424.74	0.30	1,794,741,154.53

1—3个月	2,627,345,118.58	29.46	7,882,035.36	0.30	2,619,463,083.22
3—6个月	1,394,587,231.59	15.64	4,183,761.69	0.30	1,390,403,469.90
6个月—1年	1,901,852,956.01	21.33	5,705,558.87	0.30	1,896,147,397.14
1年以上	1,193,515,380.93	13.38	3,580,546.14	0.30	1,189,934,834.79
合计	8,917,442,266.38	100.00	26,752,326.80	0.30	8,890,689,939.58

(2) 公司因融入资金转让融资业务债权收益权对应的融出资金情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人	2,589,958,905.18	2,856,634,490.21
机构	102,343,965.44	39,665,379.56
合计	2,692,302,870.62	2,896,299,869.77

4、拆出资金

适用 不适用

5、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	公允价值	初始投资成本	公允价值	初始投资成本
	为交易目的而持有的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	初始投资成本合计
债券	11,166,959,934.58	11,166,959,934.58	11,300,490,145.06	11,300,490,145.06
基金	3,492,427,527.17	3,492,427,527.17	3,502,143,615.66	3,502,143,615.66
股票	385,201,070.26	385,201,070.26	377,635,878.34	377,635,878.34
证券公司集合计划	265,163,844.89	265,163,844.89	265,163,844.89	265,163,844.89
合计	15,309,752,376.90	15,309,752,376.90	15,445,433,483.95	15,445,433,483.95
	期末余额		期初余额	
	公允价值	初始投资成本	公允价值	初始投资成本
	为交易目的而持有的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	初始投资成本合计
债券	6,962,123,363.05	6,962,123,363.05	7,124,324,191.50	7,124,324,191.50
基金	1,698,992,133.31	1,698,992,133.31	1,699,554,802.24	1,699,554,802.24
股票	547,160,389.44	547,160,389.44	502,391,383.89	502,391,383.89
证券公司集合计划	271,564,595.62	271,564,595.62	271,564,595.62	271,564,595.62
合计	9,479,840,481.42	9,479,840,481.42	9,597,834,973.25	9,597,834,973.25

其他说明

(1) 公司因证券回购业务提供的质押债券公允价值情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
债券	8,961,218,879.92	4,294,401,021.09

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末比期初增长 61.50%，主要系公司加大对债券、基金等投资规模所致。

6、融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	2,498,183.10	5,556,810.80
—可供出售金融资产	2,498,183.10	5,556,810.80

7、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末			期初		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
权益衍生工具 (按类别列示)	1,522,506.12		53,566.12	5,869,050.00		6,690.00
股指期货-多头			47,826.12	5,869,050.00		6,690.00
看涨期权空头			5,740.00			
其他衍生工具 (按类别列示)	1,533,739,710.42	16,662,974.58	4,788,515.00	1,589,463,852.00	4,225,848.00	
商品期货-空头	211,103,535.00	-	4,788,515.00			
商品期货-多头	203,628,640.00	5,258,610.00	-	6,625,200.00	155,000.00	
国债期货-空头	954,090,183.10	9,932,766.90	-	1,582,838,652.00	4,070,848.00	
国债期货-多头	164,917,352.32	1,471,597.68	-			
合计	1,535,262,216.54	16,662,974.58	4,842,081.12	1,595,332,902.00	4,225,848.00	6,690.00

8、买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	5,092,442,200.00	4,674,081,600.00
债券	751,371,549.59	539,373,506.44

减：减值准备	15,277,326.60	14,022,244.80
买入返售金融资产账面价值	5,828,536,422.99	5,199,432,861.64

(2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	190,000,000.00	83,430,400.00
一个月至三个月内	612,247,600.00	453,740,000.00
三个月至一年内	3,255,514,600.00	3,095,931,200.00
一年以上	1,034,680,000.00	1,040,980,000.00
合计	5,092,442,200.00	4,674,081,600.00

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

买入返售金融资产按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票质押回购融出资金	5,092,442,200.00	4,674,081,600.00
债券逆回购融出资金	751,371,549.59	539,373,506.44
合计	5,843,813,749.59	5,213,455,106.44
减：减值准备	15,277,326.60	14,022,244.80
账面价值	5,828,536,422.99	5,199,432,861.64

9、应收款项

(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	46,499,761.36	296,461,701.33
骐骥生物欠款	30,000,000.00	30,000,000.00
股权认购款	999,900.00	13,153,900.00
应收佣金、管理费	16,573,780.13	16,226,466.36
押金、保证金	8,639,719.09	6,567,270.23
财务顾问款	711,196.00	710,000.00
其他	11,914,636.71	5,926,079.40
债券兑付款	70,670,000.00	20,500,000.00
应收融资融券逾期款	18,464,683.83	62,947.94

合计	204,473,677.12	389,608,365.26
减：减值准备	69,845,126.80	50,177,930.58
应收款项账面价值	134,628,550.32	339,430,434.68

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	84,374,794.71	87.05	5,062,487.67	6.00	32,496,543.77	76.31	1,949,792.62	6.00
1-2年	6,401,095.51	6.60	1,920,328.65	30.00	4,676,749.01	10.98	1,403,024.7	30.00
2-3年	2,251,430.12	2.32	1,125,715.06	50.00	2,076,515.8	4.88	1,038,257.91	50.00
3年以上	3,898,868.25	4.02	3,898,868.25	100.00	3,333,907.41	7.83	3,333,907.41	100.00
合计	96,926,188.59	100.00	12,007,399.63	12.39	42,583,715.99	100.00	7,724,982.64	18.14

(3) 按评估方式列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	61,047,727.17	29.86	57,837,727.17	94.74	50,562,947.94	12.98	42,452,947.94	83.96
组合计提减值准备	143,425,949.95	70.14	12,007,399.63	8.37	339,045,417.32	87.02	7,724,982.64	2.28
合计	204,473,677.12	100.00	69,845,126.80	34.16	389,608,365.26	100.00	50,177,930.58	12.88

(4) 应收款项期末较期初减少 60.34%，主要系公司期末应收证券清算款减少较大所致。

10、 应收利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	345,647,215.56	196,988,776.00
存放金融同业	5,774,468.27	1,474,143.67
融资融券	165,878,063.10	172,172,809.61
买入返售	16,112,852.37	10,686,717.09

合计	533,412,599.30	381,322,446.37
----	----------------	----------------

应收利息的说明：

应收利息期末较期初增长 39.88%，主要系加大债券投资增加的债券利息所致。

11、存出保证金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	7,473,332.47	6,783,761.15
结算担保金	10,057,561.00	10,056,943.70
合计	17,530,893.47	16,840,704.85

12、应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、持有待售资产

适用 不适用

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末				期初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	3,685,908,083.58	-3,004,438.02	/	3,682,903,645.56	1,445,929,961.95	2,415,978.05	/	1,448,345,940.00
基金	91,743,614.95	10,388,686.66	6,903.74	102,125,397.87	96,743,614.95	11,352,212.02	6,327.56	108,089,499.41
股票	139,510,794.99	-7,321,039.67	/	132,189,755.32	125,307,179.46	-1,157,719.67	/	124,149,459.79
证券公司理财产品	2,651,334.54	-534,774.18	/	2,116,560.36	2,651,334.54	-202,561.96	/	2,448,772.58
银行理财产品	/	/	/	-	35,000,000.00	/	/	35,000,000.00
信托计划	200,000,000.00	/	/	200,000,000.00	200,000,000.00	/	/	200,000,000.00
专项资管计划	322,243,335.54	-63,318,764.41	/	258,924,571.13	339,212,640.93	15,223,556.73	/	354,436,197.66
股权投资	491,373,000.00	/	/	491,373,000.00	402,373,000.00	/	/	402,373,000.00
其他权益工具	337,974,939.91	/	/	337,974,939.91	334,375,815.91			334,375,815.91
其他	5,000,000.00	/	/	5,000,000.00				
合计	5,276,405,103.51	-63,790,329.62	6,903.74	5,212,607,870.15	2,981,593,547.74	27,631,465.17	6,327.56	3,009,218,685.35

可供出售金融资产的说明

√适用 □不适用

可供出售金融资产期末较期初增长 73.22%，主要系公司根据市场行情，加大对债券的投资规模。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	894,124,019.93	3,685,908,083.58	4,580,032,103.51
公允价值	833,338,128.33	3,682,903,645.56	4,516,241,773.89
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-60,785,891.60	-3,004,438.02	-63,790,329.62
已计提减值金额	6,903.74		6,903.74

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	6,327.56	/	6,327.56
本年计提	576.18	/	576.18
其中：从其他综合收益转入	/	/	/
本年减少	/	/	/
其中：期后公允价值回升转回	/	/	/
期末已计提减值金额	6,903.74	/	6903.74

(4) 其他

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

持有至到期投资的说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	
一、合营企业					
二、联营企业					
华富基金	219,682,042.80	13,459,332.34	-1,608,364.71	5,880,000.00	225,653,010.43
华安小贷	101,503,540.75	4,561,622.41	/	7,747,560.18	98,317,602.98
华安鑫源	3,637,650.80	419,434.61	/	665,805.88	3,391,279.53
宿州涌桥安华基金管理有限公司	1,801,335.57	1,209.59	/	/	1,802,545.16
安华创新基金	175,002,109.37	-507,761.74	-50,867.20	/	174,443,480.43
小计	501,626,679.29	17,933,837.21	-1,659,231.91	14,293,366.06	503,607,918.53
合计	501,626,679.29	17,933,837.21	-1,659,231.91	14,293,366.06	503,607,918.53

其他说明

联营企业会计政策与本公司无重大差异

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	43,678,470.26	43,678,470.26
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	43,678,470.26	43,678,470.26
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	20,196,708.98	20,196,708.98
2. 本期增加金额	557,577.57	557,577.57
(1) 计提或摊销	557,577.57	557,577.57
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	20,754,286.55	20,754,286.55

三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	22,924,183.71	22,924,183.71
2. 期初账面价值	23,481,761.28	23,481,761.28

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末投资性房地产无抵押、担保、其他所有权受限的情况。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机械及动力设备	电子及办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	618,887,965.93	16,488,944.19	183,246,543.34	24,659,959.00	18,171,693.84	861,455,106.30
2. 本期增加金额	294,229.98	201,127.36	12,104,921.69	3,600.00	637,938.07	13,241,817.10
(1) 购置	294,229.98	139,335.39	7,994,886.48	3,600.00	637,938.07	9,069,989.92
(2) 在建工程转入		61,791.97	4,110,035.21			4,171,827.18
3. 本期减少金额			1,045,126.52		241,983.00	1,287,109.52
(1) 处置或报废			1,045,126.52		241,983.00	1,287,109.52
4. 期末余额	619,182,195.91	16,690,071.55	194,306,338.51	24,663,559.00	18,567,648.91	873,409,813.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	161,717,394.09	9,412,320.30	117,834,898.33	18,947,077.96	13,289,706.92	321,201,397.60
2. 本期增加金额	9,478,291.54	451,768.92	10,441,417.74	911,578.25	961,999.98	22,245,056.43
(1) 计提	9,478,291.54	451,768.92	10,441,417.74	911,578.25	961,999.98	22,245,056.43
3. 本期减少金额			995,227.27		216,570.15	1,211,797.42
(1) 处置或报废			995,227.27		216,570.15	1,211,797.42
4. 期末余额	171,195,685.63	9,864,089.22	127,281,088.80	19,858,656.21	14,035,136.75	342,234,656.61
三、减值准备						
四、固定资产清理		-17,630.00				-17,630.00
五、账面价值						
1. 期末账面价值	447,986,510.28	6,808,352.33	67,025,249.71	4,804,902.79	4,532,512.16	531,157,527.27
2. 期初账面价值	457,170,571.84	7,076,623.89	65,411,645.01	5,712,881.04	4,881,986.92	540,253,708.70

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	备注
财智中心大楼 B1 座 1-2 层	24,421,982.56	4,046,274.36	20,375,708.20	期末财智中心大楼暂时闲置部分是公司根据未来发展预留的部分,公司将根据经营情况陆续投入使用。
润安大厦部分楼层	45,815,100.97	21,658,437.05	24,156,663.92	期末润安大厦暂时闲置部分系暂时未出租部分,公司将陆续出租。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	12,796,157.10

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件项目	20,403,424.49	/	20,403,424.49	17,239,269.59	/	17,239,269.59
装修工程	777,201.48	/	777,201.48	2,795,772.35	/	2,795,772.35
合计	21,180,625.97	/	21,180,625.97	20,035,041.94	/	20,035,041.94

