

公司代码：600095

公司简称：哈高科

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

2020 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、公司负责人史建明、主管会计工作负责人詹超及会计机构负责人(会计主管人员)李萌声明：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

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、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

公司经营面临的风险，详见本报告第四节“经营情况的讨论与分析”中第三项“其他披露事项”中第（二）项“可能面对的风险”中的相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	46
第十一节	备查文件目录.....	196

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		
公司、本公司、哈高科	指	哈尔滨高科技（集团）股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
新湖集团	指	浙江新湖集团股份有限公司
新湖中宝	指	新湖中宝股份有限公司
新湖控股	指	新湖控股有限公司
国网英大	指	国网英大国际控股集团有限公司
湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
高科地产	指	哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司
白天鹅药业	指	哈高科白天鹅药业集团有限公司
物业公司	指	哈尔滨高科物业管理有限公司
绥棱二塑	指	哈高科绥棱二塑有限公司
大豆食品公司	指	哈高科大豆食品有限责任公司
青岛临港置业	指	青岛临港置业有限公司
营养品公司	指	黑龙江省哈高科营养食品有限公司
孵化器公司	指	哈尔滨高科科技企业孵化器有限公司
绥棱防水公司	指	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司
浙江哈高科	指	浙江哈高科投资管理有限公司
温州银行	指	温州银行股份有限公司
普尼公司	指	普尼太阳能（杭州）有限公司
浩韵控股	指	浩韵控股集团有限公司
重大资产重组	指	发行股份购买交易对方合计持有的湘财证券 99.7273% 的股份，同时向不超过 35 名特定投资者发行股份募集配套资金
发行股份购买资产	指	发行股份购买交易对方合计持有的湘财证券 99.7273% 的股份
报告期	指	2020 年 1 月 1 日—2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	哈尔滨高科技（集团）股份有限公司
公司的中文简称	哈高科
公司的外文名称	HARBIN HIGH-TECH(GROUP) CO., LTD
公司的外文名称缩写	HHTG
公司的法定代表人	史建明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄海伦	王江风
联系地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区太湖北路7号	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区太湖北路7号
电话	0451-84346722	0451-84346722
传真	0451-84346722	0451-84346722
电子信箱	hhl@hgk-group.com	wjf@hgk-group.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区太湖北路7号
公司注册地址的邮政编码	150078
公司办公地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区太湖北路7号
公司办公地址的邮政编码	150078
公司网址	http://www.hgk-group.com
电子信箱	hgk@hgk-group.com

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	《上海证券报》、《中国证券报》、《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	董事会办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	哈高科	600095	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业总收入	1,150,269,950.77	1,032,881,911.54	256,268,809.71	11.37

营业收入	293,841,920.54	259,977,927.97	256,268,809.71	13.03
归属于上市公司股东的净利润	211,464,031.04	268,506,349.78	-2,845,758.45	-21.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,852,703.96	-4,330,515.16	-4,330,515.16	不适用
经营活动产生的现金流量净额	3,313,240,478.74	3,207,664,817.39	-4,022,161.71	3.29
	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	
归属于上市公司股东的净资产	9,474,686,218.65	9,253,959,982.76	853,282,648.33	2.39
总资产	31,885,145,917.57	28,365,225,792.57	1,113,980,818.22	12.41

(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)	0.0821	0.1043	-0.0079	-21.2848
稀释每股收益(元/股)	0.0821	0.1043	-0.0079	-21.2848
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0287	-0.0120	-0.0120	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.2582	2.9033	-0.3593	减少0.6451个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.7887	-0.0468	-0.5467	增加0.8355个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司发行股份购买资产事项于报告期内完成,2020年6月4日完成标的资产过户,湘财证券已成为公司控股子公司。由于公司与湘财证券在其合并前后均受黄伟控制且该控制并非暂时性,因此上述合并属同一控制下企业合并。根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》等相关规定,公司在合并当期编制合并财务报表时,对合并资产负债表的期初数进行调整,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在以前期间一直存在。

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	90,050.68	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,701,609.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,002,930.14	向浩韵控股收取的利息
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	176,471,589.91	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-141,015.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,650,000.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计		

量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-353,240.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	67,279.76	
所得税影响额	-45,877,877.23	
合计	137,611,327.08	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司报告期内完成发行股份购买资产事项，公司主营业务转型证券服务业，公司其他业务还包括贸易、非转基因大豆深加工、制药、防水卷材生产等。公司实现战略转型后，业务结构得到优化，盈利能力大幅增强。

（一）主要业务及经营模式

1、证券业务：

公司证券业务以控股子公司湘财证券为经营主体。湘财证券的经营经营范围包括：从事证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；融资融券业务；代销金融产品业务。

湘财证券为各类投资者提供专业证券服务和金融产品服务，主要盈利模式为通过向客户提供证券产品或服务获取手续费及佣金收入以及通过证券或股权投资等获取收益。截至本报告披露日，湘财证券在全国范围内开展业务，营业部和分公司覆盖我国大部分地区，营业网点布局合理，且主要聚焦于我国经济发达地区。湘财证券近年来陆续推出百宝湘、湘管家、金刚钻等一系列应用软件，打造专业交易服务平台。

2、其他业务：

公司其他业务包括贸易、大豆深加工、制药、防水卷材生产等，主要产品包括大豆分离蛋白、胸腺肽肠溶片、防水卷材等。公司其他业务营收规模较小，利润水平较低，且所处行业市场竞争激烈，同质化竞争现象严重。

（二）行业情况

证券行业：

二十多年来,伴随着我国证券市场的发展,我国证券业经历了不断规范和发展壮大的历程,证券公司创新步伐逐步加快、业务范围逐步扩大、盈利能力逐步提升、抗风险能力逐步增强;同时,我国证券业盈利模式以经纪、自营、承销、信用交易和资产管理等业务为主,行业的收入和利润对于证券市场变化趋势依赖程度较高,伴随着证券市场行情周期的变化,我国证券业利润水平也产生了较大幅度的波动,表现出了明显的强周期特征。

根据证券业协会的统计,截至 2020 年 6 月 30 日,我国证券业的总资产、净资产及净资本分别为 8.03 万亿元、2.09 万亿元和 1.67 万亿元,分别较 2019 年末增长 10.57%、3.16%和 3.13%;2020 年上半年,我国证券业实现营业收入 2,134.04 亿元、净利润 831.47 亿元,同比分别增长 19.26%和 24.73%。长期来看,我国证券业仍处于快速发展的历史机遇期,资本市场的发展和金融体系改革开放都将为行业提供广阔发展空间,证券业将呈现业务多元化、发展差异化、竞争国际化和运营科技化的发展态势。

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

关于报告期内公司主要资产重大变化情况,详见本报告第四节“经营情况的讨论与分析”中第二项“报告期内主要经营情况”中第(三)项“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

湘财证券经过多年发展,依靠市场化的运作方式,业务规模和竞争实力稳步提升,在市场中树立了有一定影响力的企业品牌,形成了具有自身特色和竞争力的业务发展模式:

1、品牌优势。多年来,湘财证券在国内资本市场建立了良好的市场知名度和美誉度,曾获得“最受投资者欢迎的专业金融机构”、“最佳创新业务券商”、“最具成长性投行综合奖”、“中国最佳证券公司研究所大奖”等荣誉。在以“创新驱动、转型发展”为导向的行业市场化改革大背景下,湘财证券始终紧跟行业趋势,全面提升自身的品牌优势和核心竞争力,为实现持续盈利和稳健发展奠定了坚实基础。

2、服务优势。截至报告期末,湘财证券在全国 21 个省、自治区、直辖市共有 61 家证券营业部、4 家业务分公司、6 家区域分公司、2 家全资子公司,证券营业部分布于全国各主要大中城市,已覆盖全国大部分地区,营业网点布局合理,形成了以北方、华中、南方、华东及西南为重心的全国战略布局。

3、金融科技优势。湘财证券借助金融科技赋能财富管理。近年来,湘财证券正式发布服务于私募机构客户的“金刚钻”和服务于互联网零售客户的“百宝湘”两大金融科技服务品牌。百宝湘 APP 实现公司多部门高效、并行的隐形协同服务,为不同层级的客户提供适合的场景财富业务;“金刚钻”金融科技服务体系致力于为机构客户和个人高净值客户提供最优质的服务和最先进的交易武器,助力客户业务增长。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司已完成发行股份购买资产事项，湘财证券成为公司控股子公司，公司主营业务转型证券服务业。湘财证券纳入公司合并财务报表后，哈高科的营业收入、总资产和净资产规模显著提高，主营业务实现转型升级。

公司面对新发展机遇和新经济形势，在巩固深化“创新驱动发展”成果基础上，加快改革步伐，突出以“管理提升效益”为工作总方针，将提升盈利能力、提高管理水平作为工作的核心和重点。公司紧密围绕年初确定的工作目标和思路，扎实推进各项工作。报告期内公司实现营业收入 11.50 亿元，归属于上市公司股东的净利润 2.11 亿元；报告期末公司总资产 318.85 亿元，归属于上市公司股东的净资产 94.75 亿元。

（一）主营业务情况

1、证券业务

2020 年上半年，石油、美股出现极端行情，全球资本市场在多重因素交织冲击下跌宕起伏。随着中国经济社会加快恢复发展，国内资本市场总体保持了稳健运行，并显示出巨大的韧性。同时，资本市场深化改革节奏加快，为资本的流入创造了条件，新《证券法》实施，再融资新规松绑超预期，创业板改革制度正式出台，新三板改革政策落地，资本市场改革不断释放出监管积极信号。

在以“创新驱动、转型发展”为导向的行业市场化改革大背景下，湘财证券始终紧跟行业趋势，积极贯彻“让投资成为一种享受，让专业成为一种习惯”的客户服务理念和“人人主动合规、合规创造价值”的合规管理理念，全面提升自身的品牌优势和核心竞争力，为湘财证券实现持续盈利和稳健发展奠定了坚实基础。截至 2020 年 6 月 30 日，湘财证券资产总额 296.36 亿元；归属于母公司净资产 75.31 亿元。报告期内湘财证券实现营业总收入 8.60 亿元，归属于母公司股东的净利润 2.31 亿元。

（1）经纪业务股基市场份额持续上升，新三板客户数大幅增加

2020 年上半年，湘财证券“开拓新客户、留住老客户”的经纪业务战略成果显著，股票基金市场份额有所上升。新三板客户数大幅增加，其中新开核心客户数量占比较大，同时经纪业务整体新增客户数量大幅上升，新开户市场份额显著提高。

财富管理战略稳步推进。湘财证券通过完善线上理财商城，增加各类产品供给，有效地加强了财富管理业务能力。2020 年上半年，湘财证券筹建了 2 家证券营业部，分别是嘉兴竹园路证券营业部、丽水中山街证券营业部，随着营销网络规模的进一步扩大，营业网点布局和资源配置持续优化，整体竞争力正在稳步提升。

（2）金融科技战略不断落地，打造专业交易服务品牌

金融科技不断助力产品和业务推陈出新。自 2019 年初，湘财证券正式发布服务于私募机构客户的“金刚钻”和服务于互联网零售客户的“百宝湘”两大金融科技服务品牌。百宝湘 APP 实现多部门高效、并行的隐形协同服务，为不同层级的客户提供适合的场景财富业务；“金刚钻”金融科技服务体系致力于为机构客户和个人高净值客户提供最优质的服务和最先进的交易武器，助力客户业务增长；“年糕智投”是湘财证券 2019 年倾力打造的全新智能投顾，它可依照投资者的需求及风险承受度来定制投资策略，随市场变化依大数据系统演算自动调整投资组合，还能够 24 小时提供线上服务。

金融科技全面提升产品服务质量。在金融科技的支持下，湘财证券已初步形成“湘财金刚钻”交易服务体系框架，从引入、运营、退出三个过程做好全生命周期管理。湘管家 APP 实现了从“投顾展业赋能”到“精益管理赋能”，以金融科技武装员工，提升互联网模式的客户服务体验。

业务转型与重构的实践成效显著。随着湘财证券百宝湘 APP 逐步上线的“专属投顾服务”项目、“理财商城”、“e 融资”等服务产品，日均活跃用户数不断增长。专业投资平台“金钢钻”打造了新一代湘财专业交易工具品牌，通过自主研发或持续引入先进的交易工具和迭代功能模块，构成多元丰富的产品条线，全方位覆盖客户各类投资需求。湘财证券全新的智能客服为超 10 万客户提供了近 30 万个问题的咨询服务，极大地节约了人力成本。目前，智能客服已在湘财证券的百宝湘、湘财证券官网渠道上线，能够为客户提供 7*24 小时不间断的咨询服务。

(3) 积极推动自营业务稳健发展，固收类投资业绩显著

湘财证券自营分公司注重各类风险的控制，持续完善业务体系、内控机制和队伍建设。一方面强化长期价值投资的收益理念，坚持业务多元化发展，有效运用各类金融工具和交易技术，积极挖掘安全边际高的投资品种；另一方面严格执行股东大会及董事会制定的自营业务规模、风险资本限额，注重风险的控制，做到了投资决策流程清晰透明，合规留痕。报告期内，湘财证券自营证券投资收益稳步增长，固定收益类投资业绩显著。

(4) 精品投行战略成效显著，固收投行业务表现不俗

2020 年半年度，结合湘财证券实际情况，投资银行业务积极开拓转型，在严控项目质量的前提下，努力提升自身人员素质和服务水平，同时积极对投行业务进行调整，为深入推进投行业务发展奠定坚实基础。投资银行业务扭转颓势，精品投行打造战略取得一定成效。投行分公司的各项经营管理更为完善，项目质量有所优化，尤其是固定收益投行业务表现突出。新三板做市业务收益率有所突破，总体业务开展情况良好。

(5) 强化合规管理，提升风险控制能力

湘财证券在推动业务发展的同时，重视健全和强化公司的合规管理体系，提升公司的全面风险管理能力。

在合规管理方面，湘财证券本着“全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值和以合规作为公司的生存基础”的理念，全面贯彻各项法律法规及规章制度，坚持检查督促与日常监控并重的工作机制，并以风险防范为中心，建立健全合规风险管理体系，保障合规风险的有效识别和管理，不断摸索完善合规管理职能，提高合规管理水平，增强全员合规经营意识。经过湘财证券上下共同努力，实现了合规管理目标，确保了各项业务合规有序开展。

在风险控制方面，湘财证券积极贯彻和落实各项监管要求，严格按照《证券公司全面风险管理规范》的要求从规章制度、组织架构、信息系统、人才队伍、指标体系和应对机制等六个方面大力推进全面风险管理体系建设，主动抓好各类风险的识别、评估和管控，审慎防范和及时化解重大风险，着力于提升风险的前瞻性研究、风险实时监测、风险量化评估与识别以及风险管控与应急处置能力，全面提升公司的金融风险管理能力和持续稳健发展能力。

2、其他业务

公司其他业务主要由子公司大豆食品公司、白天鹅药业、绥棱二塑、浙江链新石油化工有限公司等运营，主要产品包括大豆分离蛋白、胸腺肽肠溶片和防水卷材等。

以上业务报告期内实现营业收入 2.90 亿元，净利润-0.20 亿元。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	293,841,920.54	259,977,927.97	13.03

利息收入	359,271,451.07	310,389,382.08	15.75
手续费及佣金收入	497,156,579.16	462,514,601.49	7.49
营业成本	261,659,346.10	221,293,084.69	18.24
利息支出	206,164,485.88	195,337,301.69	5.54
手续费及佣金支出	109,495,635.74	83,296,896.28	31.45
销售费用	10,781,325.53	4,468,153.76	141.29
管理费用	407,712,328.97	382,827,499.45	6.50
财务费用	4,123,063.84	2,171,058.64	89.91
研发费用	9,866.76	1,885.01	423.43
投资收益	275,467,508.86	65,566,817.88	320.13
公允价值变动损益	-141,153,517.67	167,312,806.87	-184.37
资产减值损失	-19,446,039.03	-2,868,390.10	577.94
信用减值损失	-2,171,802.21	-8,194,631.96	-73.50
经营活动产生的现金流量净额	3,313,240,478.74	3,207,664,817.39	3.29
投资活动产生的现金流量净额	27,408,069.77	-28,372,415.97	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-594,549,833.86	490,133,277.97	-221.30

销售费用变动原因说明:主要是贸易收入增加导致运费等增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是贷款利息增加所致。

研发费用变动原因说明:主要是本期研发投入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期转让对联营企业的投资收到转让价款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期偿还债务支付的现金增加所致。

手续费及佣金支出变动原因说明:主要是代理买卖证券业务支出增加所致。

公允价值变动损益变动原因说明:主要是交易性金融资产期末公允价值下降所致。

资产减值损失变动原因说明:主要是资产价值下降而计提资产减值损失所致。

信用减值损失变动原因说明:主要是本期信用损失减少所致。

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

公司发行股份购买事项在报告期内完成,湘财证券已成为公司控股子公司。根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》等相关规定,公司将湘财证券纳入合并财务报表,证券服务业成为公司利润主要来源。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
存出保证金	388,728,364.26	1.22	49,934,773.21	0.18	678.47	主要是转融通担保资金较上年同期期末增加
应收票据	642,215.00	0	1,470,946.08	0.01	-56.34	本期收取银行承兑汇票减少所致
预付款项	146,386,136.16	0.46	41,419,801.31	0.15	253.42	主要是本期预付贸易款增加所致
其他应收款	198,984,999.87	0.62	54,693,129.36	0.19	263.82	主要是本期转让联营企业股权尚有部分价款分期支付所致
持有待售资产	0	0	8,742,647.75	0.03	-100.00	上年同期期末持有待售资产已处置
其他流动资产	47,158,566.93	0.15	76,624,635.32	0.27	-38.46	主要是预缴的税金较上年同期期末减少
长期股权投资	107,276,818.20	0.34	307,376,846.24	1.08	-65.10	本期转让联营企业所致
开发支出	23,153.00	0	0	0		主要是本期新增开发项目所致
短期借款	165,000,000.00	0.52	7,000,000.00	0.02	2,257.14	主要是本期流动资金贷款增加所致
拆入资金	1,412,519,605.32	4.43	0	0		主要是本期转融通融入资金增加所致
交易性金融	38,770,957.40	0.12	41,095.90		94,242.64	主要是结构化主体中其他投资者

融 负 债						享有份额较上年同期期末增加
应 付 账 款	98,552,350.39	0.31	41,798,503.58	0.15	135.78	主要是应付经纪业务往来款项较上年同期期末增加
预 收 款 项	2,534,711.14	0.01	32,506,394.60	0.11	-92.20	本期预收款项减少所致
合 同 负 债	16,673,695.17	0.05	0	0		2020年1月1日起执行新收入准则所致
应 付 债 券	1,757,875,248.36	5.51	2,774,954,801.62	9.78	-36.65	本期无新增应付债券，一年以上应付债券较上年同期期末减少

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	56,817,142.06	担保抵押
投资性房地产	19,839,393.54	担保抵押
货币资金	450,000.00	诉讼案件冻结
其他非流动金融资产	237,070,000.00	借款质押
债券	8,034,345.21	报价回购交易质押
债券	2,802,472,989.01	普通回购交易
股票	180,013,808.58	在限售承诺期内
股票	131,102.00	已经融出
股票	28,639,660.77	停牌或暂停交易
股票	31,742.98	未上市
基金	109,488,984.06	已经融出
基金	11,827,000.00	未在开放期或在限售承诺期内
资产管理计划	172,672,071.86	未在开放期或在限售承诺期内
信托计划	109,981,369.86	未在开放期或在限售承诺期内
无形资产—土地使用权	1,555,995.49	正在办理过户手续

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

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司发生的主要股权投资如下：

①公司发行股份购买资产事项已完成，详见公司在指定信息披露媒体刊登的相关公告（公告编号：临 2020-027、临 2020-029、临 2020-030）。

②公司向全资子公司黑龙江省哈高科营养食品有限公司增资 2,800 万元。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	投资收益	公允价值变动金额
交易性金融资产	7,550,493,372.55	7,599,691,785.36	270,032,724.97	-332,276,382.25
其他非流动金融资产	235,420,000.00	237,070,000.00		146,135,225.72
其他权益工具投资	76,011,621.48	102,343,604.50		-7,235,733.60
衍生金融工具			1,583,421.85	
合计	7,861,924,994.03	7,939,105,389.86	271,616,146.82	-193,376,890.13

※公允价值变动金额为初始投资成本与期末余额之间的差额。

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、2019年7月1日，公司召开第八届董事会第十四次会议审议通过了拟向浙江汇盈电子有限公司转让持有的普尼公司的全部股权事项。公司于2019年12月27日与浙江汇盈电子有限公司正式签署《股权转让协议》，向其出售本公司持有的普尼公司全部股权。2020年1月21日，普尼公司办理完成相关工商变更登记手续。详见公司在指定信息披露媒体刊登的相关公告（公告编号：临 2019-027，临 2019-053，临 2020-004）

2、2019年7月1日，公司召开第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于出售浩韵控股集团有限公司部分股权暨关联交易的议案》，拟向宁波嘉源实业发展有限公司转让本公司持有的浩韵控股25%股权。公司于2019年12月30日与宁波嘉源实业发展有限公司签署《股权转让协议》，向其出售本公司持有的浩韵控股25%股权。2020年1月31日，浩韵控股办理完成相关工商变更登

记手续。本次股权转让完成后，公司仍持有浩韵控股 20% 股权。详见公司在指定信息披露媒体刊登的相关公告（公告编号：临 2019-026，临 2019-052，临 2020-006）

出售普尼公司股权和浩韵控股部分股权，对公司资产结构进行调整，符合公司长远发展目标，不影响公司业务连续性以及管理层稳定性。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、湘财证券股份有限公司

住所：湖南省长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼

法定代表人：高振营

注册资本：401,899.18 万元

经营范围：从事证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；融资融券业务；代销金融产品业务（凭经营证券期货业务许可证在核定的期限和范围内开展经营活动）

本公司持股比例：99.7501%

财务状况：截至 2020 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 2,963,578.46 万元、股东权益合计 753,135.82 万元。2020 年上半年营业总收入 85,978.12 万元，营业利润 28,250.13 万元，净利润 23,134.13 万元。

2、哈高科大豆食品有限责任公司

住所：哈尔滨市开发区迎宾路集中区太湖北路 7 号

法定代表人：孙景双

注册资本：28,300 万元

经营范围：生产豆制品（食品生产许可证有效期至 2021 年 11 月 24 日）；食品生产经营；粮食收购。粮油经销；饲料经销；按进出口企业资格证书核准的经营范围从事进出口业务；提供大豆深加工的技术咨询与服务；（需国家专项审批除外）。自有房屋出租。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司持股比例：100%

财务状况：截至 2020 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 19,205.35 万元、股东权益合计 18,616.52 万元。2020 年上半年实现净利润-477.23 万元。

3、哈高科白天鹅药业集团有限公司

住所：哈尔滨市高新技术产业开发区迎宾路 4 号街区

法定代表人：张全国

注册资本：8,865 万元

经营范围：药品生产；药品批发；药品零售；从事生物药品方面技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务；为本企业生产需要自购动物脏器（国家限制捕杀的动物除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司持股比例：100%

财务状况：截至 2020 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 8,067.94 万元、股东权益合计 6,418.56 万元。2020 年上半年实现净利润-505.51 万元。

4、哈高科绥棱二塑有限公司

住所：黑龙江省绥化市绥棱县立新街三委（繁盛大街 120 号）

法定代表人：孙景双

注册资本：2,883 万元

经营范围：各种类型的防水卷材、塑料片材、聚乙烯薄膜的制造与销售，新型防水、防渗材料及相关产品的开发、生产、经营，技术咨询、服务，为主营主品开展配套服务，其他塑料产品的开发、生产、经营。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司持股比例：50.47%

财务状况：截至 2020 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 4,214.00 万元、股东权益合计 3,371.91 万元。2020 年上半年实现净利润 15.86 万元。影响本公司净利润 8.00 万元。

5、青岛临港置业有限公司

住所：山东省青岛市黄岛区凤凰山路北端西侧

法定代表人：王钟声

注册资本：5,675 万元

经营范围：园区开发、基础设施建设、园区配套服务、工程代理服务、工程、技术、经济信息咨询服务（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；经营其它无需行政审批即可经营的一般经营项目。

本公司持股比例：52.86%

财务状况：截至 2020 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 12,594.83 万元、股东权益合计 4,468.61 万元。2020 年上半年实现净利润-177.79 万元。影响本公司净利润-93.98 万元。

6、哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司

住所：哈尔滨高新技术产业开发区科技创新城创新创业广场 20 号楼秀月街 178 号 A615-10 室

法定代表人：郑韶华

注册资本：12,000 万元

经营范围：依据资质证书核定项目从事房地产开发；车库租赁服务、房屋租赁服务。

本公司持股比例：100%

财务状况：截至 2020 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 18,216.35 万元、股东权益合计 18,046.80 万元。2020 年上半年实现净利润-215.39 万元。

7、哈尔滨高科物业管理有限公司

住所：哈尔滨市高科技开发区 34 号楼

法定代表人：徐涛

注册资本：500 万元

经营范围：依据省建设厅核定的资质证书从事物业管理；为科技企业孵化提供服务。销售：日用品、保健用品、农副产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司持股比例：100%

财务状况：截至 2020 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 2,353.31 万元、股东权益合计 1,473.23 万元。2020 年上半年实现净利润 109.38 万元。

8、哈尔滨高科科技企业孵化器有限公司

住所：哈尔滨市南岗区集中开发区 34 号楼

法定代表人：徐涛

注册资本：1,000 万元

经营范围：从事科技企业孵化服务；在委托范围内从事委托方自有房屋租赁业务；物业管理。
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司持股比例：100%

财务状况：截至 2020 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 1,849.45 万元、股东权益合计 1,615.28 万元。2020 年上半年实现净利润 68.59 万元。

9、浙江哈高科投资管理有限公司

住所：浙江省杭州市西湖区北山街道曙光路 85-1 号 217 室

法定代表人：史建明

注册资本：3,000 万元

经营范围：服务：投资管理、资产管理、投资咨询(以上项目除证券、期货，未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)，商务信息咨询(除中介)；批发、零售：建筑材料，木材，石材，金属材料，煤炭(无储存)，燃料油，矿产品(除专控)，橡胶制品，初级食用农产品(除食品、药品)，化工产品(除化学危险品及第一类易制毒化学品)，普通机械，纺织品，日用百货。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司持股比例：100%

财务状况：截至 2020 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 19,519.58 万元、股东权益合计 1,573.03 万元。2020 年度实现净利润-375.76 万元。

10、黑龙江省哈高科营养食品有限公司

住所：哈尔滨市开发区迎宾路集中区天平路 2 号

法定代表人：张全国

注册资本：3,000 万元

经营范围：食品生产经营；食品经营；食品、保健食品的开发；经销：粮食、农副产品、饲料、服装、鞋帽、日用百货、家用电器、电子产品；货物进出口、技术进出口；医用口罩生产；医用口罩零售；医护人员防护用品生产(I 类医疗器械)；医护人员防护用品批发；食品添加剂生产；日用口罩(非医用)生产；日用口罩(非医用)销售；劳动防护用品生产；劳动防护用品销售；第二类医疗器械销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

财务状况：截至 2020 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 3,214.26 万元、股东权益合计 2,966.20 万元。2020 年度实现净利润 183.76 万元。

