

公告编号：2021-013

证券代码：430719

证券简称：九鼎集团

主办券商：西部证券

九鼎集团

NEEQ:430719

同创九鼎投资管理集团股份有限公司

Tongchuangjiuding Investment

Management Group Co., Ltd.

年度报告

— 2020 —

致股东的信

各位尊敬的股东：

2020年九鼎集团（以下简称公司或我们）净资产增长了-5.1亿元，增长率为-2.1%。对于公司的整体业绩表现，我们关心的是公司内在价值的增长，从长期看，净资产的增长与内在价值的增长幅度会基本一致，因此我们选择每股净资产的增长作为公司整体业绩表现的替代衡量指标。

下表为公司2014年-2020年每股净资产增长率及与上证综指涨幅的比较：

年度	期末净资产 (亿元)	可比总股本 (亿股)	每股净资产 (元)	每股净资产 当年增长率	上证综指 当年涨幅	每股净资产当年 增长率与上证综 指当年涨幅之差
2014	114	136.4	0.84	--	--	--
2015	246	150	1.64	95.7%	9.4%	86.3%
2016	236	150	1.57	-4.1%	-12.3%	8.2%
2017	264	150	1.76	12.0%	6.6%	5.4%
2018	223	150	1.49	-15.5%	-24.6%	9.1%
2019	248	150	1.65	11.1%	22.3%	-11.2%
2020	243	150	1.62	-2.0%	13.9%	-15.9%

过往6年，公司可比的每股净资产从0.84元增长到1.62元，累计增长92.9%，年复合增长率为11.6%。上证综指同期累计涨幅为7.4%，年复合增长率为1.2%。

净资产的增减变动

公司2020年发生的对当年净资产增减变动产生较大影响的事项如下表：

事项	对公司2020年 净资产的影响 (亿元)	备注
九州证券盈利及净资产增加	1	公司持股 89%
九鼎投资盈利及净资产增加	0.5	公司持股 73%
参股投资项目投资收益	0.3	
利息类支出	-5.1	
汇兑损益和外币折算差额	-0.2	
其他收支	-1.6	
合计	-5.1	

上表中的数据均是以总部视角做的统计，所谓总部就是指母公司以及母公司持有的主要作为持有投资标的主体而不经营除投资之外其他业务的子公司（通常是全资子公司）的统称。参股投资项目投资收益，既本年出售参股投资项目实际变现金额与上年底估值金额的差异，也包括本年底持有的参股投资项目比上年底估值的变动。利息类支出，包括利息支出及融资费用。其他收支包括短期理财收益、应收款项利息收益、优博创等小金额控股项目的盈亏、总部固定资产投资项目的折旧、总部费用支出等收支项。

主要事项：（1）公司控股投资的九州证券处于规模化经营的初期，非资本金业务整体接近盈利，资本金业务实现的小幅盈利使得净资产相应增长。（2）控股投资的九鼎投资2020年受政策影响导致所管理基金上市退出的项目金额变少，加之没有新的地产项目收入，盈

利金额同比有较大下降，净资产增长速度变慢。(3) 参股投资项目的投资收益，主要由于项目上市进展延后导致估值没有上涨，后续随着参股投资项目陆续上市，预计对应估值会相应增加。(4) 2020 年度公司的平均负债金额大幅下降，因此利息类支出相比过往年度也大幅下降。(5) 公司持有的外币资产大于外币负债，人民币 2020 年出现了一定幅度的升值，使得公司的汇兑损益和外币折算差额抵减后的余额为-0.2 亿元，影响了公司的净资产。

公司的定位及业务模式

我们定位为一家综合性投资公司。作为一家投资公司，我们不是特别关心公司的营业收入、市场份额、资产规模等常规指标，我们甚至都不是很关心某一年度的净利润指标，我们主要关心公司内在价值的增长，我们的一切决策和行动均以增加公司内在价值为根本目标。

我们主要投资权益类资产，包括未上市企业的股权及上市企业的股份。我们对权益类资产的投资同时采取控股投资和参股投资两种方式。至于是控股还是参股，对我们而言没有太大的实质差异，相比而言我们更关心的是企业的质地以及投资的价格。为简化管理和进退便利，我们主要从事参股投资，含从一级市场投资非上市企业的股权和从二级市场购买上市企业的股份；我们目前控股投资的三家主要企业（九鼎投资、九泰基金和九州证券），由于其主业均采取轻资产经营模式，其资本金也将主要用于参股投资。

