

公司代码：600155

公司简称：宝硕股份



河北宝硕股份有限公司
2017 年半年度报告

2017 年 8 月 29 日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陶永泽、主管会计工作负责人黄莺及会计机构负责人（会计主管人员）孙国庆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2017年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场状况变化等方面因素影响，并不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”之二、其他披露事项之（二）可能面对的风险”部分相关内容。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	168

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		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
河北证监局	指	中国证券监督管理委员会河北监管局
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司、本公司、宝硕股份	指	河北宝硕股份有限公司
新希望化工/控股股东	指	新希望化工投资有限公司
华创证券	指	华创证券有限责任公司，本公司控股子公司
型材公司	指	保定宝硕新型建筑材料有限公司，本公司全资子公司
管材公司	指	河北宝硕管材有限公司，本公司控股子公司
河北建材	指	河北宝硕建材有限公司，本公司全资子公司
昊鼎物业	指	保定昊鼎物业服务有限公司，本公司全资子公司
金汇资本	指	金汇财富资本管理有限公司，华创证券全资子公司
华创期货	指	华创期货有限责任公司，华创证券控股子公司
兴贵投资	指	兴贵投资有限公司，华创证券全资子公司
兴黔资本	指	贵州兴黔财富资本管理有限公司，金汇资本全资子公司
华创并购资本	指	华创并购资本管理（深圳）有限公司，金汇资本全资子公司
华创新华	指	华创新华资产管理（珠海）有限公司，金汇资本控股子公司
华创汇远	指	华创汇远投资（珠海）有限公司，金汇资本控股子公司
泰丰运输	指	保定市泰丰货物运输有限公司，型材公司全资子公司
宝硕工程	指	河北宝硕工程技术有限公司，管材公司全资子公司
北京宝硕	指	北京宝硕新型建材有限公司，管材公司控股子公司
宝硕建材制造	指	保定宝硕建筑材料制造有限公司，河北建材全资子公司
宝硕盛鼎源	指	保定宝硕盛鼎源商贸有限公司，河北建材全资子公司
节能幕墙	指	河北宝硕节能幕墙科技有限公司，河北建材控股子公司
工道绿建	指	北京工道绿建科技有限公司，河北建材控股子公司
新宝和聚	指	新宝和聚（北京）国际贸易有限责任公司，河北建材控股子公司
宝硕置业	指	保定宝硕置业房地产开发有限公司，本公司参股公司
宝硕新鼎	指	保定宝硕新鼎房地产开发有限公司，宝硕置业全资子公司
宝硕锦鸿	指	保定宝硕锦鸿房地产开发有限公司，宝硕置业全资子公司
贵州物资	指	贵州省物资集团有限责任公司
茅台集团	指	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司
盘江股份	指	贵州盘江精煤股份有限公司
沙钢集团	指	江苏沙钢集团有限公司
杉融实业	指	上海杉融实业有限公司
和泓置地	指	和泓置地集团有限公司
易恩实业	指	上海易恩实业有限公司
贵州燃气	指	贵州燃气集团股份有限公司
立昌实业	指	贵州立昌实业有限公司
贵航集团	指	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司
众智投资	指	四川众智投资有限公司
恒丰伟业	指	贵州恒丰伟业房地产开发有限公司
振华科技	指	中国振华（集团）科技股份有限公司
南方希望	指	南方希望实业有限公司

北硕投资	指	拉萨经济技术开发区北硕投资中心（有限合伙）
明新日昇	指	宁波梅山保税港区明新日昇股权投资合伙企业（有限合伙）
东方君盛	指	北京东方君盛投资管理有限公司
南通宇书	指	南通宇书股权投资合伙企业（有限合伙）
安庆佳合	指	宁波梅山保税港区安庆佳合股权投资合伙企业（有限合伙）
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数差异的情况，均属四舍五入原因所致。

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	河北宝硕股份有限公司
公司的中文简称	宝硕股份
公司的外文名称	HEBEI BAOSHUO CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HBC
公司的法定代表人	陶永泽

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	赵长栓
联系地址	河北省保定市高新区隆兴中路177号
电话	0312-3109607
传真	0312-3109607
电子信箱	bszqb@huachuang-group.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河北省保定市高新区隆兴中路177号
公司注册地址的邮政编码	071051
公司办公地址	河北省保定市高新区隆兴中路177号
公司办公地址的邮政编码	071051
公司网址	http://www.baoshuogufen.cn
电子信箱	bszqb@huachuang-group.cn

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

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	宝硕股份	600155	/

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	张再鸿、张睿睿
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中航证券有限公司
	办公地址	深圳市深南中路 3024 号航空大厦 29 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	杨滔、阳静
	持续督导的期间	2016. 12. 27-2017. 12. 31

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(%)
营业总收入	978,232,797.83	155,220,454.22	530.22
营业收入	247,802,235.08	155,220,454.22	59.65
归属于上市公司股东的净利润	147,995,817.94	-37,307,421.88	496.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	145,556,802.33	-39,261,278.98	470.74
经营活动产生的现金流量净额	-1,148,083,285.18	-39,524,806.47	-2,804.72
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	14,990,677,432.79	14,825,362,592.25	1.12
总资产	37,553,003,883.28	29,907,870,708.62	25.56
期末总股本	1,739,556,648.00	1,739,556,648.00	0.00

(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）	0.09	-0.08	212.50
稀释每股收益（元 / 股）	0.09	-0.08	212.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.08	-0.08	200.00
加权平均净资产收益率（%）	0.99	-11.13	增加12.12个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.98	-11.71	增加12.69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

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,232,079.01	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,241,737.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	189,437.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-45,941.83	
所得税影响额	-178,296.47	
合计	2,439,015.61	

十、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司主要业务为证券业务和塑料管型材业务，公司作为以证券服务业为核心的控股平台，依托华创证券开展证券业务，通过管型材子公司经营塑料管型材。

（一）证券业务

1、主要业务

经纪业务：主要包括证券经纪、期货经纪、证券投资基金销售、代销金融产品等；其中，期货经纪业务通过华创期货开展。

证券投资咨询：通过公司研究所为各类机构及客户提供综合金融研究与咨询服务，为公司业务发展提供智力支持。

自营业务：主要包括以自有资金开展权益类、固定收益类证券及衍生金融工具的投资以及新三板做市交易业务等。

投资银行业务：主要包括股票保荐与承销（IPO、增发、配股等），债券承销（公司债、企业债、中小企业私募债等），财务顾问（改制、并购重组、股权激励、新三板推荐挂牌业务等）及其他创新业务等。

信用交易业务：主要包括融资融券业务、股票质押式回购业务等。

资产管理业务：集合资产管理业务、定向资产管理业务、资产证券化业务、投资顾问业务以及中国证监会批准开展的其它资产管理业务。

2、经营模式

（1）证券及期货经纪业务

证券经纪业务：华创证券设立零售业务部负责证券经纪业务日常管理和流程控制，依托下属营业部及综合金融服务平台实施线上线下营销推广。其中，实体营销网络积极发挥在专业化和风险管理方面的优势，以客户需求为导向，不断优化多元化的网点布局；同时，华创证券以综合金融服务平台为依托，实现线上标准化服务与线下本地化、特色化服务的无缝连接，全方位满足客户资产配置和财富管理需求，并推动证券营业部加快向综合金融服务前台转型。

期货经纪业务：由华创证券控股子公司华创期货运营，主要依托期货营业部、证券营业部（期货中间介绍业务）进行线下推广，挖掘客户资源；并通过网上平台为客户提供便捷服务。同时，期货经纪业务在服务营销模式、服务内容上不断探索与创新，力图依托华创证券综合金融服务能力，为客户提供多元化与全方位的金融服务。

研究业务：华创证券研究所主要为机构投资者提供证券综合金融研究服务，具体包括：提供

关于宏观政策、经济走势、行业动态以及国内外上市公司研究报告；通过路演等推介活动提供综合服务；组织高端论坛、年度策略报告会、行业会议等；其他定制类研究服务。华创证券研究所主要收入来源于机构客户通过租用华创证券交易席位进行证券交易而产生的佣金（又称基金分仓收入），属于经纪业务收入。除此之外，研究所注重研究服务创新，积极为公司投资银行、资产管理、私募综合服务等业务及板块提供智力支持，并积极与其他券商进行业务合作，逐步实现收入多元化。

（2）证券自营业务

华创证券开展证券自营业务时，使用自有资金或合法募集的资金，投资于债券等固定收益类产品。华创证券在持有上述证券产品期间，因证券市值变动，可以取得公允价值变动收益；在处置上述证券产品时，可以取得投资收益。

华创证券自营业务一直秉承稳健投资、合规运作的理念，遵循安全性、流动性、收益性原则，严格执行股东会及董事会制定的自营业务规模、风险资本限额及相关制度规定；实际操作中，在严格控制风险的基础上，匹配风险与收益关系，确保获得持续稳定的收益。

华创证券做市交易业务通过买卖报价的适当差额来补偿所提供服务的成本和费用。华创证券做市交易部立足于为做市企业提高股票流动性并维护其市场价格的稳定性，致力于向市场传递做市企业价值，引导其估值的合理回归。通过为企业提供做市服务，增强客户粘性，挖掘客户需求，积极为企业提供综合金融服务。

（3）投资银行业务

华创证券投资银行业务在“大投行”运作模式下，以客户为中心，为客户提供全方位的投融资和财务顾问服务，主要通过为客户提供股票或债券融资服务获取保荐和承销业务收入；通过为企业提供并购重组、改制及其他资本运作项目咨询服务、其他投融资服务以及新三板推荐挂牌服务获取财务顾问等收入。

（4）信用交易业务

华创证券设立信用交易部对信用交易进行管理，并依托证券营业部开展具体业务。在开展融资融券业务时，可向投资者融出资金，供其买入证券，投资者须在约定的期限内偿还借款本金和利息；或者向投资者融出证券，投资者须在约定期限内买入证券归还华创证券并支付相应的融券费用；在开展股票质押式回购业务时，可通过质押投资者提供的证券，向投资者融出资金，投资者在约定的期限内偿还本金及利息。

（5）资产管理业务

华创证券资产管理业务已逐步建立起前台承揽、中后台业务支撑和风险控制的发展模式，同时强化产品设立与运营维护，形成以贵阳、北京、上海、深圳、成都为中心，积极拓展区域市场，大力开展项目挖掘与业务协作，通过营业网点、客服电话、公司官网等渠道构建立体式客服平台体系，向客户提供高效便捷的服务，及时响应客户需求，促进业务发展。

（二）塑料管型材业务

1、主要产品及其用途

公司管型材公司主要生产、销售PVC管、PE管、PVC型材等，产品广泛应用于城市给水、排水、排污、燃气、房地产等水利工程、市政工程、房屋建设工程。

2、经营模式

公司通过外部采购原材料，自主设计、加工、生产适合市场需求的管型材产品并对外销售的方式进行生产经营。公司的经营理念和经营模式，为公司长期稳定、持续、健康发展提供了较好保证。

（1）采购模式

公司使用的原材料和辅助材料均通过国内采购取得。对于原材料和比较重要的辅助材料，各用料部门根据生产需求来确定用料计划，采购部根据该用料计划结合库存存量以及到货周期等来确定采购计划。

（2）生产模式

公司主要的生产模式为以销定产。公司与主要客户每年签订框架性协议，客户按照实际需求定期或不定期下达订单，销售部根据具体订单对规格、型号等要求，判定量产可能性后，由生产部门组织后续生产工作。此外，在原有销售计划基础上，保持合理数量的安全库存，以备市场额外需要。

（3）销售模式

管型材标准化产品先生产入库后再销售，而其余非标准化产品按照客户订单需求定制生产。由于市场需求彩色化型材比例增加，公司将潮流灰、翡翠绿、摩卡棕三种颜色的型材定为标准库存，先生产入库后再销售，其余颜色依据客户需求定制安排生产。在销售模式上，采用以代理销售为主、直接销售为辅的销售模式。产品售价主要在参考市场同类产品售价的同时，结合公司品质、品牌、客户群体等因素进行综合定价。

（三）所属行业情况说明

1、证券行业

目前，国内证券行业盈利模式仍以经纪、自营和投资银行等传统业务为主，业务收入与经营业绩对证券市场行情依赖较大，具有较强的周期性和波动性。报告期内，证券行业受市场波动等因素影响，经营业绩出现较大波动。

2、塑料管型材行业

目前，我国塑料管材市场化程度较高，生产的集中度较低。由于低端产品的技术、资金门槛较低，市场中集聚着大量的生产企业。而塑料型材行业总体产能供大于求，且面临着铝合金型材的冲击。报告期内，在宏观经济下行及市场竞争加剧的形势下，塑料管型材市场竞争仍十分激烈。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

目前，公司主营业务为证券业务和塑料管型材业务，主要核心竞争力如下：

（一）证券业务

华创证券依靠坚持差异化经营策略，不断提高企业经营管理水平，持续进行业务及产品创新，并严格规范运作、加强风险控制，逐步形成具有自身特色的区位优势 and 差异化的核心竞争力。

1、营业网络区域优势明显：华创证券在贵州省内的营业网络覆盖面及服务深度远超其他券商，在贵州区域市场形成明显竞争优势，并依托全国性的网点布局，不断构建和完善服务及营销体系。

2、优秀的研究能力：华创证券研究所已组建了一流的研究团队，并承担了国家外汇管理局、中国保险监督管理委员会、中国证监会、中证协、中国银行业协会等单位的有关研究课题；强化在总量研究、固定收益研究、新兴产业研究、中小市值公司研究等领域的市场权威性，并基本实现了研究业务在公募基金领域的全覆盖。

3、业务结构逐步多元化：作为创新型券商，华创证券始终致力于业务多元化和创新性发展，在不断提高现有业务和服务的深度与广度的同时，积极拓展新的业务领域。目前，华创证券已初步形成各项业务（尤其是非经纪类业务）快速发展的良好格局，收入结构持续优化，趋于平衡、合理，抗风险能力显著提高。

4、较强的风险处置与内控管理能力：华创证券建立了与自身经营相适应的风险管理与内部控制体系，并逐渐形成了稳健的经营风格，有效降低了经营风险。通过设置董事会合规与风险管理委员会、审计与稽核委员会、提名与薪酬委员会等专业委员会，在实现业务快速发展的同时保持了规范运作，有效控制了各项业务风险，提升了自身的风险管理能力。

5、良好的基于金融基础的互联网科技实践：华创证券结合行业创新发展趋势，以服务实体经济投融资和居民财富管理需求为目标，以客户需求、客户体验为核心，大力开发建设综合金融服务平台，成为首批获得互联网证券业务试点资格的六家券商之一，实现了证券业务互联网化、推出了私募基金综合服务平台，构建了较为完善的非标准化资产综合金融服务体系。非标准化资产综合金融服务体系以基础资产的挖掘、获取和风控为核心，集非标准化资产挖掘、产品创设、发行、交易等功能为一体，满足多层次客户投融资需求。

华创证券强化研究、IT以及市场化机制和业务体系建设，已建立了一支由行业级人才领军的金融科技、资产管理、投资银行队伍，博士、硕士等高素质人才占比超过70%；初步建成聚合金融数据分析、财富管理、投融资服务等功能的互联网金融基础设施平台和相应的业务体系；基本实现立足贵州，以北京、上海、深圳、杭州、南京、成都为基地的全国性业务和队伍布局，成为资质齐全、功能完善的综合性券商。华创证券为首批获得中国证监会互联网证券试点资格证券公司之一，首创“互联网+底层资本市场”非标资产证券化服务模式，并成为入选上交所理事会第一家中西部券商。

（二）塑料管型材业务

公司拥有的“宝硕”牌商标为中国驰名商标，生产的塑料管型材产品具有一定的品牌知名度，产品品质得到市场的广泛认可。由于河北及相邻省份塑料管型材产品产能较低，公司产品在华北区域市场占有率具备一定优势。公司以引进国外先进的设备为主，工艺设备配备具有国际领先水平，在技术工艺及生产装备上具有一定的竞争优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，随着供给侧结构性改革持续深入推进，宏观经济维持稳中向好发展势头，公司作为以证券服务业为核心的控股平台，依托华创证券开展证券业务，通过独立子公司经营塑料管型材业务。报告期内，公司在董事会的领导下，始终围绕 2017 年度发展战略，不断加强控股管理型平台建设，加大内部管控力度，保持了业绩稳定增长。

报告期内，公司实现营业总收入 978,232,797.83 元，营业利润 210,330,869.20 元，归属于上市公司股东的净利润 147,995,817.94 元。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业总收入	978,232,797.83	155,220,454.22	530.22
营业收入	247,802,235.08	155,220,454.22	59.65
营业总成本	1,009,005,166.45	172,344,381.78	485.46
营业成本	165,746,140.61	148,522,165.61	11.60
销售费用	6,414,325.40	7,335,874.82	-12.56
管理费用	534,939,743.53	13,927,267.14	3,740.95
财务费用	523,304.62	-391,398.89	233.70
经营活动产生的现金流量净额	-1,148,083,285.18	-39,524,806.47	-2,804.72
投资活动产生的现金流量净额	-841,462,649.91	-17,863,185.11	-4,610.60
筹资活动产生的现金流量净额	3,297,853.90	649,700.89	407.60

营业收入变动原因说明：主要系上年同期华创证券尚未纳入合并范围所致。

营业成本变动原因说明：主要系上年同期华创证券尚未纳入合并范围所致。

销售费用变动原因说明：主要系管型材销量下滑导致绩效薪酬下降所致。

管理费用变动原因说明：主要系上年同期华创证券尚未纳入合并范围所致。

财务费用变动原因说明：主要系定期存款本金减少导致利息收入减少及华创证券汇兑损失增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期华创证券尚未纳入合并范围所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期华创证券尚未纳入合并范围所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期华创证券尚未纳入合并范围所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

因华创证券于 2016 年 9 月开始纳入公司合并报表范围,故本报告期与上年同期相比利润构成发生重大变化。

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)
应收票据	3,970,000.00	0.01	2,250,000.00	0.01	76.44
拆出资金	500,000,000.00	1.33			
应收利息	135,435,033.50	0.36	21,935,605.47	0.07	517.42
其他流动资产	799,123,474.96	2.13	17,863,589.57	0.06	4,373.48
可供出售金融资产	5,283,483,539.31	14.07	224,065,708.72	0.75	2,258.01
持有至到期投资	2,753,350,197.05	7.33	238,786,238.31	0.80	1,053.06
无形资产	95,382,011.00	0.25	69,855,729.09	0.23	36.54
递延所得税资产	73,554,025.21	0.20	106,118,919.78	0.35	-30.69
拆入资金	756,000,000.00	2.01	436,000,000.00	1.46	73.39
应付票据	30,000,000.00	0.08	13,643,400.00	0.05	119.89
应付账款	60,996,381.22	0.16	42,033,891.10	0.14	45.11
预收款项	15,580,548.41	0.04	8,648,454.06	0.03	80.15
卖出回购金融资产款	14,432,409,783.15	38.43	6,846,550,639.98	22.89	110.80
应付手续费及佣金	5,889,622.78	0.02	1,701,364.95	0.01	246.17
应付职工薪酬	209,178,980.97	0.56	420,557,370.37	1.41	-50.26
应交税费	57,840,253.18	0.15	101,438,558.74	0.34	-42.98
一年内到期的非流动负债	-		817,994,668.94	2.74	-100.00
其他流动负	952,958,966.16	2.54	51,076,873.40	0.17	1,765.73

债					
---	--	--	--	--	--

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位:元

项目	期末余额	期末价值	受限原因
货币资金	15,657,269.58	15,657,269.58	银行承兑汇票及保函保证金
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,920,918,701.80	7,920,918,701.80	卖出回购金融资产抵质押物
可供出售金融资产	3,964,874,693.76	3,964,874,693.76	有承诺条件及卖出回购金融资产抵质押物
持有至到期投资	2,103,701,270.00	2,103,701,270.00	卖出回购金融资产抵质押物
存出保证金	365,118,340.68	365,118,340.68	保证金
存货	1,493,864.02		使用受到干扰
合计	14,371,764,139.84	14,370,270,275.82	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额
保定宝硕置业房地产开发有限公司	50,503,382.93	-5,830,733.54	44,672,649.39
北京工道绿建科技有限公司	2,831,304.97	-107,789.31	2,723,515.66
黔南互联网金融服务有限责任公司	279,418.24	-5,127.16	274,291.08
贵州布城兴黔旅游项目投资中心(有限合伙)	4,997,166.57	-118.42	4,997,048.15
贵州阳宝兴黔旅游项目投资中心(有限合伙)	9,990,944.96	134.1	9,991,079.06
安顺互联网金融服务有限责任公司	1,264,552.61	-232,173.45	1,032,379.16
瓮安贵股互联网金融服务有限责任公司	579,212.08	-135,697.18	443,514.90
合计	70,445,982.36	-6,311,504.96	64,134,477.40

(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

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额(万元)	募集资金本报告期投入金额(万元)	募集资金累计实际投入金额(万元)
6万吨/年塑料建材建设项目	否	19,516.99	1,803.77	14,435.03

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
债券	683,628.73	-4,381.38	2,338.07	13,829,365.61	13,087,923.95	15,396.47	1,425,070.39	
基金	328,190.60	-853.13	505.00	213,573.45	532,774.05	1,318.08	8,990.00	
股票	6,127.73	-54.91	0.00	3,074.80	1,438.47	541.38	7,764.06	
证券公司理财产品	12,729.06	-	0.93	300.00	12,298.27	877.61	730.79	
信托计划	0.00	-	-15.32	66,600.00	-	-	66,600.00	
其他	10.00	-0.17	0.00	-	-	-	10.00	
合计	1,030,686.12	-5,289.59	2,828.68	14,112,913.87	13,634,434.75	18,133.53	1,509,165.23	

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、华创证券有限责任公司，成立于2002年1月22日，注册资本92.25亿元，为本公司的控股子公司，经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金销售业务；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。公司于2016年9月实施完成发行股份购买华创证券95.01%股权，于2016年12月完成发行股份募集配套资金并补充华创证券资本金，控股华创证券97.44%股权。