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
软件项目	17,239,269.59	9,407,012.82	201,500.00	6,041,357.92	20,403,424.49	自筹
装修工程	2,795,772.35	9,363,258.43	3,970,327.18	7,411,502.12	777,201.48	自筹
合计	20,035,041.94	18,770,271.25	4,171,827.18	13,452,860.04	21,180,625.97	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末在建工程无借款费用资本化金额。

21、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	交易席位费	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	40,822,214.84	136,511,100.17	177,333,315.01
2. 本期增加金额	/	6,535,623.23	6,535,623.23
(1) 购置	/	494,265.31	494,265.31
在建工程转入		6,041,357.92	6,041,357.92
3. 本期减少金额		1,335,000.00	1,335,000.00
(1) 处置		1,335,000.00	1,335,000.00
4. 期末余额	40,822,214.84	141,711,723.40	182,533,938.24
二、累计摊销			
1. 期初余额	40,822,214.84	78,674,427.52	119,496,642.36
2. 本期增加金额		10,849,384.67	10,849,384.67
(1) 计提		10,849,384.67	10,849,384.67
3. 本期减少金额		1,335,000.00	1,335,000.00
(1) 处置		1,335,000.00	1,335,000.00
4. 期末余额	40,822,214.84	88,188,812.19	129,011,027.03
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		53,522,911.21	53,522,911.21
2. 期初账面价值		57,836,672.65	57,836,672.65

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

22、开发支出

□适用 √不适用

23、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华安期货有限责任公司	3,829,390.10	/	/	3,829,390.10

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末对商誉进行减值测试，未发现商誉发生减值的情形，故未计提减值准备。

24、长期待摊费用

□适用 √不适用

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项	60,194,992.95	15,048,748.24	37,787,930.58	9,446,982.64
融出资金	19,295,003.99	4,823,751.00	26,752,326.80	6,688,081.70
交易性金融资产	33,494,827.76	8,373,706.94	46,981,706.70	11,745,426.68
买入返售金融资产	15,277,326.60	3,819,331.65	14,022,244.80	3,505,561.20
可供出售金融资产	44,547,233.35	11,136,808.34	7,843,896.99	1,960,974.25
应付工资	410,553,891.00	102,638,472.75	420,106,860.65	105,026,715.17
应付风险金	2,605,808.12	651,452.03	27,490,135.96	6,872,533.99
应付利息	221,510,988.60	55,377,747.15	112,769,970.22	28,192,492.56
应付党建经费	4,009,704.72	1,002,426.18	4,009,704.71	1,002,426.18
合计	811,489,777.09	202,872,444.28	697,764,777.41	174,441,194.37

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产	8,950,000.00	2,237,500.00	6,469,034.60	1,617,258.65
应收利息	388,720,697.48	97,180,174.37	262,030,228.33	65,507,557.08
合计	397,670,697.48	99,417,674.37	268,499,262.93	67,124,815.73

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

递延所得税负债期末较期初增长 48.11%，主要系期末应收债券利息增大相应确认的递延所得税负债金额较大所致。

26、其他资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
预付款项	26,979,537.20	3,452,959.32
待摊费用	22,373,158.30	17,183,881.12
长期待摊费用	36,423,852.92	33,466,657.38
应收股利	6,458,251.59	21,100,473.95
存货	1,902,531.97	7,419,968.00
增值税待抵扣进项税	9,624,432.92	2,933,810.19
待转承销费用	2,565,615.98	2,551,593.48
其他企业资金拆借	12,000,000.00	575,103.30
合计	118,327,380.88	88,684,446.74

其他资产的说明:

(1) 预付款项

①按账龄列示

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	26,639,110.77	98.74	3,447,959.32	99.86
1—2 年	340,426.43	1.26	5,000.00	0.14

合计	26,979,537.20	100.00	3,452,959.32	100.00
----	---------------	--------	--------------	--------

②期末预付款项中无账龄超过一年的重要预付款项。

③按预付对象归集的期末余额较大的预付款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
安徽成功置业有限公司	11,400,518.00	1年以内	42.26
南京证券股份有限公司	7,000,000.00	1年以内	25.95
安徽新中康贸易有限公司	2,059,191.73	1年以内	7.63
北京全国棉花交易市场集团有限公司	2,040,516.91	1年以内	7.56
湖南华意建筑装饰装饰有限公司	505,000.00	1年以内	1.87
合计	23,005,226.64	-	85.27

(2) 待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁费	17,172,880.25	14,388,547.31
咨询费	1,548,220.04	24,070.35
系统使用费	1,306,308.08	1,849,153.70
其他	2,345,749.93	922,109.76
合计	22,373,158.30	17,183,881.12

(3) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
租入固定资产改良支出	30,771,913.55	7,732,305.69	5,550,200.05	/	32,954,019.19
其他	2,694,743.83	1,391,014.78	615,924.88	/	3,469,833.73
合计	33,466,657.38	9,123,320.47	6,166,124.93	/	36,423,852.92

(4) 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项资产管理计划分红款	/	20,000,000.00
应收基金红利	6,069,826.59	1,100,473.95
应收股票红利	388,425.00	/
合计	6,458,251.59	21,100,473.95

(5) 存货

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

现货贸易-棉花	1,902,531.97	7,419,968.00
---------	--------------	--------------

27、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	14,022,244.80	1,255,081.80			15,277,326.60
坏账准备	50,177,930.58	24,567,196.22	4,900,000.00		69,845,126.80
可供出售金融资产减值准备	6,327.56	576.18			6,903.74
融出资金减值准备	26,752,326.80	-7,457,322.81			19,295,003.99
合计	90,958,829.74	18,365,531.39	4,900,000.00		104,424,361.13

28、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、应付短期融资款

单位：元 币种：人民币

项目	发行日期	到期日期	票面利率	期末余额	期初余额
短期公司债：					
17华安01短期公司债	2017/11/20	2018/10/21	5.25%	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
收益凭证：					
汇聚金1号第13期	2017/7/28	2018/4/30	5.35%	-	200,000,000.00
汇聚金1号第15期	2017/9/15	2018/9/17	5.20%	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
汇聚金1号第17期	2017/10/19	2018/4/23	4.75%	-	50,000,000.00
汇聚金1号第19期	2017/12/4	2018/8/20	5.00%	30,000,000.00	30,000,000.00
汇聚金1号第20期	2017/12/4	2018/6/5	4.90%	-	30,000,000.00
汇聚金1号第21期	2017/12/4	2018/5/7	4.90%	-	30,000,000.00
汇聚金1号第25期	2018/4/2	2018/8/20	5.05%	50,000,000.00	
汇聚金1号第27期	2018/5/21	2018/12/21	5.05%	100,000,000.00	
汇聚金3号第1期	2017/12/12	2018/6/13	5.15%	-	55,972,000.00

汇聚金 3 号第 2 期	2017/12/13	2018/6/14	5.15%	-	29,321,000.00
汇聚金 3 号第 3 期	2018/1/24	2018/8/23	5.15%	32,656,000.00	
汇聚金 3 号第 4 期	2018/2/28	2018/9/20	5.20%	40,765,000.00	
汇聚金 3 号第 5 期	2018/3/21	2018/10/17	5.15%	40,813,000.00	
汇聚金 3 号第 6 期	2018/4/25	2018/11/22	5.10%	49,981,000.00	
汇聚金 3 号第 7 期	2018/5/2	2018/12/5	5.05%	49,970,000.00	
汇聚金 3 号第 8 期	2018/5/23	2018/12/19	5.05%	43,087,000.00	
汇聚金 3 号第 9 期	2018/6/6	2019/1/4	5.05%	20,265,000.00	
汇聚金 3 号第 10 期	2018/6/27	2019/1/24	5.05%	31,757,000.00	
汇聚金 4 号第 4 期	2018/4/11	2018/8/9	5.05%	49,967,000.00	
汇聚金 4 号第 5 期	2018/4/18	2018/8/16	5.05%	50,000,000.00	
汇聚金 4 号第 6 期	2018/5/9	2018/9/6	5.00%	41,616,000.00	
汇聚金 4 号第 7 期	2018/5/16	2018/9/13	5.00%	49,965,000.00	
汇聚金 4 号第 8 期	2018/5/30	2018/9/27	5.00%	23,564,000.00	
汇聚金 4 号第 9 期	2018/6/13	2018/10/10	5.00%	41,576,000.00	
汇聚金 4 号第 10 期	2018/6/20	2018/10/17	5.00%	43,019,000.00	
惠赢新手专享理财 14 天 7 号	2017/12/18	2018/1/2	6.60%	-	550,000.00
惠赢新手专享理财 14 天 8 号	2017/12/25	2018/1/9	6.60%	-	350,000.00
惠赢新手专享理财 14 天 29 号	2018/6/25	2018/7/10	6.60%	800,000.00	
财智涨赢 4 号	2017/12/8	2018/1/11	固定 3%+浮 动	-	1,620,000.00
财智跌赢 4 号	2017/12/8	2018/1/11	固定 3%+浮 动	-	1,350,000.00
合计				3,289,801,000.00	2,929,163,000.00

(1) 根据收益凭证认购协议“提前终止与回购”条款约定，发行人可于约定的份额购回日当日有权提前赎回，公司于 2018 年 4 月 30 日提前赎回汇聚金 1 号第 13 期收益凭证。

(2) 根据收益凭证认购协议“提前终止与回购”条款约定，发行人可于约定的份额购回日当日有权提前赎回，公司分别于 2018 年 6 月 13 日、2018 年 6 月 14 日提前赎回汇聚金 3 号第 1 期、汇聚金 3 号第 2 期收益凭证。

30、拆入资金

适用 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值		期初公允价值	
	为交易目的而持有的金融负债	公允价值合计	为交易目的而持有的金融负债	公允价值合计
其他	4,642,700,164.20	4,642,700,164.20	3,885,297,004.76	3,885,297,004.76

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
为交易目的而持有的金融负债：		
其中：第三方在结构化主体中享有的权益	3,637,801,464.20	3,785,771,704.76
其他	1,004,898,700.00	99,525,300.00
合计	4,642,700,164.20	3,885,297,004.76

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

(2) 其他为公司将从金融机构借入的债券对外转让而确认的交易性金融负债。

32、卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	9,650,585,076.98	4,057,587,134.24
其他	2,500,000,000.00	2,600,000,000.00
合计	12,150,585,076.98	6,657,587,134.24

卖出回购金融资产款中其他系公司转让融出资金债权收益权融入的资金。

按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押式报价回购	/	/
其他卖出回购金融资产款	12,150,585,076.98	6,657,587,134.24
合计	12,150,585,076.98	6,657,587,134.24

(2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

□适用 √不适用

卖出回购金融资产款的说明：

√适用 □不适用

卖出回购金融资产款期末较期初增长 82.51%，主要系公司根据资金需求和证券市场情况调整卖出回购业务规模所致。

33、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	8,401,984,078.74	8,712,663,120.77
机构	692,412,515.68	768,666,055.41
合计	9,094,396,594.42	9,481,329,176.18

代理买卖证券款的说明：

代理买卖证券款的说明：

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
个人	7,390,861,077.26	7,535,367,044.46
机构	679,775,881.27	760,056,122.27
小计	8,070,636,958.53	8,295,423,166.73
信用业务		
个人	995,936,977.80	1,166,342,730.05
机构	12,232,786.28	8,595,566.91
小计	1,008,169,764.08	1,174,938,296.96
股票期权业务		
个人	15,186,023.68	10,953,346.26
机构	403,848.13	14,366.23
小计	15,589,871.81	10,967,712.49
合计	9,094,396,594.42	9,481,329,176.18

(2) 按币种列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	原币	(折)人民币	原币	(折)人民币
普通经纪业务				
人民币	/	7,978,677,878.53	/	8,190,562,291.32
美元	11,721,333.62	77,555,376.00	13,828,724.03	90,359,648.57

港币	17,084,217.79	14,403,704.00	17,348,040.27	14,501,226.84
小计	/	8,070,636,958.53	/	8,295,423,166.73
信用业务				
人民币	/	1,008,169,764.08	/	1,174,938,296.96
股票期权业务				
人民币	/	15,589,871.81	/	10,967,712.49
合计	/	9,094,396,594.42	/	9,481,329,176.18