经营及投资策略

我们目前控股投资的三家主要企业分别经营私募股权投资管理、公募基金管理和证券服务业务。该等业务具有一些共同的特点：都是风险较低的收费型业务，都是不占用资本金或采取基本不占用资本金的轻资产经营模式，都具有 2C 的业务属性，都有巨大且不断增长的市场空间，相互之间还有一定的协同效应。但是，这几项业务也面临着激烈的竞争，从开始起步到实现较大规模的盈利均需要一个较为漫长的培育过程。因此，我们对控股经营的这几项业务秉持稳中求进的基本策略：低杠杆甚至零杠杆，严格合规，高度关注和防范风险，保持治理结构、团队和战略的相对稳定，通过划小内部核算单位等方式进行精细化管理，日拱一卒，不断改进，逐步增强长期竞争力。

自有资金投资方面，逐步从主要通过一级市场投资过渡到通过一级市场投资和通过二级市场投资并重。一级市场投资方面，聚焦于少数具有巨大市场空间、可以构建并维持超级竞争优势的创新项目，重点考虑社交金融、互联网医疗、在线教育等细分领域的标的。二级市场投资方面，聚焦于投资优质的上市企业，投资好行业里的好公司，并坚持长期持有策略。力争用 3 年左右时间，将公司总部及主要控股子公司过往持有的各项资产按照目前确定的投资策略和标准逐步调整到位。

主要资产

我们以总部视角统计分析我们持有的资产和负债。因为对我们而言，控股投资的项目与参股投资的项目一样，均独立运营、独立承担债务，我们也按照同样的理念和思路对其予以持有或减持，只是持股比例大小不同而已。

截至 2020 年底，归属于母公司的账面净资产为 243 亿元，总部视角负债约 54 亿元（具体口径见“公司的负债”），两者合计 297 亿元。截至 2020 年底，该 297 亿元对应的资产如下表（为简化起见将优博创和九泰基金等金额较小的控股项目并入参股项目统计）：

资产项目	持股比例	对应净资产 (亿元)	对应商誉 (亿元)	对应资产金额 (亿元)
九州证券	89%	34	1	35
九鼎投资	73%	20	38	58

参股投资	--	155	--	155
固定资产投资	--	9	--	9
现金/短期理财/应收款项	--	40	--	40
合计		258	39	297

公司的负债

由于我们控股投资的各子公司独立运营、独立承担负债，且各主要子公司业务性质不同资产负债结构差异巨大，我们对控股投资项目又视同参股投资项目确定持有和退出策略，因此适宜以总部视角统计分析我们的负债。

截至 2020 年底，公司总部扣除即将到期且已全额留存好货币资金用还款、银行存单质押借款等后的实际负债约 54 亿元（相应货币资金等资产也已经从前述统计的资产中扣除）。以账面净资产口径计，总部视角的资产负债率为 18%；以公允净资产口径计，总部视角的资产负债率为 16%。

对公司的负债策略，我们确定了几项基本原则，我们将以此来逐步优化改进我们的负债安排：一是长期持续保持低负债结构，总部视角的实际资产负债率最高不超过 20%，力争大部分时间保持极低负债；二是主要通过发行中长期信用债券的方式负债；三是短期负债金额不高于总部视角持有的高流动性资产的 50%；四是利率低点时主动举债而不是需要用钱时临时应急举债。

公允净资产

对公司持有的主要控股投资也比照参股投资，按照金融工具计量相关准则计量其公允价值，则该等控股投资截至 2020 年底的公允价值及比账面价值增加金额如下表：

资产项目	持股比例	对应资产 账面价值 (亿元)	公允价值 (亿元)	公允价值比账 面价值增加额 (亿元)	公允价值确定方式
九州证券	89%	35	80	45	可比交易价格法等
九鼎投资	73%	58	62	4	股票市场市价
合计		93	142	49	

该等控股投资公允价值 142 亿元，比其账面价值 93 亿元增加 49 亿元。截至 2020 年底公司账面净资产 243 亿元，加上该 49 亿元，再扣除该增值部分预计的企业所得税，则得到公司截至 2020 年底公允净资产值约 285 亿元。

需要说明的是，尽管公允净资产值是按照最佳估计做出，但如果公司真正变现上述资产以及已按照公允价值计量的参股投资等资产，公司最终所得净额与公允净资产值仍然可能有或大或小的差异。

内在价值及估计方法

内在价值，就是未来现金流的折现值。为简便起见，对投资类公司实际估算内在价值通常采用基于净资产的市净率估值法。

会计准则对控股投资及计入长期股权投资的参股投资（以下统称控股投资）与计入金融资产的参股投资（以下统称参股投资）规定了非常不同的核算方法，使得控股投资与参股投资的净资产数据缺乏可加性，因此对既有控股投资又有大量参股投资的公司而言，需要对净资产数据做适当调整，然后再用市净率法估值。主要的调整是对公司的控股投资项目参照参股投资项目考虑其公允价值，即在账面净资产基础上，加上控股投资的公允价值与账面成本（含原始成本及历年账面净资产增加值）的差额，再减去该差额部分预计应交的企业

