

公司代码：600621

公司简称：华鑫股份

上海华鑫股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	黄雄	工作原因	俞洋

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张建明、主管会计工作负责人俞洋及会计机构负责人（会计主管人员）周昌娥声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东按每10股派送现金红利0.69元（含税），共计派送现金红利73,202,051.15元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的18.20%，尚余922,935,464.26元未分配利润留待以后期间分配。

2026年6月30日资本公积为3,396,361,801.47元，本报告期末资本公积不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”相关内容。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义4

第二节 公司简介和主要财务指标 5

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会 19

第五节 重要事项 21

第六节 股份变动及股东情况 27

第七节 债券相关情况 29

第八节 财务报告 37

第九节 证券公司信息披露 149

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、上市公司、华鑫股份	指	上海华鑫股份有限公司，原名上海金陵股份有限公司，原简称上海金陵
仪电集团	指	上海仪电（集团）有限公司
华鑫置业	指	华鑫置业（集团）有限公司
仪电资产	指	上海仪电资产管理（集团）有限公司
仪电电子	指	上海仪电电子（集团）有限公司
飞乐音响	指	上海飞乐音响股份有限公司
国盛资产	指	上海国盛集团资产有限公司
国盛集团	指	上海国盛（集团）有限公司
由由集团	指	上海由由（集团）股份有限公司
云赛智联	指	云赛智联股份有限公司
智能算力	指	上海智能算力科技有限公司
华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
华鑫期货	指	华鑫期货有限公司
华鑫投资	指	华鑫证券投资有限公司
华鑫宽众	指	华鑫宽众投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
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	上海华鑫股份有限公司
公司的中文简称	华鑫股份
公司的外文名称	SHANGHAI CHINA FORTUNE CO., LTD
公司的外文名称缩写	SHCF
公司的法定代表人	张建明
公司总经理	俞洋

华鑫证券注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,600,000,000.00	3,600,000,000.00
净资产	9,529,337,049.42	7,971,796,848.72

华鑫证券及其控股子公司的各单项业务资格情况

√ 适用 □ 不适用

序号	企业名称	业务资格	发证机关	批文编号	核发日期
1	华鑫证券	经营证券期货业务许可证；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；证券自营；证券资产管理；证券承销与保荐；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；证券投资基金托管。	中国证监会	编号：91440300727139126J	
2	华鑫证券	上海证券交易所大宗交易系统合格投资者	上交所	A00044	2008年06月06日
3	华鑫证券	中国证券登记结算有限责任公司结算参与人	中国结算	中国结算函字[2006]52号	2006年03月15日
4	华鑫证券	网上证券委托业务资格	中国证监会	证监信息字[2007]6号	2007年05月16日
5	华鑫证券	上交所固定收益证券综合电子平台交易商资格	上交所	上证会字[2007]55号	2007年10月16日
6	华鑫证券	全国银行间同业拆借市场同业拆借业务	中国人民银行上海总部	银总部复[2008]73号	2008年09月19日
7	华鑫证券	开放式证券投资基金代销业务资格	中国证监会	证监许可[2008]158号	2008年01月24日
8	华鑫证券	证券资产管理业务	中国证监会	证监许可[2009]751号	2009年08月06日
9	华鑫证券	中国国债协会会员资格	中国国债协会	财债协[2009]025号	2009年11月09日
10	华鑫证券	定向资产管理业务	深圳证监局	深证局函[2010]345号	2010年07月22日
11	华鑫证券	为期货公司提供中间介绍业务资格	中国证监会	证监许可[2010]1179号	2010年08月20日
12	华鑫证券	集合资产管理业务资格	深圳证监局	深证局机构字[2011]122号	2011年07月06日
13	华鑫证券	开展客户资金第三方存管单客户多银行服务	深圳证监局	深证局机构字[2011]130号	2011年07月15日
14	华鑫证券	融资融券业务资格	中国证监会	证监许可[2012]620号	2012年05月07日
15	华鑫证券	代销金融产品业务资格	深圳证监局	深证局许可字[2013]27号	2013年03月06日
16	华鑫证券	主办券商业务（推荐业务和经纪业务）	股转系统	股转系统函[2013]72号	2013年03月21日
17	华鑫证券	转融通业务	中国证券金融股份有限公司	中证金函[2013]126号	2013年04月26日
18	华鑫证券	主办券商业务（做市业务）	股转系统	股转系统函[2014]849号	2014年07月11日
19	华鑫证券	上交所股票质押式回购业务交易权限	上交所	上证会字[2013]136号	2013年08月12日
20	华鑫证券	深交所股票质押式回购业务交易权限	深交所	深证会[2013]73号	2013年08月09日
21	华鑫证券	代理证券质押登记业务资格	中国结算	-	2015年03月05日
22	华鑫证券	关于华鑫证券有限责任公司开展私募基金	中国证券投	证保函[2015]79号	2015年03月09日

		金综合托管业务的无异议函	资者保护基金公司		
23	华鑫证券	作为合格境内机构投资者从事境外证券投资业务	深圳证监局	深证局许可字[2018]82 号	2018 年 11 月 06 日
24	华鑫证券	证券投资基金托管资格	中国证监会	证监许可[2020]1152 号	2020 年 06 月 15 日
25	华鑫证券	证券承销、债券自营业务资格	深圳证监局	深证局许可字[2020]16 号	2020 年 09 月 15 日
26	华鑫证券	场外期权业务二级交易商	中国证券业协会	中证协函[2020]800 号	2020 年 12 月 21 日
27	华鑫证券	债权融资计划副主承销及承销机构资格	北京金融资产交易所	-	2020 年 12 月 04 日
28	华鑫证券	关于申请参与科创板转融券市场化约定申报的复函	中国证券金融股份有限公司	中证金函（2021）151 号	2021 年 07 月 14 日
29	华鑫证券	北京证券交易所会员资格	北京证券交易所	会员编号 000053	2021 年 11 月 10 日
30	华鑫证券	保荐业务资格	中国证监会	证监许可[2022]384 号	2022 年 02 月 23 日
31	华鑫证券	质押式报价回购业务交易权限	深交所	深证会[2022]417 号	2022 年 11 月 29 日
32	华鑫证券	银行间市场非金融企业债务融资工具承销商	中国银行间市场交易商协会	-	2025 年 12 月 30 日
33	华鑫期货	期货投资咨询业务资格	中国证监会	证监许可[2012]1527 号	2012 年 11 月 15 日
34	华鑫期货	委托华鑫证券有限责任公司提供中间介绍业务	上海证监局	沪证监期货字[2011]21 号	2011 年 02 月 12 日
35	华鑫期货	资产管理业务	中国期货业协会	中期协备字[2015]50 号	2015 年 02 月 05 日
36	华鑫期货	经营证券期货业务许可证：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询，资产管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	中国证监会	编号：91310000132110746J	
37	华鑫期货	金融期货经纪业务资格	中国证监会	证监许可[2010]564 号	2010 年 05 月 04 日
38	华鑫宽众	证券公司私募基金子公司管理人公示	中国证券业协会	GC1900031587	2015 年 11 月 25 日
39	华鑫投资	证券公司私募投资基金子公司、另类投资子公司会员名单（第五批）	中国证券业协会	-	2017 年 08 月 03 日

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张溯枫	张建涛
联系地址	上海市徐汇区云锦路 277 号西岸数字谷二期 T3 楼栋	上海市徐汇区云锦路 277 号西岸数字谷二期 T3 楼栋
电话	021-54967616	021-54967667
传真	021-54967032	021-54967032
电子信箱	zhangsf@shchinafortune.com	zhangjt@shchinafortune.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市徐汇区云锦路277号20层
公司注册地址的历史变更情况	1992年11月，公司成立时的注册地址为：上海浦东陆家渡路367号；1994年5月，公司注册地址变更为：上海浦东杨高南路475-483号；2006年6月，公司注册地址变更为：上海市浦东新区金海路1000号；2025年7月，公司注册地址变更为：上海市徐汇区云锦路277号20层。
公司办公地址	上海市徐汇区云锦路277号西岸数字谷二期T3楼栋
公司办公地址的邮政编码	200232
公司网址	https://www.shchinafortune.com

电子信箱	shfc@shchinafortune.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	中国证券报
登载半年度报告的网站地址	https://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,428,621,109.68	1,170,025,978.60	22.10
利润总额	497,231,728.69	304,731,172.20	63.17
归属于母公司股东的净利润	402,260,806.85	224,138,196.10	79.47
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	385,937,586.75	208,233,429.95	85.34
经营活动产生的现金流量净额	4,969,220,075.85	2,331,359,267.28	113.15
其他综合收益	-310,989,173.67	147,571,765.61	-310.74
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
资产总额	63,254,399,608.59	55,403,177,705.34	14.17
负债总额	54,114,854,056.85	46,205,316,986.61	17.12
归属于母公司股东的权益	9,139,545,551.74	9,197,860,718.73	-0.63
所有者权益总额	9,139,545,551.74	9,197,860,718.73	-0.63

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.38	0.21	80.95
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.21	80.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.36	0.20	80.00
加权平均净资产收益率(%)	4.35	2.60	增加 1.75 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.18	2.41	增加 1.77 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

报告期内，公司利润总额、归属于母公司股东的净利润、归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长分别为 63.17%、79.47%和 85.34%，主要为本期营业收入增加所致。

(三) 华鑫证券的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	9,529,337,049.42	7,971,796,848.72
净资产	8,786,140,222.94	8,715,256,356.75
风险覆盖率(%)	394.67	351.02
净资本/净资产(%)	108.46	91.47
净资本/负债(%)	40.14	32.40
净资产/负债(%)	37.01	35.42
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	46.08	56.59
自营非权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	137.86	159.75

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）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	713,313.14	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,587,522.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,099,543.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,462,473.60	
减：所得税影响额	7,340,545.28	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	16,323,220.10	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》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

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

2026 年上半年，我国经济顶住压力延续了总体平稳、向新向优的发展态势，新动能快速成长，对外贸易增势良好，物价温和上涨，民生保障有力有效，展现出强大的韧性和活力。上半年我国资本市场活跃度进一步提升，市场累计成交额再创历史新高。受益于全球 AI 产业的快速发展，A 股市场算力、半导体、光模块等 AI 相关的板块持续领涨，白酒、基建等消费和传统产业板块持续走弱，A 股市场呈现极致的 K 型分化。三大指数年内创新高后在 6 月末有所回调，债市先抑后扬、区间震荡。截至 6 月末，上证指数报 4094.40 点，较年初上涨 3.16%；深证成指报 16205.56 点，较年初上涨 19.82%；创业板指报 4342.71 点，较年初上涨 35.58%。

2026 年是“十五五”规划的开局之年，“十五五”是证券行业乘势而上、加快打造一流投行和投资机构的战略机遇期，证券经营机构需认真落实四中全会关于金融机构“专注主业、完善治理、错位发展”的部署要求，提升专业服务能力，从简单追求规模利润扩张，加快转向功能优先，立足自身资源禀赋，发挥好比较优势，加快从价格竞争转向价值竞争。中小机构要把握优势、错位发展，在细分领域、特色客群、重点区域等方面集中资源、深耕细作，打造“小而美”的精品投行、特色投行和特色服务商。面对行业发展新格局与市场新趋势，公司坚持金融科技引领业务发展的核心战略，依托大数据、人工智能等前沿技术深度赋能业务全链条，不断夯实业务发展基础，提升服务能力、投研能力和精细化管理水平，持续锻造核心竞争力，推动公司各项业务提质增效、稳健发展。

公司的经营格局为聚焦证券业务，努力做优做强证券业务。报告期内，公司收入和损益主要来自于华鑫证券，主要业务包括：

经纪业务：主要包括证券与期货经纪业务、代理销售金融产品业务、投资顾问业务等。

自营业务：主要包括以自有资金开展证券及衍生金融工具的投资交易等。

资产管理业务：主要包括集合资产管理、定向资产管理、专项资产管理业务等。

投行业务：主要包括证券的保荐、承销、财务顾问业务等。

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

另类投资业务：主要从事自有资金股权投资业务。

研究业务：主要从事研究咨询服务业务。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 14.29 亿元，同比增长 22.10%；实现归属于母公司股东的净利润 4.02 亿元，同比增长 79.47%。截至本报告期末，公司资产总额为 632.54 亿元，较上年末增长 14.17%；归属于母公司所有者权益为 91.40 亿元，较上年末减少 0.63%。

1. 经纪业务

2026 年上半年，资本市场行情红利持续释放，全市场交投活跃度稳步攀升、交易氛围持续回暖，良好的市场环境为经纪业务发展带来充足的增量空间。受益于市场交投活跃度的持续抬升，公司股基交易量实现较快增长，业务规模稳步扩容。

报告期内，经纪业务多点发力夯实业务根基，通过持续迭代优化产品服务体系，精准贴合市场核心投资需求，深耕高价值、高潜力产品线布局，有效推动公司经纪业务市场份额稳步提升。同时，公司持续升级渠道运营体系，聚焦核心区域并对优质渠道实施精细化运营，通过精准的营销投放和及时的策略迭代，有效捕捉市场上行红利，达成月度新增客户数和客户单产的双提升。

2. 自营业务

2026 年上半年，国内经济延续结构性修复格局，新质生产力加速迭代、新旧动能持续切换，内需修复节奏偏缓、市场结构性分化特征显著，叠加海外流动性波动与全球产业重构带来的外部不确定性，宏观经济整体呈现“强产业、弱复苏”的 K 型复苏特征。资本市场在流动性合理充裕、产业政策持续落地与硬科技景气上行的多重驱动下，走出极强的结构性行情，韧性与活力持续凸显。

报告期内，权益自营业务聚焦科技成长主线，同步加强市场风险管控，并通过布局中性资产稳固投资收益。固收业务立足低利率市场环境，依托金融科技赋能精细化投研，以“稳健固收底仓+多元增厚策略”提质增效，深耕优质中高等级信用债，挖掘固收+权益衍生和转债结构性机会，通过策略差异化、资产多元化打造中小券商 FICC 业务竞争特色，持续夯实稳健收益能力、拓宽业绩增长边界。

3. 资管业务

报告期内，资产管理业务持续围绕“收益稳、波动低”的核心定位，坚持“为客户资产持续增值而努力”的核心工作原则，构建稳健型资产管理业务体系。以审慎控制风险为前提，稳步推进各项业务。

截至报告期末，华鑫证券资管业务总规模为 1,780 亿元，同比实现较大幅度增长。报告期内，华鑫证券持续加码“多资产多策略”体系布局，不断丰富衍生品、境外投资、可转债、ETF、量化、全天候等多元投资策略，搭建具备差异化竞争优势的多资产多策略矩阵，完善低波动、稳收益的基础配置工具供给。渠道端，华鑫证券联动多家银行、互联网金融平台落地发行固收+、FOF 系列产品，既完善自有产品谱系，也精准匹配广大投资者财富规划与多元资产配置需求。报告期内，华鑫证券作为管理人发行 10 单 ABS，包括 2 单知识产权 ABS 和 2 单绿色资产 ABS，以特色创新资管产品落地践行金融服务实体经济要求。

4. 投行业务

报告期内，债券融资业务秉持“守正创新、以质致远”的发展思路，围绕服务实体经济和国家战略，有序推进业务发展。城投债业务紧跟“控增量、化存量”的监管政策导向，立足服务地方经济发展的功能定位，依托存量客户基础和区域深耕积淀，保障地方融资服务持续稳定供给。同时抢抓政策窗口机遇，落地绿色乡村振兴债券，实现绿色发展与乡村振兴的有机融合，深耕绿色金融、赋能乡村振兴，扎实做好金融“五篇大文章”。华鑫证券将在稳固基础业务的同时，继续推动创新品种的培育与落地，全面增强债券承销综合专业服务实力。

华鑫证券股权融资业务以北交所保荐、并购重组和财务顾问业务为核心发力点，深耕区域优质产业资源，紧扣产融协同战略布局，常态化储备各类股权项目，高效推进项目落地实施，持续夯实业务竞争力与综合服务能力。

5. 信用业务

报告期内，信用业务把握融资融券市场规模显著增长的发展契机，恪守“优服务、控风险”的经营主线，持续迭代两融全流程风控体系，深化金融科技对业务的赋能落地。以提质增效为发展目标，推进业务规模与客户群体稳步扩张，实现经营创收水平与风险管控能力同步提升。依托金融科技赋能，进一步扩大 AI 赋能覆盖场景，加快两融业务数字化、智能化升级改造，面向各类投资者推出多元化两融配套服务，着力打造“融易点”信用服务品牌。

6. 研究业务

研究所秉持“研究创造价值”核心理念，聚焦总量、硬科技、高端制造、新消费、大周期五大领域深耕产业研究，持续引进具备前沿产业视野的专业研究人才，构筑差异化研究竞争优势。对外持续深耕机构客户服务体系，为公募、私募、保险理财子公司等专业机构提供专业卖方研究服务，重点机构客户拓展成效显著；对内全面赋能公司各业务条线，持续强化内部业务协同。数字化投研建设方面，研究所持续推进 AI 大模型垂类投研创新应用，迭代升级“鑫 i 智能投研平台”。

7. 另类投资业务

华鑫投资坚持自有资金稳健投资原则，聚焦契合新质生产力发展方向的细分领域企业，紧扣资本市场高质量发展要求，持续深化投后管理赋能体系建设，依托人工智能赋能投后运营工作，全面提升投后精细化管理与综合服务能力，进一步强化金融资本对新兴产业与新质生产力的精准赋能，切实提升实体产业服务质效。

8. 期货业务

报告期内，华鑫期货深耕期货经纪核心主业，客户权益、成交量和成交金额均实现增长，业务发展逻辑由侧重规模扩张转向提收增利。报告期内华鑫期货加快 AI 数字化转型，持续强化合规风控，全面提升精细化经营管理能力。

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

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1. 金融科技深度赋能，特色化竞争优势凸显。
公司坚持金融科技引领业务发展的核心战略，持续深化金融科技与业务建设的深度融合，取得了显著成效。自主开发的以“速度+智能”为特征的低延时特色交易系统在行业处于领先地位，依托金融科技全方位赋能，公司交易服务能力持续提升，特色金融科技产品获得市场与客户的广泛认可，客户数量和业务规模保持快速增长，初步构建了适配量化私募机构和专业投资者的业务生态。
2. 管理团队稳健专业，人才梯队持续夯实。
公司核心管理团队从业经验深厚，平均从业年限超二十年，具备丰富的证券行业经营管理经验。报告期内，公司核心管理团队带领公司全体员工稳步推进业务转型发展，取得了良好的经营业绩，公司发展态势稳健向好。公司坚持内部培养和外部引才双向发力，持续优化、扩充专业人才队伍。依托“三观三心三意识”的特色企业文化建设，不断增强团队凝聚力与企业向心力，为公司持续稳健发展筑牢人才根基与组织保障。
3. 核心业务稳健发力，营收结构持续优化。
公司经纪、综合自营、资产管理三大核心业务持续稳健发展，成为支撑公司经营发展的“压舱石”。经纪业务依托金融科技赋能和全国 80 余家营业网点布局，持续提升交易服务质效，稳步推进财富管理业务转型，业务规模和市场竞争力显著提升。综合自营业务已构建起稳健多元的业务体系，固收投资收益稳健，销售交易稳步增长，成为公司经营发展的稳定器。资管业务持续提升主动管理能力，坚持“收益稳、波动低”的产品特色，资产管理规模快速增长，盈利能力稳步增强。三大核心主业的提质增效，推动公司营收与利润结构持续优化，抗风险能力和经营韧性显著增强。
4. 合规风控体系健全，筑牢稳健经营底线。
公司持续加强合规管理和全面风险管理体系建设，搭建起覆盖全业务线、经营机构、从业人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等全流程，涵盖事前防范、事中监控和事后检查等全阶段的一体化合规风控体系，实现风险管控全方位、全链条、全覆盖。公司整体合规风控水平保持健康稳定，为公司平稳发展提供了坚实的保障。凭借规范的经营管理与扎实的风控能力，华鑫证券连续多年入选证监会“白名单”证券公司，行业合规口碑与品牌公信力持续稳固。

四、报告期内主要经营情况

(一)主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币			
科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
利息净收入	133,906,705.41	53,661,007.20	149.54
手续费及佣金净收入	800,383,534.70	613,158,291.22	30.53
投资收益	393,593,206.66	298,080,716.42	32.04
其他收益	30,402,148.45	11,779,437.31	158.10
公允价值变动收益	66,370,772.10	166,908,331.24	-60.24
汇兑收益	-2,173,084.56	-285,195.14	不适用
其他业务收入	5,364,709.72	26,726,355.27	-79.93
其他业务成本	1,397,858.45	12,210,932.05	-88.55
营业外支出	8,162,564.74	4,712,683.99	73.20
其他综合收益的税后净额	-310,989,173.67	147,571,765.61	-310.74

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	4,969,220,075.85	2,331,359,267.28	113.15
投资活动产生的现金流量净额	3,321,109,593.73	98,053,080.06	3,287.05
筹资活动产生的现金流量净额	-1,094,537,193.04	-1,169,204,118.62	不适用

利息净收入变动原因说明：主要系信用业务、存放同业利息收入增加。

手续费及佣金净收入变动原因说明：主要系经纪业务、资管业务手续费及佣金收入增加。

投资收益变动原因说明：主要系金融工具投资收益增加。

其他收益变动原因说明：主要系政府补助增加。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系交易性金融工具公允价值变动收益减少。

汇兑收益变动原因说明：汇率变动所致。

其他业务收入变动原因说明：主要系上期处置投资性房地产所致。

其他业务成本变动原因说明：主要系上期处置投资性房地产所致。

营业外支出变动原因说明：主要系本期赔偿支出增加。

其他综合收益的税后净额变动原因说明：主要系其他权益工具投资公允价值减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系代理买卖证券业务净流入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收回投资收到的现金较上期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期发行债券收到的现金增加。

2、收入和成本分析

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经纪业务	602,052,399.69	327,741,183.75	45.56	30.34	2.58	增加 14.73 个百分点
信用业务	78,227,155.79	12,055,352.70	84.59	21.63	34.80	减少 1.5 个百分点
资管业务	200,346,537.82	151,513,581.30	24.37	130.42	136.91	减少 2.08 个百分点
投行业务	37,069,880.82	27,823,537.56	24.94	-60.77	-59.54	减少 2.28 个百分点
期货业务	58,647,242.68	51,739,669.33	11.78	50.50	21.62	增加 20.95 个百分点
证券投资业务	236,530,468.83	32,631,956.64	86.20	16.92	-14.73	增加 5.12 个百分点
其他业务	215,747,424.05	319,782,793.65	不适用	-2.42	0.37	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广东省	592,030,878.07	318,756,938.86	46.16	9.85	-2.87	增加 7.05 个百分点
上海市	641,794,483.43	489,558,332.17	23.72	35.22	13.37	增加 14.70 个百分点
陕西省	68,267,923.91	30,646,458.93	55.11	28.39	16.72	增加 4.49 个百分点
境内其他地区	126,527,824.27	84,326,344.97	33.35	22.52	13.41	增加 5.35 个百分点

经纪业务分部收入同比增长 30.34%，主要系全市场股基交易量增长，公司代理买卖证券业务手续费净收入增长；

信用业务分部收入同比增长 21.63%，主要系公司融资融券规模增长致利息收入增长；

资管业务分部收入同比增长 130.42%，主要系公司资管业务规模扩张，管理费收入增加；

投资银行业务分部收入同比减少 60.77%，主要系投行业务手续费佣金收入下降；

期货业务分部收入同比增长 50.50%，主要系期货经纪业务手续费及佣金收入增长；

证券投资业务分部收入同比增长 16.92%，主要系自营投资业务的投资收益增长。

其他业务分部收入同比减少 2.42%，较上年基本持平。

3、现金流

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	4,969,220,075.85	2,331,359,267.28	113.15
投资活动产生的现金流量净额	3,321,109,593.73	98,053,080.06	3,287.05
筹资活动产生的现金流量净额	-1,094,537,193.04	-1,169,204,118.62	不适用
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,292,661.56	-285,195.14	不适用
现金及现金等价物净增加额	7,194,499,814.98	1,259,923,033.58	471.03