34、代理承销证券款

□适用 √不适用

35、信用交易代理买卖证券款

□适用 √不适用

36、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个股期权	/	92,170.00

37、应付款项

应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	2,226,880.26	1,679,397.56
风险保证金	2,605,808.10	27,490,135.96
应付党团费	4,016,775.23	4,009,704.71
应付软件款	1,169,740.00	436,538.46
应付工程款	266,027.24	564,039.59
其他应付款	18,259,405.79	23,592,317.13
合计	28,544,636.62	57,772,133.41

其他说明

√适用 □不适用

(1) 按账龄列示

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	21,993,986.68	77.05	49,450,836.61	85.60
1-2 年	1,578,456.51	5.53	4,444,385.64	7.69
2-3 年	1,557,075.20	5.45	2,474,724.37	4.28
3 年以上	3,415,118.23	11.97	1,402,186.79	2.43
合计	28,544,636.62	100.00	57,772,133.41	100.00

(2) 应付款项期末较期初下降 50.59%，主要系公司本期支付的风险保证金金额较大所致。

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	447,495,659.97	261,426,031.93	276,011,930.48	432,909,761.42
二、离职后福利-设定提存计划	56,804.21	26,906,483.52	23,920,686.92	3,042,600.81
合计	447,552,464.18	288,332,515.45	299,932,617.40	435,952,362.23

(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	432,856,176.27	229,411,803.65	244,953,286.93	417,314,692.99
二、职工福利费	/	6,201,405.84	6,201,405.84	/
三、社会保险费	5,460.13	9,005,338.16	8,971,584.85	39,213.44
其中：医疗保险费	4,926.17	8,283,931.70	8,254,070.30	34,787.57
工伤保险费	189.94	227,848.49	226,832.74	1,205.69
生育保险费	344.02	493,557.97	490,681.81	3,220.18
四、住房公积金	40,051.72	12,124,253.68	12,145,860.68	18,444.72
五、工会经费和职工教育经费	14,593,971.85	4,683,230.60	3,739,792.18	15,537,410.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	447,495,659.97	261,426,031.93	276,011,930.48	432,909,761.42

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	55,047.43	18,769,831.24	18,787,251.26	37,627.41

2、失业保险费	1,756.78	441,883.74	438,667.12	4,973.40
3、企业年金缴费	/	7,694,768.54	4,694,768.54	3,000,000.00
合计	56,804.21	26,906,483.52	23,920,686.92	3,042,600.81

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质的部分。

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,235,605.39	8,969,665.72
企业所得税	17,481,316.22	103,623,339.97
个人所得税	9,396,149.12	18,623,620.94
城市维护建设税	1,493,257.29	892,589.13
教育费附加	642,148.75	386,741.34
地方教育费附加	427,952.64	257,098.76
投资者保护基金	5,380,659.32	6,826,759.91
其他	2,414,501.52	3,999,620.60
合计	58,471,590.25	143,579,436.37

其他说明：

应交税费期末较期初下降 59.28%，主要系本期进行所得税汇算清缴缴纳所得税所致。

40、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付债券	103,360,273.98	22,654,109.59
卖出回购	13,625,602.99	28,026,367.51
次级债券	/	/
收益凭证	91,160,862.43	59,270,509.81
交易性金融负债	10,778,678.80	756,219.18
其他应付利息	2,584,400.17	2,073,611.07
合计	221,509,818.37	112,780,817.16

应付利息的说明：

应付利息期末较期初增长 96.41%，主要系期末计提的公司债和收益凭证利息较大所致。

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

43、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
公司债（15华安01）	100	2015/11/2	2+1年	1,300,000,000.00	5.00%	1,299,541,660.86	1,298,872,633.57
公司债（15华安02）	100	2015/11/2	3+2年	500,000,000.00	3.80%	499,263,384.42	499,114,929.52
汇聚金1号第10期（收益凭证）	100	2017/3/8	730天	400,000,000.00	4.95%	0	400,000,000.00
汇聚金1号第12期（收益凭证）	100	2017/7/28	549天	300,000,000.00	5.30%	300,000,000.00	300,000,000.00
汇聚金1号第14期（收益凭证）	100	2017/8/25	549天	500,000,000.00	5.15%	500,000,000.00	500,000,000.00
汇聚金1号第16期（收益凭证）	100	2017/9/25	730天	500,000,000.00	5.30%	500,000,000.00	500,000,000.00
汇聚金1号第22期（收益凭证）	100	2018/1/25	727天	100,000,000.00	5.70%	100,000,000.00	/
汇聚金1号第23期（收益凭证）	100	2018/3/23	762天	500,000,000.00	5.80%	500,000,000.00	/
汇聚金1号第26期（收益凭证）	100	2018/4/2	617天	170,000,000.00	5.70%	170,000,000.00	/
合计						3,868,805,045.28	3,497,987,563.09

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

经公司2015年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）1843号核准，公司于2015年11月2日发行公司债券18亿元。

公司债（15 华安 01）为 3 年期固定利率品种，附第 2 年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，2017 年 11 月 2 日票面利率由 3.70% 调整为 5.00%；公司债（15 华安 02）为 5 年期固定利率品种，附第 3 年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

44、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期应付职工薪酬

适用 不适用

46、专项应付款

适用 不适用

47、预计负债

适用 不适用

48、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、其他负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	10,869,425.45	15,120,156.87
期货风险准备金	40,771,642.90	37,037,952.75
应付利润	2,035,105.89	1,858,925.75
代理兑付债券款	225,978.90	225,978.90
应付股利	108,634,520.82	/
合计	162,536,673.96	54,243,014.27

其他负债的说明：

(1) 预收款项

①按类别列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
预收管理费	4,076,633.60	7,389,003.75
预收财务顾问款	5,116,226.40	7,155,143.02
预收房租款	432,777.84	398,351.64
预收咨询款	1,165,846.15	100,000.00
其他预收款	77,941.46	77,658.46
合计	10,869,425.45	15,120,156.87

②按账龄列示

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	7,175,723.33	66.02	13,618,555.38	90.07
1-2年	3,552,192.69	32.68	1,501,601.49	9.93
2-3年	141,509.43	1.30	/	/
合计	10,869,425.45	100.00	15,120,156.87	100.00

(2) 期货风险准备金系根据中国证券监督管理委员会的规定，子公司华安期货按当期手续费净收入 5% 提取的期货风险准备金。

(3) 应付利润为纳入合并范围的集合资产管理计划应付未付的分红款。

(4) 其他负债期末较期初增长 199.65%，主要系本期尚未支付的分红款增加所致。

50、次级债券

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,621,000,000.00	/	/	/	/	/	3,621,000,000.00

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,110,570,080.81	/	/	5,110,570,080.81
其他资本公积	-75,975.23	/	/	-75,975.23
合计	5,110,494,105.58	/	/	5,110,494,105.58

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-93,606,420.89	-21,164,998.09
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-8,555,448.70	-6,346,054.31
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-2,184,626.09	4,219,219.16
小计	-82,866,346.10	-19,038,162.94
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,659,231.91	-1,524,838.05
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,659,231.91	-1,524,838.05
合计	-84,525,578.01	-20,563,000.99

其他综合收益说明：

其他综合收益本期较上年同期减少金额较大主要是受证券行情影响公司可供出售金融资产公允价值波动较大所致。

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	391,668,553.93	/	/	391,668,553.93
任意盈余公积	30,826,356.60	/	/	30,826,356.60
合计	422,494,910.53	/	/	422,494,910.53

58、一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	575,361,702.82	/	/	/	575,361,702.82

59、交易风险准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易风险准备	544,535,346.22		—	544,535,346.22

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,975,703,482.93	1,749,729,030.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	/	/
调整后期初未分配利润	1,975,703,482.93	1,749,729,030.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	244,969,445.79	406,471,266.10
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	217,260,000.00	217,260,000.00
其他	4,625,233.76	216,551.01
期末未分配利润	1,998,787,694.96	1,938,723,745.45

61、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	542,893,021.66	596,668,569.87
证券经纪业务	357,317,525.29	438,813,632.02
其中：代理买卖证券业务	346,844,799.65	422,401,573.04
交易单元席位租赁	5,438,363.26	10,685,321.04

代销金融产品业务	5,034,362.38	5,726,737.94
期货经纪业务	77,983,018.35	49,117,870.34
投资银行业务	26,415,188.72	51,971,698.11
其中：证券承销业务	14,235,849.10	30,443,396.23
证券保荐业务	/	5,660,377.36
财务顾问业务	12,179,339.62	15,867,924.52
资产管理业务	57,040,219.15	40,304,163.14
基金管理业务	15,073,065.97	1,132,441.83
投资咨询业务	8,442,019.02	13,791,513.12
其他	621,985.16	1,537,251.31
手续费及佣金支出	128,324,014.84	123,585,617.70
证券经纪业务	80,035,854.74	91,178,452.16
其中：代理买卖证券业务	78,831,210.41	91,178,452.16
交易单元席位租赁	/	0.00
代销金融产品业务	1,204,644.33	0.00
期货经纪业务	38,211,434.42	18,330,954.01
投资银行业务	893,081.71	824,763.78
其中：证券承销业务	234,271.96	361,770.76
证券保荐业务	/	38,074.80
财务顾问业务	658,809.75	424,918.22
资产管理业务	8,206,232.00	10,295,275.12
基金管理业务	/	0.00
投资咨询业务	/	2,211,523.52
其他	977,411.97	744,649.11
手续费及佣金净收入	414,569,006.82	473,082,952.17
其中：财务顾问业务净收入	11,520,529.87	15,443,006.30
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	/	0.00
—并购重组财务顾问业务净收入—其他	/	0.00
—其他财务顾问业务净收入	11,520,529.87	15,443,006.30

(2) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	698,551,614.26	1,934,908.70	734,115,920.52	5,722,399.71

银行理财产品	67,960,000.00	102,645.23	395,686,000.00	4,338.23
私募基金	214,550,000.00	2,996,808.45	/	/
合计	981,061,614.26	5,034,362.38	1,129,801,920.52	5,726,737.94

(3) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务
期末产品数量	12	112
期末客户数量	34,124	112
其中：个人客户	34,033	/
机构客户	91	112
期初受托资金	5,818,524,244.84	103,472,422,595.82
其中：自有资金投入	334,458,071.79	/
个人客户	4,577,687,173.87	/
机构客户	906,378,999.18	103,472,422,595.82
期末受托资金	5,929,329,844.31	116,281,037,456.10
其中：自有资金投入	334,378,400.97	/
个人客户	4,340,842,217.13	/
机构客户	1,254,109,226.21	116,281,037,456.10
期末主要受托资产初始成本	4,811,429,534.21	119,018,136,764.45
其中：股票	7,858,877.54	2,427,606,943.05
国债	3,434,589,077.10	12,260,806,232.76
基金	622,281,579.57	7,750,000.00
信托计划	/	14,475,361,866.81
协议或定期存款	746,700,000.00	/
票据受益权转让	/	10,611,540,217.28
期货保证金存款	/	/
资产支持证券	/	9,417,237,925.00
银行理财	/	330,000,000.00
专项资产管理计划	/	7,305,972,000.00
委托贷款	/	10,869,150,000.00
其他	/	51,312,711,579.55
当期资产管理业务净收入	32,223,385.05	24,901,957.60

手续费及佣金净收入的说明：

√适用 □不适用

公司前五名客户的手续费及佣金收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	本期发生额	
	手续费及佣金收入	占公司全部手续费及佣金收入的比例 (%)
第一名	12,966,851.90	2.39
第二名	8,339,622.67	1.54
第三名	3,773,584.91	0.70
第四名	1,886,792.46	0.35
第五名	1,144,654.09	0.21
合计	28,111,506.03	5.19

62、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	593,141,060.84	505,546,851.87
存放金融同业利息收入	149,768,593.86	173,375,838.64
其中：自有资金存款利息收入	39,786,534.64	55,069,594.63
客户资金存款利息收入	109,982,059.22	118,306,244.01
融资融券利息收入	288,226,473.70	257,145,627.14
买入返售金融资产利息收入	155,140,177.83	74,995,002.76
其中：约定购回利息收入	/	/
股权质押回购利息收入	147,733,410.57	63,572,699.20
拆出资金利息收入	/	30,383.33
其他	5,815.45	/
利息支出	446,439,933.46	210,479,281.19
客户资金存款利息支出	14,640,742.83	17,988,707.08
卖出回购金融资产利息支出	234,823,675.15	99,792,022.65
其中：报价回购利息支出	/	5,666.95
拆入资金利息支出	/	511,246.58
其中：转融通利息支出	/	/
长期借款利息支出	/	45,838.07
应付债券利息支出	81,523,646.58	55,241,737.32
收益凭证利息支出	93,511,155.67	8,787,671.23
债券借贷利息支出	19,698,673.16	28,112,051.63
同业拆借利息支出	2,242,040.07	/
其他	/	6.63