所得税。按照该方法调整后的净资产，可称为公允净资产，对公允净资产给一个合适的市净率倍数即得到估值结果。

选取的市净率的高低，取决于该等公允净资产未来的长期平均增长率高于还是低于股票市场长期平均投资回报率（也可以理解为是折现率或股票市场投资者要求的合理回报率）、两者差异的大小以及预计该等差异持续的时间长短。假设股票市场平均长期投资回报率取8%，则公允净资产不同的长期平均增长率及不同的持续年数情形下，估算内在价值时应对公允净资产给予的不同市净率倍数如下表：

增长率\持续年数	5年	10年	15年	20年
5%	0.9倍	0.8倍	0.7倍	0.6倍
8%	1.0倍	1.0倍	1.0倍	1.0倍
12%	1.2倍	1.4倍	1.7倍	2.1倍
15%	1.4倍	1.9倍	2.6倍	3.5倍
20%	1.7倍	2.9倍	4.9倍	8.2倍

公允净资产长期平均增长率数据不易获取，但从长期看，公允净资产的长期平均增长率会与账面净资产的长期平均增长率基本一致，因此可以用账面净资产的长期平均增长率作为替代指标。对于一家投资性公司而言，账面净资产的长期平均增长率基本就是其长期平均投资回报率。

未来展望和经营计划

尽管存在中短期经济增速减缓及近期受到疫情的影响，但我们认为我们所处的中国市场从中长期角度看仍然具有非常良好的商业和投资机会。我们将继续以深耕中国市场为主，抓住发展机遇，做好经营及投资。

公司过往几年经历了考验，成功实施了降杠杆、聚焦投资主业等战略，基本实现了资产保值。公司将站在新的起点，精细管理，稳健发展，逐步实现资产的增值。2021年我们拟重点做好如下工作：一是优化完善九鼎投资的业务策略，恢复其业务发展；二是梳理完善九州证券的经营战略，并逐步调整其资产配置；三是推进解决紫金城商业地产项目；四是精心做好已投项目的投后管理和增值服务。

股东大会

股东大会拟于2021年5月12日在公司总部办公区召开。除了报告和表决事项安排外，公司核心管理团队也将与各位参会的股东进行交流，听取各位股东对公司发展的意见和建议。欢迎大家届时参加。

同创九鼎投资管理集团股份有限公司

董 事 会

2021年4月15日

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	7
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件	35
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	39
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	44
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	47
第八节	财务会计报告	50
第九节	备查文件目录.....	166

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴刚、主管会计工作负责人赵根及会计机构负责人（会计主管人员）刘玉杰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
受证券市场波动影响较大的风险	公司定位于综合性投资公司，其中权益性投资占比较大，权益性投资中又主要投资于中国企业的股权和股票，该等股权和股票的估值及收益与证券市场波动紧密相关。此外，公司控股投资的证券公司、公募基金管理公司的业务发展情况也与证券市场的波动紧密相关。因此，证券市场的运行情况对公司的业绩影响较大，证券市场的波动会导致公司业绩的大幅度波动。 应对措施：降低公司财务杠杆，始终保持较小杠杆，预防极端情况下的波动对公司造成重大影响；坚持长期投资，以长期视角选择投资标的。
汇率波动对公司业绩产生的风险	公司间接或直接持有有一定规模的外币资产和外币负债，该等外币资产和外币负债的金额并不能完全相抵，且币种也不完全相同。因此，港币、美元及其他相关外币汇率的波动，对公司以人民币计价的净资产和净利润等有一定影响，汇率波动较大的话很可能对公司业绩产生较大风险。 应对措施：公司主要通过逐步调整持有资产的币种以及增减外币负债规模的方式，力争使公司间接或直接持有的外币资产和外币负债总量尽量接近，或者使二者缺口保持在可控、可承受的幅度内，必要时采取外汇套保等方式进一步对冲汇率波动风险，以此减轻甚至消除汇率波动对公司业绩产生的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、九鼎集团	指	同创九鼎投资管理集团股份有限公司
九鼎控股	指	同创九鼎投资控股有限公司
九鼎投资	指	昆吾九鼎投资控股股份有限公司
昆吾九鼎	指	昆吾九鼎投资管理有限公司
拉萨昆吾	指	拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司
同创控股	指	同创控股有限公司
富通保险	指	富通保险有限公司
九泰基金	指	九泰基金管理有限公司
九州证券	指	九州证券股份有限公司
九州期货	指	九州期货有限公司
九证资本	指	九证资本投资有限公司
西部恒盈	指	西部证券—招商银行—西部恒盈招商快鹿九鼎投资 1 号集合资产管理计划
新华基金	指	新华基金—宁波银行—新华基金新三板汇金 1 号资产管理计划
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
“15 九鼎债”，本期债券	指	北京同创九鼎投资管理股份有限公司 2015 年公司债
上交所、证券交易所、交易所	指	上海证券交易所
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
PE (Private Equity)	指	私募股权投资
VC (Venture Capital)	指	指风险投资
报告期、本报告期、本年度	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	同创九鼎投资管理集团股份有限公司
英文名称及缩写	Tongchuangjiuding Investment Management Group Co., Ltd. Jiuding Group
证券简称	九鼎集团
证券代码	430719
法定代表人	吴刚