2026年上半年，公司现金及现金等价物净增加额为71.94亿元，其中经营活动产生的现金流量净额49.69亿元，投资活动产生的现金流量净额33.21亿元，筹资活动产生的现金流量净额-10.95亿元，汇率变动对现金及现金等价物的影响金额-0.01亿元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2026年上半年，经营活动产生的现金净流入为49.69亿元，较上年同期净流入增加26.38亿元，其中：代理买卖证券收到的现金净额较上年同期增加77.25亿元、回购业务净流入较上年同期减少46.32亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2026年上半年，投资活动产生的现金净流入为33.21亿元，较上年同期净流入增加32.23亿元，主要因收回投资收到的现金较上年同期增加30.40亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2026年上半年，筹资活动产生的现金净流出为10.95亿元，较上年同期净流出减少0.75亿元，主要因发行债券收到的现金较上年同期增加24.5亿元、收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加14.39亿、偿还债务支付的现金较上年同期增加20.03亿元、支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加17.62亿元。

4、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	21,215,943,892.40	33.54	16,292,483,980.23	29.41	30.22	主要系客户存款增加
结算备付金	7,896,971,121.98	12.48	5,627,502,816.42	10.16	40.33	主要系客户备付金增加
衍生金融资产	29,167,601.28	0.05	114,340,824.57	0.21	-74.49	衍生金融工具公允价值变动
存出保证金	3,618,901,265.57	5.72	2,742,774,870.54	4.95	31.94	主要系交易保证金增加
其他债权投资	2,516,502,359.01	3.98	5,661,420,728.19	10.22	-55.55	其他债权投资规模下降
交易性金融负债	186,180,371.97	0.29	141,936,347.01	0.26	31.17	主要系债券借贷卖空增加
代理买卖证券款	29,675,784,383.96	46.91	21,023,400,983.30	37.95	41.16	客户资金增加
应交税费	145,344,632.83	0.23	104,167,608.87	0.19	39.53	主要系应交所得税增加

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产 的比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
合同负债	2,544,828.29	0.00	4,819,925.02	0.01	-47.20	主要系信息技术服务合同负债减少
递延所得税负债	66,435,833.18	0.11	152,510,378.51	0.28	-56.44	主要系金融资产公允价值变动所致
其他负债	638,630,531.37	1.01	1,488,439,665.88	2.69	-57.09	主要系存入保证金减少

其他说明

(1) 资产情况

单位：元

项目	本期期末数	上年期末数	变动比例 (%)
总资产	63,254,399,608.59	55,403,177,705.34	14.17
扣除代理买卖证券款后总资产	33,578,615,224.63	34,379,776,722.04	-2.33

截至2026年6月30日，公司资产总额为632.54亿元，较上年度末增加78.51亿元、增幅为14.17%，其中：融出资金和买入返售金融资产期末余额合计为109.93亿元，较2025年末增加18.65亿元，各项金融投资及衍生金融资产期末余额为186.25亿元，较2025年末减少20.03亿元，货币资金和结算备付金期末余额合计为291.13亿元，较2025年末增加71.93亿元。扣除代理买卖证券款后，公司资产总额为335.79亿元，较上年度末减少8.01亿元、减少2.33%。

公司资产质量和流动性保持良好。2026年6月30日，公司货币资金和结算备付金合计占总资产的比例为46.03%，各项金融投资及衍生金融资产占比为29.44%，融出资金和买入返售金融资产合计占比为17.38%。与上年末相比，货币资金和结算备付金合计占比增加6.47个百分点，金融资产占比减少7.79个百分点，融出资金和买入返售金融资产合计占比增加0.9个百分点。

(2) 负债状况

单位：元

项目	本期期末数	上年期末数	变动比例 (%)
总负债	54,114,854,056.85	46,205,316,986.61	17.12
代理买卖证券款	29,675,784,383.96	21,023,400,983.30	41.16
扣除代理买卖证券款后总负债	24,439,069,672.89	25,181,916,003.31	-2.95
扣除代理买卖证券款后资产负债率	72.78%	73.25%	减少0.47个百分点

截至2026年6月30日，公司负债总额为541.15亿元，较上年度末增加79.10亿元、增长17.12%，其中：代理买卖证券款余额为296.76亿元，占总负债的比例为54.84%，应付债券期末余额为85.21亿元，占比15.75%，卖出回购金融资产款期末余额为81.19亿元，占比15.00%，应付短期融资款期末余额为39.34亿元，占比7.27%，拆入资金期末余额为18.48亿元，占比3.42%。

公司经营情况稳定、盈利能力良好、流动性补充渠道丰富、资产质量优良，为公司偿债能力提供了较强保障。扣除代理买卖证券款后，公司负债总额为244.39亿元，较上年度末减少7.43亿元、减少2.95%。扣除代理买卖证券款后资产负债率为72.78%，较2025年末减少0.47个百分点。

(3) 所有者权益状况

单位：元

项目	本期期末数	上年期末数	变动比例 (%)
归属于母公司所有者权益	9,139,545,551.74	9,197,860,718.73	-0.63

截至2026年6月30日，公司归属于母公司股东的权益为91.40亿元，较上年度末减少0.58亿元，其中：本年实现归属于母公司净利润4.02亿元，其他综合收益的税后净额-3.11亿元，向股东分配股利1.5亿元。

2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

截至报告期末，主要资产受限情况请参阅本报告第八节“财务报告”附注六（一）“货币资金”、（十三）“交易性金融资产”、（十五）“其他债权投资”、（十六）“其他权益工具投资”。

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四)投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期末，公司（合并口径）长期股权投资 1.16 亿元，较上年末减少 0.06 亿元，主要为合营企业权益法下确认的投资收益和收到现金股利所致，具体内容详见第八节“财务报告”附注六（十七）“长期股权投资”。

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	其他变动	期末数
交易性金融资产	10,838,563,355.10	38,289,433.17			1,599,629,590.42	12,476,482,378.69
衍生金融工具	114,340,824.57	27,960,168.93			-114,895,123.84	27,405,869.66
其他债权投资	5,661,420,728.19		24,637,225.94	-2,127,264.19	-3,169,555,595.12	2,516,502,359.01
其他权益工具投资	4,013,222,971.26		587,613,455.96		-997,785,568.56	3,603,050,858.66
合计	20,627,547,879.12	66,249,602.10	612,250,681.90	-2,127,264.19	-2,682,606,697.10	18,623,441,466.02

注：本表不存在必然勾稽关系。

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

√适用 □不适用

公司的证券、基金、衍生品等各类金融资产投资为公司及子公司的主营业务之一，均以公允价值计量，具体情况请参阅本报告第八节“财务报告”附注六（六）“衍生金融工具”、（十三）“交易性金融资产”、（十五）“其他债权投资”、（十六）“其他权益工具投资”。

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六)主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华鑫证券	子公司	360,000	5,578,322.63	878,614.02	136,650.46	52,503.61	43,124.16
华鑫投资	子公司	60,000	49,371.20	47,057.92	472.82	324.60	243.45
华鑫期货	子公司	29,000	691,647.01	31,545.48	5,864.72	690.76	502.24
华鑫宽众	子公司	10,000	9,637.90	9,420.56	72.01	-25.01	-25.01

1. 华鑫证券有限责任公司

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

2. 华鑫证券投资有限公司

华鑫投资的经营范围：实业投资，金融产品投资，投资管理。

3. 华鑫期货有限公司

华鑫期货的经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询，资产管理。

4. 华鑫宽众投资有限公司

华鑫宽众的经营范围：使用自有资金或设立直投资基金，对企业进行股权投资或债权投资，或投资于与股权投资、债权投资相关的其他投资基金，为客户提供与股权投资、债权投资相关的财务顾问服务。

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

(七)公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

本公司对由公司担任管理人或持有的结构化主体，综合评估对其拥有的投资决策权、持有其投资份额而享有的回报以及作为其管理人的管理人报酬是否使本公司所享有的可变回报构成重大，并据此判断本公司是否为结构化主体的主要责任人，将满足条件的结构化主体确认为构成控制并纳入合并报表范围。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司纳入合并报表范围的结构化主体为 18 个资产管理计划，上述合并结构化主体的净资产为人民币 731,521,569.56 元。

五、其他披露事项**(一)可能面对的风险¹**

√ 适用 □ 不适用

华鑫证券作为公司的核心资产，在未来经营中可能面对的风险主要包括：

1. 市场风险

市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格、商品价格等）变动而给公司带来损失的风险。

公司遵循持续稳健的原则，审慎评估和测试公司将承担的市场风险。公司鼓励业务部门根据市场环境和投资品种采用风险回避、降低、转移和承受等应对策略有效管理市场风险，降低市场风险对公司经

¹ 注：因公司通过全资子公司华鑫证券开展证券业务，故“五、其他披露事项之(一)可能面对的风险的主体系指华鑫证券，此部分内容中“公司”特指华鑫证券。

营造成的波动。公司通过规模、集中度、敏感度、止盈止损、风险敞口、风险价值等控制手段，将市场风险控制在公司可承受限额内。

2. 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。

公司对所持有的金融产品和与客户或交易对手进行的交易中的信用风险因素进行分解和分析，及时、准确地识别业务和产品中信用风险的类别和性质。公司通过对融资方、交易对手、标的证券设置准入标准、授信管理、投资标的内外部评级、杠杆管理、担保品或履约保障品管理、法律协议等，降低和分散信用风险。对于有信用风险的交易，公司合理预计信用风险预期损失，并做相应的减值准备。

3. 操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统以及外部事件造成损失的风险。

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

4. 流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

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

5. 声誉风险

声誉风险是指由于公司行为或外部事件、及其工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害其品牌价值，不利其正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

公司通过建立声誉风险管理制度和机制，主动、有效地识别、评估、控制、监测、应对和报告声誉风险，最大程度地防范和减少声誉事件对公司及利益相关方、行业造成的损失和负面影响。

6. 洗钱风险

洗钱风险是指公司在开展业务和经营管理过程中可能被违法犯罪活动利用而面临洗钱、恐怖融资和扩散融资风险。

任何洗钱风险事件或案件的发生都可能带来严重的声誉风险和法律风险，并导致客户流失、业务损失和财务损失。公司围绕客观面临的洗钱风险，通过在内部管理和业务经营过程中执行洗钱风险管理的基本流程，建立健全洗钱风险管理体系，包括洗钱风险管理策略、洗钱风险管理措施、洗钱风险管理组织体系、洗钱风险管理信息系统，从而为实现洗钱风险管理的最终目标提供合理保障。公司开展洗钱风险管理的目标是有效预防洗钱活动及相关犯罪活动的发生，将洗钱风险控制在合理范围内，尽可能降低因洗钱活动发生对公司造成的影响和损失，在合规合法经营的前提下提升反洗钱工作的有效性。

7. 合规风险

合规风险是指因公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规、规章及其他规范性文件、行业规范和自律规则、公司内部规章制度，以及行业公认并普遍遵守的职业道德和行为准则而产生的风险。

公司树立合规人人有责、主动合规意识、合规创造价值等理念，倡导主动发现合规风险隐患或问题，以便及时整改。制定符合公司特点且行之有效的合规政策，通过实践积累经验，摸索出一套有效的合规风险管理机制，避免公司因自身原因而产生合规风险。

(二)其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
陈頔菲	董事	选举	其他	
张建明	董事长	选举	换届	
田明	董事	选举	换届	
邬展霞	独立董事	选举	换届	
高国垒	独立董事	选举	换届	
邵宇	独立董事	选举	换届	
李军	董事长	离任	换届	
刘正奇	董事	离任	换届	
魏巍	独立董事	离任	换届	
顾诚	独立董事	离任	换届	
吴文芳	独立董事	离任	换届	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2026 年 1 月 20 日，公司 2026 年第一次临时股东会审议通过了《公司关于选举董事的议案》，选举陈頔菲女士为公司第十一届董事会董事。

2026 年 6 月 22 日，公司 2025 年年度股东会审议通过了《公司关于公司董事会换届选举的议案》，选举张建明先生、田明先生、俞洋先生、黄雄先生、陈頔菲女士为公司第十二届董事会董事，选举邬展霞女士、高国垒先生、邵宇先生为公司第十二届董事会独立董事。

2026 年 6 月 22 日，公司第十二届董事会第一次会议审议通过了《公司关于选举公司董事长的议案》，选举张建明先生为公司董事长。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	0.69
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 0.69 元（含税），共计派送现金红利 73,202,051.15 元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 18.20%，尚余 922,935,464.26 元未分配利润留待以后期间分配。	
2026 年 6 月 30 日资本公积为 3,396,361,801.47 元，本报告期末资本公积不转增股本。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

公司始终积极践行上市公司社会责任与公益担当，深入贯彻落实国家乡村振兴战略部署。2026 年上半年，公司全资子公司华鑫证券持续深耕乡村帮扶工作，聚焦教育赋能、文化振兴、党建提质、生态提升等多个领域，精准落地多项乡村振兴帮扶举措，切实助力帮扶县域夯实发展根基、激活内生动力、提升民生福祉，扎实推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

（一）深耕教育帮扶，赋能乡村师资建设

报告期内，为持续助力乡村教育高质量发展，补齐乡村师资能力短板，公司持续推进乡村教育帮扶工作。聚焦乡村教师专业能力提升核心需求，定向捐资落地乡村教师专项培训项目，通过系统化、专业化的师资培训赋能乡村教育人才队伍建设。本次帮扶精准聚焦乡村教育发展痛点，以师资能力提升撬动乡村教育质量升级，有效拓宽乡村教师专业成长渠道，助力培育优质乡村教育师资力量，为乡村教育事业长效发展注入金融公益动能，切实以教育帮扶筑牢乡村振兴人才根基。

（二）聚焦文化振兴，赓续红色乡土文脉

公司紧扣时代主题，立足帮扶县域红色资源与民族文化特色，专项捐资落地县域文化振兴帮扶项目。依托帮扶县文联的组织优势与专业优势，牵头组织开展多元化群众性文化系列活动，深度挖掘当地红色文化底蕴，同时充分展示县域特色民族文化风貌，持续赓续红色血脉、弘扬红色正能量。

系列文化活动的开展，不仅极大丰富了基层群众精神文化生活，厚植乡村文明底蕴，更有效凝聚县域发展奋进合力，塑造特色乡村文化品牌，以文化赋能乡村治理、以文化助力县域精神文明建设，为帮扶县域经济社会高质量发展提供坚实的文化支撑与精神动力。

（三）夯实党建帮扶，筑牢基层振兴堡垒

报告期内，公司持续深化党建引领乡村振兴工作，扎实推进结对党支部精准帮扶。捐资支持结对党支部阵地提质改造，优化支部活动室硬件设施、完善活动配套条件，全面提升基层党支部标准化、规范化建设水平，筑牢基层党建工作阵地。同时，积极助力结对党支部开展红色研学教育工作，有效提升基层党组织凝聚力、战斗力与服务能力，充分发挥基层党组织在乡村振兴工作中的战斗堡垒作用，以党建赋能乡村全面振兴。

（四）统筹长远布局，完善多元帮扶体系

在落地现有帮扶举措的基础上，公司立足乡村振兴长效发展需求，持续优化公益帮扶布局，科学谋划后续帮扶工作。后续将逐步拓展帮扶维度，有序推进生态帮扶、组织帮扶、公益帮扶等多元帮扶项目，构建全方位、多层次、常态化的乡村振兴帮扶体系。下一阶段，公司将持续坚守国有控股上市公司社会责任，深耕乡村振兴公益领域，持续加大帮扶投入、创新帮扶模式、提升帮扶质效，持之以恒助力帮扶县域实现产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的发展目标，积极践行金融企业的社会担当。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	仪电集团	本次交易前，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司主营业务不存在相竞争的业务。本公司在此保证，如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，所得的经营利润、收益全部归上市公司所有，且本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。	2020年2月19日	否	长期有效	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	仪电集团	1、本次交易完成后，本公司及本公司直接或间接控制的子企业将避免直接或间接地从事与华鑫股份及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式）另行从事与华鑫股份及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的业务活动。 2、本公司进一步承诺，本次交易完成后，本公司不会利用从华鑫股份及其下属子公司了解或知悉的信息协助第三方从事或参与华鑫股份及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。 3、本承诺函一经签署即在本公司作为华鑫股份控股股东期间持续有效且不可撤销。本公司对因未履行上述承诺而给上市公司及其下属公司造成的一切损失承担赔偿责任。	2016年11月7日	否	长期有效	是		
	解决关联交易	仪电集团	1、本次交易完成后，本公司在作为上市公司的控股股东期间，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与上市公司及其下属企业之间的关联交易。 2、本次交易完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与上市公司及其下属企业之间的关联交易，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东地位损害上市公司及其他股东的合法权益。 3、本次交易完成后，本公司不会利用拥有的上市公司的控股股东的权利操纵、指使上市公司或者上市公司董事、监事、高级管理人员，使得上市公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害上市公司利益的行为。 4、本公司对因未履行上述承诺而给上市公司及其下属公司造成的一切损失承担赔偿责任。	2016年11月7日	否	长期有效	是		

	其他	仪电集团	1、在本次交易完成后，本公司将继续维护华鑫股份的独立性，保证华鑫股份人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。 1.1. 保证华鑫股份的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均无在本公司控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务的双重任职以及领取薪水情况；保证华鑫股份的高级管理人员的任命依据法律法规以及华鑫股份章程的规定履行合法程序；保证华鑫股份的劳动、人事、社会保障制度、工资管理等完全独立于本公司及本公司控制的其他企业； 1.2. 保证华鑫股份的资产与本公司及本公司控制的其他企业的资产产权上明确界定并划清，本公司拟转让给华鑫股份的相关资产的将依法办理完毕权属变更手续，不存在任何权属争议；保证不会发生干预华鑫股份资产管理以及占用华鑫股份资金、资产及其他资源的情况； 1.3. 保证华鑫股份提供产品服务、业务运营等环节不依赖于本公司及本公司控制的其他企业；保证华鑫股份拥有独立于本公司的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；保证华鑫股份拥有独立的采购和销售系统；保证华鑫股份拥有独立的经营管理体系；保证华鑫股份独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险； 1.4. 保证华鑫股份按照相关会计制度的要求，设置独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；保证华鑫股份独立在银行开户并进行收支结算，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务； 1.5. 保证华鑫股份按照《公司法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规及其章程的规定，独立建立其法人治理结构及内部经营管理机构，并保证该等机构独立行使各自的职权；保证华鑫股份的经营管理机构与本公司及本公司控制的其他企业的经营机构不存在混同、合署办公的情形。 2、本公司愿意承担由于违反上述承诺给华鑫股份造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2016 年 11 月 7 日	否	长期有效	是		
	解决土地等产权瑕疵	仪电集团	1、由于历史原因，上海市沪太路 1250 号（原沪太路 1082 号）地块的土地使用权及房屋所有权实际均为华鑫股份所有，但相关《房地产权证》（沪房闸字（1996）第 000407 号）所载权利人为本公司。本公司特此确认和承诺，该房产的土地使用权人及房屋所有人均为华鑫股份，在本次交易中作为华鑫股份的置出资产进行转让。 2、由于历史原因，上海市浦东新区上南路 3120 号、3140 号的土地使用权为本公司所有，该两处地块上的房屋所有权为华鑫股份所有，但上南路 3120 号的《房地产权证》（沪房地浦字（2006）第 078736 号）所载权利人为本公司；上南路 3140 号仍然沿用至今，仍沿用以上海微型电机厂为所有人的《房屋所有权证》（沪房南字第 04578 号）及《国有土地使用证》（沪国用（浦 94）字第 3210043 号），暂时无法办理产证变更。本公司特此确认和承诺，该两处房产的房屋所有人为华鑫股份，在本次交易中作为华鑫股份的置出资产进行转让。本公司已通过尽职调查工作，充分知悉了上述瑕疵情况，本公司对该等资产的现状予以完全认可和接受，并同意按照置出资产在交割日的状况完全地接收置出资产，不会因置出资产存在上述瑕疵而要求上市公司承担任何法律责任。	2016 年 11 月 7 日	否	长期有效	是		
	解决土地等产权瑕疵	仪电集团、飞乐音响	由于历史原因，华鑫证券部分自有房产的权属存在如下情况：	2016 年 11 月 7 日	否	长期有效	是		

	权瑕疵		1、深圳福田区桂花路红树福苑 5 栋 A 座 13 层 03 单元、04 单元，该二处房屋为深圳市企业人才房，由深圳市福田区住房和建设局于 2014 年 1 月 17 日出售给华鑫证券。该房屋为当地政府自有小产权房，无法获得产权证。 2、深圳市罗湖区凤凰路 3 号海珑华苑天高阁 21D、24D 二处房屋、深圳市罗湖区深南中路深业中心 2512、2513 号二处房屋 ² 、广东省珠海市湾仔鸿景花园金晖阁 1 幢 4 楼 D 座，1 幢 3 层 D 座两处房屋，均为原西安证券有限责任公司所有，华鑫证券在设立时继承该等房产，但由于西安证券有限责任公司营业执照已被注销，故无法变更该房屋之房屋产权证，现证载权利人仍为西安证券有限责任公司。 本公司特此说明和承诺，上述所列房产的房地产权益归属于华鑫证券，在本次交易中作为华鑫证券的组成部分进入上市公司，本次交易完成后，如因该等房产存在的前述问题导致上市公司或其下属子公司遭受任何损失，由本公司按照截至本承诺函出具日所持华鑫证券股权比例向上市公司承担补偿责任。						
	其他	华鑫股份董事、高级管理人员、仪电集团、飞乐音响	如因存在未披露的土地闲置等违法违规行为，给华鑫股份和投资者造成损失的，本人/本公司将承担赔偿责任。	2016 年 11 月 7 日	否	长期有效	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

2注：深圳市罗湖区凤凰路 3 号海珑华苑天高阁 21D、24D 二处房屋、深圳市罗湖区深南中路深业中心 2512、2513 号二处房屋，已于 2025 年度取得《不动产权证书》，权利人为华鑫证券。

六、破产重整相关事项☐适用 ☒不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**☐适用 ☒不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**☒适用 ☐不适用

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

十、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2026 年 3 月 25 日，公司第十一届董事会第二十五次会议审议通过了《公司关于预计 2026 年度与上海仪电（集团）有限公司及其关联方发生的日常关联交易的议案》。	具体内容详见公司于 2026 年 3 月 27 日披露的《公司关于预计 2026 年度日常关联交易的公告》的相关内容。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**☐适用 ☒不适用**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六)其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七)其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一)托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二)报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三)其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

2026 年上半年，公司积极落实“提质增效重回报”专项行动方案要求，持续推动公司经营质量提升，着力提高投资者回报水平，并取得了较好成效。

坚守科技引领，稳健提质增效。报告期内，公司坚持“金融科技引领业务发展”核心战略，本着稳中求进的指导思想和“控风险、立特色、增收益”的基本原则，通过大数据、人工智能等金融科技技术

赋能,进一步加强业务建设、提升服务能力和精细化管理水平,取得较好经营业绩。报告期内,公司实现营业收入14.29亿元,同比增长22.10%;实现归属于母公司股东的净利润4.02亿元,同比增长79.47%。截至本报告期末,公司资产总额为632.54亿元,较上年末增长14.17%;归属于母公司所有者权益为91.40亿元,较上年末减少0.63%。