11、浩韵控股集团有限公司

住所：杭州市登云路 380 号

法定代表人：钱浩强

注册资本：109,090,909 元

经营范围：实业投资，投资管理，资产管理，投资咨询服务，企业管理咨询，理财咨询服务，经济信息咨询服务，接受金融机构委托从事金融信息技术外包、业务流程外包、金融知识流程外包，汽车销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司持股比例：20%

财务状况：截至 2020 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 55,686.04 万元、股东权益合计 20,076.66 万元。公司主要从事消费金融服务，包括汽车助贷业务等。受上半年疫情以及汽车行

业景气度下降等因素影响，2020 年上半年实现净利润-2,721.40 万元。影响本公司 2020 年上半年净利润-544.28 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司合并的结构化主体指湘财证券同时作为管理人及投资者的资产管理计划。

2020 年 6 月 30 日，湘财证券共合并 2 个结构化主体，具体情况如下：

名称	2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月(单位：元)			
	实收基金	资产总额	负债总额	利润总额
证券行业支持民企发展系列之湘财证券 2 号单一资产管理计划	396,000,119.50	404,481,957.95	25,014.01	13,137,128.23
湘财证券金泽 5 号 FOF 集合资产管理计划	44,639,190.17	44,683,029.36	30,418.04	13,421.15

三、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

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。湘财证券的信用风险主要来自五个方面：一是经纪业务代理客户买卖证券，湘财证券有责任代客户进行结算而造成损失；二是融资融券、股票质押式回购交易等信用类业务的信用风险；三是债券投资和交易的信用风险；四是投行固定收益业务的信用风险；五是资产管理业务的信用风险。

湘财证券通过系统建设、制度建设、流程管理、人员管理等一系列措施，防范业务开展过程中潜在的信用风险；各业务部门作为业务执行机构，承担一线风险管理职责，负责各自业务经营领域的信用风险管理执行工作，对业务风险进行识别、评估、监控和应对，将业务风险控制在授权范围内；风险管理总部作为独立的风险管理部门在首席风险官的领导下推动信用风险管理工作，监测、评估、报告公司整体信用风险情况，并为业务决策提供信用风险管理建议，协助、指导和检查各业务部门的信用风险管理工作，定期或不定期通过舆情监控、信用度量模型、压力测试等手段计量和评估相关业务的信用风险水平，提示业务部门及时采取相应的应对措施，并就监测、评估的重大风险事项及时向经理层报告。

2、市场风险

市场风险是指由资产的市场价格（利率、汇率、股票价格和大宗商品价格）变化或波动而引起损失的可能性。证券价格的变动会直接影响湘财证券自营业务的损益；利率的变化会引起市场的波动，触发股票和债券等证券价格的变动，对自营业务产生一定的影响，同时也影响到资金存贷利差、信用类业务利差收入、客户保证金利差收入以及融资成本等。

湘财证券对自营证券投资业务设立了年度规模限额和损失限额授权，以风险限额为核心，采取证券池、逐日盯市、预警、调整持仓、平仓等风控措施严格控制市场风险。同时引入久期、股票 VaR 模型、压力测试等风险度量技术定量测算投资组合的市场风险水平。湘财证券建立了自营业务风险监控和报告机制，由自营部门风控岗和风险管理总部自营监控岗负责逐日盯市，动态监控自营业务风险限额授权以及其他风险指标的执行情况，同时监控各类持仓证券的负面舆情等信息，定期和不定期地报告风险状况。

3、操作风险

操作风险是指由于内部程序、人员和系统的不完备或失效、失误，或者外部事件导致公司遭受损失的风险，存在于湘财证券各业务层面和环节。

为有效防范操作风险，湘财证券主要通过流程、制度、人员、系统等方面健全操作风险管理体系。湘财证券建立了有效的经纪、自营、资产管理、投资银行以及创新业务之间的信息隔离墙制度，防止出现内幕交易、利益冲突、利益输送等违规行为；建立完善并严格执行业务流程制度，明确各岗位职责，防止越权行为的产生；关键岗位权限分立，加强重要业务环节的审核与监控，重要业务环节双人负责，建立操作、复核与审核的机制。

4、安全环保风险

公司全资子公司大豆食品公司、白天鹅药业属于食品、药品加工行业。近年来食品药品监督管理局和环保部门进一步加强监管，对企业在生产加工、废弃物排放等环节提出了更高的要求，公司将持续完善相关制度及规范操作流程，以消除安全、环保隐患。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 1 月 31 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 3 月 31 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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
与重大资产重组相关的承诺	其他	哈高科	关于未受处罚及不存在内幕交易的声明:1、本公司未因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查,最近三年亦未受到影响本次交易的重大行政处罚或者重大刑事处罚;最近十二个月不存在受到证券交易所公开谴责等纪律处分的情形,亦不存在其他重大失信行为。2、本公司未泄露本次交易的内幕信息,不存在利用本次交易的信息进行内幕交易的情形。最近三年不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或立案侦查且受到行政处罚或被司法机关作出相关裁判的情形。	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	哈高科董事、监事及高级管理人员	关于未受处罚及不存在内幕交易的声明:1、本人最近五年内未受到过影响本次交易且与证券市场相关的重大行政处罚、重大刑事处罚,未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形,亦不存在未按期偿还的大额债务、未履行在证券交易市场做出的承诺,以及被中国证券监督管理委员会或其他监管机构采取影响本次交易的重大行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形。2、本人未泄露本次交易的内幕信息,不存在利用本次交易的信息进行内幕交易的情形。最近三年不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或立案侦查且受到行政处罚或被司法机关作出相关裁判的情形。	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相	其他	新湖集团	关于未受处罚及不存在内幕交易的声明:1、本公司未因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国	2019年12月30	否	是	不适用	不适用

关的承诺			证监会立案调查，最近三年亦未受到影响本次交易的重大行政处罚或者重大刑事处罚；最近十二个月不存在受到证券交易所公开谴责等纪律处分的情形，亦不存在其他重大失信行为。2、本公司未泄露本次交易的内幕信息，不存在利用本次交易的信息进行内幕交易的情形。最近三年不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或立案侦查且受到行政处罚或被司法机关作出相关裁判的情形。	日				
与重大资产重组相关的承诺	其他	黄伟	关于未受处罚及不存在内幕交易的声明:1、本人未因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查，最近三年亦未受到影响本次交易的重大行政处罚或者重大刑事处罚；最近十二个月不存在受到证券交易所公开谴责等纪律处分的情形，亦不存在其他重大失信行为。2、本人未泄露本次交易的内幕信息，不存在利用本次交易的信息进行内幕交易的情形。最近三年不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或立案侦查且受到行政处罚或被司法机关作出相关裁判的情形。	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	哈高科	关于提供资料真实、准确、完整的承诺函:1、本公司所出具的关于本次交易的信息披露和申请文件内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对上述信息披露和申请文件的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	哈高科董事、监事及高级管理人员	关于提供资料真实、准确、完整的承诺函:1、本人所出具的关于本次交易的信息披露和申请文件内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对上述信息披露和申请文件的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在哈高科拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交哈高科董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用

			未两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。本公司全体董事、监事、高级管理人员保证相关审计、评估等工作所引用的相关数据的真实性和合理性。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	所有 16 个交易对方	关于提供资料真实、准确、完整的承诺函:1、本公司保证及时向本次交易的交易对方及参与本次交易的中介机构提供有关信息、资料、说明及确认，并保证所提供的信息、资料、说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、本公司保证就本次交易已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。3、本公司保证向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、如就本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本公司不直接/间接转让在哈高科拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交哈高科董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。5、如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律	2019 年 12 月 30 日	否	是	不适用	不适用

			责任。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	黄伟	关于提供资料真实、准确、完整的承诺函:1、本人保证为本次交易所提供的有关信息和资料、所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、本人保证就本次交易已履行了法定的披露和报告义务,不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。3、本人保证向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料,资料副本或复印件与其原始资料或原件一致;所有文件的签名、印章均是真实的,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、如就本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在形成调查结论以前,本人不直接/间接转让在哈高科拥有权益的股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交哈高科董事会,由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定;未在两个交易日内提交锁定申请的,授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份和账户信息并申请锁定;董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份和账户信息的,授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节,本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。5、违反上述承诺,本人将承担相应的法律责任。	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	所有16个交易对方	关于标的资产权属情况的说明与承诺函:1、湘财证券系依法设立且有效存续。本公司已依法对交易资产履行法定出资义务,不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本公司作为其股东所应当承担的义务及责任的行为或其他影响其合法存续、正常经营的情况。2、本公司对交易资产拥有合法、完整的所有权,本公司真实持有该资产,不存在委托、信托等替他人持有或为他人利益而持有的情形;作为交易资产的所有者,本公司有权将交易资产转让给哈高科。3、交易资产	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用

			上不存在任何质押、担保，未被司法冻结、查封或设置任何权利限制，不存在法律法规或湘财证券《公司章程》所禁止或限制转让或受让的情形，也不存在涉及诉讼、仲裁等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情形，或其他可能引致诉讼或可能引致潜在纠纷的其他情形。4、本公司拟转让的上述标的资产的权属不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷，如因发生诉讼、仲裁等纠纷而产生的责任由本公司承担。5、本公司进行本次交易符合《中华人民共和国公司法》等以及本公司章程的有关规定，不存在法律障碍。					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	新湖集团	关于股份锁定的承诺:1、本公司在本次交易前已持有的哈高科股份，自本次购买资产所涉新增股份发行结束之日起 18 个月内不转让。2、本次交易完成后，如本公司由于哈高科送红股、转增股本等原因增持的哈高科股份，亦应遵守上述锁定期的约定。3、若本公司所持哈高科股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2019 年 12 月 30 日	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	新湖控股、新湖中宝	关于股份锁定的承诺:1、本公司在本次交易中以资产认购取得的哈高科非公开发行的股份，自上述股份发行结束之日起 36 个月内不转让。本次交易完成 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次发行股份购买资产项下的股票发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有的哈高科股票的锁定期自动延长 6 个月。2、本次交易完成后，如本公司由于哈高科派息、送股、配股、资本公积金转增股本等原因增持的哈高科股份，亦应遵守上述约定。3、若本公司基于本次交易所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2019 年 12 月 30 日	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	除新湖控股、新湖中宝外其其	关于股份锁定的承诺:1、本公司在本次交易中以资产认购取得的哈高科非公开发行的股份，自上述股份发行结束之日起 12 个月内不转让。若上述股份发行结束时，本公司用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足 12 个月，则本公司取得	2019 年 12 月 30 日	是	是	不适用	不适用

		他 14 个交易对方	的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。2、本次交易完成后，如本公司由于哈高科派息、送股、配股、资本公积金转增股本等原因增持的哈高科股份，亦应遵守上述约定。3、若本公司基于本次交易所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	新湖控股、国网英大、新湖中宝	关于保持上市公司独立性的承诺函:1、保持哈高科业务的独立性 本公司不会对哈高科的正常经营活动进行非法干预。本公司将尽量减少本公司及本公司控制的企业与哈高科的关联交易；如有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规的规定，履行必要的程序。2、保持哈高科资产的独立性 本公司将不通过本公司及本公司控制的企业违规占用哈高科或其控制企业的资产、资金及其他资源。3、保持哈高科人员的独立性本公司保证哈高科的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的企业担任除董事、监事以外的其他职务或者领取报酬。本公司将确保及维持哈高科劳动、人事和工资及社会保障管理体系的完整性。4、保持哈高科财务的独立性本公司将保证哈高科财务会计核算部门的独立性，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并设置独立的财务部负责相关业务的具体运作。哈高科开设独立的银行账户，不与本公司及本公司控制的企业共用银行账户。哈高科的财务人员不在本公司及本公司控制的企业兼职。哈高科依法独立纳税。哈高科将独立作出财务决策，不存在本公司以违法、违规的方式干预哈高科的资金使用调度的情况。5、保持哈高科机构的独立性 本公司将确保哈高科与本公司及本公司控制的企业机构保持独立运作。本公司保证哈高科保持健全的股份公司法人治理结构。哈高科的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门等均依照法律、法规和公司章程独立行使职权，与本公司控制的企业职能部门之间不存在机构混同的情形。	2019 年 12 月 30 日	否	是	不适用	不适用
与重大资	其他	新湖集	关于规范关联交易的承诺函:1、本公司及本公司控制的企业	2019 年	否	是	不适用	不适用

产重组相关的承诺		团、新湖控股、国网英大、新湖中宝	将继续依照相关法律法规及哈高科关联交易内控制度的规定规范与哈高科及其下属企业的关联交易。若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与哈高科及其下属企业按照公平、公正、公开的原则依法签订协议，履行合法程序，保证关联交易价格的公允性。2、本公司保证将依照相关法律法规及《哈尔滨高科技（集团）股份有限公司章程》等内控制度的规定行使相关股东权利，承担相应义务。不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移哈高科及其下属企业的资金、利润，不利用关联交易恶意损害哈高科其他股东的合法权益。	12月30日				
与重大资产重组相关的承诺	其他	黄伟	关于规范关联交易的承诺函:1、本人及本人控制的企业将继续依照相关法律法规及哈高科关联交易内控制度的规定规范与哈高科及其下属企业的关联交易。若发生必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业将与哈高科及其下属企业按照公平、公正、公开的原则依法签订协议，履行合法程序，保证关联交易价格的公允性。2、本人保证将依照相关法律法规及《哈尔滨高科技（集团）股份有限公司章程》等内控制度的规定行使相关股东权利，承担相应义务。不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移哈高科及其下属企业的资金、利润，不利用关联交易恶意损害哈高科其他股东的合法权益。	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	新湖控股、新湖中宝	关于避免同业竞争的承诺函:1、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的企业（除湘财证券及其下属企业以外的其他企业）不存在从事或参与与哈高科、湘财证券及二者下属企业开展的主营业务相同或相似并构成竞争的业务或活动。2、在本次交易完成后、本公司为哈高科股东期间，本公司保证本公司及本公司控制的企业将不从事或参与与哈高科及其下属企业构成同业竞争的业务或活动。3、在本次交易完成后、本公司为哈高科股东期间，本公司保证不会利用在哈高科的股东地位，损害哈高科及其下属企业的利益。本公司保证上述承诺的真实性，并同意赔偿哈高科或其下属企业由	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用

			于本公司或本公司控制的企业违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本公司或本公司控制的企业因违反本承诺的内容而从中受益，本公司统一将所得收益返还哈高科或其下属企业。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	哈高科董事、监事及高级管理人员	关于股份减持计划的说明:1、本次交易中，自哈高科股票复牌之日起至本次发行股份购买资产实施完毕期间，本人不存在减持哈高科股份的计划（如适用）。2、本人承诺前述不减持哈高科股票的期限届满后，将继续严格执行《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规关于股份减持的规定及要求。若中国证券监督管理委员会及上海证券交易所对减持事宜有新规定的，本人也将严格遵守相关规定。3、如违反上述承诺，本人减持股份的收益归哈高科所有，赔偿因此给哈高科造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	新湖集团	关于股份减持计划的说明:1、本次交易中，自哈高科股票复牌之日起至本次发行股份购买资产实施完毕期间，本公司不存在减持哈高科股份的计划。2、本公司承诺前述不减持哈高科股票的期限届满后，将继续严格执行《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规关于股份减持的规定及要求。若中国证券监督管理委员会及上海证券交易所对减持事宜有新规定的，本公司也将严格遵守相关规定。3、如违反上述承诺，本公司减持股份的收益归哈高科所有，赔偿因此给哈高科造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	所有16个交易对方	关于重组对价股份质押的承诺函:1、如本公司拟在本次交易项下减值补偿义务履行完毕前将本次交易所获对价股份进行质押，本公司将优先把对价股份用于履行上述减值补偿义务，不通过质押对价股份等方式逃废补偿义务；未来质押对价股份时，本公司将书面告知质权人根据本次交易协议，上	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用

			述股份具有潜在减值补偿义务情况，并在相应质押协议中就相关股份用于支付减值补偿事项等与质权人作出明确约定。 2、如违反本承诺，本公司自愿依法赔偿上市公司的损失并承担相应法律责任。如上述对价股份质押安排与相关法律法规或中国证监会、上海证券交易所的最新监管意见不相符的，本公司将根据最新的监管意见进行相应调整。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	新湖集团	关于哈高科发行股份购买资产摊薄即期回报采取填补措施的承诺函:1、不越权干预哈高科经营管理活动，不侵占哈高科利益；2、如违反上述承诺给哈高科造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	黄伟	关于哈高科发行股份购买资产摊薄即期回报采取填补措施的承诺函:1、不越权干预哈高科经营管理活动，不侵占哈高科利益；2、如违反上述承诺给哈高科造成损失的，本承诺人将依法承担补偿责任。	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	哈高科董事、监事及高级管理人员	关于哈高科发行股份购买资产摊薄即期回报采取填补措施的承诺函:1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺函出具日后至公司本次交易实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	2019年12月30日	否	是	不适用	不适用
与重大资	其他	哈高科	符合《证券公司股权管理规定》第十一条等规定的《承诺函》:	2020年2	是	是	不适用	不适用

产重组相关的承诺			本公司本次发行股份购买湘财证券股份有限公司股份并募集配套资金的交易后，本公司将根据《证券公司股权管理规定》第十一条等规定，于 5 年过渡期（自《证券公司股权管理规定》施行之日即 2019 年 7 月 5 日起算）内，从资产规模等有关方面采取有效措施，提升股东资质和经营水平。在上述过渡期内，若本公司达到相关规定和监管机构对综合类证券公司控股股东资质的各项要求和条件，则湘财证券开展业务不受前述规定限制；反之，若本公司未达到前述要求和条件，则湘财证券将于期限届满前终止全部具有杠杆性质且多项业务之间存在交叉风险的业务（届时如有），确保严格符合专业类证券公司的各项业务要求。	月 3 日				
	其他	哈高科	关于保证不影响和干扰并购重组委审核的承诺函：一、本公司保证不直接或者间接地向并购重组委委员提供资金、物品等馈赠及其他利益，保证不直接或间接地向并购重组委委员提供本次所审核的相关公司的证券，保证不以不正当手段影响并购重组委委员对上市公司的判断。二、本公司保证不以任何方式干扰并购重组委的审核工作。三、在并购重组委会议上接受并购重组委委员的询问时，本公司保证陈述内容真实、客观、准确、简洁，不含与本次并购重组审核无关的内容。四、若本公司违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。	2020 年 2 月 3 日	否	是	不适用	不适用
其他承诺	解决同业竞争	黄伟、浙江新潮集团股份有限公司	哈高科将不再新增住宅地产项目，在现有的住宅地产项目完成开发及销售后，哈高科将不再在中国境内从事住宅地产的开发销售。	2010 年 5 月	否	是	不适用	不适用

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

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

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

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

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

根据公司第八届董事会第十二次会议决议审议通过的《关于预计 2019-2021 年度日常关联交易的议案》，本公司预计 2019-2021 年度与浙江新潮集团股份有限公司及其控制下的除本公司及本公司子公司以外的其他企业之间，每年日常关联交易总额不超过 2,000 万元。其中提供防水工程施工服务（含销售防水材料）不超过 1,700 万元，销售防水材料以外其他商品不超过 300 万元。据统计，公司报告期内与新潮集团及其控制下的除本公司及本公司子公司以外的其他企业之间发生的关联交易为 280.75 万元（不含湘财证券），未超出预计额度。

公司本次重大资产重组于 2020 年 6 月 4 日完成资产过户手续，湘财证券成为公司控股子公司，自资产过户完成之日起至本报告期末，湘财证券与公司关联方发生的日常关联交易金额为 43.88 万元。

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

事项概述	查询索引
公司重大资产重组工作已完成。2020 年 6 月 4 日完成发行股份购买资产的标的资产过户，6 月 9 日完成发行股份购买资产的新增股份登记，8 月 12 日，完成募集配套资金工作。	http://www.sse.com.cn
公司于 2019 年 12 月 30 日与宁波嘉源实业发展有限公司签署《股权转让协议》，向其出售本公司持有的浩韵控股 25% 股权。2020 年 1 月 31 日，浩韵控股办理完成相关工商变更登记手续。本次股权转让完成后，公司仍持有浩韵控股 20% 股权。	http://www.sse.com.cn

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第八届董事会第八次会议及 2018 年第二次临时股东大会审议通过，公司与浩韵控股签订协议，相互提供总额不超过 1 亿元人民币的担保以及总额不超过 1.5 亿元人民币的财务资助，详见公司相关公告（公告编号：临 2018-027）。

实际发生情况：

（1）借款情况：报告期内新增借款 1,000 万元，已还款。截至报告期末，向浩韵控股提供的财务资助余额为 8,097.7 万元。

（2）担保情况：本公司为浩韵控股担保额度为 1 亿元，报告期内未实际发生，担保余额为 0 元。

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

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

(1) 本公司及全资、控股子公司中，有两家公司涉及排污问题：

①哈高科大豆食品有限责任公司

主要排放污染物：大豆乳清废水

排放方式：排污口一处，废水经污水处理站处理后，排入市政管网。

污染物排放标准：执行国家一级排放标准。

环评和行政许可手续齐全。

公司制定有突发事件应急预案和环境自行监测方案。

在大豆蛋白车间，现备有三个容积为 40 立方米的储水池，污水站也建有事故池，有效容积为 360 立方米，如发生生产事故公司将会立即停止设备运行，事故废水排入储水池和事故池，不会对环境造成影响。

②哈高科白天鹅药业集团有限公司

主要排放污染物：生产及生活污水，污染物主要名称为化学需氧量、氨氮、悬浮物、动标植物油、PH。每年排放污水 1 万吨（在正常生产条件下）化学需氧量 1.8 吨、氨氮 0.59、悬浮物 1.1 吨、动标植物油 0.019 吨、PH（无量纲）。排放总量为 3.509 吨，无超标排放情况。

排放方式：排污口一处，废水经污水处理站处理后，排入市政管网。

污染物排放标准：执行国家一级排放标准。

环评和行政许可手续齐全。

公司制定有突发事件应急预案。白天鹅药业主要环保设施为一套污水处理站，设计日处理能力为 320 吨，设施运转情况正常。

哈尔滨市两级环保局定期对白天鹅药业排污情况进行监测，无需公司自行监测。

(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

1、财政部 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据财政部的要求，公司

拟对会计政策进行相应的变更，本次会计政策变更前，公司执行财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 14 号——收入》及其相关规定，变更后，公司执行财政部 2017 年发布的新收入准则。

会计政策变更的主要内容包括：将原收入准则和建造合同准则纳入统一的收入确认模型、对控制权转移代替风险报酬转移作为确认时点的判断标准、对包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。根据新旧准则衔接规定，首次执行新收入准则的累计影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。此次会计政策变更，对公司的财务状况、经营成果和现金流量没有影响。

2、公司发行股份购买资产事项于报告期内完成。2020 年 6 月 4 日完成标的资产过户，湘财证券已成为公司控股子公司。由于公司与湘财证券股份有限公司在其合并前后均受黄伟控制且该控制并非暂时性，因此上述合并属同一控制下企业合并。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》等相关规定，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

公司本次同一控制下企业合并追溯调整前期财务报表事项符合《企业会计准则》等的相关规定，追溯调整后的财务报表客观、公允地反映了公司实际经营状况，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(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

公司于 2020 年 8 月 12 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称并修改公司章程的议案》，为适应公司本次重大资产重组后的经营及业务发展需要，公司中文名称拟变更为“湘财股份有限公司”，英文名称拟变更为“XIANGCAI CO., LTD”。目前，公司正在办理工商变更手续，在相关手续办理完成后，公司将及时公告。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0	2,214,230,463	0	0	58,094,308	2,272,324,771	2,272,324,771	88.23
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	482,424,697	0	0	0	482,424,697	482,424,697	18.73
3、其他内资持股	0	0	1,731,805,766	0	0	58,094,308	1,789,900,074	1,789,900,074	69.50
其中：境内非国有法人持股	0	0	1,731,805,766	0	0	58,094,308	1,789,900,074	1,789,900,074	69.50
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0

二、无限售条件流通股份	361,263,565	100	0	0	0	-58,094,308	-58,094,308	303,169,257	11.77
1、人民币普通股	361,263,565	100	0	0	0	-58,094,308	-58,094,308	303,169,257	11.77
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	361,263,565	100	2,214,230,463	0	0	0	2,214,230,463	2,575,494,028	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司重大资产重组中的发行股份购买资产部分于报告期内完成,2020年6月9日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成新增股份登记,公司有限售条件股份因此增加2,214,230,463股。针对本次重大资产重组,新湖集团出具了《关于股份锁定的承诺》,承诺其在重大资产重组前已持有的哈高科股份,自本次购买资产所涉新增股份发行结束之日起18个月内不转让。

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

报告期后到本报告披露前,公司完成了发行股份募集配套资金工作,并于2020年8月6日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成新增股份登记。本次发行价格为9.39元/股,发行股份总数为106,496,266股,募集资金总额为999,999,937.74元。详见公司相关公告(公告编号:临2020-045)

本次发行对公司每股收益、每股净资产等财务指标的影响如下:

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	本报告期末 (本次发行前)	本报告期末 (本次发行后)
归属于上市公司股东的每股净资产	3.6788	3.5327

主要财务指标	本报告期 (本次发行前)	本报告期 (本次发行后)
基本每股收益(元/股)	0.0821	0.0788
稀释每股收益(元/股)	0.0821	0.0788
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0287	0.0275

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新湖控股有限公司	0	0	1,645,763,419	1,645,763,419	发行股份购买资产	2023年6月9日
国网英大国际控股集团有限公司	0	0	346,372,245	346,372,245	发行股份购买资产	2021年6月9日

新湖中宝股份有限公司	0	0	79,584,348	79,584,348	发行股份购买资产	2023年6月9日
浙江新湖集团股份有限公司	0	0	58,094,308	58,094,308	发行股份购买资产	2021年12月9日
山西和信电力发展有限公司	0	0	45,686,938	45,686,938	发行股份购买资产	2021年6月9日
湖南华升集团有限公司	0	0	24,113,019	24,113,019	发行股份购买资产	2021年6月9日
湖南华升股份有限公司	0	0	21,902,639	21,902,639	发行股份购买资产	2021年6月9日
湖南电广传媒股份有限公司	0	0	21,707,746	21,707,746	发行股份购买资产	2021年6月9日
中国钢研科技集团有限公司	0	0	11,713,924	11,713,924	发行股份购买资产	2021年6月9日
西安大唐医药销售有限公司	0	0	4,340,963	4,340,963	发行股份购买资产	2021年6月9日
新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司	0	0	3,994,410	3,994,410	发行股份购买资产	2021年6月9日
上海黄浦投资(集团)发展有限公司	0	0	2,351,355	2,351,355	发行股份购买资产	2021年6月9日
中国长城科技集团股份有限公司	0	0	1,996,919	1,996,919	发行股份购买资产	2021年6月9日
长沙矿冶研究院有限责任公司	0	0	1,507,063	1,507,063	发行股份购买资产	2021年6月9日
深圳市仁亨投资有限公司	0	0	1,398,043	1,398,043	发行股份购买资产	2021年6月9日
湖南大学资产经营有限公司	0	0	1,078,439	1,078,439	发行股份购买资产	2021年6月9日
湖南嘉华资产管理有限公司	0	0	718,993	718,993	发行股份购买资产	2021年6月9日
合计	0	0	2,272,324,771	2,272,324,771	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	52,122
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	