二、 联系方式

董事会秘书	王亮
联系地址	北京市朝阳区安立路 30 号东一门二号楼 100107
电话	010-56658865
传真	010-56658820
电子邮箱	jdtz@jdcapital.com
公司网址	www.tjdcapital.com
办公地址	北京市朝阳区安立路 30 号东一门二号楼
邮政编码	100107
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 12 月 10 日
挂牌时间	2014 年 4 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	金融业-其他金融业-控股公司服务-控股公司服务
主要业务	投资管理
主要产品与服务项目	投资管理
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	15,000,000,398
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	同创九鼎投资控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇），一致行动人为（吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911100005657773276	否
注册地址	北京市西城区马连道南街6号院1号楼2层2A116	否
注册资本	15,000,000,398	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券	
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街319号8幢10000室	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	西部证券	
会计师事务所	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	洪爱民	刘颖
	1年	1年
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路18号北环中心1107室	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,534,669,506.63	12,478,456,608.61	-87.70%
毛利率%	44.18%	18.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	393,266,589.13	1,255,941,420.85	-68.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	380,932,486.18	1,257,327,899.89	-69.70%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.60%	5.33%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.55%	5.34%	-
基本每股收益	0.03	0.08	-68.66%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	39,980,581,782.22	46,263,033,231.16	-13.58%
负债总计	11,448,427,553.16	16,872,027,157.45	-32.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,284,961,302.57	24,790,166,365.92	-2.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.65	-2.04%
资产负债率%（母公司）	50.13%	48.60%	-
资产负债率%（合并）	28.63%	36.47%	-
流动比率	1.34	1.15	-
利息保障倍数	1.73	2.32	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-375,392,864.31	2,390,838,289.87	-115.70%
应收账款周转率	0.70	3.58	-
存货周转率	0.15	0.40	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.58%	-49.15%	-
营业收入增长率%	-87.70%	11.72%	-
净利润增长率%	-78.34%	163.38%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	15,000,000,398	15,000,000,398	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-353,916.29
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,166,379.81
处置成本法核算的长期股权投资产生的损益	9,722.68
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	205,118.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,881,225.46
非经常性损益合计	20,146,078.89
所得税影响数	20,036.48
少数股东权益影响额（税后）	7,791,939.46
非经常性损益净额	12,334,102.95

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

见本报告财务报表附注：三、（三十二）。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本报告期纳入合并范围的子公司包括 84 家，具体见本报告财务报表附注“六、合并范围的变更”以及“七、在其他主体中的权益”。同时有 80 只私募股权基金因本公司享有的可变回报重大而纳入本公司财务报表的合并范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司是一家综合性投资集团，业务模式包括控股经营型投资和参股财务型投资两类。控股经营型投资倾向于较长期持有并经营投资标的，主要通过投资标的经营某一项或几项业务获取经营利润，在价格合适时也通过增持或减持投资标的股权的方式增加权益或取得投资收益；参股财务型投资倾向于中短期持有投资标的，通常不参与投资标的的经营，通过持有期间获取分红及适当时机出售投资标的获取投资收益。

（一）控股经营型投资方面，公司下属控股企业的业务主要涉及私募、公募、证券、房地产、通信设备制造等。

（二）参股财务型投资方面，包含从一级市场投资非上市企业的少数股权和从二级市场购买上市企业的股份。投资方式上，针对一级市场投资公司主要通过将自有资金出资于下属从事私募等业务的经营主体管理的基金来实施投资，少数时候公司也以自有资金直接投资于部分企业的少数股权。