完成董事会换届,夯实治理根基。报告期内,公司召开2025年年度股东会,审议通过《公司关于公司董事会换届选举的议案》。本次股东会采用累积投票制,选举产生8名董事,其中非独立董事5名、独立董事3名;同期公司召开职工代表大会,选举产生职工董事1名。股东会选举产生的董事与职工代表大会选举产生的职工董事共同组成公司第十二届董事会。公司同步完成第十二届董事会各专门委员会人员调整工作,并由董事会聘任新一届经营管理层,着力构建权责清晰、专业多元的经营管理团队,为公司持续稳定发展夯实基础。

完善治理制度,健全内控体系。公司严格按照法律法规和监管规定,持续完善公司内部治理体系。为贯彻落实上海市国有企业改革深化提升行动公司治理有关工作要求,进一步完善公司法人治理,报告期内,公司修订了《公司章程》《公司董事会议事规则》,优化董事会职权相关条款。同时对照《上市公司治理准则》等相关规定,结合公司实际制定了《公司董事、高级管理人员薪酬管理制度》《公司人工成本及工资总额管理规定》,进一步完善公司治理架构与薪酬内控体系。

践行绿色理念,提质ESG披露。公司积极推动可持续发展理念与公司治理、经营战略深度融合,持续强化以金融力量服务国家“双碳”战略,构建绿色低碳、可持续发展的高质量经营模式。报告期内,公司依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告(试行)》《上海市国有控股上市公司环境、社会和治理(ESG)指标体系2026版》的要求,披露了《华鑫股份2025年度环境、社会和公司治理(ESG)报告》,ESG信息披露质量不断提升。

聚焦“关键少数”,提升履职能力。公司持续推动董事、高级管理人员参与监管部门举办的各类专项培训,及时跟进最新监管政策法规,强化合规意识,提升履职能力。报告期内,公司组织“关键少数”参加多期监管培训和专题学习,进一步夯实董事、高级管理人员的专业素养和合规履职能力。

健全履职保障,发挥独立监督。公司为“关键少数”履职提供保障,尤其为独立董事、审计委员会依法履职提供必要条件和支持。上半年,独立董事积极参与公司重大决策,认真履行职责,在公司治理、风险防控、关联交易等方面发挥了重要作用;严格落实独立董事专门会议制度,独立董事履职效能持续提升。

完善薪酬机制,压实管理责任。为进一步健全公司的内部激励和约束机制,充分发挥董事、高级管理人员的工作积极性和创造性,健全公司薪酬与考核管理体系,促进公司持续健康发展,报告期内,公司制定了《公司董事、高级管理人员薪酬管理制度》,持续压实“关键少数”责任机制,促进管理层与股东利益的长期一致。

重视投资者回报,实现价值共赢。2026年6月22日,公司2025年年度股东会审议通过公司2025年度利润分配方案,同意向全体股东按每10股派送现金红利1.41元(含税),共计派送现金红利149,586,800.17元。2025年度公司现金分红的总额为190,961,874.13元(含2025年半年度已分配的现金红利41,375,073.96元),占公司2025年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为30.04%。上述利润分配方案已于2026年7月实施完成。

2026年8月25日,公司十二届二次董事会审议通过公司2026年半年度利润分配方案,同意向全体股东按每10股派送现金红利0.69元(含税),共计派送现金红利73,202,051.15元,占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的18.20%。

规范信息披露,提升信披质量。公司遵循真实、准确、完整的信息披露原则,持续优化信息披露机制,提升信息披露质量,切实保障投资者知情权。上半年,公司按时完成定期报告和临时公告的披露工作,信息披露的及时性、准确性和完整性持续提升。

加强投资者沟通,传递公司价值。公司持续完善多维度、多层次、多形式的投资者关系管理,通过公开信息披露、电话、邮件、现场接待、上证e互动平台问答等方式,加强与各类投资者的沟通。上半年,公司通过上证e互动平台及时回复投资者提问,保持与投资者的良性互动;以视频录播+网络文字互动形式召开了公司2025年度业绩说明会,就公司经营成果、财务状况以及投资者普遍关注的问题进行互动交流,积极传递公司发展情况,帮助投资者全方位了解公司现状和未来发展方向。

后续,公司将继续贯彻“以投资者为本”的理念,聚焦主业发展,持续锻造公司的核心竞争力;不断深化投资者关系管理工作,多措并举稳步提升投资者回报水平。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	54,744
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截至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（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海仪电（集团）有限公司	-	361,974,793	34.12	0	无		国有法人
华鑫置业（集团）有限公司	-	139,517,522	13.15	0	无		国有法人
上海国盛集团资产有限公司	-	84,723,573	7.99	0	无		国有法人
中信证券资管—上海国盛集团资产有限公司—中信证券资管光泰单一资产管理计划	-	21,217,900	2.00	0	无		其他
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	1,675,435	16,271,188	1.53	0	无		其他
上海由由（集团）股份有限公司	-	12,200,770	1.15	0	无		境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	284,649	10,448,780	0.98	0	无		其他
香港中央结算有限公司	726,279	9,234,570	0.87	0	无		境外法人
国泰海通证券股份有限公司—天弘中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	524,500	3,148,900	0.30	0	无		其他
周杰	1,120,500	2,975,700	0.28	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
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
上海仪电（集团）有限公司	361,974,793	人民币普通股	361,974,793
华鑫置业（集团）有限公司	139,517,522	人民币普通股	139,517,522
上海国盛集团资产有限公司	84,723,573	人民币普通股	84,723,573
中信证券资管—上海国盛集团资产有限公司— 中信证券资管光泰单一资产管理计划	21,217,900	人民币普通股	21,217,900
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证 券公司交易型开放式指数证券投资基金	16,271,188	人民币普通股	16,271,188
上海由由（集团）股份有限公司	12,200,770	人民币普通股	12,200,770
中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证 券公司交易型开放式指数证券投资基金	10,448,780	人民币普通股	10,448,780
香港中央结算有限公司	9,234,570	人民币普通股	9,234,570
国泰海通证券股份有限公司—天弘中证全指证 券公司交易型开放式指数证券投资基金	3,148,900	人民币普通股	3,148,900
周杰	2,975,700	人民币普通股	2,975,700
前十名股东中回购专户情况说明			
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决 权的说明			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，华鑫置业是仪电集团的全资子公司。中国建设银行 股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基 金、中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放 式指数证券投资基金的基金托管人均为中国建设银行股份有限公司。 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一)现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三)其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一)公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2026 年 8 月 31 日后的 最近回 售日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本 付息 方式	交易 场所	主承销 商	受托管理 人	投资者 适当性 安排	交易机制	是否存在 终止上市 或挂牌的 风险
华鑫证券有限责任公司 2021 年 公开发行公司债券（面向专业投 资者）（第四期）	21 华 鑫 04 ¹	188640	2021-08-30	2021-09-01	-	2026-09-01	4.80	2.15	单利 按年 付息	上交所	国泰海 通证券 股份有 限公司	国泰海通 证券股份 有限公司	专业投 资者	匹配成交、点击 成交、询价成 交、竞买成交、 协商成交	否
华鑫证券有限责任公司 2025 年 面向专业投资者公开发行短期公 司债券（第一期）	25 华 鑫 S1	243790	2025-09-15	2025-09-17	-	2026-09-16	8.00	1.85	单利 按年 付息	上交所	国泰海 通证券 股份有 限公司	国泰海通 证券股份 有限公司	专业投 资者	匹配成交、点击 成交、询价成 交、竞买成交、 协商成交	否
华鑫证券有限责任公司 2025 年 面向专业投资者公开发行短期公 司债券（第二期）	25 华 鑫 S2	244239	2025-11-18	2025-11-20	-	2026-10-16	8.00	1.75	单利 按年 付息	上交所	国泰海 通证券 股份有 限公司	国泰海通 证券股份 有限公司	专业投 资者	匹配成交、点击 成交、询价成 交、竞买成交、 协商成交	否
华鑫证券有限责任公司 2025 年 面向专业投资者非公开发行科技 创新公司债券（第一期）	25 华 鑫 K1	280651	2025-11-06	2025-11-10	-	2026-11-10	3.00	1.77	单利 按年 付息	上交所	华鑫证 券有限 责任公 司	东海证 券股份 有限公 司	专业投 资者	点击成交、询价 成交、竞买成 交、协商成交	否
华鑫证券有限责任公司 2023 年 面向专业机构投资者公开发行公 司债券（第二期）	23 华 鑫 02	240341	2023-11-24	2023-11-28	-	2026-11-28	11.00	3.40	单利 按年 付息	上交所	国泰海 通证券 股份有 限公司	国泰海通 证券股份 有限公司	专业投 资者	匹配成交、点击 成交、询价成 交、竞买成交、 协商成交	否
华鑫证券有限责任公司 2024 年 面向专业投资者公开发行次级债	24 华 鑫 C1	241512	2024-08-20	2024-08-22	-	2027-08-22	13.00	2.30	单利 按年	上交所	国泰海 通证券	国泰海通 证券股份	专业机 构投资	匹配成交、点击 成交、询价成	否

券（第一期）（品种一）									付息		股份有 限公司	有限公司	者	交、竞买成交、 协商成交	
华鑫证券有限责任公司 2026 年 面向专业投资者公开发行公司债 券（第一期）	26 华 鑫 01	244676	2026-02-04	2026-02-06	-	2028-02-06	6.00	1.90	单利 按年 付息	上交所	国泰海 通证券 股份有 限公司	国泰海通 证券股份 有限公司	专业投 资者	匹配成交、点击 成交、询价成 交、竞买成交、 协商成交	否
华鑫证券有限责任公司 2025 年 面向专业投资者公开发行公司债 券（第二期）	25 华 鑫 03	243302	2025-07-10	2025-07-14	-	2028-07-14	10.00	1.90	单利 按年 付息	上交所	国泰海 通证券 股份有 限公司	国泰海通 证券股份 有限公司	专业投 资者	匹配成交、点击 成交、询价成 交、竞买成交、 协商成交	否
华鑫证券有限责任公司 2025 年 面向专业投资者公开发行公司债 券（第三期）	25 华 鑫 04	243910	2025-10-21	2025-10-23	-	2028-10-23	10.00	2.25	单利 按年 付息	上交所	国泰海 通证券 股份有 限公司	国泰海通 证券股份 有限公司	专业投 资者	匹配成交、点击 成交、询价成 交、竞买成交、 协商成交	否
华鑫证券有限责任公司 2026 年 面向专业投资者公开发行次级债 券（第一期）（品种一）	26 华 鑫 C1	244821	2026-03-16	2026-03-17	-	2029-03-17	6.50	2.10	单利 按年 付息	上交所	国泰海 通证券 股份有 限公司	国泰海通 证券股份 有限公司	专业投 资者	匹配成交、点击 成交、询价成 交、竞买成交、 协商成交	否
华鑫证券有限责任公司 2024 年 面向专业投资者公开发行次级债 券（第一期）（品种二）	24 华 鑫 C2	241513	2024-08-20	2024-08-22	-	2029-08-22	3.50	2.60	单利 按年 付息	上交所	国泰海 通证券 股份有 限公司	国泰海通 证券股份 有限公司	专业机 构投资 者	匹配成交、点击 成交、询价成 交、竞买成交、 协商成交	否
华鑫证券有限责任公司 2026 年 面向专业投资者公开发行次级债 券（第一期）（品种二）	26 华 鑫 C2	244822	2026-03-16	2026-03-17	-	2031-03-17	7.00	2.46	单利 按年 付息	上交所	国泰海 通证券 股份有 限公司	国泰海通 证券股份 有限公司	专业投 资者	匹配成交、点击 成交、询价成 交、竞买成交、 协商成交	否

注¹：21 华鑫 04（188640.SH）存续期内前 3 年票面利率为 3.9%，第 4-5 年票面利率调整为 2.15%。

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施
□适用 √ 不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

21 华鑫 04 有选择权条款

“21 华鑫 04” 期限为 5 年，第 3 年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。发行人有权决定是否在存续期的第 3 年末调整（上调或下调）本期债券后 2 年的票面利率。发行人发出是否调整本期债券票面利率及幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券存续期内第 3 个计息年度的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人。本期债券第 3 个计息年度付息日即回售支付日，发行人将按照上交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。本期债券已于 2024 年触发并执行，报告期内不涉及触发或执行。

3、 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

(二) 公司债券募集资金情况

√公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

□本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为 专项品 种债券	专项品种债 券的具体类 型	募集资金 总额	报告期末募集 资金余额	报告期末募集资 金专项账户余额
243910.SH	25 华鑫 04	否	—	10.00	0.00	0.00
244676.SH	26 华鑫 01	否	—	6.00	0.00	0.00
244821.SH	26 华鑫 C1	否	—	6.50	0.00	0.00
244822.SH	26 华鑫 C2	否	—	7.00	0.00	0.00

2、 募集资金用途变更调整情况

□适用 √不适用

3、募集资金的使用情况

(1) 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金 实际使用金额	偿还有息债务（不含公司债券） 金额	偿还公司债券 金额	补充流动资金 金额	固定资产投资 项目涉及金额	股权投资、债 权投资或资产 收购涉及金额	其他 用途 金额
243910.SH	25 华鑫 04	2.00	-	2.00	-	-	-	-
244676.SH	26 华鑫 01	6.00	-	6.00	-	-	-	-
244821.SH	26 华鑫 C1	6.50	-	-	6.50	-	-	-
244822.SH	26 华鑫 C2	7.00	-	-	7.00	-	-	-

(2) 募集资金用于偿还公司债券及其他有息债务

√适用 □不适用

债券代码	债券简称	偿还公司债券的具体情况	偿还其他有息债务（不含公司债券）的具体情况
243910.SH	25 华鑫 04	募集资金偿还到期的“25 华鑫 01”公司债券本金 2 亿元	-
244676.SH	26 华鑫 01	募集资金偿还到期的“25 华鑫 01”公司债券本金 6 亿元	-

(3) 募集资金用于补充流动资金（此处不含临时补流）

√适用 □不适用

债券代码	债券简称	补充流动资金的具体情况
244821.SH	26 华鑫 C1	补充公司流动资金 6.5 亿元
244822.SH	26 华鑫 C2	补充公司流动资金 7 亿元

(4) 募集资金用于特定项目

□适用 √不适用

(5) 募集资金用于其他用途

□适用 √不适用

(6) 临时补流

□适用 √不适用

4、募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	募集说明书约定的募集资金用途	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
243910.SH	25 华鑫 04	募集资金用于偿还或置换到期公司债券本金	募集资金全部用于偿还到期的“24 华鑫 S1”和“25 华鑫 01”公司债券本金	是	是	是
244676.SH	26 华鑫 01	募集资金用于偿还或置换到期公司债券本金	募集资金全部用于偿还到期的“25 华鑫 01”公司债券本金	是	是	是
244821.SH	26 华鑫 C1	募集资金用于补充营运资金	募集资金全部用于公司日常生产经营所需营运资金	是	是	是
244822.SH	26 华鑫 C2	募集资金用于补充营运资金	募集资金全部用于公司日常生产经营所需营运资金	是	是	是

募集资金使用和募集资金账户管理存在违规情况
☒ 不涉及违规或者整改情形 ☐ 涉及违规或者整改情形

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

- ☒ 适用 ☐ 不适用
- 1、 公司为可交换公司债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用
- 2、 公司为绿色公司债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用
- 3、 公司为可续期公司债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用
- 4、 公司为扶贫公司债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用
- 5、 公司为乡村振兴公司债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用

6、 公司为一带一路公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

7、 公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

本次债券所适用的发行人主体类别	☐ 科创企业类 ☐ 科创升级类 ☐ 科创投资类 ☐ 科创孵化类 ☒ 金融机构
债券代码	280651. SH
债券简称	25 华鑫 K1
债券余额	3. 00
科创项目或金融机构募集资金投向 科技创新领域进展情况	本期债券募集资金主要用于科技创新领域一级或二级科创债、 股权、科创板或创业板股票、私募科创基金投资。
促进科技创新发展效果	本期债券通过债券投资的方式，专项支持科技创新领域业务，提 升科创类金融产品的流动性，激发市场对科创领域的配置活力。
基金产品的运作情况（如有）	不适用
其他事项	无

8、 公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

9、 公司为纾困公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

10、 公司为中小微企业支持债券发行人

☐适用 ☒不适用

11、 其他专项品种公司债券事项

☒适用 ☐不适用

2025 年 9 月 17 日，华鑫证券面向专业投资者公开发行了“华鑫证券有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）”，发行规模为人民币 8 亿元，发行期限为 364 天，票面利率为 1.85%。该债券于 2025 年 9 月 24 日挂牌上市，债券简称为“25 华鑫 S1”，债券代码“243790. SH”。债券募集资金用于补充流动资金，与募集说明书约定一致，截至本报告期末已使用完毕。该债券在本报告期内不涉及兑息兑付。

2025 年 11 月 20 日，华鑫证券面向专业投资者公开发行了“华鑫证券有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）”，发行规模为人民币 8 亿元，发行期限为 330 天，票面利率为 1.75%。该债券于 2025 年 11 月 25 日挂牌上市，债券简称为“25 华鑫 S2”，债券代码“244239. SH”。该债券募集资金用于补充流动资金，与募集说明书约定一致，截至本报告期末已使用完毕。该债券在本报告期内不涉及兑息兑付。

(四)报告期内公司债券相关重要事项

☒适用 ☐不适用

1、 非经营性往来占款和资金拆借

(1) 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0亿元；

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0亿元，收回：0亿元；

非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0亿元。

(2) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%
是否超过合并口径净资产的 10%：☐是 ☒否

(3) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☐完全执行 ☐未完全执行 ☒不适用

2、 负债情况

(1) 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，华鑫证券（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为149.69亿元和143.03亿元，报告期内有息债务余额同比变动-4.44%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	45.63	56.79	102.42	71.60
银行贷款	-	-	-	-	-
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-
其他有息债务	-	40.62	-	40.62	28.40
合计	-	86.24	56.79	143.03	—

报告期末华鑫证券存续的公司信用类债券中，公司债券余额102.42亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，华鑫证券合并报表范围内公司有息债务余额分别为149.69亿元和143.03亿元，报告期内有息债务余额同比变动-4.44%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	45.63	56.79	102.42	71.60
银行贷款	-	-	-	-	-
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-
其他有息债务	-	40.62	-	40.62	28.40
合计	-	86.24	56.79	143.03	—

报告期末，华鑫证券合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额102.42亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.3 境外债券情况

截至报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0亿元人民币。

(2) 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元或者占公司合并报表范围上年末净资产 5% 以上的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐ 发生变更 ☒ 未发生变更

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 主要会计数据和财务指标

☒ 适用 ☐ 不适用

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.44	1.12	28.57	
速动比率	1.44	1.12	28.57	
资产负债率 (%)	73.21	74.04	减少 0.83 个百分点	
	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 全部债务比	0.04	0.03	33.33	主要系本年上半年利润总额较去年同期增长所致
利息保障倍数	3.15	2.33	35.19	主要系本年上半年利润总额较去年同期增长所致
现金利息保障倍数	31.20	16.62	87.73	经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长所致
EBITDA 利息保障倍数	3.50	2.81	24.56	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

注：上述指标为公司债券发行主体华鑫证券有限责任公司的相关指标。

二、可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 财务报告

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海华鑫股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	六、（一）	21,215,943,892.40	16,292,483,980.23
其中：客户资金存款		19,470,018,844.90	14,396,558,942.37
结算备付金	六、（二）	7,896,971,121.98	5,627,502,816.42
其中：客户备付金		6,457,043,453.09	5,255,055,274.10
贵金属			
拆出资金			
融出资金	六、（五）	9,385,838,302.67	7,251,876,273.78
衍生金融资产	六、（六）	29,167,601.28	114,340,824.57
存出保证金	六、（七）	3,618,901,265.57	2,742,774,870.54
应收款项	六、（八）	140,163,663.11	133,418,493.02
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	六、（十一）	1,607,145,426.50	1,876,001,160.33
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产	六、（十三）	12,476,482,378.69	10,838,563,355.10
债权投资			
其他债权投资	六、（十五）	2,516,502,359.01	5,661,420,728.19
其他权益工具投资	六、（十六）	3,603,050,858.66	4,013,222,971.26
长期股权投资	六、（十七）	115,898,114.03	122,304,534.40
投资性房地产			
固定资产	六、（十九）	118,240,875.48	122,555,685.25
在建工程	六、（二十）	7,443,539.72	7,330,960.29
使用权资产	六、（二十一）	234,608,892.76	254,862,503.48
无形资产	六、（二十二）	141,768,413.22	170,360,373.26
其中：数据资源			
商誉	六、（二十三）	50,184,982.24	50,184,982.24
递延所得税资产	六、（二十四）	208,118.12	552,190.52
其他资产	六、（二十五）	95,879,803.15	123,421,002.46
资产总计		63,254,399,608.59	55,403,177,705.34
负债：			
短期借款	六、（二十八）	213,557,280.05	193,825,186.94
应付短期融资款	六、（二十九）	3,934,141,424.66	4,219,545,972.58
拆入资金	六、（三十）	1,848,088,250.00	1,846,792,266.66
交易性金融负债	六、（三十一）	186,180,371.97	141,936,347.01

衍生金融负债	六、（六）	1,761,731.62	-
卖出回购金融资产款	六、（三十二）	8,119,435,724.83	7,311,321,701.63
代理买卖证券款	六、（三十三）	29,675,784,383.96	21,023,400,983.30
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、（三十五）	335,544,288.72	396,440,360.45
应交税费	六、（三十六）	145,344,632.83	104,167,608.87
应付款项	六、（三十七）	176,149,370.30	150,993,497.06
合同负债	六、（三十八）	2,544,828.29	4,819,925.02
持有待售负债			
预计负债	六、（四十）	2,125,675.00	2,125,675.00
长期借款			
应付债券	六、（四十二）	8,521,132,800.33	8,902,287,501.55
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、（四十三）	247,996,929.74	266,709,916.15
递延收益			
递延所得税负债	六、（二十四）	66,435,833.18	152,510,378.51
其他负债	六、（四十五）	638,630,531.37	1,488,439,665.88
负债合计		54,114,854,056.85	46,205,316,986.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、（四十六）	1,060,899,292.00	1,060,899,292.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（四十八）	1,841,256,779.11	1,841,256,779.11
减：库存股			
其他综合收益	六、（五十）	459,996,566.70	767,269,912.34
盈余公积	六、（五十一）	396,327,135.30	396,327,135.30
一般风险准备	六、（五十二）	1,032,664,394.37	1,032,660,279.07
未分配利润	六、（五十三）	4,348,401,384.26	4,099,447,320.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,139,545,551.74	9,197,860,718.73
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		9,139,545,551.74	9,197,860,718.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		63,254,399,608.59	55,403,177,705.34

公司负责人：张建明

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：周昌娥

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海华鑫股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		288,616,222.11	151,643,628.70
其中：客户资金存款			

结算备付金			
其中：客户备付金			
贵金属			
拆出资金			
融出资金			
衍生金融资产			
存出保证金			
应收款项			
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产			
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产		326,843,067.60	412,674,040.59
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资			
长期股权投资	十九、（一）	5,620,633,978.50	5,627,040,398.87
投资性房地产			
固定资产		886,300.27	994,268.92
在建工程		1,650,485.44	1,650,485.44
使用权资产		77,390,725.15	86,186,554.45
无形资产		5,829,610.44	6,266,973.56
其中：数据资源			
商誉			
递延所得税资产			
其他资产		12,480,794.51	12,093,588.19
资产总计		6,334,331,184.02	6,298,549,938.72
负债：			
短期借款		213,557,280.05	193,825,186.94
应付短期融资款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十九、（二）	9,298,156.72	15,519,139.32
应交税费		1,582,588.33	1,530,798.27
应付款项		11,355,237.70	11,355,237.70
合同负债			
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		83,578,098.24	91,876,800.52