新潮控 股有限 公司	1,645,763,419	1,645,763,419	63.90	1,645,763,419	无	境内非 国有法 人
国网英 大国际 控股集 团有限 公司	346,372,245	346,372,245	13.45	346,372,245	无	国有法 人
新潮中 宝股份 有限公 司	79,584,348	79,584,348	3.09	79,584,348	无	境内非 国有法 人
浙江新 湖集团 股份有 限公司	0	58,094,308	2.26	58,094,308	无	境内非 国有法 人
山西和 信电力 发展有 限公司	45,686,938	45,686,938	1.77	45,686,938	未知	国有法 人
湖南华 升集团 有限公 司	24,113,019	24,113,019	0.94	24,113,019	未知	国有法 人
湖南华 升股份 有限公 司	21,902,639	21,902,639	0.85	21,902,639	未知	国有法 人
湖南电 广传媒 股份有 限公司	21,707,746	21,707,746	0.84	21,707,746	未知	国有法 人
中国钢 研科技 集团有 限公司	11,713,924	11,713,924	0.45	11,713,924	未知	国有法 人
刘亚军	1,070,100	4,944,700	0.19	0	未知	境内自 然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
刘亚军	4,944,700	人民币普通股	4,944,700
许立	1,935,500	人民币普通股	1,935,500
黄腾宇	1,873,100	人民币普通股	1,873,100
何芳	1,766,900	人民币普通股	1,766,900
张荣荣	1,643,900	人民币普通股	1,643,900
张宇	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
张献荣	1,493,600	人民币普通股	1,493,600
杨爱华	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
唐磊	1,386,800	人民币普通股	1,386,800

朱涛	1,337,200	人民币普通股	1,337,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	新湖中宝股份有限公司与新湖控股有限公司同为浙江新潮集团股份有限公司控制下的企业，三者为一致行动人 湖南华升股份有限公司为湖南华升集团有限公司控股子公司。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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	新湖控股有限公司	1,645,763,419	2023-06-09	0	自股份发行结束之日起锁定 36 个月
2	国网英大国际控股集团有限公司	346,372,245	2021-06-09	0	自股份发行结束之日起锁定 12 个月
3	新湖中宝股份有限公司	79,584,348	2023-06-09	0	自股份发行结束之日起锁定 36 个月
4	浙江新潮集团股份有限公司	58,094,308	2021-12-09	0	自股份发行结束之日起锁定 18 个月
5	山西和信电力发展有限公司	45,686,938	2021-06-09	0	自股份发行结束之日起锁定 12 个月
6	湖南华升集团有限公司	24,113,019	2021-06-09	0	自股份发行结束之日起锁定 12 个月
7	湖南华升股份有限公司	21,902,639	2021-06-09	0	自股份发行结束之日起锁定 12 个月
8	湖南电广传媒股份有限公司	21,707,746	2021-06-09	0	自股份发行结束之日起锁定 12 个月
9	中国钢研科技集团有限公司	11,713,924	2021-06-09	0	自股份发行结束之日起锁定 12 个月
10	西安大唐医药销售有限公司	4,340,963	2021-06-09	0	自股份发行结束之日起锁定 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明	新湖中宝股份有限公司与新湖控股有限公司同为浙江新潮集团股份有限公司控制下的企业，三者为一致行动人 湖南华升股份有限公司为湖南华升集团有限公司控股子公司。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。				

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□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

新控股股东名称	新湖控股有限公司
新实际控制人名称	黄伟
变更日期	2020年6月9日
指定网站查询索引及日期	网址： http://www.sse.com.cn 日期：2020年6月12日

※公司实际控制人未发生变化。

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

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

□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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

√适用 □不适用

公司于2020年7月27日召开职工大会。会议选举王锦岐先生为公司第九届监事会职工代表监事，（公告编号：临2020-041）

公司于 2020 年 8 月 12 日召开 2020 年第三次临时股东大会，完成董事会、监事会换届选举。会议选举史建明先生、蒋军先生、许长安先生为第九届董事会董事，选举程华女士、周昆先生为第九届董事会独立董事，选举汪勤先生、李景生先生为第九届监事会监事。公司原董事马昆先生、独立董事韩东平女士、独立董事何慧梅女士，原监事叶正猛先生、钟赟女士离任。（公告编号：临 2020-046）

公司于 2020 年 8 月 12 日召开第九届董事会第一次会议，聘请蒋军先生为公司总裁，聘任黄海伦女士为董事会秘书、副总裁，聘任詹超先生为财务负责人、副总裁，聘任孙景双先生为副总裁。原副总裁王钟声离任。（公告编号：临 2020-047）

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	交易所
湘财证券股份有限公司非公开发行2016年次级债券(第一期)	16湘财01	135871	2016年9月12日	2026年9月12日	5.00	4.92	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
湘财证券股份有限公司非公开发行2016年次级债券(第二期)	16湘财03	145053	2016年10月24日	2021年10月24日	5.00	4.48	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
湘财证券股份有限公司公开发行2017年公司债券(第一期)	17湘财01	143185	2017年9月25日	2020年9月25日	5.00	5.43	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
湘财证券股份有限公司公开发行2018年公司债券(第一期)品种一	18湘财01	143784	2018年9月13日	2020年9月13日	3.00	5.77	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
湘财证券股份有限公司公开发行2018年公司债券(第一期)品种二	18湘财02	143785	2018年9月13日	2021年9月13日	7.00	6.00	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	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

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	中山证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区二十一世纪大厦 10 层
	联系人	席迅
	联系电话	021-50801138
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市海淀区西三环北路 89 号 3 层-01

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

截至本报告出具之日，募集资金已全部使用完毕，实际用途与募集资金说明书承诺用途一致。湘财证券在使用募集资金前以书面形式向债券受托管理人及监管银行提交用款申请，并附相关的用款凭证。债券受托管理人在审核用款凭证后以书面和电子邮件形式向湘财证券及监管银行发送划款通知书，监管银行在收到债券受托管理人的确认募集资金用途符合约定的划款通知书并经表面性审查一致后，办理募集资金划转。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

债券代码	143185、143784、143785
债券简称	17 湘财 01、18 湘财 01、18 湘财 02
评级机构	大公国际资信评估有限公司
评级报告出具时间	2020 年 6 月 18 日
评级结果披露地点	大公国际公司网站（www.dagongcredit.com）和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	主体 AA+：受评对象偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低。 债项 AA+：债券安全性很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低。
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无

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

偿债计划：

债券代码：135871、145053、143185、143784、143785

债券简称	16 湘财 01、16 湘财 03、17 湘财 01、18 湘财 01、18 湘财 02
偿债计划概述	在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一

	次付清。湘财证券以自有资金偿付利息和本金。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

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

1、受托管理人已根据法律、法规和规则的规定及《受托管理协议》的约定制定受托管理业务内部操作规则，明确履行受托管理事务的方式和程序。

2、受托管理人持续关注湘财证券的资信状况、内外部增信机制及偿债保障措施的实施情况。

3、受托管理人对湘财证券专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督。

4、受托管理人在债券存续期内持续督促公司履行信息披露义务。受托管理人关注湘财证券的信息披露情况，收集、保存与 16 湘财 01、16 湘财 03、17 湘财 01、18 湘财 01 和 18 湘财 02 偿付相关的所有信息资料，根据所获信息判断对债券本息偿付的影响，并按照《受托管理协议》的约定报告债券持有人。

5、受托管理人依法保守所知悉的公司商业秘密等非公开信息，未利用提前获知的可能对公司债券持有人权益有重大影响的事项为自己或他人谋取利益。

6、受托管理人妥善保管其履行受托管理事务的所有文件档案及电子资料。

7、受托管理人于 2020 年 6 月 30 日在 www.sse.com.cn 披露了《2019 年度受托管理事务报告》；受托管理人于 2020 年 5 月 18 日在 www.sse.com.cn 披露了《中山证券有限责任公司关于湘财证券股份有限公司公司债券临时受托管理事务报告》；受托管理人于 2020 年 6 月 15 日在 www.sse.com.cn 披露了《中山证券有限责任公司关于湘财证券股份有限公司公司债券临时受托管理事务报告》。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:亿元 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	2.19	3.27	-33.03	主要是本期应付短期融资款、拆入资金规模增加
速动比率	2.18	3.24	-32.72	主要是本期应付短期融资款、拆入资金规模增加
资产负债率 (%)	54.56	55.82	-2.26	
贷款偿还率 (%)	100	100		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.02	3.61	-16.34	
利息偿付率 (%)	100	100		

※表中财务数据为公司控股子公司湘财证券数据。

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

报告期内湘财证券其他债务融资工具包括收益凭证、转融通等，各项融资工具均按时兑付本金及利息。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

湘财证券规范经营，信誉良好，具备较强的盈利能力和偿付能力，具有良好的信用记录，与各大商业银行保持良好的合作关系。报告期内，湘财证券获得多家商业银行的授信，本报告期末银行授信总额度 117.20 亿元，能够满足湘财证券日常运营和业务开展的资金需求。

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

报告期内，湘财证券对募集说明书相关约定或承诺的执行情况良好，不存在违法约定或承诺的情况。

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

报告期内，公司完成发行股份购买资产工作，将有助于扩大公司业务规模，强化市场竞争能力，并进一步提升偿债能力。

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

2020 年 6 月 30 日

编制单位：哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		12,185,165,112.15	9,409,345,772.47
结算备付金		1,747,236,047.45	1,612,773,628.43
拆出资金			
融出资金		6,371,321,516.64	5,771,687,322.88
交易性金融资产		7,599,691,785.36	7,550,493,372.55
衍生金融资产			
存出保证金		388,728,364.26	160,040,200.63
应收票据		642,215.00	1,284,974.00
应收账款		106,869,900.42	50,309,870.69
应收款项融资			
预付款项		146,386,136.16	38,069,005.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		198,984,999.87	117,788,702.86
其中：应收利息			2,770,000.00
应收股利		10,815,335.86	10,990,005.77
买入返售金融资产		617,321,670.74	897,023,844.94
存货		178,763,438.86	198,021,772.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		47,158,566.93	123,511,928.16
流动资产合计		29,588,269,753.84	25,930,350,395.68
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		107,276,818.20	268,411,495.19
其他权益工具投资		102,343,604.50	76,011,621.48
其他非流动金融资产		237,070,000.00	235,420,000.00
投资性房地产		27,390,657.06	28,112,253.00
固定资产		407,164,093.92	422,157,374.49
在建工程		7,898,048.16	7,852,280.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		57,210,179.55	63,572,907.94
开发支出		23,153.00	22,500.00
商誉		1,172,821,763.65	1,172,821,763.65
长期待摊费用		14,432,041.44	16,772,446.36
递延所得税资产		163,245,804.25	143,720,754.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,296,876,163.73	2,434,875,396.89
资产总计		31,885,145,917.57	28,365,225,792.57
流动负债：			
短期借款		165,000,000.00	127,000,000.00
应付短期融资款		1,429,037,271.23	826,156,735.78
向中央银行借款			
拆入资金		1,412,519,605.32	1,005,281,250.00
交易性金融负债		38,770,957.40	8,518,761.27
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		98,552,350.39	416,282,741.91
预收款项		2,534,711.14	17,365,014.27
合同负债		16,673,695.17	
卖出回购金融资产款		3,059,243,470.43	3,011,628,883.13
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款		13,059,710,941.06	9,622,689,757.85
代理承销证券款			
应付职工薪酬		155,643,549.42	218,098,409.38
应交税费		15,076,225.65	79,477,521.61
其他应付款		62,694,237.22	55,108,718.62
其中：应付利息		241,425.00	194,855.83
应付股利		1,508,058.35	2,719,442.75
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,028,749,133.24	1,900,751,924.66
其他流动负债		1,506.60	1,506.60
流动负债合计		20,544,207,654.27	17,288,361,225.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		915,000.00	915,000.00
应付债券		1,757,875,248.36	1,709,209,504.39
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		11,467,554.60	17,529,088.85
递延收益		3,479,761.99	3,016,835.75
递延所得税负债		36,533,806.43	36,121,306.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,810,271,371.38	1,766,791,735.42
负债合计		22,354,479,025.65	19,055,152,960.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,575,494,028.00	361,263,565.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,984,162,641.33	6,198,393,104.33

减：库存股			
其他综合收益		-5,412,147.84	-46,654,072.82
专项储备			
盈余公积		364,588,101.67	366,948,311.36
一般风险准备		660,303,610.93	663,206,970.11
未分配利润		1,895,549,984.56	1,710,802,104.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,474,686,218.65	9,253,959,982.76
少数股东权益		55,980,673.27	56,112,849.31
所有者权益（或股东权益）合计		9,530,666,891.92	9,310,072,832.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,885,145,917.57	28,365,225,792.57

法定代表人：史建明 主管会计工作负责人：詹超 会计机构负责人：李萌

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		20,118,578.52	36,662,085.45
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		500,395,464.97	303,681,552.24
其中：应收利息			2,770,000.00
应收股利		10,391,057.77	10,391,057.77
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,822.05	
流动资产合计		520,518,865.54	340,343,637.69
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,967,700,765.12	818,101,383.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		237,070,000.00	235,420,000.00
投资性房地产		19,839,393.54	20,248,305.30
固定资产		7,607,762.05	7,954,128.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		151,484.74	177,541.78
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,232,369,405.45	1,081,901,359.10
资产总计		10,752,888,270.99	1,422,244,996.79
流动负债：			
短期借款		165,000,000.00	127,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		31,500.00	31,500.00
预收款项			632,500.00
合同负债			
应付职工薪酬		28,244.53	18,730.58
应交税费		4,234.72	93,024.49
其他应付款		298,952,864.43	280,551,209.12
其中：应付利息		241,425.00	194,855.83
应付股利		564,034.40	564,034.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		464,016,843.68	408,326,964.19
非流动负债：			
长期借款		900,000.00	900,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		36,533,806.43	36,121,306.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,433,806.43	37,021,306.43
负债合计		501,450,650.11	445,348,270.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,575,494,028.00	361,263,565.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,326,608,949.04	256,731,342.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,103,549.04	29,590,924.06
未分配利润		319,231,094.80	329,310,894.42
所有者权益（或股东权益）合计		10,251,437,620.88	976,896,726.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,752,888,270.99	1,422,244,996.79

法定代表人：史建明 主管会计工作负责人：詹超 会计机构负责人：李萌

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,150,269,950.77	1,032,881,911.54
其中:营业收入		293,841,920.54	259,977,927.97
利息收入		359,271,451.07	310,389,382.08
已赚保费			
手续费及佣金收入		497,156,579.16	462,514,601.49
二、营业总成本		1,009,742,326.31	900,846,665.80
其中:营业成本		261,659,346.10	221,293,084.69
利息支出		206,164,485.88	195,337,301.69
手续费及佣金支出		109,495,635.74	83,296,896.28
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,796,273.49	11,450,786.28
销售费用		10,781,325.53	4,468,153.76
管理费用		407,712,328.97	382,827,499.45
研发费用		9,866.76	1,885.01
财务费用		4,123,063.84	2,171,058.64
其中:利息费用		4,291,521.67	2,512,532.43
利息收入		-205,224.50	-364,654.01
加:其他收益		9,724,555.84	568,347.22
投资收益(损失以“-”号填列)		275,467,508.86	65,566,817.88
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		3,851,362.04	-519,287.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)		528,149.54	79,765.86
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-141,153,517.67	167,312,806.87
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-2,171,802.21	-8,194,631.96
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-19,446,039.03	-2,868,390.10
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-9,938.85	5,992.71
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		263,466,540.94	354,505,954.22
加:营业外收入		6,370,054.93	6,236,779.14
减:营业外支出		3,318,122.73	12,205,382.35
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		266,518,473.14	348,537,351.01
减:所得税费用		55,220,496.27	83,949,904.85
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		211,297,976.87	264,587,446.16
其中:被合并方在合并前实现的净利润		176,471,589.91	272,086,742.43
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		211,297,976.87	264,587,446.16
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		211,464,031.04	268,506,349.78
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-166,054.17	-3,918,903.62
六、其他综合收益的税后净额		12,547,456.46	
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		12,513,578.33	

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		12,513,578.33	
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		12,513,578.33	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		33,878.13	
七、综合收益总额		223,845,433.33	264,587,446.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		223,977,609.37	268,506,349.78
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-132,176.04	-3,918,903.62
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0821	0.1043
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0821	0.1043

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：176,471,589.91 元，上期被合并方实现的净利润为：272,086,742.43 元。

法定代表人：史建明 主管会计工作负责人：詹超 会计机构负责人：李萌

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		5,909,763.45	1,592,718.05
减：营业成本		408,911.76	408,911.76
税金及附加		48,528.23	58,626.32
销售费用			
管理费用		10,847,206.88	3,446,195.83
研发费用			
财务费用		4,198,933.56	1,183,241.41
其中：利息费用		4,291,521.67	1,461,148.27
利息收入		-99,209.91	-284,698.03
加：其他收益		11,600.66	
投资收益（损失以“-”号填列）		4,211,311.78	2,398,995.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,211,311.78	2,398,995.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,650,000.00	5,470,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,182,396.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-400,872.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,903,301.16	3,963,866.21

加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,903,301.16	3,963,866.21
减：所得税费用		412,500.00	1,367,500.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,315,801.16	2,596,366.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-6,315,801.16	2,596,366.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0025	0.0072
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0025	0.0072

法定代表人：史建明 主管会计工作负责人：詹超 会计机构负责人：李萌

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		287,475,013.50	270,300,351.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		903,195,316.69	815,973,560.82
拆入资金净增加额		400,000,000.00	
回购业务资金净增加额		327,106,993.71	1,271,888,930.68
代理买卖证券收到的现金净额		3,256,768,032.18	4,015,776,768.99
收到的税费返还		454,939.89	292,148.50
收到其他与经营活动有关的现金		96,799,083.14	63,383,513.31
经营活动现金流入小计		5,271,799,379.11	6,437,615,274.28
购买商品、接受劳务支付的现金		350,860,941.58	228,373,127.09
处置交易性金融资产净减少额		72,691,792.14	1,401,622,345.43

融出资金净增加额		539,351,163.96	796,595,845.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		181,539,535.97	134,750,111.95
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		335,903,035.79	310,040,896.06
支付的各项税费		99,806,789.73	212,787,694.57
支付其他与经营活动有关的现金		378,405,641.20	145,780,436.65
经营活动现金流出小计		1,958,558,900.37	3,229,950,456.89
经营活动产生的现金流量净额		3,313,240,478.74	3,207,664,817.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		85,444,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,937,777.78	10,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		260,723.33	435,768.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		11,023,307.51	50,717,472.48
投资活动现金流入小计		103,665,808.62	61,653,240.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,077,738.85	23,540,195.66
投资支付的现金		49,180,000.00	16,485,461.28
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计		76,257,738.85	90,025,656.94
投资活动产生的现金流量净额		27,408,069.77	-28,372,415.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		28,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		38,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,022,900,000.00	1,250,809,000.00
筹资活动现金流入小计		1,088,900,000.00	1,250,809,000.00
偿还债务支付的现金		1,150,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,888,833.86	293,028,722.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		428,561,000.00	347,647,000.00
筹资活动现金流出小计		1,683,449,833.86	760,675,722.03
筹资活动产生的现金流量净额		-594,549,833.86	490,133,277.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		528,149.54	79,765.86
五、现金及现金等价物净增加额		2,746,626,864.19	3,669,505,445.25
加：期初现金及现金等价物余额		14,034,099,813.31	11,071,247,494.83
六、期末现金及现金等价物余额		16,780,726,677.50	14,740,752,940.08

法定代表人：史建明 主管会计工作负责人：詹超 会计机构负责人：李萌

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			872,653.33

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		255,076,721.16	153,579,974.13
经营活动现金流入小计		255,076,721.16	154,452,627.46
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,723,686.89	1,854,139.09
支付的各项税费		427,955.37	86,184.10
支付其他与经营活动有关的现金		364,375,019.14	133,127,166.97
经营活动现金流出小计		367,526,661.40	135,067,490.16
经营活动产生的现金流量净额		-112,449,940.24	19,385,137.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		85,444,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,937,777.78	10,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			326.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		11,023,307.51	50,717,472.48
投资活动现金流入小计		103,405,085.29	61,217,799.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			109,898.00
投资支付的现金		28,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计		38,000,000.00	50,109,898.00
投资活动产生的现金流量净额		65,405,085.29	11,107,901.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		38,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		38,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金			120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,498,651.98	6,387,259.40
支付其他与筹资活动有关的现金			20,000,000.00
筹资活动现金流出小计		7,498,651.98	146,387,259.40
筹资活动产生的现金流量净额		30,501,348.02	-126,387,259.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-16,543,506.93	-95,894,220.88
加：期初现金及现金等价物余额		36,662,085.45	105,917,383.72
六、期末现金及现金等价物余额		20,118,578.52	10,023,162.84

法定代表人：史建明 主管会计工作负责人：詹超 会计机构负责人：李萌

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	361,263,565.00				267,270,523.10			38,775,883.49		185,972,676.74		853,282,648.33	36,436,681.83	889,719,330.16
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					5,931,122,581.23		-46,654,072.82	328,172,427.87	663,206,970.11	1,524,829,428.04		8,400,677,334.43	19,676,167.48	8,420,353,501.91
其他														
二、本年期初余额	361,263,565.00				6,198,393,104.33		-46,654,072.82	366,948,311.36	663,206,970.11	1,710,802,104.78		9,253,959,982.76	56,112,849.31	9,310,072,832.07
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	2,214,230,463.00				-2,214,230,463.00		41,241,924.98	-2,360,209.69	-2,903,359.18	184,747,879.78		220,726,235.89	-132,176.04	220,594,059.85
(一)综合收益总额							12,513,578.33			211,464,031.04		223,977,609.37	-132,176.04	223,845,433.33
(二)所有者投入和减少资本	2,214,230,463.00				-2,214,230,463.00									
1.所有者投入的普通股	2,214,230,463.00				-2,214,230,463.00									
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配								-2,360,209.69	-2,903,359.18	2,012,195.39		-3,251,373.48		-3,251,373.48
1.提取盈余公积								-2,360,209.69		2,360,209.69				
2.提取一般风险准备									-2,903,359.18	2,903,359.18				
3.对所有者(或股东)的分配										-3,251,373.48		-3,251,373.48		-3,251,373.48
4.其他														
(四)所有者权益内部							28,728,346.			-28,728,346.6				

2020 年半年度报告

结转						65					5			
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益						28,728,346.65					-28,728,346.65			
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,575,494,028.00				3,984,162,641.33	-5,412,147.84	364,588,101.67	660,303,610.93	1,895,549,984.56		9,474,686,218.65	55,980,673.27	9,530,666,891.92	

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	361,263,565.00				267,408,482.77			36,249,488.57		79,440,165.42		744,361,701.76	30,756,026.93	775,117,728.69	
加: 会计政策变更					0.00					103,031,419.29		103,031,419.29		103,031,419.29	
前期差错更正															
同一控制下企业合并					5,931,122,581.21			288,793,923.02	578,862,817.64	1,606,157,107.68		8,368,191,449.13	19,588,218.15	8,387,779,667.28	
其他												0.00		0.00	
二、本年期初余额	361,263,565.00				6,198,531,063.98			325,043,411.59	578,862,817.64	1,788,628,692.39		9,215,584,570.18	50,344,245.08	9,265,928,815.26	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,620,009.40	63,837,910.30		65,457,919.70	-4,455,903.94	61,002,015.76	
(一) 综合收益总额										268,506,349.78		268,506,349.78	-3,918,903.62	264,587,446.16	
(二) 所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,620,009.40	-204,668,439.48		-203,048,430.08	-537,000.32	-203,585,430.40
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备								1,620,009.40	-1,620,009.40				
3. 对所有者(或股东)的分配									-203,048,430.08		-203,048,430.08	-537,000.32	-203,585,430.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	361,263,565.00				6,198,531,063.98	-36,744,980.42	325,043,411.59	580,482,827.04	1,852,466,602.69		9,281,042,489.88	45,888,341.14	9,326,930,831.02

法定代表人：史建明 主管会计工作负责人：詹超 会计机构负责人：李萌

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度												
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	361,263,565. 00				256,731,342 .69				29,590,924. 06	329,310,894 .42	976,896,726 .17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	361,263,565. 00				256,731,342 .69				29,590,924. 06	329,310,894 .42	976,896,726 .17
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	2,214,230,46 3.00				7,069,877,6 06.35				512,624.98	-10,079,799 .62	9,274,540,8 94.71
（一）综合收益总额										-6,315,801. 16	-6,315,801. 16
（二）所有者投入和减少资 本	2,214,230,46 3.00				8,394,147,6 85.23						10,608,378, 148.23
1. 所有者投入的普通股	2,214,230,46 3.00				8,394,147,6 85.23						10,608,378, 148.23
2. 其他权益工具持有者投入 资本											
3. 股份支付计入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									512,624.98	-3,763,998. 46	-3,251,373. 48
1. 提取盈余公积									512,624.98	-512,624.98	
2. 对所有者（或股东）的分 配										-3,251,373. 48	-3,251,373. 48
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股 本）											
2. 盈余公积转增资本（或股 本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收											

2020 年半年度报告

益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					-1,324,270,078.88					-1,324,270,078.88
四、本期期末余额	2,575,494,028.00				7,326,608,949.04			30,103,549.04	319,231,094.80	10,251,437,620.88

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	361,263,565.00				256,731,342.69				27,064,529.14	208,238,344.47	853,297,781.30
加：会计政策变更										103,031,419.29	103,031,419.29
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	361,263,565.00	0.00	0.00	0.00	256,731,342.69	0.00	0.00	0.00	27,064,529.14	311,269,763.76	956,329,200.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,100,057.42	-2,100,057.42
（一）综合收益总额										2,596,366.21	2,596,366.21
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-4,696,423.63	-4,696,423.63
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-4,696,423.63	-4,696,423.63
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	361,263,565.00				256,731,342.69				27,064,529.14	309,169,706.34	954,229,143.17

法定代表人：史建明 主管会计工作负责人：詹超 会计机构负责人：李萌

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司（以下简称本公司）是1994年3月25日经哈尔滨市股份制协调领导小组哈股领办字[1993]第42号文批准，由哈尔滨高新技术产业开发区房屋建设开发总公司、哈尔滨火炬高新技术开发总公司和哈尔滨高新技术产业开发区对外贸易公司三家公司共同发起，采取定向募集方式设立的股份有限公司，注册资本8,000万元。本公司于1997年6月16日经中国证监会证监发字[1997]351号文件批准发行人民币普通股A股5,000万股，发行后总股本13,000万股，于1997年7月8日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码600095。1999年公司送配股后总股本为26,156万股。2004年12月27日经国有资产监督管理委员会批准，原股东哈尔滨高新技术产业开发区房屋建设开发总公司及哈尔滨火炬高新技术开发总公司分别将其所持有的国有法人股3,851.7257万股和2,031.6793万股转让给新潮控股有限公司；原股东哈尔滨火炬高新技术开发总公司及哈尔滨高新技术产业开发区对外贸易公司分别将其所持有的国有法人股719.05万股和1,241.7294万股转让给浙江新潮房地产集团有限公司。2006年3月13日原股东浙江新潮房地产集团有限公司将其所持有的法人股1,960.7794万股转让给新潮控股有限公司；2006年5月18日经国有资产监督管理委员会批准，原股东哈尔滨高新技术产业开发区房屋建设开发总公司将其所持有的国有法人股3,205.2149万股转让给新潮控股有限公司。