报告期内，报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

核心竞争力分析

1、公司治理结构良好。5 名核心管理人员（即 5 名共同实际控制人）均持有公司股份，合计持股比例超过 50%，且其为一致行动人。

2、公司核心管理团队稳定。公司核心管理团队自加入公司后长期合作共事，一直非常稳定。

3、公司及核心团队成员拥有较为丰富的投资经验。公司及核心团队成员加入公司后持续从事投资工作，累计投资超过 300 个项目，且在股权、股票、债权、债券、不良资产等投资领域拥有较为丰富的实践经验。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,720,716,906.01	11.81%	6,792,108,401.11	14.68%	-30.50%
应收票据	387,571.08	0.00%	8,807,739.09	0.02%	-95.60%
应收账款	889,076,514.98	2.22%	877,325,872.99	1.90%	1.34%
存货	1,711,719,483.89	4.28%	1,676,668,702.42	3.62%	2.09%
投资性房地产	1,083,216,129.84	2.71%	1,117,634,071.81	2.42%	-3.08%
长期股权投资	22,441,462.20	0.06%	23,758,013.83	0.05%	-5.54%
固定资产	96,470,164.79	0.24%	100,891,007.61	0.22%	-4.38%
在建工程	296,504.78	0.00%	593,291.71	0.00%	-50.02%
无形资产	107,097,461.60	0.27%	117,538,967.65	0.25%	-8.88%
商誉	4,046,443,589.48	10.12%	4,046,443,589.48	8.75%	0.00%
短期借款	3,390,411,003.92	8.48%	3,065,522,123.60	6.63%	10.60%
长期借款	1,583,000,000.00	3.96%	2,958,999,981.32	6.40%	-46.50%
其他应收款	2,389,325,703.62	5.98%	3,128,423,022.62	6.76%	-23.63%
其他债权投资	1,590,123,625.29	3.98%	3,049,362,118.02	6.59%	-47.85%
应付账款	255,749,046.02	0.64%	289,974,468.95	0.63%	-11.80%
应付职工薪酬	108,045,072.87	0.27%	105,484,802.66	0.23%	2.43%
其他应付款	388,505,820.88	0.97%	585,770,504.24	1.27%	-33.68%
一年内到期的非流动负债	1,389,999,981.32	3.48%	5,624,385,058.87	12.16%	-75.29%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金减少 30.50%，主要由于公司偿还对外借款所致。
- 2、长期借款减少 46.50%，主要由于公司偿还对外借款所致。
- 3、其他债权投资减少 47.85%，主要由于九州证券收回其他债权投资所致。
- 4、一年内到期的非流动负债减少 75.29%，主要由于公司偿还对外借款所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,534,669,506.63	-	12,478,456,608.61	-	-87.70%
传统营业收入	312,002,277.00	20.33%	2,393,437,374.15	19.18%	-86.96%
投资管理业务收入	418,674,195.85	27.28%	581,231,758.49	4.66%	-27.97%
利息收入	149,917,915.85	9.77%	102,033,476.06	0.82%	46.93%
手续费及佣金收入	327,442,745.41	21.34%	292,330,492.63	2.34%	12.01%
营业成本	856,607,985.84	55.82%	10,128,545,635.30	81.17%	-91.54%
传统营业成本	256,578,203.87	16.72%	770,544,856.63	6.18%	-66.70%
毛利率	44.18%	-	18.83%	-	-
销售费用	0	0.00%	0	0.00%	0%
管理费用	837,363,481.80	54.56%	2,201,208,877.64	17.64%	-61.96%
研发费用	17,857,115.56	1.16%	23,395,277.50	0.19%	-23.67%
财务费用	-276,260,573.82	-18.00%	1,765,539,838.50	14.15%	-115.65%
信用减值损失	-201,857,741.08	-13.15%	-159,567,913.50	-1.28%	26.50%
资产减值损失	-1,156,479.93	-0.08%	-22,789,469.86	-0.18%	-94.93%
其他收益	25,166,379.81	1.64%	17,306,836.54	0.14%	45.41%
投资收益	778,564,444.03	50.73%	5,851,361,626.75	46.89%	-86.69%
公允价值变动收益	-453,373,309.00	-29.54%	-1,611,422,707.26	-12.91%	71.87%
资产处置收益	27,473.90	0.00%	-752,686.39	-0.01%	103.65%
汇兑收益	1,441,237.49	0.09%	-2,865,315.11	-0.02%	150.30%
营业利润	500,241,153.49	32.60%	2,184,107,740.10	17.50%	-77.10%
营业外收入	1,789,388.81	0.12%	22,966,303.67	0.18%	-92.21%
营业外支出	7,052,004.46	0.46%	41,856,108.59	0.34%	-83.15%
净利润	421,852,467.00	27.49%	1,947,836,173.53	15.61%	-78.34%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入减少 87.70%，传统营业收入减少 86.96%，营业成本减少 91.54%，传统营业成本减少 66.70%，营业利润减少 77.10%，净利润减少 78.34%，主要是由于出售富通保险所致。
- 2、管理费减少 61.96%，主要是由于出售富通保险，员工薪酬及中介费支出减少所致。
- 3、财务费用减少 115.65%，主要是由于本期债务减少所致。
- 4、公允价值变动收益增加 71.87%，主要是由于本期所投企业估值下降幅度减少所致。
- 5、投资收益减少 86.69%，主要是由于 2019 年与富通保险相关的投资收益占比较高，出售富通保险后，2020 年无此块收益以及本期权益资产减持减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