递延收益			
递延所得税负债		7,449,205.77	6,540,265.08
其他负债		159,516,992.72	10,415,402.30
负债合计		486,337,559.53	331,062,830.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,060,899,292.00	1,060,899,292.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,396,361,801.47	3,396,361,801.47
减：库存股			
其他综合收益		-1,732,119.69	-1,732,119.69
盈余公积		396,327,135.30	396,327,135.30
一般风险准备			
未分配利润		996,137,515.41	1,115,630,999.51
所有者权益（或股东权益）合计		5,847,993,624.49	5,967,487,108.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,334,331,184.02	6,298,549,938.72

公司负责人：张建明

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：周昌娥

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,428,621,109.68	1,170,025,978.60
利息净收入	六、（五十五）	133,906,705.41	53,661,007.20
其中：利息收入		380,043,119.00	293,705,538.60
利息支出		246,136,413.59	240,044,531.40
手续费及佣金净收入	六、（五十四）	800,383,534.70	613,158,291.22
其中：经纪业务手续费净收入		573,550,109.87	406,926,991.02
投资银行业务手续费净收入		40,102,558.22	98,530,795.69
资产管理业务手续费净收入		169,058,160.77	73,814,140.37
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（五十六）	393,593,206.66	298,080,716.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,587,579.63	12,927,010.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	六、（五十八）	30,402,148.45	11,779,437.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、（五十九）	66,370,772.10	166,908,331.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-2,173,084.56	-285,195.14
其他业务收入	六、（六十）	5,364,709.72	26,726,355.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（六十一）	773,117.20	-2,964.92
二、营业总支出		923,288,074.93	860,588,422.42
税金及附加	六、（六十二）	7,113,874.22	7,027,848.47
业务及管理费	六、（六十三）	915,324,107.09	841,393,877.54
信用减值损失	六、（六十四）	-547,764.83	-44,235.64
其他资产减值损失			

其他业务成本	六、（六十六）	1,397,858.45	12,210,932.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		505,333,034.75	309,437,556.18
加：营业外收入	六、（六十七）	61,258.68	6,300.01
减：营业外支出	六、（六十八）	8,162,564.74	4,712,683.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		497,231,728.69	304,731,172.20
减：所得税费用	六、（六十九）	94,970,921.84	80,592,976.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		402,260,806.85	224,138,196.10
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		402,260,806.85	224,138,196.10
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）		402,260,806.85	224,138,196.10
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	六、（五十）	-310,989,173.67	147,571,765.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-310,989,173.67	147,571,765.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-307,334,804.54	179,241,637.46
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		-307,334,804.54	179,241,637.46
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		-3,654,369.13	-31,669,871.85
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动		-2,058,920.99	-31,957,536.04
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备		-1,595,448.14	287,664.19
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		91,271,633.18	371,709,961.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		91,271,633.18	371,709,961.71
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.38	0.21
（二）稀释每股收益(元/股)		0.38	0.21

公司负责人：张建明

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：周昌娥

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		67,547,863.45	70,321,212.79
利息净收入	十九、（三）	-2,655,663.12	-2,192,165.27
其中：利息收入		245,018.68	893,317.41
利息支出		2,900,681.80	3,085,482.68
手续费及佣金净收入			
其中：经纪业务手续费净收入			
投资银行业务手续费净收入			
资产管理业务手续费净收入			
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、（五）	56,206,694.21	68,961,425.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,587,579.63	12,927,010.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		10,708,228.35	138,760.28
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十九、（六）	4,169,027.01	3,413,192.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-880,423.00	-
其他业务收入			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业总支出		30,873,525.55	23,256,874.13
税金及附加		15,799.21	136,234.71
业务及管理费	十九、（七）	30,857,726.34	23,120,639.42
信用减值损失			
其他资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,674,337.90	47,064,338.66
加：营业外收入		29,399.02	-
减：营业外支出		5,701,480.16	950,560.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,002,256.76	46,113,778.66
减：所得税费用		908,940.69	809,463.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,093,316.07	45,304,314.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,093,316.07	45,304,314.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、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. 其他债权投资信用损失准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
七、综合收益总额		30,093,316.07	45,304,314.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张建明

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：周昌娥

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		-	263,704.61
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,514,625,903.42	1,158,975,583.79
拆入资金净增加额		-	600,000,000.00
回购业务资金净增加额		1,156,013,492.08	5,787,520,182.63
代理买卖证券收到的现金净额		8,651,653,689.72	925,920,953.57
收到其他与经营活动有关的现金	六、（七十一）	105,781,933.83	121,787,415.94
经营活动现金流入小计		11,428,075,019.05	8,594,467,840.54
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,024,089,623.83	4,734,405,627.22
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额			
融出资金净增加额		2,125,769,380.68	277,912,261.22
支付利息、手续费及佣金的现金		417,328,883.85	374,096,841.82
支付给职工及为职工支付的现金		578,548,964.94	531,053,123.51
支付的各项税费		109,706,182.49	166,473,037.78
支付其他与经营活动有关的现金	六、（七十一）	2,203,411,907.41	179,167,681.71
经营活动现金流出小计		6,458,854,943.20	6,263,108,573.26
经营活动产生的现金流量净额		4,969,220,075.85	2,331,359,267.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,429,181,585.18	5,389,072,342.15
取得投资收益收到的现金		183,226,140.77	119,916,788.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,555.62	48,841.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,612,456,281.57	5,509,037,971.97
投资支付的现金		5,272,974,700.00	5,395,028,791.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,371,987.84	15,956,100.10

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,291,346,687.84	5,410,984,891.91
投资活动产生的现金流量净额		3,321,109,593.73	98,053,080.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,342,504.00	152,602,680.72
发行债券收到的现金		3,750,000,000.00	1,300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（七十一）	1,681,563,038.36	242,379,823.02
筹资活动现金流入小计		5,551,905,542.36	1,694,982,503.74
偿还债务支付的现金		4,600,872,709.00	2,597,624,387.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,813,329.51	51,410,600.77
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	六、（七十一）	1,976,756,696.89	215,151,633.98
筹资活动现金流出小计		6,646,442,735.40	2,864,186,622.36
筹资活动产生的现金流量净额		-1,094,537,193.04	-1,169,204,118.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,292,661.56	-285,195.14
五、现金及现金等价物净增加额		7,194,499,814.98	1,259,923,033.58
加：期初现金及现金等价物余额	六、（七十二）	21,831,952,261.93	18,463,445,154.81
六、期末现金及现金等价物余额	六、（七十二）	29,026,452,076.91	19,723,368,188.39

公司负责人：张建明

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：周昌娥

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金		1,049,784.43	1,371,255.20
经营活动现金流入小计		1,049,784.43	1,371,255.20
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		22,271,485.98	19,238,934.32
支付的各项税费		15,799.21	136,234.71

支付其他与经营活动有关的现金		11,774,139.57	9,614,006.87
经营活动现金流出小计		34,061,424.76	28,989,175.90
经营活动产生的现金流量净额		-33,011,640.33	-27,617,920.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,076,673,861.43	636,486,519.34
取得投资收益收到的现金		61,034,000.00	65,124,269.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,137,707,861.43	701,610,789.26
投资支付的现金		985,000,000.00	630,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,496.84	1,848,124.17
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		985,045,496.84	631,848,124.17
投资活动产生的现金流量净额		152,662,364.59	69,762,665.09
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		120,342,504.00	152,592,286.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		120,342,504.00	152,592,286.00
偿还债务支付的现金		100,872,709.00	146,995,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,975,664.77	2,924,341.14
支付其他与筹资活动有关的现金		172,261.08	271,991.16
筹资活动现金流出小计		103,020,634.85	150,192,082.30
筹资活动产生的现金流量净额		17,321,869.15	2,400,203.70
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		136,972,593.41	44,544,948.09
加：期初现金及现金等价物余额		151,643,628.70	307,181,650.92
六、期末现金及现金等价物余额		288,616,222.11	351,726,599.01

公司负责人：张建明

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：周昌娥

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	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	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,060,899,292.00				1,841,256,779.11		767,269,912.34	396,327,135.30	1,032,660,279.07	4,099,447,320.91		9,197,860,718.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,060,899,292.00				1,841,256,779.11		767,269,912.34	396,327,135.30	1,032,660,279.07	4,099,447,320.91		9,197,860,718.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-307,273,345.64		4,115.30	248,954,063.35		-58,315,166.99
（一）综合收益总额							-310,989,173.67			402,260,806.85		91,271,633.18
（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									4,115.30	-149,590,915.47		-149,586,800.17
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备									4,115.30	-4,115.30		
3.对所有者（或股东）的分配										-149,586,800.17		-149,586,800.17
4.其他												
（四）所有者权益内部结转							3,715,828.03			-3,715,828.03		
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							3,715,828.03			-3,715,828.03		
6.其他												
四、本期期末余额	1,060,899,292.00				1,841,256,779.11		459,996,566.70	396,327,135.30	1,032,664,394.37	4,348,401,384.26		9,139,545,551.74

项目	2025 年半年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	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	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,060,899,292.00				1,841,256,779.11		464,251,346.43	388,751,560.61	917,934,736.81	3,765,675,398.26		8,438,769,113.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,060,899,292.00				1,841,256,779.11		464,251,346.43	388,751,560.61	917,934,736.81	3,765,675,398.26		8,438,769,113.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							161,293,442.16		2,255.27	127,664,119.50		288,959,816.93
（一）综合收益总额							147,571,765.61			224,138,196.10		371,709,961.71
（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									2,255.27	-82,752,400.05		-82,750,144.78
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									2,255.27	-2,255.27		
3. 对所有者（或股东）的分配										-82,750,144.78		-82,750,144.78
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转							13,721,676.55			-13,721,676.55		
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							13,721,676.55			-13,721,676.55		
6. 其他												
四、本期期末余额	1,060,899,292.00				1,841,256,779.11		625,544,788.59	388,751,560.61	917,936,992.08	3,893,339,517.76		8,727,728,930.15

公司负责人：张建明

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：周昌娥

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,060,899,292.00				3,396,361,801.47		-1,732,119.69	396,327,135.30		1,115,630,999.51	5,967,487,108.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,060,899,292.00				3,396,361,801.47		-1,732,119.69	396,327,135.30		1,115,630,999.51	5,967,487,108.59
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）										-119,493,484.10	-119,493,484.10
（一）综合收益总额										30,093,316.07	30,093,316.07
（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										-149,586,800.17	-149,586,800.17
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-149,586,800.17	-149,586,800.17
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											
四、本期期末余额	1,060,899,292.00				3,396,361,801.47		-1,732,119.69	396,327,135.30		996,137,515.41	5,847,993,624.49

项目	2025 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	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,060,899,292.00				3,396,361,801.47		-1,732,119.69	388,751,560.61		1,171,576,047.76	6,015,856,582.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,060,899,292.00				3,396,361,801.47		-1,732,119.69	388,751,560.61		1,171,576,047.76	6,015,856,582.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-37,445,829.98	-37,445,829.98
（一）综合收益总额										45,304,314.80	45,304,314.80
（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										-82,750,144.78	-82,750,144.78
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-82,750,144.78	-82,750,144.78
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											
四、本期期末余额	1,060,899,292.00				3,396,361,801.47		-1,732,119.69	388,751,560.61		1,134,130,217.78	5,978,410,752.17

公司负责人：张建明

主管会计工作负责人：俞洋

会计机构负责人：周昌娥

一、公司基本情况

公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司简介

中文名称：上海华鑫股份有限公司
 成立日期：1992 年 11 月 5 日
 注册资本：106,089.9292 万元
 法定代表人：张建明
 法定住所：上海市徐汇区云锦路 277 号 20 层
 统一社会信用代码：9131000013220382XX

(二) 公司经营范围

一般项目：投资管理；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；数据处理服务；软件开发、信息系统集成服务；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；通讯设备销售；非居住房地产租赁；物业管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(三) 公司历史沿革

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

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

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

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

2016 年 11 月 25 日，本公司第三次临时股东大会决议公告通过了本次重大资产重组方案。经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上市公司并购重组审核委员会于 2017 年 3 月 2 日召开的 2017 年第 10 次工作会议审核，本公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金方案获得无条件通过。

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

2017 年 8 月 22 日，本公司已取得更新后的营业执照，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区金海路 1000 号，法定代表人为蔡小庆，注册资本为人民币 106,089.9292 万元，营业期限为 1992 年 11 月

5日至不约定期限。经营范围为投资管理，企业管理，商务信息咨询，数据处理，计算机软件开发，房地产开发经营，自有房屋租赁，物业管理，对高新技术产业投资，实业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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

2020年5月15日，本公司召开2019年年度股东大会，会议审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》；同日，本公司召开第十届董事会第一次会议，会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》：选举李军为公司董事长。2020年5月28日，本公司取得更新后的营业执照，法定代表人变更为李军。

2025年6月9日，本公司召开2024年年度股东大会，会议审议通过《公司关于变更公司经营范围的议案》。2025年6月26日，本公司召开2025年第一次临时股东会，会议审议通过《公司关于变更公司住所的议案》，2025年7月2日，本公司取得更新后的营业执照，住所变更为上海市徐汇区云锦路277号20层，经营范围变更为：一般项目：投资管理；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；数据处理服务；软件开发、信息系统集成服务；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；通讯设备销售；非居住房地产租赁；物业管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

2026年6月22日，本公司召开2025年年度股东会，会议审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》；同日，本公司召开第十二届董事会第一次会议，会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》：选举张建明为公司董事长。2026年6月25日，本公司取得更新后的营业执照，法定代表人变更为张建明。

本公司母公司为上海仪电（集团）有限公司，本公司最终控制方为上海市国有资产监督管理委员会。

（四）营业期限

本公司营业期限为：1992年11月5日至不约定期限。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司（以下简称“本集团”）的财务报表，子公司是指被本公司控制的企业或主体。

（五）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本集团财务报告于2026年8月25日经本公司董事会批准。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、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

(一) 遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间和经营周期

1. 会计期间

本集团的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

2. 营业周期

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本集团采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。
本期报表项目的计量属性未发生变化。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团根据自身所处的具体环境,从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在判断项目性质的重要性时,本集团主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响本集团的财务状况、经营成果和现金流量等因素;在判断项目金额大小的重要性时,本集团考虑该项目金额占资产总额、营业收入总额等直接相关项目金额的比重或所属报表单列项目金额的比重。

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果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,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,经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则
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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本集团进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）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。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

(八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理

(九) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

(十) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

(十一)金融工具

金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

√适用 □不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

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

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）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，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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（含属于金融负债的衍生工具）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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本集团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。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团对信用风险的具体评估，详见附注“十二、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，本集团按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，本集团按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，本集团仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

如果一项金融工具具有“投资级”以上的外部信用评级，则该工具可能被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。对于租赁应收款、通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本集团选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

6. 金融资产转移

本集团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。

本集团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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十二）贵金属

☐ 适用 ☒ 不适用

（十三）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详见三、（十一）金融工具。

（十四）应收款项

1. 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

详见三、（十一）金融工具。

（十五）应收款项融资

☒ 适用 ☐ 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本集团将其划分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，相关具体会计处理方式见三、（十一）金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1、合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2、本集团管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

(十六)其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（十一）金融工具。

(十七)存货**1. 存货的分类**

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

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

3. 开发成本的核算方法

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

4. 确定不同类别存货可变现净值的依据

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

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

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

5. 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

(十八)合同资产**1. 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本集团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。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

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

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整

个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(十九) 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本集团将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（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。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者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）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本集团在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本集团在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

(二十) 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

详见附注三、（十一）金融工具。

(二十一) 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

详见附注三、（十一）金融工具。

(二十二) 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十三)投资性房地产

如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

项目	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
土地使用权	权证剩余年限			

(二十四)固定资产

确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-48	4%-5%	1.98%-4.8%
电子设备	直线法	10	4%-5%	9.5%-9.6%
机器设备	直线法	5-10	4%-5%	9.5%-32%
运输设备	直线法	6-8	4%-5%	11.88%-16%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十五)在建工程

√适用 □不适用

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

(二十六)借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(二十七)无形资产

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

本集团无形资产包括交易席位费、软件等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
交易席位费	10
计算机软件	3-10

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(二十八)长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，包括：以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产和长期待摊费用等。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的经营分部。比较包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

除与合同成本相关的资产减值损失外，减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十九) 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(三十) 附回购条件的资产转让

□适用 √不适用

(三十一) 合同负债

√适用 □不适用

本集团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。本集团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。

(三十二) 职工薪酬

职工薪酬,是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

3. 设定提存计划

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外,本集团设立了退休福利供款计划,本集团员工自愿参加,本集团按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本集团将根据上述年金计划规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益。

4. 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，本集团按照关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

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

(三十三) 预计负债

√适用 □不适用

1、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形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2、本集团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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(三十四) 股份支付

□适用 √不适用

(三十五) 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

(三十六) 回购本公司股份

□适用 √不适用

(三十七) 收入

收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1. 收入的确认

本集团的收入主要包括手续费及佣金收入、利息收入、投资收益、其他业务收入等。

本集团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。

2. 本集团依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本集团满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的资产。

3) 本集团履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团收入确认的具体政策：

(1) 手续费及佣金收入

1) 经纪业务收入

本集团从事代理买卖证券及期货经纪业务，在交易完成时点按照成交金额及约定费率确认收入；本集团从事金融产品代销业务，按照代销规模及约定费率或依据其他合同约定的方式确认收入。

2) 投资银行业务收入

本集团从事证券和债券承销业务，在承销合同中约定的履约义务完成时点按照合同或协议约定的金额确认收入；本集团还从事证券发行上市保荐业务和企业客户财务顾问服务，并依据履约义务的完成情况确认收入。

3) 资产管理业务收入

本集团接受客户委托负责经营管理受托资产，由于在本集团履约的同时委托客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，因此本集团在履约义务履行期间内根据受托管理资产规模及约定费率确认收入；本集团提供资产管理业务根据受托资产业绩状况可能收取额外的业绩报酬，本集团在业绩评价周期期末，在与业绩报酬相关的不确定性消除、已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时，按照合同或协议约定的计算方法确认为当期收入。

4) 其他手续费收入

在完成合同义务时，按合同或协议规定确认为收入

(2) 利息收入

根据相关本金及实际利率按权责发生制原则确认。

(3) 投资收益

本集团持有交易性金融资产、其他权益工具投资期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益。金融资产转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入投资收益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于本集团的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

股利收入于本集团收取股利的权利确立时确认。对权益性投资通常指除权日。对于中期股利，于董事会宣告发放股利时确认；对于年度股利，于股东大会批准董事会的股利方案时确认。

(4) 其他业务收入

以合同到期结算时或提供服务时，按合同或协议规定确认为收入。

3. 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

(三十八) 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2、该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

本集团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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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进行摊销。

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，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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值。

(三十九) 利润分配

□适用 √不适用

(四十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本集团将与本集团日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(四十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4、本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(四十二) 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

1. 承租人

本集团为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本集团对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租赁

本集团作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本集团作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(四十三) 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详见三、（十一）金融工具。

(四十四) 融资融券业务

√ 适用 □ 不适用

融资融券业务，是指本集团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。本集团发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本集团对于融出的资金，确认应收债权；本集团对于融出的证券，不终止确认该证券；对于融出的资金和证券均按照实际利率法确认相应利息收入。

(四十五) 资产证券化业务

□ 适用 √ 不适用

其他重要的会计政策和会计估计

√ 适用 □ 不适用

(四十六) 客户结算备付金

客户以自有资金存入开立于公司的资金账户时，增加客户交易结算资金；客户取出自有资金时，减少客户交易结算资金。公司向客户融出资金时，增加客户交易结算资金；客户归还融资资金、归还融资融券利息时，减少客户交易结算资金。

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

本集团接受客户委托，代理客户买卖股票、债券和基金等证券时，如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额的，应按买卖证券成交价的差额加上代扣代缴的相关税费和应向客户收取的佣金等费用之和减少客户交易结算资金；如卖出证券成交总额大于买入证券成交总额的，应按买卖证券成交价的差额减去代扣代缴的相关税费和应向客户收取的佣金等费用后的余额增加客户交易结算资金。

本集团于每季末按银行同期活期存款利率向客户统一结息，增加客户交易结算资金。

(四十七) 承销证券业务

本集团证券承销的方式包括全额包销、余额包销和代销，于承销业务提供的相关服务完成时确认收入。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金融资产，根据附注三、（十一）金融工具进行核算。

(四十八) 代兑付债券业务

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

(四十九) 资产管理业务

资产管理业务是指本集团接受委托负责经营管理受托资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

本集团受托经营定向资产管理业务独立核算。核算时按实际受托资产的款项，同时确认一项资产和一项负债；对受托管理的资产进行证券买卖，按代买卖证券业务的会计核算进行处理。本集团受托集合资产管理业务以每个产品为会计核算主体，独立建账，独立核算。

(五十) 买入返售金融资产和卖出回购金融资产款

买入返售金融资产，是指本集团按返售协议先买入再按固定价格返售金融资产所融出的资金。卖出回购金融资产款，是指本集团按回购协议先卖出再按固定价格回购金融资产所融入的资金。

买入返售金融资产和卖出回购金融资产款按业务发生时实际支付或收到的款项入账并在资产负债表中反映。买入返售的已购入标的资产不予以确认，在表外记录；卖出回购的标的资产在资产负债表中不终止确认。

买入返售和卖出回购业务的买卖差价在相关交易期间以实际利率法摊销，分别确认为利息收入和利息支出。

(五十一) 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

(五十二) 关联方

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

- 1、本公司的母公司；
- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制或重大影响的投资方；
- 5、与本公司同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司母公司的关键管理人员；
- 11、与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；
- 12、本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本集团或本公司的关联方：

- 13、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 14、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 15、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述 1, 3 和 13 情形之一的企业；
- 16、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在 9, 10 和 14 情形之一的个人；
- 17、由 9, 10, 14 和 16 直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(五十三) 分部报告

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

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

(五十四)运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素**1. 重要会计政策的确定依据**

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

2. 运用会计政策中，需要会计估计所采用的关键假设和不确定因素**(1) 金融工具公允价值的确定方法**

对存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的投资品种，在估值日有报价的，除会计准则规定的例外情况外，应将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量。估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

对不存在活跃市场的投资品种，应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确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(2) 金融资产的减值

公司基于金融工具的分类与性质，结合自身风险管理实践及相关规定要求，以概率加权平均为基础，综合考虑货币时间价值和在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，建立预期信用损失模型计量金融工具的减值损失。具体详见本附注三、（十一）金融工具。

(3) 商誉的减值

公司至少在每年年度终了测试商誉的减值。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。具体详见本附注三、（二十八）长期资产减值。

(4) 所得税的计算

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

(5) 合并结构化主体

管理层需要对是否控制以及合并结构化主体作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

公司在评估控制时，需要考虑：1)投资方对被投资方的权力；2)参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；以及3)有能力运用对被投资方的权力影响其回报的金额。如上述三项控制要素中其中一项或多项发生变化，本集团会重新评估是否仍具有控制。

公司在判断是否控制结构化主体时，还需考虑本集团的决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行。考虑的因素通常包括本集团对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、公司的报酬水平、以及公司因持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

(五十五)其他

☐适用 ☒不适用

四、税项

(一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴纳的流转税	1%、5%、7%
教育费附加	应缴纳的流转税	2%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	按土地增值税有关条例规定	按超率累进税率 30%-60%
房产税	房屋原值的 70%-80%、出租收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

(二)重要税收优惠政策及其依据

√适用 □不适用

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

根据财政部、国家税务总局税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金、开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税。