2006年7月26日，根据公司股权分置改革实施方案，以公司现有流通股15,106.6007万股为基数，以截至2005年12月31日经审计的公司资本公积向登记在册的全体流通股股东定向转增股本9,970.3565万股，流通股股东获得每10股转增6.6股的股份，相当于流通股股东每10股流通股获送2.2股的对价，非流通股股东以此换取所持非流通股份的上市流通权。2006年7月28日，股权分置改革方案实施完成。

2009年3月3日新潮控股有限公司将其持有的本公司限售流通股11,049.3993万股（占本公司总股本的30.59%）全部转让给浙江新潮集团股份有限公司，此部分限售流通股分别于2009年3月25日和2009年8月5日上市流通。2009年12月23日、2009年12月24日本公司控股股东浙江新潮集团股份有限公司通过上海证券交易所大宗交易系统分两次累计减持本公司股份1,500万股。2010年3月31日、2010年4月7日、2010年4月8日、2010年7月27日、2010年7月28日本公司控股股东浙江新潮集团股份有限公司累计减持本公司股份3,198.6404万股，2015年3月31日、2015年6月23日本公司控股股东浙江新潮集团股份有限公司累计减持本公司股份541.3281万股，减持后浙江新潮集团股份有限公司持有本公司股份5,809.4308万股，占本公司总股本的16.08%。

经中国证券监督管理委员会核准，2020年6月4日，哈高科与湘财证券16名股东签署了《发行股份购买资产交割确认书》，以发行股份的方式购买湘财证券股份有限公司99.7273%股份，成为湘财证券的控股股东。2020年6月9日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成新增股份登记，公司总股本由361,263,565股增至2,575,494,028股。本次交易完成后，公司的控股股东变更为新潮控股有限公司。

2020年8月6日公司完成了发行股份购买资产的募集配套资金工作，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成新增股份登记，本次发行股份总数为

106,496,266股,公司总股本从2,575,494,028股增加至2,681,990,294股,目前工商变更尚在办理之中。

基本情况:公司成立日期1994年3月25日;公司现持有哈尔滨新区管理委员会行政审批局于2020年7月8日核准换发的统一社会信用代码为912301991280348834的《营业执照》;截至2020年8月29日公司取得的执照形式与执照上的记载一致。

公司类型:股份有限公司(上市、自然人投资或控股)。

注册资本:贰拾伍亿柒仟伍佰肆拾玖万肆仟零贰拾捌圆整。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本年纳入合并范围的公司共19户,详见“在其他主体中的权益”。本报告期内将湘财证券股份有限公司及其全资子公司金泰富资本管理有限责任公司、湘财基金管理有限公司纳入合并范围。

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假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司编制财务报表时以持续经营假设为基础列报。

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

重要提示:本公司的控股子公司湘财证券股份有限公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、收入确认、买入返售及卖出回购金融资产、融资融券业务的核算、转融通业务等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况及2020年1月至6月的经营成果和现金流量等信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制财务报表时所采用的货币为人民币。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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份额与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“长期股权投资”或“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易

产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经

营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定缴纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

2) 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。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

将同时符合下列条件且未被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分类为以摊余成本计量的金融资产：

①该金融资产的合同现金流量是收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、

减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险，成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

除不具有重大融资成分的应收账款外，金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法、按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

4) 不属于上述 1) 或 3) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产的转移

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

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；
 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益，金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）；
 贷款承诺。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

2) 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

公司判断金融工具信用风险显著增加的依据，与相关金融工具的信用风险管理目标保持一致。对于各类金融资产出现以下情形之一时，综合考虑融资人的信用状况，经营情况，可考虑信用风险显著增加：

①债券投资业务

- a 宏观经济环境的重大不利变化；
- b 发行人所处行业环境或政策、地域环境的重大不利变化；
- c 初始确认时评级在BBB-以上（含）的境外债券的评级发生下调，且下调后等级在 BBB-以下（不含）；初始确认时评级在 AA 以上（含）的境内债券的评级发生下调、且下调后等级在 AA 以下（不含）；
- d 初始确认时评级在 BBB-以下的境外债券的评级发生下调；初始确认时评级在 AA以下的境内债券的评级发生下调；
- e 发行人合并报表口径主要经营或财务指标发生重大不利变化，如息税折旧及摊销前利润（EBITDA）利息保障倍数、经营活动现金流量净额、净利润、资产负债率、速动比率、总资产报酬率、EBITDA全部债务比等；
- f 发行人控股股东、实际控制人发生重大不利变化；
- g 发行人治理结构特别是董事长、总经理等主要领导发生重要不利变化；
- h 发行人合并报表或母公司口径有息负债及或有负债余额增长较快，对发行人偿债能力产生重大不利影响；
- i 发行人及其主要子公司的主要资产发生抵押、质押、司法查封或冻结等权利受限的重大情形；
- j 发行人未按规定或约定履行信息披露义务或募集说明书相关承诺，并将对发行人偿债能力产生重大不利影响；
- k 发行人未按核准用途使用债券募集资金，或未按约定用途使用债券募集资金且未履行规定或约定的变更程序，对发行人偿债能力产生重大不利影响；
- l 发行人的内部评级被下调；
- m 增信措施的有效性发生重大不利变化；
- n 发行人、增信机构被列为失信被执行人、环保或安全生产领域失信单位等信用惩戒对象，以及发生其他可能影响偿债能力的重大情况；
- o 增信机构在其他债务中拒绝承担增信责任的重大情况；
- p 发行人、增信机构或实际控制人受到刑事处罚、行政处罚、被采取行政监管措施或涉嫌违法犯罪的情况，对发行人偿债能力产生重大不利影响；
- q 债券信用利差和价格的重大不利变化。

②融资融券业务

- a 维持担保比例下降至合同约定的追保平仓线以下（不含）；
- b 客户持仓集中度较高。

③股票质押业务

- a 本金或利息发生逾期且逾期天数超过 30 天（不含）；
- b 不存在质押物限售等特殊情况下，履约保障比例小于平仓线但高于100%；
- c 存在质押物限售等特殊情况下，履约保障比例小于预警线但高于100%（处于合同约定的追保期间的除外）。

④应收款项

- a 因融资类业务根据合同约定经强制平仓处置操作完成后形成的应收款项，债务人仅提供了其他流动性较差的偿债保障措施，表明信用风险已显著增加；
- b 因其它业务形成的应收款项：债务人经营和财务情况发生不利变化。

公司判断金融工具已发生信用减值的依据，与相关金融工具的信用风险管理目标保持一致。针对各类金融资产，当发生如下情形之一时，可认定存在客观减值证据：

①债券投资业务

- a 发行人发生重大财务困难；
- b 发行人不能按期偿付本金或利息；
- c 发行人不能履行回售义务；
- d 发行人丧失清偿能力、被法院指定管理人或已开始相关的诉讼程序；
- e 发行人很可能破产或进行其他财务重组；
- f 发行人的其他债券出现违约；
- g 其他可认定为违约的情形。

对于上款1至3可给予不超过30天的宽限期。

② 融资融券业务

- a 维持担保比例下降至100%以下（不含），尚未平仓处置完毕，预计难以收回全部本息，且无其他有效资产可供抵债还款；
- b 其他可视情况认定为已发生信用减值的情况。

③ 股票质押业务

- a 本金或利息逾期天数超过 90 天（不含）；
- b 履约保障比例低于100%且融资人发生重大财务困难、违反合同、很可能破产或重组等；
- c 对质押物进行处置后仍未全额收回本金及利息；
- d 其他可视情况认定为减值的情况。

④ 应收款项

- a 债务人违反了合同条款，且在90天内仍未履行合同义务；
- b 债务人发生严重财务困难，影响融资人履约能力；
- c 债务人经营不善，很可能破产或进行其他不利的财务重组等；
- d 公司出于经济或合同等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出了在任何其他情况下都不会做出的让步。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——押金及席位保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收往来款组合	信用风险	
应收融资融券客户款	因融资业务形成的应收融资融券客户款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

融出资金	因融资业务形成的融出资金	三阶段模型法
买入返售金融资产	因约定购回业务和股票质押式回购业务形成的买入返售金融资产	三阶段模型法
按组合计量预期信用损失的应收款项		
项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项——清算款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收款项——信用风险组合	信用风险	

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产活跃市场消失。

4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 公允价值的确定

本公司在确定公允价值时首先考虑相关金融工具是否存在活跃市场。

对于存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的、未经调整的报价确定其公允价值，即第一层次输入值。

对于不存在活跃市场的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前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。在选择估值的输入值时，公司优先选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的、直接或间接可观察的输入值，即第二层次的输入值；当无法取得以上直接或间接可观察的输入值或取得不切实可行时，公司将使用不可观察输入值，即第三层次输入值。

12. 证券承销业务

本公司证券承销的方式包括余额包销和代销。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产等。

本公司将在发行项目立项之前的相关费用计入当期损益。在项目立项之后，将可单独辨认的发行费用记入待转承销费用科目，待项目成功发行后，结转损益。所有已确认不能成功发行的项目费用记入当期损益。

13 买入返售与卖出回购款项

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

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

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

14. 客户资产管理

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

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

资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，在财务报表附注中列示，详见本财务报表附注五(四)3之说明。

15. 融资融券业务

融资融券业务，是指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。公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

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，确认应收债权，并确认相应利息收入。

融券业务，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，不终止确认该证券，并确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

公司根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

16. 转融通业务

公司通过证券金融公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，不将其计入资产负债表。

17. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

除特殊情形外，本公司对应收款项均以摊余成本计量。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司均采用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。其中，对于在单项工具层面能够获取充分证据以合理成本评估预期信用损失的应收款项单独确定其信用损失；当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据	预期信用损失政策
组合 1:	本公司根据以往的历史经验对应收款项信用损失率作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。对于应收票据中的非融资性质的商业承兑汇票以及工农中建交邮储6家国有银行和12家全国性股份制银行外的其他中小银行做为承兑人的银行承兑汇票参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。	按照应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2:	根据业务性质，除非有客观证据表明已经或将要发生信用损失，否则不认定信用减值。包括无风险的6家国有银行和12家全国性股份制银行作为承兑人的银行承兑汇票、合并关联方往来等。	该类组合通常不会发生信用损失

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率：一般企业	预期信用损失率：金融业
1 年以内（含，下同）	2%	0.5%
1-2 年	5%	20%
2-3 年	8%	50%
3-4 年	10%	100%
4-5 年	50%	100%
5 年以上	100%	100%

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收融资融券客户款	因融资业务形成的应收融资融券客户款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
融出资金	因融资业务形成的融出资金	三阶段模型法
买入返售金融资产	因约定购回业务和股票质押式回购业务形成的买入返售金融资产	三阶段模型法

按组合计量预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项——清算款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收款项——信用风险组合	信用风险	

19. 应收款项融资

适用 不适用

20. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

除上述采用简化计量方法外的其他应收款项，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于自初始确认后信用风险未显著增加的，按照相当于未来 12 个月内的预期信用损失确认损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，按照该工具信用风险特征组合的账龄与对应的整个存续期预期信用损失率确认相当于整个存续期的预期信用损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，则照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(1) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——押金及席位保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收往来款组合确定组合的依据	信用风险	

(2) 信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率：一般企业	预期信用损失率：金融业
1年以内（含，下同）	2%	0.5%
1-2年	5%	20%
2-3年	8%	50%
3-4年	10%	100%
4-5年	50%	100%
5年以上	100%	100%

除特殊情形外，对于合并报表范围内的公司本公司视为其不会发生信用风险

21. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类：

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括库存商品、原材料、包装物、在产品、自制半成品、消耗性生物资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

22. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注十一“金融工具”中（6）“金融工具减值”。

23. 持有待售资产

√适用 □不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。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，即公司已经就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。

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，在取得日将其划分为持有待售类别。

如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；

(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

24. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

25. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

26. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

27. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计政策详见“金融工具”。

共同控制,是指本公司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。重大影响,是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的

负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

28.投资性房地产

(3). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地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，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

29.固定资产

(4). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(5). 折旧方法

√适用 □不适用

一般企业：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	20-45 年	3%-5%	2.11-4.75
通用设备	直线法	10-14 年	3%-5%	6.79-9.70
专用设备	直线法	10-12 年	3%-5%	7.92-9.70
运输设备	直线法	6-10 年	3%-5%	9.50-16.17
其他设备	直线法	3-10 年	3%-5%	9.50-32.33

(6). 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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“（2）固定资产折旧方法”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尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“（2）固定资产折旧方法”计提折旧。

30. 在建工程

√适用 □不适用

（1）在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，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。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ②已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

（3）在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

31. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资

产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

32.生物资产

适用 不适用

33.油气资产

适用 不适用

34.使用权资产

适用 不适用

35.无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

估计无形资产使用寿命时，对使用寿命确定的无形资产，如果来源于合同性权利或其他法定权利，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明公司续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况判断，以确定无形资产能为企业带来未来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素：

A、该资产通常的产品寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

- B、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- C、该资产生产的产品（或服务）的市场需求情况；
- D、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- E、为维持该资产产生未来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- F、对该资产的控制期限，使用的法律或类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；
- G、与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，应当证明其有用性；
- 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。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

36.长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程和使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

37. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期内或规定的期限内分期平均摊销,其中:

预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

融资租赁方式租入的固定资产,其符合资本化条件的装修费用,在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

38. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

39. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

40. 租赁负债

适用 不适用

41. 预计负债

适用 不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

42. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到

规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

43. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

44. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

(1) 商品销售收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

(2) 提供劳务收入

公司对外提供劳务，在劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在履行履约义务的时段内按履约进度确认收入。根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定履约进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 利息收入

利息收入按资金使用时间和约定的利率确认。

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当期利

息收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期利息收入。

融出资金、融出证券按资金使用时间和约定的利率确认当期利息收入。

(4) 手续费及佣金收入

① 经纪业务收入

代理买卖证券手续费收入在交易日确认收入。

② 投资银行业务收入

证券承销业务收入，在提供劳务交易的结果能够可靠估计、合理确认时，通常于发行项目完成后确认结转收入。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

③ 资产管理和基金管理业务收入

受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入按合同约定方式确认当期收入。

(5) 其他业务收入

其他业务收入以合同到期结算时或提供服务时确认为收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

45. 合同成本

适用 不适用

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行当前或预期取得的合同所发生的，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③ 该成本预期能够收回。

(2) 合同取得成本

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

(3) 合同成本摊销与减值

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

2) 与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

① 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

② 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价。

46. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，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企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

47.递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例

外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

48. 租赁

(3). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

(5). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

49.其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③ 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

50.一般风险准备金和交易风险准备金

按当年实现净利润的 10%计提一般风险准备金。从每年的业务收入中提取交易风险准备金，其提取的具体比例由国务院证券监督管理机构会同国务院财政部门规定。

根据中国证券监督管理委员会 2018 年 11 月 28 日公布的《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》（证监会公告〔2018〕39 号），本公司控股子公司湘财证券的子公司湘财基金管理有限公司按照基金管理费收入的 10%逐月提取一般风险准备金，一般风险准备金余额达到基金资产净值的 1%时不再提取。

51.重要会计政策和会计估计的变更

(6). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于 修订印发〈企业会计准则第 14 号-收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则 编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行。	董事会决议	我公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

其他说明:

无。

(7). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(8). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

52.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	适用一般计税方法的应税收入,按照与规定的税率之积计算的销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税,适用简易计税方法的应税收入,按 5%、3%的征收率计算增值税应纳税额。	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
城市维护建设税	流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育附加	流转税税额	1%、1.5%、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

全资子公司哈高科大豆食品有限责任公司于 2017 年 8 月 28 日被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201723000061，有效期三年，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,708.90	78,206.84
银行存款	12,185,107,399.35	9,409,267,554.08
其中：客户资金存款	11,342,403,605.31	8,164,610,344.96
自有资金存款	842,703,794.04	1,244,657,209.12
其他货币资金		
应计利息	3.90	11.55
合计	12,185,165,112.15	9,409,345,772.47
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中受限的货币资金金额为 450,000.00 元，具体情况详见所有权或使用权受限制的资产。

(2) 币种明细

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
现金：			57,708.90			78,206.84
银行存款：						
其中：客户资金存款						
人民币			11,252,984,114.76			8,080,188,448.95
美元	10,503,376.45	7.0795	74,358,653.61	11,047,840.27	6.9762	77,071,943.27
港元	16,488,763.91	0.9134	15,060,836.94	8,204,903.69	0.8958	7,349,952.74
小计			11,342,403,605.31			8,164,610,344.96
公司自有存款						
人民币			827,581,097.78			1,229,775,004.71
美元	1,629,833.91	7.0795	11,538,409.17	1,629,419.74	6.9762	11,367,157.99
港元	3,924,115.49	0.9134	3,584,287.09	3,923,918.75	0.8958	3,515,046.42
小计			842,703,794.04			1,244,657,209.12
银行存款合计			12,185,107,399.35			9,409,267,554.08

应计利息			3.90			11.55
合计			12,185,165,112.15			9,409,345,772.47

(3) 融资融券业务信用资金明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
客户信用资金:						
人民币			758,410,356.53			510,068,562.27
小计			758,410,356.53			510,068,562.27
公司信用资金:						
人民币			375,094,248.52			322,234,706.83
小计			375,094,248.52			322,234,706.83
总计			1,133,504,605.05			832,303,269.10

2、 结算备付金

(1) 类别明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
客户备付金	1,706,986,354.04	1,580,146,700.18
公司备付金	40,249,693.41	32,626,928.25
合计	1,747,236,047.45	1,612,773,628.43

(2) 币种明细

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
客户普通备付金:						
人民币			1,459,214,325.12			1,372,594,814.05
美元	7,592,245.65	7.0795	53,749,303.08	7,104,641.20	6.9762	49,563,397.94
港币	20,188,113.49	0.9134	18,439,822.86	30,390,662.27	0.8958	27,223,955.26
小计			1,531,403,451.06			1,449,382,167.25
客户信用备付金:						
人民币			175,582,902.98			130,764,532.93
小计			175,582,902.98			130,764,532.93
客户备付金合计			1,706,986,354.04			1,580,146,700.18
公司自有备付金:						
人民币			40,249,693.41			32,626,928.25
小计			40,249,693.41			32,626,928.25
公司信用备付金:						
人民币						
小计						

公司备付金合计		40,249,693.41		32,626,928.25
合计		1,747,236,047.45		1,612,773,628.43

3、融出资金

(1) 明细情况——按类别

项目	期末数	期初数
境内	6,289,676,963.17	5,704,220,271.16
其中：个人	6,037,470,580.98	5,447,374,046.12
机构	252,206,382.19	256,846,225.04
减：减值准备	7,060,986.80	8,969,268.38
账面价值小计	6,282,615,976.37	5,695,251,002.78
境外		
其中：个人		
机构		
减：减值准备		
账面价值小计		
融资融券应计利息	88,705,540.27	76,436,320.10
合计	6,371,321,516.64	5,771,687,322.88

4、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,599,691,785.36	7,550,493,372.55
其中：		
债券	3,587,464,407.87	3,104,981,954.93
股票	445,935,171.04	534,125,285.67
基金	2,975,491,005.15	3,057,585,656.68
资产管理计划	180,819,831.44	225,301,845.13
信托计划	109,981,369.86	328,498,630.14
股权投资	300,000,000.00	300,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	7,599,691,785.36	7,550,493,372.55

其他说明：

√适用 □不适用

变现有限制的交易性金融资产

项目	限制条件或变现方面的其他重大限制	期末数
债券	报价回购交易质押	8,034,345.21
债券	普通回购交易	2,802,472,989.01

股票	在限售承诺期内	115,495,204.08
股票	已经融出	131,102.00
股票	停牌或暂停交易	28,639,660.77
股票	未上市	31,742.98
基金	已经融出	109,488,984.06
基金	未在开放期或在限售承诺期内	11,827,000.00
资产管理计划	未在开放期或在限售承诺期内	172,672,071.86
信托计划	未在开放期或在限售承诺期内	109,981,369.86
小计		3,358,774,469.83

5、衍生金融资产

适用 不适用

6、存出保证金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
交易保证金			44,444,779.38			38,317,834.22
其中：人民币			41,254,554.38			35,538,460.22
美元	270,000.00	7.0795	1,911,465.00	270,000.00	6.9762	1,883,574.00
港币	1,400,000.00	0.9134	1,278,760.00	1,000,000.00	0.8958	895,800.00
信用保证金			14,763,754.46			9,532,124.51
其中：人民币			14,763,754.46			9,532,124.51
转融通担保资金			329,519,830.42			112,190,241.90
其中：人民币			329,519,830.42			112,190,241.90
合计			388,728,364.26			160,040,200.63

其他说明：

适用 不适用

期末余额较期初余额增加 228,688,163.63 元，增幅 142.89%，主要原因系转融通担保资金增加所致。

7、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	642,215.00	1,284,974.00

商业承兑票据		
合计	642,215.00	1,284,974.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额较期初余额减少 642,759.00 元，减幅 50.02%，主要原因系本期收取银行承兑汇票减少所致。

8、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	97,702,748.68
1 至 2 年	5,813,148.04
2 至 3 年	2,028,550.85
3 年以上	
3 至 4 年	326,874.65
4 至 5 年	4,127,352.38
5 年以上	38,595,611.40
合计	148,594,286.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	148,594,286.00	100%	41,724,385.58	28.08%	106,869,900.42	91,018,172.37	100%	40,708,301.68	44.73%	50,309,870.69
其中:										
信用风险组合	90,853,836.85	61.14%	41,724,385.58	45.92%	49,129,451.27	91,018,172.37	100%	40,708,301.68	44.73%	50,309,870.69
清算款项组合	57,740,449.15	38.86%			57,740,449.15					
合计	148,594,286.00	/	41,724,385.58	/	106,869,900.42	91,018,172.37	/	40,708,301.68	/	50,309,870.69

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,962,299.53	646,772.55	1.62%
1 至 2 年	5,813,148.04	833,012.19	14.33%
2 至 3 年	2,028,550.85	981,326.82	48.38%
3 至 4 年	326,874.65	104,011.39	31.82%
4 至 5 年	4,127,352.38	563,651.23	13.66%
5 年以上	38,595,611.40	38,595,611.40	100.00%
合计	90,853,836.85	41,724,385.58	45.92%

组合计提项目: 清算款项组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,740,449.15		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	57,740,449.15		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	40,708,301.68	1,016,083.90				41,724,385.58
合计	40,708,301.68	1,016,083.90				41,724,385.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系 (关联或非关联)	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额比例(%)	损失准备
应收清算款项	非关联方	往来款	57,740,449.15	1年以内	38.86%	
黑龙江省北辰房地产开发有限公司	非关联方	往来款	15,000,000.00	5年以上	10.09%	15,000,000.00
湘财证券金汇25号	非关联方	往来款	4,374,395.40	1至3年	2.94%	1,434,965.22
黑龙江喜人药业集团有限公司	非关联方	货款	3,800,000.00	4-5年	2.56%	380,000.00
郑州双汇食品有限公司	非关联方	货款	2,743,500.00	5年以上	1.85%	2,743,500.00
合计			83,658,344.55		56.30%	19,558,465.22

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

期末余额较期初余额增加 56,560,029.73 元，增幅 112.42%，主要原因系期末应收清算款增加所致。

9、 应收款项融资

适用 不适用

10、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	140,475,164.21	95.96%	33,772,504.12	88.71%
1 至 2 年	3,420,405.16	2.34%	2,363,151.79	6.21%
2 至 3 年	1,905,974.67	1.30%	1,454,077.23	3.82%
3 年以上	584,592.12	0.40%	479,272.04	1.26%
合计	146,386,136.16	100%	38,069,005.18	100%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名预付账款金额合计为 102,086,348.06 元，占预付账款期末余额的比例为 69.74%。

其他说明

适用 不适用

期末余额较期初余额增加 108,317,130.98 元，增幅 284.53%，主要原因系预付贸易款及软件集成工程款增加所致。

11、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,770,000.00
应收股利	10,815,335.86	10,990,005.77
其他应收款	182,208,950.34	98,466,453.50
应收融资融券客户款	5,960,713.67	5,562,243.59
合计	198,984,999.87	117,788,702.86

其他说明：

适用 不适用

期末余额较期初余额增加 81,196,297.01 元，增幅 68.93%，主要原因系本期应收转让联营企业款所致。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
浩韵控股集团有限公司		2,770,000.00
合计		2,770,000.00

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末余额较期初余额减少 2,770,000.00 元，减幅 100%，主要原因系应收资金占用费已收取所致。

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浩韵控股集团有限公司	10,391,057.77	10,391,057.77
货币基金未付收益	424,278.09	598,948.00
合计	10,815,335.86	10,990,005.77

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	152,547,211.18
1 至 2 年	22,087,063.17
2 至 3 年	1,007,391.00
3 年以上	
3 至 4 年	4,350,589.90
4 至 5 年	2,666,166.23
5 年以上	313,494,022.60
合计	496,152,444.08

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	314,748,690.48	305,321,235.96
应收股权转让款	81,276,000.00	
借款	84,476,070.86	83,500,000.00
借款利息	508,921.00	1,714,081.68
保证金	323,216.62	707,110.57
质保金		405,952.95
押金	14,044,843.34	15,275,298.42
备用金	188,719.62	477,356.47
个人保险	122,319.75	121,487.58
保险赔款		281,960.30
代垫款	463,055.41	188,395.39
个人往来及备付金	607.00	1,493,364.59
合计	496,152,444.08	409,486,243.91

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	18,513,201.97	10,623.00	292,495,965.44	311,019,790.41
2020年1月1日余额在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,017,082.96	-7,582.12	-32,681.51	2,976,819.33
本期转回	53,116.00			53,116.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	21,477,168.93	3,040.88	292,463,283.93	313,943,493.74

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浩韵控股集团有限公司	借款	80,976,692.49	1年、1-2年	16.32%	2,188,834.62
深圳中方利实业发展公司	往来款	61,323,239.59	5年以上	12.36%	61,323,239.59
上海诺信电脑系统公司	往来款	55,045,252.56	5年以上	11.09%	55,045,252.56
宁波嘉源实业发展有限公司	应收股权转让款	48,120,000.00	1年以内	9.70%	962,400.00
浙江汇盈电子有限公司	应收股权转让款	33,156,000.00	1年以内	6.68%	663,120.00
合计	/	278,621,184.64	/	56.15%	120,182,846.77

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额较期初余额增加 83,742,496.84 元，增幅 85.05%，主要原因系应收转让联营企业款所致。

应收融资融券客户款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
融资融券业务融出资金	9,302,621.28	9,411,209.58
减：减值准备	3,341,907.61	3,848,965.99
合计	5,960,713.67	5,562,243.59

其他说明：

□适用 √不适用

12. 买入返售金融资产

(1) 明细情况——按交易品种

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
股票	564,340,000.00	449,040,000.00
债券	54,900,450.00	449,201,492.00
应计利息	979,340.31	1,086,233.58
减：减值准备	2,898,119.57	2,303,880.64
合计	617,321,670.74	897,023,844.94

(2) 明细情况——按业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
股票质押式回购	564,340,000.00	449,040,000.00
债券质押式回购	54,900,450.00	449,201,492.00

应计利息	979,340.31	1,086,233.58
减：减值准备	2,898,119.57	2,303,880.64
合计	617,321,670.74	897,023,844.94

(3) 股票质押回购融出资金

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末数	期初数
3个月以内（含3个月）	153,000,000.00	20,000,000.00
3个月至1年内（含1年）	411,340,000.00	429,040,000.00
1年以上		
应计利息	975,322.86	1,057,510.13
减：减值准备	2,898,119.57	2,303,880.64
小计	562,417,203.29	447,793,629.49