主营业务收入	1,504,995,637.43	12,360,818,883.11	-87.82%
其他业务收入	29,673,869.20	117,637,725.50	-74.78%
主营业务成本	835,433,458.90	10,105,259,324.57	-91.73%
其他业务成本	21,174,526.94	23,286,310.73	-9.07%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
公募业务	154,162,385.00	148,413,113.63	3.73%	27.97%	7.37%	18.47%
证券业务	642,398,314.34	367,074,119.29	42.86%	26.28%	-5.46%	19.18%
房地产业务	588,468,975.51	65,050,715.74	88.95%	-68.14%	-92.24%	34.32%
私募业务	338,548,103.97	173,258,561.35	48.82%	-46.25%	-44.34%	-1.76%
通讯设备制造业务	269,546,025.37	278,765,519.77	-3.42%	25.51%	13.72%	10.72%
其他业务	-458,454,297.56	-175,954,043.94	61.62%	-105.01%	-102.14%	51.24%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、房地产营业收入减少 68.14%，营业成本减少 92.24%，主要是由于报告期内无新交付房产，房地产业务结算收入大幅减少，从而结转确认的房地产营业成本同比减少所致。

2、私募业务营业收入减少 46.25%，营业成本减少 44.34%，主要是由于报告期内私募业务新设基金规模减少、存量基金进入退出期导致管理费减少，同时项目退出数量、项目投资收益率降低导致管理报酬下降综合所致。

3、其他业务主要包括自有资金投资、合并范围内的私募基金和抵消项等，报告期内财务费用中的汇兑收益增加及无保险业务收入，因此 2020 年营业收入减少 105.01%，营业成本减少 102.14%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	Nokia 系列公司	97,358,258.63	6.34%	否
2	九泰锐益定增灵活配置混合型证券投资基金	57,867,262.08	3.77%	否
3	华为技术有限公司	53,395,920.00	3.48%	否
4	宁波江北区同乐九鼎股权投资中心（有限合伙）	48,909,960.64	3.19%	否

5	深圳市中兴康讯电子有限公司	41,133,776.18	2.68%	否
合计		298,665,177.53	19.46%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	SUNRAY-ASIACOM LIMITED	36,845,055.00	3.24%	否
2	三菱电机机电（上海）有限公司	24,673,372.23	2.17%	否
3	Trend-tek Corporation Limited	23,849,934.65	2.10%	否
4	深圳市中兴康讯电子有限公司	19,190,973.45	1.69%	否
5	四川九州光电子技术有限公司	13,437,948.39	1.18%	否
合计		117,997,283.72	10.38%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-375,392,864.31	2,390,838,289.87	-115.70%
投资活动产生的现金流量净额	3,547,800,097.30	9,901,301,207.55	-64.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,245,597,936.95	-10,989,485,713.46	52.27%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少 115.70%，主要是因为富通保险出售，2020 年无相关保费现金流入，以及房地产相关支出增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少 64.17%，主要是因为 2019 年与富通保险相关的投资活动现金流占比较大，以及 2020 年公司投资项目退出减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加 52.27%，主要是因为公司 2019 年和 2020 年在持续偿还债务和降低杠杆，2019 年偿还规模较大所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
九州证券	控股子公司	证券业务	6,585,453,414.56	3,774,333,037.50	642,398,314.34	132,304,390.53
九鼎投资	控股子公司	私募及地产	3,362,559,593.54	2,732,065,562.97	363,813,621.79	81,401,430.24

主要控股参股公司情况说明

详情见本节“四、证券业务经营情况”及“五、私募业务经营情况”。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

私募业务主要以下属子公司昆吾九鼎及其子公司开展经营，详情见本节“五、私募业务经营情况”。

三、持续经营评价

报告期内，公司实现营业总收入 15.35 亿元，实现营业利润 5.00 亿元，实现利润总额 4.95 亿元，实现归属于挂牌公司股东的净利润 3.93 亿元；实现归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3.81 亿元；经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流净额分别为-3.75 亿元、35.48 亿元、-52.46 亿元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总资产为 399.81 亿元，总负债为 114.48 亿元，归属于母公司股东所有者权益合计为 242.85 亿元。