(三)其他

□适用 √不适用

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一)重要会计政策变更

□适用 √不适用

(二)重要会计估计变更

□适用 √不适用

(三)前期重大会计差错更正情况

本报告期本集团未发生重大的前期会计差错更正情况。

(四)2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

六、合并财务报表项目注释

说明：期初指 2026 年 1 月 1 日，期末指 2026 年 6 月 30 日，上期指 2025 年半年度，本期指 2026 年半年度。

(一) 货币资金

√ 适用 □ 不适用

货币资金的说明：

√ 适用 □ 不适用

1. 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,231.72	59,791.52
银行存款	21,199,590,382.95	16,274,327,718.29
其中：客户存款	19,470,018,844.90	14,396,558,942.37
公司存款	1,729,571,538.05	1,877,768,775.92
其他货币资金	118,062.53	322,741.25
小计	21,199,741,677.20	16,274,710,251.06
加：应计利息	16,202,215.20	17,773,729.17
合计	21,215,943,892.40	16,292,483,980.23

2. 按币种列示

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币 金额	外币金额	折算率	折人民币 金额
现金：	/	/	33,231.72	/	/	59,791.52
人民币	/	/	33,207.01	/	/	59,766.81
日元	400.00	0.0618	24.71	400.00	0.0618	24.71
银行存款：	/	/	21,199,590,382.95	/	/	16,274,327,718.29
其中：自有资金	/	/	1,729,571,538.05	/	/	1,877,768,775.92
1. 公司信用资金存款						
人民币	/	/	2,432,683.58	/	/	9,998,446.58
2. 公司自有资金存款						
人民币			1,682,938,217.81			1,850,023,096.74
美元	6,328,267.76	6.8109	43,101,337.48	2,362,373.70	7.0288	16,604,652.26
港币	1,265,598.89	0.8686	1,099,299.18	1,265,035.81	0.9032	1,142,580.34
客户资金	/	/	19,470,018,844.90	/	/	14,396,558,942.37
1. 客户信用资金存款						
人民币	/	/	2,638,098,158.26	/	/	1,559,181,735.40
2. 客户资金存款						
人民币			16,806,867,293.90			12,814,153,490.40
美元	2,785,568.72	6.8109	18,972,229.98	2,788,017.81	7.0288	19,596,419.56
港币	7,001,108.41	0.8686	6,081,162.76	4,016,050.72	0.9032	3,627,297.01
其他货币资金：	/	/	118,062.53	/	/	322,741.25
人民币	/	/	118,062.53	/	/	322,741.25
加：应计利息			16,202,215.20			17,773,729.17
合计	/	/	21,215,943,892.40	/	/	16,292,483,980.23

3. 其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	2,432,683.58	/	/	9,998,446.58
人民币	/	/	2,432,683.58	/	/	9,998,446.58
客户信用资金	/	/	2,638,098,158.26	/	/	1,559,181,735.40
人民币	/	/	2,638,098,158.26	/	/	1,559,181,735.40
合计	/	/	2,640,530,841.84	/	/	1,569,180,181.98

注：期末存在受限制的货币资金为 257,626.32 元，为风险准备专户存款；期初存在受限制的货币资金为 253,511.02 元，为风险准备专户存款。

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

□适用 √不适用

(二) 结算备付金

√适用 □不适用

结算备付金的说明：

1. 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	7,437,724,167.03	5,255,055,274.10
公司备付金	459,243,544.12	372,440,247.79
小计	7,896,967,711.15	5,627,495,521.89
加：应计利息	3,410.83	7,294.53
合计	7,896,971,121.98	5,627,502,816.42

2. 按币种列示

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	459,243,544.12	/	/	372,440,247.79
人民币	/	/	459,243,544.12	/	/	372,440,247.79
公司信用备付金：	/	/		/	/	
人民币	/	/		/	/	
客户普通备付金：	/	/	6,457,043,453.09	/	/	4,667,467,629.78
人民币	/	/	6,403,330,037.33	/	/	4,612,864,873.02
美元	5,752,210.37	6.8109	39,177,729.61	5,643,473.81	7.0288	39,666,848.72
港币	16,734,614.50	0.8686	14,535,686.15	16,536,656.38	0.9032	14,935,908.04
客户信用备付金：	/	/	980,680,713.94	/	/	587,587,644.32
人民币	/	/	980,680,713.94	/	/	587,587,644.32
加：应计利息			3,410.83			7,294.53
合计	/	/	7,896,971,121.98	/	/	5,627,502,816.42

(三) 贵金属

□适用 √不适用

(四)拆出资金

□适用 √不适用

(五)融出资金

√适用 □不适用

1. 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	9,353,363,340.36	7,227,593,959.68
其中：个人	7,291,122,327.90	6,441,572,320.92
机构	2,062,241,012.46	786,021,638.76
加：应计利息	37,172,758.18	27,910,066.11
减：减值准备	4,697,795.87	3,627,752.01
账面价值小计	9,385,838,302.67	7,251,876,273.78
境外		
其中：个人		
机构		
减：减值准备		
账面价值小计		
账面价值合计	9,385,838,302.67	7,251,876,273.78

2. 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	2,259,289.37	2,558,663,462.08
债券	542,629,104.99	3,585,489.61
股票	3,587,826,809.44	16,221,862,523.04
基金	31,369,359,836.30	437,984,939.39
合计	35,502,075,040.10	19,222,096,414.12

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

融出资金的说明：

□适用 √不适用

(六) 衍生金融工具

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具				2,891,756,828.84	29,167,601.28	93,287.93				2,203,576,900.00		
权益衍生工具				1,786,392,189.30		1,668,443.69				6,297,864,196.38	82,402,266.19	
其他衍生工具				20,000,000.00						705,411,743.44	31,938,558.38	
合计				4,698,149,018.14	29,167,601.28	1,761,731.62				9,206,852,839.82	114,340,824.57	

已抵销的衍生金融工具：

□ 适用 √ 不适用

衍生金融工具的说明：

注：按照每日无负债结算的结算规则及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的相关规定，本集团于本期末所持有的境内期货投资业务以及利率等衍生业务形成的金融资产或金融负债与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）按抵销后的净额列示。

(七) 存出保证金

√ 适用 □ 不适用

存出保证金的说明：

1. 项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	3,528,560,518.48	2,647,510,091.14
信用保证金	52,879,009.28	58,012,632.20
履约保证金	37,461,607.67	37,224,155.41
小计	3,618,901,135.43	2,742,746,878.75
加：应计利息	130.14	27,991.79
合计	3,618,901,265.57	2,742,774,870.54

2. 按币种列示

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	3,528,560,518.48	/	/	2,647,510,091.14
其中：人民币	/	/	3,526,287,275.48	/	/	2,645,160,715.14
美元	270,000.00	6.8109	1,838,943.00	270,000.00	7.0288	1,897,776.00
港币	500,000.00	0.8686	434,300.00	500,000.00	0.9032	451,600.00
信用保证金	/	/	52,879,009.28	/	/	58,012,632.20
其中：人民币	/	/	52,879,009.28	/	/	58,012,632.20
履约保证金	/	/	37,461,607.67	/	/	37,224,155.41
其中：人民币	/	/	37,461,607.67	/	/	37,224,155.41
加：应计利息			130.14			27,991.79
合计	/	/	3,618,901,265.57	/	/	2,742,774,870.54

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□ 适用 √ 不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

□ 适用 √ 不适用

(八) 应收款项**1. 按明细列示**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收手续费、佣金及管理费	124,981,041.24	131,781,971.54
其他	24,179,764.99	10,062,719.91
合计	149,160,806.23	141,844,691.45
减：坏账准备(按简化模型计提)	8,997,143.12	8,426,198.43
应收款项账面价值	140,163,663.11	133,418,493.02

2. 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	145,464,002.72	97.53	6,881,153.33	4.73	140,406,193.25	98.99	6,987,700.23	4.98
1-2 年	3,423,053.48	2.29	1,842,239.76	53.82	1,164,748.17	0.82	1,164,748.17	100.00
2-3 年								
3 年以上	273,750.03	0.18	273,750.03	100.00	273,750.03	0.19	273,750.03	100.00
合计	149,160,806.23	100.00	8,997,143.12	6.03	141,844,691.45	100	8,426,198.43	

3. 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备：								
按单项计提坏账准备	1,164,748.17	0.78	1,164,748.17	100.00	1,164,748.17	0.82	1,164,748.17	100.00
单项小计	1,164,748.17	0.78	1,164,748.17	100.00	1,164,748.17	0.82	1,164,748.17	100.00
组合计提坏账准备：								
账龄组合	138,417,720.58	92.80	7,832,394.95	5.66	138,684,806.64	97.77	7,261,450.26	5.24
其他组合	9,578,337.48	6.42			1,995,136.64	1.41		
组合小计	147,996,058.06	99.22	7,832,394.95	5.29	140,679,943.28	99.18	7,261,450.26	5.16
合计	149,160,806.23	100.00	8,997,143.12	6.03	141,844,691.45	100	8,426,198.43	

按单项计提坏账准备：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
资管产品管理费	1,153,533.88	1,153,533.88	100.00	预计无法收回
客户穿仓款	11,214.29	11,214.29	100.00	预计无法收回
合计	1,164,748.17	1,164,748.17		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	135,885,665.24	6,881,153.33	5.06
1-2 年 (含 2 年)	2,258,305.31	677,491.59	30.00
2-3 年 (含 3 年)	0.00	0.00	
3 年以上	273,750.03	273,750.03	100.00
合计	138,417,720.58	7,832,394.95	5.66

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

√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）	
期初余额		7,261,450.26	1,164,748.17	8,426,198.43
本期转移				
——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		580,568.08		580,568.08
本期转回		9,623.39		9,623.39
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		7,832,394.95	1,164,748.17	8,997,143.12

4. 坏账准备的情况

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	
组合计提	7,261,450.26	580,568.08	9,623.39			7,832,394.95
单项计提	1,164,748.17					1,164,748.17
合计	8,426,198.43	580,568.08	9,623.39			8,997,143.12

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收款项期末余额	占应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
泰康资产管理有限责任公司	6,327,172.19	4.24	316,358.61
招商证券股份有限公司	4,820,195.90	3.23	241,009.80
成都新开元城市建设投资有限公司	2,850,000.00	1.91	480,000.00
华商基金管理有限公司	1,730,001.80	1.16	86,500.09
中国金融期货交易所	1,567,475.18	1.05	
合计	17,294,845.07	11.59	1,123,868.50

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(九) 应收款项融资

□适用 √不适用

(十) 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. 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十一) 买入返售金融资产

1. 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	79,015,506.67	79,015,506.67
债券质押式回购	1,607,077,127.90	1,875,564,814.00
加：应计利息	68,298.60	436,346.33
减：减值准备	79,015,506.67	79,015,506.67
账面价值合计	1,607,145,426.50	1,876,001,160.33

2. 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	79,015,506.67	79,015,506.67
债券	1,607,077,127.90	1,875,564,814.00
加：应计利息	68,298.60	436,346.33
减：减值准备	79,015,506.67	79,015,506.67
买入返售金融资产账面价值	1,607,145,426.50	1,876,001,160.33

3. 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物		16,167,411.00
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		
--------------------	--	--

注：通过交易所操作的国债逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，因无法获知对手方质押库信息而无法披露，故此金额并未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。

4. 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

买入返售金融资产的说明：

☐适用 ☒不适用

(十二)持有待售资产

☐适用 ☒不适用

(十三)交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

1. 按项目列示

单位：元 币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	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	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	公允价值合计	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	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	初始成本合计
股票/股权	1,382,619,567.67		1,382,619,567.67	1,388,138,555.34		1,388,138,555.34
债券	6,526,732,095.36		6,526,732,095.36	6,493,326,062.92		6,493,326,062.92
资产管理计划	1,551,277,177.98		1,551,277,177.98	1,440,842,080.23		1,440,842,080.23
基金	950,824,062.61		950,824,062.61	939,890,311.79		939,890,311.79
理财产品	360,421,271.05		360,421,271.05	360,000,000.00		360,000,000.00
信托计划	466,255,694.81		466,255,694.81	445,482,441.85		445,482,441.85
其他	1,238,352,509.21		1,238,352,509.21	1,236,701,765.99		1,236,701,765.99
合计	12,476,482,378.69		12,476,482,378.69	12,304,381,218.12		12,304,381,218.12
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	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	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	公允价值合计	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	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	初始成本合计
股票/股权	3,401,058,723.42		3,401,058,723.42	3,407,500,345.53		3,407,500,345.53
债券	3,322,619,116.56		3,322,619,116.56	3,299,403,613.41		3,299,403,613.41
资产管理计划	1,787,042,833.59		1,787,042,833.59	1,680,959,364.24		1,680,959,364.24
基金	1,362,361,188.10		1,362,361,188.10	1,366,531,968.41		1,366,531,968.41
理财产品	520,015,898.57		520,015,898.57	520,000,000.00		520,000,000.00
信托计划	445,465,594.86		445,465,594.86	442,482,441.85		442,482,441.85
合计	10,838,563,355.10		10,838,563,355.10	10,716,877,733.44		10,716,877,733.44

对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的描述性说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

2. 截至 2026 年 6 月 30 日，本集团交易性金融资产余额中融出证券金额为 0 元。详细信息参见附注六、（二十六）。本集团融出证券的担保物情况参见附注六、（五）。

3. 截至 2026 年 6 月 30 日，本集团交易性金融资产余额中为卖出回购业务设定质押的金额为人民币 7,345,466,129.25 元。本集团卖出回购业务的情况参见附注六、（三十二）。

4. 存在有承诺条件的公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产情况

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团持有的有承诺条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为本集团以自有资金参与的本集团受托管理的资产管理计划，其公允价值为人民币 223,374,467.51 元。

(十四) 债权投资

☐适用 ☒不适用

(十五)其他债权投资

√适用 □不适用

1. 其他债权投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	610,772,329.26	8,873,009.25	14,719,170.74	634,364,509.25		905,799,339.76	10,195,845.05	11,946,360.24	927,941,545.05	
金融债						248,539,263.52	1,797,000.00	1,515,056.48	251,851,320.00	234,926.48
地方政府债	1,589,930,968.87	8,604,585.66	8,140,821.13	1,606,676,375.66	899,222.98	2,819,659,985.13	24,738,181.04	5,825,514.87	2,850,223,681.04	1,595,210.26
公司债	270,122,335.93	3,561,904.10	1,777,234.07	275,461,474.10	178,850.73	987,161,066.50	8,378,920.55	3,284,311.50	998,824,298.55	729,534.06
定向工具						330,362,006.92	5,033,356.16	2,630,283.08	338,025,646.16	387,528.97
中期票据						289,597,482.25	2,775,827.39	2,180,927.75	294,554,237.39	258,138.13
合计	2,470,825,634.06	21,039,499.01	24,637,225.94	2,516,502,359.01	1,078,073.71	5,581,119,144.08	52,919,130.19	27,382,453.92	5,661,420,728.19	3,205,337.90

其他债权投资减值准备本期变动情况：

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
中期票据	258,138.13		258,138.13	0.00
定向工具	387,528.97		387,528.97	0.00
地方政府债	1,595,210.26		695,987.28	899,222.98
公司债	729,534.06		550,683.33	178,850.73
金融债	234,926.48		234,926.48	0.00
合计	3,205,337.90		2,127,264.19	1,078,073.71

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

2. 减值准备计提情况

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	3,205,337.90			3,205,337.90
本期转移				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,127,264.19			2,127,264.19
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,078,073.71			1,078,073.71

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

3. 截至 2026 年 6 月 30 日，其他债权投资余额中不存在已融出证券。

4. 截至 2026 年 6 月 30 日，本集团其他债权投资余额中为卖出回购业务、债券借贷业务设定质押的金额合计为人民币 2,440,745,366.19 元。

(十六)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	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	期末余额 初始成本	本期确认的股 利收入	累计计入其他综 合收益的利得	累计计入其他 综合收益的损 失	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
		追加 投资	减少投资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其他综 合收益的损失	其他						
非交易性 权益工具	4,011,822,971.26		5,346,810.59		404,825,302.01		3,601,650,858.66	3,014,037,402.70	88,034,100.77	587,613,455.96		非交易性
期货会员 资格投资	1,400,000.00						1,400,000.00	1,400,000.00				非交易性
合计	4,013,222,971.26		5,346,810.59		404,825,302.01		3,603,050,858.66	3,015,437,402.70	88,034,100.77	587,613,455.96		/

2. 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
非交易性权益工具		-5,251,703.61	处置
合计		-5,251,703.61	/

其他说明：

√适用 □不适用

3. 截至 2026 年 6 月 30 日，本集团其他权益工具投资余额中为充抵转融资业务保证金设定质押的金额为人民币 388,850,000.00 元。

(十七)长期股权投资

1. 长期股权投资情况

其他说明

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
对联营、合营企业投资	115,898,114.03		115,898,114.03	122,304,534.40		122,304,534.40
合计	115,898,114.03		115,898,114.03	122,304,534.40		122,304,534.40

2. 对联营企业、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
上海金欣联合发展有限公司	116,748,627.81				3,715,087.61			10,494,000.00			109,969,715.42	
上海力敦行房地产经纪有限公司	4,126,087.92				92,305.67						4,218,393.59	
上海鑫敦实业有限公司	1,429,818.67				780,186.35			500,000.00			1,710,005.02	
小计	122,304,534.40				4,587,579.63			10,994,000.00			115,898,114.03	
二、联营企业												
合计	122,304,534.40				4,587,579.63			10,994,000.00			115,898,114.03	

3. 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

(十八)投资性房地产

投资性房地产计量模式

1. 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

2. 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十九) 固定资产

其他说明：

√适用 □不适用

1. 项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	118,240,875.48	122,555,685.25
固定资产清理		
合计	118,240,875.48	122,555,685.25

2. 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	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	50,058,125.76	58,358,294.66	3,158,780.03	200,266,804.60	311,842,005.05
2. 本期增加金额		437,298.90	245,035.39	11,109,760.81	11,792,095.10
(1) 购置		437,298.90	245,035.39	11,109,760.81	11,792,095.10
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		226,290.41	277,739.25	334,560.36	838,590.02
(1) 处置或报废		226,290.41	277,739.25	334,560.36	838,590.02
4. 期末余额	50,058,125.76	58,569,303.15	3,126,076.17	211,042,005.05	322,795,510.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	23,095,794.29	31,641,968.15	2,375,252.95	132,173,304.41	189,286,319.80
2. 本期增加金额	795,822.93	4,368,216.25	88,414.27	10,701,014.74	15,953,468.19
(1) 计提	795,822.93	4,368,216.25	88,414.27	10,701,014.74	15,953,468.19
3. 本期减少金额		137,478.08	263,852.29	283,822.97	685,153.34
(1) 处置或报废		137,478.08	263,852.29	283,822.97	685,153.34
4. 期末余额	23,891,617.22	35,872,706.32	2,199,814.93	142,590,496.18	204,554,634.65
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	26,166,508.54	22,696,596.83	926,261.24	68,451,508.87	118,240,875.48
2. 期初账面价值	26,962,331.47	26,716,326.51	783,527.08	68,093,500.19	122,555,685.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,848,241.31

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	198,258.91	房屋所有权人为西安证券有限责任公司，尚未变更至本公司名下。
房屋及建筑物	423,824.11	深圳人才房为当地政府自有小产权房，无法获取房屋产权证书。

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(二十) 在建工程

其他说明

√适用 □不适用

1. 项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,443,539.72	7,330,960.29
合计	7,443,539.72	7,330,960.29

2. 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备及软件更新改造	7,443,539.72		7,443,539.72	7,330,960.29		7,330,960.29
合计	7,443,539.72		7,443,539.72	7,330,960.29		7,330,960.29

3. 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

4. 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

5. 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

(二十一)使用权资产

1. 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	362,347,034.49	362,347,034.49
2. 本期增加金额	22,533,571.55	22,533,571.55
(1) 租入	22,533,571.55	22,533,571.55
3. 本期减少金额	29,551,949.41	29,551,949.41
(1) 处置	29,551,949.41	29,551,949.41
4. 期末余额	355,328,656.63	355,328,656.63
二、累计折旧		
1. 期初余额	107,484,531.01	107,484,531.01
2. 本期增加金额	36,923,251.71	36,923,251.71
(1) 计提	36,923,251.71	36,923,251.71
3. 本期减少金额	23,688,018.85	23,688,018.85
(1) 处置	23,688,018.85	23,688,018.85
4. 期末余额	120,719,763.87	120,719,763.87
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	234,608,892.76	234,608,892.76
2. 期初账面价值	254,862,503.48	254,862,503.48

2. 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(二十二)无形资产

1. 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	交易席位费	电脑软件	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	32,219,543.20	497,869,084.92	77,929.20	530,166,557.32
2. 本期增加金额		2,246,358.33		2,246,358.33
(1) 购置		2,246,358.33		2,246,358.33
(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	32,219,543.20	500,115,443.25	77,929.20	532,412,915.65
二、累计摊销				
1. 期初余额	32,219,543.20	327,563,778.06	22,862.80	359,806,184.06
2. 本期增加金额		30,832,417.97	5,900.40	30,838,318.37
(1) 计提		30,832,417.97	5,900.40	30,838,318.37
3. 本期减少金额				
(1)处置				
4. 期末余额	32,219,543.20	358,396,196.03	28,763.20	390,644,502.43
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		141,719,247.22	49,166.00	141,768,413.22
2. 期初账面价值		170,305,306.86	55,066.40	170,360,373.26

2. 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

3. 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

4. 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(二十三)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	
收购浦联信营业部形成	33,976,784.85			33,976,784.85
收购华鑫期货有限公司形成	8,282,050.94			8,282,050.94
合并华鑫证券有限责任公司形成	16,208,197.39			16,208,197.39
合计	58,467,033.18			58,467,033.18

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 形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
收购华鑫期货有限公司形成	8,282,050.94			8,282,050.94
合计	8,282,050.94			8,282,050.94

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) 本公司于 2001 年 7 月 6 日经中国证券监督管理委员会证监机构字[2001]108 号《关于同意华鑫证券有限责任公司受让原上海浦东联合信托投资有限责任公司证券营业部的批复》批准，受让了原上海浦东联合信托投资有限责任公司 13 家证券营业部，产生商誉 33,976,784.85 元。

(2) 本集团于 2017 年 4 月同一控制下企业合并华鑫证券，华鑫证券原母公司仪电集团合并报表层面对其的商誉转入，金额 16,208,197.39 元。

4. 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

5. 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二十四) 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	93,836,221.31	23,459,055.33	92,256,721.95	23,064,180.49
交易性金融资产公允价值变动	124,356,657.61	31,089,164.40		
衍生金融工具公允价值变动	2,027,693.77	506,923.44	23,257,804.18	5,814,451.05
其他权益工具投资公允价值变动	47,459,929.54	11,864,982.39	6,140,826.80	1,535,206.70
租赁负债	263,205,733.06	65,801,433.27	283,722,284.21	70,930,571.07
资产折旧或摊销	652,333.32	163,083.33	6,839,248.77	1,709,812.19
应付职工薪酬	1,318,174.72	329,543.68	362,491,318.10	90,622,829.53
预提费用	424,857,810.41	106,214,452.60	47,273,042.59	11,818,260.65
应收融资租赁款	1,845,130.40	461,282.60		
合计	959,559,684.14	239,889,921.04	821,981,246.60	205,495,311.68

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
交易性金融资产公允价值变动	319,726,237.28	79,931,559.32	148,989,456.37	37,247,364.15
衍生金融工具公允价值变动	10,303,632.99	2,575,908.25		
其他债权投资公允价值变动	24,637,225.94	6,159,306.49	27,382,453.92	6,845,613.48
其他权益工具投资公允价值变动	635,073,385.50	158,768,346.38	998,579,584.77	249,644,896.19
使用权资产	234,608,892.69	58,652,223.16	254,862,503.48	63,715,625.85
资产折旧或摊销	121,170.00	30,292.50		
合计	1,224,470,544.40	306,117,636.10	1,429,813,998.54	357,453,499.67