利息净收入	146,701,127.38	295,067,570.68
-------	----------------	----------------

利息净收入的说明：

利息净收入本期较上年同期下降 50.28%，主要系公司计提卖出回购及次级债利息支出较大所致。

63、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	/	/
权益法核算的长期股权投资收益	17,933,837.21	20,754,779.94
处置长期股权投资产生的投资收益	/	/
金融工具投资收益	327,641,325.83	220,145,083.36
其中：持有期间取得的收益	410,866,328.66	194,829,062.42
—交易性金融资产	341,006,324.34	127,142,699.66
—持有至到期投资	/	/
—可供出售金融资产	69,860,004.32	67,686,362.76
—衍生金融工具	/	/
处置金融工具取得的收益	-83,225,002.83	25,316,020.94
—交易性金融资产	-36,074,612.94	57,797,320.58
—持有至到期投资	/	/
—可供出售金融资产	-4,119,201.64	2,078,594.37
—衍生金融工具	-43,031,188.25	-34,559,894.01
交易性金融负债投资收益	-12,721,019.22	62,668,154.72
其他	-576,335.04	216,017.40
合计	332,277,808.78	303,784,035.42

投资收益的说明：

权益法核算的长期股权投资投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
华富基金	13,459,332.34	16,280,988.95
华安小额贷款	4,561,622.41	4,144,596.37
华安鑫源	419,434.61	329,194.62
宿州埇桥安华基金管理有限公司	1,209.59	
安徽安华创新风险投资基金有限公司	-507,761.74	
合计	17,933,837.21	20,754,779.94

64、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	-23,818.93	-184,084.74

其他说明：

□适用 √不适用

65、公允价值变动收益 /（损失）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-17,686,615.22	20,092,613.38
交易性金融负债	-98,281,330.64	-105,622,151.17
衍生金融工具	-4,112,173.33	16,114,707.81
合计	-120,080,119.19	-69,414,829.98

公允价值变动收益的说明：

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

66、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
产业扶持资金	290,000.00	320,000.00
开办奖励	150,000.00	100,000.00
房租补贴	652,226.90	257,000.00
稳定就业岗位补贴	28,598.02	9,466.17
金融机构落户奖励	1,800,000.00	/
金融业发展奖励	2,000,000.00	/
装修补贴	200,000.00	/
合计	5,120,824.92	686,466.17

其他说明：

√适用 □不适用

其他收益本期较上年同期增长 645.79%，主要系本期收到财政奖励较大所致。

67、其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	2,248,534.54	3,062,321.76
现货销售收入	28,880,156.20	/
其他收入	141,732.78	64,910.09
合计	31,270,423.52	3,127,231.85

其他业务收入本期较上年同期增长 899.94%，主要系期货开展现货交易收入增加所致。

68、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	4,027,253.62	3,024,695.78	应缴流转税
教育费附加	1,746,130.81	1,324,432.05	按应缴流转税的 3%计征
地方教育费附加	1,162,649.95	881,107.13	按应缴流转税的 2%计征
房产税	2,530,515.01	2,581,080.07	房产原值或租金按比例计征
其他	533,312.09	321,140.41	其他
合计	9,999,861.48	8,132,455.44	/

69、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
电子设备运转费	4,708,599.28	2,901,448.22
安全防范费	152,079.24	81,137.66
物业管理费	3,777,302.93	3,479,529.43
其他	10,574,050.94	8,811,604.66
工资、奖金、津贴、补贴	229,411,803.65	258,768,177.45
租赁费	32,300,948.72	30,802,485.15
折旧费	22,222,231.60	24,488,670.99
社会保险费	35,911,821.68	27,478,592.60
住房公积金	12,124,253.68	9,983,908.56
邮电通讯费	12,321,246.45	11,588,835.39
业务招待费	9,399,773.91	10,081,263.81
投资者保护基金	4,994,169.89	6,409,520.74
无形资产摊销	10,849,384.67	10,414,548.60

公杂费	7,952,697.47	7,771,914.89
职工福利费	6,201,405.84	4,332,055.72
长期待摊费用摊销	6,166,124.93	6,228,190.72
水电费	5,028,852.89	4,563,553.29
机动车辆运营费	4,637,604.88	5,852,385.79
咨询费	4,334,507.72	5,778,335.08
工会经费	4,384,076.15	4,816,818.80
差旅费	4,878,323.46	4,436,913.82
税费	11,744.07	311,379.01
会员年费	1,371,885.95	1,029,840.50
业务宣传费	4,562,724.82	4,799,500.13
提取期货风险准备金	3,733,690.15	2,455,971.43
低值易耗品	588,976.18	1,159,570.65
交易所设施使用费	979,057.24	861,645.29
修理费	1,050,852.38	966,711.73
合计	444,630,190.77	460,654,510.11

70、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	19,667,196.22	-386,535.35
二、可供出售金融资产减值损失	576.18	-2,199.90
三、其他	-6,202,241.01	2,357,390.28
合计	13,465,531.39	1,968,655.03

其他说明：

资产减值损失本期较上期增长 584.00%，主要系公司本期对客户逾期融资融券计提减值较大所致。

71、其他业务成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁成本	580,402.40	414,805.28
现货销售成本	29,157,385.42	/
其他	96,589.30	/
合计	29,834,377.12	414,805.28

其他业务成本本期较上期增长 7092.38%，主要系期货开展现货销售成本较大所致。

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,346,700.14	2,676,966.74	1,346,700.14

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本期较上年同期下降 49.69%，主要系本期收到个税手续费返还下降所致。

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	6,000.00	5,000,000.00	6,000.00
其他	618,754.34	86,532.69	618,754.34
合计	624,754.34	5,086,532.69	624,754.34

营业外支出的说明：

营业外支出本期较上年同期下降 87.72%，主要系本期捐赠支出减少所致。

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	54,992,116.58	137,411,216.45
递延所得税费用	12,417,057.42	-22,029,901.06
合计	67,409,174.00	115,381,315.39

(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	312,913,636.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,228,409.06
调整以前期间所得税的影响	2,057.20
非应税收入的影响	-39,213,251.16

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,267,163.73
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	960,817.22
其他	24,163,977.95
所得税费用	67,409,174.00

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用本期较上年同期下降 41.58%，主要系本期应税收入下降所致。

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、55、其他综合收益

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	2,248,534.54	3,062,321.76
政府补助	5,120,824.92	686,466.17
印花税及手续费返还	754,479.89	2,084,484.16
其他	733,953.03	1,298,182.14
现货销售收入	28,880,156.20	/
合计	37,737,948.58	7,131,454.23

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	35,085,281.66	34,099,440.90
现货销售成本	29,157,385.42	/
风险保证金	24,884,327.86	/
支付的进行税	20,135,800.05	17,219,461.16
邮电通讯费	12,321,246.45	11,588,835.39
业务招待费	9,399,773.91	10,081,263.81
公杂费	7,952,697.47	7,771,914.89
水电费	5,028,852.89	4,563,553.29
差旅费	4,878,323.46	4,436,913.82

机动车辆运营费	4,637,604.88	5,852,385.79
业务宣传费	4,562,724.82	4,799,500.13
电子设备运转费	4,708,599.28	2,901,448.22
咨询费	4,334,507.72	5,778,335.08
物业管理费	3,777,302.93	3,479,529.43
审计费	1,671,865.92	1,247,072.00
会员年费	1,371,885.95	1,029,840.50
印刷费	1,345,447.50	1,283,440.01
会议费	1,164,326.75	1,173,317.30
修理费	1,050,852.38	966,711.73
交易所设施使用费	979,057.24	861,645.29
低值易耗品	588,976.18	1,159,570.65
捐赠支出	6,000.00	5,000,000.00
其他	25,951,517.22	18,933,967.69
合计	204,994,357.94	144,228,147.08

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	69,123.17	233,317.05

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	245,504,462.22	416,601,355.95
加：资产减值准备	13,465,531.39	1,968,655.03

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,802,634.00	24,887,313.69
无形资产摊销	10,849,384.67	10,414,548.60
长期待摊费用摊销	6,166,124.93	6,228,190.72
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）	23,818.93	184,084.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	115,967,945.86	85,529,537.79
财务费用（收益以“-”号填列）	175,034,802.25	64,075,246.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,933,837.21	-21,514,984.21
汇兑损失	-286,397.88	586,678.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,255,559.86	-23,222,029.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	31,672,617.29	1,192,128.35
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）	-7,393,511,433.68	-4,182,601,209.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,877,874,863.29	-379,592,383.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,969,888,276.97	5,619,017,308.29
经营活动产生的现金流量净额	38,263,233.17	1,623,754,442.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,671,469,038.98	14,631,375,567.52
减：现金的期初余额	11,181,094,145.19	13,452,403,958.42
现金及现金等价物净增加额	490,374,893.79	1,178,971,609.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,671,469,038.98	11,181,094,145.19
其中：库存现金	442,131.19	233,320.26
可随时用于支付的银行存款	8,564,750,395.22	8,479,284,000.85
可随时用于支付的其他货币资金	122,191,685.88	1,247,336.20
结算备付金	2,984,084,826.69	2,700,329,487.88
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	11,671,469,038.98	11,181,094,145.19

其他说明：

适用 不适用

78、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

79、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
融出资金	2,692,302,870.62	已转让债权收益权
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,961,218,879.92	质押
可供出售金融资产	2,083,962,245.56	质押
合计	13,737,483,996.10	/

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	/	/	105,529,996.78
其中：美元	13,821,607.26	6.6166	91,452,046.55
港币	16,697,841.57	0.8431	14,077,950.23
结算备付金	/	/	9,190,895.26
美元	688,325.47	6.6166	4,554,374.30
港元	5,499,372.51	0.8431	4,636,520.96
存出保证金	/	/	1,323,320.00
美元	200,000.00	6.6166	1,323,320.00
港元	/	0.8431	/
应付款项	/	/	173,813.95
美元	24,091.44	6.6166	159,403.40
港元	17,092.38	0.8431	14,410.55
代理买卖证券款	/	/	91,959,080.00
美元	11,721,333.62	6.6166	77,555,376.00
港元	17,084,217.79	0.8431	14,403,704.00

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位

币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款-金融机构落户奖励	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
财政拨款-稳定就业岗位补贴	28,598.02	其他收益	28,598.02
财政拨款-房租补贴	652,226.90	其他收益	652,226.90
财政拨款-装修补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
财政拨款-开办费补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
财政拨款-财政扶持	290,000.00	其他收益	290,000.00
财政拨款-金融业发展奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
合计	5,120,824.92	/	5,120,824.92

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
适用 不适用

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

报告期内减少子公司安徽华安融资租赁有限公司系2018年1月18日完成工商注销手续。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华安期货	合肥市	合肥市	期货经纪业务	92.04	/	购买
华安资本	合肥市	合肥市	资本管理	/	100.00	设立
新兴咨询	合肥市	合肥市	证券投资咨询业务	100.00	/	购买
华富嘉业	上海市	上海市	投资管理业务	100.00	/	设立
臻诚创投	合肥市	合肥市	创业投资业务	/	100.00	设立
安华基金	合肥市	合肥市	投资业务	/	50.00	设立
华富瑞兴	合肥市	合肥市	投资业务	100.00	/	设立
华安互联网	合肥市	合肥市	互联网金融业务	/	100.00	设立

注：华安资本为子公司华安期货的子公司；臻诚创投、安华基金为子公司华富嘉业的子公司；华安互联网为子公司华富瑞兴的子公司。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在子公司的持股比例与表决权比例一致。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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

其他说明：

纳入合并范围的结构化主体

单位：元 币种：人民币

序号	结构化主体名称	业务性质	期末结构化主体总净值	自有资金期末份额比	期末自有资金享有净值	取得方式
----	---------	------	------------	-----------	------------	------