(2) 担保物情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
担保物	2,033,734,243.88	1,774,821,513.97
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额较期初余额减少 279,702,174.20 元，减幅 31.18%，主要原因系债券融券回购交易规模减小所致。

13、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	8,756,082.09	2,069.23	8,754,012.86	7,333,710.41	2,069.23	7,331,641.18
在产品	18,182,792.93		18,182,792.93	16,389,454.17		16,389,454.17

库存商品	149,778,634.49		149,778,634.49	151,678,772.56		151,678,772.56
周转材料	1,821,498.58		1,821,498.58	1,716,701.99		1,716,701.99
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品				20,400,703.72		20,400,703.72
工程施工	226,500.00		226,500.00	504,499.27		504,499.27
合计	178,765,508.09	2,069.23	178,763,438.86	198,023,842.12	2,069.23	198,021,772.89

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,069.23					2,069.23
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,069.23					2,069.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

14、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、持有待售资产适用 不适用**16、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**17、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税金	28,844,513.68	106,274,832.19
待抵扣进项税	9,326,039.28	8,627,434.48
待摊费用	8,988,013.97	8,609,661.49
合计	47,158,566.93	123,511,928.16

其他说明：

期末余额较期初余额减少 76,353,361.23 元，减幅 61.82%，主要原因系期末预缴税金结转所致。

18、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**19、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浩韵控股集团有限公司	167,189,478.18		83,333,333.33	-14715343.86					69,140,800.99	
普尼太阳能（杭州）有限公司	64,460,011.03		76,812,923.70	12,352,912.67						
北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司	2,323,984.00								2,323,984.00	46,799,883.57
北京江海云霄教育科技有限公司	132,083.08								132,083.08	8,222,124.26
上海精酿信息科技有限公司	5,136,880.35			-359,949.74					4,776,930.61	
上海筑影投资管理咨询有限公司	29,169,058.55							19,446,039.03	9,723,019.52	36,952,128.17
杭州云纪网络科技有限公司		21,180,000.00							21,180,000.00	
小计	268,411,495.19	21,180,000.00	160,146,257.03	-2,722,380.93				19,446,039.03	107,276,818.20	91,974,136.00
合计	268,411,495.19	21,180,000.00	160,146,257.03	-2,722,380.93				19,446,039.03	107,276,818.20	91,974,136.00

其他说明

期末余额较期初余额减少 161,134,676.99 元，减幅 60.03%，主要原因系转让联营企业所致。

22、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	102,343,604.50	76,011,621.48
合计	102,343,604.50	76,011,621.48

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
海南神龙氨基酸肥料股份公司					战略性投资和拟长期持有目的的投资	
国网英大股份有限公司		839,266.40			战略性投资和拟长期持有目的的投资	
北京福创科技股份有限公司					战略性投资和拟长期持有目的的投资	
证通股份有限公司					战略性投资和拟长期持有目的的投资	
方金影视文化传播（北京）股份有限公司					战略性投资和拟长期持有目的的投资	

(3). 明细情况

项目	期末数			期初数		
	初始成本	公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	公允价值	本期确认的股利收入
海南神龙氨基酸肥料股份公司	3,750,000.00			3,750,000.00		
英大证券有限责任公司				92,485,461.28	38,186,621.48	
国网英大股份有限公司	63,679,338.10	64,518,604.50				
北京福创科技股份有限公司	8,650,000.00	4,325,000.00		8,650,000.00	4,325,000.00	
证通股份有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	
方金影视文化传播（北京）股份有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00	8,500,000.00	
合计	109,579,338.10	102,343,604.50	-	138,385,461.28	76,011,621.48	

(4). 本期终止确认的其他权益工具投资

项目	终止确认时公允价值	本期股利收入	终止确认时从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失
英大证券有限责任公司	63,679,338.10		-28,806,123.18
小计	63,679,338.10		-28,806,123.18

处置权益工具投资的原因：湘财证券作为英大证券有限责任公司原股东，上海置信电气股份有限公司（后更名为国网英大股份有限公司）向英大证券原有股东发行股份购买湘财证券持有的英大证券有限责任公司股权。

其他说明：

√适用 □不适用

1. 期末余额较期初余额增加 26,331,983.02 元，增幅 34.64%，主要原因系英大证券股权置换为国网英大股票，期末公允价值回升所致。

2. 在限售承诺期内受限的股票账面价值为 64,518,604.50 元。

23、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
温州银行股份有限公司	237,070,000.00	235,420,000.00
合计	237,070,000.00	235,420,000.00

其他说明：

上述金融资产已被公司用于借款质押。

24、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	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	49,877,981.33			49,877,981.33
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	49,877,981.33			49,877,981.33
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	21,765,728.33			21,765,728.33
2. 本期增加金额	721,595.94			721,595.94

(1) 计提或摊销	721,595.94			721,595.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	22,487,324.27			22,487,324.27
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	27,390,657.06			27,390,657.06
2. 期初账面价值	28,112,253.00			28,112,253.00

(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

已作抵押的投资性房地产账面价值为 19,839,393.54 元,具体情况详见所有权或使用权受限制的资产。

25、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	407,164,093.92	422,157,374.49
固定资产清理		
合计	407,164,093.92	422,157,374.49

其他说明:

无。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	592,587,811.48	47,653,128.73	39,210,296.46	114,606,996.66	188,756,855.30	982,815,088.63
2. 本期增加金额	63,312.91	190,022.81	445,982.30	1,072,207.10	4,547,119.06	6,318,644.18
(1) 购置	63,312.91	190,022.81	445,982.30	1,072,207.10	4,547,119.06	6,318,644.18

(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		37,130.00	1,638,428.53	40,007.82	5,252,328.63	6,967,894.98
(1) 处置或报废		37,130.00	1,638,428.53	40,007.82	5,252,328.63	6,967,894.98
4. 期末余额	592,651,124.39	47,806,021.54	38,017,850.23	115,639,195.94	188,051,645.73	982,165,837.83
二、累计折旧						
1. 期初余额	256,514,036.67	43,148,576.23	23,548,362.59	91,622,833.02	136,832,493.36	551,666,301.87
2. 本期增加金额	9,036,568.05	265,847.72	1,789,892.30	2,248,904.21	7,677,604.62	21,018,816.90
(1) 计提	9,036,568.05	265,847.72	1,789,892.30	2,248,904.21	7,677,604.62	21,018,816.90
3. 本期减少金额		34,867.95	1,504,292.37	38,807.59	5,096,819.22	6,674,787.13
(1) 处置或报废		34,867.95	1,504,292.37	38,807.59	5,096,819.22	6,674,787.13
4. 期末余额	265,550,604.72	43,379,556.00	23,833,962.52	93,832,929.64	139,413,278.76	566,010,331.64
三、减值准备						
1. 期初余额	1,954,885.81	308,864.41	36,732.55	6,690,929.50		8,991,412.27
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,954,885.81	308,864.41	36,732.55	6,690,929.50		8,991,412.27
四、账面价值						
1. 期末账面价值	325,145,633.86	4,117,601.13	14,147,155.16	15,115,336.80	48,638,366.97	407,164,093.92
2. 期初账面价值	334,118,889.00	4,195,688.09	15,625,201.32	16,293,234.14	51,924,361.94	422,157,374.49

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(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

(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

已作抵押的固定资产账面价值为 56,817,142.06 元，具体情况详见所有权或使用权受限制的资产。

固定资产清理

□适用 √不适用

26、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,898,048.16	7,852,280.16
工程物资		
合计	7,898,048.16	7,852,280.16

其他说明：

无。

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
车间改造	45,000.00		45,000.00			
生产3000吨纺粘法非织造布生产线项目	7,853,048.16		7,853,048.16	7,852,280.16		7,852,280.16
合计	7,898,048.16		7,898,048.16	7,852,280.16		7,852,280.16

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
车间改造	6,958,420.00		45,000.00			45,000.00	0.65%	0.65%				自有
生产3000吨纺粘法非织造布生产线项目	8,500,000.00	7,852,280.16	768.00			7,853,048.16	92.39%	92.39%				自有
合计	15,458,420.00	7,852,280.16	45,768.00			7,898,048.16	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

适用 不适用

27、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、油气资产

适用 不适用

29、使用权资产

适用 不适用

30、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	品种权	交易席位费	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	42,487,000.69	4,950,704.36	2,629,097.23	147,285,776.25	617,948.80	21,309,491.61	1,236,076.20	220,516,095.14
2. 本期增加金额		30,000.00		3,691,889.38				3,721,889.38
(1) 购置		30,000.00		3,691,889.38				3,721,889.38
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	42,487,000.69	4,980,704.36	2,629,097.23	150,977,665.63	617,948.80	21,309,491.61	1,236,076.20	224,237,984.52
二、累计摊销								
1. 期初余额	14,417,122.81	4,277,938.47	1,981,476.09	113,319,802.66	617,948.80	21,092,822.17	1,236,076.20	156,943,187.20
2. 本期增加金额	429,520.38	55,267.58	131,454.84	9,443,374.95		25,000.02		10,084,617.77
(1) 计提	429,520.38	55,267.58	131,454.84	9,443,374.95		25,000.02		10,084,617.77
3. 本期减少金额								

(1)处置								
4.期末余额	14,846,643.19	4,333,206.05	2,112,930.93	122,763,177.61	617,948.80	21,117,822.19	1,236,076.20	167,027,804.97
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1)计提								
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	27,640,357.50	647,498.31	516,166.30	28,214,488.02		191,669.42		57,210,179.55
2.期初账面价值	28,069,877.88	672,765.89	647,621.14	33,965,973.59		216,669.44		63,572,907.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.41%

(2). 交易席位费

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海交易所	10,804,064.61			10,804,064.61
其中：A 股	10,548,007.11			10,548,007.11
B 股	256,057.50			256,057.50
深圳交易所	10,005,427.00			10,005,427.00
其中：A 股	10,005,427.00			10,005,427.00
中小企业股份转让系统	500,000.00			500,000.00
小计	21,309,491.61	-	-	21,309,491.61
累计摊销：				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海交易所	10,804,061.61			10,804,061.61
其中：A 股	10,548,004.11			10,548,004.11
B 股	256,057.50			256,057.50
深圳交易所	10,005,427.00			10,005,427.00
其中：A 股	10,005,427.00			10,005,427.00
中小企业股份转让系统	283,333.56	25,000.02		308,333.58
小计	21,092,822.17	25,000.02	-	21,117,822.19
账面价值：				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海交易所	3	-	-	3
其中：A 股	3	-	-	3
B 股	-	-	-	-
深圳交易所	-	-	-	-

其中：A 股	-	-	-	-
中小企业股份转让系统	216,666.44	-25,000.02	-	191,666.42
合计	216,669.44	-25,000.02	-	191,669.42

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,555,995.49	正在办理过户手续

其他说明：

□适用 √不适用

31、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
固体饮料研究	22,500.00	653.00				23,153.00
合计	22,500.00	653.00				23,153.00

其他说明：

无

32、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
收购营业部形成的商誉	39,937,709.70			39,937,709.70
哈高科白天鹅药业集团有限公司	3,493,428.12			3,493,428.12
同一控制下企业合并形成的商誉	1,132,884,053.95			1,132,884,053.95
合计	1,176,315,191.77			1,176,315,191.77

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------	------	------	------	------

成商誉的事项		计提	处置	
哈高科白天鹅药业集团有限公司	3,493,428.12			3,493,428.12
合计	3,493,428.12			3,493,428.12

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

同一控制下企业合并形成的商誉包含新湖控股有限公司 1,082,821,552.85 元，新湖中宝股份有限公司 50,062,501.10 元。

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	3,936,560.99		526,044.96		3,410,516.03
户外广告牌	397,239.61	41,744.89	62,166.62		376,817.88
租入固定资产改良支出	10,250,356.52	1,311,301.23	2,916,875.90	6,253.68	8,638,528.17
其他	2,188,289.24	92,477.88	274,587.76		2,006,179.36
合计	16,772,446.36	1,445,524.00	3,779,675.24	6,253.68	14,432,041.44

其他说明：

无。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,066,202.35	2,766,550.58	11,902,024.58	2,975,506.15
内部交易未实现利润	8,890,000.00	2,222,500.00	8,890,000.00	2,222,500.00
可抵扣亏损	51,834,787.15	12,958,696.79	81,773,896.54	20,443,474.12
交易性金融资产公允价值变动	418,801,579.58	104,700,394.91	273,826,533.04	68,456,633.26

融出资金减值准备	7,060,986.80	1,765,246.70	8,969,268.38	2,242,317.10
买入返售金融资产减值准备	2,898,119.57	724,529.90	2,303,880.64	575,970.16
应付职工薪酬	68,736,057.47	17,184,014.37	68,256,731.94	17,064,182.99
预提款项	4,558,183.16	1,139,545.79	396,580.08	99,145.02
其他权益工具投资公允价值变动	8,075,000.00	2,018,750.00	62,373,839.80	15,593,459.95
预计负债	11,467,554.60	2,866,888.65	10,933,884.30	2,733,471.08
无形资产	1,526,585.54	381,646.38	1,044,505.93	261,126.48
长期股权投资减值准备	91,974,136.00	22,993,534.00	72,528,096.97	18,132,024.24
合计	686,889,192.22	171,722,298.07	603,199,242.20	150,799,810.55

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
金融资产账面价值大于计税基础	146,135,225.72	36,533,806.43	144,485,225.72	36,121,306.43
权益法核算下长期股权投资变动	777,357.73	194,339.43	1,137,307.45	284,326.87
结构化主体利润	4,459,027.71	1,114,756.93	2,847,010.16	711,752.54
固定资产	26,003,323.42	6,500,830.86	24,331,906.07	6,082,976.52
交易性金融资产公允价值变动	1,827,000.00	456,750.00		
其他权益工具投资公允价值变动	839,266.40	209,816.60		
合计	180,041,200.98	45,010,300.25	172,801,449.40	43,200,362.36

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	8,476,493.82	163,245,804.25	7,079,055.93	143,720,754.62
递延所得税负债	8,476,493.82	36,533,806.43	7,079,055.93	36,121,306.43

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	377,430,494.21	373,161,943.12
可抵扣亏损	192,446,057.39	170,766,511.13
合计	569,876,551.60	543,928,454.25

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		7,319,227.22	
2021 年	7,319,227.22	19,169,020.33	
2022 年	19,169,020.33	22,691,522.46	
2023 年	22,691,522.46	44,803,714.79	
2024 年	44,803,714.79	33,876,934.64	
2025 年	33,876,934.64	11,679,987.46	
2026 年	11,679,987.46	5,902,956.93	
2027 年	5,902,956.93	13,033,165.52	
2028 年	13,033,165.52	5,060,822.57	
2029 年	5,060,822.57	7,229,159.21	
2030 年	28,908,705.47		
合计	192,446,057.39	170,766,511.13	/

其他说明：

□适用 √不适用

35、其他非流动资产

□适用 √不适用

36、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	120,000,000.00	120,000,000.00
抵押借款	45,000,000.00	7,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	165,000,000.00	127,000,000.00

短期借款分类的说明：

种类	借款起始	借款终	期末余额	期初余额
----	------	-----	------	------

	日	止日	利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
抵押借款	2019.9.10	2020.9.9	6.09%	人民币		45,000,000.00	6.09%	人民币		7,000,000.00
质押借款	2019.9.3	2020.9.3	4.959%	人民币		120,000,000.00	4.959%	人民币		120,000,000.00
合计						165,000,000.00				127,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 借款抵押情况

2019年9月10日哈尔滨高科技（集团）股份有限公司与龙江银行股份有限公司哈尔滨迎宾支行签订最高额综合授信合同，合同编号为龙银哈分行2019年（企综授）字第2115-00001号，期限自2019年9月10日起至2020年9月9日止，最高综合授信额度为9,500万元，其中包括流动资金贷款4,500万元、银行承兑汇票5,000万元。本合同项下所产生债权的担保方式为抵押，并另行签订编号为龙银哈分行2019年（企高抵）字第2115-00010-01号、龙银哈分行2019年（企高抵）字第2115-00010-02号、龙银哈分行2019年（企高抵）字第2115-00010-03号的最高额抵押合同。截至2020年6月30日已实际发放流动资金借款4,500万元，利率为6.09%，期限2019年10月21日至2020年9月9日。

抵押合同涉及的抵押情况如下：（1）龙银哈分行2019年（企高抵）字第2115-0010-01号最高额抵押合同抵押物为，哈尔滨市南岗区集中开发区34号楼，房产权证编号为哈房权证开字第201111331号、土地使用权证编号为哈国用（2011）第03000091号，账面价值合计5,484,407.84元。（2）龙银哈分行2019年（企高抵）字第2115-0010-02号最高额抵押合同抵押物为，哈尔滨市道里区工程街8号1-4层，房产权证编号为哈房权证市字第1601059034号、土地使用权证编号为哈国用（2008）第713号，账面价值合计19,839,393.54元。（3）龙银哈分行2019年（企高抵）字第2115-0010-03号最高额抵押合同抵押物包括，哈尔滨市高新技术产业开发区迎宾路4号6栋，房产权证编号为哈房权证高字第20130848号，账面价值4,862,645.06元；哈尔滨市高新技术产业开发区迎宾路4号7栋，房产权证编号为哈房权证高字第20130849号，账面价值17,455,776.11元；哈尔滨市高新技术产业开发区迎宾路4号南区动物房，房产权证编号为哈房权证高字第20130863号，账面价值735,534.32元；哈尔滨市高新技术产业开发区迎宾路4号5栋，房产权证编号为哈房权证高字第20130876号，账面价值5,916,735.48元；哈尔滨市高新技术产业开发区迎宾路4街区综合楼，房产权证编号为哈房权证高字第20130878号、哈尔滨市高新技术产业开发区迎宾路4号1栋，房产权证编号为哈房权证高字第20130900号，账面价值合计4,319,363.29元；哈尔滨市高新技术产业开发区迎宾路4街区气雾剂车间，房产权证编号为哈房权证高字第20130966号，账面价值4,670,465.02元；哈尔滨市高新技术产业开发区迎宾路集中区机场快速路，土地使用权证编号为哈国用（2014）第09011150号，账面价值13,372,214.94元。

上述抵押涉及本公司投资性房地产账面价值 19,839,393.54 元，固定资产账面价值 56,817,142.06 元。

(2) 借款质押情况

2019 年 8 月 30 日哈尔滨高科技（集团）股份有限公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订最高额质押合同，编号为 DB1900000070031 号，合同约定最高债权额 120,000,000.00 元，被担保主债权发生期间为 2019 年 09 月 03 日至 2021 年 03 月 03 日，授信期限内正常倒贷，其中：5000 万元的借款期限 2020 年 08 月 18 日至 2021 年 02 月 18 日，7000 万元的借款期限 2020 年 08 月 19 日至 2021 年 02 月 19 日，贷款利率从 4.959% 下降为 4.65%，合同约定以本公司持有的温州银行股份有限公司 43,799,700.00 股股权及孳息作为质押物。

(3) 无已逾期未偿还的短期借款。

37、应付短期融资款

项 目	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率
湘财证券“智融”16 号（365 天）固定收益型收益凭证	400,000,000.00	2019 年 03 月 21 日	365	400,000,000.00	3.70%
湘财证券“智融”百宝湘 4 号（363 天）固定收益型收益凭证	361,000.00	2019 年 04 月 12 日	363	361,000.00	3.80%
湘财证券“智融”19 号（365 天）固定收益型收益凭证	200,000,000.00	2019 年 08 月 21 日	365	200,000,000.00	4.576%
湘财证券“智融”20 号（365 天）收益凭证	200,000,000.00	2019 年 10 月 24 日	365	200,000,000.00	4.42%
湘财证券“智融”尊享 32 号（31 天）收益凭证	4,500,000.00	2019 年 12 月 06 日	31	4,500,000.00	7.00%
湘财证券“智融”尊享 33 号（31 天）收益凭证	4,650,000.00	2019 年 12 月 20 日	31	4,650,000.00	7.00%
湘财证券“智融”尊享 34 号（31 天）收益凭证	2,100,000.00	2020 年 01 月 10 日	31	2,100,000.00	7.00%
湘财证券“智融”尊享 36 号（31 天）收益凭证	3,250,000.00	2020 年 02 月 21 日	31	3,250,000.00	7.00%
湘财证券“智融”尊享 37 号（31 天）收益凭证	2,650,000.00	2020 年 03 月 13 日	31	2,650,000.00	7.00%
湘财证券“智融”尊享 38 号（31 天）收益凭证	2,050,000.00	2020 年 03 月 27 日	31	2,050,000.00	7.00%
湘财证券“智融”21 号（365 天）收益凭证	300,000,000.00	2020 年 03 月 23 日	365	300,000,000.00	4.22%
湘财证券“智融”22 号（142 天）收益凭证	300,000,000.00	2020 年 03 月 24 日	142	300,000,000.00	3.60%
湘财证券“智融”23 号（365 天）收益凭证	400,000,000.00	2020 年 03 月 18 日	365	400,000,000.00	4.20%
湘财证券“智融”尊享 39 号（31 天）收益凭证	1,700,000.00	2020 年 04 月 10 日	31	1,700,000.00	7.00%
湘财证券“智融”尊享 40 号（31 天）收益凭证	1,750,000.00	2020 年 04 月 24 日	31	1,750,000.00	7.00%
湘财证券“智融”尊享 41 号（31 天）收益凭证	2,300,000.00	2020 年 05 月 15 日	31	2,300,000.00	7.00%
湘财证券“智融”尊享 42 号（31 天）收益凭证	3,250,000.00	2020 年 05 月 29 日	31	3,250,000.00	7.00%

湘财证券“智融”尊享 43 号 (31 天) 收益凭证	3,850,000.00	2020 年 06 月 19 日	31	3,850,000.00	7.00%
应计利息					
合 计	1,832,411,000.00			1,832,411,000.00	

续上表)

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
湘财证券“智融”16 号 (365 天) 固定收益型收益凭证	400,000,000.00		400,000,000.00	-
湘财证券“智融”百宝湘 4 号 (363 天) 固定收益型收益凭证	361,000.00		361,000.00	-
湘财证券“智融”19 号 (365 天) 固定收益型收益凭证	200,000,000.00			200,000,000.00
湘财证券“智融”20 号 (365 天) 收益凭证	200,000,000.00			200,000,000.00
湘财证券“智融”尊享 32 号 (31 天) 收益凭证	4,500,000.00		4,500,000.00	-
湘财证券“智融”尊享 33 号 (31 天) 收益凭证	4,650,000.00		4,650,000.00	-
湘财证券“智融”尊享 34 号 (31 天) 收益凭证		2,100,000.00	2,100,000.00	-
湘财证券“智融”尊享 36 号 (31 天) 收益凭证		3,250,000.00	3,250,000.00	-
湘财证券“智融”尊享 37 号 (31 天) 收益凭证		2,650,000.00	2,650,000.00	-
湘财证券“智融”尊享 38 号 (31 天) 收益凭证		2,050,000.00	2,050,000.00	-
湘财证券“智融”21 号 (365 天) 收益凭证		300,000,000.00		300,000,000.00
湘财证券“智融”22 号 (142 天) 收益凭证		300,000,000.00		300,000,000.00
湘财证券“智融”23 号 (365 天) 收益凭证		400,000,000.00		400,000,000.00
湘财证券“智融”尊享 39 号 (31 天) 收益凭证		1,700,000.00	1,700,000.00	-
湘财证券“智融”尊享 40 号 (31 天) 收益凭证		1,750,000.00	1,750,000.00	-
湘财证券“智融”尊享 41 号 (31 天) 收益凭证		2,300,000.00	2,300,000.00	-
湘财证券“智融”尊享 42 号 (31 天) 收益凭证		3,250,000.00	3,250,000.00	-
湘财证券“智融”尊享 43 号 (31 天) 收益凭证		3,850,000.00		3,850,000.00
应计利息	16,645,735.78	23,522,832.92	14,981,297.47	25,187,271.23
合 计	826,156,735.78	1,046,422,832.92	443,542,297.47	1,429,037,271.23

其他说明:

期末余额较期初余额增加 602,880,535.45 元, 增幅 72.97%, 主要原因系本期发行固定收益型收益凭证规模增加所致。

38、拆入资金

(1) 明细情况——按金融机构

项 目	期末数	期初数
转融通拆入资金	1,400,000,000.00	1,000,000,000.00
应计利息	12,519,605.32	5,281,250.00
合 计	1,412,519,605.32	1,005,281,250.00

(2) 转融通融入资金

剩余期限	期末数		期初数	
	金额	利率区间	金额	利率区间
1 个月以内	300,000,000.00	3.25%		
1 至 3 个月	300,000,000.00	3.25%		
3 至 12 个月	800,000,000.00	3.00%-3.25%	1,000,000,000.00	3.25%
应计利息	12,519,605.32		5,281,250.00	
合 计	1,412,519,605.32		1,005,281,250.00	

其他说明：

期末余额较期初余额增加 407,238,355.32 元，增幅 40.51%，主要原因系本期转融通融入资金增加所致。

39、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	8,518,761.27	39,209,615.24	8,957,419.11	38,770,957.40
其中：				
结构化主体中其他投资者享有份额	8,289,665.66	37,719,834.48	8,289,665.66	37,719,834.48
债券借贷利息	229,095.61	1,489,780.76	667,753.45	1,051,122.92
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	8,518,761.27	39,209,615.24	8,957,419.11	38,770,957.40

其他说明：

期末余额较期初余额增加 30,252,196.13 元，增幅 355.12%，主要原因系合并的结构化主体中其他投资者享有份额增加所致

40、衍生金融负债

□适用 √不适用

41、应付票据

□适用 √不适用

42、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	96,101,903.04	413,989,618.58
1-2年	380,486.69	362,170.26
2-3年	144,195.39	235,754.67
3-4年	230,566.87	70,505.35
4-5年	65,661.35	71,232.82
5年以上	1,629,537.05	1,553,460.23
合计	98,552,350.39	416,282,741.91

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额较期初余额减少 317,730,391.52 元，减幅 76.33%，主要原因系期末应付清算款减少所致。

43、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,730,644.00	17,146,830.41
1-2年	654,591.68	29,165.66
2-3年	500.46	30,382.10
3-4年	4,794.10	35,870.07
4-5年	41,014.87	6,519.00
5年以上	103,166.03	116,247.03
合计	2,534,711.14	17,365,014.27

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额较期初余额减少 14,830,303.13 元，减幅 85.40%，主要原因系 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，期末按新收入准则进行核算所致。

44、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,673,695.17	
1-2 年		
2-3 年		
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		
合计	16,673,695.17	

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额较期初余额增加 16,673,695.17 元，增幅 100%，主要原因系 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，期末按新收入准则进行核算所致。

45、卖出回购金融资产款

(1) 按交易品种列示

项目	期末数	期初数
债券	2,556,589,468.87	2,208,481,945.36
融资融券收益权	500,000,000.00	800,000,000.00
应计利息	2,654,001.56	3,146,937.77
合计	3,059,243,470.43	3,011,628,883.13

(2) 按业务类型列示

项目	期末数	期初数
债券质押式报价回购	4,911,000.00	4,931,000.00
债券买断式卖出回购	170,188,468.87	556,450,945.36
债券质押式卖出回购	2,381,490,000.00	1,647,100,000.00
融资融券收益权	500,000,000.00	800,000,000.00
应计利息	2,654,001.56	3,146,937.77
合计	3,059,243,470.43	3,011,628,883.13