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	期末余额		期初余额	
	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	239,681,802.92	208,118.12	204,943,121.16	552,190.52
递延所得税负债	239,681,802.92	66,435,833.18	204,943,121.16	152,510,378.51

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
可抵扣亏损	279,932,140.85	259,861,838.68
可抵扣暂时性差异		9,757,307.64
合计	279,932,140.85	269,619,146.32

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
2026 年	2,411.98	2,411.98	
2027 年	41,696,059.10	41,696,059.10	
2028 年	51,060,491.86	51,060,491.86	
2029 年	62,780,186.23	62,780,186.23	
2030 年	94,401,248.44	104,322,689.51	
2031 年	29,991,743.24		
合计	279,932,140.85	259,861,838.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

(二十五)其他资产

√适用 □不适用

1. 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收股利	12,346,818.55	31,721,168.02
其他应收款	16,659,008.59	19,749,842.09
长期待摊费用	17,652,212.61	20,245,471.62
待摊费用	7,156,654.22	10,631,441.66
预付款项	15,407,157.26	4,059,027.61
其他	26,657,951.92	37,014,051.46
合计	95,879,803.15	123,421,002.46

2. 应收股利

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期末余额	期初余额
应收股票股利	12,213,500.20	31,644,400.00
应收基金红利	133,318.35	76,768.02
合计	12,346,818.55	31,721,168.02

3. 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费用	14,196,415.05	1,664,010.80	3,498,024.56		12,362,401.29
其他	6,049,056.57		759,245.25		5,289,811.32
合计	20,245,471.62	1,664,010.80	4,257,269.81		17,652,212.61

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	14,704,009.94	15,990,660.75
应收关联方款项		2,819,472.55
其他款项	4,280,324.62	3,326,523.95
合计	18,984,334.56	22,136,657.25

(2) 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	2,643,040.71	13.92	109,056.11	4.13
1-2年（含2年）	7,450,384.34	39.24	763,931.25	10.25
2-3年（含3年）	810,822.36	4.27	90,484.52	11.16
3年以上	8,080,087.15	42.57	1,361,854.09	16.85
合计	18,984,334.56	100.00	2,325,325.97	12.25

接上表：

账龄	期初余额			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	6,616,263.40	29.90	60,895.30	0.92
1-2年（含2年）	3,380,068.17	15.27	865,951.25	25.62
2-3年（含3年）	1,756,431.71	7.93	89,464.52	5.09
3年以上	10,383,893.97	46.90	1,370,504.09	13.20
合计	22,136,657.25	100	2,386,815.16	10.78

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	1,882,149.54	9.91	1,872,149.54	99.47	10,000.00	1,872,149.54	8.46	1,872,149.54	100.00	
按组合计提坏账准备	17,102,185.02	90.09	453,176.43	2.65	16,649,008.59	20,264,507.71	91.54	514,665.62	2.54	19,749,842.09
其中：账龄	2,466,807.08	12.99	453,176.43	18.37	2,013,630.65	1,637,240.76	7.40	514,665.62	31.43	1,122,575.14
押金及保证金	14,635,377.94	77.10			14,635,377.94	15,794,142.75	71.34			15,794,142.75
关联方						2,819,472.55	12.74			2,819,472.55
其他						13,651.65	0.06			13,651.65
合计	18,984,334.56	100.00	2,325,325.97	12.25	16,659,008.59	22,136,657.25	100.00	2,386,815.16		19,749,842.09

按单项计提坏账准备:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
资管产品	749,831.25	749,831.25	100.00	预计无法收回
马鞍山华鑫信实股权投资基金 (有限合伙)	600,044.00	600,044.00	100.00	预计无法收回
李浩诚	196,518.00	196,518.00	100.00	预计无法收回
华鑫宽众双创 1 号私募股权投资 投资基金	165,168.29	165,168.29	100.00	预计无法收回
宁波梅山保税港区宽众投资 合伙企业 (有限合伙)	170,588.00	160,588.00	94.14	预计无法收回
合计	1,882,149.54	1,872,149.54		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,109,122.25	105,456.11	5.00
1-2 年 (含 2 年)			
2-3 年 (含 3 年)	19,929.03	9,964.52	50.00
3 年以上	337,755.80	337,755.80	100.00
合计	2,466,807.08	453,176.43	18.37

(4) 其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

√ 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)	
期初余额	514,665.62		1,872,149.54	2,386,815.16
本期转移				
——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	76,400.49			76,400.49
本期转回	137,889.68			137,889.68
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	453,176.43		1,872,149.54	2,325,325.97

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海寰宇城市投资发展有限公司	房屋押金	5,265,000.00	1-2 年	27.73	
深圳东海集团有限公司	房屋押金	779,700.00	4-5 年	4.11	
资管垫付款-仪电电子 3 号	其他	749,831.25	5 年以上	3.95	749,831.25
太平养老保险太平金世集合型团体养老保障管理产品	其他	628,953.69	1 年以内	3.31	31,447.68
马鞍山华鑫信实股权投资基金(有限合伙)	代垫款	600,044.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	3.16	600,044.00
合计		8,023,528.94		42.26	1,381,322.93

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他资产的说明：

5. 预付款项

(1) 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,404,471.58	3,936,225.08
1-2 年（含 2 年）	1,099.15	122,802.53
2-3 年（含 3 年）	1,586.53	
合计	15,407,157.26	4,059,027.61

(二十六) 融券业务情况

□适用 √不适用

(二十七) 资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
应收款项坏账准备	8,426,198.43	580,568.08	9,623.39		8,997,143.12
买入返售金融资产减值准备	79,015,506.67				79,015,506.67
其他债权投资减值准备	3,205,337.90		2,127,264.19		1,078,073.71
其他应收款坏账准备	2,386,815.16	76,400.49	137,889.68		2,325,325.97
融资融券减值准备	3,627,752.01	1,070,043.86			4,697,795.87
金融工具及其他项目信用减值准备小计	96,661,610.17	1,727,012.43	2,274,777.26		96,113,845.34
商誉减值准备	8,282,050.94				8,282,050.94
其他资产减值准备小计	8,282,050.94				8,282,050.94
合计	104,943,661.11	1,727,012.43	2,274,777.26		104,395,896.28

金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	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)	合计
应收款项坏账准备（简化模型）	3,542.79	7,828,852.16	1,164,748.17	8,997,143.12
买入返售金融资产减值准备			79,015,506.67	79,015,506.67
其他债权投资减值准备	1,078,073.71			1,078,073.71
其他应收款坏账准备	453,176.43		1,872,149.54	2,325,325.97
融资融券	4,598,167.35	95,993.68	3,634.84	4,697,795.87
合计	6,132,960.28	7,924,845.84	82,056,039.22	96,113,845.34
金融工具类别	期初余额			
	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)	合计
应收款项坏账准备（简化模型）	/	7,261,450.26	1,164,748.17	8,426,198.43
买入返售金融资产减值准备			79,015,506.67	79,015,506.67
其他债权投资减值准备	3,205,337.90			3,205,337.90
其他应收款坏账准备	514,665.62		1,872,149.54	2,386,815.16
融资融券	3,613,941.06	13,810.95		3,627,752.01
合计	7,333,944.58	7,275,261.21	82,052,404.38	96,661,610.17

(二十八) 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
信用借款	212,878,504.00	192,528,286.00
加：应计利息	678,776.05	1,296,900.94
合计	213,557,280.05	193,825,186.94

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

(二十九)应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率（%）	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证	200,000,000.00	2025 年 9 月 29 日	一年以内	200,000,000.00	1.93-2.00	500,000,000.00		300,000,000.00	200,000,000.00
短期融资券	1,800,000,000.00	2026 年 1 月-2026 年 5 月	一年以内	1,800,000,000.00	1.50-1.73	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
短期公司债券	1,900,000,000.00	2025 年 9 月-2025 年 11 月	一年以内	1,900,000,000.00	1.75-1.85	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00
加：应计利息						19,545,972.58	37,389,205.50	22,793,753.42	34,141,424.66
合计	/	/	/	3,900,000,000.00	/	4,219,545,972.58	1,837,389,205.50	2,122,793,753.42	3,934,141,424.66

(三十)拆入资金

√适用 □不适用

1. 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
转融通融入资金	1,840,000,000.00	1,840,000,000.00
其他		
加：应付利息	8,088,250.00	6,792,266.66
合计	1,848,088,250.00	1,846,792,266.66

2. 转融通融入资金剩余期限及利率分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内	650,000,000.00	1.83%-1.96%		
1 至 3 个月	540,000,000.00	1.80%-1.91%	750,000,000.00	2.42%
3 至 12 个月	650,000,000.00	1.70%-1.95%	1,090,000,000.00	1.83%-2.42%
合计	1,840,000,000.00	/	1,840,000,000.00	/

(三十一)交易性金融负债**1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	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	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	合计	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	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	合计
纳入合并范围内的结构化主体中归属于第三方的权益		87,699,471.97	87,699,471.97		141,936,347.01	141,936,347.01
债券借贷	98,480,900.00		98,480,900.00			
合计	98,480,900.00	87,699,471.97	186,180,371.97		141,936,347.01	141,936,347.01

对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的描述性说明：

√适用 □不适用

本集团将纳入合并范围内的结构化主体中归属于第三方的权益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，系该金融负债相对应的金融资产主要以公允价值计量且其变动计入当期损益，该指定可以明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况。

其他说明：

□适用 √不适用

2. 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

□适用 √不适用

3. 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

□适用 √不适用

(三十二)卖出回购金融资产款**1. 按业务类别**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式回购业务	7,695,064,254.24	6,685,780,000.00
报价回购业务	421,087,000.00	621,681,000.00
加：应计利息	3,284,470.59	3,860,701.63
合计	8,119,435,724.83	7,311,321,701.63

2. 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	6,453,750,000.00	6,685,780,000.00
基金	421,087,000.00	621,681,000.00
其他	1,241,314,254.24	
加：应计利息	3,284,470.59	3,860,701.63
合计	8,119,435,724.83	7,311,321,701.63

3. 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	8,909,688,934.18	7,766,730,304.14
基金	655,393,439.66	953,990,993.99
其他	1,241,314,254.24	
合计	10,806,396,628.08	8,720,721,298.13

4. 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	21,087,000.00	1个月以内： 0.2%-1.2%； 3个月以上： 1.48%-1.70%	21,681,000.00	1个月以内： 0.60%-1.40%； 1-3个月内：1.88%； 3个月以上： 1.70%-1.80%
一个月至三个月内			200,000,000.00	
3个月以上	400,000,000.00		400,000,000.00	
合计	421,087,000.00		621,681,000.00	

(三十三)代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	15,080,551,442.27	14,256,820,412.82
机构	11,007,406,132.25	4,819,254,144.69
小计	26,087,957,574.52	19,076,074,557.51
信用业务		
其中：个人	1,500,642,688.38	1,381,157,640.95
机构	2,087,184,121.06	566,168,784.84
小计	3,587,826,809.44	1,947,326,425.79
合计	29,675,784,383.96	21,023,400,983.30

(三十四)代理承销证券款

□适用 √不适用

(三十五) 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	396,440,360.45	460,212,593.65	521,158,806.88	335,494,147.22
二、离职后福利-设定提存计划		56,423,106.14	56,407,527.14	15,579.00
三、辞退福利		1,118,135.82	1,083,573.32	34,562.50
四、一年内到期的其他福利				
合计	396,440,360.45	517,753,835.61	578,649,907.34	335,544,288.72

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	395,837,574.50	408,316,850.79	469,263,179.49	334,891,245.80
二、职工福利费		2,623,352.95	2,623,352.95	
三、社会保险费		20,617,127.89	20,617,127.89	
其中：医疗保险费		19,326,459.16	19,326,459.16	
工伤保险费		480,535.29	480,535.29	
生育保险费		154,400.06	154,400.06	
其他		655,733.38	655,733.38	
四、住房公积金		24,269,353.96	24,269,353.96	
五、工会经费和职工教育经费	602,785.95	4,385,908.06	4,385,792.59	602,901.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	396,440,360.45	460,212,593.65	521,158,806.88	335,494,147.22

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		32,691,710.65	32,691,710.65	
2、失业保险费		1,111,518.09	1,111,518.09	
3、企业年金缴费		22,619,877.40	22,604,298.40	15,579.00
合计		56,423,106.14	56,407,527.14	15,579.00

其他说明：

√适用 □不适用

4. 辞退福利

单位：元 币种：人民币

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	1,118,135.82	34,562.50
合计	1,118,135.82	34,562.50

(三十六) 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
企业所得税	111,260,202.39	83,507,161.79
增值税	12,220,242.62	8,049,013.24
代扣代缴限售股个人所得税	16,081,261.62	6,975,383.21
个人所得税	2,614,322.47	2,779,666.44
土地增值税	506,247.80	506,247.80
房产税	502,041.33	502,041.33
城市维护建设税	842,754.58	493,230.74
土地使用税	437,232.65	437,232.65
教育费附加	367,744.47	218,115.47
地方教育费附加	245,163.00	145,410.35
其他	267,419.90	554,105.85
合计	145,344,632.83	104,167,608.87

(三十七) 应付款项**1. 应付款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付咨询费	63,990,653.70	76,027,966.30
应付清算款	51,219,414.34	26,362,478.56
应付代销费	21,934,188.01	15,991,362.41
应付存管费	11,504,793.47	8,919,619.59
应付手续费及佣金	7,249,422.88	6,661,605.92
其他	20,250,897.90	17,030,464.28
合计	176,149,370.30	150,993,497.06

2. 应付票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十八) 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
专用信息技术服务		1,792,450.11
交易系统服务收入	2,493,293.70	2,975,940.32
其他	51,534.59	51,534.59
合计	2,544,828.29	4,819,925.02

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

(三十九)持有待售负债

☐适用 ☒不适用

(四十)预计负债

☒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	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
预计仲裁赔偿损失	2,125,675.00			2,125,675.00	预计仲裁赔付损失
合计	2,125,675.00			2,125,675.00	/

(四十一)长期借款

1. 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

(四十二)应付债券

☒适用 ☐不适用

1. 分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债	5,178,834,837.12	6,978,113,554.92
次级债	2,999,066,127.54	1,649,538,315.14
长期收益凭证	200,000,000.00	200,000,000.00
小计	8,377,900,964.66	8,827,651,870.06
加：应计利息	143,231,835.67	74,635,631.49
合计	8,521,132,800.33	8,902,287,501.55

2. 应付债券的增减变动

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	本期增加	本期减少	期末余额	是否违约
鑫鑫汇收益凭证 863 号	100.00		1.98	2025/9/30	393 天	200,000,000.00	201,008,986.31		1,963,726.03					202,972,712.34	否
21 华鑫 04	100.00		前 3 年 3.90 后 2 年 2.15	2021/9/1	3+2 年	480,000,000.00	483,432,468.79		5,117,589.04	12,629.68				488,562,687.51	否
23 华鑫 01	100.00		3.19	2023/8/4	3 年	1,000,000,000.00	1,012,845,784.18		15,818,904.12	222,086.94				1,028,886,775.24	否
23 华鑫 02	100.00		3.40	2023/11/28	3 年	1,100,000,000.00	1,103,036,195.43		18,546,301.38	244,782.08				1,121,827,278.89	否
24 华鑫 01	100.00		2.30	2024/11/20	546 天	1,100,000,000.00	1,102,674,698.95		9,712,526.07	158,274.98	1,112,545,500.00				否
25 华鑫 01	100.00		2.23	2025/3/12	385 天	1,300,000,000.00	1,323,272,151.31		7,148,326.03	158,122.66	1,330,578,600.00				否
25 华鑫 03	100.00		1.90	2025/7/14	3 年	1,000,000,000.00	1,008,501,940.45		9,421,917.82	76,494.91				1,018,000,353.18	否
25 华鑫 04	100.00		2.25	2025/10/23	3 年	1,000,000,000.00	1,003,872,851.38		11,157,534.24	76,229.46				1,015,106,615.08	否
26 华鑫 01	100.00		1.90	2026/2/6	2 年	600,000,000.00		600,000,000.00	4,528,767.12	-227,338.51				604,301,428.61	否
24 华鑫 C1	100.00		2.30	2024/8/22	3 年	1,300,000,000.00	1,310,473,591.03		14,827,123.28	101,343.53				1,325,402,057.84	否
24 华鑫 C2	100.00		2.60	2024/8/22	5 年	350,000,000.00	353,168,833.72		4,512,602.74	15,946.61				357,697,383.07	否
26 华鑫 C1	100.00		2.10	2026/3/17	3 年	650,000,000.00		650,000,000.00	3,964,109.59	-277,542.80				653,686,566.79	否
26 华鑫 C2	100.00		2.46	2026/3/17	5 年	700,000,000.00		700,000,000.00	5,000,876.72	-311,934.94				704,688,941.78	否

可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(四十三)租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	267,690,033.51	289,168,659.36
未确认的融资费用	-19,693,103.77	-22,458,743.21
合计	247,996,929.74	266,709,916.15

(四十四) 递延收益

☐ 适用 ☒ 不适用

(四十五) 其他负债

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
存入保证金	278,138,795.12	1,331,318,538.17
其他应付款	146,589,752.61	94,792,482.00
期货风险准备金	59,154,408.92	57,167,871.16
递延收益	3,513,125.00	3,513,125.00
代理兑付证券款	884,497.93	884,497.93
应付股利	150,273,856.79	687,056.62
预收款项	76,095.00	76,095.00
合计	638,630,531.37	1,488,439,665.88

2. 其他应付款按款项性质列示：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	107,268,497.18	47,543,642.59
退休人员统筹外费用	8,824,815.20	9,278,315.20
风险基金	2,060,471.22	8,410,900.73
应付装修及软件项目尾款	5,091,292.31	6,946,055.37
应交投资者保护基金	6,991,705.71	6,837,165.80
暂收关联公司款项	389,270.24	4,627,453.50
代扣代缴社保	2,735,728.23	2,727,328.63
经纪人佣金支出	6,442,647.90	635,336.35
押金及保证金	71,570.00	66,589.50
其他	6,713,754.62	7,719,694.33
合计	146,589,752.61	94,792,482.00

其他负债的说明：

3. 期货风险准备金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货风险准备金	59,154,408.92	57,167,871.16
合计	59,154,408.92	57,167,871.16

(四十六)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	
一、有限售条件股份							
二、无限售条件流通股份	1,060,899,292.00						1,060,899,292.00
1. 人民币普通股	1,060,899,292.00						1,060,899,292.00
股份总数	1,060,899,292.00						1,060,899,292.00

(四十七)其他权益工具

1. 其他金融工具划分至其他权益工具的基本情况（划分依据、主要条款和股利或利息的设定机制等）

□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

(四十八)资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,838,023,661.61			1,838,023,661.61
其他资本公积	3,233,117.50			3,233,117.50
合计	1,841,256,779.11			1,841,256,779.11

(四十九)库存股

□适用 √不适用

(五十)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	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	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	744,329,068.48	-409,779,739.38	-102,444,934.84		-3,715,828.03	-303,618,976.51	-303,618,976.51		440,710,091.97
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	744,329,068.48	-409,779,739.38	-102,444,934.84		-3,715,828.03	-303,618,976.51	-303,618,976.51		440,710,091.97
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	22,940,843.86	36,308,922.85	9,077,230.71	30,886,061.27		-3,654,369.13	-3,654,369.13		19,286,474.73
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	20,536,840.44	38,436,187.04	9,609,046.76	30,886,061.27		-2,058,920.99	-2,058,920.99		18,477,919.45
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	2,404,003.42	-2,127,264.19	-531,816.05			-1,595,448.14	-1,595,448.14		808,555.28
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	767,269,912.34	-373,470,816.53	-93,367,704.13	30,886,061.27	-3,715,828.03	-307,273,345.64	-307,273,345.64		459,996,566.70

项目	期初余额	上期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	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	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	411,986,894.29	206,822,362.51	64,321,104.67		-50,462,056.17	192,963,314.01	192,963,314.01		604,950,208.30
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	411,986,894.29	206,822,362.51	64,321,104.67		-50,462,056.17	192,963,314.01	192,963,314.01		604,950,208.30
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	52,264,452.14	19,252,439.91	-10,556,623.95	61,478,935.71		-31,669,871.85	-31,669,871.85		20,594,580.29
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	51,413,551.50	18,868,887.66	-10,652,512.01	61,478,935.71		-31,957,536.04	-31,957,536.04		19,456,015.46
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	850,900.64	383,552.25	95,888.06			287,664.19	287,664.19		1,138,564.83
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	464,251,346.43	226,074,802.42	53,764,480.72	61,478,935.71	-50,462,056.17	161,293,442.16	161,293,442.16		625,544,788.59

(五十一) 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	396,327,135.30			396,327,135.30
合计	396,327,135.30			396,327,135.30

(五十二) 一般风险准备

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备	542,722,196.63	4,115.30		542,726,311.93
交易风险准备	489,938,082.44			489,938,082.44
合计	1,032,660,279.07	4,115.30		1,032,664,394.37

一般风险准备的说明

根据中国证监会发布的《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》、中国证券监督管理委员会于证监会公告[2023]42号《重要货币市场基金监管暂行规定》等相关规定，本年共计提一般风险准备 4,115.30 元。

(五十三) 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	4,099,447,320.91	3,765,675,398.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,099,447,320.91	3,765,675,398.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	402,260,806.85	635,692,994.06
减：提取法定盈余公积		7,575,574.69
对股东的分配	149,586,800.17	124,125,220.44
提取一般风险准备	4,115.30	57,444,856.08
提取交易风险准备		57,280,686.18
其他综合收益结转留存收益	3,715,828.03	55,494,734.02
期末未分配利润	4,348,401,384.26	4,099,447,320.91

(五十四) 手续费及佣金净收入**1. 手续费及佣金净收入情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	534,626,507.01	406,926,991.02
证券经纪业务收入	827,157,770.09	621,003,674.33
其中：代理买卖证券业务	745,981,095.93	536,631,238.64
交易单元席位租赁	61,190,506.43	75,843,894.12
代销金融产品业务	19,979,092.26	8,528,541.57
证券经纪业务支出	292,531,263.08	214,076,683.31
其中：代理买卖证券业务	292,527,513.08	214,076,683.31

交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入	38,622,639.62	24,678,587.21
期货经纪业务收入	128,010,288.10	72,554,927.72
期货经纪业务支出	89,387,648.48	47,876,340.51
3. 投资银行业务净收入	40,102,558.22	98,530,795.69
投资银行业务收入	45,137,109.62	114,942,892.42
其中：证券承销业务	42,055,190.92	106,645,189.08
证券保荐业务		
财务顾问业务	3,081,918.70	8,297,703.34
投资银行业务支出	5,034,551.40	16,412,096.73
其中：证券承销业务	5,034,551.40	16,412,096.73
证券保荐业务		
财务顾问业务		
4. 资产管理业务净收入	169,359,124.01	73,814,140.37
资产管理业务收入	169,812,103.55	81,942,937.55
资产管理业务支出	452,979.54	8,128,797.18
5. 基金管理业务净收入		
基金管理业务收入		
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	15,993,144.44	6,384,429.25
投资咨询业务收入	15,993,144.44	6,384,429.25
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入	1,679,561.40	2,823,347.68
其他手续费及佣金收入	1,680,493.00	2,823,666.08
其他手续费及佣金支出	931.60	318.40
合计	800,383,534.70	613,158,291.22
其中：手续费及佣金收入	1,187,790,908.80	899,652,527.35
手续费及佣金支出	387,407,374.10	286,494,236.13

2. 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司		
并购重组财务顾问业务净收入--其他		
其他财务顾问业务净收入	3,081,918.70	8,297,703.34