				例 (%)		
1	华安理财月月红	资产管理业务	1,505,170,000.00	0.33	4,967,061.00	设立
2	华安理财安赢套利 1 号	资产管理业务	6,038,950.89	12.60	760,907.81	设立
3	华安理财合赢 1 号	资产管理业务	133,928,137.37	18.29	24,495,456.32	设立
4	华安理财合赢 5 号	资产管理业务	194,835,534.88	18.88	36,784,948.99	设立
5	华安理财合赢 8 号	资产管理业务	589,056,757.63	10.22	60,201,600.63	设立
6	华安理财合赢 9 号	资产管理业务	785,349,329.00	10.72	84,189,448.07	设立
7	华安理财合赢 12 号	资产管理业务	479,105,515.51	14.29	68,464,178.17	设立
8	华安理财富赢 1 号	资产管理业务	239,353,649.85	16.54	39,589,093.69	设立
9	华安理财安赢套利 2 号	资产管理业务	4,237,564.45	100.00	4,237,564.45	设立
10	安华定增 1 号	投资业务	171,691,142.12	50.00	85,845,571.06	设立
	合计		4,108,766,581.70		409,535,830.19	

注：安华定增 1 号为华富嘉业发起设立、作为管理人并持有 50% 股权的私募投资基金。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华安期货	7.96	1,752,966.82	/	33,967,623.22
安华基金	50.00	-1,197,467.87	/	172,885,845.52

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

华安期货、安华基金少数股东持股比例与表决权一致。

(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	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
华安期货	2,837,461,134.69	2,410,732,199.75	2,462,204,062.60	2,057,497,323.91
安华基金	345,779,030.02	7,338.99	341,397,211.02	1,108,094.25

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

华安期货	103,166,335.81	22,022,196.25	22,022,196.25	394,899,136.19	56,471,930.38	18,629,323.25	18,629,323.25	216,847,225.20
安华基金	1,098,589.20	-2,394,935.74	-7,017,425.74	-11,383,474.02	1,892,225.68	1,719,577.92	2,395,991.93	447,629.54

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华富基金	上海市	上海市	基金管理	49.00	/	权益法
华安小贷	合肥市	合肥市	小额贷款管理	/	34.88	权益法
安华创新投资基金	合肥市	合肥市	股权投资	/	20.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	华富基金	华安小贷	安华创新投资基金	华富基金	华安小贷	安华创新投资基金
资产合计	620,885,971.28	285,477,273.01	869,794,718.93	608,769,311.66	294,749,313.05	872,514,062.50
负债合计	108,934,451.24	3,603,411.26	77,316.77	112,100,362.79	3,741,455.41	3,515.63
少数股东权益	51,435,172.22	/	/	48,338,249.32	/	/
归属于母公司股东权益	460,516,347.82	281,873,861.75	869,717,402.16	448,330,699.55	291,007,857.64	872,510,546.87
按持股比例计算的净资产份额	225,653,010.43	98,317,602.98	173,943,480.43	219,682,042.80	101,503,540.75	174,502,109.37

对联营企业权益投资的账面价值	225,653,010.43	98,317,602.98	174,443,480.43	219,682,042.80	101,503,540.75	175,002,109.37
营业收入	130,976,096.89	20,091,024.39	11,802,075.56	142,731,308.12	21,665,737.14	/
净利润	30,564,948.11	13,075,676.20	-2,538,808.71	40,718,930.01	11,882,443.72	/
其他综合收益	-3,282,376.94	/	-254,366.00	/	/	/
综合收益总额	27,282,571.17	13,075,676.20	-2,793,144.71	40,718,930.01	11,882,443.72	/
本年度收到的来自联营企业的股利	5,880,000.00	7,747,560.18	0	5,880,000.00	7,308,091.70	/

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
安徽华安鑫源金融信息服务有限公司		
投资账面价值合计	3,391,279.53	3,637,650.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	419,363.72	329,194.62
--其他综合收益	/	/
--综合收益总额	419,363.72	329,194.62
联营企业：		
宿州埇桥安华基金管理有限公司		
投资账面价值合计	1,802,545.16	1,801,335.57
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,209.59	/
--其他综合收益	/	/
--综合收益总额	1,209.59	/

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

结构化主体名称	业务性质	财务报表中确认的与结构化主体中权益相关的资产	自有资金投资比例	财务报表中确认的与结构化主体中权益相关的资产的期末余额	在结构化主体中权益的最大损失敞口
华安理财 2 号	资产管理业务	可供出售金融资产	12.80%	2,116,560.36	2,116,560.36
华安理财 5 号	资产管理业务	交易性金融资产	32.04%	265,163,844.89	265,163,844.89

华安理财 5 号自有资金投资比例为子公司以自有资金购买的份额，不承担保证责任，且可以随时赎回。

(2) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况：

单位：元 币种：人民币

序号	结构化主体名称	业务性质	期末结构化主体总净值	自有资金期末份额比例(%)	期末自有资金享有净值	取得方式
1	华安理财 1 号	资产管理业务	1,125,812,796.78	0.00	0.00	设立
2	华安理财 2 号	资产管理业务	16,526,425.01	12.80	2,116,560.36	设立
3	华安理财 5 号	资产管理业务	827,417,612.17	32.04	265,163,844.89	设立
	合计		1,969,756,833.96		267,280,405.25	

公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费。对于这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体，公司享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入；公司自有资金参与份额比例较低或者不参与、也不承担其他保证责任，或者子公司以闲置自有资金认购但不承担任何保证责任，故未将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

□适用 √不适用

十一、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

详见附注十七、风险管理

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	15,044,588,532.01	265,163,844.89	/	15,309,752,376.90
1. 交易性金融资产	15,044,588,532.01	265,163,844.89	/	15,309,752,376.90
（1）债务工具投资	11,166,959,934.58	/	/	11,166,959,934.58
（2）权益工具投资	3,877,628,597.43	265,163,844.89	/	4,142,792,442.32
（二）可供出售金融资产	2,082,188,798.75	2,434,046,071.40	/	4,516,234,870.15
（1）债务工具投资	1,882,903,645.56	1,800,000,000.00	/	3,682,903,645.56
（2）权益工具投资	199,285,153.19	634,046,071.40	/	833,331,224.59
持续以公允价值计量的资产总额	17,126,777,330.76	2,699,209,916.29	0	19,825,987,247.05
（五）交易性金融负债	1,004,898,700.00	3,637,801,464.20	/	4,642,700,164.20
其中：发行的交易性债券	/	/	/	/
衍生金融负债	/	/	/	/
其他	1,004,898,700.00	3,637,801,464.20		4,642,700,164.20
持续以公允价值计量的负债总额	1,004,898,700.00	3,637,801,464.20		4,642,700,164.20

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在交易所等活跃市场期末时点未经调整的收盘价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值	估值技术	输入值
债务工具投资	1,800,000,000.00	1,320,000,000.00	投资标的市价组合法	投资标的市价
权益工具投资	899,209,916.29	1,023,339,812.34	投资标的市价组合法	投资标的市价
持续以公允价值计量的资产总额	2,699,209,916.29	2,343,339,812.34	/	/
交易性金融负债	3,637,801,464.20	3,785,771,704.76	投资标的市价组合法	投资标的市价

持续以公允价值计量的负债总额	3,637,801,464.20	3,785,771,704.76	/	/
----------------	------------------	------------------	---	---

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

适用 不适用

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

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

本公司按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转移。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

9、其他

适用 不适用

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
国资运营公司	合肥市	从事国有资产运营	168,627.265881	24.50	24.50

本企业最终控制方是安徽省国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益 3、（3）重要联营企业的主要财务信息。

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽出版集团有限责任公司	参股股东
东方国际创业股份有限公司	参股股东
安徽省皖能股份有限公司	参股股东
江苏舜天股份有限公司	其他
安徽省投资集团控股有限公司	其他
安徽安振产业投资集团有限公司	母公司的控股子公司
安徽天成投资有限责任公司	母公司的控股子公司
时代出版传媒股份有限公司	其他
安徽省铁路发展基金股份有限公司	其他
安徽安华创新风险投资基金有限公司	其他
安徽中安资本投资基金有限公司	其他
上海华富利得资产管理有限公司	其他
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	其他
华晟投资管理有限责任公司	其他
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司	其他
安徽安元投资基金有限公司	其他
李工	其他
章宏韬	其他
杨爱民	其他
周农杰	其他
刘金宇	其他
瞿元庆	其他
周庆霞	其他
梁冰	其他
易宪容	其他
金雪军	其他
赵惠芳	其他
王烨	其他
杨军	其他

金国钧	其他
魏李翔	其他
姚卫东	其他
许祥	其他
赵春森	其他
张海峰	其他
陈宏	其他
徐强	其他
徐峰	其他
方立彬	其他
张建群	其他
王军	其他
龚胜昔	其他
张敞	其他
赵万利	其他

其他说明

√适用 □不适用

上海华富利得资产管理有限公司为华富基金的子公司，华晟投资管理有限责任公司是安徽出版集团的子公司、董事刘金宇任高管的单位，安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司是本公司董事周庆霞担任董事的公司。李工、周农杰曾在过去 12 个月内任公司董事，章宏韬、刘金宇、瞿元庆、周庆霞、梁冰为公司现任董事，易宪容、金雪军、赵惠芳、王焜为公司独立董事；杨军、魏李翔曾在报告期内担任公司监事，金国钧、姚卫东、许祥、赵春森、张海峰、陈宏为公司现任监事；徐强、王军曾在报告期内担任公司高级管理人员，杨爱民、徐峰、方立彬、赵万利、龚胜昔、张建群、张敞为公司现任高级管理人员。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省铁路发展基金股份有限公司	代理买卖证券	/	9,386.77
东方国际创业	代理买卖证券	/	46,379.33
安徽出版集团	代理买卖证券	/	411.51
华安期货磐石 1 号特定多客户资产管理计划	代理买卖证券	/	53.60
华富资管-舒城城投新农村	代理销售	/	764,197.47

华富资管-舒城城投新农村 2 号	代理销售	/	283,975.71
马鞍山农商行	定向理财	1,823,039.88	75,722.29
安华创新风险投资基金有限公司	基金管理服务	12,966,851.90	/
马鞍山农商行	咨询顾问服务	377,464.78	/

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
华富物联世界	无形资产: 交易席位	2,780.91	390,271.60
华富智慧城市	无形资产: 交易席位	53,474.83	40,348.74
华富灵活配置	无形资产: 交易席位	14,785.42	138,389.63
华富竞争力优选混合	无形资产: 交易席位	10,687.47	1,539.01
华富永鑫灵活	无形资产: 交易席位	1,366.29	49,963.61
华富安享保本	无形资产: 交易席位	/	40,697.28
价值增长混合	无形资产: 交易席位	/	59,376.81
华富健康文娱	无形资产: 交易席位	5,095.81	14,745.67
华富诚鑫灵活	无形资产: 交易席位	14,174.60	613.14
华富策略精选混合	无形资产: 交易席位	14,767.07	37,152.57
华富成长趋势股票	无形资产: 交易席位	168,920.31	234,941.91
华富国泰民安	无形资产: 交易席位	56,002.72	/
量子生命力混合	无形资产: 交易席位	150,302.68	118,755.96
华富恒利	无形资产: 交易席位	174,279.41	64,439.63
华富元鑫灵活	无形资产: 交易席位	336.62	217,213.73

华富旺财保本	无形资产：交易席位	1,061.57	211.57
华富货币市场基金	无形资产：交易席位	28,068.66	28,068.66
华富保本混合	无形资产：交易席位	36,678.68	9,152.93
益鑫灵活配置	无形资产：交易席位	57,565.46	31,424.78
华富中小板指数增强	无形资产：交易席位	1,747.58	7,535.16
华富中证 100 指数	无形资产：交易席位	15,638.92	49,241.73
华富安福保本	无形资产：交易席位	58,890.66	35,227.68
华富基金管理有限公司	无形资产：交易席位	187,549.51	586,262.45
华鑫灵活配置	无形资产：交易席位	1,315.08	62,096.06
弘鑫灵活配置	无形资产：交易席位	18,549.76	297,018.62
天鑫灵活配置	无形资产：交易席位	200,923.23	213,131.87
华富富兴 1 号资产管理计划	无形资产：交易席位	29,230.92	4,327.43
华富智赢城市	无形资产：交易席位	/	153,843.63
华富吉渊投资 5 号	无形资产：交易席位	/	96,481.95
华富浦发铭渤 2 号	无形资产：交易席位	/	109,391.88
华富浦发铭渤 3 号	无形资产：交易席位	/	82,935.38
华富国泰民安	无形资产：交易席位	/	45,007.90
华富产业升级灵活配置	无形资产：交易席位	32,065.68	/
华富安享债券	无形资产：交易席位	13,475.80	/
华富价值增长灵活配置	无形资产：交易席位	3,640.80	/
华富星玉衡	无形资产：交易席位	69,434.72	/
华富强化回报	无形资产：交易席位	76.2	/
华富收益增强	无形资产：交易席位	118.52	/
华富浦发铭渤 4 号	无形资产：交易席位	86,894.12	/
华富可转债	无形资产：交易席位	350.69	/
华富富兴 2 号	无形资产：交易席位	57,053.85	/
华富利得	出租房产	582,145.83	582,145.83
华安小贷	出租房产	/	232,386.29