2、保定宝硕新型建筑材料有限公司，成立于1999年8月12日，注册资本9,960万元，为本公司全资子公司，经营范围：生产聚氯乙烯异型材、塑钢门窗、金属门窗、塑料管材、管件及相关产品；聚乙烯、聚氯乙烯、铝材销售；门窗的安装。2013年9月型材公司重整计划执行完毕，自2013年9月30日起并入公司合并范围。

3、河北宝硕管材有限公司，成立于1999年6月30日，注册资本1.00亿元，为本公司控股子公司，经营范围：塑料管材、管件、灌溉设备、钢管、球墨铸铁管、钢筋混凝土管的生产、销售及安装；市政工程施工、节水灌溉工程施工；泵的销售；五金产品批发、零售；经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务。2013年12月管材公司重整计划执行完毕，自2013年12月31日起并入公司合并范围。

4、保定宝硕置业房地产开发有限公司，成立于 2012 年 6 月 25 日，注册资本 8,000 万元，为本公司参股公司，经营范围：房地产开发、经营；房地产中介服务；物业管理；建材（不含木片）、金属门、五金产品销售。

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

二、其他披露事项

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

☒适用 ☐不适用

经公司管理层初步测算，预计年初至下一报告期期末累计净利润与上年同期相比实现扭亏为盈，主要原因系公司实施了重大资产重组，将盈利能力较强的华创证券纳入合并范围所致。

(二) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、业务协同与整合风险

公司未来将建设成为具有金融科技研发优势和差异化核心竞争力的多元化金融控股集团，将涉及金融、投资等业务板块，各业务板块在业务协同性、经营模式、内部运营管理体系存在较大差异，公司内部组织结构的复杂性亦会提高，公司需要在业务、资产、财务、人员及企业文化方面进行高效整合，以提高各业务板块的协同性、优化资源配置。业务协同与整合时间长短以及是否可达预期效果，存在一定不确定性。

2、证券市场周期性变化的风险

目前，华创证券为公司主要资产与核心业务，证券公司的经营水平和盈利能力对证券市场景气程度有较强的依赖性，证券场景气程度又受到国民经济发展速度、宏观经济政策、利率、汇率、行业发展状况、投资者心理以及国际经济金融环境等诸多因素影响，存在一定的不确定性。证券场景气程度的变化，以及证券行业周期性波动的特征，可能对证券公司的经纪、承销与保荐、自营和资产管理业务造成影响，加大了证券公司的经营风险。若证券市场出现较大波动，公司的经营可能会受到不利影响。

3、证券行业竞争风险

目前，我国证券公司的主要盈利来源于证券经纪、证券承销与保荐、证券自营、资产管理等传统业务，证券行业形成了证券公司数量偏多、规模过小、资本实力偏弱的格局，证券公司产品创新、提升专业服务能力的动力不足，同质化竞争较为严重，行业竞争日趋激烈。同时，商业银行、保险公司和其他非银行金融机构也不断通过创新业务品种和模式向证券公司传统业务领域渗透，与证券公司争夺业务及市场。此外，随着中国证券市场对外开放程度的进一步扩大，外资金融机构也将更加积极地参与到国内证券市场的竞争中。

华创证券依托在贵州省内网点的合理布局，已形成明显的区域竞争优势；同时，华创证券还拥有较为齐全的业务资格，各项业务结构优化相互促进，呈现出均衡发展的态势；未来，随着行业竞争加剧，华创证券面临一定的行业竞争风险。

4、管型材业务市场竞争及原材料价格波动风险

目前，国内塑料建材行业处于完全竞争状态，技术壁垒较低导致行业集中度不高，塑料建材中低端产品产能已经出现过剩、市场竞争加剧，若公司不能进一步提升品牌知名度，则公司管型材业务将面临因竞争优势不足造成盈利能力下降的风险；公司管型材产品的主要原材料为 PVC，由于受国际市场原油价格及供求关系等影响，PVC 价格波动较大，公司管型材业务将面临生产成本和盈利能力随之波动的风险。

针对上述风险，公司将采取以下措施应对：

1、努力把握政策、经济、市场动向，及时修正战略规划，细化实施方案；积极健全风险管理，在科学的公司治理框架下，积极推动企业文化建设，继续建立并完善风险管控的相关制度，通过引入投前评估和投后管理等降低因投资决策或投资管理而导致的风险；继续整合与优化公司各类资源配置，努力实现各类业务协同发展。积极有序地推进投资控股平台建设，加大原有产业调整力度，调整经营模式、转变发展思路，加快业务的发展。

2、通过市场化的经营理念促进证券业务发展，充分发挥决策效率高的优势，促进华创证券以市场化经营理念及时把握市场机会开拓证券业务，提升经营业绩，积极应对证券市场周期性变化风险。

3、建立健全科学有效的风控体系，化解和控制可能的风险，集聚创新资源和能量，着力推进企业文化和机制，激发管理层和广大员工的积极性和创造性，通过努力打造优质项目的前期筛选与获取能力和投后管理能力及金融产品的营销能力，持续打造差异化竞争优势，努力提升公司的核心竞争力，直面日益加剧的证券行业竞争风险。

(三) 其他披露事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-04-27	www.sse.com.cn	2017-04-28

股东大会情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	不适用
每 10 股派息数 (元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司2017年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	刘永好	刘永好于 2016 年 1 月 12 日作出承诺： 1. 本人及本人拥有实际控制权的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司不利用本人及本人控制的相关公司对宝硕股份的控制关系进行损害宝硕股份及其中小股东、宝硕股份控股子公司合法权益的经营活动。 2. 本人及本人拥有实际控制权的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司在中国境内不直接或间接从事与宝硕股份或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。 3. 本人及本人拥有实际控制权的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司不会利用从宝硕股份或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与宝硕股份或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害宝硕股份及其中小股东、宝硕股份控股子公司合法权益的行为或活动。 4. 本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与宝硕股份及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本人拥有实际控制权的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司采取有效措施避免在中国境内与宝硕股份及其控股子公司产生同业竞争。 本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致宝硕股份及其中小股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。 本承诺自本人签署之日起至本人不再系宝硕股份实际控制人之日止。	签署之日起至本人不再系宝硕股份实际控制人之日止	是	是	不适用	不适用
	解决	新希望化工	新希望化工于 2015 年 12 月 31 日做出承诺： 1. 本公司及本公司拥有实际控制权的除宝硕股份及	签署之日起至	是	是	不适用	不适用

同 业 竞 争		其控股子公司外的其他公司及其他关联方不利用本公司及本公司控制的相关公司对宝硕股份的控制关系进行损害宝硕股份及其中小股东、宝硕股份控股子公司合法权益的经营活动。 2. 本公司及本公司拥有实际控制权的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司在中国境内不直接或间接从事与宝硕股份或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。 3. 本公司及本公司拥有实际控制权的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不会利用从宝硕股份或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与宝硕股份或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害宝硕股份及其中小股东、宝硕股份控股子公司合法权益的行为或活动。 4. 本公司将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与宝硕股份及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本公司拥有实际控制权的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方采取有效措施避免在中国境内与宝硕股份及其控股子公司产生同业竞争。 5. 如本公司或本公司拥有实际控制权的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司获得与宝硕股份及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本公司将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给宝硕股份或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给宝硕股份或其控股子公司。若宝硕股份及其控股子公司未获得该等业务机会，则本公司承诺采取法律、法规及中国证监会许可的方式加以解决，且给予宝硕股份选择权，由其选择公平、合理的解决方式。 本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致宝硕股份及其中小股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。 本承诺自本公司签署之日起至本公司不再系宝硕股份的控股股东之日止。	本公司不再系宝硕股份的控股股东之日止				
解 决 关 联 交 易	新希望化工、刘永好	刘永好、新希望化工分别于 2016 年 1 月 12 日、2015 年 12 月 31 日作出承诺： 1. 在本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司将尽量避免与宝硕股份及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护宝硕股份及其中小股东利益。 2. 本公司/本人保证严格按照有关法律法规、中国证监会颁布的规章和规范性文件、上交所颁布的业务规则及宝硕股份公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害宝硕股份及其中小股东的合法权益。 如违反上述承诺与宝硕股份及其控股子公司进行交易而给宝硕股份及其中小股东及宝硕股份控股子公司造成损失的，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。	长期有效	是	是	不适用	不适用
解	贵州物	贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融	长期有	是	是	不适	不适

决 关 联 交 易	资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、和泓置地、贵州燃气、刘江	实业、和泓置地、贵州燃气、刘江分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺： 1. 在本次重组完成后，本单位/本人及本单位/本人拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与宝硕股份及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护宝硕股份及其中小股东利益。 2. 本单位/本人保证严格按照有关法律法规、中国证监会颁布的规章和规范性文件、上交所颁布的业务规则及宝硕股份公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害宝硕股份及其中小股东的合法权益。 如违反上述承诺与宝硕股份及其子公司进行交易而给宝硕股份及其中小股东及宝硕股份子公司造成损失的，本单位/本人将依法承担相应的赔偿责任。	效			用	用
股 份 限 售	贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、和泓置地、易恩实业、贵州燃气、立昌实业、贵航集团、众智投资、恒丰伟业、振华科技	贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、和泓置地、易恩实业、贵州燃气、立昌实业、贵航集团、众智投资、恒丰伟业、振华科技分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺： 本单位在本次发行股份购买资产中认购的宝硕股份股票自发行结束之日起十二个月内不进行转让，之后按宝硕股份与本单位签署的《发行股份购买资产框架协议》及其补充协议以及中国证监会、上交所的有关规定执行。 自发行结束之日起，本单位基于本次发行而持有的宝硕股份送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。	2016.9 .9 - 2017.9 .8	是	是	不适用	不适用
避 免 占 用 资 金 承 诺	新希望化工、刘永好	刘永好、新希望化工分别于 2016 年 1 月 12 日、2015 年 12 月 31 日作出承诺： 本次重组完成后，本公司/本人不利用与上市公司之间的关联关系占用上市公司及其控股子公司的资金或资产。若本公司/本人违反该承诺给上市公司及其控股子公司造成任何损失的，本公司/本人将依法赔偿上市公司及其控股子公司损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用
避 免 占 用 上 市 公 司 资 金 承 诺	贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、和泓置地、贵州燃气、刘江	贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、和泓置地、贵州燃气、刘江分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺： 本次重组完成后，本单位/本人不利用与上市公司之间的关联关系直接或通过本单位/本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司及其控股子公司的资金或资产。若本单位/本人违反该承诺给上市公司及其控股子公司造成任何损失的，本单位/本人将依法赔偿上市公司及其控股子公司损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用
保	新希望	刘永好、新希望化工分别于 2016 年 1 月 12 日、2015	签署之	是	是	不适	不适

持上市公司独立性承诺	化工、刘永好	年 12 月 31 日作出承诺： 本次重组前，宝硕股份独立于本公司/本人，本次重组完成后，本公司/本人将继续保持宝硕股份的独立性，在业务、资产、人员、财务、机构上遵循五分开原则，遵守中国证监会有关规定，不利用宝硕股份违规提供担保，不占用宝硕股份资金，不与宝硕股份形成同业竞争。 本承诺函一经签署，即构成本公司/本人不可撤销的法律义务。如出现因本公司/本人违反上述承诺而导致宝硕股份及其中小股东权益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。 本承诺有效期自本承诺签署之日起至本公司/本人不再系宝硕股份的实际控制人且本人不再担任宝硕股份董事及/或高级管理人员之日止。	日起至本公司/本人不再系宝硕股份的实际控制人且本人不再担任宝硕股份董事及/或高级管理人员之日止			用	用
保持上市公司控制权承诺	刘永好	刘永好于 2016 年 1 月 26 日作出承诺： 1. 自本承诺函签署之日起至本次重组完成后（无论配套募集资金是否成功实施）36 个月内，除相关锁定期安排之外，如果需要，本人及本人控制的企业将在符合法律、法规及规范性文件的前提下，通过二级市场增持、协议受让、参与定向增发等方式或延长锁定期等措施以维持对宝硕股份的实际控制地位； 2. 自本承诺函签署之日起至本次重组完成后（无论配套募集资金是否成功实施）36 个月内，本人不减持本人在宝硕股份拥有权益的任何股份。	2016.1.26 - 2019.12.26	是	是	不适用	不适用
保持上市公司控制权承诺	新希望化工	新希望化工于 2016 年 1 月 26 日作出承诺： 1. 自本承诺函签署之日起至本次重组完成后（无论配套募集资金是否成功实施）36 个月内，除相关锁定期安排之外，如果需要，本公司将在符合法律、法规及规范性文件的前提下，通过二级市场增持、协议受让、参与定向增发等方式或延长锁定期等措施，以维持刘永好先生对宝硕股份的实际控制地位； 2. 自本承诺函签署之日起至本次重组完成后（无论配套募集资金是否成功实施）36 个月内，本公司不减持本公司在宝硕股份拥有权益的任何股份。	2016.1.26 - 2019.12.26	是	是	不适用	不适用
不谋求上市公司控制权承诺	和泓置地、贵州燃气、刘江	和泓置地、贵州燃气、刘江分别于 2016 年 7 月 6 日作出承诺： 本次重组完成后（无论配套募集资金是否成功实施）36 个月内，①本人/本单位认可并尊重刘永好先生的宝硕股份实际控制人地位，且不通过任何方式单独或与他人共同谋求宝硕股份实际控制权；②除参与本次募集配套资金外，本人/本公司（包括本人/本公司控制的企业及其他一致行动人）不主动增持宝硕股份的股票（包括但不限于在二级市场增持、协议受让、参与定向增发等），以确保刘永好先生对宝硕股份的实际控制权。	本次重组完成后 36 个月内	是	是	不适用	不适用
其他	宝硕股份、贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、和泓置地	根据 2016 年 3 月 25 日宝硕股份分别与贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、和泓置地、易恩实业、贵州燃气、立昌实业、贵航集团、众智投资、恒丰伟业、振华科技签署的《发行股份购买资产框架协议之补充协议》交易双方同意并承诺，华创证券的住所（工商注册及税务登记地址）在贵州省范围内保持不变。	长期有效	是	是	不适用	不适用

		地、易恩实业、贵州燃气、立昌实业、贵航集团、众智投资、恒丰伟业、振华科技					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	南方希望、北硕投资 南方希望、北硕投资分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺： 1. 本单位及本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不利用本单位及本单位控制的相关公司对宝硕股份的控制关系进行损害宝硕股份及其中小股东、宝硕股份控股子公司合法权益的经营活动。 2. 本单位及本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不直接或间接从事、参与或进行与宝硕股份或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。 3. 本单位及本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不会利用从宝硕股份或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与宝硕股份或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害宝硕股份及其中小股东、宝硕股份控股子公司合法权益的行为或活动。 4. 本单位将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与宝硕股份及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方采取有效措施避免与宝硕股份及其控股子公司产生同业竞争。 5. 如本单位或本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司或其他关联方获得与宝硕股份及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本单位将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给宝硕股份或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给宝硕股份或其控股子公司。若宝硕股份及其控股子公司未获得该等业务机会，则本单位承诺采取法律、法规及中国证监会许可的方式加以解决，且给予宝硕股份选择权，由其选择公平、合理的解决方式。 本承诺自本单位签署之日起至本单位不再系宝硕股份的股东之日止。	签署之日起至本单位不再系宝硕股份的股东之日止	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	南方希望、北硕投资、刘江 南方希望、北硕投资、刘江分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺： 1. 在本次重组完成后，本单位/本人及本单位/本人拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与宝硕股份及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护宝硕股份及其中小股东利益。	长期有效	是	是	不适用	不适用

		2. 本单位/本人保证严格按照有关法律法规、中国证监会颁布的规章和规范性文件、上交所颁布的业务规则及宝硕股份公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害宝硕股份及其中小股东的合法权益。 如违反上述承诺与宝硕股份及其子公司进行交易而给宝硕股份及其中小股东及宝硕股份子公司造成损失的，本单位/本人将依法承担相应的赔偿责任。					
股份限售	新希望化工	根据 2013 年 9 月 25 日公司控股股东新希望化工与公司签署的《附条件生效的宝硕股份非公开发行股份认购协议》，新希望化工以现金认购宝硕股份本次非公开发行的全部 A 股股票：承诺认购的宝硕股份本次非公开发行股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不予转让。	2014. 1 2. 22- 2017. 1 2. 21	是	是	不适用	不适用
股份限售	南方希望、北硕投资、明新日昇、沙钢集团、杉融实业、恒丰伟业、东方君盛、刘江、安庆佳合、南通宇书	南方希望、北硕投资、明新日昇、沙钢集团、杉融实业、恒丰伟业、东方君盛、刘江、安庆佳合、南通宇书分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺： 本单位/本人在本次募集配套资金中认购的宝硕股份股票自发行结束之日起三十六个月内不进行转让，之后按宝硕股份与本单位签署的股份认购协议及其补充协议以及中国证监会、上交所的有关规定执行。 自发行结束之日起，本单位/本人基于本次发行而持有的宝硕股份送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。	2016. 1 2. 27- 2019. 1 2. 26	是	是	不适用	不适用
股份锁定承诺	新希望化工	2016 年 1 月 12 日，新希望化工作出承诺： 1. 本公司所持宝硕股份的股票自关联企业认购本次募集配套资金发行的股份发行结束之日起十二个月内不进行转让，之后按中国证监会及上交所的有关规定执行。 2. 若上述股票因宝硕股份送红股、转增股本等原因而有所增加，则增加的股票亦计入本次锁定股票的数量并遵守前述规定。 3. 若上述股票存在其他更长限售期锁定承诺限制的，则亦应遵守该等锁定承诺。	2016. 1 2. 27- 2017. 1 2. 26	是	是	不适用	不适用
避免占用上市公司资金承诺	南方希望、北硕投资	南方希望、北硕投资分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺： 本次重组完成后，本单位/本人不利用与上市公司之间的关联关系直接或通过本单位/本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司及其控股子公司的资金或资产。若本单位/本人违反该承诺给上市公司及其控股子公司造成任何损失的，本单位/本人将依法赔偿上市公司及其控股子公司损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2017 年 4 月 6 日召开的第六届董事会第五次会议审议通过，并经 2016 年年度股东大会审议批准，公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务和内部控制审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
华夏基金管理有限公司起诉华创证券就厦门圣达威服饰有限公司违约事项承担赔偿责任一案。	具体内容详见公司 2016 年 7 月 19 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告
潍坊农村商业银行股份有限公司起诉包括华创证券在内的 4 名被告合同纠纷一案。	具体内容详见公司 2016 年 9 月 20 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。
合肥美的电冰箱有限公司起诉包括公司控股子公司华创证券在内的三名被告合同纠纷一案	具体内容详见公司 2017 年 1 月 18 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告
国联安基金管理有限公司起诉华创证券、厦门圣达威服饰有限公司缔约过失责任纠纷案	具体内容详见公司 2016 年 9 月 14 日、2017 年 5 月 16 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司控股子公司向关联方申请委托贷款	具体内容详见公司 2017 年 1 月 14 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的相关公告
关于确认 2016 年度日常关联交易及 2017 年度日常关联交易预计的公告	具体内容详见公司分别于 2017 年 4 月 7 日、4 月 28 日披露在《中国证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的相关公告
关于调整 2017 年度日常关联交易预计的公告	具体内容详见公司分别于 2017 年 8 月 12 日、8 月 29 日披露在《中国证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的相关公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
贵州股权金融资产交易中心有限公	联营公司	接受劳务	服务费	市场价		4,080,174.36	95.97			

司										
瓮安贵股互 联网金融服 务有限责任 公司	联营公司	接受 劳务	服务费	市场价		171,419.73	4.03			
合计				/	/	4,251,594.09		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余 额	发生 额	期末余 额	期初余额	发生 额	期末余额
新希望化工投资有限公司	控股股东				43,529,042.93		43,529,042.93
合计					43,529,042.93		43,529,042.93
关联债权债务形成原因		公司大股东新希望化工以前年度为公司提供资金支持形成					

	的余额
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1、 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2、 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						15,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						15,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						15,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.10							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						上述担保为公司对纳入合并报表范围的全资子公司型材公司贷款提供的担保，为日常经营所需，公司对型材公司具有控制权，被担保公司经营正常，担保风险可控。							

担保情况说明	公司担保均为对全资子公司型材公司的担保，无逾期担保及涉及诉讼担保的情况。
--------	--------------------------------------

3、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

☒适用 ☐不适用

1. 精准扶贫规划

全面贯彻《中共中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》、《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神，认真落实《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》，紧紧抓住“精准扶贫、精准脱贫”这个关键，围绕“两不愁三保障”的标准，在产业发展脱贫、教育脱贫、社会扶贫等重点领域，积极探索符合贫困区实际、注重群众增收的脱贫奔小康之路。同时结合企业实际，立足金融控股企业定位，为贫困区经济发展提供全面金融服务，努力开拓“产业+金融”的扶贫新模式，重点帮助贫困区培育扶贫产业、龙头企业，指导当地发展特色产业，建立带动贫困人口脱贫的市场化机制，积极履行社会责任，集中力量攻坚克难，更好推进精准扶贫、精准脱贫工作。

2. 报告期内精准扶贫概要

为贯彻落实中国证监会《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》和贵州省委省政府“大扶贫”战略的有关要求，公司下属子公司华创证券充分发挥自身资源及综合服务优势，以贵州贫困区县为主要对象，主动履行社会责任，积极开展精准扶贫，具体情况如下：

（一）认真贯彻落实贵州省委省政府和监管机关要求，抓好扶贫工作部署。华创证券成立了以董事长为组长，各业务条线分管领导为成员的扶贫工作领导小组，推动各部门、分支机构和各参控股公司落实扶贫工作任务，通过结对帮扶贫困县，积极开展资产管理、投资银行等综合金融服务，实施精准扶贫。