3. 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	38,292,338,016.29	19,979,092.26	23,970,841,189.94	8,528,541.57
合计	38,292,338,016.29	19,979,092.26	23,970,841,189.94	8,528,541.57

4. 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	444	96	32
期末客户数量	8,762	57	584
其中：个人客户	7,273	9	
机构客户	1,489	48	584
期初受托资金	86,091,849,669.74	35,659,838,065.95	12,701,999,700.00
其中：自有资金投入	341,436,079.89		
个人客户	11,360,367,785.23	367,542,529.89	
机构客户	74,390,045,804.62	35,292,295,536.06	12,701,999,700.00
期末受托资金	105,456,927,105.88	45,944,663,681.31	14,279,587,800.00
其中：自有资金投入	337,272,208.58		
个人客户	11,614,486,840.88	1,770,332,046.37	
机构客户	93,505,168,056.42	44,174,331,634.94	14,279,587,800.00
期末主要受托资产初始成本	107,952,981,142.26	55,721,394,979.62	14,471,898,725.72
其中：股票	14,771,602,037.07	6,700,507,227.29	
国债	1,426,932,916.02	2,790,192,170.92	
其他债券	80,222,177,773.30	41,654,146,992.47	
基金	3,635,884,452.21	454,932,980.37	
其他	7,896,383,963.66	4,121,615,608.57	14,471,898,725.72
当期资产管理业务净收入	83,961,465.30	79,060,705.02	6,336,953.69

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

(五十五) 利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	380,043,119.00	293,705,538.60
其中：货币资金及结算备付金利息收入	144,496,475.30	110,656,168.15
其中：自有资金存款利息收入	17,071,935.15	20,247,711.25
客户资金存款利息收入	127,424,540.15	90,408,456.90
拆出资金利息收入		
融资融券利息收入	193,132,681.74	152,370,193.18
融出资金利息收入		
买入返售金融资产利息收入	4,007,974.75	7,112,461.45
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入		
债权投资利息收入		69,475.29
其他债权投资利息收入	38,166,546.62	23,307,256.01
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
其他	239,440.59	189,984.52
利息支出	246,136,413.59	240,044,531.40
其中：短期借款利息支出	1,357,539.88	3,047,636.76
应付短期融资款利息支出	37,389,205.50	43,090,526.56

项目	本期发生额	上期发生额
拆入资金利息支出	18,794,494.45	20,127,275.00
其中：转融通利息支出	18,247,994.44	19,035,788.89
卖出回购金融资产款利息支出	63,055,258.39	74,533,571.92
其中：报价回购利息支出	4,805,794.71	5,215,938.38
代理买卖证券款利息支出	5,162,712.31	7,264,011.57
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	112,889,210.10	87,650,610.76
其中：次级债券利息支出	28,469,317.18	19,454,316.12
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出		
债券借贷利息支出	889,939.66	674,212.55
租赁负债利息支出	4,568,053.31	1,960,504.46
其他	2,029,999.99	1,696,181.82
利息净收入	133,906,705.41	53,661,007.20

(五十六) 投资收益

1. 投资收益情况

√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
权益法核算的长期股权投资收益	4,587,579.63	12,927,010.38
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	389,005,627.03	285,153,706.04
其中：持有期间取得的收益	213,668,576.04	268,990,789.05
—交易性金融资产	126,516,837.30	155,903,421.45
—其他权益工具投资	88,034,100.77	114,066,101.88
—交易性金融负债	-882,362.03	-978,734.28
处置金融工具取得的收益	175,337,050.99	16,162,916.99
—交易性金融资产	726,263,912.04	325,743,773.95
—其他债权投资	41,181,415.02	37,175,059.80
—债权投资		
—衍生金融工具	-591,359,360.96	-344,951,709.21
—交易性金融负债	-748,915.11	-1,804,207.55
合计	393,593,206.66	298,080,716.42

2. 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具	本期发生额	上期发生额
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		
持有期间收益	126,516,837.30	155,903,421.45
处置取得收益	726,263,912.04	325,743,773.95
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		
持有期间收益		
处置取得收益		
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		
持有期间收益	-882,362.03	-978,734.28
处置取得收益	-748,915.11	-1,804,207.55

(五十七)净敞口套期收益

□适用 √不适用

(五十八)其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,126,897.25	9,253,287.93
个税手续费返还	3,275,242.08	2,492,586.74
其他	9.12	33,562.64
合计	30,402,148.45	11,779,437.31

(五十九)公允价值变动收益

√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
交易性金融资产	38,289,433.17	185,335,645.83
其中：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		
交易性金融负债	121,170.00	
其中：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		
衍生金融工具	27,960,168.93	-18,427,314.59
其他		
合计	66,370,772.10	166,908,331.24

(六十)其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
房产处置收入		20,746,427.62
出租业务	1,645,618.08	2,014,741.88
技术服务		1,200,408.11
培训费收入	150,943.40	165,094.34
其他	3,568,148.24	2,599,683.32
合计	5,364,709.72	26,726,355.27

(六十一)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
非流动资产处置收益	772,488.88	-2,964.92
流动资产处置收益	628.32	
合计	773,117.20	-2,964.92

其他说明：

□适用 √不适用

(六十二)税金及附加

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	3,677,872.04	2,676,380.80	1%、5%、7%
土地增值税		1,298,382.14	按超率累进税率 30%-60%
教育费附加	1,612,269.45	1,176,711.72	3%
地方教育费附加	1,074,846.31	784,474.44	2%
房产税	368,226.46	417,871.97	1.2%、12%
印花税	307,515.19	541,907.34	按实际缴纳
土地使用税	6,630.18	8,635.71	按实际缴纳
车船使用税	2,606.67	2,900.00	按实际缴纳
其他	63,907.92	120,584.35	按实际缴纳
合计	7,113,874.22	7,027,848.47	/

(六十三)业务及管理费

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	510,910,751.58	518,171,479.17
固定资产折旧费	15,847,129.26	14,674,163.61
使用权资产折旧	36,923,251.71	44,791,902.80
无形资产摊销	30,903,853.19	32,150,249.28
长期待摊费用摊销	4,257,269.81	18,501,003.28
电子设备运转费	92,372,400.81	57,860,883.35
咨询费	90,977,990.09	16,431,496.55
交易所设施使用费	36,970,801.66	43,918,602.08
销售服务费	27,469,360.12	24,391,445.37
广告费	17,111,524.48	11,583,132.37
邮电费	7,150,477.71	6,647,407.01
物业管理费	9,636,960.31	8,457,031.38
业务招待费	4,436,321.09	4,711,724.37
研发费用		13,949,203.72
其他	30,356,015.27	25,154,153.20
合计	915,324,107.09	841,393,877.54

(六十四)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
融资融券减值损失	1,070,043.86	136,637.20
其他债权投资减值损失	-2,127,264.19	-366,425.09
坏账准备	509,455.50	-198,000.00
买入返售金融资产减值损失		383,552.25
合计	-547,764.83	-44,235.64

(六十五)其他资产减值损失

□适用 √不适用

(六十六)其他业务成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
开户费	1,395,477.12	674,172.94
出租业务		66,848.99
受托开发软件		7,426,644.75
其他	2,381.33	4,043,265.37
合计	1,397,858.45	12,210,932.05

(六十七)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
非流动资产报废利得	28,326.30		28,326.30
其他	32,932.38	6,300.01	32,932.38
合计	61,258.68	6,300.01	61,258.68

其他说明：

□适用 √不适用

(六十八)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
非流动资产报废损失合计：	79,023.45	21,336.13	79,023.45
其中：固定资产报废损失	21,547.84	21,336.13	21,547.84
对外捐赠		950,000.00	
赔偿支出	5,782,806.00	80,000.00	5,782,806.00
罚款及滞纳金支出	1,320,434.04	3,131,044.89	1,320,434.04
其他	980,301.25	530,302.97	980,301.25
合计	8,162,564.74	4,712,683.99	8,162,564.74

(六十九)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	78,276,946.23	97,649,906.29
递延所得税费用	16,693,975.61	-17,056,930.19
合计	94,970,921.84	80,592,976.10

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	上期发生额
利润总额	497,231,728.69	304,731,172.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	129,369,115.27	76,182,793.05
子公司适用不同税率的影响		-83,407.57
调整以前期间所得税的影响	856,867.34	46,344,367.86
非应税收入的影响	-58,183,557.91	-48,656,363.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,509,387.20	611,238.54
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		
以前年度未确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		-68,423.68
本期未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	19,419,109.94	6,262,771.80
所得税费用	94,970,921.84	80,592,976.10

其他说明：

□适用 √不适用

(七十)其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

√适用 □不适用

详见“附注六、合并财务报表主要项目注释（五十）其他综合收益”。

(七十一)现金流量表项目

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金		72,505,814.52
收到其他业务收入	6,650,503.46	828,695.33
收到政府补助	16,587,522.25	9,303,674.92
个税返还	2,720,318.98	2,310,189.70
其他	79,823,589.14	36,839,041.47
合计	105,781,933.83	121,787,415.94

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	1,903,395,159.56	34,933,185.35
支付业务及管理费	284,499,259.20	136,874,871.47
支付其他	15,517,488.65	7,359,624.89
合计	2,203,411,907.41	179,167,681.71

2. 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用**3. 与筹资活动有关的现金****(1) 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
收到纳入合并范围内的结构化主体中归属于第三方的投资款	1,679,359,274.95	242,379,823.02
收到其他	2,203,763.41	
合计	1,681,563,038.36	242,379,823.02

(2) 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
支付纳入合并范围内的结构化主体中归属于第三方的赎回款	1,948,835,527.43	158,893,396.59
支付租赁付款额	27,921,169.46	51,214,678.43
支付租赁负债押金		5,041,814.40
其他		1,744.56
合计	1,976,756,696.89	215,151,633.98

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况☒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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	193,825,186.94	120,342,504.00	1,357,539.88	101,967,950.77		213,557,280.05
交易性金融负债	141,936,347.01	1,679,359,274.95	215,239,377.44	1,948,835,527.43		87,699,471.97
应付短期融资款	4,219,545,972.58	1,800,000,000.00	37,389,205.50	2,122,793,753.42		3,934,141,424.66
应付债券	8,902,287,501.55	1,949,080,188.68	112,889,210.10	2,443,124,100.00		8,521,132,800.33
应付股利	687,056.62		149,586,800.17			150,273,856.79
租赁负债	266,709,916.15		27,627,062.43	27,804,854.71	18,535,194.13	247,996,929.74
合计	13,724,991,980.85	5,548,781,967.63	544,089,195.52	6,644,526,186.33	18,535,194.13	13,154,801,763.54

4. 以净额列报现金流量的说明☐适用 ☒不适用**5. 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**☐适用 ☒不适用

(七十二)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	402,260,806.85	224,138,196.10
加：资产减值准备		
信用减值损失	-547,764.83	-44,235.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
固定资产折旧、投资性房地产、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,847,129.26	14,924,806.18
使用权资产摊销	36,923,251.71	44,791,902.80
无形资产摊销	30,903,853.19	32,200,563.76
长期待摊费用摊销	4,257,269.81	18,501,003.28
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）	-742,366.13	-16,705,176.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,547.84	21,336.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-66,370,772.10	-166,908,331.24
财务费用（收益以“-”号填列）		
利息支出（利息收入以“-”号填列）	118,445,029.13	112,372,547.24
汇兑损失（收益以“-”号填列）	1,151,490.91	285,195.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-133,803,095.42	-165,202,587.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,593,645.67	380,904.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,358,037.98	-17,449,399.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-1,199,378,626.65	-4,773,405,193.64
买入返售金融资产减少额（增加以“-”号填列）	268,843,596.62	-531,345,005.97
卖出回购金融资产增加额（减少以“-”号填列）	772,812,081.38	6,186,323,321.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的增加（减少以“-”号填列）	46,005,756.58	-48,800,079.89
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,000,068,685.72	-452,377,594.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,656,707,889.77	1,869,657,095.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,969,220,075.85	2,331,359,267.28
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	29,026,452,076.91	19,723,368,188.39
减：现金的期初余额	21,831,952,261.93	18,463,445,154.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,194,499,814.98	1,259,923,033.58

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	29,026,452,076.91	21,831,952,261.93
其中：库存现金	33,231.72	59,791.52
可随时用于支付的银行存款	21,129,329,660.68	16,204,074,207.27
可随时用于支付的其他货币资金	118,062.53	322,741.25
可用于支付的结算备付金	7,896,971,121.98	5,627,495,521.89
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	29,026,452,076.91	21,831,952,261.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

5. 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

6. 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
定期存款	70,000,000.00	70,000,000.00	原存期超过 3 个月
计提的银行存款利息	16,205,311.15	17,781,023.70	不易快速变现
风险准备金银行存款	257,626.32	253,511.02	使用受限
合计	86,462,937.47	88,034,534.72	/

其他说明：

□适用 √不适用

(七十三)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

(七十四)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			
其中：美元	5,604,853.54	6.8109	38,174,096.96
港币	8,266,207.30	0.8686	7,180,027.66
日元	400.00	0.0618	24.71
结算备付金			
其中：美元	5,752,210.37	6.8109	39,177,729.61
港币	16,734,614.50	0.8686	14,535,686.15
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	6.8109	1,838,943.00
港币	500,000.00	0.8686	434,300.00
代理买卖证券款			
其中：美元	8,567,327.97	6.8109	58,351,214.05
港币	9,711,930.38	0.8686	8,435,782.73
应付款项			
其中：美元	329.98	6.8109	2,247.46
港币	5,025.05	0.8686	4,364.76
其他负债			
其中：美元	3,645.05	6.8109	24,826.08
港币	120.00	0.8686	104.23

2. 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□ 适用 √ 不适用

3. 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

4. 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□ 适用 √ 不适用

(七十五)所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	257,626.32	257,626.32	其他	风险准备金存款	253,511.02	253,511.02	其他	风险准备金存款
交易性金融资产	7,652,648.08	7,652,648.08	其他	限售	76,170,131.87	76,170,131.87	其他	限售
交易性金融资产	7,345,466,129.25	7,345,466,129.25	其他	回购业务质押	3,678,133,154.39	3,678,133,154.39	其他	回购业务质押
其他债权投资	2,440,745,366.19	2,440,745,366.19	其他	债券借贷质押、 回购业务质押	4,852,648,576.11	4,852,648,576.11	其他	债券借贷质押、 回购业务质押
其他权益工具投资	388,850,000.00	388,850,000.00	其他	股票冲抵保证金	436,150,000.00	436,150,000.00	其他	股票冲抵保证金
合计	10,182,971,769.84	10,182,971,769.84	/	/	9,043,355,373.39	9,043,355,373.39	/	/

(七十六) 租赁**1. 作为承租人**

√ 适用 □ 不适用

(1) 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□ 适用 √ 不适用

(2) 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√ 适用 □ 不适用

计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 256,969.91 元。

(3) 售后租回交易及判断依据

□ 适用 √ 不适用

(4) 与租赁相关的现金流出总额27,398,657.54(单位：元 币种：人民币)**2. 作为出租人****(1) 作为出租人的经营租赁**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	1,645,618.08	无
合计	1,645,618.08	

作为出租人的融资租赁

□ 适用 √ 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□ 适用 √ 不适用

(2) 未来五年未折现租赁收款额

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	775,710.84	2,973,221.45
第二年	218,384.89	784,820.00
第三年		577,500.00
第四年		630,000.00
第五年		630,000.00
五年后未折现租赁收款额总额	994,095.73	1,890,000.00

3. 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□ 适用 √ 不适用

(七十七) 数据资源

□ 适用 √ 不适用

(七十八)其他

☐适用 ☒不适用

七、研发支出

(一)按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

(二)符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

(三)重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

八、资产证券化业务的会计处理

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

(一)非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(二)同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(三)反向购买

☐适用 ☒不适用

(四)处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(五)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

对于公司作为管理人的资产管理计划，本集团在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划拥有控制权，并将其纳入合并范围。

本年新增纳入合并范围的结构化主体为华鑫证券鑫国扬帆 36M010 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫国扬帆 9M004 号集合资产管理计划、华鑫证券明珠智选量化轮动 FOF1 号集合资产管理计划、华鑫证券固收进取 QDII 集合资产管理计划、华鑫证券双华致远 5 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫国扬帆 24M003 号集合资产管理计划、华鑫证券明珠智选全天候 FOF1 号集合资产管理计划。

本年不再纳入合并范围的结构化主体为华鑫证券鑫享益周 3 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫享益周 7 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫扬远航 5 号集合资产管理计划、华鑫证券繁特量化尊享 1 号集合资产管理计划、华鑫证券安鑫选 MOM1 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫国扬帆 6M004 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫国扬帆 9M006 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫国扬帆 9M009 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫国扬帆 9M010 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫国扬帆 9M011 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫国扬帆 9M012 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫国扬帆 24M004 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫国扬帆 9M015 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫国扬帆 12M019 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫国扬帆 36M011 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫国扬帆 12M020 号集合资产管理计划、华鑫证券鑫选多策略 2 号集合资产管理计划。

(六)其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十、在其他主体中的权益**(一)在子公司中的权益****1. 企业集团的构成**

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
华鑫证券有限责任公司	上海	360,000.00	深圳	证券	100.00		2
华鑫证券投资有限公司	上海	60,000.00	上海	投资		100.00	2
华鑫宽众投资有限公司	上海	10,000.00	上海	基金管理		100.00	2
华鑫期货有限公司	上海	29,000.00	上海	期货		100.00	2

其他说明：

注：取得方式：1、设立；2、同一控制下企业合并；3、非同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐ 适用 ☒ 不适用

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(二)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

(三)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

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

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	115,898,114.03	122,304,534.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,587,579.63	12,927,010.38
--其他综合收益		
--综合收益总额	4,587,579.63	12,927,010.38
联营企业：		
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		

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

(四) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

本集团管理或投资多个结构化主体，主要是资产管理计划。为判断是否控制该类结构化主体，本集团主要评估其通过参与设立相关结构化主体时的决策和参与度及相关合同安排等所享有的对该类结构化主体的整体经济利益(包括直接持有产生的收益以及预期管理费)以及对该类结构化主体的决策权范围。若本集团通过投资合同等安排同时对该类结构化主体拥有权力、通过参与该结构化主体的相关活动而享有可变回报以及有能力运用本集团对该类结构化主体的权力影响可变回报，则本集团认为能够控制该类结构化主体，并将此类结构化主体纳入合并财务报表范围。

2026 年 6 月 30 日，纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产为人民币 731,521,569.56 元(2025 年 12 月 31 日:人民币 772,164,687.72 元)。

(五) 重要的共同经营

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 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

本集团发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本集团发起设立的资产管理计划等，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其募资方式是向投资者发行投资产品。本集团在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

期末本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	223,374,467.51	223,374,467.51	265,696,979.04	265,696,979.04

(七) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、政府补助

(一) 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐ 适用 ☒ 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 涉及政府补助的负债项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,513,125.00	10,539,375.00		10,539,375.00		3,513,125.00	与收益相关
合计	3,513,125.00	10,539,375.00		10,539,375.00		3,513,125.00	/

(三) 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	27,126,897.25	9,253,287.93
合计	27,126,897.25	9,253,287.93

其他说明：

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
财政扶持专项资金	15,950,000.00	9,212,000.00
稳岗扩岗补贴	41,803.73	41,287.93
房租补贴	10,539,375.00	
其他	595,718.52	
合计	27,126,897.25	9,253,287.93

十二、与金融工具相关的风险**(一) 风险管理政策及组织架构****1. 风险管理政策**

√适用 □不适用

公司风险管理目标：建立健全符合自身发展战略需要的全面风险管理体系，实现风险管理对所有业务及各层级子公司的全面覆盖、风控组织体系独立有效运作、风险管理制度有效执行、风险监测监控健全有效、风险计量科学合理、风险分析及时全面准确、风险应对机制切实有效，确保公司持续、稳健发展，风险可测、可控、可承受。

公司风险管理理念：公司自身是风险管理的主导者，公司的风险管理应与公司自身发展战略、资产规模、经营目标、业务范围和风险状况相适应，应与当前行业发展实际水平相适应。

公司风险管理文化：公司积极培育中国特色金融文化，践行合规、诚信、专业、稳健的证券行业核心价值观，在公司推行稳健的风险文化，风险管理文化的核心是“全面覆盖、人人有责、制衡协同”。

公司风险管理战略：围绕公司整体发展战略，不断提升公司风险管理能力，坚持“看不清管不住则不展业”，合理确定公司风险承受力，助力公司稳健经营、健康发展。实现风险管理实现全覆盖，包含所有业务、机构及全体人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节，涵盖事前防范、事中监控和事后检查各个阶段。结合公司差异化发展和特色化经营路径，深入研究分析相关业务风险特征，建立有针对性风险管理流程及相关策略，提高对高杠杆、交易结构复杂、存在交叉风险业务或产品的风险识别和监控手段，及时发现潜在风险并有效应对。依托金融科技赋能，持续加大在风险管理方面的信息技术投入和建设，推进数智化转型，加强大数据、人工智能等新的技术手段在风险管理中的应用，逐步提升系统智能监测和预警能力。加强风险管理人才队伍的建设，尤其是金融科技与风险管理的复合型人才，通过多种方式培育出一批高素质、专业化、德才兼备的风险管理人员。

公司的风险偏好：公司秉承稳健经营的理念，在公司转型发展的进程中审慎控制风险，总体风险偏好为中性，可根据经济周期、市场趋势及政策环境等因素，对公司的风险偏好在中性的基础上调整为中性偏高或中性偏低。

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

2. 风险治理组织架构

√适用 □不适用

公司对风险管理实行统一领导、分级负责、专业监督与全员参与相结合的组织体系和管理架构，明确风险管理的责任归属，建立与业务性质、规模和复杂程度相适应的风险管理体系，并综合管理各类风

险以及公司整体风险。公司全面风险管理组织体系包括董事会、经理层、风险管理主管部门及公司其他部门，风险管理的具体工作由风险管理主管部门牵头组织和实施，各部门协助开展。

(二) 金融工具的风险

√适用 □不适用

1. 金融工具的分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

2026 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	20,918,294,482.97			20,918,294,482.97
结算备付金	7,896,617,297.46			7,896,617,297.46
融出资金	9,385,838,302.67			9,385,838,302.67
衍生金融资产		29,167,601.28		29,167,601.28
存出保证金	3,618,901,265.57			3,618,901,265.57
应收款项	140,163,663.11			140,163,663.11
买入返售金融资产	1,607,145,426.50			1,607,145,426.50
交易性金融资产		12,476,482,378.69		12,476,482,378.69
其他债权投资			2,516,502,359.01	2,516,502,359.01
其他权益工具投资			3,603,050,858.66	3,603,050,858.66
其他资产	95,879,803.15			95,879,803.15
合计	43,662,840,241.43	12,505,649,979.97	6,119,553,217.67	62,288,043,439.07

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

2026 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		213,557,280.05	213,557,280.05
应付短期融资款		3,934,141,424.66	3,934,141,424.66
拆入资金		1,848,088,250.00	1,848,088,250.00
交易性金融负债	186,180,371.97		186,180,371.97
衍生金融负债	1,761,731.62		1,761,731.62
卖出回购金融资产款		8,119,435,724.83	8,119,435,724.83
代理买卖证券款		29,675,784,383.96	29,675,784,383.96
应付款项		176,149,370.30	176,149,370.30
应付债券		8,521,132,800.33	8,521,132,800.33
租赁负债		247,996,929.74	247,996,929.74
其他负债		638,630,531.37	638,630,531.37
合计	187,942,103.59	53,374,916,695.24	53,562,858,798.83