(3) 报价回购融入资金

剩余期限	期末数		期初数	
	金额	利率区间	金额	利率区间
1 个月内	4,152,000.00	1.5%-3.1%	4,215,000.00	1.5%-3.4%
1 个月至 3 个月内	759,000.00	2.6%-3.1%	716,000.00	3.0%-3.4%
小计	4,911,000.00		4,931,000.00	

(4) 融资融券收益权转让融入资金

项目	期末数	期初数
交通银行股份有限公司	500,000,000.00	800,000,000.00
小计	500,000,000.00	800,000,000.00

(5) 担保物情况

项 目	期末数	期初数
债券	2,810,507,334.22	2,510,764,629.03
其他	540,659,115.44	888,970,296.42
小 计	3,351,166,449.66	3,399,734,925.45

46、代理买卖证券款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通经纪业务	12,132,306,399.73	8,980,145,730.99
其中：个人	10,640,491,762.10	8,379,708,355.26
机构	1,491,814,637.63	600,437,375.73
信用业务	927,404,541.33	642,544,026.86
其中：个人	875,418,140.85	615,002,227.62
机构	51,986,400.48	27,541,799.24
合 计	13,059,710,941.06	9,622,689,757.85

(2) 代理买卖证券款——外币款项

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	16,348,067.66	7.0795	115,736,144.99	16,433,180.67	6.9762	114,641,154.99
港币	33,210,834.26	0.9134	30,334,775.99	34,680,717.73	0.8958	31,066,986.92
小 计			146,070,920.98			145,708,141.91

其他说明：

期末余额较期初余额增加 3,437,021,183.21 元，增幅 35.72%，主要原因系客户交易资金规模增加所致。

47、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	218,125,983.09	265,689,039.08	328,170,219.35	155,644,802.82
二、离职后福利-设定提存计划	-27,573.71	5,494,952.16	5,468,631.85	-1,253.40
三、辞退福利		2,437,399.12	2,437,399.12	
四、一年内到期的其他福利				
合计	218,098,409.38	273,621,390.36	336,076,250.32	155,643,549.42

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	212,401,968.72	234,897,491.42	298,738,768.03	148,560,692.11
二、职工福利费		4,624,259.18	4,621,622.18	2,637.00
三、社会保险费	-10,396.84	8,530,662.65	8,540,440.09	-20,174.28
其中：医疗保险费	-8,683.40	7,908,663.73	7,921,603.95	-21,623.62
工伤保险费	-1,676.89	88,974.35	83,496.59	3,800.87
生育保险费	-36.55	533,024.57	535,339.55	-2,351.53
四、住房公积金	8,336.00	12,230,879.56	12,208,854.56	30,361.00
五、工会经费和职工教育经费	5,548,725.21	4,770,227.98	3,351,716.20	6,967,236.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	177,350.00	635,518.29	708,818.29	104,050.00
合计	218,125,983.09	265,689,039.08	328,170,219.35	155,644,802.82

(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	-16,731.90	5,290,243.48	5,274,764.98	-1,253.40
2、失业保险费	-10,841.81	204,708.68	193,866.87	
3、企业年金缴费				
合计	-27,573.71	5,494,952.16	5,468,631.85	-1,253.40

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，根据员工基本工资金额按政府规定的比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

48、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,983,293.98	8,526,285.76
消费税		
营业税		
企业所得税	825,966.14	6,136,432.66
个人所得税	2,032,198.11	2,200,616.57
城市维护建设税	636,273.63	567,879.35
教育费附加及地方教育附加	457,139.17	414,853.59
个人转让限售股个税	1,843,597.65	58,845,233.38
房产税	305,316.47	580,346.32
土地使用税	536,195.74	536,820.33
印花税	135,023.60	163,691.08

生活垃圾费	222.50	
应交土地增值税	0.46	872,169.67
水利建设基金	85,523.95	81,688.25
河道管理费		3,835.70
其他	235,474.25	547,668.95
合计	15,076,225.65	79,477,521.61

其他说明：

期末余额较期初余额减少 64,401,295.96 元，减幅 81.03%，主要原因系期末应交个人转让限售股个税较期初减少所致。

49、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	241,425.00	194,855.83
应付股利	1,508,058.35	2,719,442.75
其他应付款	60,944,753.87	52,194,420.04
合计	62,694,237.22	55,108,718.62

其他说明：

无。

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	241,425.00	194,855.83
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	241,425.00	194,855.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,508,058.35	2,719,442.75
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,508,058.35	2,719,442.75

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	期末账面余额	期初账面余额	超过 1 年未支付原因
哈尔滨高新技术产业开发区房屋建设开发总公司	458,080.00	458,080.00	尚未领取
哈尔滨高新技术产业开发区对外贸易公司	28,520.00	28,520.00	尚未领取
流通股	77,434.40	77,434.40	原始股股东无账户尚未领取
合计	564,034.40	564,034.40	

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	52,621,145.99	39,911,668.53
代扣保险	53,804.50	36,245.78
代收代付费用		9,623,300.78
保证金	3,305,416.99	1,452,129.27
押金	1,229,485.45	1,048,685.45
其他	3,734,900.94	122,390.23
合计	60,944,753.87	52,194,420.04

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王春霞	6,300,000.00	暂不需支付的往来款
青岛胶南灵发工贸总公司	2,000,000.00	暂不需支付的往来款
胶南市国有资产管理公司	1,500,000.00	暂不需支付的往来款
王台镇政府	1,000,000.00	暂不需支付的往来款
合计	10,800,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

50、持有待售负债

□适用 √不适用

51、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券	1,028,749,133.24	1,900,751,924.66
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	1,028,749,133.24	1,900,751,924.66

其他说明：

期末余额较期初余额减少 872,002,791.42 元，减幅 45.88%，主要原因系一年内到期的应付债券减少所致。

52、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
代理兑付债券款	1,506.60	1,506.60
合计	1,506.60	1,506.60

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	915,000.00	915,000.00
合计	915,000.00	915,000.00

长期借款分类的说明：

种类	借款起始日	借款终止日	期末余额				期初余额			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
信用	1989 年			人民币		15,000.00		人民币		15,000.00

信用			免息	人民币		900,000.00	免息	人民币		900,000.00
合计						915,000.00				915,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

54、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	730,213,739.84	707,959,044.66
次级债券	1,027,661,508.52	1,001,250,459.73
合计	1,757,875,248.36	1,709,209,504.39

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
湘财证券股份有限公司2015年第一期次级债券	500,000.00	2015/1/30-2015/2/3	5(3+2)年	500,000.00	533,100,000.01		3,399,999.99		536,500,000.00	-
湘财证券股份有限公司2015年第二期次级债券	580,000.00	2015/3/27	5(3+2)年	580,000.00	368,794,520.57		5,705,479.43		374,500,000.00	-
湘财证券股份有限公司2015年第四期次级债券	500,000.00	2015/7/16	5(3+2)年	500,000.00	188,415,000.00		6,370,000.00			194,785,000.00
湘财证券股份有限公司2016年次级债券(第一期)	500,000.00	2016/9/12	10(5+5)年	500,000.00	503,406,688.13		12,232,786.89	1,223,455.27		516,862,930.29
湘财证券股份有限公司2016年次级债券(第二期)	500,000.00	2016/10/24	5年	500,000.00	497,843,771.60		11,138,797.81	1,816,008.82		510,798,578.23
湘财证券股份有限公司2017年公司债券(第一期)	500,000.00	2017/9/22-2017/9/25	3年	500,000.00	505,725,049.71		13,500,819.67	1,063,932.52		520,289,801.90
湘财证券股份有限公司2018年第一期公司债券品种1	300,000.00	2018/9/12-2018/9/13	2年	300,000.00	304,717,354.37		8,607,704.92	349,272.05		313,674,331.34
湘财证券股份有限公司2018年第一期公司债券品种2	700,000.00	2018/9/12-2018/9/13	3年	700,000.00	707,959,044.66		20,885,245.90	1,369,449.28		730,213,739.84
减：一年内到期的非流动负债					-1,900,751,924.66		-37,584,004.01	-1,413,204.57	-911,000,000.00	-1,028,749,133.24

合计	/	/	/	4,080,000 ,000.00	1,709,20 9,504.39		44,256,8 30.60	4,408,913.37	-	1,757, 875,24 8.36
----	---	---	---	----------------------	----------------------	--	-------------------	--------------	---	--------------------------

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、租赁负债

适用 不适用

56、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

57、长期应付职工薪酬

适用 不适用

58、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	6,595,204.55		
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预计回购支出	10,933,884.30	11,467,554.60	
合计	17,529,088.85	11,467,554.60	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末余额较期初余额减少6,061,534.25元，减幅34.58%，主要原因系子公司青岛临港置业有限公司于2020年4月27日收到山东省青岛市中级人民法院对青岛东恒建筑工程有限公司诉请青岛临港置业有限公司支付其2006年所建的厂房、更衣楼、地面等多项工程的工程款及利息共计590.23万元事项的终审判决，共支付工程款、利息、案件受理费673.622万元，青岛临港置业有限公司已于收到判决之日起10日内支付上诉款项。

59、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,016,835.75	593,605.52	130,679.28	3,479,761.99	政府补助
合计	3,016,835.75	593,605.52	130,679.28	3,479,761.99	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污水处理工程	1,323,596.21					1,323,596.21	与资产相关
厌氧池气味工程	701,962.63					701,962.63	与资产相关
农业科技成果转化项目	150,000.00			37,500.00		112,500.00	与资产相关
高性能大豆分离蛋白	243,277.05			25,608.12		217,668.93	与资产相关
功能性大豆分离蛋白生产技术研究	43,166.60			1,750.02		41,416.58	与资产相关
生物技术大豆粕纤维利用研究	20,000.00			4,999.98		15,000.02	与资产相关
改进大豆分离蛋白功能性项目	99,999.96			25,000.02		74,999.94	与资产相关
国家级火炬计划项目	312,500.04			12,499.98		300,000.06	与资产相关
863 乳清水废水应用	16,666.67			10,000.02		6,666.65	与资产相关
一种注射型大豆分离蛋白及其制备方法	43,166.63			1,750.02		41,416.61	与资产相关
一种高分散性大豆分离蛋白及其制备方法	62,499.96			2,500.02		59,999.94	与资产相关
口罩项目设备补贴		529,500.00		9,071.10		520,428.90	与收益相关

稳岗补贴		64,105.52				64,105.52	与收益相关
合计	3,016,835.75	593,605.52			130,679.28	3,479,761.99	

其他说明：

适用 不适用

60、其他非流动负债

适用 不适用

61、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	361,263,565	2,214,230,463				2,214,230,463	2,575,494,028.00

其他说明：

公司发行股份购买交易对方合计持有的湘财证券 99.7273%股份，同时向不超过 35 名特定投资者发行股份募集配套资金。其中，发行股份购买交易对方合计持有的湘财证券 99.7273%股份工作已于报告期内完成，2020 年 6 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成新增股份登记，公司股份因此增加 2,214,230,463 股。

62、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

63、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）	6,185,894,263.56		2,214,230,463.00	3,971,663,800.56
其他资本公积	12,498,840.77			12,498,840.77
合计	6,198,393,104.33		2,214,230,463.00	3,984,162,641.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积减少系本期发生同一控制下企业合并转入实收资本所致。

64、库存股

适用 不适用

65、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-46,654,072.82	12,513,578.33		-28,728,346.65		41,241,924.98		-5,412,147.84
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-46,654,072.82	12,513,578.33		-28,728,346.65		41,241,924.98		-5,412,147.84
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								

现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-46,654,072.82	12,513,578.33		-28,728,346.65		41,241,924.98	-5,412,147.84

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

66、专项储备

适用 不适用

67、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	366,948,311.36		2,360,209.69	364,588,101.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	366,948,311.36		2,360,209.69	364,588,101.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

68、一般风险准备

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	335,034,542.24	2,842,310.16	2,872,834.67	335,004,017.73
交易风险准备	328,172,427.87		2,872,834.67	325,299,593.20
合计	663,206,970.11	2,842,310.16	5,745,669.34	660,303,610.93

(2) 一般风险准备增减原因及依据说明：

2020年1-6月子公司处置其他权益工具投资损失母公司按持股比例提取一般风险准备2,872,834.67元，子公司大集合管理费母公司按持股比例提取一般风险准备2,293,841.63元，控股子公司的子公司湘财基金提取一般风险准备母公司按持股比例提取548,468.53元。

69、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	185,972,676.74	79,440,165.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,524,829,428.04	1,709,188,526.97
调整后期初未分配利润	1,710,802,104.78	1,788,628,692.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	211,464,031.04	398,398,306.90
减：提取法定盈余公积	-2,360,209.69	41,904,899.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	-2,903,359.18	84,344,152.47
应付普通股股利	3,251,373.48	349,975,842.27
转作股本的普通股股利		
所有者权益内部转移	28,728,346.65	
期末未分配利润	1,895,549,984.56	1,710,802,104.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 1,524,829,428.04 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

70、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	284,989,781.53	259,909,035.37	252,355,961.01	219,872,413.54
其他业务	8,852,139.01	1,750,310.73	7,621,966.96	1,420,671.15
合计	293,841,920.54	261,659,346.10	259,977,927.97	221,293,084.69

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

71、利息净收入

序号	项 目	本期数	上年同期数
1	利息收入	359,271,451.07	310,389,382.08
	货币资金及结算备付金利息收入	119,952,219.12	103,688,125.27
	融出资金利息收入	215,170,627.24	192,304,994.68
	买入返售金融资产利息收入	22,114,953.03	14,367,387.56
	其中：股票质押式回购利息收入	20,758,071.53	12,558,198.89
	其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	2,033,651.68	28,874.57
2	利息支出	206,164,485.88	195,337,301.69
	应付短期融资款利息支出	23,522,832.92	17,070,577.91
	拆入资金利息支出	23,922,527.03	-
	其中：转融通利息支出	23,922,527.03	-
	卖出回购金融资产利息支出	48,211,946.48	41,616,625.21
	其中：报价回购利息支出	51,911.93	55,734.68
	收益权转让融入资金利息支出	19,592,777.75	8,899,166.68
	代理买卖证券款利息支出	21,354,446.14	18,328,646.08
	应付债券利息支出	87,662,952.55	118,280,356.59
	其中：次级债券利息支出	41,886,528.21	62,927,523.40
	其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	1,489,780.76	41,095.90
3	利息净收入	153,106,965.19	115,052,080.39

72、手续费及佣金收入

(1) 明细情况

序号	项 目	本期数	上年同期数
1	证券经纪业务净收入	290,252,860.77	257,503,442.06
	证券经纪业务收入	396,248,391.11	336,483,904.85
	代理买卖证券业务	385,145,924.80	323,994,331.38
	交易单元席位租赁	3,397,158.40	1,387,865.34
	代销金融产品业务	7,328,317.94	10,787,580.79
	IB 业务收入	376,989.97	314,127.34
	证券经纪业务支出	105,995,530.34	78,980,462.79
	代理买卖证券业务	105,995,530.34	78,980,462.79
2	投资银行业务净收入	46,819,091.43	34,701,313.97
	投资银行业务收入	46,911,438.93	34,739,049.82
	证券承销业务	45,796,462.42	22,051,886.81
	证券保荐业务	669,811.31	2,627,358.48
	财务顾问业务	445,165.20	10,059,804.53
	投资银行业务支出	92,347.50	37,735.85
	证券承销业务	92,347.50	37,735.85
	财务顾问业务	-	-

3	资产管理业务净收入	30,154,831.08	73,687,661.60
	资产管理业务收入	31,767,004.25	77,966,359.24
	资产管理业务支出	1,612,173.17	4,278,697.64
4	基金管理业务	7,743,889.28	4,054,925.48
	基金管理业务收入	9,539,474.01	4,054,925.48
	基金管理业务支出	1,795,584.73	-
5	投资咨询业务	10,878,418.43	7,881,719.30
	投资咨询业务收入	10,878,418.43	7,881,719.30
	投资咨询业务支出		
6	其他手续费及佣金净收入	1,811,852.43	1,388,642.80
	其他手续费及佣金收入	1,811,852.43	1,388,642.80
	其他手续费及佣金支出		
	合 计		
	其中：手续费及佣金收入合计	497,156,579.16	462,514,601.49
	手续费及佣金支出合计	109,495,635.74	83,296,896.28

(2) 代销金融产品业务收入

项目	本期数		上年同期数	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	1,069,274,106.77	7,328,317.94	548,550,916.54	3,940,440.35
其他金融产品			756,509,000.00	6,847,140.44
小计	1,069,274,106.77	7,328,317.94	1,305,059,916.54	10,787,580.79

73、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,409,896.79	2,537,006.02
教育费附加	2,469,203.97	1,723,359.10
资源税		
房产税	2,815,725.58	2,645,350.06
土地使用税	479,102.01	514,668.14
车船使用税	33,045.00	30,471.25
印花税	269,763.31	228,586.44
土地增值税		2,355,374.57
残疾人保障金	95,903.70	1,217,573.39

垃圾处理费	1,040.00	1,383.00
水利建设基金	222,593.13	197,014.31
合计	9,796,273.49	11,450,786.28

其他说明：

无。

74、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	1,322,082.94	1,183,097.58
福利费	24,621.38	57,226.86
工会经费	11,350.13	3,934.97
职工教育经费	1,506.73	1,170.33
包烧费		14,139.69
保险费	20,867.93	
包装费	5,343.32	
展览费	130,357.54	79,560.91
广告费	1,175,238.61	139,147.14
运输费	5,913,827.16	982,789.94
装卸费	11,250.00	17,660.00
业务费	744,545.60	1,018,164.89
五险一金	216,375.48	573,511.15
检验费	1,170.00	2,735.85
其他	1,202,788.71	395,014.45
合计	10,781,325.53	4,468,153.76

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加 6,313,171.77 元，增幅 141.29%，主要原因系贸易业务量增加导致运费等增加所致。

75、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	230,019,506.62	202,924,796.09
福利费	4,113,408.07	5,275,819.44
社会保险费	14,008,393.52	33,990,935.65
辞退福利	2,423,185.12	178,958.05
工会经费	4,616,370.03	3,945,785.78
职工教育经费	125,032.69	1,122,941.51
折旧费	17,701,791.53	17,193,948.02
修理费	199,811.73	566,102.72
无形资产摊销	10,084,617.77	10,163,797.83

长期待摊费用摊销	3,393,660.32	2,634,341.56
低值易耗品摊销	10,957.69	39,102.88
业务招待费	10,888,745.35	12,518,281.80
差旅费	3,003,189.27	6,391,519.89
办公费	3,342,961.59	3,664,706.40
水电费	2,946,137.48	3,043,979.16
租赁费	26,334,122.36	22,035,240.22
诉讼费	2,121,133.13	1,468,559.27
聘请中介机构费	9,328,616.29	1,353,269.21
董事会费	936,877.97	410,555.17
会务费	738,266.58	644,722.82
停工损失	2,609,273.97	2,559,771.50
通讯费	6,179,302.05	6,359,466.86
保险费	158,704.06	234,149.05
电子设备运转费	11,361,185.20	9,457,849.16
交易所席位年费	6,528,186.82	318.35
咨询费	925,516.99	1,640,210.63
其他	21,934,954.61	22,213,093.77
住房公积金	11,678,420.16	10,795,276.66
合计	407,712,328.97	382,827,499.45

其他说明：
无。

76、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	9,866.76	1,885.01
合计	9,866.76	1,885.01

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加 7,981.75 元，增幅 423.43%，主要原因系本期研发投入增加所致

77、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,291,521.67	2,512,532.43
减：利息收入	-205,224.50	-364,654.01
减：汇兑收益	-2,289.96	-1,170.51
其他	39,056.63	24,350.73
合计	4,123,063.84	2,171,058.64

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加 1,952,005.20 元，增幅 89.91%，主要原因系贷款利息增加所致。

78、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,473,837.44	427,193.37
代扣税金手续费返还	1,250,718.40	141,153.85
合计	9,724,555.84	568,347.22

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加 9,156,208.62 元，增幅 1611.02%，主要原因系本期收到的政府补助增加所致。

79、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,048,680.05	-519,287.09
处置长期股权投资产生的投资收益	9,900,042.09	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	47,937,593.53	48,309,763.93
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	222,095,131.44	17,776,341.04
处置衍生金融工具取得的投资收益	1,583,421.85	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	275,467,508.86	65,566,817.88

交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		本期数
分类为以公允价值且变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	47,937,593.53
	处置期间收益	222,095,131.44

其他说明：

本期发生额较上年同期增加 209,900,690.98 元，增幅 320.13%，主要原因系处置金融工具投资收益增加所致。

80、汇兑收益

项目	本期数	上年同期数
汇兑收益	528,149.54	79,765.86
合计	528,149.54	79,765.86

其他说明：

期末余额较期初余额增加448,383.68元，增幅562.12%，主要原因系外币汇率波动较大所致。

81、净敞口套期收益

适用 不适用

82、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-142,681,141.75	161,842,806.87
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-122,375.92	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	1,650,000.00	5,470,000.00
合计	-141,153,517.67	167,312,806.87

其他说明：

本期发生额较上期发生额减少 308,466,324.54 元，减幅 184.37%，主要原因系交易性金融资产期末公允价值下降所致。

83、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,943,533.80	-2,884,861.72
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-542,311.06	-731,689.21
融出资金减值损失	1,908,281.58	-2,845,902.53
买入返售金融资产减值损失	-594,238.93	-1,732,178.50
合计	-2,171,802.21	-8,194,631.96

其他说明：

本期发生额较上期发生额减少 6,022,829.75 元，减幅 73.50%，主要原因系资产价值回升所致。

84、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		-2,332,086.10
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失	-19,446,039.03	-536,304.00
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-19,446,039.03	-2,868,390.10

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加 16,577,648.93 元，增幅 577.94%，主要原因系资产价值下降而计提资产减值损失所致。

85、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
固定资产转让收益	-9,938.85	5,992.71
合计	-9,938.85	5,992.71

其他说明：

√适用 □不适用

本期发生额较上期发生额减少 15,931.56 元，减幅 265.85%，主要原因系本期处置资产发生损失所致。

86、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置利得合计	121,046.62	295,935.56	121,046.62
其中：固定资产处置利得	121,046.62	295,935.56	121,046.62
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,162,900.00	5,857,900.00	6,162,900.00
其他	86,108.31	82,943.58	86,108.31
合计	6,370,054.93	6,236,779.14	6,370,054.93

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上海市普陀财政局产业发展专项	230,000.00	110,000.00	与收益相关
三亚市金融业发展专项资金奖励	400,000.00		与收益相关
常州新北区服务业发展政策兑现资金	500,000.00		与收益相关
上海市浦东新区扶持资金	5,020,900.00	2,547,900.00	与收益相关
科技专项资金	12,000.00		与收益相关
上海市静安区产业专项资金扶持		3,200,000.00	与收益相关
合计	6,162,900.00	5,857,900.00	

其他说明：

适用 不适用

87、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	147,169.11	128,989.25	147,169.11
其中：固定资产处置损失	147,169.11	128,989.25	147,169.11
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,480,110.88	4,588,314.29	2,480,110.88
预计回购支出	533,670.30	382,348.21	533,670.30
其他	157,172.44	7,105,730.60	157,172.44
合计	3,318,122.73	12,205,382.35	3,318,122.73

其他说明：

本期发生额较上期发生额减少 8,887,259.62 元，减幅 72.81%，主要原因系上年同期计提未决诉讼或有负债所致。

88、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	88,185,765.18	45,871,441.33
递延所得税费用	-32,965,268.91	38,078,463.52
合计	55,220,496.27	83,949,904.85

(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	266,518,473.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,629,618.27
子公司适用不同税率的影响	477,234.45
调整以前期间所得税的影响	72,271.17
非应税收入的影响	-10,798,251.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,064,554.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,976,600.76
调整其他权益工具处置的影响	-7,201,530.80
所得税费用	55,220,496.27

其他说明：

√适用 □不适用

本期发生额较上期发生额减少 28,729,408.58 元，减幅 34.22%，主要原因系递延所得税费用减少所致。

89、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 65 其他综合收益。

90、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
政府补贴	14,975,750.85	5,873,506.19
租赁收入	3,442,504.53	3,822,783.04
往来款	17,941,747.92	33,672,974.98
代收资管产品税金	20,873,218.76	18,661,154.69
收到的税费手续费返还	1,325,765.57	31,262.83
结构化主体	37,708,497.10	-
其他	366,030.25	162,349.37
利息收入	165,568.16	1,159,482.21
合计	96,799,083.14	63,383,513.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期发生额较上期发生额增加 33,415,569.83 元，增幅 52.72%，主要原因系收到结构化主体中其他投资者投入较上年同期增加所致。

(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
管理费用	104,038,836.26	90,481,604.83
存出保证金净额	228,688,163.63	6,992,844.48
营业费用	2,445,943.08	1,450,281.14
财务费用	-13,055.72	24,091.28
营业外支出	6,737,245.39	20,157.71
往来款	25,730,169.30	46,257,394.98
结构化主体	8,400,704.20	-
其他	2,377,635.06	554,062.23
合计	378,405,641.20	145,780,436.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期发生额较上期发生额增加 232,625,204.55 元，增幅 159.57%，主要原因系存出保证金流出较上年同期增加所致。

(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
出借资金收回本金	11,023,307.51	50,000,000.00
出借资金收回利息		717,472.48

合计	11,023,307.51	50,717,472.48
----	---------------	---------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期发生额较上期减少 39,694,164.97 元，减幅 78.27%，主要原因系本期收回出借资金本金减少所致。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出借资金	10,000,000.00	50,000,000.00
合计	10,000,000.00	50,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期发生额较上期减少 40,000,000.00 元，减幅 80%，主要原因系本期出借资金减少所致。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行收益凭证	1,022,900,000.00	1,230,809,000.00
非金融机构借款		20,000,000.00
合计	1,022,900,000.00	1,250,809,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
兑付收益凭证	428,561,000.00	327,647,000.00
非金融机构借款		20,000,000.00
合计	428,561,000.00	347,647,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

91、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	211,297,976.87	264,587,446.16
加：资产减值准备	19,446,039.03	2,868,390.10
信用减值损失	2,171,802.21	8,194,631.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,925,626.93	20,190,913.94
使用权资产摊销		
无形资产摊销	10,084,617.77	10,151,108.17
长期待摊费用摊销	3,558,980.66	2,749,169.64
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）	12,108.63	-8,102.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,061.21	-164,836.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	141,153,517.67	-167,312,806.87
财务费用（收益以“-”号填列）	136,230,572.52	146,756,541.73
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-528,149.54	-79,765.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,785,360.75	519,287.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,728,808.50	35,040,776.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	830,354.34	2,783,802.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-357,609,800.82	-1,428,677,343.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,045,782.26	15,734,027.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-771,781,047.26	-471,431,043.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,900,893,205.51	4,761,176,306.32
其他		4,586,314.29
经营活动产生的现金流量净额	3,313,240,478.74	3,207,664,817.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,932,401,155.70	11,440,105,197.50
减：现金的期初余额	11,022,119,389.35	7,509,606,829.77
加：现金等价物的期末余额	2,848,325,521.80	3,300,647,742.58
减：现金等价物的期初余额	3,011,980,423.96	3,561,640,665.06
现金及现金等价物净增加额	2,746,626,864.19	3,669,505,445.25