（二）充分发挥党的政治优势，积极开展党建扶贫。根据地方政府和监管机关关于推进扶贫工作的相关文件精神，华创证券加强发展型服务型党组织建设，充分发挥基层党组织在精准扶贫攻坚中的战斗堡垒作用，激发和调动党员干部的内在活力，最大限度凝聚精准扶贫正能量。

一是结对帮扶贫困县，领导干部带头推进扶贫工作。华创证券与贵州省黔南州独山县、安顺西秀区建立了结对帮扶关系。2017 年计划投入上百万元帮助安顺市西秀区蔡官镇药寨村修建饮用水池，改善当地居民饮水条件，该饮用水池已于 2017 年 4 月开工建设。

二是弘扬“扶贫济困，互助友爱”的传统美德，积极投身扶贫济困工作。华创证券捐款支持贫困地区修建基础设施；组织员工赴贵州省黔东南州榕江县栽麻镇大利村慰问贫困户，为因病返贫家庭募集善款，给他们送去温暖；关爱留守儿童公益捐赠活动，组织华创证券员工向结对帮扶贫

困县贵州省黔南州独山县上司镇峰洞小学捐款 20 余万元；在中国证券业协会扶贫帮扶平台“中证普惠”上，推荐销售及消费认购贵州省黔南州独山县农副产品 40 余万元。

三是充分发挥党员、基层干部和优秀人才的主力军作用，积极投身精准扶贫攻坚主战场。华创证券选派两名优秀金融干部参加贵州省引进金融人才挂职工作，挂职担任贫困县副县长，分管金融工作，以加强地方政府对金融工作的领导，为地方经济建设贡献智慧和力量。

（三）依托多层次资本市场，大力开展金融精准扶贫。近年来，华创证券与地方多层次资本市场加强协作，构建起“底层资本市场+互联网”的投融资服务模式，不断增强综合金融服务能力，把服务实体经济与扶贫帮扶工作有机结合起来。

一是着力引导和培育优质企业落户贵州。华创证券充分发挥投资银行、资产管理、研究咨询等专业服务优势，大力挖掘优质企业和项目，引导和培育优质企业落户贵州。

二是认真贯彻落实贵州省政府“五个全覆盖”要求，把分支机构网络建设与推动区域经济社会发展有机结合起来，进一步下沉金融服务，加强项目精准对接工作。目前，华创证券已相继与黔东南州、铜仁市、遵义市、毕节市、贵安新区等市州政府展开战略合作洽谈，并签署合作协议。随着合作的深入，将有力地拓宽融资渠道，降低融资成本，为地方经济的快速发展提供支持，推动区域经济社会发展，实现资源共享、优势互补、互助共赢。

三是支持贫困地区拓宽融资渠道。充分发挥“底层资本市场+互联网”服务模式优势，与地方多层次资本加强协作，为贫困地区地方政府平台保持流量、盘活存量、做大增量、优化质量提供服务支持；设立贫困产业投资基金、扶贫公益基金，与地方政府、投资平台探索成立产业孵化中心，支持贫困地区产业发展。

2017 年上半年，华创证券协助贵州省遵义市桐梓县、铜仁市碧江区等 8 个贫困区县 9 个项目融资 12.41 亿元，其中推荐在区域市场融资 10.41 亿元，定向资产管理计划 2 亿元。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	62.45
其中：1. 资金	62.45
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	0
1. 产业发展脱贫	0
其中：1.1 产业扶贫项目类型	☐ 农林产业扶贫 ☐ 旅游扶贫 ☐ 电商扶贫 ☐ 资产收益扶贫 ☐ 科技扶贫 ☐ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	9
1.3 产业扶贫项目投入金额	0

1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
2. 转移就业脱贫	0
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	0
3. 易地搬迁脱贫	0
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4. 教育脱贫	22.45
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	17.45
4.2 资助贫困学生人数（人）	3
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	5.00
5. 健康扶贫	0
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6. 生态保护扶贫	0
其中：6.1 项目名称	☐ 开展生态保护与建设 ☐ 建立生态保护补偿方式 ☐ 设立生态公益岗位 ☐ 其他
6.2 投入金额	0
7. 兜底保障	0.50
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.50
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	5
8. 社会扶贫	0
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	39.50
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	39.50
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4. 其他项目说明	在中国证券业协会扶贫帮扶平台“中证普惠”上，推荐销售及消费认购贵州省黔南州独山县农副产品。
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

2017 年，公司将坚持为贫困区经济发展提供精准扶贫的全面金融服务，围绕扶贫攻坚重点工作，扎实推进精准扶贫工作。2017 年下半年扶贫工作计划如下：

1、认真贯彻落实《中共中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》、《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神关于精准扶贫的战略部署，积极响应证监会发布的“发挥资本市场作用、服务国家脱贫攻坚战略”的新政策，积极推进实施精准扶贫工作。

2、重点推进产业发展脱贫、教育扶贫、社会扶贫等重点工作，在扎实推进产业发展脱贫工作的同时，继续投入资金改善贫困地区教育资源，强化定点扶贫工作，积极开展精准扶贫工作。

3、充分发挥产业扶贫优势，立足产业资源，结合公司产融结合的优势，充分发挥金融市场定价优势和资本引导作用，帮助贫困区形成符合自身特点的龙头企业和产业链。

十三、 可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	60,476
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
新希望化工投资有限公司	0	187,233,501	10.76	64,102,564	质押	12,500,000	境内非国有法人
上海杉融实业有限公司	0	141,825,920	8.15	141,825,920	质押	141,825,909	境内非国有法人
江苏沙钢集团有限公司	0	141,825,920	8.15	141,825,920	无	-	境内非国有法人
南方希望实业有限公司	0	111,524,163	6.41	111,524,163	无	-	境内非国有法人
贵州省物资集团有限责任公司	0	108,007,375	6.21	108,007,375	质押	37,000,000	国有法人
和泓置地集团有限公司	0	89,781,311	5.16	89,781,311	质押	89,781,311	境内非国有法人
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	0	89,781,311	5.16	89,781,311	无	-	国有法人
刘江	0	74,349,442	4.27	74,349,442	质押	74,349,400	境内自然人
贵州盘江精煤股份有限公司	0	71,573,796	4.11	71,573,796	无	-	国有法人
宁波梅山保税港区明新日昇股权投资合伙企业（有限合伙）	0	59,479,553	3.42	59,479,553	无	59,479,553	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
新希望化工投资有限公司		123,130,937	人民币普通股	123,130,937			
芜湖润瑞投资管理有限公司		7,082,500	人民币普通股	7,082,500			
付云桃		2,005,091	人民币普通股	2,005,091			
徐敏		1,199,100	人民币普通股	1,199,100			
徐萍		1,130,122	人民币普通股	1,130,122			
康安督		1,090,516	人民币普通股	1,090,516			
中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司		1,082,832	人民币普通股	1,082,832			
太平人寿保险有限公司		1,050,000	人民币普通股	1,050,000			
山东凤凰星文化产业有限公司		929,100	人民币普通股	929,100			
刘仁立		904,300	人民币普通股	904,300			
上述股东关联关系或一致行动的说明		新希望化工投资有限公司与南方希望实业有限公司均为刘永好先生控制，为一致行动人；刘江为和泓置地集团有限公司实际控制人，二者为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海杉融实业有限公司	141,825,920	2017-09-11	89,781,311	其中：89,781,311 股自发行之日（2016 年 9 月 9 日）起 12 个月内不予转让；52,044,609 股自发行之日（2016 年 12 月 27 日）起 36 个月内不予转让。
			2019-12-27	52,044,609	
2	江苏沙钢集团有限公司	141,825,920	2017-09-11	89,781,311	其中：89,781,311 股自发行之日（2016 年 9 月 9 日）起 12 个月内不予转让；52,044,609 股自发行之日（2016 年 12 月 27 日）起 36 个月内不予转让。
			2019-12-27	52,044,609	
3	南方希望实业有限公司	111,524,163	2019-12-27	111,524,163	自发行之日（2016 年 12 月 27 日）起 36 个月内不予转让。
4	贵州省物资集团有限责任公司	108,007,375	2017-09-11	108,007,375	自发行之日（2016 年 9 月 9 日）起 12 个月内不予转让。
5	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	89,781,311	2017-09-11	89,781,311	自发行之日（2016 年 9 月 9 日）起 12 个月内不予转让。
6	和泓置地集团有限公司	89,781,311	2017-09-11	89,781,311	自发行之日（2016 年 9 月 9 日）起 12 个月内不予转让。
7	刘江	74,349,442	2019-12-27	74,349,442	自发行之日（2016 年 12 月 27 日）起 36 个月内不予转让。
8	贵州盘江精煤股份有限公司	71,573,796	2017-09-11	71,573,796	自发行之日（2016 年 9 月 9 日）起 12 个月内不予转让。
9	新希望化工投资有限公司	64,102,564	2017-12-22	64,102,564	自发行之日（2014 年 12 月 22 日）起 36 个月内不予转让。
10	宁波梅山保税港区明新日昇股权投资合伙企业（有限合伙）	59,479,553	2019-12-27	59,479,553	自发行之日（2016 年 12 月 27 日）起 36 个月内不予转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明		新希望化工投资有限公司与南方希望实业有限公司均为刘永好先生控制，为一致行动人；刘江为和泓置地集团有限公司实际控制人，二者为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

三、其他说明

☐适用 ☒不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
华创证券有限责任公司 2015 年度第一期次级债券	15 华创 01	123052	2015-06-25	2020-06-25	5.00	6	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所
华创证券有限责任公司 2016 年第一期次级债券	16 华创 01	135878	2016-09-22	2020-09-21	8.00	4	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所
华创证券有限责任公司 2017 年第一期次级债券(第一期)	17 华创 01	145621	2017-07-25	2022-07-25	20.00	5.5	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2017 年上半年,华创证券发行的 5 亿元次级债“15 华创 01”已按期支付利息,“16 华创 01”、“17 华创 01”尚未到兑息期。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

1、上述债券的发行人为公司控股子公司华创证券有限责任公司,发行对象为合格投资者。
2、“15 华创 01”的期限为 5 年,附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权;“16 华创 01”的期限为 4 年,附第 2 年末发行人赎回选择权;“17 华创 01”的期限为 5 年,附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。截至本报告出具之日,尚未到上述债券的权利行使期。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	债券简称	15 华创 01	16 华创 01	17 华创 01
	名称	中航证券有限公司	中航证券有限公司	中航证券有限公司
	办公地址	广东省深圳市深南中路 3024 号航空大厦 29 楼	上海市浦东新区福山路 388 号 507	上海市浦东新区福山路 388 号 507
	联系人	杨滔、江珊	江珊、余见孝	江珊、余见孝
资信评级机构	联系电话	0755-83688596	021-60319916	021-60319916
	名称	联合信用评级有限公司	联合信用评级有限公司	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC

		大厦 12 层	大厦 12 层	大厦 12 层
--	--	---------	---------	---------

其他说明：

☐适用 ☒不适用

三、公司债券募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，华创证券发行的两期次级债券（“15 华创 01”、“16 华创 01”）募集资金扣除发行等相关费用后，均用于补充华创证券营运资金，满足业务发展需要，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

四、公司债券评级情况

☒适用 ☐不适用

华创证券聘请联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）对“15 华创 01”、“16 华创 01”、“17 华创 01”进行评级。

2015 年 6 月 4 日，根据联合评级出具的《华创证券有限责任公司 2015 年度第一期次级债券信用评级分析报告》（联合[2015]144 号），华创证券的主体信用等级为 AA，债券信用等级为 AA-。

2016 年 6 月 15 日，根据联合评级出具的《华创证券有限责任公司次级债券 2016 年跟踪评级分析报告》（联合[2016]434 号），华创证券的主体信用级别为 AA，债券信用等级为 AA-。

2016 年 7 月 25 日，根据联合评级出具的《华创证券有限责任公司 2016 年第一期次级债券信用评级分析报告》（联合[2016]951 号），华创证券的主体信用级别为 AA，债券信用等级为 AA-。

2017 年 5 月 31 日，根据联合评级出具的《华创证券有限责任公司次级债券 2017 年跟踪评级报告》（联合[2017]540 号），华创证券的主体信用等级上调至 AA+，评级展望稳定；同时上调“15 华创 01”和“16 华创 01”的债项信用等级至 AA。

2017 年 7 月 7 日，根据联合评级出具的《华创证券有限责任公司 2017 年第一期次级债券（第一期）评级报告》（联合[2017]505 号），华创证券的主体信用等级为 AA+，债券信用等级为 AA。

联合评级将对上述债券在存续期内进行跟踪评级，根据上交所对跟踪评级报告披露时间的要求，预计上述债券的后续跟踪评级报告将于 2018 年 6 月 30 日前披露，提请投资者关注。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，华创证券按时履行各期债券年度付息义务，华创证券偿债能力良好，偿债资金主要来源于华创证券资本积累、日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流。

六、公司债券持有人会议召开情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，华创证券未发生需召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

“15 华创 01”、“16 华创 01”和“17 华创 01”均聘请中航证券有限公司作为债券受托管理人。华创证券与债券受托管理人签订了《债券受托管理协议》。报告期内，债券受托管理人按照《债券受托管理协议》履行相应职责，并出具相应的《债券受托管理事务报告》。

2016 年 6 月，华创证券在上交所公告了中航证券有限公司出具的《华创证券有限责任公司 2015 年度第一期非公开发行次级债券受托管理事务报告（2015 年度）》；

2017 年 1 月 4 日、华创证券在上交所公告了中航证券有限公司出具的《华创证券有限责任公司 2015 年度第一期非公开发行次级债券受托管理事务临时报告》；

2017 年 6 月 30 日，华创证券在上交所披露了中航证券有限公司出具的《华创证券有限责任公司 2015 年度第一期非公开发行次级债券受托管理事务报告（2016 年度）》和《华创证券有限责任公司 2016 年次级债（第一期）受托管理事务报告（2016 年度）》

“15 华创 01”、“16 华创 01”和“17 华创 01”的 2017 年度债券受托管理报告预计将于 2017 年 6 月 30 日前披露，提请投资者关注。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.21	1.88	-35.64	
速动比率	1.21	1.87	-35.29	
资产负债率	59.20%	49.28%	9.92	
贷款偿还率	100.00%	100.00%		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	5.76	-41.04	114.04	
利息偿付率	100.00%	100.00%		

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

2017 年上半年，公司控股子公司华创证券其他债权或债务融资工具主要包括：短期融资款（固定收益权凭证）、转融通融入资金、银行间市场同业拆借款、卖出回购证券款（公司债、两融收益权转让）等，均已按期付息兑付。

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，华创证券可使用银行授信额度 1,588.59 亿元，在用额度 161.27 亿元，其中同业拆借 3.2 亿，股票质押收益权转让 7 亿，两融收益权转让 3 亿，资管业务 148.07 亿元（涵盖同业存款、票据资产转让、信托收益权转让、通道业务、委外业务、纯债集合）。报告期内，所有到期贷款均已按时偿还。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司全资子公司宝硕型材在华夏银行保定分行营业部流动资金授信额度 1,500 万元，已使用 1,500 万元；银行承兑汇票授信额度 2,000 万元，使用 1,500 万元，报告期末均尚未到期。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，华创证券严格履行了公司债券募集说明书中的约定和承诺，未有损害债券投资者利益的情况发生。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：河北宝硕股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	5,169,473,722.11	7,290,640,804.14
结算备付金	七、2	比例	787,548,353.23
拆出资金	七、3	500,000,000.00	
融出资金	七、4	1,773,238,325.60	1,658,634,054.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、5	9,844,675,030.35	10,138,218,897.77
衍生金融资产			
应收票据	七、7	3,970,000.00	2,250,000.00
应收账款	七、8	186,922,985.05	206,712,377.76
预付款项	七、9	8,244,030.16	6,391,804.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
存出保证金	七、10	365,118,340.68	308,155,413.27
应收利息	七、11	135,435,033.50	21,935,605.47
应收股利			
其他应收款	七、13	127,451,318.30	101,590,356.18
买入返售金融资产	七、14	5,349,884,820.10	4,569,437,225.31
存货	七、15	51,388,446.87	40,995,887.40
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、18	799,123,474.96	17,863,589.57
流动资产合计		25,237,780,327.57	25,150,374,368.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、19	5,283,483,539.31	224,065,708.72
持有至到期投资	七、20	2,753,350,197.05	238,786,238.31
长期应收款	七、21	310,740.01	310,740.01
长期股权投资	七、22	64,134,477.40	70,445,982.36
投资性房地产			
固定资产	七、24	239,593,631.41	242,128,269.06
在建工程	七、25	140,469,482.15	142,777,192.89
工程物资	七、26	455,712.98	422,781.36
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、30	95,382,011.00	69,855,729.09
开发支出			
商誉	七、32	3,640,479,698.73	3,640,479,698.73
长期待摊费用	七、33	24,010,040.46	21,910,829.75
递延所得税资产	七、34	73,554,025.21	106,118,919.78
其他非流动资产			194,250.00
非流动资产合计		12,315,223,555.71	4,757,496,340.06
资产总计		37,553,003,883.28	29,907,870,708.62
流动负债：			
短期借款	七、36	40,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金	七、39	756,000,000.00	436,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、40	30,000,000.00	13,643,400.00
应付账款	七、41	60,996,381.22	42,033,891.10
预收款项	七、42	15,580,548.41	8,648,454.06
卖出回购金融资产款	七、43	14,432,409,783.15	6,846,550,639.98
应付手续费及佣金	七、44	5,889,622.78	1,701,364.95
应付职工薪酬	七、45	209,178,980.97	420,557,370.37
应交税费	七、46	57,840,253.18	101,438,558.74
应付利息	七、47	39,907,238.41	47,402,131.94
应付股利	七、48	966,000.00	966,000.00
其他应付款	七、49	138,854,222.50	166,431,559.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款	七、51	4,145,185,210.64	4,404,546,715.46
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、52		817,994,668.94
其他流动负债	七、53	952,958,966.16	51,076,873.40
流动负债合计		20,885,767,207.42	13,398,991,628.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	七、55	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、59	1,045,586.12	1,045,586.12
递延收益	七、60	196.64	354.98
递延所得税负债	七、34	43,923,946.55	39,379,014.19
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,344,969,729.31	1,340,424,955.29
负债合计		22,230,736,936.73	14,739,416,583.52
所有者权益			
股本	七、62	1,739,556,648.00	1,739,556,648.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、64	13,722,603,788.96	13,730,116,377.49
减：库存股			
其他综合收益	七、66	14,316,268.32	-10,515,342.81
专项储备			
盈余公积	七、68	16,210,000.68	16,210,000.68
一般风险准备			
未分配利润	七、69	-502,009,273.17	-650,005,091.11
归属于母公司所有者权益合计		14,990,677,432.79	14,825,362,592.25
少数股东权益		331,589,513.76	343,091,532.85
所有者权益合计		15,322,266,946.55	15,168,454,125.10
负债和所有者权益总计		37,553,003,883.28	29,907,870,708.62

法定代表人：陶永泽

主管会计工作负责人：黄莺会计机构负责人：孙国庆

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位:河北宝硕股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		77,105,944.96	115,376,658.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		123,534.40	106,569.12
应收利息		54,223.71	115,523.47
应收股利			
其他应收款	十七、2	57,630,853.01	55,335,245.08
存货		1,684,360.75	1,717,523.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		791,472,041.05	9,711,305.56
流动资产合计		928,070,957.88	182,362,824.38
非流动资产:			
可供出售金融资产		400,000.00	400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		310,740.01	310,740.01
长期股权投资	十七、3	14,756,638,576.59	14,756,138,576.59
投资性房地产			
固定资产		3,638,971.28	4,056,183.31
在建工程		133,832,616.67	115,975,843.24
工程物资		455,712.98	422,781.36
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		26,009,742.51	26,950,060.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		288,288.28	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,921,574,648.32	14,904,254,184.64
资产总计		15,849,645,606.20	15,086,617,009.02
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,540,730.62	13,105,355.13

预收款项		296,553.97	229,140.00
应付职工薪酬		867,590.36	878,598.56
应交税费		26,265,097.94	26,200,963.01
应付利息		3,052,981.35	3,052,981.35
应付股利		966,000.00	966,000.00
其他应付款		62,798,295.61	62,893,099.68
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		39,207,646.37	39,207,646.37
流动负债合计		146,994,896.22	146,533,784.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,045,586.12	1,045,586.12
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,045,586.12	1,045,586.12
负债合计		148,040,482.34	147,579,370.22
所有者权益：			
股本		1,739,556,648.00	1,739,556,648.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,815,554,663.82	13,823,290,494.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,210,000.68	16,210,000.68
未分配利润		130,283,811.36	-640,019,503.99
所有者权益合计		15,701,605,123.86	14,939,037,638.80
负债和所有者权益总计		15,849,645,606.20	15,086,617,009.02

法定代表人：陶永泽

主管会计工作负责人：黄莺会计机构负责人：孙国庆

合并利润表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		978,232,797.83	155,220,454.22
其中:营业收入	七、70	247,802,235.08	155,220,454.22
利息收入	七、71	283,521,931.05	
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、72	446,908,631.70	
二、营业总成本		1,009,005,166.45	172,344,381.78
其中:营业成本	七、70	165,746,140.61	148,522,165.61
利息支出	七、71	251,898,567.40	
手续费及佣金支出	七、72	34,696,013.88	
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、73	7,481,590.42	423,863.01
销售费用	七、74	6,414,325.40	7,335,874.82
管理费用	七、75	534,939,743.53	13,927,267.14
财务费用	七、76	523,304.62	-391,398.89
资产减值损失	七、77	7,305,480.59	2,526,610.09
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、78	-52,895,896.26	
投资收益(损失以“-”号填列)	七、79	293,999,134.08	-30,474,455.56
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			-31,297,276.16
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		210,330,869.20	-47,598,383.12
加:营业外收入	七、80	2,828,255.26	1,163,048.75
其中:非流动资产处置利得		1,306,531.82	2,758.89
减:营业外支出	七、81	165,001.35	21,740.81
其中:非流动资产处置损失		74,452.81	19,460.81
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		212,994,123.11	-46,457,075.18
减:所得税费用	七、82	56,446,672.94	-7,824,319.04
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		156,547,450.17	-38,632,756.14
归属于母公司所有者的净利润		147,995,817.94	-37,307,421.88
少数股东损益		8,551,632.23	-1,325,334.26
六、其他综合收益的税后净额		25,484,001.57	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		24,831,611.13	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分			