(三) 信用风险

√适用 □不适用

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。

公司根据业务特点设置合理的准入要求，建立健全尽职调查机制。建立常态化的信用风险压力测试机制，充分考虑市场变化、业务变化和 risk 水平情况对信用风险因素的影响。建立授信管理机制，通过

综合评价客户资信状况、信用风险和信用需求等因素，结合公司自身的风险承受能力，核定客户授信要素，并对客户授信使用情况进行监控管理。建立信用风险指标监测预警机制，通过设置并监测各类信用风险指标，动态、持续地监控信用风险状况。健全存续期业务后续管理和跟踪机制，建立了与业务复杂程度和风险指标体系相适应的信息技术系统，可实现对同一业务风险信息的集中管理。公司根据内部管理情况建立了舆情监控机制，确定舆情监控的业务范围和对象。根据各类业务特点，公司建立了风险资产违约处置管理流程，及时处置、处理和化解信用风险。对于有信用风险的交易，公司合理预计信用风险预期损失，并做相应的风险拨备。

不考虑任何担保物及其他信用增级措施的最大信用风险敞口详情如下：

单位：元 币种：人民币

本集团		
项目	期末余额	期初余额
货币资金	20,918,294,482.97	16,292,424,188.71
结算备付金	7,896,617,297.46	5,627,502,816.42
融出资金	9,385,838,302.67	7,251,876,273.78
交易性金融资产	12,476,482,378.69	3,322,619,116.56
买入返售金融资产	1,607,145,426.50	1,876,001,160.33
应收款项	140,163,663.11	133,418,493.02
存出保证金	3,618,901,265.57	2,742,774,870.54
债权投资		
其他债权投资	2,516,502,359.01	5,661,420,728.19
其他金融资产	95,879,803.15	51,471,010.11
最大信用风险敞口	58,655,824,979.13	42,959,508,657.66

(四) 流动风险

√ 适用 □ 不适用

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。

公司建立了流动性风险管理和应急处置机制。对流动性风险开展限额管理，对其执行情况进行监控，同时对流动性风险限额进行评估，根据公司实际情况进行必要的调整。公司通过财务预算、敏感性分析、压力测试等方式合理预计公司的现金流状况，并对公司各项业务的资本占用情况进行限额管理。通过对流动性风险的动态监测分析公司的短期和中长期的流动性风险承受能力。公司保持融资方式、期限上的分散性，保障资产负债在期限及规模上的合理匹配。公司完善内部资金调度、分配等制度，对公司现金流量进行评估与预测，对可能现金流缺口进行测算，并确定防范措施。公司积极拓宽融资渠道、丰富融资工具、优化融资结构，通过多种方式补充公司净资本、长期资金和流动性储备，制定流动性应急计划，审慎防范流动性风险，确保流动性指标符合监管要求。

截至资产负债表日，本集团金融负债未经折现的合同现金流量按到期日分析如下：

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					
	即期	3 个月以内	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款		19,936,000.00	192,942,504.00			212,878,504.00
应付短期融资券		1,018,175,863.01	3,149,289,243.84			4,167,465,106.85
拆入资金		1,199,474,555.55	655,819,305.56			1,855,293,861.11
交易性金融负债	186,180,371.97					186,180,371.97
卖出回购金融资产款		7,717,415,170.64	405,620,493.15			8,123,035,663.79
代理买卖证券款	29,675,784,383.96					29,675,784,383.96
衍生金融负债	1,761,731.62					1,761,731.62
应付款项	176,149,370.30					176,149,370.30
应付债券		1,580,220,000.00	1,202,170,000.00	5,847,780,000.00		8,630,170,000.00
租赁负债	25,535.78	16,535,410.33	35,820,010.18	208,790,665.96	6,518,411.26	267,690,033.51
其他负债	638,630,531.37					638,630,531.37
合计	30,678,531,925.00	11,551,756,999.53	5,641,661,556.73	6,056,570,665.96	6,518,411.26	53,935,039,558.48

(五) 市场风险

√ 适用 □ 不适用

市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格、商品价格等）变动而给公司带来损失的风险。

公司遵循持续稳健的原则，审慎评估和测试公司将承担的市场风险。公司鼓励业务部门根据市场环境 and 投资品种采用风险回避、降低、转移和承受等应对策略有效管理市场风险，降低市场风险对公司经营造成的波动。公司通过规模、集中度、敏感度、止盈止损、风险敞口、风险价值等控制手段，将市场风险控制在公司可承受限额内。

1. 利率风险

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

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

截至 2026 年 6 月 30 日，自营债券类投资组合久期及基点价值情况如下表所示：

日期	基点价值/万元
2026 年 6 月 30 日	395.86

2. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团面临的汇率变动风险主要与本集团的经营活动（当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时）有关。

下表列示了本集团主要币种外汇风险敞口的汇率敏感性分析。其计算了当其他项目不变时，外币对人民币汇率的合理可能变动对净利润或所有者权益的影响。负数表示可能减少净利润或所有者权益，正数表示可能增加净利润或所有者权益。

单位：元

币种	汇率变化	对净利润的影响
美元	美元对人民币的汇率上升 10%	-3,367,064.64
港币	港币对人民币的汇率上升 10%	-5,516,003.06

接上表

币种	汇率变化	对所有者权益的影响
美元	美元对人民币的汇率上升 10%	-3,367,064.64
港币	港币对人民币的汇率上升 10%	-197,765,928.96

上表列示了美元及港元相对人民币升值 10%对税前利润及权益所产生的影响，若上述币种以相同幅度贬值，则将对税前利润和权益产生与上表相同金额方向相反的影响。

(六) 套期**1. 公司开展套期业务进行风险管理**

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

2. 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

3. 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 金融资产转移

1. 转移方式分类

□适用 √不适用

2. 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

3. 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

(一) 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	1,591,341,462.54	10,270,593,956.75	614,546,959.40	12,476,482,378.69
(1) 债券	7,376,279.80	6,519,355,815.56		6,526,732,095.36
(2) 基金	719,284,349.11	134,931,488.14	96,608,225.36	950,824,062.61
(3) 资产管理计划		1,551,277,177.98		1,551,277,177.98
(4) 股票/股权	864,680,833.63		517,938,734.04	1,382,619,567.67
(5) 理财产品		360,421,271.05		360,421,271.05
(6) 信托计划		466,255,694.81		466,255,694.81
(7) 票据		1,238,352,509.21		1,238,352,509.21
1. 以公允价值计量且变动计入当期 损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资		2,516,502,359.01		2,516,502,359.01
(三) 其他权益工具投资	3,596,596,095.42		6,454,763.24	3,603,050,858.66
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使 用权				

(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 衍生金融资产		29,167,601.28		29,167,601.28
持续以公允价值计量的资产总额	5,187,937,557.96	12,816,263,917.04	621,001,722.64	18,625,203,197.64
(七) 交易性金融负债		186,180,371.97		186,180,371.97
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(八) 衍生金融负债		1,761,731.62		1,761,731.62
持续以公允价值计量的负债总额		187,942,103.59		187,942,103.59
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				

(二) 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

对于存在活跃市场的交易性金融资产、其他债权投资及其他权益工具投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

(三) 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

对于交易性金融资产和其他债权投资中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产和负债中不存在公开市场的基金、资产管理计划、信托计划及理财产品等，其公允价值以管理人提供的净值确定。

衍生金融资产和负债的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用市场利率或汇率将未来现金流折现来确定。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值采用相关交易所报价计算的相关权益证券回报来确定。

(四) 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

对于非上市股权投资、非上市基金投资、新三板股票投资等，本集团采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如波动率和流动性折扣等。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
基金	96,608,225.36	74,670,663.04	市场法	缺乏流动性折价	流动性折价越高，公允价值越低
股票/股权		75,878,252.72	期权定价模型	波动率	波动率越高，公允价值越低

项目	期末公允价值	期初公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
股票/股权	517,938,734.04	439,895,798.98	市场法	缺乏流动性折价	流动性折价越高,公允价值越低
资产管理计划		28,405,472.41	期权定价模型	波动率	波动率越高,公允价值越低
非交易性权益工具	6,454,763.24	7,795,006.22	市场法	缺乏流动性折价	流动性折价越高,公允价值越低
合计	621,001,722.64	626,645,193.37			

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	交易性金融资产	其他权益工具
期初余额	618,850,187.15	7,795,006.22
当期利得或损失总额	65,831,957.61	4,006,567.61
一计入损益	68,333,644.66	
一计入其他综合收益	-2,501,687.05	4,006,567.61
增加	26,378,777.85	
出售	96,513,963.21	5,346,810.59
结算		
转入第三层次		
转出第三层次		
期末余额	614,546,959.40	6,454,763.24
对于在报告期末余额持有的资产和承担的负债，计入损益的当期未实现利得或损失的变动		

(六)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

(七)本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

(八)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

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

(九)其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

(一)关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海仪电（集团）有限公司	上海	软件和信息技术服务业	350,000	47.27	47.27

本企业的母公司情况的说明：

注：仪电集团直接持有本集团股权 34.12%，仪电集团持有华鑫置业 100%股权，华鑫置业持有本集团股权 13.15%。

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会。

(三) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注十、（一）。

(四) 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

本集团不重要的合营或联营企业详见附注十、（三）。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海力敦行房地产经纪有限公司	合营企业
上海金欣联合发展有限公司	合营企业
上海鑫敦实业有限公司	合营企业

其他说明：

□适用 √不适用

(五) 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海择鑫置业有限公司	受同一方最终控制（2025 年已处置）
华鑫置业（集团）有限公司	受同一方最终控制
上海埃迪希科技服务有限公司	受同一方最终控制
上海埃迪西基础设施配套建设有限公司	受同一方最终控制
上海华鑫企业发展有限公司（原名上海华鑫物业管理顾问有限公司）	受同一方最终控制
上海华鑫资产管理有限公司	受同一方最终控制
上海仪电电子（集团）有限公司	受同一方最终控制
云赛信息（集团）有限公司	受同一方最终控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海云赛智联信息科技有限公司	受同一方最终控制
上海沧鑫投资管理咨询有限公司	其他关联方
上海科技网络通信有限公司	受同一方最终控制
上海南洋软件系统集成有限公司	受同一方最终控制
上海南洋万邦软件技术有限公司	受同一方最终控制
上海南洋万邦信息技术服务有限公司	受同一方最终控制
上海仪电人工智能创新院有限公司	受同一方最终控制
上海仪电鑫森科技发展有限公司	受同一方最终控制
上海仪电智能电子有限公司	受同一方最终控制
上海亿人通信终端有限公司	受同一方最终控制
上海飞乐音响股份有限公司	受同一方最终控制
上海驰欣实业有限公司	其他关联方
上海仪电资产管理(集团)有限公司	其他关联方

(六) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过 交易额度 (如适用)	上期发生额
上海华鑫企业发展有限公司	接受劳务	1,818,815.08	4,000,000.00	否	
上海埃迪希科技服务有限公司	接受劳务	907,429.24	以实际发生数 计算	不适用	
上海云赛智联信息科技有限公司	购买资产	4,449.54	以实际发生数 计算	不适用	
上海南洋万邦软件技术有限公司	购买资产		以实际发生数 计算	不适用	2,813,157.46
上海科技网络通信有限公司	接受劳务	1,725,424.50	以实际发生数 计算	不适用	1,648,301.88
上海科技网络通信有限公司	接受劳务	185,943.40	以实际发生数 计算	不适用	185,943.40
上海力敦行房地产经纪有限公司	接受劳务	1,064.34	以实际发生数 计算	不适用	4,202,534.10
上海南洋万邦软件技术有限公司	接受劳务	468,859.56	以实际发生数 计算	不适用	809,744.62
上海南洋万邦信息技术服务有限公司	接受劳务	9,373.58	以实际发生数 计算	不适用	17,916.04
上海金欣联合发展有限公司	接受劳务				96,361.90

(2) 出售商品/提供劳务情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海埃迪西基础设施配套建设有限公司	提供劳务		1,500,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

☐适用 ☒不适用

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明：

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
上海华鑫股份有限公司	华鑫置业（集团）有限公司	股权托管	2023/3/15	2027/12/31	委托业务经营目标	

关联管理/出包情况说明：

☒适用 ☐不适用

注：公司为了聚焦主业发展，于2023年3月14日与华鑫置业签订了《公司托管经营协议》（以下简称“协议”）。协议约定华鑫置业对上海金欣联合发展有限公司、上海力敦行房地产经纪有限公司、上海鑫敦实业有限公司（以下简称“标的公司”）实施经营管理，公司保留对标的公司股权的处分权（含转让、赠与、质押等）、收益分配权、重大事项管理权，托管费用为标的公司经审计的年营业收入的0.5%，公司于每年的4月30日前支付上一年度托管费用。

3. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海华鑫资产管理有限公司	房屋		90,000.00
上海沧鑫投资管理咨询有限公司	房屋		1,563,143.88

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	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
上海金欣联合发展有限公司	房屋						1,887,542.72		22,698,740.72	167,263.06	
上海择鑫置业有限公司	房屋								259,039.20	37,845.92	

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

4. 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用

本公司作为被担保方
□适用 √不适用

关联担保情况说明
□适用 √不适用

5. 关联方资金拆借

□适用 √不适用

6. 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

7. 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

8. 其他关联交易

□适用 √不适用

(七) 应收、应付关联方等未结算项目情况**1. 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海金欣联合发展有限公司			2,720,751.00	
其他应收款	上海力敦行房地产经纪有限公司			16,300.00	
其他应收款	上海择鑫置业有限公司			82,421.55	
预付账款	上海择鑫置业有限公司			8,634.63	

2. 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海沧鑫投资管理咨询有限公司		389,270.24
其他应付款	华鑫置业（集团）有限公司		467,196.36
其他应付款	上海云赛智联信息科技有限公司	17,295.36	17,295.36
租赁负债	上海择鑫置业有限公司		1,210,266.39
其他应付款	上海南洋万邦软件技术有限公司	1,260,000.00	1,260,000.00
应付股利	上海仪电（集团）有限公司	51,038,445.81	
应付股利	华鑫置业（集团）有限公司	19,671,970.60	
代理买卖证券款	上海仪电电子（集团）有限公司	297,740.39	765,069.08
代理买卖证券款	上海仪电（集团）有限公司	9,244,317.51	9,241,981.68
代理买卖证券款	云赛信息（集团）有限公司	5,048.06	5,046.78
代理买卖证券款	其他关联自然人	733,307.28	180,602.85

3. 其他项目

□适用 √不适用

(八) 关联方承诺

□适用 √不适用

(九) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、股份支付

(一) 各项权益工具

1. 明细情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 本期股份支付费用

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

截至资产负债表日，本集团不存在需要披露的重要或有事项。

(三) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十七、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本集团未发生影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后调整事项。

(一)重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

(二)利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	73,202,051.15
经审议批准宣告发放的利润或股利	

(三)销售退回

☐适用 ☒不适用

(四)其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项**(一)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

(二)重要债务重组

☐适用 ☒不适用

(三)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

(四)年金计划

☒适用 ☐不适用

经中国人力资源和社会保障部备案，本集团符合条件的职工参加浦发银行长江金色晚晴企业年金计划，本集团子公司华鑫证券符合条件的职工参加由华鑫证券设立的企业年金计划。本集团按照上年度工资总额的一定比例计提企业年金，达到本集团企业年金实施细则约定支付条件的本集团职工可以按照国家规定领取企业年金待遇，可领取的企业年金待遇以已归属个人的企业年金权益为限。

(五)终止经营

☐适用 ☒不适用

(六)分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本集团管理层出于管理目的，根据业务种类划分成业务单元。本集团的报告分部为：经纪业务部、信用业务部、资管业务部、投行业务部、期货业务部、证券投资业务部、其他业务部。

2. 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	经纪业务	信用业务	资管业务	投行业务	期货业务	证券投资业务	其他业务	合计
2026 年半年度								
一、营业收入	602,052,399.69	78,227,155.79	200,346,537.82	37,069,880.82	58,647,242.68	236,530,468.83	215,747,424.05	1,428,621,109.68
1、手续费及佣金净收入	490,587,263.21		188,205,370.67	37,069,880.82	39,326,370.13	7,965,729.39	37,228,920.48	800,383,534.70
2、利息净收入	104,477,360.55	78,227,155.79	-7,527,538.17		16,887,920.10	-168,731,630.29	110,573,437.43	133,906,705.41
3、其他收入合计	6,987,775.93		19,668,705.32		2,432,952.45	397,296,369.73	67,945,066.14	494,330,869.57
二、营业支出	327,741,183.75	12,055,352.70	151,513,581.30	27,823,537.56	51,739,669.33	32,631,956.64	319,782,793.65	923,288,074.93
三、营业利润	274,311,215.94	66,171,803.09	48,832,956.52	9,246,343.26	6,907,573.35	203,898,512.19	-104,035,369.60	505,333,034.75
四、资产总额	20,684,130,489.01	9,407,158,556.66	489,103,022.78	5,327,120.01	6,916,470,061.71	17,790,536,226.27	7,961,674,132.15	63,254,399,608.59
五、负债总额	20,078,330,638.78	7,463,349,665.22	91,233,021.86	4,560,972.90	6,601,015,225.34	15,039,382,542.01	4,836,981,990.74	54,114,854,056.85
2025 年半年度								
一、营业收入	461,917,660.21	64,315,557.18	86,948,198.06	94,485,122.47	38,968,078.79	202,294,626.33	221,096,735.56	1,170,025,978.60
1、手续费及佣金净收入	386,984,671.40		78,647,475.65	94,485,898.53	24,827,752.82	7,879,937.07	20,332,555.75	613,158,291.22
2、利息净收入	69,981,620.44	64,315,557.18	-9,165,662.31	-776.06	12,328,822.77	-185,672,302.48	101,873,747.66	53,661,007.20
3、其他收入合计	4,951,368.37		17,466,384.72		1,811,503.20	380,086,991.74	98,890,432.15	503,206,680.18
二、营业支出	319,504,686.29	8,943,174.24	63,952,812.99	68,770,993.78	42,543,048.50	38,269,111.83	318,604,594.79	860,588,422.42
三、营业利润	142,412,973.92	55,372,382.94	22,995,385.07	25,714,128.69	-3,574,969.71	164,025,514.50	-97,507,859.23	309,437,556.18
四、资产总额	15,567,795,793.36	5,840,951,240.53	485,193,807.50	4,224,787.18	4,034,384,353.28	20,274,635,180.75	5,161,310,298.24	51,368,495,460.84
五、负债总额	14,865,402,847.45	2,456,391,710.81	31,399,187.91	8,714,580.14	3,728,381,037.08	18,076,042,277.72	3,474,434,889.58	42,640,766,530.69

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

(七)期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

☐适用 ☒不适用

(八)以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

(九)金融工具项目计量基础分类表

1. 金融资产计量基础分类表

☐适用 ☒不适用

2. 金融负债计量基础分类表

☐适用 ☒不适用

(十)外币金融资产和金融负债

☐适用 ☒不适用

(十一)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

(十二)其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

(一)长期股权投资

√适用 □不适用

1. 长期股权投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,504,735,864.47		5,504,735,864.47	5,504,735,864.47		5,504,735,864.47
对联营、合营企业投资	115,898,114.03		115,898,114.03	122,304,534.40		122,304,534.40
合计	5,620,633,978.50		5,620,633,978.50	5,627,040,398.87		5,627,040,398.87

2. 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
华鑫证券有限责任公司	5,504,735,864.47						5,504,735,864.47	
合计	5,504,735,864.47						5,504,735,864.47	

3. 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准 备期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
上海金欣联 合发展有限 公司	116,748,627.81				3,715,087.61			10,494,000.00			109,969,715.42	
上海力敦行 房地产经纪 有限公司	4,126,087.92				92,305.67						4,218,393.59	
上海鑫敦实 业有限公司	1,429,818.67				780,186.35			500,000.00			1,710,005.02	
小计	122,304,534.40				4,587,579.63			10,994,000.00			115,898,114.03	
二、联营企业												
合计	122,304,534.40				4,587,579.63			10,994,000.00			115,898,114.03	

4. 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二)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	15,519,139.32	14,207,527.19	20,428,509.79	9,298,156.72
二、离职后福利-设定提存计划		1,902,058.57	1,902,058.57	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,519,139.32	16,109,585.76	22,330,568.36	9,298,156.72

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	15,519,139.32	12,655,403.00	18,876,385.60	9,298,156.72
二、职工福利费		40,120.00	40,120.00	
三、社会保险费		618,895.62	618,895.62	
其中：医疗保险费		594,641.70	594,641.70	
工伤保险费		24,253.92	24,253.92	
生育保险费				
四、住房公积金		727,246.00	727,246.00	
五、工会经费和职工教育经费		165,862.57	165,862.57	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,519,139.32	14,207,527.19	20,428,509.79	9,298,156.72

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		970,152.96	970,152.96	
2、失业保险费		30,317.61	30,317.61	
3、企业年金缴费		901,588.00	901,588.00	
合计		1,902,058.57	1,902,058.57	

其他说明：

□适用 √不适用

(三)利息净收入

√适用 □不适用

1. 利息净收入按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	245,018.68	893,317.41
其中：货币资金及结算备付金利息收入	245,018.68	893,317.41
其中：自有资金存款利息收入	245,018.68	893,317.41

利息支出	2,900,681.80	3,085,482.68
其中：短期借款利息支出	1,357,539.88	3,047,636.76
租赁负债利息支出	1,543,141.92	37,845.92
利息净收入	-2,655,663.12	-2,192,165.27

(四) 手续费及佣金净收入**1. 手续费及佣金净收入情况**

□适用 √不适用

2. 财务顾问业务净收入

□适用 √不适用

3. 代理销售金融产品业务

□适用 √不适用

4. 资产管理业务

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

(五) 投资收益**1. 投资收益情况**

√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
成本法核算的长期股权投资收益		
对子公司的投资收益	50,000,000.00	55,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,587,579.63	12,927,010.38
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	1,619,114.58	1,034,415.23
其中：持有期间取得的收益	1,619,114.58	1,010,104.24
— 交易性金融资产	1,619,114.58	1,010,104.24
处置金融工具取得的收益		24,310.99
— 交易性金融资产		24,310.99
合计	56,206,694.21	68,961,425.61

2. 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
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	持有期间收益	1,619,114.58	1,010,104.24
	处置取得收益		24,310.99
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	持有期间收益		
	处置取得收益		
分类为以公允价值计量且其变动	持有期间收益		

计入当期损益的金融负债	处置取得收益		
指定为以公允价值计量且其变动	持有期间收益		
计入当期损益的金融负债	处置取得收益		

(六) 公允价值变动收益

√ 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
交易性金融资产	4,169,027.01	3,413,192.17
其中：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		
交易性金融负债		
其中：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		
衍生金融工具		
其他		
合计	4,169,027.01	3,413,192.17

(七) 业务及管理费

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧费	146,751.18	220,906.05
无形资产摊销	437,363.12	805,370.38
使用权资产折旧	8,795,829.30	146,215.56
业务招待费	5,476.00	8,880.00
电子设备运转费	54,716.98	
物业管理费	2,646,748.59	1,330,554.48
职工薪酬	16,116,235.76	14,205,317.62
咨询费	1,541,375.47	
邮电费	1,250.38	1,013.08
其他	1,111,979.56	6,402,382.25
合计	30,857,726.34	23,120,639.42

(八) 其他

□ 适用 √ 不适用

二十、补充资料

(一) 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	713,313.14	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,587,522.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,099,543.61	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,462,473.60	
减：所得税影响额	7,340,545.28	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	16,323,220.10	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》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

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 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	4.35	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.18	0.36	0.36

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(四) 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：张建明
董事会批准报送日期：2026 年 8 月 25 日

修订信息

☐适用 ☒不适用

第九节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

☐适用 ☒不适用

二、监管部门对公司的分类结果

☐适用 ☒不适用