(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	13,932,401,155.70	11,022,119,389.35
其中：库存现金	57,708.90	78,206.84
可随时用于支付的银行存款	12,185,107,399.35	9,409,267,554.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
结算备付金	1,747,236,047.45	1,612,773,628.43
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	2,848,325,521.80	3,011,980,423.96
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,780,726,677.50	14,034,099,813.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

92、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

93、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	450,000.00	诉讼案件冻结
应收票据		
存货		
固定资产	56,817,142.06	担保抵押
无形资产	1,555,995.49	正在办理过户手续
投资性房地产	19,839,393.54	担保抵押

其他非流动金融资产	237,070,000.00	借款质押
债券	8,034,345.21	报价回购交易质押
债券	2,802,472,989.01	普通回购交易
股票	180,013,808.58	在限售承诺期内
股票	131,102.00	已经融出
股票	28,639,660.77	停牌或暂停交易
股票	31,742.98	未上市
基金	109,488,984.06	已经融出
基金	11,827,000.00	未在开放期或在限售承诺期 内
资产管理计划	172,672,071.86	未在开放期或在限售承诺期 内
信托计划	109,981,369.86	未在开放期或在限售承诺期 内
合计	3,739,025,605.42	/

其他说明：

无。

94、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			104,542,186.81
其中：美元	12,133,210.36	7.0795	85,897,062.78
欧元			
港币	20,412,879.40	0.9134	18,645,124.03
应收账款			368,703.40
其中：美元	52,080.43	7.0795	368,703.40
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
结算备付金			72,189,125.94
其中：美元	7,592,245.65	7.0795	53,749,303.08
港币	20,188,113.49	0.9134	18,439,822.86
存出保证金			3,190,225.00
其中：美元	270,000.00	7.0795	1,911,465.00
港币	1,400,000.00	0.9134	1,278,760.00
代理买卖证券款			146,070,920.98
其中：美元	16,348,067.66	7.0795	115,736,144.99
港币	33,210,834.26	0.9134	30,334,775.99
应付款项			464,455.06

其中：美元	59,296.00	7.0795	419,786.03
港币	48,904.12	0.9134	44,669.02

其他说明：

无。

(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

95、套期

适用 不适用

96、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
上海市普陀财政局产业发展专项	230,000.00	营业外收入	230,000.00
三亚市金融业发展专项资金奖励	400,000.00	营业外收入	400,000.00
常州新北区服务业发展政策兑现资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
上海市浦东新区扶持资金	5,020,900.00	营业外收入	5,020,900.00
科技专项资金	12,000.00	营业外收入	12,000.00
杭州金融企业补助资金	435,500.00	其他收益	435,500.00
上海市静安区产业专项资金扶持	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
济南市金融产业扶持	3,715,500.00	其他收益	3,715,500.00
青岛崂山区金融业产业扶持	600,000.00	其他收益	600,000.00
专利奖励补助资金	12,000.00	其他收益	12,000.00
口罩设备补助	529,500.00	递延收益	9,071.10
稳岗补贴	1,048,695.95	递延收益	984,590.43
合计	15,004,095.95		14,419,561.53

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

97、其他

适用 不适用

1.金融工具计量基础

(1) 金融资产计量基础分类表

项 目	期末数					
	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益		
	金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则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	按照《套期会计》准则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
货币资金	12,185,165,112.15					
结算备付金	1,747,236,047.45					
融出资金	6,371,321,516.64					
买入返售金融资产	617,321,670.74					
应收款项	106,869,900.42					
存出保证金	388,728,364.26					
应收票据	642,215.00					
交易性金融资产				7,599,691,785.36		
其他非流动金融资产				237,070,000.00		
其他权益工具投资		102,343,604.50				
其他金融资产	198,984,999.87					
小 计	21,616,269,826.53	102,343,604.50	0.00	7,836,761,785.36		

(2) 金融负债计量基础分类表

项 目	期末数			
	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
	金融负债	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则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	按照《套期会计》准则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

短期借款	165,000,000.00			
应付短期融资款	1,429,037,271.23			
拆入资金	1,412,519,605.32			
交易性金融负债		38,770,957.40		
卖出回购金融资产	3,059,243,470.43			
代理买卖证券款	13,059,710,941.06			
应付款项	98,552,350.39			
应付债券	2,786,624,381.60			
其他金融负债	62,694,237.22			
小计	22,073,382,257.25	38,770,957.40		

2. 受托客户资产管理业务

(1) 明细情况

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	946,936,956.91	521,561,138.71	受托管理资金	19,783,345,766.27	23,811,341,065.55
客户结算备付金	6,928,895.39	7,891,409.73	应付款项	1,333,820,503.47	2,144,601,776.02
存出与托管客户资金	47,449.64	620,471.90			
应收款项	233,876,711.35	337,956,035.82			
受托投资	19,929,376,256.45	25,087,913,785.41			
其中：投资成本	19,618,758,784.02	25,847,650,168.06			
已实现未结算损益	310,617,472.43	-759,736,382.65			
合计	21,117,166,269.74	25,955,942,841.57	合计	21,117,166,269.74	25,955,942,841.57

(2) 业务分类情况

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	14	21	3
期末客户数量	13,289	21	20
其中：个人客户	13,258		
机构客户	31	21	20
期初受托资金	4,339,127,161.42	16,998,219,504.13	2,473,994,400.00

其中：自有资金投入	290,301,053.46	396,000,119.50	
个人客户	4,005,001,022.31		
机构客户	43,825,085.65	16,602,219,384.63	2,473,994,400.00
期末受托资金	3,197,527,885.75	14,273,323,480.52	2,312,494,400.00
其中：自有资金投入	439,807,046.58	396,000,119.50	
个人客户	2,744,718,872.83	0.00	
机构客户	13,001,966.34	13,877,323,361.02	2,312,494,400.00
期末主要受托资产初始成本	2,736,210,759.42	14,570,053,624.60	2,312,494,400.00
其中：股票	147,098,602.23	0.00	
基金	527,705,129.55	314,218,171.57	
债券	863,019,331.51	4,880,093,949.30	
其他	1,198,387,696.13	9,375,741,503.73	2,312,494,400.00
当期资产管理业务净收入	15,989,003.04	14,468,464.42	

3. 融资融券业务

(1) 融券业务明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	179,353,765.56	1,128,794.50
其中：交易性金融资产	109,620,086.06	1,128,794.50
转融通融入证券	69,733,679.50	
转融通融入证券总额	94,237,907.05	

(2) 融资融券业务违约概率情况说明：

2020年1-6月，累计强制平仓违约金额224,373.00元，占融资融券交易额的0.0004%，平仓后仍未实现的债权金额为0.00元。

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	927,404,541.33	642,544,026.86
债券	71,888,961.95	355,728,842.17
股票	19,003,883,051.89	16,246,837,546.50
其他	297,500,840.32	210,852,580.12
小 计	20,300,677,395.49	17,455,962,995.65

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
湘财证券股份有限公司	99.73	同受实际控制人黄伟的控制	2020-05-31	收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准哈尔滨高科技（集团）股份有限公司向新潮控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。	709,780,248.69	176,471,589.91	602,162,849.73	200,647,942.72

其他说明：

无。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	湘财证券股份有限公司
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	2,214,230,463.00
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	湘财证券股份有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	29,211,085,272.92	26,118,360,920.40
货币资金	10,912,319,984.66	9,346,101,931.17
应收款项	355,906,712.57	56,985,066.07
存货		
固定资产	246,551,722.94	255,187,599.58
无形资产	30,102,222.94	36,269,291.86
其他资产	17,666,204,629.81	16,423,817,031.72
负债：	21,734,911,503.48	18,830,891,472.44
借款		
应付款项	4,449,855,580.15	5,171,837,429.29
其他负债	17,285,055,923.33	13,659,054,043.15
净资产	7,476,173,769.44	7,287,469,447.96
减：少数股东权益		
取得的净资产	7,476,173,769.44	7,287,469,447.96

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湘财证券股份有限公司	长沙市	长沙市	证券业	99.73		合并
金泰富资本管理有限责任公司	北京市	杭州市	金融业		99.73	合并
湘财基金管理有限公司	上海市	上海市	金融业		99.73	合并
浙江哈高科投资管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理	100		设立
浙江链新石油化工有限公司	杭州市	舟山市	石油制品批发		100	设立
哈高科大豆食品有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	大豆深加工	100		设立
哈尔滨哈高科物流运输有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	货物运输、仓储服务等	100		设立
哈尔滨市哈高科饲料有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	饲料生产		46.67	设立
哈尔滨哈高科经贸有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	经销		100	设立
哈高科绥棱二塑有限公司	绥化市绥棱县	绥化市绥棱县	防水材料生产与销售	50.47		设立
哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	绥化市绥棱县	绥化市绥棱县	防水工程		92.01	设立
哈尔滨高科物业管	哈尔滨市	哈尔滨市	物业管理	100		设立

理有限公司						
黑龙江省哈高科营养食品有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	营养食品销售	100		设立
哈尔滨哈高科油脂有限责任公司	巴彦县	巴彦县	粮油加工	100		设立
哈尔滨高科科技企业孵化器有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	科技企业孵化	100		设立
青岛临港置业有限公司	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	工业厂房	52.86		设立
青岛临港工程代理有限公司	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	工程代理服务		52.86	设立
哈高科白天鹅药业集团有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	药品生产与销售	100		合并
哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	房地产开发	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
同受实际控制人黄伟的控制。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：
无。

(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
湘财证券股份有限公司	0.27	658,499.52		20,334,667.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湘财证券股份有限公司	28,998,780,990.03	637,003,619.41	29,635,784,609.44	20,335,083,647.50	1,769,342,802.96	22,104,426,450.46	25,511,304,317.03	607,056,603.37	26,118,360,920.40	17,110,748,083.75	1,720,143,388.69	18,830,891,472.44

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
湘财证券股份有限公司	859,781,201.99	231,341,254.55	243,888,711.02	3,432,547,945.45	776,613,101.83	272,086,742.43	272,086,742.43	3,211,686,979.10

其他说明:

无。

(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	
浩韵控股集团有限公司	杭州市	杭州市	实业投资、投资管理等	20%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

(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
	浩韵控股集团有限公司	浩韵控股集团有限公司
流动资产	467,456,424.77	449,559,741.88
非流动资产	89,404,001.36	86,634,875.74
资产合计	556,860,426.13	536,194,617.62
流动负债	203,023,050.61	195,520,792.97
非流动负债	153,070,810.05	111,779,778.62
负债合计	356,093,860.66	307,300,571.59
少数股东权益	3,280,315.59	4,193,836.86
归属于母公司股东权益	197,486,249.88	224,700,209.17
按持股比例计算的净资产份额	39,497,249.98	101,115,094.13
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	69,140,800.99	169,949,326.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	41,305,364.42	41,784,016.86

净利润	-28,127,480.56	1,610,154.31
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-28,127,480.56	1,610,154.31
本年度收到的来自联营企业的股利		10,500,000.00

其他说明

浩韵控股集团有限公司章程规定：当哈尔滨高科技（集团）股份有限公司及宁波嘉源实业发展有限公司累计获得公司分红金额小于 1.5 亿（含）时，哈尔滨高科技（集团）股份有限公司、宁波嘉源实业发展有限公司、钱浩强的利润分配比例分别为 44.45%、55.55%和 0%；当哈尔滨高科技（集团）股份有限公司及宁波嘉源实业发展有限公司累计获得分红金额超过 1.5 亿时，按实缴出资比例分配；2018 年及以后年度的现金分红最高比例为公司合并口径审计报告中当年可分配利润的 100%。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	38,136,017.21	36,762,005.98
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-359,949.74	-2,918,282.57
--其他综合收益		
--综合收益总额	-359,949.74	-2,918,282.57

其他说明

无。

(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

本公司控股子公司湘财证券发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，包括湘财证券发行的资产管理计划和证券投资基金，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收取管理费收入和业绩报酬，其募资方式是向投资者发行投资产品。湘财证券在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资取得的投资收益或通过管理这些结构化主体收取管理费收入及业绩报酬。

报告期内，本公司通过直接持有湘财证券发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项 目	账面价值		最大损失敞口	
	期末数	期初数	期末数	期初数
交易性金融资产	140,688,000.65	196,635,151.54	140,688,000.65	196,635,151.54

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险。

1. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司的利率风险主要产生于银行借款。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币货币性资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

湘财证券股份有限公司风险管理

(一) 风险管理政策及组织架构

1. 风险管理政策

公司在日常经营活动中主要面临信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险、声誉风险、合规风险、洗钱风险等。公司建立了与自身发展战略相适应的全面风险管理体系，严格遵循全面性、合规性、独立性、制衡性和匹配性原则，以实现风险的可测、可控、可承受。

公司倡导诚实守信的道德准则和价值观念，推行全员风险管理和风险管理创造价值的理念，将风险管理落实到公司的各个层级和经营活动的各个环节。针对不同业务建立了审批、授权和责任承担制度，先后出台涵盖经营管理各个方面的规章制度。

公司结合经营战略、业务特点、财务实力、融资能力以及市场环境等因素，每年制订风险偏好、风险容忍度工作目标，经董事会审议批准后，指导公司业务经营决策。

2. 风险管理组织架构

公司董事会承担全面风险管理的最终责任，公司在董事会下设风险控制委员会，履行董事会授权的全面风险管理部分职责。监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

公司经理层对全面风险管理承担主要责任。公司高级管理人员按照不相容岗位不兼职的原则进行分工，并由董事会指定一名高级管理人员（首席风险官）负责全面风险管理工作。

公司风险管理部门在首席风险官领导下推动全面风险管理工作。合规管理总部在合规总监的领导下负责合规风险及洗钱风险的管理工作。财务总部是流动性风险管理的归口部门，主要职责是牵头建立健全流动性风险管理体系，对流动性风险实施有效识别、计量、监测和控制。董秘处、办公室、信息技术中心、托管结算总部、人力资源管理与发展总部在承担本单位内部的风险管理职能外，还承担流程控制、日常检查督导等方面的风险管理职能。稽核管理总部是公司内部审计工作的归口部门，负责对公司全面风险管理的充分性和有效性进行独立、客观的审查和评价。

公司各业务部门、分支机构和子公司负责人承担本单位风险管理有效性的直接责任，各业务部门、分支机构和子公司通过岗位设置、规章制度和业务流程管理，对业务风险进行管理，并接受公司专职风险管理部门的指导和监督。

在部门和业务线层面，公司建立了风险管理的三道防线：

公司前台业务部门/业务条线作为公司风险管理的第一道防线，承担一线风险管理职责，对其业务职责范围内的各类风险履行管理和报告职责，同时前台业务部门/业务条线配备专职风险管理人员或专职风险管理团队，根据公司内外部规章制度履行风险管理职责。

公司风险管理总部、合规管理总部、财务总部、董秘处、办公室、信息技术中心、托管结算总部、人力资源管理与发展总部等风险管理相关职能部门作为公司风险管理的第二道防线，根据各自职责要求开展风险管理工作。

公司稽核管理总部作为公司风险管理的第三道防线，对公司风险管理工作的充分性和有效性进行独立、客观的审查和评价，对内部审计发现的问题，督促相关责任人/部门及时整改，并跟踪检查整改措施的落实情况。

（二）信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。

公司的信用风险主要来自六个方面：一是经纪业务代理客户买卖证券，若没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失；二是融资融券、股票质押式回购交易等信用类业务的信用风险，主要指由于客户违约及其担保品不足以偿还债务而给公司带来损失的风险；三是债券投资和交易的信用风险，即所投资债券之发行人或交易对手出现违约、拒绝支付到期本息，或者债券发行人信用等级下降、债券信用利差上升，导致资产损失和收益变化的风险；四是投行固定收益业务的信用风险，即固定收益产品发行人没能按照约定履行相关偿付义务，产品发生违约，给公司造成负面影响，并可能导致公司承担一定法律责任、监管处罚的风险；五是资产管理业务的信用风险，即由于产品所投资债券的发行人或融资项目债务人出现违约、未在到期日前或者拒绝支付到期本息，债券发行人信用评级降低导致债券价格下降，或产品在交易过程中发生交收违约，而造成产品资产损失的可能性。

公司通过系统建设、制度建设、流程管理、人员管理等一系列措施，防范业务开展过程中潜在的信用风险。公司各业务部门作为业务执行机构，承担一线风险管理职责，负责各自业务经营领域的信用风险管理执行工作，对业务风险进行识别、评估、监控和应对，将业务风险控制在授权范围内；风险管理总部作为独立的风险管理部门在首席风险官的领导下推动信用风险管理工作，监测、评估、报告公司整体信用风险情况，并为业务决策提供信用风险管理建议，协助、指导和检查各业务部门的信用风险管理工作，定期或不定期通过舆情监控、信用度量模型、压力测试等手段计量和评估相关业务的信用风险水平，提示业务部门及时采取相应的应对措施，并就监测、评估的重大风险事项及时向经理层报告。公司制定预期信用损失计量制度及流程，建立预期信用损失模型，定期对需计提减值准备的金融工具评估预期信用损失，计提减值准备。

为管理经纪业务面临的信用风险，公司依监管规定实行保证金制度。其中对于代理买卖股票等传统经纪业务均以全额保证金结算；对于股票期权经纪业务，公司向客户收取的保证金不低于交易所规定的最低标准，且有权根据客户信用情况、业务权限和交易级别等收取不同程度保证金，临近行权日（包括行权日）时，可以调整客户当月合约开仓保证金和维持保证金的收取比例，此外公司对客户保证金进行实时盯市，当客户保证金低于公司要求缴纳的保证金数额时，向客户发出追加保证金的通知，客户未在规定时间内按通知要求追加保证金或者自行平仓的，公司有权对客户进行强行平仓，实现客户足额保证金状态。

为管理融资融券和股票质押式回购交易等信用类业务面临的信用风险，公司在事前严格执行客户资格审查、征信评估、授信等流程；事中持续盯市，对业务相关风控指标进行监控、汇报；事后对于维持担保比例及履约保障比例低于预警线的客户及时要求追加担保物，对于达到平仓线的客户进行强制平仓，以免风险扩大。在无法判断客户是否有足够意愿和能力避免违约的前提下，公司提前做好风险处置的准备，事前

了解客户金融资产及其他资产状况，及时制定平仓策略和资产保全应对措施。客户违约时根据监管政策及时进行风险处置，在无法平仓或者平仓后仍不足以覆盖融出资金时，通过协商、仲裁、诉讼等方式维护公司权益。

为管理债券投资和交易面临的信用风险，公司建立并持续完善交易对手授信制度，设立交易对手黑白名单，并通过系统实现了交易对手额度管理。同时，初步建立了债券内部评级模型，在确定投资标的时选择内外部信用评级较高、资信较好的债券，并对单一债券的集中度进行控制，确保信用风险得到充分地分散。此外，每日对债券持仓情况、盈亏情况、信用评级等进行监控。

为管理投行固定收益业务面临的信用风险，公司开展债券承销业务严格履行内核程序，项目组成员对项目进行尽职调查，形成工作底稿备查，业务部门按照其内部审批流程对项目进行审核，并通过公司内核程序对项目进行出口管理和终端风险控制，履行以公司名义对外提交、报送、出具或披露材料和文件的最终审批决策职责。公司设立投资银行类业务内核委员会作为非常设机构，履行对投资银行类业务的内核审议决策职责，对投资银行类业务风险进行独立研判并发表意见；公司设立内核部，主导投资银行类项目对外报送文件的实质审核。对于存续期项目，建立跟踪管理机制，项目负责人履行存续期管理义务，指定专门部门或人员协助、督促项目组完成受托管理及存续期信用风险管理相关工作，持续关注债券发行人和增信服务机构的风险状况及偿债能力，预防信用风险事件的发生。

公司作为债券受托管理人在债券存续期内持续动态监测、分类、排查、预警债券信用风险，建立投资银行类业务重大风险项目关注池，对存续期项目定期进行排查，将风险项目纳入关注池，及时主动采取有效措施防范、化解信用风险和处置违约事件，协助债券持有人维护法定或约定的权利。

为管理资产管理业务面临的信用风险，公司在事前对非标业务交易对手开展尽职调查及风险评估、债券等固收类业务交易对手进行等级分类及授信管理；事中建立了风险监控体系，包括通过系统监控、舆情监控、定期及不定期回访等措施；事后管理方面，建立了应急处置机制以应对可能出现的风险事件。

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指金融资产扣除减值准备后的账面价值。公司最大信用风险敞口金额列示如下：

项 目	期末数
货币资金	12,119,139,005.30
结算备付金	1,747,236,047.45
融出资金	6,371,321,516.64
买入返售金融资产	617,321,670.74
应收款项	71,722,130.07
存出保证金	388,728,364.26
交易性金融资产	3,587,464,407.87
其他资产	22,347,680.34
合 计	24,925,280,822.67

(三) 市场风险

市场风险是指由资产的市场价格（利率、汇率、股票价格和大宗商品价格）变化或波动而引起损失的可能性。

证券价格的变动会直接影响公司自营业务的损益；利率的变化会引起市场的波动，触发股票和债券等证券价格的变动，对公司自营业务产生一定的影响，同时也影响到资金存贷利差、信用类业务利差收入、公司客户保证金利差收入以及融资成本等；公司受汇率变动直接影响的范围比较小，仅限于外资股业务和港股通业务。但是如果汇率的变动对股市产生较大影响，会对公司的盈利状况和财务状况产生影响。因此，公司存在因市场的波动而导致的收入和利润的不稳定性。

公司对自营证券投资业务设立了年度规模限额和损失限额授权，以风险限额为核心，采取证券池、逐日盯市、预警、调整持仓、平仓等风控措施严格控制市场风险。同时引入久期、股票 VaR 模型、压力测试等风险度量技术定量测算投资组合的市场风险水平。公司建立了自营业务风险监控和报告机制，由自营部门风控岗和风险管理总部自营监控岗负责逐日盯市，动态监控自营业务风险限额授权以及其他风险指标的执行情况，同时监控各类持仓证券的负面舆情等信息，定期和不定期地报告风险状况。对新三板做市股票，公司制定了《湘财证券股份有限公司新三板股票估值指引》，由做市部门定期对新三板持仓股票进行估值计算，并由风险管理总部进行复核。

利率敏感性分析是在假设其他变量不变的情况下，市场整体利率平行变动对公司综合收益的影响。以 2020 年 6 月 30 日为基期，在其他变量固定的情况下利率发生变动，利率敏感性分析如下：

综合收益敏感性	期末数（万元）
市场利率上升 25 个基点	-958.88
市场利率下降 25 个基点	958.88

其他价格敏感性分析是在假设其他变量不变的情况下，沪深 300 指数增加或减少对公司综合收益的影响。以 2020 年 6 月 30 日为基期，在其他变量固定的情况下沪深 300 指数发生变动，其他价格敏感性分析如下：

综合收益敏感性	期末数（万元）
沪深 300 指数上升 5%	1,791.35
沪深 300 指数下降 5%	-1,791.35

（四）流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司流动性风险主要来自于自营业务、投行业务以及融资融券和转融通、质押式报价回购、股票质押式回购交易等业务，以及外部融资环境的变化。公司根据经营战略、业务特点和风险偏好测定自身流动性风险承受能力，并以此为基础制定流动性风险管理策略、政策和程序。

公司流动性风险管理的目标是建立健全流动性风险管理体系，对流动性风险实施有效识别、计量、监测和控制，确保流动性需求能够及时以合理成本得到满足。为此公司构建了流动性风险管理组织架构与分级控制机制，成立了流动性风险管理应急处置领导小组，制订了严格的自有资金使用制度和流动性风险管理制度，对证券自营业务、融资业务等各类业务都建立了完整的业务管理办法，涉及岗位职责、操作流程、风险控制、应急处理等方面。公司每月编制和上报流动性监管报表，计算流动性覆盖率和净稳定资金率指标。公司风险管理总部安排专门人员，通过集中监控系统实时对业务规模变化、证券持仓、盈亏状况、风险状况和交易活动进行有效的监控，确保各业务风险指标控制在公司的承受范围内，定期或不定期开展流动性专项压力测试。对于自营、资管、投行、融资类等业务公司通过压力测试分析未来可能存在的流动性危机，制定应对措施，以提高在流动性压力情况下公司的风险承受能力。实施压力测试的频率与各项业务规模、风险水平及在市场上的影响相适应，至少在开展业务前进行一次常规压力测试。在出现市场剧烈波动等情况或在证监会、行业自律组织要求下，还针对特定压力情景进行专项压力测试。公司制定了流动性应急计划，根据流动性风险的影响程度，影响时间的长短划分了预警等级，并预设触发条件及实施程序，通过流动性风险应急处置演练不断完善流动性应急计划。

为保障公司自有资金的流动性，有计划地合理利用资金，提高资金使用效率，财务总部每日编制流动性风险管理资金计划表，每天通过会计核算部门汇总的收入与支出的实际数据，以及各职能部门的预计资金需求情况，编制流动性风险管理资金计划表，报送至风险管理总部负责人、风险管理总部专人、财务负责人、财务总部相关领导；每月上旬就上月的流动性风险管理情况编

制流动性风险管理月度运营报告，并向财务总部领导、风险管理总部领导、公司首席风险官、财务总监、公司总裁等公司领导进行汇报。通过对公司资金有计划地管理，保障了公司各业务的顺利开展，有效地控制了公司的流动性风险。

本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如下：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付短期融资款	1,429,037,271.23	1,455,526,532.88	1,455,526,532.88		
拆入资金	1,412,519,605.32	1,422,523,771.99	1,422,523,771.99		
交易性金融负债	38,770,957.40	38,770,957.40	38,770,957.40		
卖出回购金融资产	3,059,243,470.43	3,071,191,228.33	3,071,191,228.33		
代理买卖证券款	13,059,710,941.06	13,059,710,941.06	13,059,710,941.06		
应付款项	93,401,149.53	93,401,149.53	93,401,149.53		
应付债券	2,786,624,381.60	2,917,735,000.00	1,128,735,000.00	1,789,000,000.00	
其他负债中的金融负债	34,695,343.34	34,695,343.34	34,625,343.34	60,000.00	10,000.00
小 计	21,914,003,119.91	22,093,554,924.53	20,304,484,924.53	1,789,060,000.00	10,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付短期融资款	826,156,735.78	842,371,041.46	842,371,041.46		
拆入资金	1,005,281,250.00	1,016,430,555.56	1,016,430,555.56		
交易性金融负债	8,518,761.27	8,518,761.27	8,518,761.27		
卖出回购金融资产	3,011,628,883.13	3,043,586,125.15	3,043,586,125.15		
代理买卖证券款	9,622,689,757.85	9,622,689,757.85	9,622,689,757.85		
应付款项	411,983,342.29	411,983,342.29	411,983,342.29		
应付债券	3,609,961,429.05	3,828,735,000.00	2,039,735,000.00	1,789,000,000.00	
其他负债中的金融负债	29,349,339.98	29,349,339.98	29,147,308.98	192,031.00	10,000.00
小 计	18,525,569,499.35	18,803,663,923.56	17,014,461,892.56	1,789,192,031.00	10,000.00