类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		24,831,611.13	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		24,831,611.13	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		652,390.44	
七、综合收益总额		182,031,451.74	-38,632,756.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		172,827,429.07	-37,307,421.88
归属于少数股东的综合收益总额		9,204,022.67	-1,325,334.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	-0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	-0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陶永泽 主管会计工作负责人：黄莺 会计机构负责人：孙国庆

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	793,608.38	19,085,927.30
减:营业成本	十七、4		17,745,459.36
税金及附加		316,461.33	
销售费用			
管理费用		11,921,225.03	9,593,621.54
财务费用		-740,563.75	-1,302,674.80
资产减值损失		22,134.66	494,263.01
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	779,097,205.51	455,958.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		768,371,556.62	-6,988,782.91
加:营业外收入		2,006,653.94	45,903.99
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		74,895.21	
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		770,303,315.35	-6,942,878.92
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		770,303,315.35	-6,942,878.92
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		770,303,315.35	-6,942,878.92
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:陶永泽 主管会计工作负责人:黄莺 会计机构负责人:孙国庆

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		135,216,500.13	160,444,260.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		258,056,386.60	
收取利息、手续费及佣金的现金		793,199,451.25	
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		6,805,411,548.38	
融出资金减少额		114,604,271.36	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、84(1)	136,292,163.66	16,998,754.41
经营活动现金流入小计		8,242,780,321.38	177,443,014.56
购买商品、接受劳务支付的现金		110,839,261.89	158,003,961.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额			
拆入资金净减少额		180,000,000.00	
回购业务资金净减少额			
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额		259,361,504.82	
支付利息、手续费及佣金的现金		261,305,622.24	
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		548,401,544.20	24,771,920.05
支付的各项税费		241,344,445.57	4,195,089.91
支付其他与经营活动有关的现金	七、84(2)	7,789,611,227.84	29,996,849.33
经营活动现金流出小计		9,390,863,606.56	216,967,821.03
经营活动产生的现金流量净额		-1,148,083,285.18	-39,524,806.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			69,393,000.00
取得投资收益收到的现金		48,923.75	822,820.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,833,155.25	90,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		16,882,079.00	70,306,120.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,344,728.91	38,169,305.71
投资支付的现金		780,000,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		858,344,728.91	88,169,305.71
投资活动产生的现金流量净额		-841,462,649.91	-17,863,185.11
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		40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		900,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、84(5)		2,116,817.56
筹资活动现金流入小计		940,000,000.00	42,116,817.56
偿还债务支付的现金		810,180,000.00	40,430,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,981,562.35	1,037,116.67
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	七、84(6)	8,540,583.75	
筹资活动现金流出小计		936,702,146.10	41,467,116.67
筹资活动产生的现金流量净额		3,297,853.90	649,700.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-394,666.13	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,986,642,747.32	-56,738,290.69
加：期初现金及现金等价物余额		8,063,313,999.74	239,602,378.41
六、期末现金及现金等价物余额		6,076,671,252.42	182,864,087.72

法定代表人：陶永泽 主管会计工作负责人：黄莺 会计机构负责人：孙国庆

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		944,342.81	21,488,801.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,947,973.96	17,787,654.98
经营活动现金流入小计		3,892,316.77	39,276,456.91
购买商品、接受劳务支付的现金		157,857.33	14,581,143.40
支付给职工以及为职工支付的现金		5,690,445.61	7,340,326.99
支付的各项税费		327,372.44	347,835.75
支付其他与经营活动有关的现金		10,052,618.04	37,656,673.91
经营活动现金流出小计		16,228,293.42	59,925,980.05
经营活动产生的现金流量净额		-12,335,976.65	-20,649,523.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		779,097,205.51	455,958.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,832,287.70	
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		780,929,493.21	50,455,958.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,605,757.80	34,256,133.71
投资支付的现金		780,500,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		799,105,757.80	84,256,133.71
投资活动产生的现金流量净额		-18,176,264.59	-33,800,174.81
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		7,758,471.80	
筹资活动现金流出小计		7,758,471.80	
筹资活动产生的现金流量净额		-7,758,471.80	
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		-38,270,713.04	-54,449,697.95
加: 期初现金及现金等价物余额		115,376,658.00	203,865,397.41
六、期末现金及现金等价物余额		77,105,944.96	149,415,699.46

法定代表人: 陶永泽 主管会计工作负责人: 黄莺 会计机构负责人: 孙国庆

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,739,556,648.00				13,730,116,377.49		-10,515,342.81		16,210,000.68		-650,005,091.11	343,091,532.85	15,168,454,125.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,739,556,648.00				13,730,116,377.49		-10,515,342.81		16,210,000.68		-650,005,091.11	343,091,532.85	15,168,454,125.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,512,588.53		24,831,611.13				147,995,817.94	-11,502,019.09	153,812,821.45
（一）综合收益总额							24,831,611.13				147,995,817.94	9,204,022.67	182,031,451.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-20,482,800.00	-20,482,800.00
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												-20,482,800.00	-20,482,800.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-7,512,588.53							-223,241.76	-7,735,830.29
四、本期期末余额	1,739,556,648.00				13,722,603,788.96		14,316,268.32		16,210,000.68		-502,009,273.17	331,589,513.76	15,322,266,946.55

项目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	476,602,564.00				368,917,854.27				16,210,000.68		-507,884,105.11	11,763,156.56	365,609,470.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	476,602,564.00				368,917,854.27				16,210,000.68		-507,884,105.11	11,763,156.56	365,609,470.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-37,307,421.88	-1,325,334.26	-38,632,756.14
（一）综合收益总额											-37,307,421.88	-1,325,334.26	-38,632,756.14
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
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													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	476,602,564.00				368,917,854.27				16,210,000.68		-545,191,526.99	10,437,822.30	326,976,714.26

法定代表人：陶永泽

主管会计工作负责人：黄莺 会计机构负责人：孙国庆

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1, 739, 556, 648. 00				13, 823, 290, 494. 11				16, 210, 000. 68	-640, 019, 503. 99	14, 939, 037, 638. 80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1, 739, 556, 648. 00				13, 823, 290, 494. 11				16, 210, 000. 68	-640, 019, 503. 99	14, 939, 037, 638. 80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7, 735, 830. 29					770, 303, 315. 35	762, 567, 485. 06
（一）综合收益总额										770, 303, 315. 35	770, 303, 315. 35
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					-7, 735, 830. 29						-7, 735, 830. 29
四、本期期末余额	1, 739, 556, 648. 00				13, 815, 554, 663. 82				16, 210, 000. 68	130, 283, 811. 36	15, 701, 605, 123. 86

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	476,602,564.00				369,300,995.43				16,210,000.68	-608,825,955.12	253,287,604.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	476,602,564.00				369,300,995.43				16,210,000.68	-608,825,955.12	253,287,604.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6,942,878.92	-6,942,878.92
（一）综合收益总额										-6,942,878.92	-6,942,878.92
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	476,602,564.00				369,300,995.43				16,210,000.68	-615,768,834.04	246,344,726.07

法定代表人：陶永泽

主管会计工作负责人：黄莺 会计机构负责人：孙国庆

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

河北宝硕股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[1998]第 24 号文批准，由原河北保塑集团有限公司（后更名为河北宝硕集团有限公司，以下简称“宝硕集团”）独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。1998 年 6 月 29 日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]184 号和证监发字[1998]185 号文件批准，向社会公开发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股 5,000 万股（其中向社会公开发行 4,500 万股，向公司职工配售 500 万股，每股发行价 5.00 元），公司总股本为 20,000 万股。经上海证券交易所上证上字[1998]57 号文件批准，1998 年 9 月 18 日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。公司股票简称“宝硕股份”，股票代码“600155”。

2000 年 8 月，公司以资本公积转增股本，转增后公司股本为 26,000 万股。公司 2000 年度第一次临时股东大会审议通过 2000 年度增资配股方案，该配股方案经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]185 号文核准，以 2000 年 12 月 12 日为股权登记日，公司以 1999 年末总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股共计配售 6,000 万股；宝硕集团应配 4,500 万股，经财政部财管字[2000]66 号文批准全部放弃，实际配售股数 1,500 万股，该次配股后公司股本为 27,500 万股。根据 2001 年 5 月 9 日召开的 2000 年度股东大会决议，公司于 2001 年 5 月 17 日以 2000 年末总股本 27,500 万股为基数，每 10 股转增 5 股，公司股份总数增至 41,250 万股。2001 年 7 月 26 日，公司在河北省工商行政管理局办理变更注册登记，注册资本变更为 41,250 万元。

经河北省人民政府国有资产监督管理委员会《关于河北宝硕股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（冀国资发产权 2006[129]号）和中华人民共和国财政部《关于中国信达资产管理公司参与河北宝硕股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（财金函[2006]43 号）批准，同意公司进行股权分置改革。经 2006 年 4 月 17 日股东会审议通过的《股权分置改革方案》，全体非流通股股东向流通股股东每 10 股送 3.4 股，共送 40,800,000 股，非流通股股东支付对价后获得流通权。根据股改方案，第三批限售流通股已于 2011 年 4 月 26 日上市流通，至此公司股票均为无限售条件流通股。

2007 年 1 月 25 日，河北省保定市中级人民法院（以下简称保定中院）依法受理了保定天威保变电气股份有限公司申请本公司破产案件；2007 年 5 月 31 日，原股东宝硕集团被保定中院依法宣告破产；2007 年 12 月 28 日，公司向保定中院提出重整申请；2008 年 2 月 5 日，保定中院以“（2007）保破字第 014-4 号”《民事裁定书》批准了公司《重整计划草案》，重整计划执行期限为 3 年；根据重整计划，重组方新希望化工投资有限公司于 2008 年通过股权竞买及有条件受让原限售流通股让渡股份的方式合计持有本公司 123,130,937 股股份，占公司股本总额的 29.85%，成为本公司控股股东；2011 年 6 月 24 日，保定中院以“（2007）保破字第 014-21 号”《民事裁定书》裁定公司重整计划执行完毕。

根据公司 2013 年 9 月 25 日召开的第五届董事会第四次会议决议、2013 年 10 月 11 日召开的 2013 年第一次临时股东大会决议和经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1072 号文批复，公司非公开发行 64,102,564 股普通股（A 股），每股面值 1 元，每股增发价 3.12 元，由新希望化工投资有限公司全部以货币资金认购，增资后注册资本变更为 47,660.2564 万元。

根据公司 2016 年 1 月 12 日召开的第五届董事会第三十五次会议决议、2016 年 3 月 25 日召开的第五届董事会第三十八次会议决议、2016 年 8 月 18 日召开的第五届董事会第四十一次会议决议、2016 年 4 月 11 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准河北宝硕股份有限公司向贵州省物资集团有限责任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[2016]1998 号），核准公司：（1）非公开发行 715,742,193 股普通股（A 股）用于购买华创证券有限责任公司（以下简称华创证券）95.01%股权，每股面值 1 元，每股增发价 10.29 元，增发对象为贵州省物资集团有限责任公司等 13 名华创证券原股东；（2）非公开发行 547,211,891 股普通股（A 股）用于本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值 1 元，每股增发价 13.45 元，增发对象为南方希望等 10 名股东。截止 2017 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 173,955.6648 万元。

公司注册地及总部地址位于保定市高新区隆兴中路 177 号。

统一社会信用代码：91130605700838787Q。

法定代表人：陶永泽。

公司及子公司主要从事证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金销售业务；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；聚氯乙烯塑料板、聚乙烯塑料硬管、塑料制管子接头、塑料制管子肘管等的生产和销售以及塑钢门、塑钢窗、铝型材生产、销售及门窗的安装等业务。

公司财务报告批准报出日为 2017 年 8 月 29 日。

2. 合并财务报表范围

☒ 适用 ☐ 不适用

母公司包括本部、氯碱分公司、创业塑料分公司、包装材料分公司、糖醇分公司；截止 2017 年 6 月 30 日，纳入合并范围的子公司共 20 家，其中 6 家一级子公司分别为：华创证券有限责任公司（以下简称“华创证券”）、河北宝硕管材有限公司（以下简称“宝硕管材”）、保定宝硕新型建筑材料有限公司（以下简称“宝硕型材”）、河北宝硕建材有限公司（以下简称“宝硕建材”）、保定宝硕水泥有限公司（以下简称“宝硕水泥”）、保定昊鼎物业服务有限公司（以下简称“昊鼎物业”），详见本附注九“在其他主体中的权益”；其中 12 家二级子公司分别为：华创期货有限责任公司（以下简称“华创期货”）、金汇财富资本管理有限公司（以下简称“金汇财富”）、兴贵投资有限公司（以下简称“兴贵投资”）、华创新华资产管理（珠海）有限公司（以下简称“华创新华”）、华创汇远投资（珠海）有限公司（以下简称“华创汇远”）、保定

宝硕盛鼎源商贸有限公司（以下简称“宝硕盛鼎源”）、北京宝硕新型建材有限公司（以下简称“北京宝硕”）、保定市泰丰货物运输有限公司（以下简称“泰丰运输”）、保定宝硕建筑材料制造有限公司（以下简称“宝硕制造”）、河北宝硕节能幕墙科技有限公司（以下简称“节能幕墙”）、新宝和聚（北京）国际贸易有限责任公司（以下简称“新宝和聚”）、河北宝硕工程技术有限公司（以下简称“宝硕工程”）；其中 2 家三级子公司为贵州兴黔财富资本管理有限公司（以下简称“兴黔财富”）和华创并购资本管理(深圳)有限公司（以下简称“华创资本管理”）。与上年度相比，本报告期新设 3 家二级子公司，详见本附注八“合并范围的变更”、附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司及除保定宝硕水泥有限公司外的子公司的财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

宝硕水泥已进入清算程序，清算组人员主要由公司人员担任，该公司不再以持续经营假设为基础，而以清算为基础编制财务报表。

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

2. 持续经营

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司自本报告期末起 12 个月内，国家的宏观政策风险、市场经营风险、公司大股东的资金支持、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素不会影响公司的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐ 适用 ☒ 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

√适用 □不适用

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个营业周期，公司以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

1、同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买

日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司（子公司是指被本公司控制的主体）。

2、合并财务报表编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料进行编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司对子公司长期股权投资项目与子公司所有者权益项目及母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制；合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额、子公司对子公司的长期股权投资与子公司在子公司所有者权益中所享有的份额及母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示；少数股东分担的子公司亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司（或吸收合并下的被合并方），其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

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

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

股权按照长期股权投资或金融工具相关会计准则规定进行后续计量，详见“附注五、金融工具”或“附注五、长期股权投资”所述。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见“附注五、长期股权投资”）和前段“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”相关规定进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

1、外币业务处理核算

公司对发生的外币业务，采用业务发生日的即期汇率折合为本位币记账，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额，一般计入当期损益，但以下 3 种情形除外：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额，该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算方法

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（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

公司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。

A、金融资产

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）可供出售金融资产

取得时以公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益，但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。处置时将取得价款与该可供出售金融资产账面价值之间的差额确认为投资收益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动额转入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）持有至到期投资

取得时按该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入并计入投资收益。处置时将取得价款与该项投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

B、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

初始确认时按公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债

初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债持有期间按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

4、金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确认其公允价值；活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值；估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、金融资产（不含应收款项）减值测试及会计处理方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）持有至到期投资减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该可供出售金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

7、尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产相关的持有意图或能力发生改变的依据

（1）存在下列情况之一的，说明公司没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

①持有该金融资产的期限不确定。

②发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。

③该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

④其他表明公司没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

(2) 存在下列情况之一的，说明公司没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期：

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期。

②受法律、行政法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期。

③其他表明公司没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

8、衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间以外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

9、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益；其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款、其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额，并按下列标准确认坏账：a. 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项；b. 债务人逾期未履行偿债义务，且有确切证据或明显特征表明无法收回的或收回的可能性不大时的应收款项。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	对单项金额在 200 万元（含 200 万）以上的非合并范围的应收款项作为单项金额重大的应收款项
单项金额重大	取得债务人偿债能力信息进行分析可能发生的坏账损失；对无法取得债务人偿债

并单项计提坏账准备的计提方法	能力信息（或取得成本过高）难以进行单项测试的，将这些应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再依据该组合在资产负债表日余额按照一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备
----------------	---

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1（管型材业务）	账龄分析法
组合 2（证券业务）	账龄分析法
组合 3	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备
组合 4	不计提坏账准备

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合 1（管型材业务）	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例。
组合 2（证券业务）	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合 的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提 坏账准备的比例。
组合 3	押金、席位保证金业务形成的应收款项
组合 4	集团内部形成的应收款项

组合1（管型材业务）中，采用账龄分析法计提坏账准备的

风险特征	风险等级	坏账准备计提比例%
账龄 1 年以内	低风险	5.00
账龄 1 年（含 1 年）至 2 年	较低风险	10.00
账龄 2 年（含 2 年）至 3 年	较高风险	20.00
账龄 3 年（含 3 年）至 4 年	高风险	50.00
账龄 4 年以上	严重风险	100.00

组合 2（证券业务）中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	0.50	0.50
1 年（含 1 年）至 2 年	10.00	10.00
2 年（含 2 年）至 3 年	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

☒适用 ☐不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额 200 万元以下，按组合计提坏账准备明显低于该笔应收款可能发生的损失
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

12. 存货

☒适用 ☐不适用

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品及自制半成品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除低值易耗品、包装物外，存货发出时按加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司一般按照单个存货项目计提存货跌价准备，如品种规格繁多且金额较小则按存货类别计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13. 划分为持有待售资产

☐适用 ☒不适用

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照“五、5”所述原则确定其初始投资成本。

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

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

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定公允价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

2、长期股权投资后续计量

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

①采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②采用权益法核算的长期股权投资，在取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，当以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，应当按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

③公司确认被投资单位发生的净亏损，应当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，负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④公司在计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

⑤公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，应当按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

⑥投资方因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

⑦处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。详见“三、（九）金融工具”。

3、长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 投资性房地产

☐适用 ☒不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

☒适用 ☐不适用

固定资产同时满足下列条件的予以确认：A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；B、该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

固定资产按其取得时的成本作为入账价值，并根据具体情况分别确定：

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定使用状态前所发生的可归属于该资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③投资者投入的固定资产，按投资各方投资合同或协议约定的价值确认；

④融资租入的固定资产，按租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值确认。

⑤接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产或以应收债权换入的固定资产，按受让的非现金资产公允价值确认；

⑥以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的公允价值和支付的相关税费确认。

⑦购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

①固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；

②固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。

③固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

固定资产减值准备：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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公司经营所处的经济、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公司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。

(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	平均年限法	20-40 年	5	4.75-2.38
机器设备	平均年限法	10-15 年	5	9.50-6.33
运输设备	平均年限法	5-10 年	5	19-9.5
其他设备	平均年限法	3-10 年	5	15.83-9.5

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按预计的使用年限，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁固定资产的认定标准：本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定，在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%以上（含 75%）；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%以上（含 90%）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%以上（含 90%）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

17. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程计价

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

所建造的固定资产达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价、工程实际成本等按估计的价值转入固定资产，次月起开始计提折旧，待办理竣工决算后进行调整。

3、在建工程减值准备

对存在下列一项或若干项情况的，公司按在建工程期末可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上均已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的；

③其他足以证明在建工程已经发生了减值情形的。

18. 借款费用

√适用 □不适用

确认原则：公司发生的借款费用，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，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（1 年及以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

(1)资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化金额的计算方法: 在资本化期间内, 每一会计期间的资本化金额, 按照下列规定确定:

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

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

在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止: 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用应当停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 且中断时间连续超过 3 个月的, 则暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

19. 生物资产

☐适用 ☒不适用

20. 油气资产

☐适用 ☒不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。其中: 购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。

2、无形资产摊销方法和期限: 公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内采用直线法摊销; 使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产能够合理估计经济使用年限的, 自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销, 计入损益。确认为

分期摊销的无形资产，其摊销期限按照不超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限摊销，如无前述规定年限，则按照不超过 10 年摊销。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命有限的无形资产，其使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，本单位通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为本单位带来经济利益的期限。本单位确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- （1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- （2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- （3）以该资产生产的产品或提供的服务的需求情况；
- （4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- （5）为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- （6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- （7）与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

4、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据：

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为本单位带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每期末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在下述减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- （1）已被其他新技术所代替，使其为本单位创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- （2）市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- （3）已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- （4）其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解相应技术而进行的有计划调查期间确认为研究阶段；将完成研究阶段的工作，在一定程度上具备形成一项新产品或新技术的基本条件，或将研究成果、其他知识应用于计划或设计，通过公司批准内部立项直至生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品期间确认为开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- （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；
- （6）运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

22. 长期资产减值

☐ 适用 ☒ 不适用

23. 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，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。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。

24. 附回购条件的资产转让

1、买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

2、卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

25. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会

计期间，将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

公司设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，在职工为公司提供服务的会计期间，按应缴存金额确认为负债，并计入相关资产成本或当期损益。

(2) 设定受益计划

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，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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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，并且在后续会计期间不转回至损益。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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

26. 预计负债

√适用 □不适用

1、预计负债的确认标准

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债：（1）该义务是公司承担的现实义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，以后在每个资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对预计负债的账面价值进行调整。

被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

27. 股份支付

√适用 □不适用

公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

28. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

29. 收入

☒适用 ☐不适用

1、商品销售收入的确认原则：在同时满足下列条件时，确认销售商品收入。

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售以发出商品，经客户或承运人签收后确认收入的实现。

2、提供劳务收入的确认原则：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认提供的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、手续费及佣金收入