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用
 关联担保情况说明
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	666.49	615.80

(8). 其他关联交易

适用 不适用

2018年6月19日，公司召开第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于全资子公司华富瑞兴参与设立安徽安元创新风险投资基金有限公司暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司华富瑞兴出资2.7亿元与国元创新投资有限公司、安徽安元投资基金有限公司、安徽省能源集团有限公司、合肥高新建设投资集团公司、阜阳市颍科创新投资有限公司、安徽建安投资基金有限公司、安徽皖维高新材料股份有限公司、安徽省粮油进出口（集团）公司、六安市产业投资发展有限公司共同发起设立安徽安元创新风险投资基金有限公司。公司关联法人安徽安元投资基金有限公司出资0.85亿元参与设立安徽安元创新风险投资基金有限公司。

截至2018年6月30日，华富瑞兴已实际出资0.9亿元。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	华富基金	104,823.09	6,289.39	72,388.02	4,343.28
应收款项	华富竞争力优选	/	/	116,275.02	6,976.50
应收款项	华富产业升级	11,757.19	705.43	86,051.13	5,163.07
应收款项	量子生命力混合	37,079.66	2,224.78	85,883.16	5,152.99
应收款项	华富恒利	80,067.46	4,804.05	81,361.24	4,881.67
应收款项	华富诚鑫灵活	14,010.96	840.66	61,654.75	3,699.29
应收款项	华富货币市场基金	29,752.78	1,785.17	60,000.00	3,600.00
应收款项	华富富兴1号	90,380.80	5,422.85	59,396.03	3,563.76

应收款项	天鑫灵活配置	/	/	55,924.01	3,355.43
应收款项	华富收益增强	22.86	1.37	54,713.79	3,282.83
应收款项	华富安福保本	15,206.97	912.42	48,566.35	2,913.98
应收款项	华富保本混合	27,120.44	1,627.23	45,654.45	2,739.27
应收款项	华富国泰民安	27,346.53	1,640.79	31,203.43	1,872.21
应收款项	华富强化回报	44.8	2.69	23,530.14	1,411.81
应收款项	华富安享保本	/	/	19,309.54	1,158.57
应收款项	华富智慧城市	/	/	17,197.09	1,031.83
应收款项	华富成长趋势股票	7,165.36	429.92	12,699.10	761.95
应收款项	华富健康文娱	2,706.82	162.41	10,852.60	651.16
应收款项	华富策略精选混合	4,401.02	264.06	9,191.68	551.5
应收款项	华富中证100指数	10,091.38	605.48	8,554.67	513.28
应收款项	浦发铭渤4号	/	/	4,195.28	251.72
应收款项	华富灵活配置	/	/	2,439.04	146.34
应收款项	华富中小板指数增强	211.63	12.7	1,836.06	110.16
应收款项	华富物联世界	/	/	840.83	50.45
应收款项	华鑫灵活配置	/	/	596.77	35.81
应收款项	益鑫灵活配置	/	/	39.65	2.38
应收款项	华富旺财保本	/	/	19.71	1.18
应收款项	华富元鑫灵活配置	356.82	21.41	/	/
应收款项	华富星玉衡	39,875.47	2,392.53	/	/
应收款项	华富可转债	371.73	22.3	/	/
应收款项	华富富兴2号	60,477.08	3,628.62	/	/
合计	/	563,270.85	27,731.39	970,373.54	58,222.42

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	华安小贷	98,764.18	98,764.18

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1)代理买卖证券款余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	占代理买卖证券款 总额比例(%)	金额	占代理买卖证券款 总额比例(%)
时代出版	126,053.82	0.00	88,063,015.87	0.93
东方创业			1,075,940.71	0.01
安徽出版集团			17,627.42	0.00
安振产业			6,741.71	0.00
华晟投资管理			4,503.12	0.00
国资运营公司	2,811.08	0.00	2,806.11	0.00
华富基金			821.07	0.00
华富利得			411.24	0.00
合计	128,864.90	0.00	89,171,867.25	0.94

(2) 关联方持有由本公司作为管理人募集设立的集合资产管理计划情况

①华安理财1号稳定收益集合资产管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
江苏舜天	3,057,023.47	3,057,023.47	/	/
安华创新投资基金	220,000,000.00	220,000,000.00	/	/
董事	790,000.00	790,000.00	/	/
合计	223,847,023.47	223,847,023.47	/	/

②华安理财5号日日赢集合资产管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
国资运营公司	17,314.39	17,314.39	16,992.99	16,992.99
安华创新投资基金	30,509,061.80	30,509,061.80		
合计	30,526,376.19	30,526,376.19	16,992.99	16,992.99

③华安理财现金管理月月红集合资产管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
董事	449,000.00	449,000.00	1,210,696.69	1,210,696.69
高级管理人员	/	/	543,000.00	543,000.00
合计	449,000.00	449,000.00	/	1,753,696.69

④华安理财财富赢 1 号债券分级限额特定资产管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
董事	1,237,712.87	1,249,718.68	/	/

⑤华安理财合赢 1 号

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
安华创新投资基金	9,994,003.60	10,030,981.41	/	/

⑥华安理财合赢 8 号债券分级集合管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
安华创新投资基金	40,008,466.14	40,536,577.89	/	/

⑦华安理财合赢 9 号债券分级集合管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
安华创新投资基金	22,002,953.42	22,057,960.80	/	/

⑧华安理财合赢 12 号债券分级集合管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
安华创新投资基金	8,000,000.00	8,028,800.00	/	/

(3) 持有华富基金旗下证券投资基金情况

①公司持有情况

单位：元 币种：人民币

基金名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	公允价值	持有份额(份)	公允价值
华富货币 B	463,531,241.70	463,531,241.70	232,537,988.41	232,537,988.41
华富恒财分级债 B			4,989,021.96	5,253,440.12
华富天盈货币 A			3,103,776.62	3,103,776.62
华富恒悦定开债 A	100,031,000.00	99,670,888.40		
合计	/	563,202,130.10	/	240,895,205.15

(4) 公司管理的定向理财产品情况

①产品期末份额及净值情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	产品名称	期末余额		期初余额	
		产品份额(份)	产品净值	产品份额(份)	产品净值
安徽省投资集团	华安理财智赢1号	56,000,000.00	66,180,030.39	56,000,000.00	64,418,024.05
马鞍山农商行	华安理财智赢6号	56,000,000.00	60,147,929.22	56,000,000.00	58,535,774.13
马鞍山农商行	华安理财智赢3号	429,590,000.00	432,415,544.60	410,000,000.00	403,528,991.71
马鞍山农商行	华安理财智赢22号	1,316,817,725.20	1,334,474,585.56	1,322,005,413.57	1,345,221,383.24
安徽中安资本投资基金有限公司	华安/中安资本1号定向资产管理计划	226,077,778.11	227,433,500.03		
合计		/	2,120,651,589.80	/	1,871,704,173.13

(5) 公司管理的资管产品与关联方之间的债券回购情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	回购类型	本期回购利息金额	上期回购利息金额
马鞍山农商行	正回购	2,901.64	23,530.57
马鞍山农商行	逆回购	6,965.76	224,931.29
合计		9,867.40	248,461.86

(6) 两融收益权转让业务情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期融资利息	上期融资利息
马鞍山农商行	5,033,333.33	3,082,777.77

(7) 存款利息收入情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期发生额	上期发生额
马鞍山农商行	84,891.66	49,508.31

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十五、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营租赁承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，根据公司各营业部对外已签订的不可撤销的经营场所经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	52,229,307.85
1—2 年	41,314,996.41
2—3 年	28,146,480.89
3 年以上	40,250,312.61
合 计	161,941,097.76

(2) 前期承诺履行情况

本公司于 2018 年 6 月 30 日的经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

截至 2018 年 6 月 30 日止，除上述事项外本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

3、 其他

□适用 √不适用

十六、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十七、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

适用 不适用

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

(1) 风险管理目标

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

(2) 风险管理原则

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

(2). 风险治理组织架构

适用 不适用

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

公司全面风险管理的组织体系由董事会、监事会、经理层、各部门、分支机构及子公司构成，各自履行全面风险管理的职责分工，建立多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。

公司董事会是风险管理的最高决策机构，对公司全面风险管理的有效性承担最终责任；审议批准公司全面风险管理的基本制度；根据公司发展战略，审议批准公司的风险偏好、风险容忍度

以及重大风险限额，以实现对公司风险的总量控制；审议公司定期风险评估报告，提出风险管理意见；建立与首席风险官的直接沟通机制。董事会下设风险控制委员会，负责提出公司经营管理过程中防范风险的指导意见；审阅公司风险管理制度及策略；定期对公司风险管理状况、政策和程序进行评价，确保其与公司的资本实力、管理水平相一致。

公司监事会对公司董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况进行监督检查并督促整改。

公司经理层负责经营管理中的风险管理，负责组织制定风险管理制度；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确各部门在风险管理中的职责分工，并督促各部门的履职；组织制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，并确保其有效落实；组织评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，并积极解决风险管理中存在的问题；组织建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；组织推进风险管理方面信息技术系统和数据质量控制机制的建设。

公司风险管理部在首席风险官的领导下推动全面风险管理工作，履行具体的风险管理职责。稽核部负责协助审计和评价重大风险问题。计划财务部负责流动性风险管理工作。合规管理部负责合规风险和洗钱风险管理工作。办公室负责声誉风险管理工作。

公司各部门、分支机构及子公司对各自所对接的业务或所管理的领域履行相应的风险管理职能。各单位负责人为本单位风险管理工作的第一责任人，承担风险管理的直接责任。

2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指交易对手方未能履约、投资品种资信水平下降或不能兑付本息从而给公司带来损失的风险。公司对信用风险的容忍度中等偏低。公司面临的信用风险主要来自两个方面：信用交易业务，如果客户到期未能支付信贷本息且提供的保证金余额不足，可能造成公司损失的风险；债券投资，如果债券发行人、交易对手方违约，到期拒绝支付本金，可能导致损失的风险。公司对信用风险的主要控制措施如下：

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

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

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

(4) 相关业务信用风险具体控制措施。信用交易业务方面, 2018年上半年市场行情振幅逐步放大, 交投萎缩, 个股分化, 业务面临一定的风险。公司进一步完善业务管理体系, 加强二级市场和客户交易行为研究, 优化信用交易管理策略, 加强阈值管理, 对出现风险信号的客户主动介入, 按照监管规定和合同约定进行预警和风险处置, 确保业务风险可控。固定收益类投资业务方面, 在去杠杆的大背景下, 企业融资渠道收紧, 特别是对表外融资较为依赖的低资质发行人受影响较大, 信用风险事件频发。公司配置仓位坚持“票息为王”, 在“年内流动性显著改善”的前提判断下, 充分使用杠杆, 保持较高杠杆、中短久期、同时适当调高债券投资信评标准。城投债投资关注城投平台的重要性和主营业务公益性占比等指标。产业债信评环节采取一事一议的方式, 现场调研, 从行业景气度、发展前景、企业经营基本面、财务状况、未来发展规划等多方位综合评估, 较好地防范了信用风险。资产管理业务方面, 今年以来, 债券主体的负面信息、违约事件频发, 部分民营主体信用债遭遇信用风险和流动性风险。公司一方面加强债券出入库管理工作, 细化入库管理流程、优化指标, 回避经营策略激进、关联交易过多、负债管理期限错配、信息披露有瑕疵的企业, 并调整部分债券入池和投资审批流程; 另一方面, 专门组织投资人员和研究员, 对部门持仓债券进行系统性摸排, 加强投后管理, 及时发现风险并处置。

公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析

单位: 元 币种: 人民币

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

(续上表)

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

公司已发生单项减值的金融资产的分析

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款	61,047,727.17	57,837,727.17	50,562,947.94	42,452,947.94

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货币资金	8,687,384,212.29	8,480,764,657.31
结算备付金	2,984,084,826.69	2,700,329,487.88
融出资金	6,412,372,991.83	8,890,689,939.58