公司持续经营能力正常，无对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、证券业务经营情况

（一）商业模式

公司证券业务收入主要来自旗下控股的九州证券。九州证券所属证券行业，主要从事的业务包括证券经纪；证券投资咨询；证券投资基金代销；证券自营；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问（凭证券期货业务许可证经营）；证券承销与保荐、证券资产管理、融资融券、代销金融产品业务（凭许可证经营）；为期货公司提供中间介绍业务；并通过其全资子公司九证资本从事另类投资业务；通过全资子公司九州期货从事期货业务、商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

（二）经营计划

2020 年，九州证券乘风破浪，继续坚持以客户需求为中心的核心战略，围绕着“集中精力重点发展非资本金业务，稳健经营现有资本金业务”的经营思路，立足实际，发挥自身优势，稳扎稳打，坚定不移的走合规、稳健的发展路线，在自身及业务层面持续“降杠杆”，争创收，优化风控指标，提升管理效率。

1、行稳致远，推动非资本金业务实现盈利

整体上，九州证券始终围绕“集中精力重点发展非资本金业务，稳健经营现有资本金业务”的发展战略，经过近两年的探索实践，扬长避短，扎扎实实发展优势业务，一步一个脚印的推动特色业务，妥善开展存量资本金业务管理，取得了一定的经营成果。截至 2020 年 12 月 31 日，九州证券资产总额 65.85 亿元，2020 年度实现营业收入 6.42 亿元，净利润 1.32 亿元，较上年同比大幅增加。

在资本金实力不强、品牌效应有限、资产结构调整的大背景下九州证券能够集中人力、物力，

克服新冠疫情的冲击，承受巨大的成本和运营压力下实现非资本金业务的盈利，从长期行业实践来看，实属不易。

2、大幅降低负债水平，持续优化资产配置

2020年，在市场流动性整体偏紧的情况下，通过统筹调度自身资金，拓宽融资渠道，九州证券稳步推动债务清偿工作。通过发行收益凭证等方式累计融资5.52亿元，累计偿还债务19.3亿元，负债规模大幅降低，风控指标持续改善，财务杠杆倍数从1.91倍下降到1.5倍，位于行业较低水平，整体财务风险趋于稳健、低位可控。在完成债务清偿的同时，持续推动优化资产配置，提升资产收益率，在保持流动性充裕、保障结算安全的前提下适当兼顾资产收益目标。

3、探寻优势，重点业务在细分领域崭露头角

2020年，九州证券集中优势继续大力发展特色业务，并在细分领域取得了较好的成绩。

(1) 经纪业务：2020年，继续奉行以渠道经纪为主要营销手段，以融资融券拉动交易量的整体战略。依托经纪宝APP，积极探索特色的、线上线下相结合的渠道经纪发展之路。根据中国证券业协会统计，截至2020年12月底，九州证券经纪人数量为1933人，全国排名第6，来自经纪人的交易额占比达70%。

(2) 固定收益债券承销业务：2020年，在信用债券承销方面，全年承销信用债券36只，累计承销规模213.74亿元，未发生逾期兑付或债券违约等信用风险事件。在国家发改委发布的“2019年度企业债券主承销商和信用评级机构信用评价”和中国证券业协会公布的“2020年证券公司公司债券业务执业能力评价”中，均获得A类评价；在地方政府债券承销方面，公司共参与全国27个省（市）的地方政府债券承销工作，累计承销债券238.26亿元，在沪、深交易所地方政府债承销排名中分别位列券商第9名、第6名，获评上交所“2020年度地方政府债券优秀承销商”、深交所“2020年度优秀利率债承销机构”。

(3) 做市业务：2020年，九州证券做市业务成交量10.01亿股，占新三板做市总成交量的14.85%；九州证券成交额51.87亿元，占新三板做市总成交额的13.76%；做市企业数量84家，按做市企业数量排名市场第2名。在全国股转公司做市商季度评价中，2020年1至4季度，九州证券综合排名稳步上升，分别位列第七名、第三名、第二名、第一名；在全国股转公司2020年做市商年度评优中，以综合排名第二的成绩获得“年度优秀做市商”、“年度优秀流动性提供做市商”两项荣誉。

4、稳健经营，培养合规风控文化

2020年，九州证券将合规、风险管理文化纳入企业文化建设体系，坚守全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值、合规是生存基础的合规理念；培育和塑造“敬畏风险，尊重规则”的风险管理文化，宣导“风险管理，人人有责”的风控理念，将风控文化贯彻到经营管理全过程，提高全员风险管理意识。

在合规建设方面，结合证券法及配套规则陆续发布，一方面全面梳理修订自身基本制度，及时更新合规管理制度，不断优化业务制度，狠抓制度落实，为自身的依法、合规、稳健经营提供了有力保障；另一方面积极推进新证券法及配套规则的学习、宣传、贯彻、落实有关工作，同时查漏补缺，不留盲点，抓好基础，有所侧重，力争将证券法贯彻落实工作落到实处，保证其各项工作合法稳健运行。