(1) 经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

代理兑付债券手续费收入：于代理兑付证券业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时予以确认。

(2) 投资银行业务手续费收入

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

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

(3) 资产管理业务手续费收入

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

4、让渡资产使用权收入的确认原则：公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入企业及收入的金额能够可靠的计量时予以确认。利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

5、房地产出租收入

房地产出租收入按租赁期限，预计租金收入能够流入时，以直线法确认房地产出租收入实现。或有租金于收到的会计期间确认收入实现。

6、利息收入

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

30. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 判断依据：公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(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

(1) 判断依据：除与资产相关的政府补助外界定为与收益相关的政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助会计处理方法。

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

31. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1、公司按企业会计准则 18 号准则第二章的规定确定资产、负债的计税基础，按公司当年适用的税率和应纳税暂时性差异确认递延所得税负债，对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和当年适用的税率予以确认。税率发生变化的，按新的适用税率对递延所得税负债和递延所得税资产重新调整，调整的差额记入当期递延所得税费用

2、公司于报告期末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，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

32. 融资融券业务

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

公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

33. 信用业务风险准备计提

公司因开展融资融券、约定购回、股票质押等业务而产生的债权，根据证监会的相关要求，结合担保情况、强制平仓措施等具体项目条款以及客户信用状况等因素，参考同行业信用业务风险准备计提情况，减值准备计提比例如下：

项目	减值准备计提比例
融资融券	业务规模的 0.1%
股票质押式回购	业务规模的 0.2%
约定购回	业务规模的 0.2%

34. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁合同中已经约定，在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- ③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%以上（含 75%）；

④承租人租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 以上（含 90%）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 以上（含 90%）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

35. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合

进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

36. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

37. 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和应税劳务收入	17%、6%、3%（注 1）
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%/15%（注 2）
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率
华创期货	15%
合并范围内其他公司	25%

注 1：货物销售适用 17%的税率、证券类业务适用 6%的税率，子公司宝硕盛鼎源、泰丰运输、宝硕制造为增值税小规模纳税人，适用 3%的税率。

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）、《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》（财税[2016]46 号）以及《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》（财税[2016]70 号）等规定，自 2016 年 5 月 1 日起，公司的证券类业务适用增值税，税率为 6%。

根据财政部和国家税务总局 2016 年 12 月 21 日发布的《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税税收政策的通知》，纳税人购入基金、信托、理财产品等各类资产管理产品持有至到期，不属于财税[2016]36 号的金融产品转让。资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。

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》，2018 年 1 月 1 日（含）以后，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。

注 2: 华创期货适用 15% 的企业所得税税率, 合并范围内其他公司适用 25% 的企业所得税税率。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据重庆市地方税务局渝地税免[2009]304 号《重庆市地方税务局关于减率征收重庆三五九期货经纪有限公司企业所得税的批复》批准, 华创期货符合《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》的相关规定, 华创期货 2008-2010 年度的企业所得税减按 15% 税率征收, 之后华创期货每年向重庆市渝中区地方税务局备案继续享受该优惠政策, 华创期货 2017 年度的企业所得税暂按 15% 税率计征。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释（期初指 2016 年 12 月 31 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，上期指 2016 年 1-6 月，本期指 2017 年 1-6 月，单位除特殊说明外为人民币元）

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	981,858.63	587,544.99
银行存款	5,134,434,482.18	7,264,177,990.00
其中：客户存款	3,704,099,960.18	3,941,072,226.54
其他货币资金	34,057,381.30	25,875,269.15
合计	5,169,473,722.11	7,290,640,804.14
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	15,000,000.00	14,692,617.27
保函保证金	657,269.58	182,540.36
合计	15,657,269.58	14,875,157.63

2、 结算备付金

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	460,335,324.65	543,936,752.01
企业备付金	462,519,475.24	243,611,601.22
合计	922,854,799.89	787,548,353.23

3、 拆出资金

项 目	期末余额	期初余额
信用拆出资金	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

项目	期末余额	剩余期限（天）	利率（%）
第一笔	200,000,000.00	5	5.90
第二笔	300,000,000.00	7	4.53
合计	500,000,000.00		

4、 融出资金**（1）融出资金分类披露**

项目	期末余额	期初余额
1. 融资融券业务融出资金	1,775,013,338.94	1,660,294,348.59
其中：个人	1,759,964,613.53	1,652,380,334.76
机构	15,048,725.41	7,914,013.83
2. 开展融资		
其中：个人		
机构		
减：减值准备	1,775,013.34	1,660,294.35
融出资金净值	1,773,238,325.60	1,658,634,054.24

（2）按账龄分析

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	745,551,872.01	42.00	745,551.87	0.10
3-6 个月	585,790,759.72	33.00	585,790.76	0.10

6 个月以上	443,670,707.21	25.00	443,670.71	0.10
合计	1,775,013,338.94	100.00	1,775,013.34	0.10

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末余额	期初余额
资金	209,662,025.43	281,531,948.87
股票	5,334,493,758.86	4,759,607,261.33
基金	30,313,009.89	37,582,766.18
债券	401,005.21	385,250.40
其他	100,060.00	
合计	5,574,969,859.39	5,079,107,226.78

(4) 截止到 2017 年 6 月 30 日, 公司融出资金和融出证券均在合同期内。

5、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	9,844,675,030.35	10,138,218,897.77
其中: 债务工具投资	9,736,735,835.45	6,795,554,930.25
权益工具投资	88,489,902.52	72,675,708.69
衍生金融资产		
其他	19,449,292.38	3,269,988,258.83
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	9,844,675,030.35	10,138,218,897.77

其他说明:

变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	卖出回购金融资产抵质押物	7,920,918,701.80

6、衍生金融资产

□适用 √不适用

7、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,970,000.00	2,250,000.00
商业承兑票据		
合计	3,970,000.00	2,250,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	33,185,197.08	
商业承兑票据		
合计	33,185,197.08	

注：银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	203,816,540.87	100.00	16,893,555.82	8.29	186,922,985.05	222,076,682.94	100.00	15,364,305.18	6.92	206,712,377.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	203,816,540.87	100.00	16,893,555.82	8.29	186,922,985.05	222,076,682.94	100.00	15,364,305.18	6.92	206,712,377.76

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合 1-管型材业务，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	94,364,042.00	4,718,202.10	5.00
1 年以内小计	94,364,042.00	4,718,202.10	5.00
1 至 2 年	10,081,302.53	1,008,130.25	10.00
2 至 3 年	15,703,463.59	3,140,692.72	20.00
3 至 4 年	2,674,160.41	1,337,080.21	50.00
4 年以上	3,657,290.76	3,657,290.76	100.00
合计	126,480,259.29	13,861,396.04	10.96

组合 2-证券业务，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	49,489,140.85	247,445.71	0.50
1-2 年	27,847,140.73	2,784,714.07	10.00
合计	77,336,281.58	3,032,159.78	3.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,529,250.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款的汇总金额为 38,440,211.41 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 18.86%，相应计提的坏账准备期末余额的汇总金额为 2,579,572.37 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,044,030.16	97.57	6,361,804.22	99.53
1 至 2 年	200,000.00	2.43	30,000.00	0.47
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	8,244,030.16	100.00	6,391,804.22	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

期末无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项的汇总金额为 3,680,582.67 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 44.65%。

其他说明

□适用 √不适用

10、存出保证金

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	10,212,878.64	10,466,417.89
履约保证金		
信用保证金	4,449,697.93	5,741,025.36
转融通担保金	114,736,260.99	113,582,100.89
价差保证金	2,100,912.55	2,083,811.21
自营互保金	1,398,240.25	2,421,227.14
股指期货保证金	5,000,000.00	5,000,000.00

资管业务结算保证金	3,300,000.00	3,300,000.00
期货公司保证金	223,920,350.32	165,560,830.78
合 计	365,118,340.68	308,155,413.27

11、 应收利息

(1). 应收利息分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	54,223.71	115,523.47
委托贷款		
债券投资		
股票质押式回购	38,238,868.46	14,405,027.03
持有至到期投资	45,886,618.18	348,287.67
金融产品投资	51,223,930.38	4,153,260.21
买入返售	31,392.77	2,913,507.09
合计	135,435,033.50	21,935,605.47

(2). 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

12、 应收股利

(1). 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

13、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,028,701.40	7.39			10,028,701.40	10,028,701.40	9.19			10,028,701.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	123,945,704.32	91.37	6,523,087.42	5.26	117,422,616.90	96,860,112.69	88.73	5,298,457.91	5.47	91,561,654.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,672,603.28	1.24	1,672,603.28	100.00		2,275,089.24	2.08	2,275,089.24	100.00	
合计	135,647,009.00	100.00	8,195,690.70	6.04	127,451,318.30	109,163,903.33	100.00	7,573,547.15	6.94	101,590,356.18

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额			
其他应收款 (按单位)	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收房屋收储款	7,516,180.00			注
保定市中级人民法院	2,512,521.40			原破产案件支付诉讼费余额，无坏账风险
合计	10,028,701.40		/	/

注：根据河北省保定市中级人民法院于 2015 年 10 月 15 日作出的（2015）保民二终字第 999 号《民事调解书》，公司位于瑞祥大街 470 号房产证号为字第 302107 号、字第 302108 号的房屋所有权为本公司与保定市发展投资有限责任公司共有，其中公司占 70%的份额，保发投公司占 30%的份额。上期，保定市国土资源局对该房屋所在的土地进行收储，房屋收储价格以评估的市场价值为基础确定，经保定明和信房地产估价有限公司出具编号为冀保明和信（2015）[估]字第 M128 号房地产估价报告书，房屋的市场价值为 1,073.74 万元，公司占有 70%的产权，应收房屋收储款 751.618 万元。由于该款项不存在收回的风险，因此无坏账风险、未计提坏账准备（宝硕股份与保发投与新希望化工之间存在三方债权债务关系，宝硕股份债务总额超过债权总额）。

组合 1-管型材业务，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	6,102,496.96	305,124.87	5.00
1 年以内小计	6,102,496.96	305,124.87	5.00
1 至 2 年	485,000.00	48,500.00	10.00
2 至 3 年	122,526.75	24,505.35	20.00
3 至 4 年	50,982.00	25,491.00	50.00
4 年以上	803,407.37	803,407.37	100.00
合计	7,564,413.08	1,207,028.59	15.96

组合 2-证券业务，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	101,277,404.59	506,387.02	0.50
1-2 年	5,193,616.33	519,361.63	10.00

2-3 年	2, 216, 083. 30	443, 216. 66	20. 00
3-4 年	7, 694, 187. 02	3, 847, 093. 52	50. 00
合计	116, 381, 291. 24	5, 316, 058. 83	4. 57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 836, 593. 98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	214, 450. 43

其中重要的其他应收款核销情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆成长实业有限公司	往来款	80, 000. 00	无法收回		否
廖宣东	借款	50, 000. 00	无法收回		否
袁拥农	借款	50, 000. 00	无法收回		否
钱光炳	借款	10, 000. 00	无法收回		否
重庆庆隆物业发展有限公司	押金	10, 000. 00	无法收回		否
其他		14, 450. 43	无法收回		否
合计		214, 450. 43			
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		6, 141, 347. 61

暂付款	33,811,347.44	37,435,189.50
保证金及押金	13,489,494.78	4,576,356.68
员工借款	17,330,804.04	416,091.03
房屋收储款	7,516,180.00	7,516,180.00
股权转让款	29,000,000.00	44,000,000.00
债权转让款	1,558,435.62	1,558,435.62
资管计划清算款	32,382,593.30	
其他	558,153.82	7,520,302.89
合计	135,647,009.00	109,163,903.33

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
贵州汉方(集团)有限公司	股权转让款	29,000,000.00	1 年以内	21.38	145,000.00
应收房屋收储款	房屋收储款	7,516,180.00	1-2 年	5.54	
北京融汇金信公司	软件系统开发费	6,603,773.61	1 年以内	4.87	33,018.87
汉唐证券结算资金	代汉唐证券资产管理人管理的休眠户、单资金账户本金、利息	4,312,628.49	3 年以上	3.18	2,156,314.25
国寿不动产投资管理有限公司	房租押金	2,921,535.54	3 年以上	2.15	1,460,767.77
合计		50,354,117.64		37.12	3,795,100.89

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
------	------	------	----------	------

汉唐证券有限责任公司资产管理人	1,558,435.62	1,558,435.62	100.00	注
融资融券短款	110,167.66	110,167.66	100.00	维持担保比例小于 1
其他	4000.00	4000.00	100.00	无法收回
合计	1,672,603.28	1,672,603.28	100.00	

注：2006 年 6 月 21 日，华创证券分别与贵阳市蔬菜公司下属五家集体企业签订债权转让协议，约定由公司以前债权本金的 8.8 折收购贵阳市蔬菜公司下属五家集体企业拥有的对汉唐证券有限责任公司的机构名义个人债权，明细项目如下：

单 位	原债权金额	转让金额
贵阳新云商贸股份合作公司	1,900,000.00	1,672,000.00
贵阳市蔬菜公司莲花坡商店	100,000.00	88,000.00
贵阳市蔬菜公司嘉禾商店	800,000.00	704,000.00
贵阳三民工贸股份合作公司	1,800,000.00	1,584,000.00
贵阳市蔬菜公司环南商店	600,000.00	528,000.00
合 计	5,200,000.00	4,576,000.00

截止 2017 年 6 月 30 日，汉唐证券破产清算组已累计向华创证券分配破产财产 3,017,564.38 元（含有价证券），剩余款项已全额提取坏账准备。

14、 买入返售金融资产

（1）按金融资产种类

标的物类别	期末余额	期初余额
股票	3,813,429,156.20	1,009,311,003.70
债券	1,296,682,522.21	3,562,144,843.62
其中：国债		
金融债		
公司债	1,296,682,522.21	3,562,144,843.62
其他	247,400,000.00	
合 计	5,357,511,678.41	4,571,455,847.32
减：减值准备	7,626,858.31	2,018,622.01
账面价值	5,349,884,820.10	4,569,437,225.31

（2）按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券		
股票质押式回购	3,805,802,297.89	1,007,292,381.69
质押式买入返售	78,000,000.00	50,000,000.00
买断式买入返售	1,218,682,522.21	3,512,144,843.62
其他	247,400,000.00	
合 计	5,349,884,820.10	4,569,437,225.31

(3) 股票质押式回购融出资金按剩余期限分类披露

项目	期末余额	期初余额
一个月以内	3,317,352.00	2,379,232.00
一个月至三个月内	62,991,132.47	236,088,181.09
三个月至一年内	1,526,916,649.79	95,246,625.00
一年以上	2,212,577,163.63	673,578,343.60
合 计	3,805,802,297.89	1,007,292,381.69

(4) 买入返售金融资产收取的担保物的公允价值

项目	期末余额	期初余额
股票	7,718,843,806.22	2,411,580,791.51
债券	1,207,350,912.40	3,441,694,845.40
合 计	8,926,194,718.62	5,823,275,636.91

(5) 国海证券代持情况

2016 年 12 月，国海证券爆出张扬等人伪造其公司印章私签债券交易协议事件，涉及债券规模超过 160 余亿元，其中包括与华创证券签署的远期交易协议，涉及债券规模 10.5 亿元。

在有关部门的指导协调下，国海证券与各家机构达成了有效的解决方案，该事件对华创证券各项业务开展和经营业绩均不造成实质性影响。

15、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,545,346.94	2,032,514.56	17,512,832.38	19,760,825.19	1,504,164.59	18,256,660.60
包装物	649,264.09	173,775.60	475,488.49	597,622.95	174,113.56	423,509.39
在产品	447,993.68	447,993.68	0.00	447,993.68	447,993.68	0.00

库存商品	45,096,546.74	12,085,997.18	33,010,549.56	35,220,907.46	13,397,681.16	21,823,226.30
低值易耗品	1,675,611.62	1,286,035.18	389,576.44	1,788,041.86	1,295,550.75	492,491.11
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	67,414,763.07	16,026,316.20	51,388,446.87	57,815,391.14	16,819,503.74	40,995,887.40

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,504,164.59	528,349.97				2,032,514.56
包装物	174,113.56			337.96		173,775.60
在产品	447,993.68					447,993.68
库存商品	13,397,681.16			1,311,683.98		12,085,997.18
低值易耗品	1,295,550.75			9,515.57		1,286,035.18
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	16,819,503.74	528,349.97		1,321,537.51		16,026,316.20

(1) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回的原因	本期转销的原因
原材料	可变现净值低于账面价值		
包装物	可变现净值低于账面价值		本期使用
库存商品	可变现净值低于账面价值	成本下降导致可变现上升	本期已销售
低值易耗品	可变现净值低于账面价值		本期使用

(2) 公司存货变现受到限制的情况

项目	账面原值	跌价准备	账面价值
----	------	------	------

原材料	489,448.40	489,448.40	
在产品	447,993.68	447,993.68	
库存商品	553,733.99	553,733.99	
低值易耗品	2,687.95	2,687.95	
合计	1,493,864.02	1,493,864.02	

注：受到限制的存货系包装分公司拥有，存放在包装分公司一处生产经营场所（与公司参股的保定富太塑料包装材料有限公司同一厂区），该存货变现受到保定富太塑料包装材料有限公司的阻挠，因货龄较长预计已无使用价值，故账面已全额计提存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

16、划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

17、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

18、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款		
银行理财产品	780,000,000.00	
待抵扣增值税进项税额	12,233,021.87	11,100,976.44
预交企业所得税		209,277.36
待摊费用	6,890,453.09	6,553,335.77
合计	799,123,474.96	17,863,589.57

19、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						

可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	5,197,926,575.50	4,036.19	5,197,922,539.31	138,508,758.46	4,049.74	138,504,708.72
按成本计量的	96,859,815.88	11,298,815.88	85,561,000.00	96,859,815.88	11,298,815.88	85,561,000.00
合计	5,294,786,391.38	11,302,852.07	5,283,483,539.31	235,368,574.34	11,302,865.62	224,065,708.72

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	66,910,000.00	4,429,421,859.08	673,307,894.55	5,169,639,753.63
公允价值	71,960,000.00	4,452,802,580.00	673,163,995.50	5,197,926,575.50
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	5,050,000.00	23,380,720.92	-143,899.05	28,286,821.87
已计提减值金额	4,036.19			4,036.19

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
常州宝硕宏图塑胶有限公司	11,298,815.88			11,298,815.88	11,298,815.88			11,298,815.88	30.00	
保定银行股份有限公司	400,000.00			400,000.00					0.027	
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					0.66	
深圳金汇财富	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00	

金融服务 有限公司										
嘉兴物 格股份 投资基 金合伙 企业	3,000,000.00			3,000,000.00					9.09	
贵州股 权金融 资产交 易中心 有限公 司	7,250,000.00			7,250,000.00					13.50	
贵州兴 黔卡本 环境资 源产业 投资基 金合伙 企业	11,000.00			11,000.00					0.182	
深圳万 嘉明科 技发展 有限公 司	4,500,000.00			4,500,000.00						
深圳名 嘉泰生 物科技 有限公 司项目	5,000,000.00			5,000,000.00						
贵州册 亨县华 新金矿 有限公 司项目	3,000,000.00			3,000,000.00					60.00	
惠水贵 银民生 发展基 金管理 中心	20,000.00			20,000.00					0.01	
南江贵 银平滑 资产管 理中心	50,000.00			50,000.00					0.003	
贵阳贵 银华创 投资管 理中心 企业(有	1,000,000.00			1,000,000.00					0.06	

限合伙)									
民加资本投资管理有限公司(玉林桂行基金)	10,000.00			10,000.00				0.0005	
期货会员资格	1,320,000.00			1,320,000.00					
合计	96,859,815.88			96,859,815.88	11,298,815.88			11,298,815.88	

注 1: 公司对常州宝硕宏图塑胶有限公司的投资持股比例为 30%, 由于无派出代表, 无法实施影响, 故作为可供出售金融资产列报, 因无法了解其生产经营情况及财务信息, 基于谨慎性原则, 经公司第五届董事会第二十次会议审议批准, 已全额计提减值准备。

注 2: 华创证券持有的系深圳万嘉明科技发展有限公司、深圳名嘉泰生物科技有限公司项目的可转股债权, 无持股比例。

注 3: 华创证券持贵州册亨县华新金矿有限公司项目股权 60%, 合同约定了固定收益及回购条款, 不参与经营管理, 故作为可供出售金融资产列报。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	11,302,865.62			11,302,865.62
本期计提	-13.55			-13.55
其中: 从其他综合收益转入				
本期减少				
其中: 期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	11,302,852.07			11,302,852.07

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

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日变现受限制的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
可供出售金融资产	卖出回购金融资产抵质押物	3,964,567,415.00

20、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司债	2,753,350,197.05		2,753,350,197.05	238,786,238.31		238,786,238.31
合计	2,753,350,197.05		2,753,350,197.05	238,786,238.31		238,786,238.31