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（注）	11,166,959,934.58	6,962,123,363.05
买入返售金融资产	5,828,536,422.99	5,199,432,861.64
应收款项	134,628,550.32	339,430,434.68
应收利息	533,412,599.30	381,322,446.37
存出保证金	17,530,893.47	16,840,704.85
可供出售金融资产（注）	3,685,394,924.92	1,459,149,863.36
合计	39,450,305,356.39	34,430,083,758.72

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

3、流动风险

√适用 □不适用

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

（1）流动性风险控制措施

报告期内，公司积极开展资产负债管理，规划各项业务发展规模和负债规模，并通过设定风险限额加以控制，避免了由于资产负债规模失控导致的流动性紧张。2018年上半年，公司持续维护与各融资渠道的良好关系，综合授信总额和同业拆借额度均保持在较高水平。与银行重新签订结算账户透支业务合同，提高了透支额度，用于弥补公司自有资金临时头寸不足，建立了临时流动性补给机制。上半年还启动了公司债券、次级债券等债券的发行额度申报工作，债券额度的获批及发行将优化公司债务结构，进一步提升公司资金的稳定性，支撑各项业务的发展。日常工作中，通过监测现金流，预测融资需求，开展大额资金预约使用，提高了流动性管理的科学性、计划性；审慎确定优质流动性资产的构成，适度持有优质流动性资产，制定流动性应急计划，采取同业拆借等措施，应对临时性流动性缺口。

（2）公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务到期期限分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					
	即期	6个月以内	6个月-1年	1-2年	2-3年	3年以上
应付短期融资款	/	3,044,722,000.00	245,079,000.00	/	/	/
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,642,700,164.20	/	/	/	/	/
衍生金融负债	/	/	/	/	/	/
卖出回购金融资产款	/	9,650,585,076.98	800,000,000.00	1,700,000,000.00	/	/
代理买卖证券款	9,094,396,594.42	/	/	/	/	/
应付款项	/	13,885,961.85	8,108,024.83	1,578,456.51	1,557,075.20	3,415,118.23
应付利息	/	208,692,376.72	12,817,441.65	/	/	/
应付债券	/	1,299,541,660.86	800,000,000.00	1,270,000,000.00	499,263,384.42	/
合计	13,737,096,758.62	14,217,427,076.41	1,866,004,466.48	2,971,578,456.51	500,820,459.62	3,415,118.23

(续上表)

项目	期初余额					
	即期	6个月以内	6个月—1年	1—2年	2—3年	3年以上
应付短期融资款	/	113,870,000.00	2,815,293,000.00	/	/	/
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,885,297,004.76	/	/	/	/	/
衍生金融负债	/	92,170.00	/	/	/	/
卖出回购金融资产款	/	4,357,587,134.24	600,000,000.00	1,700,000,000.00	/	/
代理买卖证券款	9,481,329,176.18	/	/	/	/	/
应付款项	/	42,706,092.99	6,744,743.62	4,444,385.64	2,474,724.37	1,402,186.79
应付利息	/	43,799,520.61	68,981,296.55	-	/	/
应付债券	/	/	1,298,872,633.57	1,700,000,000.00	499,114,929.52	/
合计	13,366,626,180.94	4,558,054,917.84	4,788,637,757.34	3,403,840,744.47	501,589,653.89	1,402,186.79

4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指因市场价格、利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价值变化，进而对公司造成损失的风险。公司对市场风险的容忍度中等偏低。公司面临的市场风险主要包括两类：一是股票价格波动风险，主要指权益类证券的市场价格发生变化致使公司遭受损失的风险，公司的权益类证券投资业务、新三板做市业务等受股票价格波动风险的影响；二是利率风险，指因市场利率变动而导致损失的风险，公司的货币资金存款、债券投资和债券型基金投资等受利率风险的影响。公司对市场风险的主要控制措施如下：

(1) 风险限额管理、风险对冲。各业务部门对市场风险进行识别和评估，并进行定性或定量分析，根据实际情况设立市场风险限额并进行持续评估和监控，风险限额包括（但不限于）敞口限额、集中度限额等，各业务部门在风险限额内开展业务。对于不同的业务类型，公司设定了相应的投资决策限额授权标准，投资决策需在授权范围内执行。财务部门对各项业务资金进行调配，并对资金规模进行监控。公司从事衍生品交易和对冲的部门建立适当的风险对冲策略。

(2) 证券池制度。公司证券投资实行证券池制度，证券品种必须从证券池中选择。证券的出入池必须有详尽的研究资料支持，并经过相应的决策审批程序。

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

(4) 相关业务市场风险具体控制措施。权益类投资业务方面，2018年上半年，A股市场在内部去杠杆和外部贸易摩擦升级双因素驱动下，走出大幅下跌行情。为控制风险，公司权益类投资业务确立了“降低风险偏好，适度多元资产配置”的经营思路，适度降低二级市场直接投资业务占比，开拓量化衍生品、类固定收益投资等低风险业务，非方向性投资业务规模占比稳步提升。固定收益类投资业务方面，2018年上半年债券市场在国内、国际各项因素的交互作用下逆势震荡上行，债市进入稳杠杆阶段，并持续制约债市做多情绪。公司紧跟市场热点，不断加强基差交易、投标返费等市场中性策略的开发和优化，积极把握市场波动带来的交易性机会和结构性机会，在保证收益的同时，积极控制风险。新三板做市业务方面，2018年上半年新三板做市指数保持单边下跌态势，做市家数持续保持负增长，市场流动性匮乏加剧。面对这种不利局面，公司着力提高新三板做市定价能力，防范做市业务风险，分析面临的市场环境，及时调整做市策略，加强日常做市交易管理，注重跟踪回访等投后管理工作，加强经营和管理。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部，并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

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

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

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	证券经纪业务	期货经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	信用交易业务	公司总部及其他	分部间抵销	合计
营业收入	351,649,269.71	103,158,293.12	20,931,274.44	25,826,509.63	32,333,113.22	358,638,042.00	-79,196,798.27	3,218,052.67	810,121,651.18
其中：手续费及佣金净收入	287,989,119.75	37,905,993.38	-975,840.37	25,522,107.01	48,833,987.15	-80	18,236,065.22	2,942,345.32	414,569,006.82
投资收益		622,085.59	185,698,386.00		79,681,762.07	784,577.38	65,479,690.24	-11,307.50	332,277,808.78
其他收入	63,660,149.96	64,630,214.15	-163,791,271.19	304,402.62	-96,182,636.00	357,853,544.62	-162,912,553.73	287,014.85	63,274,835.58
营业支出	240,878,100.98	74,028,940.91	10,939,953.64	33,721,780.20	8,946,516.05	17,458,226.50	115,280,968.30	3,324,525.82	497,929,960.76
营业利润（亏损）	110,771,168.73	29,129,352.21	9,991,320.80	-7,895,270.57	23,386,597.17	341,179,815.50	-194,477,766.57	-106,473.15	312,191,690.42
利润总额	110,844,880.52	29,249,853.99	9,991,320.80	-7,587,182.73	23,386,597.17	341,179,815.50	-194,258,122.18	-106,473.15	312,913,636.22
资产总额	13,574,831,038.55	2,837,461,134.69	14,839,507,764.91	37,377,011.74	4,004,789,096.28	13,088,541,469.58	26,658,531,898.53	28,463,175,262.39	46,577,864,151.89
负债总额	13,337,968,201.81	2,410,732,199.75	14,969,852,064.95	74,339,503.36	4,001,919,755.39	13,036,460,919.03	12,865,612,816.60	26,644,164,824.21	34,052,720,636.68
补充信息									
折旧与摊销费用	11,693,026.61	1,471,792.90	51,235.92	373,686.13	28,993.08	6,493.92	25,612,512.64		39,237,741.20
资本性支出	8,775,134.14	573,345.45		64,651.01			20,633,214.23		30,046,344.83

上年同期：

项目	证券经纪业务	期货经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	信用交易业务	公司总部及其他	分部间抵销	合计
营业收入	433,610,972.92	56,451,693.60	78,217,291.62	51,514,379.30	51,667,240.79	305,317,667.11	28,666,232.99	-117,184.82	1,005,562,663.15
其中：手续费及佣金净收入	361,195,989.11	28,837,398.95		51,146,934.33	30,008,888.02		5,677,108.57	3,783,366.81	473,082,952.17

2018 年半年度报告

投资收益		-2,803,491.51	181,207,201.33		80,913,801.16	895,231.15	39,781,942.82	-3,789,350.47	303,784,035.42
其他收入	72,414,983.81	30,417,786.16	-102,989,909.71	367,444.97	-59,255,448.39	304,422,435.96	-16,792,818.40	-111,201.16	228,695,675.56
营业支出	261,615,883.73	32,394,487.45	11,984,183.42	38,537,574.50	15,326,547.68	9,472,536.70	105,600,402.46	3,761,190.08	471,170,425.86
营业利润 (亏损)	171,995,089.19	24,057,206.15	66,233,108.20	12,976,804.80	36,340,693.11	295,845,130.41	-76,934,169.47	-3,878,374.90	534,392,237.29
利润总额	173,629,835.82	24,580,079.46	66,233,108.20	12,976,804.80	36,340,693.11	295,845,130.41	-81,501,355.36	-3,878,374.90	531,982,671.34
资产总额	18,105,004,567.27	2,008,337,095.83	9,066,414,777.51	43,120,036.58	4,964,957,033.53	11,377,020,158.91	17,991,371,497.62	23,042,580,808.06	40,513,644,359.19
负债总额	17,803,741,370.22	1,622,088,298.55	9,070,096,598.31	73,649,126.36	4,871,537,700.04	11,332,478,257.82	5,223,417,214.13	21,731,110,807.96	28,265,897,757.47
补充信息									
折旧与摊销费用	10,793,950.86	1,769,524.77	46,853.26	515,085.60	23,636.55	8,282.97	28,372,719.00		41,530,053.01
资本性支出	11,323,232.91	1,225,891.56		545,119.30			10,129,514.61		23,223,758.38

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

适用 不适用

(3). 其他说明:

适用 不适用

7、 租赁

适用 不适用

8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

9、 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	9,479,840,481.42	-17,686,615.22			15,309,752,376.90
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	2,406,845,685.35		-63,790,329.62	576.18	4,516,234,870.15
金融资产小计	11,886,686,166.77	-17,686,615.22	-63,790,329.62	576.18	19,825,987,247.05
上述合计	11,886,686,166.77	-17,686,615.22	-63,790,329.62	576.18	19,825,987,247.05
金融负债	3,885,297,004.76	-98,281,330.64			4,642,700,164.20

10、 外币金融资产和金融负债

适用 不适用

11、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

12、 其他

适用 不适用

(1) 债券借贷

本公司在银行间债券市场交易平台向银行借入债券的类别及公允价值具体如下:

单位：元 币种：人民币

债券类别	期末余额	期初余额
金融债	367,029,600.00	/
国债	1,164,784,720.00	580,058,571.00
政府债	1,496,095,464.00	997,990,000.00
合计	3,027,909,784.00	1,578,048,571.00

2018 年 6 月末，公司通过借入方式取得的债券中为卖出回购业务而设定质押的公允价值为 1,844,739,564.00 元、转让过户的公允价值为 1,004,898,700.00 元；2017 年末，公司通过借入方式取得的债券中为卖出回购业务而设定质押的公允价值为 1,398,921,511.00 元、转让过户的公允价值为 99,525,300.00 元。

(2) 本公司期末融出资金规模为 6,431,667,995.82 元，融出证券规模为 2,498,183.10 元。

(3) 定向资产管理业务涉诉事件

2016 年 8 月，公司作为“华安理财安兴 23 号定向资产管理计划”的管理人，代表“安兴 23 号”与蒋九明签订了编号为 HAZG-QHKY-201601 的《华安理财安兴 23 号定向资产管理合同》（以下简称“安兴 23 号资产管理合同”）以及编号为 HAZG-QHKY-201601-1 的《华安证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》（以下简称“安兴 23 号回购协议”）。2016 年 8 月 5 日，根据该回购协议及股票质押式回购相关业务规则，蒋九明以 15,300 万股顺威股份股票（证券代码：002676；原始质押 8500 万股，根据顺威股份实施的 2016 年“以资本公积金转增股本，每 10 股转增 8 股”权益分派方案，质押股份数由 8500 万股变为 15,300 万股）向公司（代表“安兴 23 号”）质押融资人民币 835,000,000 元，约定初始交易日为 2016 年 8 月 5 日，回购交易日为 2017 年 8 月 3 日，回购年利率 5.87%；约定蒋九明应按季支付利息，每季度末月的 20 日为结息日，蒋九明应在结息日次日支付当期利息，在到期日支付最后一期利息；逾期将视为违约，同时也约定了违约责任。另回购协议还约定若发生争议协商不能达成一致的，由公司所在地管辖法院以诉讼解决。截至 2017 年 6 月 20 日，蒋九明向公司（代表“安兴 23 号”）共计支付利息人民币 43,432,293.06 元，之后未再支付利息。2017 年 8 月 3 日，公司根据回购协议约定和委托人指令，要求蒋九明到期回购股票并支付相应的融资本金及利息，但蒋九明未按约履行义务。蒋九明的行为已构成严重违约。