(五) 操作风险

操作风险是指由于内部程序、人员和系统的不完备或失效、失误，或者外部事件导致公司遭受损失的风险，存在于公司各业务层面和环节。

为有效防范操作风险，公司主要通过流程、制度、人员、系统等方面健全操作风险管理体系。公司建立了有效的经纪、自营、资产管理、投资银行以及创新业务之间的信息隔离墙制度，防止出现内幕交易、利益冲突、利益输送等违规行为；建立完善并严格执行业务流程制度，明确各岗位职责，防止越权行为的产生；关键岗位权限分立，加强重要业务环节的审核与监控，重要业务环节双人负责，建立操作、复核与审核的机制；加强系统建设与管理工作，建立了系统应急机制；注重对员工的风险教育和培训，提高全员风险防范意识和合规守纪观念。事后不定期对各项业务进行自查或现场检查，确保业务各个环节合规运行；公司逐步在各部门推进操作风险“风险与控制自我评估”、“损失数据收集”、“关键风险指标”等管理工具的应用试点工作。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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) 交易性金融资产	498,790,621.53	6,557,205,836.54	780,765,327.29	7,836,761,785.36
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	498,790,621.53	6,320,135,836.54	780,765,327.29	7,599,691,785.36
(1) 债务工具投资	109,568,382.74	3,459,977,794.59	17,918,230.54	3,587,464,407.87
(2) 权益工具投资	389,222,238.79	11,832,520.15	762,847,096.75	1,163,901,855.69
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		2,848,325,521.80		2,848,325,521.80
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		237,070,000.00		237,070,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他非流动金融资产		237,070,000.00		237,070,000.00
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			102,343,604.50	102,343,604.50
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	498,790,621.53	6,557,205,836.54	883,108,931.79	7,939,105,389.86
(六) 交易性金融负债	1,051,122.92	0.00	37,719,834.48	38,770,957.40
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,051,122.92	0.00	37,719,834.48	38,770,957.40
其中：发行的交易性债券				0.00
衍生金融负债				0.00
其他	1,051,122.92	0.00	37,719,834.48	38,770,957.40
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	1,051,122.92	0.00	37,719,834.48	38,770,957.40
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场未经调整的公开报价。

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

使用估值技术，所有对估值结果有重大影响的参数均采用可直接或间接观察的市场信息。

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

使用估值技术，以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值，由于流动性折价为不可观察输入值，企业使用该流动性折价对可观察的企业价值 / 税息折旧及摊销前利润乘数进行调整，如果该调整对该金融资产的公允价值计量具有重大影响，那么公允价值计量结果应当被划入第三层次的公允价值计量。对资产管理计划及信托计划，净值型产品采用管理人确认的估值确认公允价值，非净值型产品采取现金流量折现法；对流通受限股票的估值以证券市场交易价为基础确定，引入采用看跌期权法确定流动性折扣；对于非活跃交易新三板股票投资的估值采用看跌期权法确定流动性折扣，选择 1 年期国债到期收益率作为无风险利率。

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

持续的第三层次公允价值计量项目的主要不可观察输入值为流动性折扣，流动性折扣与估值日看跌期权的价值有关。

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

本期不存在各层级之间转换的情形。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

无

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新湖控股有限公司	杭州市体育场路田家桥2号	实业投资开发; 建筑材料、金属材料、化工原料及产品(不含危险品及易制毒化学品)、木材、机械设备、煤炭(无储存)、焦炭、百货、办公自动化设备、橡胶、橡胶制品、初级食用农产品、饲料、矿产品、汽车配件、化学纤维及制品、纺织品、石材、油脂、原料油、燃料油(不含成品油)的销售、经济信息咨询(不含证券、期货)	415,385.00	63.90%	63.90%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是黄伟。

其他说明:

无。

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
湘财证券股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	长沙市	高振营	证券业	368,312.9755	99.73	99.73	91430000183800843Q
金泰富资本管理有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	杭州市	孙永祥	金融业	50,000.00	99.73	99.73	91330110MA27WD8WX5

湘财基金管理有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	上海	王小平	金融业	10,000.00	99.73	99.73	91310000MA1FL5LA69
浙江哈高科投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	杭州市	史建明	投资管理	3000	100	100	91330106MA2B0N0R41
浙江链新石油化工有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	杭州市	魏琦	石油制品批发等	5,000	100	100	91330900MA2A3MDU4W
哈高科大豆食品有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	孙景双	大豆深加工	28,300	100	100	912301997184799031
哈尔滨市哈高科饲料有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	哈尔滨市	车运河	饲料生产	110	46.67	46.67	230102100080999
哈尔滨哈高科经贸有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	哈尔滨市	孙树林	经销	100	100	100	912301095984866572
哈尔滨哈高科物流运输有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	孙树林	货物运输、仓储服务等	100	100	100	91230109MA1BALLC2C
哈高科绥棱二塑有限公司	控股子公司	有限责任公司	绥化市绥棱县	孙景双	防水材料生产与销售	2,883	50.47	50.47	912312267253028316
哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	绥化市绥棱县	孙景双	防水工程	500	92.01	92.01	9123122673128115XL
黑龙江省哈高科营养食品有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	孙景双	营养食品销售	3,000	100	100	912301997563138240
哈尔滨哈高科油脂有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	巴彦县	孙树林	粮油加工	1,700	100	100	912301267750321630
哈尔滨高科科技企业孵化器有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	徐涛	科技企业孵化	1000	100	100	91230199769064521G
哈高科白天鹅药业集团有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	张全国	药品生产与销售	8,865	100	100	912301997120372581
青岛临港置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛市黄岛区	王钟声	工业厂房	5,675	52.86	52.86	91370211747227705E
青岛临港工程代理有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	青岛市黄岛区	宋法田	工程代理服务	10	52.86	52.86	91370211783725728P

哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	郑韶华	房地产开发	12,000	100	100	912301997 12044159G
哈尔滨高科物业管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	徐涛	物业管理	500	100	100	912301997 18474248Q

- 注：1. 本公司全资子公司哈尔滨哈高科油脂有限责任公司目前处于停产状态。
2. 本公司全资子公司的子公司哈尔滨市哈高科饲料有限责任公司目前已停止经营，营业执照已被吊销，处于待注销状态。
3. 本公司控股子公司湘财证券股份有限公司 2020 年 6 月以发行股份购买资产方式取得。
4. 本公司控股子公司的子公司金泰富资本管理有限责任公司、湘财基金管理有限公司系湘财证券股份有限公司的全资子公司。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司除“在合营或联营企业中的权益”中已披露的合营和联营企业外，无其他合营或联营企业。

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
青岛海高城市开发集团有限公司	控股子公司青岛临港置业有限公司的股东
黑龙江省绥棱第二塑料有限公司	控股子公司哈高科绥棱二塑有限公司的股东
上海大智慧股份有限公司	受同一公司（浙江新湖集团股份有限公司）实施重大影响
上海大智慧信息科技有限公司	受同一公司（浙江新湖集团股份有限公司）实施重大影响
上海大智慧财汇数据科技有限公司	受同一公司（浙江新湖集团股份有限公司）实施重大影响
上海大智慧申久信息技术有限公司	受同一公司（浙江新湖集团股份有限公司）实施重大影响
上海大智慧基金销售有限公司	受同一公司（浙江新湖集团股份有限公司）实施重大影响
杭州新湖美丽洲置业有限公司	受同一最终控制人控制
嘉兴新湖中房置业有限公司	受同一最终控制人控制
浙江新兰得置业有限公司	受同一最终控制人控制
衢州新湖房地产开发有限公司	受同一最终控制人控制
浙江允升投资集团有限公司	受同一最终控制人控制
上海新湖房地产开发有限公司	受同一最终控制人控制

上海亚龙古城房地产开发有限公司	受同一最终控制人控制
杭州新湖鸬鸟置业有限公司新湖希尔顿花园酒店分公司	受同一最终控制人控制
上海新湖天虹城市开发有限公司	受同一最终控制人控制
丽水新湖置业有限公司	受同一最终控制人控制
南通新湖置业有限公司	受同一最终控制人控制
南通启阳建设开发有限公司	受同一最终控制人控制
温岭新湖地产发展有限公司	受同一最终控制人控制
新湖中宝股份有限公司	受同一最终控制人控制
上海中瀚置业有限公司	受同一最终控制人控制
新湖地产集团有限公司	受同一最终控制人控制
舟山新湖置业有限公司	受同一最终控制人控制
苏州新湖置业有限公司	受同一最终控制人控制
浙江澳辰地产发展有限公司	受同一最终控制人控制
滨州新湖房地产开发有限公司	受同一最终控制人控制
九江新湖中宝置业有限公司	受同一最终控制人控制
沈阳新湖房地产开发有限公司	受同一最终控制人控制
新湖地产集团有限公司瑞安分公司	受同一最终控制人控制
沈阳新湖绿城物业服务服务有限公司	受同一最终控制人控制
上海新湖绿城物业服务服务有限公司	受同一最终控制人控制
浙江新湖绿城物业服务服务有限公司	受同一最终控制人控制
新湖期货股份有限公司	受同一最终控制人控制
沈阳沈北金谷置业有限公司	受同一最终控制人控制
瑞安市中宝置业有限公司	受同一最终控制人控制
杭州新湖明珠置业有限公司	受同一最终控制人控制
沈阳新湖明珠置业有限公司	受同一最终控制人控制
浙江新湖集团股份有限公司	受同一最终控制人控制

其他说明

无。

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
上海大智慧股份有限公司	软件服务	92,452.83	10,377.36
上海大智慧信息科技有限公司	软件服务	383,287.62	301,285.52
上海大智慧财汇数据科技有限公司	软件服务	380,660.39	346,565.99
上海大智慧申久信息技术有限公司	软件服务	397,358.50	1,979,119.47
上海大智慧基金销售有限公司	基金业务费	8.2	
小计		1,253,767.54	2,637,348.34

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新湖期货股份有限公司	IB 业务收入	376,989.97	314,127.34
上海大智慧股份有限公司	医用口罩	8,849.56	
杭州新湖美丽洲置业有限公司	粮油销售	66,055.05	16,363.64
嘉兴新湖中房置业有限公司	粮油销售、防水工程	16,036.69	512,510.43
浙江新兰得置业有限公司	医用口罩、粮油销售	25,872.21	
衢州新湖房地产开发有限公司	医用口罩	7,168.14	
浙江允升投资集团有限公司	粮油销售	30,275.23	
上海新湖房地产开发有限公司	粮油销售	5,434.44	6,763.64
上海亚龙古城房地产开发有限公司	粮油销售	9,262.64	
杭州新湖鸬鸟置业有限公司 新湖希尔顿花园酒店分公司	粮油销售	17,140.96	
上海新湖天虹城市开发有限公司	医用口罩、粮油销售	21,881.95	
丽水新湖置业有限公司	粮油销售	660.55	660.55
南通新湖置业有限公司	粮油销售	44,036.70	38,395.99
南通启阳建设开发有限公司	粮油销售	2,752.29	
温岭新湖地产发展有限公司	医用口罩	26,548.67	
新湖中宝股份有限公司	东北特产、粮油销售	354,284.64	
上海中瀚置业有限公司	医用口罩	4,778.76	
新湖地产集团有限公司	豆奶风味、粮油销售	353.98	340.71
舟山新湖置业有限公司	医用口罩、粮油销售	77,878.05	
苏州新湖置业有限公司	防水工程	935,779.82	5,678,961.75
浙江澳辰地产发展有限公司	防水工程	638,458.72	658,286.35
滨州新湖房地产开发有限公司	防水工程		321,100.92
九江新湖中宝置业有限公司	防水工程		275,229.37
沈阳新湖房地产开发有限公司	防水工程		693,560.53
新湖地产集团有限公司瑞安分公司	粮油销售		12,385.89
沈阳新湖绿城物业服务有限公司	医用口罩	7,646.02	

上海新湖绿城物业服务有 限公司	粮油销售	223,420.33	163,606.11
浙江新湖绿城物业服务有 限公司	粮油销售	43,919.78	54,095.72
小计		2,945,485.15	8,746,388.94

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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	受托/承包资 产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/承 包收益定价依 据	本期确认的托 管收益/承包 收益
苏州新湖置业 有限公司	哈高科绥棱 二塑防水工 程有限公司	其他资产托 管	2019/2/14	2021/6/30	参考哈高科绥 棱二塑防水工 程有限公司为 其他非关联方 提供同类服务 的平均价格， 由双方协议确 定	733,944.96
浙江澳辰地产 发展有限公司	哈高科绥棱 二塑防水工 程有限公司	其他资产托 管	2020/6/19	2021/6/30	参考哈高科绥 棱二塑防水工 程有限公司为 其他非关联方 提供同类服务 的平均价格， 由双方协议确 定	357,798.17
浙江澳辰地产 发展有限公司	哈高科绥棱 二塑防水工 程有限公司	其他资产托 管	2020/6/19	2021/6/30	参考哈高科绥 棱二塑防水工 程有限公司为 其他非关联方 提供同类服务 的平均价格， 由双方协议确 定	280,660.55
苏州新湖置业 有限公司	哈高科绥棱 二塑防水工 程有限公司	其他资产托 管	2020/5/19	2022/12/30	参考哈高科绥 棱二塑防水工 程有限公司为 其他非关联方 提供同类服务 的平均价格， 由双方协议确 定	201,834.86

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江新湖集团股份 有限公司	房屋	397,295.24	397,295.24

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司北京首体南路证券营业部向浙江新湖集团承租位于北京市海淀区首体南路9号5楼3层0301的房屋作为经营用房,报告期内,公司支付给关联方房屋租金为39.73万元。

(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

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浩韵控股集团有限 公司				
拆出				
浩韵控股集团有限 公司	10,000,000.00	2020.01.15	2020.01.22	已偿还

(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	1,531.62	1,320.37

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

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
应收账款	新湖期货股份有限公司	90,424.12	452.12	51,552.00	257.76
	沈阳新湖房地产开发有限公司	1,588,157.15	869,975.20	1,588,157.15	431,207.70
	九江新湖中宝置业有限公司	250,033.83	12,501.69	404,951.03	8,099.02
	苏州新湖置业有限公司	1,489,875.60	43,893.78	1,489,875.60	29,797.51
	沈阳沈北金谷置业有限公司	586,586.07	443,436.89	586,586.07	178,773.69
	浙江澳辰地产发展有限公司	231,439.00	4,628.78	151,643.00	3,032.86
	瑞安市中宝置业有限公司	1,103.94	551.97	1,103.94	110.39
	杭州新湖明珠置业有限公司	47,625.85	4,762.59	47,625.85	3,810.07
	沈阳新湖明珠置业有限公司	78,000.00	6,240.00	78,000.00	6,240.00
	上海新湖绿城物业服务股份有限公司	130,410.00	2,608.20	14,000.00	280.00
	浙江新湖绿城物业服务股份有限公司			60,530.00	1,210.60
	杭州新湖鸬鸟置业有限公司新湖希尔顿花园酒店分公司	18,683.65	373.67		
	小计	4,512,339.21	1,389,424.89	4,474,024.64	662,819.60
预付款项	浙江新湖集团股份有限公司			397,295.24	
	上海大智慧股份有限公司	172,354.73		264,807.56	

	上海大智慧信息科技有限公司	252,972.11		7,008.80	
	上海大智慧财汇数据科技有限公司	202,987.42		403,459.13	
	上海大智慧申久信息技术有限公司	969,811.28		1,249,056.58	
	小计	1,598,125.54		2,321,627.31	
			-		
其他应收款	浙江新湖集团股份有限公司	68,377.00	341.89	68,377.00	341.89
	黑龙江省绥棱第二塑料有限公司	724,284.44	712,458.76	724,284.44	701,973.14
	嘉兴新湖中房置业有限公司	405,952.95	27,569.41	405,952.95	15,390.82
	浙江澳辰地产发展有限公司			108,921.00	2,178.42
	浩韵控股集团有限公司	80,976,692.49	2,188,834.62	84,770,000.00	1,640,000.00
	小计	82,175,306.88	2,929,204.68	86,077,535.39	2,359,884.27

本公司 2018 年 8 月 7 日第八届董事会第八次会议通过与浩韵控股集团有限公司相互提供财务资助的议案，同意本公司与浩韵控股集团有限公司相互提供总额不超过 1.5 亿元的财务资助。2018 年 8 月 28 日第二次临时股东大会审议通过上述议案。2018 年 10 月 20 日，公司作为出借人与借款人浩韵控股集团有限公司签订最高额为人民币壹亿伍仟万元的借款合同。合同约定：借款金额可以分期支付，每笔借款金额和期限以《借款申请确认函》为准；借款年利率为 10%，利息按季计算；借款可以到期一次性偿还，也可以分次提前偿还。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司向浩韵控股集团有限公司累计提供借款余额为 8,097.67 万元。

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 2010年5月本公司接到控股股东浙江新潮集团股份有限公司和实际控制人的通知,为进一步避免控股企业之间可能存在的同业竞争问题,控股股东和实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》,承诺哈高科即本公司将不再新增住宅地产项目,在现有的住宅地产项目完成开发及销售后,哈高科将不再在中国境内从事住宅地产的开发销售。

2. 控股子公司湘财证券以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下:

剩余租赁期	本期数
1年以内(含1年,下同)	36,258,755.19
1-2年	27,600,336.87
2-3年	20,893,172.42
3年以上	21,728,795.59
小计	106,481,060.07

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**3、其他**适用 不适用

截至2020年6月30日,本公司控股子公司湘财证券已预提预计未来计划购回投资者产品份额的支出1146.76万元。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 公司八届二十次董事会和 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准哈尔滨高科技（集团）股份有限公司向新湖控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕1029 号）核准，获准非公开发行股票募集配套资金不超过 10 亿元。截至 2020 年本报告披露前，发行股份募集配套资金工作已经完成，发行股份总数 106,496,226 股，募集资金总额 999,999,937.74 元。

(2) 公司第九届董事会第二次会议决议，公司拟购买浙江新湖集团股份有限公司所持上海大智慧股份有限公司 298,155,000 股（占大智慧总股本的 15%）无限售条件的流通股股份。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 报告期内，公司发行股份购买新潮控股有限公司等 16 家交易对方持有的湘财证券 3,673,086,947 股股份（占股份总数 99.7273%）事项已完成，湘财证券成为公司控股子公司，公司主营业务转为金融服务业务。

(2) 公司八届二十次董事会和 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准哈尔滨高科技（集团）股份有限公司向新潮控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕1029 号）核准，获准非公开发行股票募集配套资金不超过 10 亿元。截至 2020 年本报告披露前，发行股份募集配套资金工作已经完成，发行股份总数 106,496,226 股，募集资金总额 999,999,937.74 元。

(3) 公司第九届董事会第二次会议决议，公司拟购买浙江新潮集团股份有限公司所持上海大智慧股份有限公司 298,155,000 股（占大智慧总股本的 15%）无限售条件的流通股股份。

8、其他

适用 不适用

1、出售股权

(1) 本公司第八届董事会第十四次会议审议通过拟向浙江汇盈电子有限公司转让本公司持有的普尼太阳能（杭州）有限公司的全部股权（本公司持有普尼公司股权比例为 31.07%），2019 年 12 月 27 日双方正式签署《股权转让协议》，协议约定本次交易的交易价格为人民币 6,782 万元。公司已于 2020 年 1 月 21 日完成普尼公司股权转让的工商变更手续。

(2) 本公司第八届董事会第十四次会议审议通过拟向宁波嘉源实业发展有限公司转让本公司持有的浩韵控股集团有限公司的 25% 股权（转让前本公司持有浩韵控股股权比例为 45%），2019 年 12 月 30 日双方正式签署《股权转让协议》，协议约定本次交易的交易价格为人民币 9,890 万元。公司已于 2020 年 1 月 31 日完成浩韵公司股权转让的工商变更手续。

2、担保事项

(1) 经本公司 2017 年召开的第七届董事会第二次临时会议审议通过，本公司与温州鼎尖贸易有限公司签署互保协议，互保额度为人民币 5,000 万元，期限为三年。截至 2020 年 6 月 30 日，累计担保余额为 0 元。

(2) 经本公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司与浩韵控股集团有限公司相互提供总额不超过人民币 1 亿元的担保，其中提供担保的授权期限为自股东大会审议通过之日起不超过 2 年。2018 年 10 月 8 日，双方签订互保互助协议，约定担保的期限和资金的使用期限为担保义务发生之日起或自款项支付之日起，最长不超过 2 年。截至 2020 年 6 月 30 日，累计担保余额为 0 元。

3、关联交易

(1) 本公司的控股子公司哈高科绥棱二塑防水工程有限公司与九江新湖中宝置业有限公司于 2018 年 4 月签订了庐山国际四期 G53#楼地库底板、顶板、外墙（非人防部分）；屋面、卫生间防水工程合同，哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为九江新湖中宝置业有限公司提供防水工程施工服务，合同金额 43.76 万元。

(2) 本公司的控股子公司哈高科绥棱二塑防水工程有限公司与嘉兴新湖中房置业有限公司于 2018 年 5 月签订了新中花园 D13#—D31#、P32#楼、P33#楼、地下车库四、地下车库五、地下室防水工程合同，哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为嘉兴新湖中房置业有限公司提供防水工程施工服务，合同金额 247.36 万元。

(3) 本公司的控股子公司哈高科绥棱二塑防水工程有限公司与苏州新湖置业有限公司于 2018 年 12 月 27 日签订了明珠城 9#地块滨湖苑地下车库顶板防水工程合同，哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为苏州新湖置业有限公司提供防水工程施工服务，合同金额 441.36 万元。

(4) 本公司的控股子公司哈高科绥棱二塑防水工程有限公司与滨州新湖房地产开发有限公司于 2019 年 5 月 22 日签订了滨州玫瑰园二期二标段地面、屋面、车库、阳台、卫生间及厨房防水工程合同，哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为滨州新湖房地产开发有限公司提供防水工程施工服务，合同金额 164.43 万元。

(5) 本公司的控股子公司哈高科绥棱二塑防水工程有限公司与浙江澳辰地产发展有限公司于 2020 年 5 月签订了兰溪新湖·香格里拉项目大二期五标段北侧室外楼梯施工缝及零星防水处理工程合同，哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为浙江澳辰地产发展有限公司提供防水工程施工服务，合同金额 2.64 万元。

(6) 本公司的控股子公司哈高科绥棱二塑防水工程有限公司与苏州新湖置业有限公司于 2020 年 5 月 19 日签订了吴江明珠城 9#地块 1#-12#楼厨卫间、阳台防水工程施工合同，哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为苏州新湖置业有限公司提供防水工程施工服务，合同金额 229.38 万元。

4、股利分配

本公司 2020 年 5 月 20 日召开 2019 年年度股东大会审议通过 2019 年年度的股利分配，每股分配比例 A 股每股现金红利 0.009 元（含税），截至股权登记日当日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东。本次利润分配以方案实施前的公司总股 361,263,565 股为基数，每股派发现金红利 0.009 元（含税），共计派发现金红利 3,251,372.09 元。

5、未决诉讼

(1) 公司诉庄敏、余翠凤股票质押回购业务纠纷案，湖南省高级人民法院已作出湘财证券胜诉的判决，案件已终结执行。湖南省高级人民法院裁定：终结（2018）

湘执 11 号案件执行程序。本公司发现被执行人有可供执行财产的，可以向湖南省高级人民法院申请恢复执行，申请恢复执行不受申请执行时效期限的限制。

(2) 公司诉 RAAS CHINA LIMITED、科瑞天诚投资控股有限公司证券回购合同纠纷案，湖南省长沙市中级人民法院作出湘财证券胜诉的判决后，科瑞天诚投资控股有限公司已向湖南省高级人民法院提起上诉，目前已达成调解。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	19,059,600.98
合计	19,059,600.98

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
组合一	19,059,600.98	100%	19,059,600.98	100%		19,059,600.98	100%	19,059,600.98	100%	
合计	19,059,600.98	/	19,059,600.98	/		19,059,600.98	/	19,059,600.98	/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合一

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	19,059,600.98	19,059,600.98	100
合计	19,059,600.98	19,059,600.98	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合一	19,059,600.98					19,059,600.98
合计	19,059,600.98					19,059,600.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 18,148,911.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 95.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 18,148,911.18 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,770,000.00
应收股利	10,391,057.77	10,391,057.77
其他应收款	490,004,407.20	290,520,494.47
合计	500,395,464.97	303,681,552.24

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
浩韵控股集团有限公司		2,770,000.00
合计		2,770,000.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浩韵控股集团有限公司	10,391,057.77	10,391,057.77
合计	10,391,057.77	10,391,057.77

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	254,853,673.33
1 至 2 年	93,073,818.25
2 至 3 年	12,000,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	196,658,624.48
合计	556,586,116.06

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	475,609,423.57	272,919,806.71
借款	80,976,692.49	82,000,000.00
合计	556,586,116.06	354,919,806.71

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,840,000.00		62,559,312.24	64,399,312.24
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,182,396.62			2,182,396.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2020年6月30日余额	4,022,396.62		62,559,312.24	66,581,708.86

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江链新石油化工有限公司	往来款	153,492,011.33	1年以内 1-2年	27.58%	
浩韵控股集团有限公司	借款	80,976,692.49	1年以内 1-2年	14.55%	2,188,834.62
哈尔滨哈高科油脂有限责任公司	往来款	71,140,000.00	5年以上	12.78%	
青岛临港置业有限公司	往来款	68,540,000.00	1年以内 1-2年	12.31%	
宁波嘉源实业有限公司	应收股权转让款	48,120,000.00	1年以内	8.65%	962,400.00
合计	/	422,268,703.82	/	75.87%	3,151,234.62

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,919,053,392.25	20,493,428.12	9,898,559,964.13	606,945,322.90	20,493,428.12	586,451,894.78
对联营、合营企业投资	69,140,800.99		69,140,800.99	231,649,489.21		231,649,489.21
合计	9,988,194,193.24	20,493,428.12	9,967,700,765.12	838,594,812.11	20,493,428.12	818,101,383.99

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈高科白天鹅药业集团有限公司	90,891,081.25			90,891,081.25		3,493,428.12
哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司	124,536,350.25			124,536,350.25		
哈高科大豆食品有限责任公司	283,000,000.00			283,000,000.00		
哈尔滨哈高科油脂有限责任公司	17,000,000.00			17,000,000.00		17,000,000.00
黑龙江省哈高科营养品有限公司	1,967,591.40	28,000,000.00		29,967,591.40		
哈高科绥棱二塑有限公司	14,550,300.00			14,550,300.00		
哈尔滨高科物业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
哈尔滨高科科技企业孵化器有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛临港置业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江哈高科管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
湘财证券股份有限公司		9,284,108,069.35		9,284,108,069.35		
合计	606,945,322.90	9,312,108,069.35		9,919,053,392.25		20,493,428.12

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
普尼太阳能(杭州)有限公司	64,460,011.03		76,812,923.70	12,352,912.67					
浩韵控股集团有限公司	167,189,478.18		83,333,333.33	-14,715,343.86				69,140,800.99	
小计	231,649,489.21		160,146,257.03	-2,362,431.19				69,140,800.99	
合计	231,649,489.21		160,146,257.03	-2,362,431.19				69,140,800.99	

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,909,763.45	408,911.76	1,592,718.05	408,911.76
其他业务				
合计	5,909,763.45	408,911.76	1,592,718.05	408,911.76

(2). 合同产生的收入情况适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	4,211,311.78	2,398,995.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	4,211,311.78	2,398,995.48

其他说明：

无。

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	90,050.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,701,609.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,002,930.14	向浩韵控股收取的利息
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	176,471,589.91	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-141,015.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,650,000.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-353,240.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-45,877,877.23	
少数股东权益影响额	67,279.76	
合计	137,611,327.08	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.2582	0.0821	0.0821
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.7887	0.0287	0.0287

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：史建明

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用