(2). 期末重要的持有至到期投资:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
15 黔东湖建投债	100,000,000.00	5.18%	4.15%	2023-1-6
14 包头滨河债	72,000,000.00	7.70%	3.54%	2021-4-30
16 天易专项债	100,000,000.00	4.20%	3.68%	2023-3-31
15 郴高科债	50,000,000.00	6.45%	3.89%	2022-1-31
14 贺州城投债	50,000,000.00	8.16%	3.79%	2021-5-31
16 禹停车	50,000,000.00	3.89%	4.14%	2026-8-31
16 观山湖债 01	50,000,000.00	4.87%	4.30%	2023-1-28
14 丰城投债 02	24,000,000.00	7.50%	3.08%	2023-1-28
15 浙滨债	60,000,000.00	4.65%	4.18%	2022-12-23
16 宏升小微债	100,000,000.00	5.50%	4.95%	2020-3-16
16 开乾专项债	100,000,000.00	4.64%	4.29%	2023-3-22
16 眉山债	50,000,000.00	4.18%	4.11%	2023-3-30
15 丹阳高新债	100,000,000.00	6.40%	4.28%	2022-4-24
15 瓯海城投债	50,000,000.00	6.45%	4.04%	2022-4-23
16 郴州福城债	50,000,000.00	4.73%	4.25%	2023-1-22
16 娄底锦都债	50,000,000.00	4.83%	4.32%	2023-1-20
16 内兴元债	50,000,000.00	4.28%	4.37%	2023-8-16
16 秦经开	30,000,000.00	4.07%	4.28%	2023-8-30
16 遵经开债	50,000,000.00	4.87%	4.23%	2023-1-22
16 金坛国发债	50,000,000.00	4.60%	4.72%	2023-8-22
15 包科教债	50,000,000.00	6.48%	3.93%	2022-3-25
15 曲靖麒麟债	100,000,000.00	5.37%	4.21%	2022-11-26
16 玉鑫债	50,000,000.00	4.65%	4.38%	2023-3-28
14 安吉债	40,000,000.00	8.30%	3.88%	2021-4-24
16 富春山居债	60,000,000.00	4.76%	4.02%	2023-1-27
15 浙滨债	70,000,000.00	4.65%	3.89%	2022-12-23
16 苏高新城债	100,000,000.00	4.18%	3.69%	2023-3-23
15 渝江北嘴 MTN003	100,000,000.00	4.68%	4.06%	2020-12-28
16 环太湖 MTN001	50,000,000.00	3.77%	4.09%	2023-8-15
16 滨海新建 MTN001	50,000,000.00	3.77%	4.05%	2021-8-8
16 云南公投 MTN001	100,000,000.00	5.10%	4.98%	2019-3-18
14 西咸沣西债	50,000,000.00	6.85%	3.88%	2021-8-14
16 津保投 MTN001	63,000,000.00	4.04%	3.74%	2021-4-11

16 津保投 MTN001	34,000,000.00	4.04%	4.25%	2021-4-11
12 金融街	60,000,000.00	5.18%	3.19%	2019-10-31
15 北汽 01	50,000,000.00	3.60%	3.46%	2020-12-31
16 鲁能 02	50,000,000.00	3.35%	3.80%	2023-9-30
16 中电 02	20,000,000.00	3.28%	3.81%	2021-11-30
15 建湖债	50,000,000.00	6.30%	5.06%	2022-6-30
G16 三峡 2	30,000,000.00	3.39%	4.19%	2026-8-30
银杏债 3 号毕节市建设投资有限公司私募债	80,500,000.00	9.00%	9.00%	2017-7-2
银杏债 2 号毕节市建设投资有限公司私募债	3,000,000.00	8.20%	8.20%	2017-7-2
铜仁碧江 2015 年银杏债 2 号 A 档	3,600,000.00	6.30%	6.30%	2018-1-13
铜仁碧江 2015 年银杏债 2 号 B 档	20,400,000.00	7.00%	7.00%	2018-1-13
铜仁碧江 2015 年银杏债 2 号 C 档	16,000,000.00	7.20%	7.20%	2018-1-13
铜仁碧江 2015 年银杏债 2 号 D 档	60,000,000.00	8.40%	8.40%	2018-1-13
瓮安工投 2015 年银杏债 2 号 A 档	3,600,000.00	6.30%	6.30%	2018-1-12
瓮安工投 2015 年银杏债 2 号 B 档	20,400,000.00	7.00%	7.00%	2018-1-12
瓮安工投 2015 年银杏债 2 号 C 档	16,000,000.00	7.20%	7.20%	2018-1-12
瓮安工投 2015 年银杏债 2 号 D 档	59,000,000.00	8.40%	8.40%	2018-1-12
合计	2,695,500,000.00	--	--	

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

21、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	310,740.01		310,740.01	310,740.01		310,740.01	
其中: 未实现融资收益	19,459.52		19,459.52	19,459.52		19,459.52	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	310,740.01		310,740.01	310,740.01		310,740.01	/

公司于 2013 年 2 月将账面净值为 1,008,975.20 元的铁路罐车以市场价格租赁给独立第三方，年租金为 219,744.67 元，租赁期为 5.34 年，按照协议于每年 12 月 31 日结算收取租金；由于租赁开始日最低租赁收款额的现值占租赁资产公允价值的 90%以上，故公司按照融资租赁进行会计处理。报告期末，公司以后年度最低租赁收款额为 330,199.53 元；未实现融资收益为 19,459.52 元，按照实际利率法进行分配。资产负债表日后各年度的最低租赁收款额如下：

会计年度	最低租赁收款额
2017 年	219,744.67
2018 年	110,454.85
合计	330,199.53

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

22、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
保定宝硕置业房地产开发有限公司	50,503,382.93			-5,830,733.54					44,672,649.39	
北京工道绿建科技有限	2,831,304.97			-107,789.31					2,723,515.66	

公司										
黔南互联网金融服务有限责任公司	279,418.24			-5,127.16					274,291.08	
贵州布城兴黔旅游项目投资中心(有限合伙)	4,997,166.57			-118.42					4,997,048.15	
贵州阳宝兴黔旅游项目投资中心(有限合伙)	9,990,944.96			134.10					9,991,079.06	
安顺互联网金融服务有限责任公司	1,264,552.61			-232,173.45					1,032,379.16	
瓮安贵股互联网金融服务有限责任公司	579,212.08			-135,697.18					443,514.90	
小计	70,445,982.36			-6,311,504.96					64,134,477.40	
合计	70,445,982.36			-6,311,504.96					64,134,477.40	

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	260,023,493.38	36,148,347.79	26,123,466.00	98,219,185.27	420,514,492.44
2. 本期增加金额		1,547,288.09	3,964,650.74	4,685,706.08	10,197,644.91
(1) 购置		1,547,288.09	3,964,650.74	4,682,492.40	10,194,431.23
(2) 在建工程转入				3,213.68	3,213.68
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额			891,267.13	1,144,875.51	2,036,142.64
(1) 处置或报废			891,267.13	1,144,875.51	2,036,142.64
4. 期末余额	260,023,493.38	37,695,635.88	29,196,849.61	101,760,015.84	428,675,994.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	69,613,341.92	15,336,848.50	13,220,303.04	64,351,565.91	162,522,059.37
2. 本期增加金额	3,477,694.53	1,375,117.15	2,049,786.66	5,481,864.94	12,384,463.28
(1) 计提	3,477,694.53	1,375,117.15	2,049,786.66	5,481,864.94	12,384,463.28
3. 本期减少金额			469,681.92	968,091.09	1,437,773.01
(1) 处置或报废			469,681.92	968,091.09	1,437,773.01
4. 期末余额	73,091,036.45	16,711,965.65	14,800,407.78	68,865,339.76	173,468,749.64
三、减值准备					
1. 期初余额	10,770,422.09	4,034,573.51	737,019.94	322,148.47	15,864,164.01
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			167,060.36	83,489.99	250,550.35
(1) 处置或报废			167,060.36	83,489.99	250,550.35
4. 期末余额	10,770,422.09	4,034,573.51	569,959.58	238,658.48	15,613,613.66
四、账面价值					
1. 期末账面价值	176,162,034.84	16,949,096.72	13,826,482.25	32,656,017.60	239,593,631.41
2. 期初账面价值	179,639,729.37	16,776,925.78	12,166,143.02	33,545,470.89	242,128,269.06

本期计提折旧额为：12,384,463.28 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	14,847,747.43	4,032,831.34	10,770,422.09	44,494.00	停产闲置
合 计	14,847,747.43	4,032,831.34	10,770,422.09	44,494.00	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,293,522.90

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司及子公司厂房（不含华创证券及其子公司）	22,857,457.38	土地使用权与房屋所有权分离等历史原因

其他说明：

√适用 □不适用

期末无资产权属存在纠纷或抵押的情况。

25、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
6 万吨建材项目	128,565,625.30	0.00	128,565,625.30	110,821,672.39		110,821,672.39
包装膜技改项目	3,433,456.60	82,380.98	3,351,075.62	3,433,456.60	82,380.98	3,351,075.62
设备安装工程	5,682,755.91	2,160,120.45	3,522,635.46	5,569,935.39	2,160,120.45	3,409,814.94
待安装软件	4,608,333.34	0.00	4,608,333.34	25,189,397.67		25,189,397.67
其他零星工程	421,812.43	0.00	421,812.43	5,232.27		5,232.27
合计	142,711,983.58	2,242,501.43	140,469,482.15	145,019,694.32	2,242,501.43	142,777,192.89

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
6 万吨建材项目	19,645.22	110,821,672.39	17,743,952.91	0.00	0.00	128,565,625.30	65.44	建筑工程完工、设备安装调试				募集资金
包装膜技改项目	1,169.00	3,433,456.60	0.00	0.00	0.00	3,433,456.60	29.37	停建				自筹
设备安装工程		5,569,935.39	112,820.52	0.00	0.00	5,682,755.91						自筹
待安装软件		25,189,397.67	3,810,683.77	24,391,748.10	0.00	4,608,333.34						自筹
其他零星工程		5,232.27	416,580.16	0.00	0.00	421,812.43						自筹
合计		145,019,694.32	22,084,037.36	24,391,748.10	0.00	142,711,983.58	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

26、工程物资

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
工程物资	455,712.98	422,781.36
合计	455,712.98	422,781.36

27、固定资产清理

☐适用 ☒不适用

28、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

29、油气资产

☐适用 ☒不适用

30、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	非专利技术	商标权	交易席位费	计算机软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	32,916,910.58		200,000.00	16,601,875.00	81,634,772.59	145,833.33	131,499,391.50
2. 本期增加金额					34,426,329.34		34,426,329.34
(1) 购置					34,426,329.34		34,426,329.34
(2) 内部研发							
(3) 企业							

合并增加							
3. 本期减少金额	782,871.70						782,871.70
(1) 处置	782,871.70						782,871.70
4. 期末余额	32,134,038.88		200,000.00	16,601,875.00	116,061,101.93	145,833.33	165,142,849.14
二、累计摊销							
1. 期初余额	5,966,850.45		200,000.00	12,527,500.00	42,803,478.63	145,833.33	61,643,662.41
2. 本期增加金额	348,723.63				7,959,729.81		8,308,453.44
(1) 计提	348,723.63				7,959,729.81		8,308,453.44
3. 本期减少金额	191,277.71						191,277.71
(1) 处置	191,277.71						191,277.71
4. 期末余额	6,124,296.37		200,000.00	12,527,500.00	50,763,208.44	145,833.33	69,760,838.14
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	26,009,742.51		0.00	4,074,375.00	65,297,893.49		95,382,011.00
2. 期初账面价值	26,950,060.13		0.00	4,074,375.00	38,831,293.96		69,855,729.09

本期通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

本期摊销额 8,308,453.44 元

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

31、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

32、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
华创证券	3,640,479,698.73					3,640,479,698.73
合计	3,640,479,698.73					3,640,479,698.73

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

经测试，商誉无需计提减值准备

其他说明

□适用 √不适用

33、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	19,304,517.80	3,298,733.69	3,285,256.20		19,317,995.29
其他	2,606,311.95	3,176,037.10	1,090,303.88		4,692,045.17
合计	21,910,829.75	6,474,770.79	4,375,560.08		24,010,040.46

34、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,426,729.74	4,854,282.97	11,712,708.24	2,907,254.58
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
交易性金融资产公允价值变动	77,337,552.57	19,334,388.14	24,941,656.31	6,235,414.08
可供出售金融资产公允价值变动			5,691,846.89	1,422,961.72
应付职工薪酬	197,461,416.40	49,365,354.10	382,213,157.61	95,553,289.40
合计	294,225,698.71	73,554,025.21	424,559,369.05	106,118,919.78

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	104,736,314.84	26,184,078.73	108,512,673.81	27,128,168.45
可供出售金融资产公允价值变动	28,286,821.87	7,071,705.47		
资产计税价值小于账面价值	42,672,649.39	10,668,162.35	48,503,382.93	12,125,845.74
交易性金融资产公允价值变动			500,000.00	125,000.00
合计	175,695,786.10	43,923,946.55	157,516,056.74	39,379,014.19

注 1：由于对原经营管型材业务的公司未来是否能实现盈利来弥补可转回的时间性差异金额难以判断，因此不确认其递延所得税资产和费用；华创证券子公司未来可以获得足够的应纳税所得额，因此其不存在未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

注 2：2015 年公司处置原子公司保定宝硕置业房地产开发有限公司 60%的股权，长期股权投资该按权益法核算，按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定，合并财务报表中对于剩余股权应按照处置日的公允价值进行重新计量，导致形成应纳税暂时性差异，公司对该差异确认了相应的递延所得税负债。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

35、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项		194,250.00
合计		194,250.00

36、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
担保借款	15,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	25,000,000.00	
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：期末担保借款系根据宝硕型材与华夏银行股份有限公司保定分行签订的《流动资金借款合同》（编号：BD0210120170002），型材公司借入 1,500 万元短期借款，借款年利率 4.785%，借款期限为 2017 年 2 月 3 日至 2018 年 2 月 2 日，由公司为其提供保证担保。

期末信用借款系宝硕管材 2017 年 1 月 24 日与新希望财务有限公司签订委托贷款合同，新希望财务有限公司向河北宝硕管材有限公司发放委托贷款 2500 万元，期限 12 个月，从 2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 24 日，利率 4.5675%。

(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

37、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

38、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

39、拆入资金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
转融通融入款项	436,000,000.00	436,000,000.00
银行拆入款项	320,000,000.00	
合计	756,000,000.00	436,000,000.00

(2) 转融通融入资金情况

项目	期末余额	剩余期限（天）	利率
第一笔	80,000,000.00	61	4.50%
第二笔	30,000,000.00	68	4.50%
第三笔	70,000,000.00	70	4.50%

第四笔	45,000,000.00	73	4.50%
第五笔	50,000,000.00	76	4.50%
第六笔	80,000,000.00	77	4.50%
第七笔	40,000,000.00	81	4.50%
第八笔	20,000,000.00	87	4.50%
第九笔	3,000,000.00	89	4.50%
第十笔	18,000,000.00	91	4.50%
合计	436,000,000.00		

40、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	30,000,000.00	13,643,400.00
合计	30,000,000.00	13,643,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

41、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	53,798,786.07	33,904,103.51
1-2 年	387,627.29	1,281,064.52
2-3 年	535,358.54	572,932.68
3 年以上	6,274,609.32	6,275,790.39
合计	60,996,381.22	42,033,891.10

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北保定城乡建设集团有限责任公司	5,138,002.80	未完成工程决算
合计	5,138,002.80	/

其他说明

□适用 √不适用

42、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,628,535.80	5,134,690.35
1-2 年	919,857.96	351,980.44
2-3 年	1,626,332.76	1,948,779.35
3 年以上	1,405,821.89	1,213,003.92
合计	15,580,548.41	8,648,454.06

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳水务集团有限公司物资供应中心	1,587,489.00	合同尚未执行完毕
合计	1,587,489.00	

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

43、卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类列示：

账龄	期末余额	期初余额
公司债	13,432,409,783.15	6,146,550,639.98
两融收益权转让	1,000,000,000.00	700,000,000.00
合计	14,432,409,783.15	6,846,550,639.98

(2) 按业务类别列示：

项目	期末余额	期初余额
交易所质押式回购	4,806,320,000.00	1,676,280,000.00
银行间质押式卖出回购	5,626,770,000.00	1,074,050,000.00
银行间买断式卖出回购	2,999,319,783.15	3,396,220,639.98
场外协议回购		
两融收益权转让	1,000,000,000.00	700,000,000.00
合计	14,432,409,783.15	6,846,550,639.98

(3) 债券质押式报价回购融入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
------	------	------	------	------

剩余期限	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
一个月内	10,433,090,000.00	2.28%-6.3%	2,750,330,000.00	2.56%-7.00%
一个月至三个月内				
三个月至一年内				
一年以上				
合计	10,433,090,000.00		2,750,330,000.00	

(4) 为卖出回购业务而设定质押及转让过户的自有债券类别和公允价值，以及融资融券收益权的公允价值，详见附注七、4。

44、应付手续费及佣金

项目	期末余额	期初余额
应付手续费及佣金	5,889,622.78	1,701,364.95
合计	5,889,622.78	1,701,364.95

45、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	420,229,004.89	321,870,711.89	533,180,295.30	208,919,421.48
二、离职后福利-设定提存计划	328,365.48	23,884,299.47	23,953,105.46	259,559.49
三、辞退福利		2,584,730.36	2,584,730.36	
四、一年内到期的其他福利				
合计	420,557,370.37	348,339,741.72	559,718,131.12	209,178,980.97

(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	404,479,461.58	266,090,088.38	472,725,255.71	197,844,294.25
二、职工福利费		22,055,246.85	22,055,246.85	
三、社会保险费	3,765,295.93	11,211,670.38	11,180,760.48	3,796,205.83
其中：医疗保险费	1,919,491.11	10,102,957.27	10,102,202.47	1,920,245.91
工伤保险费	1,817,714.45	382,878.88	352,723.78	1,847,869.55
生育保险费	28,090.37	725,834.23	725,834.23	28,090.37
四、住房公积金	13,002.20	16,830,829.04	16,830,829.04	13,002.20
五、工会经费和职工教育经费	11,971,245.18	5,662,700.14	10,368,026.12	7,265,919.20

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		20,177.10	20,177.10	
合计	420,229,004.89	321,870,711.89	533,180,295.30	208,919,421.48

(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	127,700.84	22,972,109.08	23,042,342.08	57,467.84
2、失业保险费	200,664.64	912,190.39	910,763.38	202,091.65
3、企业年金缴费				
合计	328,365.48	23,884,299.47	23,953,105.46	259,559.49

注：公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等提存计划，每月分别缴存费用；除上述按月缴存费用以外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

46、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,456,859.92	17,842,005.51
消费税		
营业税		32,657.89
企业所得税	32,541,054.74	57,266,447.91
个人所得税	6,656,715.28	11,487,456.21
城市维护建设税	2,412,334.20	2,984,816.04
土地使用税	674,994.00	674,994.00
房产税	2,883,603.41	2,875,657.46
印花税	1,471,355.03	5,162,676.42
教育费附加	2,406,514.34	2,651,506.81
地方教育费附加	218,040.08	381,093.90
其他	118,782.18	79,246.59
合计	57,840,253.18	101,438,558.74

注：税收政策见“附注六”。

47、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息		
短期借款应付利息	1,439,053.06	58,483.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
优先债权利息	3,052,981.35	3,052,981.35
拆入资金	5,925,250.00	4,596,833.34
两融资金及私募债	1,581,310.23	6,229,660.11
卖出回购	2,563,395.14	9,117,891.10
次级债券	25,282,191.80	24,282,191.78
其他	63,056.83	64,090.93
合计	39,907,238.41	47,402,131.94

注：应付优先债权利息系公司根据破产重整方案以及债务和解协议对优先债权按银行同期贷款利率计提的利息。

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

48、应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	966,000.00	966,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	966,000.00	966,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
浙江传化集团有限公司	966,000.00	966,000.00	历史遗留
合计	966,000.00	966,000.00	

注：根据公司股东大会审议通过的 2004 年度利润分配方案，在股权登记日 2005 年 3 月 24 日，浙江传化集团有限公司持有本公司 32,200,000 股股权，按每股 0.03 元派现，应付浙江传化集团有限公司股利 966,000.00 元。

49、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂收款	83,848,041.87	90,588,240.47
各种暂收押金及保证金	34,668,401.51	33,510,442.00

预提费用	16,657,743.20	6,666,102.15
其他	3,680,035.92	35,666,774.67
合计	138,854,222.50	166,431,559.29

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新希望化工投资有限公司	43,529,042.93	关联方资金往来款、免息
贵州产业整合基金	20,000,000.00	政府托管资金(注)
汉唐清算组(代管帐户)	3,027,008.55	汉唐证券破产接管账户余额
孙桂芝	5,069,912.93	合同履行保证金
储鸿杰	1,226,929.20	合同履行保证金
保定建业集团有限公司	3,170,000.00	合同履行保证金
保定市发展投资有限责任公司	2,771,827.01	资金往来款
合计	78,794,720.62	

注: 华创证券接受贵州省经济与信息化委员会委托, 作为 2,000 万元政府引导资金托管人, 代其参与贵州省产业整合基金, 目前该款项尚未使用。

其他说明

□适用 √不适用

50、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

51、代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	3,935,580,945.21	4,123,014,766.59
-个人	3,405,862,103.02	3,515,197,494.55
-机构	529,718,842.19	607,817,272.04
信用业务	209,604,265.43	281,531,948.87
-个人	206,015,787.69	280,889,871.49
-机构	3,588,477.74	642,077.38
合计	4,145,185,210.64	4,404,546,715.46

52、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		817,994,668.94
1 年内到期的长期应付款		
合计		817,994,668.94

53、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	900,000,000.00	
原重整债务余额	41,478,388.74	41,478,388.74
期货风险准备金	11,243,477.57	9,296,936.69
应付期货投资者保障基金	237,099.85	301,547.97
合计	952,958,966.16	51,076,873.40

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	到期日期	票面利率	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
华创证券保本固定收益凭证[2017001]期 S16628	100,000,000.00	2017.6.12	2018.6.12	5.50%		100,000,000.00		100,000,000.00				100,000,000.00
华创证券保本固定收益凭证[2017002]期 S14716	300,000,000.00	2017.6.13	2018.5.29	5.50%		300,000,000.00		300,000,000.00				300,000,000.00
华创证券保本固定收益凭证[2017003]期 SV0015	200,000,000.00	2017.6.26	2018.6.26	5.50%		200,000,000.00		200,000,000.00				200,000,000.00
华创证券保本固定收益凭证[2017004]期 SG1083	300,000,000.00	2017.6.28	2018.6.28	5.70%		300,000,000.00		300,000,000.00				300,000,000.00
合计	/	/			/			900,000,000.00				900,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

