

公司代码：600621

公司简称：华鑫股份

上海华鑫股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人李军、主管会计工作负责人俞洋及会计机构负责人（会计主管人员）田明保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	26,554,841,700.21	22,682,671,696.45	17.07
归属于上市公司股东的净资产	6,892,296,978.82	6,208,143,012.77	11.02
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	144,067,756.46	2,526,808,125.69	-94.30
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业总收入	1,343,601,138.83	918,571,202.16	46.27
营业收入	112,980,882.29	109,694,207.21	3.00
归属于上市公司股东的净	673,827,181.77	85,635,069.64	686.86

利润			
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	187,072,521.93	78,745,299.15	137.57
加权平均净资产收益率(%)	10.29	1.38	增加8.91个百分点
基本每股收益(元/股)	0.64	0.08	700.00
稀释每股收益(元/股)	0.64	0.08	700.00

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-79,382.73	-82,199.75	
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	1,227,824.28	8,564,568.48	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,500,000.00	3,517,797.20	
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	4,639,941.27	1,401,087.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,175.56	565,849,657.14	
少数股东权益影响额(税后)	-2,057.60	-274,506.38	
所得税影响额	-1,840,736.47	-92,221,744.84	
合计	5,456,764.31	486,754,659.84	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股(或无限售条件)持股情况表

单位:股

股东总数(户)				76,097		
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
上海仪电(集团)有限公司	361,974,793	34.12	0	质押	180,987,396	国有法人
华鑫置业(集团)有限公司	139,517,522	13.15	0	无		国有法人
上海飞乐音响股份有限公司	63,674,473	6.00	0	质押	63,674,473	境内非国有法人
上海国盛集团资产有限公司	49,391,100	4.66	0	无		国有法人
中国太平洋人寿保险股份有限公司-中国太平洋人寿股票主动管理型产品(保额分红)委托投资(长江养老)	22,100,000	2.08	0	无		境内非国有法人
上海由由(集团)股份有限公司	12,200,770	1.15	0	无		境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	8,441,600	0.80	0	无		境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司-中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	5,126,410	0.48	0	无		境内非国有法人
陶美英	4,789,232	0.45	0	无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	4,693,086	0.44	0	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
上海仪电(集团)有限公司	361,974,793	人民币普通股	361,974,793			
华鑫置业(集团)有限公司	139,517,522	人民币普通股	139,517,522			
上海飞乐音响股份有限公司	63,674,473	人民币普通股	63,674,473			
上海国盛集团资产有限公司	49,391,100	人民币普通股	49,391,100			
中国太平洋人寿保险股份有限公司-中国太平洋人寿股票主动管理型产品(保额分红)委托投资(长江养老)	22,100,000	人民币普通股	22,100,000			
上海由由(集团)股份有限公司	12,200,770	人民币普通股	12,200,770			
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	8,441,600	人民币普通股	8,441,600			
中国工商银行股份有限公司-中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	5,126,410	人民币普通股	5,126,410			

陶美英	4,789,232	人民币普通股	4,789,232
中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	4,693,086	人民币普通股	4,693,086
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，华鑫置业（集团）有限公司是上海仪电（集团）有限公司的全资子公司，上海飞乐音响股份有限公司是上海仪电（集团）有限公司全资子公司上海仪电电子（集团）有限公司的控股子公司。中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金、中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金的基金托管人均为中国建设银行股份有限公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元

利润表和现金流量表	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)	变动比例	说明
利息收入	442,535,401.98	295,239,182.57	49.89%	主要为信用业务规模增加导致信用业务利息收入增加。
手续费及佣金收入	788,084,854.56	513,637,812.38	53.43%	主要为代理买卖证券交易量增加，经纪业务手续费及佣金收入增加所致。
手续费及佣金支出	222,227,055.78	104,139,902.35	113.39%	主要为代理买卖证券交易量增加，经纪业务手续费及佣金支出增加所致。
税金及附加	-2,030,875.99	6,341,965.18	-132.02%	主要为清算土地增值税冲回以前年度多计提税金。
研发费用	7,193,447.93		不适用	主要为本期费用化研发支出增加。
财务费用	9,538,074.55	-8,465,232.41	不适用	主要为本年借款规模增加致利息支出增加。
其他收益	2,003,736.98	239,730.99	735.83%	主要为本期收到个税手续费返还所致。
投资收益	857,521,811.76	191,298,796.92	348.26%	主要为本期处置摩根华鑫证券2%股权产生的投资收益及丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得所致。
汇兑收益	320,775.81	1,097,662.18	-70.78%	主要为市场汇率变化。
公允价值变动收益	63,478,653.32	106,091,600.32	-40.17%	交易性金融资产本期公允价值变动较上期有所下降。
信用减值损失	-23,763,886.53	-7,053,952.55	不适用	主要为信用业务减值损失增加所致。
营业外收入	13,357,372.11	6,513,170.68	105.08%	主要为政府补助增加所致。
营业外支出	4,071,159.44	1,897,409.24	114.56%	主要为本期捐赠支出增加所致。
所得税费用	213,324,820.10	27,638,992.74	671.83%	主要为本期利润较上年同比增加；本期转回以前年度计提的普林电子减值损失的递延所得税；转回应付未付土地增