根据资产安兴 23 号管理合同以及回购协议约定，公司按照“安兴 23 号”委托人的指令依法向安徽省高级人民法院提起诉讼，请求判令蒋九明清偿融资本金 8.35 亿元、融资利息 26,413,369.44 元、违约金 63,074,299.58 元；请求判令公司（代表“安兴 23 号”）有权对蒋九明质押给公司（代表“安兴 23 号”）的 15300 万股顺威股份股票折价或以拍卖、变卖，以所得价款和 127.5 万元现金分红偿还本金、利息、违约金以及案件诉讼、律师费等。安徽省高级人民法院于 2018 年 1 月 24 日出具（2018）皖民初字第 8 号《安徽省高级人民法院受理案件通知书》，决定受理该案件，并于 2018 年 2 月末至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司冻结蒋九明持有的 153,000,000 股顺威股份。2018 年 7 月 27 日，安徽省高级人民法院作出一审判决，判决蒋九明于判决生效之日起十五日内偿还公司融资本金 8.35 亿元，支付利息

5,990,661.11 元以及相应的违约金（违约金以 840,990,661.11 元为基数，自 2017 年 8 月 4 日起按照日违约金率 0.05% 支付到款项结清之日止），并支付律师代理费及相应的案件受理费、财产保全费。

另外，2016 年 9 月，公司作为“华安理财安兴 31 号定向资产管理计划”的管理人，代表“安兴 31 号”与蒋九明签订了编号为 HAZG-QHJY-201601 的《华安理财安兴 31 号定向资产管理合同》（以下简称“安兴 31 号资产管理合同”）以及编号为 HAZG-QHJY-201601-1 的《华安证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》（以下简称“安兴 31 号回购协议”）。2016 年 9 月 29 日，根据该回购协议及股票质押式回购相关业务规则，蒋九明以 2,500 万股顺威股份股票（证券代码：002676；原始质押 2,500 万股，根据顺威股份实施的 2016 年“以资本公积金转增股本，每 10 股转增 8 股”权益分派方案，质押股份数由 2,500 万股变为 4,500 万股）向公司（代表“安兴 31 号”）质押融资人民币 275,000,000 元，约定初始交易日为 2016 年 9 月 29 日，回购交易日为 2018 年 9 月 28 日，回购年利率 5.55%。根据资产管理合同以及回购协议约定，公司按照“安兴 31 号”委托人的指令依法向安徽省高级人民法院提起诉讼，请求判令蒋九明清偿融资本金 2.75 亿元、融资利息 3,815,625.00 元、违约金 9,479,731.25 元；请求判令公司（代表“安兴 31 号”）有权对蒋九明质押给公司（代表“安兴 31 号”）的 4,500 万股顺威股份股票折价或以拍卖、变卖，以所得价款和 37.50 万元现金分红偿还本金、利息、违约金以及案件诉讼、律师费等。安徽省高级人民法院于 2018 年 3 月 28 日出具(2018)皖民初 21 号《安徽省高级人民法院受理案件通知书》，决定受理该案件，并于 2018 年 4 月 11 日至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对蒋九明持有的 4500 万股顺威股份进行了冻结。2018 年 6 月 27 日，安徽省高级人民法院作出民事裁定，驳回被告蒋九明的管辖权异议。2018 年 7 月 9 日，被告蒋九明向最高人民法院提出管辖权异议上诉。

截至 2018 年 6 月 30 日止，除上述事项外本公司无需要披露的其他重要事项。

十九、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-23,818.93	主要为固定资产处置损失
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）	5,120,824.92	主要为公司收到的政府补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,900,000.00	主要是收到已单独计提减值准备的应收账款的还款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	721,945.80	
所得税影响额	-1,537,281.83	
少数股东权益影响额	-37,043.96	
合计	9,144,626.00	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
投资收益	332,277,808.78	由于交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产属于本公司正常自营业务，对企业进行股权投资或与股权相关的债权投资（如委托贷款）属于子公司华富嘉业正常经营业务，因此公司根据自身正常经营业务的性质和特点，将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》中列举的非经常性损益项目持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益，界定为经常性损益项目。
公允价值变动损益	-120,080,119.19	

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.91	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

二十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收款项

(1) 按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	46,694,409.19	296,461,701.33
债券兑付款	25,617,600.00	/
股权认购款	999,900.00	13,153,900.00
应收佣金	19,793,986.48	17,798,147.66
押金、保证金	8,639,719.09	6,084,388.63
财务顾问款	711,196.00	710,000.00

应收融资融券逾期款	18,464,683.83	62,947.94
其他应收款	7,012,885.54	5,320,117.04
合计	127,934,380.13	339,591,202.60
减：坏账准备	29,590,399.50	7,538,950.31
账面价值	98,343,980.63	332,052,252.29

(2) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	18,464,683.83	14.43	18,464,683.83	100.00	/
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	107,586,652.96	84.10	9,242,672.33	8.59	98,343,980.63
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	60,892,243.77	47.60	9,242,672.33	15.18	51,649,571.44
特定款项组合	46,694,409.19	36.50	/	/	46,694,409.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	1,883,043.34	1.47	1,883,043.34	100.00	/
合计	127,934,380.13	100.00	29,590,399.50	23.13	98,343,980.63

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	/	/	/	/	/
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	339,528,254.66	99.98	7,476,002.37	2.20	332,052,252.29
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	43,066,553.33	12.68	7,476,002.37	17.36	35,590,550.96
特定款项组合	296,461,701.33	87.30	/	/	296,461,701.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	62,947.94	0.02	62,947.94	100.00	/
合计	339,591,202.60	100.00	7,538,950.31	2.22	332,052,252.29

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
应收融资融券逾期款	18,464,683.83	18,464,683.83	100.00	融资融券业务中强制平仓未收回的融出资金，预计无法收回

合计	18,464,683.83	18,464,683.83	100.00	
----	---------------	---------------	--------	--

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	49,311,606.74	87.05	2,958,696.40	6.00	46,352,910.34
1-2 年	6,024,727.91	6.60	1,807,418.37	30.00	4,217,309.54
2-3 年	2,158,703.12	2.32	1,079,351.56	50.00	1,079,351.56
3 年以上	3,397,206.00	4.02	3,397,206.00	100.00	/
合计	60,892,243.77	100.00	9,242,672.33	15.18	51,649,571.44

(续上表)

账龄	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	33,618,576.36	78.06	2,017,114.58	6.00	31,601,461.78
1-2 年	4,584,022.01	10.65	1,375,206.60	30.00	3,208,815.41
2-3 年	1,560,547.55	3.62	780,273.78	50.00	780,273.77
3 年以上	3,303,407.41	7.67	3,303,407.41	100.00	/
合计	43,066,553.33	100.00	7,476,002.37	17.36	35,590,550.96

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项系预计存在较大收回风险的三板退市股票款项。

④特定款项组合系应收中国证券登记结算有限责任公司证券交易结算中形成的应收证券清算款项。

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

公司本期计提坏账准备 22,051,449.19 元，上期计提坏账准备-150,778.71 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国证券登记结算有限责任公司	证券清算款	46,694,409.19	1 年以内	36.50	/
天津滨海新塘建设发展有限公司	债券兑付款	25,617,600.00	1 年以内	20.02	1,537,056.00
应收融资融券逾期款	应收融资融券逾期款	18,464,683.83	1 年以内	14.43	18,464,683.83
智赢 30 号	资管计划管理费佣金收入	2,812,017.92	1 年以内	2.20	168,721.08

华安期货	IB 业务收入	2,390,960.44	1 年以内	1.87	143,457.63
合计		95,979,671.38		75.02	20,313,918.54

(5) 应收款项期末比期初下降 70.38%，主要系公司期末应收证券清算款减少较大所致。

2、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,820,516,849.53	/	1,820,516,849.53	1,820,516,849.53	/	1,820,516,849.53
对联营公司投资	225,653,010.43	/	225,653,010.43	219,682,042.80	/	219,682,042.80
合计	2,046,169,859.96	/	2,046,169,859.96	2,040,198,892.33	/	2,040,198,892.33

(1) 对子公司投资

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
华富嘉业	500,000,000.00	/	/	500,000,000.00	/	/
新兴咨询	50,016,849.53	/	/	50,016,849.53	/	/
华安期货	270,500,000.00	/	/	270,500,000.00	/	/
华富瑞兴	1,000,000,000.00	/	/	1,000,000,000.00	/	/
合计	1,820,516,849.53	/	/	1,820,516,849.53	/	/

(2) 对联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
华富基金	219,682,042.80	/	/	13,459,332.34	-1,608,364.71	/

(续上表)

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额	期末在被投资单位持股比例(%)
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			
华富基金	5,880,000.00	/	225,653,010.43	/	49.00

(3) 联营企业会计政策与本公司无重大差异。

3、手续费及佣金净收入

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		
证券经纪业务	359,200,932.94	441,508,777.95

其中：代理买卖证券业务	348,728,207.30	425,096,718.97
交易单元席位租赁	5,438,363.26	10,685,321.04
代销金融产品业务	5,034,362.38	5,726,737.94
投资银行业务	26,415,188.72	51,971,698.11
其中：证券承销业务	14,235,849.10	30,443,396.23
证券保荐业务	/	5,660,377.36
财务顾问业务	12,179,339.62	15,867,924.52
资产管理业务	57,125,342.65	40,590,460.61
投资咨询业务	8,442,019.02	10,865,663.32
其他	1,183,578.92	1,470,313.99
合计	452,367,062.25	546,406,913.98
手续费及佣金支出		
证券经纪业务	80,035,854.74	91,178,452.16
其中：代理买卖证券业务	78,831,210.41	91,178,452.16
交易单元席位租赁	/	/
代销金融产品业务	1,204,644.33	/
投资银行业务	893,081.71	824,763.78
其中：证券承销业务	234,271.96	361,770.76
证券保荐业务	/	38,074.80
财务顾问业务	658,809.75	424,918.22
资产管理业务	/	/
投资咨询业务	/	/
其他	977,411.97	744,649.11
合计	81,906,348.42	92,747,865.05
手续费及佣金净收入	370,460,713.83	453,659,048.93
其中：财务顾问业务净收入	11,520,529.87	15,443,006.30
—其他财务顾问业务净收入	11,520,529.87	15,443,006.30

4、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	/	/
权益法核算的长期股权投资收益	13,459,332.34	16,280,988.95
金融工具投资收益	231,762,252.13	134,660,581.56
其中：持有期间取得的收益	318,558,952.44	194,496,039.69
—交易性金融资产	252,838,631.08	132,263,405.99

—可供出售金融资产	65,720,321.36	62,232,633.70
—持有至到期投资	/	/
处置金融工具取得的收益	-86,796,700.31	-59,835,458.13
—交易性金融资产	-38,945,932.61	-31,496,028.69
—可供出售金融资产	-4,313,601.64	5,074,619.73
—衍生金融工具	-43,537,166.06	-33,414,049.17
其他	-13,774,104.59	62,123,967.85
合计	231,447,479.88	213,065,538.36

(2) 权益法核算的长期股权投资投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
华富基金	13,459,332.34	16,280,988.95

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人签名并由公司盖章的公司2018年半年度报告文本
	(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	(四) 其他有关材料

董事长：章宏韬

董事会批准报送日期：2018年8月23日

修订信息

适用 不适用

第十二节 证券公司信息披露

一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

报告期内公司取得的主要行政许可事项如下：

类型	许可时间	许可部门	许可文件	许可内容
变更公司章程重要条款	2018年8月	安徽证监局	《关于核准华安证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》	核准公司变更《华安证券股份有限公司章程》的重要条款
人员资格	2018年8月	安徽证监局	《关于核准姚卫东证券公司监事任职资格的批复》 (皖证监函(2018)308号)	核准姚卫东证券公司监事的任职资格。

二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

公司近三年行业分类评级结果：

年度	行业分类评级结果
2016年	A类A级
2017年	A类A级
2018年	A类A级