54、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

55、应付债券

(1)、应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华创证券 2015 年第一期次级债券	500,000,000.00	500,000,000.00
华创证券 2016 年第一期次级债券	800,000,000.00	800,000,000.00
合计	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	票面利率	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
华创证券 2015 年第一期次级债券	500,000,000.00	2015/6/25	5 年	6.00%	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00
华创证券 2016 年第一期次级债券	800,000,000.00	2016/9/22	4 年	4.00%	800,000,000.00	800,000,000.00					800,000,000.00
合计	/	/	/		1,300,000,000.00	1,300,000,000.00					1,300,000,000.00

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

☐适用 ☒不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**56、长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款：

☐适用 ☒不适用**57、长期应付职工薪酬**☐适用 ☒不适用**58、专项应付款**☐适用 ☒不适用**59、预计负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	1,045,586.12	1,045,586.12	预计赔偿款
合计	1,045,586.12	1,045,586.12	--

60、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	354.98		158.34	196.64	
合计	354.98		158.34	196.64	/

涉及政府补助的项目：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
税控机抵免税款补助	240.00			-120.00	120.00	与资产相关
增值税税控系统专用设备补助	114.98			-38.34	76.64	与资产相关
合计	354.98			-158.34	196.64	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

61、其他非流动负债

□适用 √不适用

62、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,739,556,648.00						1,739,556,648.00

其他说明：

注：2016 年 9 月 1 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准河北宝硕股份有限公司向贵州省物资集团有限责任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[2016]1998 号）批复，核准公司：（1）向贵州省物资集团有限责任公司等 13 名华创证券原股东非公开发行人民币普通股（A 股）715,742,193 股，每股面值 1 元，每股增发价 10.29 元，这部分股份的限售期为 12 个月，预计上市流通时间为 2017 年 9 月 11 日；（2）向南方希望等 10 名股东非公开发行人民币普通股（A 股）不超过 547,211,891 股，每股面值 1 元，每股增发价 13.45 元，这部分股份的限售期为 36 个月，预计上市流通时间为 2019 年 12 月 28 日。

63、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

64、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)	13,706,400,956.04		7,512,588.53	13,698,888,367.51
其他资本公积	23,715,421.45			23,715,421.45
合计	13,730,116,377.49		7,512,588.53	13,722,603,788.96

注：本期资本公积减少系支付重组税费所致

65、 库存股

☐适用 ☒不适用

66、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益 的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计 划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的 其他综合收益	-10,515,342.81	33,978,668.76		8,494,667.19	24,831,611.13	652,390.44	14,316,268.32
其中：权益法下在被投资单 位以后将重分类进损益的 其他综合收益中享有的份 额							
可供出售金融资产公允 价值变动损益	-10,515,342.81	33,978,668.76		8,494,667.19	24,831,611.13	652,390.44	14,316,268.32
持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有 效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-10,515,342.81	33,978,668.76		8,494,667.19	24,831,611.13	652,390.44	14,316,268.32

67、专项储备

□适用 √不适用

68、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	16,210,000.68			16,210,000.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,210,000.68			16,210,000.68

69、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-650,005,091.11	-507,884,105.11
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	-650,005,091.11	-507,884,105.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,995,817.94	-37,307,421.88
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-502,009,273.17	-545,191,526.99

70、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,112,230.81	113,420,266.37	118,367,881.27	113,315,985.27
其他业务	130,690,004.27	52,325,874.24	36,852,572.95	35,206,180.34
合计	247,802,235.08	165,746,140.61	155,220,454.22	148,522,165.61

71、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	283,521,931.05	

存放金融同业利息收入	66,107,155.36	
其中：自有资金存款利息收入	23,351,889.28	
客户资金存款利息收入	42,755,266.08	
融资融券利息收入	67,786,043.77	
买入返售金融资产利息收入	138,564,499.22	
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	110,943,615.87	
拆出资金利息收入	10,743,694.45	
往来款项利息收入		
其他	320,538.25	
利息支出	251,898,567.40	
客户资金存款利息支出	7,323,588.07	
卖出回购金融资产利息支出	180,379,860.81	
其中：报价回购利息支出		
短期借款利息支出	1,391,232.86	
拆入资金利息支出	15,137,032.84	
其中：转融通利息支出	8,249,083.32	
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	16,666,852.80	
次级债券利息支出	31,000,000.02	
控股公司业务利息支出		
其他		
利息净收入	31,623,363.65	

注：利息收入其他系子公司资管产品募集资金账户利息。

72、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况：

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1. 经纪业务收入	199,456,431.03	
其中：证券经纪业务收入	160,525,613.34	
其中：代理买卖证券业务	125,480,344.88	

交易单元席位租赁	34,479,963.50	
代销金融产品业务	565,304.96	
期货经纪业务收入	38,930,817.69	
2. 投资银行业务收入	121,781,329.53	
其中：证券承销业务	85,172,837.49	
保荐服务业务	11,603,773.59	
财务顾问业务	25,004,718.45	
3. 投资咨询服务收入	2,278,610.63	
4. 资产管理业务收入	123,075,916.05	
5. 基金管理类业务	-	
6. 其他	316,344.46	
手续费及佣金收入小计	446,908,631.70	
手续费及佣金支出：		
1. 经纪业务支出	22,774,604.49	
其中：证券经纪业务支出	22,774,604.49	
其中：代理买卖证券业务	22,774,604.49	
交易单元席位租赁	-	
代销金融产品业务	-	
期货经纪业务支出	-	
2. 投资银行业务支出	2,900,047.59	
其中：证券承销业务	75,471.68	
保荐业务服务	-	
财务顾问业务支出	2,824,575.91	
3. 投资咨询服务支出	4,756,051.98	
4. 资产管理业务支出	4,265,309.82	
5. 基金管理类业务	-	
6. 其他	-	
手续费及佣金支出小计	34,696,013.88	
手续费及佣金净收入	412,212,617.82	
其中：财务顾问业务净收入	22,180,142.54	
一并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	1,132,075.48	
一并购重组财务顾问业务净收入—其他	188,679.25	

—其他财务顾问业务净收入	20,859,387.81	
--------------	---------------	--

(2) 代理销售金融产品业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	234,683,576.63	516,248.36		
银行理财产品				
信托				
其他	5,200,000.00	49,056.60		
合计	239,883,576.63	565,304.96		

(3) 资产管理业务

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	40	492	7
期末客户数量	1716	492	49
其中：个人客户	1596	16	
机构客户	120	476	49
期末受托资金	5,327,760,224.17	204,053,475,783.92	2,695,606,800.00
其中：自有资金投入	104,759,111.06		
个人客户	2,552,010,268.90	1,865,623,066.12	
机构客户	2,670,990,844.21	202,187,852,717.80	2,695,606,800.00
期末主要受托资产初始成本	5,943,612,423.21	206,253,985,972.65	2,332,636,775.00
其中：股票	56,275,238.17	2,262,313,623.48	
国债			
其他债券	2,190,272,419.12	24,611,546,625.47	
基金	79,030,809.05	2,476,037,559.91	81,800,000.00
期货		37,408.00	
信托	2,196,380,000.00	15,338,860,415.68	
银行承兑汇票		3,191,595,503.43	
资产收益权		33,583,363,989.56	2,250,836,775.00
其他	1,421,653,956.87	124,790,230,847.12	

本期资产管理业务净收入	16,687,049.23	90,259,240.56	11,864,316.44
-------------	---------------	---------------	---------------

73、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,642,807.47	247,015.76
教育费附加	1,561,965.91	106,108.33
资源税		
房产税	503,437.77	
土地使用税	382,122.21	
车船使用税	22,827.60	
印花税	270,730.71	
水资源税	3,317.26	
地方教育费附加	1,040,770.37	70,738.92
河道修建维护管理费	198.06	
其他	53,413.06	
合计	7,481,590.42	423,863.01

其他说明：

根据财会【2016】22号文件，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设费、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相应税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

74、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,713,079.27	3,555,976.44
运输费用	1,973,784.45	1,670,397.39
业务招待费	399,137.63	433,275.86
折旧费	55,166.08	48,596.33
差旅费	649,351.64	715,599.18
汽车费用	366,574.67	350,689.77
办公费	127,643.10	153,734.10
业务宣传费	-23,847.75	384,776.57
安装费	8,138.16	387,753.34
招标费	128,177.42	237,583.28
其他	17,120.73	-602,507.44
合计	6,414,325.40	7,335,874.82

75、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	334,120,336.21	7,859,822.25
折旧费	10,568,500.51	337,431.56
中介机构费	9,542,223.56	977,889.07
交通运输费	2,782,817.03	226,257.31
长期资产摊销	12,684,013.52	380,230.07
修理费	695,421.98	759,391.36
水电气费	2,995,496.33	475,516.45
业务招待费	19,548,057.51	399,595.63
办公费	196,976.76	192,112.61
排污费		2,000.00
差旅费	14,337,590.40	237,044.90
税金		683,483.48
邮电通讯费	5,979,855.08	86,997.88
低值易耗	86,385.43	14,700.02
董事会费	728,044.16	115,871.50
信息披露费		18,113.20
劳务费	792,033.38	1,101,574.82
租赁费	34,773,092.51	
投资者保护基金	11,440,996.78	
存货盘亏毁损报废		
交易所会员年费	-250,227.90	
电子设备运转费	2,515,941.57	
会议费	5,109,868.87	
业务宣传费	885,311.05	
物业管理费	3,398,108.42	
公杂费	2,003,802.06	
其他费用	60,005,098.31	59,235.03
合计	534,939,743.53	13,927,267.14

76、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	955,085.21	1,017,459.82
减：利息收入	-886,622.87	-1,435,127.77
汇兑损失	394,666.13	
减：汇兑收益		
其他	60,176.15	26,269.06
合计	523,304.62	-391,398.89

77、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,480,563.62	822,253.37
二、存货跌价损失	-783,305.78	1,704,356.72
三、可供出售金融资产减值损失	-13.55	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、买入返售金融资产减值准备	5,608,236.30	
十五、其他		
合计	7,305,480.59	2,526,610.09

78、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-52,895,896.26	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-52,895,896.26	

79、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,311,504.96	-31,297,276.16
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	149,808,286.57	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	17,408,415.44	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	49,189,193.01	
可供出售金融资产等取得的投资收益	88,211,317.81	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-2,425,180.18	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	-1,881,393.61	822,820.60
合计	293,999,134.08	-30,474,455.56

80、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,306,531.82	2,758.89	1,306,531.82
其中：固定资产处置利得	67,276.81	2,758.89	67,276.81
无形资产处置利得	1,239,255.01		1,239,255.01
债务重组利得		40,539.31	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,241,737.85	1,036,568.00	1,241,737.85
罚没收入	1,000.00	5,230.00	1,000.00
债务核销	20,868.86	64,976.21	20,868.86
其 他	258,116.73	12,976.34	258,116.73
合计	2,828,255.26	1,163,048.75	2,828,255.26

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
保定市社保局拨付军转干解困资金	65,608.00	36,568.00	收益相关
税收返还	77,848.68		收益相关
省科技计划项目补贴		1,000,000.00	收益相关
燃煤补贴	700,000.00		收益相关
政府扶持补贴资金	398,281.17		收益相关
合计	1,241,737.85	1,036,568.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

81、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	74,452.81	19,460.81	74,452.81
其中：固定资产处置损失	74,452.81	19,460.81	74,452.81
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
罚款、滞纳金	18,067.00		18,067.00
违约和赔偿金	5,000.00		5,000.00
其他	62,481.54	2,280.00	62,481.54
合计	165,001.35	21,740.81	165,001.35

82、 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	27,831,513.21	
递延所得税费用	28,615,159.73	-7,824,319.04
合计	56,446,672.94	-7,824,319.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	212,994,123.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,248,530.78
子公司适用不同税率的影响	-1,420,615.55
调整以前期间所得税的影响	183,019.26
非应税收入的影响	93,245.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,342,492.92
所得税费用	56,446,672.94

其他说明：

□适用 √不适用

83、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注前述其他综合收益。

84、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	119,400,138.94	
收到的政府补助等营业外现金收入	1,246,997.12	1,040,192.56
收到的其他往来款项	2,208,201.72	763,996.68
职工归还借款	1,011,764.19	1,503,547.56
各项保证金及押金	11,477,139.06	12,166,148.39
银行存款利息收入	947,922.63	1,524,869.22
合计	136,292,163.66	16,998,754.41

(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
销售、管理费用的非薪酬和税费支出	95,930,801.68	4,784,938.49
存出保证金	56,962,927.41	
持有至到期金融资产支付的净额	7,569,284,854.13	
罚没等营业外现金支出	42,950.40	
银行手续费支出	60,176.15	26,269.06
各项保证金及押金	13,999,672.65	16,363,637.25
支付职工借款	1,561,771.28	2,160,805.26
支付预提费用		6,400,000.00
其他业务支出	44,110,001.16	
企业往来	7,658,072.98	261,199.27
合计	7,789,611,227.84	29,996,849.33

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行承兑汇票和保函保证金净额		2,116,817.56
合计		2,116,817.56

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行股份购买资产支付的印花税	7,758,471.80	
支付的银行承兑汇票和保函保证金净额	782,111.95	
合计	8,540,583.75	

85、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	156,547,450.17	-38,632,756.14
加：资产减值准备	7,305,480.59	2,526,610.09

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,384,463.29	4,322,322.84
无形资产摊销	8,308,453.44	380,230.07
长期待摊费用摊销	4,375,560.08	
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）	-1,232,079.01	16,701.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		947,457.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	52,895,896.26	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,349,751.34	1,017,459.82
利息支出	49,058,085.68	
投资损失（收益以“-”号填列）	6,311,504.96	30,474,455.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	32,564,894.58	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,526,773.12	-7,824,319.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,609,253.69	-58,625.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,859,132,840.34	-10,371,646.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,393,316,120.59	-22,322,695.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,148,083,285.18	-39,524,806.47
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	6,076,671,252.42	182,864,087.72
减：现金的期初余额	8,063,313,999.74	239,602,378.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,986,642,747.32	-56,738,290.69

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,000,000.00
其中：贵州白酒交易所股份有限公司	15,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	15,000,000.00

(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	6,076,671,252.42	8,063,313,999.74
其中：库存现金	981,858.63	587,544.99
可随时用于支付的银行存款	5,134,434,482.18	7,264,177,990.00
可随时用于支付的其他货币资金	18,400,111.72	11,000,111.52
可用于支付的存放中央银行款项		
可随时用于支付的结算备付金	922,854,799.89	787,548,353.23
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	6,076,671,252.42	8,063,313,999.74
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

86、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

87、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,657,269.58	银行承兑汇票及保函保证金
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,920,918,701.80	卖出回购金融资产抵质押物
可供出售金融资产	3,964,874,693.76	有承诺条件及卖出回购金融资产抵质押物
持有至到期投资	2,103,701,270.00	卖出回购金融资产抵质押物
存出保证金	365,118,340.68	保证金
应收票据		
存货	0	使用受到阻扰
固定资产		
无形资产		
合计	14,370,270,275.82	/

88、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	2,665,393.76	6.7744	18,056,443.49
欧元			
港币	6,330,117.15	0.8679	5,494,035.28
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
结算备付金			
其中：美元	1,853,506.97	6.7744	12,556,397.62
港币	3,316,841.99	0.8679	2,878,753.50
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	6.77440	1,829,088.00
港币	500,000.00	0.86792	433,960.00

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

□适用 √不适用

89、套期

□适用 √不适用

90、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
保定市社保局拨付军转干解困资金	65,608.00	营业外收入	65,608.00
税收返还	77,848.68	营业外收入	77,848.68
燃煤补贴	700,000.00	营业外收入	700,000.00

政府扶持补贴资金	398,281.17	营业外收入	398,281.17
----------	------------	-------	------------

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

91、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

一揽子交易

☐适用 ☒不适用

非一揽子交易

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

本期新设的 3 家二级子公司为兴贵投资有限公司、华创新华资产管理（珠海）有限公司、华创汇远投资（珠海）有限公司。

公司本期新设另类投资子公司兴贵投资有限公司，注册资本 200,000 万元，实收资本 45,000 万元，公司持股 100%。经营范围：从事《证券公司证券投资品种清单》所列品种以外的金融产品、股权等另类投资业务。（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）。

公司本期新设特殊目的机构华创新华资产管理（珠海）有限公司，注册资本 500 万元，尚未实缴，根据章程公司持股 51%。经营范围：资产管理、投资管理、项目投资、股权投资。（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）。

公司本期新设特殊目的机构华创汇远投资（珠海）有限公司，注册资本 2000 万元，尚未实缴，公司持股 40%。经营范围：资产管理、投资管理、投资咨询、股权投资。（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）。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
保定宝硕水泥有限公司	保定市满城县	保定市满城县	工业制造	100.00		设立
保定宝硕盛鼎源商贸有限公司	保定市	保定市	商贸	100.00		设立
河北宝硕建材有限公司	保定市	保定市	工业制造	100.00		设立
保定宝硕建筑材料制造有限公司	保定市满城县	保定市满城县	工业制造		100.00	设立
河北宝硕管材有限公司	保定市	保定市	工业制造	70.00		非同一控制下并购
北京宝硕新型建材有限公司	北京市	北京市	商贸		100.00	非同一控制下并购
保定宝硕新型建筑材料有限公司	保定市	保定市	工业制造	100.00		非同一控制下并购
保定市泰丰货物运输有限公司	保定市	保定市	货运		100.00	非同一控制下并购
保定昊鼎物业服务有限公司	保定市	保定市	物业服务	100.00		设立
河北宝硕节能幕墙科技有限公司	保定市	保定市	工业制造		60.00	设立
新宝和聚(北京)国际贸易有限责任公司	北京市	北京市	商贸		70.00	设立
河北宝硕工程技术有限公司	保定市	保定市	工业制造		100.00	设立
华创证券有限责任公司	贵阳市	贵阳市	金融	97.44		非同一控制下并购
华创期货有限责任公司	重庆市	重庆市	金融		60.90	非同一控制下并购
金汇财富资本管理有限公司	北京市	北京市	金融		97.44	非同一控制下并购
贵州兴黔财富资本管理有限公司	贵阳市	贵阳市	金融		97.44	非同一控制下并购
华创并购资本管理(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	金融		97.44	非同一控制下并购
兴贵投资有限公司	贵阳市	贵安新区	金融		97.44	设立
华创新华资产管理(珠海)有限公司	珠海市	珠海市	金融		49.69	设立
华创汇远投资(珠海)有限公司	珠海市	珠海市	金融		38.98	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

- 1、公司在报告期内不存在持有其他主体半数或以下表决权但仍控制该主体的情况。
- 2、公司在报告期内不存在持有其他主体半数以上表决权但不控制该主体的情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华创证券有限责任公司	2.56	4,512,966.26	20,482,800.00	322,336,372.86
河北宝硕管材有限公司	30.00	-379,199.67		5,342,448.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√ 适用 □ 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华创证券有限责任公司	2,413,927.23	837,173.25	3,251,100.48	2,058,774.89	130,707.19	2,189,482.08	2,480,828.10	87,593.11	2,568,421.21	1,311,995.39	130,012.54	1,442,007.93
河北宝硕管材有限公司	14,774.23	1,169.13	15,943.36	14,067.20		14,067.20	14,724.15	1,192.80	15,916.95	14,171.10		14,171.10

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华创证券有限责任公司	84,983.07	18,077.01	20,625.41	-113,773.20				
河北宝硕管材有限公司	7,711.25	-125.18	-125.18	-2,863.47	7,808.19	-440.56	-440.56	1,411.04

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
保定宝硕置业房地产开发有限公司	河北保定	河北保定	房地产开发	40.00		

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

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

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	
流动资产	3,021,065,225.41		3,284,600,325.63	
非流动资产	1,352,391.56		61,050.19	
资产合计	3,022,417,616.97		3,284,661,375.82	
流动负债	3,028,082,091.48		3,272,578,852.17	
非流动负债	210,000,000.00		210,000,000.00	
负债合计	3,238,082,091.48		3,482,578,852.17	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-215,664,474.51		-197,917,476.35	

按持股比例计算的净资产份额	-86,265,789.80		-79,166,990.54	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润		-14,576,833.86		-78,243,190.40
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-14,576,833.86		-78,243,190.40
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
北京工道绿建科技有限公司	2,723,515.66	2,831,304.97
黔南互联网金融服务有限责任公司	274,291.08	279,418.24
贵州布城兴黔旅游项目投资中心（有限合伙）	4,997,048.15	4,997,166.57
贵州阳宝兴黔旅游项目投资中心（有限合伙）	9,991,079.06	9,990,944.96
安顺互联网金融服务有限责任公司	1,032,379.16	1,264,552.61
瓮安贵股互联网金融服务有	443,514.90	579,212.08

限责任公司		
投资账面价值合计	19,461,828.01	19,942,599.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-480,771.42	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-480,771.42	

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☒适用 ☐不适用

华创证券发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要为华创证券发起设立的资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。华创证券在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益，主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。华创证券因在这些结构化主体中拥有的权益而享有可变回报并不重大，因此，华创证券未将该等结构化主体纳入合并范围。

截止 2017 年 6 月 30 日，上述由华创证券管理的未合并结构化主体的资产总额为人民币 1,376,414,335.86 元，华创证券在上述合并资产管理计划中享有的权益，体现在资产负债表中可供出售金融资产的总金额为人民币 3,317,195.50 元，体现在资产负债表中交易性金融资产的总金额为人民币 128,840.00 元。本公司在上述结构化主体中的投资和获得的收入并不重大。

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

（一）证券业务

公司的证券业务会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动风险。

1、市场风险

公司涉及的市场风险指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。公司管理层确定了公司所能承担的最大市场风险敞口政策，该风险敞口的衡量和监察根据公司风险偏好、资本状况、风险承受能力、业务规模情况综合制定。公司根据风险敞口制定相关的投资规模限额和风险限额并分解到各业务部门，通过投资交易控制、风险价值、敏感性分析、压力测试、盈亏、集中度、流动性监控的综合使用来管理市场风险。