2020年第三季度报告

利润表和现金流量表	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)	变动比例	说明
				增值税的递延所得税所致。
经营活动产生的现金流量净额	144,067,756.46	2,526,808,125.69	-94.30%	主要为金融资产净流入及融出资金净流入较上年增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-67,350,229.13	-502,102,016.14	不适用	主要为本期融资租赁业务投放规模金额较上期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	821,031,557.86	301,775,022.58	172.07%	主要为发行债券和借款规模较上期增加。

资产负债表	2020年9月30日	2019年12月31日	变动比例	说明
结算备付金	3,185,648,808.50	1,761,396,848.81	80.86%	主要为客户备付金增加所致。
交易性金融资产	6,559,036,843.95	4,227,284,790.80	55.16%	主要为交易性金融资产规模增加所致。
衍生金融资产		530,263.55	-100.00%	衍生工具引起的衍生金融资产减少。
应收票据		400,000.00	-100.00%	本期收到票据兑付款项。
应收账款	26,223,734.55	82,260,564.99	-68.12%	主要为摩根华鑫本期不纳入合并范围致应收账款减少。
预付款项	37,423,337.88	6,909,468.24	441.62%	主要为预付款增加所致。
存出保证金	1,640,849,983.28	946,655,896.48	73.33%	主要为期货保证金及期货结算准备金增加所致。
其他应收款	70,151,043.50	34,946,881.31	100.74%	主要为新增投资保证金所致。
存货	6,880,936.78		不适用	主要为合同履行成本增加所致。
长期股权投资	718,139,514.98	273,651,323.61	162.43%	处置原子公司摩根华鑫2%股权后,剩余股权转为权益法核算。
在建工程	36,069,559.94	25,552,086.78	41.16%	主要为本期新增软件工程较上期增加所致。
开发支出	5,024,183.64		不适用	主要为研发支出较上期增加所致。
长期待摊费用	26,364,713.98	39,657,179.69	-33.52%	主要为本期新增房屋装修较上期降低所致。
递延所得税资产	88,843,482.93	257,189,139.14	-65.46%	主要为摩根华鑫本期不纳入合并范围致递延所得税资产减少;本期转回以前年度计提的普林电子减值损失的递延所得税资产;转回以前年度计提应付未付土地增值税的递延所得税资产。
交易性金融负债	439,132,263.56		不适用	主要为交易性金融负债规模增加所致。
衍生金融负债	8,655,668.55		不适用	衍生工具引起的衍生金融负债增加
应付账款	63,601,787.12	31,927,843.35	99.20%	主要为证券清算款增加所致。
合同负债	3,459,315.53		不适用	主要为2020年1月1日公司实施新收入准则所致。
应付职工薪酬	185,011,605.90	121,313,646.79	52.51%	主要为计提薪酬增加所致。
应交税费	54,611,812.49	85,104,470.60	-35.83%	主要为本期计提转让摩根股权事项应交所得税8,847万元;支付土地增值税6,877.50万元。
一年内到期的非流动负债	1,383,310,541.69	978,173,093.88	41.42%	本期将规模7亿元资产支持专项计划重分类至本科目。
其他流动负债	326,755,075.16	36,465,445.63	796.07%	主要为发行期限在一年以内的收益凭证规模增加所致。
应付债券	2,298,627,786.11	1,683,662,000.00	36.53%	主要为本期发行20华鑫01债券7亿元、

2020 年第三季度报告

资产负债表	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	变动比例	说明
				20 华鑫 02 私募 4 亿元所致。
长期应付款	-	400,000,000.00	-100.00%	主要为次级债务全部偿还所致。
递延所得税负债	23,122,452.78	11,531,055.18	100.52%	主要为部分金融资产期末公允价值变动较期初增加所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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重大变动的

警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	上海华鑫股份有限公司
法定代表人	李军
日期	2020 年 10 月 29 日