公司由独立于业务部门的风险管理部门对公司整体的市场风险进行全面的评估、监测和管理，并将评估、监测结果向公司风险管理委员会进行汇报。在具体实施市场风险管理的过程中，前台业务部门作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，动态管理其持仓部分所暴露出的市场风险，并在风险暴露较高时主动采取降低风险敞口或风险对冲等操作；而风险管理部门的相关监控人员则会持续地直接与业务部门的团队沟通风险信息，讨论风险状态和极端损失情景等。同时，通过定期风险报告及时向公司管理层汇报公司整体及各业务部门的市场风险状况以及变化情况。

风险管理部门使用一系列量化方法来估计可能的市场风险损失，主要通过 VaR 和敏感性分析的方式对短期可能损失进行衡量，公司 VaR 值采用方差-协方差法进行计量，置信区间为 99%。公司清楚地了解 VaR 值作为一种风险指标，存在一定的局限性，对于极端情况下的可能损失，则采用压力测试等方法进行评估。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险主要影响生息资产和负债。公司生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资等。一般而言，生息资产和付息负债的利率同向变动。客户资产和负债方面，生息资产和负债均由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款的期限相互匹配，利率风险较小。公司对债券投资组合利率风险的控制，主要采用规模和久期控制等方法，合理配置资产，并利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。

报告期末公司债券投资的久期、基点价值的测算如下：

日期	持仓规模	修正久期（年）	基点价值（万元）
2017 年 6 月 30 日	16,661,921,320.20	2.88	451.49

截止 2017 年 6 月 30 日，公司自营债券资产持仓规模为 1,666,192.13 万元，假设自营债券给合的市场利率平均变动 50 个基点，则组合价值变动约为 22,574.37 万元。

（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。人民币与公司从事业务的其他货币之间的汇率波动会影响本公司的财务状况和经营业绩。由于外币在公司资产负债及收入结构中所占比例较低，只有代理 B 股业务产生的小额港币和美元资产，具体如下：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额	期初 外币余额	折算汇率	期初折算人民币 余额
货币资金 (美元- 自有)	851,853.84	6.7744	5,770,798.66	736,669.36	6.937	5,110,275.35
货币资金 (美元- 客户)	1,813,539.92	6.7744	12,285,644.83	1,912,037.78	6.937	13,263,806.08
货币资金 (港币- 自有)	2,676,398.27	0.86792	2,322,899.59	2,676,330.62	0.89451	2,394,004.50
货币资金 (港币- 客户)	3,653,718.88	0.86792	3,171,135.69	4,303,771.59	0.89451	3,849,766.72
结算备付 金(美元- 客户)	1,853,506.97	6.7744	12,556,397.62	1,571,578.25	6.937	10,902,038.32
结算备付 金(港币- 客户)	3,316,841.99	0.86792	2,878,753.50	1,969,608.81	0.89451	1,761,834.78
存出保证 金(美元)	270,000.00	6.7744	1,829,088.00	270,000.00	6.937	1,872,990.00
存出保证 金(港币)	500,000.00	0.86792	433,960.00	500,000.00	0.89451	447,255.00
代理买卖 证券款 (美元)	3,129,872.87	6.7744	21,203,010.77	2,952,978.83	6.937	20,484,814.14
代理买卖	5,398,688.75	0.86792	4,685,629.94	4,711,614.10	0.89451	4,214,585.93

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额	期初 外币余额	折算汇率	期初折算人民币 余额
证券款 (港币)						

注：代理买卖证券款、货币资金和结算备付金中的客户存款所产生的汇率风险均由 B 股业务客户承担，不构成公司的汇率风险。

(3) 价格风险

公司面临的价格风险主要为固定收益类及权益类证券投资的公允价值因指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。该项风险在数量上表现为：交易性金融工具的市价波动影响公司的利润变动；可供出售金融工具的市价波动影响公司的股东权益变动。

公司对证券投资规模进行适当的控制，运用在险价值 (VaR) 来对所持有的金融资产进行市场风险的敏感性分析，通过压力测试对于极端情况下的可能损失进行评估。VaR 是指在给定的置信度下衡量给定资产或负债在一给定时间内可能发生的最大（价值）损失。报告期内公司固定收益类及权益类证券持仓的 VaR 测算如下：

单位：万元

项目	置信度	1 日 VaR	10 日 VaR
交易性金融资产	95%	1783.76	5640.74
可供出售金融资产	95%	258.83	818.49

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。报告期内，公司面临的信用风险主要包括三类：一是在债券交易业务中，发债企业违约或交易对手违约造成的风险；二是在融资融券、约定购回、股票质押等信用业务中，客户违约致使借出资券及利息遭受损失的风险；三是除债券投资外的固定收益类金融资产及衍生金融资产的违约风险，即交易对手方出现违约，导致资产遭受损失的风险。

对于债券交易中的信用风险，报告期内公司重点加强对发债主体和债券的研究，强化信用风险评级体系，对重点持仓债券进行调研，严控所投债券的品质；对交易对手信用状况进行评估，研究交易对手池，防范交易对手违约风险。

融资融券、约定购回、股票质押式回购业务方面，公司重点加强客户适当性管理，通过征信评级全面了解客户资信水平和风险承受能力，综合确定客户信用评级及授信额度，并通过业务合同及风险揭示书，明确违约处置措施；加强对融出资券履约保障比例的监控，发现异常时及时与客户沟通反馈，避免客户违约给公司造成损失。

公司代理客户买卖证券及进行期货交易等，如在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算从而可能给公司造成损失。对此，公司代理客户进行证券交易均以全额保证金结算方式进行风险规避；代理客户进行期货交易通过严格筛选客户、逐日盯市来控制信用风险。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。公司开展的衍生品交易的交易对手均为国内信用良好的金融机构，并受到授信额度的限制，因此公司认为面临的信用风险并不重大。

（1）最大信用风险敞口

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

单位：元

项目	期末余额
货币资金	5,055,860,414.65
结算备付金	922,854,799.89
融出资金	1,773,238,325.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,844,675,030.35
买入返售金融资产	5,349,884,820.10
应收款项	75,964,051.25
应收利息	135,380,809.79
存出保证金	365,118,340.68
可供出售金融资产	5,283,083,539.31
持有至到期投资	2,753,350,197.05
其他金融资产	109,244,887.47
合计	26,612,794,801.49

（2）债权类投资的信用风险评级状况

公司采用信用评级方法运用违约模型来监控债券投资组合的信用风险。下表列示了于资产负债表日公司债券投资的信用评级状况。

单位：元

信用等级	期末余额
国债	1,163,794,160.00
金融债券	171,404,490.00
AAA 级	6,236,642,480.36

信用等级	期末余额
AAA 级以下，AA 级（含）以上	8,996,274,269.85
AA 级以下，BBB 级（含）以上	25,735,520.00
BBB 级以下	68,070,400.00

3、流动性风险

流动性风险是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算义务时，发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的计划财务部与合规与风险管理部共同进行管理。通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司金融负债未经折现的合同现金流量到期日分析如下：

单位：万元

项 目	期末余额					
	即时偿还	1 个月内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	合计
应付短期融资款						
拆入资金		32,000.00	43,600.00			
卖出回购金融资产款		1,343,240.98		100,000.00		
代理买卖证券款	414,518.52					414,518.52
应付债券				90,000.00	130,000.00	220,000.00
合计	414,518.52	1,375,240.98	43,600.00	190,000.00	130,000.00	2,153,359.50

公司代理买卖证券款系证券经纪业务产生的金融负债，在实行三方存管后，代理买卖证券款对应的客户资金存款由托管银行监控，证券公司不能支配和挪用，因此这部分负债不构成公司的流动性风险。

截止 2017 年 6 月 30 日，公司流动性覆盖率为 282.56%，净稳定资金率为 156.34%，持续符合监管要求。

（二）管型材业务

公司管型材业务主要的金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付职工薪酬、应付股利、其他应付款、短期借款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。本公司为降低金融工具有关的风险，制定了对应的风险管理政策及设置相应的岗位或职能部门，

以确保风险管理目标和政策得以有效执行；管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

本公司期末银行借款为固定利率，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

（2）外汇风险

本公司期末无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,844,675,030.35			9,844,675,030.35
1. 交易性金融资产	9,844,675,030.35			9,844,675,030.35
（1）债务工具投资	9,736,735,835.45			9,736,735,835.45
（2）权益工具投资	88,489,902.52			88,489,902.52
（3）衍生金融资产				
（4）基金	19,320,452.38			19,320,452.38
（5）其他	128,840.00			128,840.00

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	4,524,762,580.00	673,163,995.50		5,197,926,575.50
(1) 债务工具投资	4,452,802,580.00			4,452,802,580.00
(2) 权益工具投资	71,960,000.00			71,960,000.00
(3) 其他		673,163,995.50		673,163,995.50
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	14,369,437,610.35	673,163,995.50		15,042,601,605.85
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
(二) 长期股权投资		96,000,000.00		96,000,000.00
非持续以公允价值计量的资产总额		96,000,000.00		96,000,000.00
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

√适用 □不适用

(1) 以持续公允价值计量的可供出售金融资产

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
其他		投资标的市价组合法		投资标的市价

(2) 以非持续公允价值计量的长期股权投资主要是处置保定宝硕置业房地产开发有限公司 60%股权后,本期对剩余 40%股权按处置日以公允价值计量。处置 60%股权的对价为 14,400 万元,根据剩余股权比例持有的剩余股权公允价值为 9,600 万元,该处置对价及剩余股权的公允价值以北京中企华资产评估有限责任公司出具的编号为中企华评报字(2015)第 3468 号评估报告的评估价值为基础经交易双方协商后确定。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
☐适用 ☒不适用

9、其他
☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况
☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新希望化工投资有限公司	成都市武侯区人民南路四段 45 号	研究、开发、销售化工产品(不含危险品);项目投资及提供技术咨询和售后服务(不含金融、证券、期货)(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)。(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)。	100,000.00	10.76	10.76

--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是刘永好

其他说明：

刘永好先生通过新希望化工投资有限公司、南方希望实业有限公司和拉萨经济技术开发区北硕投资中心（有限合伙）合计控制公司 33,593.24 万股股份，占比 19.31%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见“附注九、企业集团构成”所述。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司的合营或联营企业情况详见“附注九、在合营和联营企业中的权益”所述。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州股权金融资产交易中心有限公司	其他
保定富太塑料包装材料有限公司	其他
常州宝硕宏图塑胶有限公司	其他
保定宝来塑料包装材料有限公司	其他
甘肃新川化工有限公司	母公司的全资子公司
新希望（天津）商业保理有限公司	集团兄弟公司
四川新希望房地产开发有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州股权金融资产交易中心有限公司	服务费	4,080,174.36	
瓮安贵股互联网金融服务有限公司	服务费	171,419.73	

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝硕型材	4,000	2016年2月1日	2017年1月31日	是
宝硕型材	1,500	2017年2月3日	2018年2月2日	否

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新希望化工投资有限公司	39,207,646.37	2011年4月		否

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

关联方对本公司的担保

担保方	债权人	担保方式	担保种类	担保余额（元）
新希望化工投资有限公司	重整债权人	连带保证	重整债务清偿担保	39,207,646.37

注：新希望化工投资有限公司在公司重组时，承诺为本公司依重整计划草案所须偿还的债务提供担保（公告刊登于2008年2月5日、2008年5月24日的《中国证券报》）；2011年4月新希望化工投资有限公司承诺对本公司尚未履行的重整债务提供担保（公告刊登于2011年4月30日的《中国证券报》）。截止2017年6月30日，本公司重整债务余额为3,920.76万元。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新希望化工投资有限公司	43,529,042.93			免息资金往来，未约定具体到期日，挂账其他应付款
拆出				

(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

关联方融资服务

(1) 委托贷款

宝硕管材 2017 年 1 月 24 日与新希望财务有限公司签订委托贷款合同，新希望财务有限公司向河北宝硕管材有限公司发放委托贷款 2,500 万元，期限 12 个月，从 2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 24 日，利率 4.5675%

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	四川新希望房地产开发有限公司			50,300.00	2,515.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常州宝硕宏图塑胶有限公司	239,606.49	239,606.49
预收账款	保定宝硕新鼎房地产开发有限公司	42,453.97	
其他应付款	新希望化工投资有限公司	43,529,042.93	43,529,042.93
其他流动负债	保定宝来塑料包装材料有限公司	2,065,803.67	2,065,803.67
其他流动负债	保定富太塑料包装材料有限公司	104,993.51	104,993.51

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他☐适用 ☒不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**☐适用 ☒不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**5、 其他**☐适用 ☒不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**☒适用 ☐不适用

1、公司破产重整过程中,因承担担保义务对天津德利得物流有限公司享有 839.08 万元债权,公司破产管理人向保定中院申请强制执行天津德利得物流有限公司的财产。2010 年 12 月 15 日,保定市中院以“(2007)保破字第 014-18 号”《民事裁定书》裁定查封冻结天津德利得物流有限公司价值 270 万元的财产,截至目前相关财产尚处于查封状态。

2、华创证券作为主承销商承办了厦门圣达威服饰有限公司(以下简称“圣达威”)2013 年中小企业私募债券项目,由于圣达威无法按期偿还债务。华创证券于 2016 年 7 月 18 日收到北京市西城区人民法院送达的传票及民事起诉状等资料,该债券投资人华夏基金要求华创证券就圣达威违约事项承担赔偿责任,诉讼请求金额合计 3,588.405 万元。该案尚未开庭。中海信达担保有限公司已为圣达威本期私募债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

2016 年 9 月 5 日,上海市浦东新区人民法院受理了国联安基金管理有限公司作为圣达威 2013 年中小企业私募债券投资者向华创证券及圣达威提起的缔约过失责任纠纷,诉讼请求:(1)判令二被告承担缔约过失责任,赔偿原告认购本金 2,500 万元、利息损失 510 万元以及罚息(自债券

到期日 2015 年 9 月 28 日起每日按应付未付本息万分之五计算至本息付清之日止，暂计至 2016 年 8 月 26 日为 504.175 万元)；(2) 判令二被告赔偿原告为本案支出的律师费 5 万元；(3) 判令二被告承担本案诉讼费用。华创证券提交了管辖权异议申请，后国联安基金撤诉。2017 年 5 月 9 日，上海市浦东新区法院再次受理了国联安基金提交的诉讼，诉讼事实及理由、诉讼请求及涉诉金额均未发生变化，目前尚未开庭。该事项由圣达威无法按期偿还债务引起，中海信达担保有限公司已为圣达威本期私募债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

3、2016 年 9 月 18 日，华创证券收到山东省高级人民法院发来的应诉通知书，告知其已受理潍坊农村商业银行股份有限公司（以下简称“潍坊农商行”）起诉包括晋商银行股份有限公司（以下简称“晋商银行”）、招商银行股份有限公司青岛分行（以下简称“招商银行青岛分行”）、个旧市农村信用合作联社（以下简称“个旧农信社”）及公司在内的 4 名被告合同纠纷一案，诉状称：华创证券接受晋商银行委托作为管理人成立了华创招商 37 号定向资产管理计划，2015 年 7 月华创证券根据晋商银行的投资指令将该资产管理计划部分募集资金（该部分资金为潍坊农商行购买晋商银行“喜盈债市通”69 号人民币理财产品资金）投资于个旧农信社的同业存款，并经托管行招商银行青岛分行将该资金存入个旧农信社。上述同业存款到期后，个旧农信社以涉嫌刑事案件为由拒绝兑付。潍坊农商行认为，华创证券“作为华创招商 37 号定向资产管理计划的管理人，未严格履行《金融机构同业存款协议》约定的义务，对于 30,000 万元资金不能如期兑付存在重大过错”，应承担连带赔偿责任。2017 年 5 月 18 日，山东省高级人民法院进行了开庭审理，尚未判决。在此涉诉事项中，华创证券根据与晋商银行、招商银行青岛分行签订的《华创招商 37 号定向资产管理计划资产管理合同》的约定，严格按照晋商银行的投资指令进行资产管理，因此该投资产生的相关投资风险、纠纷与诉讼均由晋商银行自行处理与承担。

4、2017 年 1 月 16 日，华创证券收到安徽省高级人民法院发来的应诉通知书，告知其已受理合肥美的电冰箱有限公司（以下简称“合肥美的”）起诉包括贵州安泰再生资源科技有限公司（以下简称“贵州安泰”）、重庆银行股份有限公司贵阳分行（以下简称“重庆银行贵阳分行”）以及公司在内的 3 名被告的案件，诉状称：华创证券接受合肥美的的委托，作为管理人成立了资金规模为 3 亿元的“华创恒丰 86 号定向资产管理计划”。2016 年 3 月华创证券根据合同约定及委托指令与陆家嘴国际信托有限公司（下称“陆家嘴信托”）签订《单一信托管理合同》，将资金投入陆家嘴信托。之后，陆家嘴信托与贵州安泰签订《信托贷款合同》，将该笔资金借予贵州安泰。2016 年 5 月，安徽美的要求贵州安泰归还全部贷款。贵州安泰还款 3500 万元以外，其余余款尚未收回。诉讼请求为（1）判令贵州安泰赔偿原告合肥美的 2.65 亿元人民币本金及其利息（按照合同约定计算：暂计至 2016 年 11 月 20 日，为 325 万元）；（2）判令重庆银行贵阳分行连带承担请求（1）赔偿责任；（3）判令华创证券连带承担请求（1）赔偿责任；（4）判令各被告承担本案诉讼费用。该案尚未开庭。在此涉诉事项中，华创证券根据与合肥美的、恒丰银行股份有限公司签订的《华创恒丰 86 号定向资产管理计划资产管理合同》的约定，严格按照合肥美的的投资指令进行资产管理，

因该投资产生的相关投资风险、纠纷与诉讼均由合肥美的自行处理与承担。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

☒适用 ☐不适用

公司以合并范围内公司的业务类别分为证券业务和管型材业务。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	证券业务	管型材业务	分部间抵销	合计
营业收入	849,830,701.69	128,402,096.14		978,232,797.83
营业成本	330,714,982.44	121,625,739.45		452,340,721.89

按分产品划分

①证券业务

产品	营业收入	营业成本
经纪业务收入	199,456,431.03	22,774,604.49
投资银行业务收入	121,781,329.53	2,900,047.59
投资咨询服务收入	2,278,610.63	4,756,051.98
资产管理业务收入	123,075,916.05	4,265,309.82
利息收入	283,521,931.05	251,898,567.40
其他	119,716,483.40	44,120,401.16
合计	849,830,701.69	330,714,982.44

②管型材业务

产品	营业收入	营业成本
管材	72,689,807.96	68,513,629.23
型材	42,252,499.98	43,658,860.80
门窗	2,169,922.87	1,247,269.80
其他	11,289,865.33	8,205,979.62
合计	128,402,096.14	121,625,739.45

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露:**

☐适用 ☒不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

☐适用 ☒不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	57,205,764.67	98.52			57,205,764.67	55,330,715.08	99.25			55,330,715.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	859,141.37	1.48	434,053.03	50.52	425,088.34	416,448.37	0.75	411,918.37	100.00	4,530.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	58,064,906.04	100.00	434,053.03	0.75	57,630,853.01	55,747,163.45	100.00	411,918.37	0.74	55,335,245.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
子公司欠款	47,177,063.27			合并范围内其他应收款不计提坏账准备
应收房屋收储款	7,516,180.00			具体情况详见附注七、13
保定市中级人民法院	2,512,521.40			原破产案件支付诉讼费余额, 无坏账风险
合计	57,205,764.67		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

风险等级	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
低风险	445,693.00	22,284.66	5.00
较低风险			
较高风险	2,100.00	420.00	20.00
高风险			
严重风险	411,348.37	411,348.37	100.00
合计	859,141.37	434,053.03	50.52

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 22,134.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司欠款	47,177,063.27	45,302,013.68
暂付款	2,799,468.97	2,512,621.40
保证金及押金	311,049.60	284,810.93
员工借款	254,706.76	125,100.00
应收房屋收储款	7,516,180.00	7,516,180.00
其他	6,437.44	6,437.44
合计	58,064,906.04	55,747,163.45

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
河北宝硕管材有限公司	子公司借支款项	26,660,488.81		45.91	
河北宝硕建材有限公司	子公司借支款项	14,271,728.58		24.58	
应收房屋收储款	应收房屋收储款	7,516,180.00		12.94	
保定宝硕新型建筑材料有限公司	子公司借支款项	3,006,380.33		5.18	
保定市中级人民法院	原破产案件支付诉讼费余额	2,512,521.40		4.33	
合计	/	53,967,299.12	/	92.94	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,855,638,576.59	99,000,000.00	14,756,638,576.59	14,855,138,576.59	99,000,000.00	14,756,138,576.59
对联营、合营企业投资						
合计	14,855,638,576.59	99,000,000.00	14,756,638,576.59	14,855,138,576.59	99,000,000.00	14,756,138,576.59

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
保定宝硕水泥有限公司	29,000,000.00						29,000,000.00
河北宝硕管材有限公司	70,000,000.00						70,000,000.00
河北宝硕建材有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00		
保定宝硕新型建筑材料有限公司	38,300,000.00	38,300,000.00			38,300,000.00		
保定昊鼎物业服务有限责任公司	500,000.00		500,000.00		500,000.00		
华创证券有限公司	14,712,838,576.59	14,712,838,576.59			14,712,838,576.59		
合计	14,855,638,576.59	14,756,138,576.59	500,000.00	0.00	14,756,638,576.59		99,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	793,608.38		19,085,927.30	17,745,459.36
合计	793,608.38		19,085,927.30	17,745,459.36

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	779,097,205.51	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		455,958.90
合计	779,097,205.51	455,958.90

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,232,079.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业	1,241,737.85	

务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	189,437.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-178,296.47	
少数股东权益影响额	-45,941.83	
合计	2,439,015.61	

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.99	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.98	0.08	0.08

①加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

②基本每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

③稀释每股收益计算过程

由于公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益的计算与基本每股收益计算过程相同。

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2017年半年度报告
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在上海证券交易所网站及《中国证券报》公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：陶永泽

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 29 日

修订信息

☐适用 ☒不适用