在风险管理方面，一是完善各项内控机制。通过加强对内控流程的梳理，主动识别经营管理

过程中的人员、流程、系统、外部等各类风险，评估关键控制，对薄弱环节进行持续完善和改进，审视内控流程的效率和效果，提高内部控制的风险防范能力。二是不断强化风险管理能力，增强对底层基础资产风险识别和把控，强调关注底层资产自身质量，着重提高风控人员风险识别、应对和化解能力，做到资本充足、业务稳健、风险可控。

5、推行分类管理，优化组织结构

2020年，九州证券对分支机构进行分类管理，将其分公司分为一级分公司与二级分公司，营业部分为直属营业部与一般营业部，进一步科学定位各类分支机构职能，为各分支机构业务发展奠定了坚实基础。

同时，结合业务实际发展需求及未来发展规划，九州证券对投资银行、固定收益、信息技术、风险控制四个条线的部门设置进行调整优化，有效提升了自身整体运营效率。

6、着力推动企业文化建设，积极履行社会责任

2020年，九州证券坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻党中央国务院加强文化建设的决策部署，严格落实中国证监会党委书记、主席易会满的讲话精神，积极推进落实文化建设工作。

九州证券结合自身特点和公司发展战略，将公司文化理念和价值观调整为“客户至上、合规守信、专业稳健、开拓进取、强力执行、简单坦诚”，健全文化建设配套制度，制定《九州证券股份有限公司证券基金行业文化建设工作方案》，成立“行业文化建设工作领导小组”及“行业文化建设工作落实小组”，搭建公司文化建设组织架构，为自身文化建设工作提供全面指导和组织保障。同时，还统筹协调，将党建、扶贫、履行社会责任等工作与文化建设工作协同开展，并取得了相得益彰的效果。

(三) 净资本及风险控制指标

	本期期末	本期期初	增减比例%
净资本	3,043,475,395.91	3,027,880,707.25	0.52%
其中：核心净资本	3,043,475,395.91	3,027,880,707.25	0.52%
附属净资本	-	-	0.00%
净资产	3,633,119,587.41	3,722,583,788.10	-2.40%
各项风险资本准备之和	2,084,266,096.52	2,317,586,193.68	-10.07%
表内外资产总额	5,099,898,999.41	7,195,333,940.71	-29.12%
风险覆盖率(%)	146.02%	130.65%	11.76%
资本杠杆率(%)	59.68%	42.08%	41.83%
流动性覆盖率(%)	219.52%	135.30%	62.25%
净稳定资金率(%)	135.80%	121.53%	11.74%
净资本/净资产(%)	83.77%	81.34%	2.99%
净资本/负债(%)	217.86%	92.53%	135.45%
净资产/负债(%)	260.06%	113.76%	128.60%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	8.10%	14.19%	-42.92%
自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%)	44.53%	76.18%	-41.55%

(四) 企业社会责任

1、精准扶贫工作情况

九州证券先后与青海省祁连县、江西省永新县、四川省通江县达结成“一对一”结对帮扶。2020年是脱贫攻坚收官之年，九州证券充分利用自身在资本市场和证券业务上的优势，对帮扶县情况进行调查研究、专业分析，针对性开展产业扶贫、消费扶贫和公益教育扶贫等。

(1) 在产业扶贫方面，九州证券与祁连县政府签订《金融扶贫战略合作框架协议》，九州证券将在债权融资、资产整合、顾问服务、地方政府债申请等方面利用自身优势及业务资源提供支持和服

务。九州证券在江西省永新县设立金融扶贫工作站，定期开展资本市场政策解读、企业资源对接和资本市场信息交流等活动。并成功举办第三届“走进永新”资本论坛，下一步，九州证券将在地方政府债券申报、扶贫债券发行等方面为永新县提供融资支持。

九州证券同四川省通江县谷山包楠竹种植专业合作社签订合作协议，针对性开展产业扶贫工作，撮合合作社和当地农民通过土地租赁的方式种植农作物，诸如竹子、青花椒、梨子等，促进当地农业发展，提高当地农民生活水平。

(2) 在消费扶贫方面，九州证券在青海省祁连县采购一批牛肉、黄菇等农产品；在江西省永新县采购土蜂蜜、土茶油、笋干等农产品若干；在四川省通江县采购共计银耳、木耳若干，以帮助当地农户拓宽产品销售，实现农户稳定长效增收。

(3) 在公益扶贫方面，九州证券主要开展如下活动：

九州证券向结对帮扶县捐赠电脑，建设电子阅览室，支持当地教育事业。包括向青海省祁连县卡力岗村捐赠一批笔记本电脑，用于在当地扩充电子阅览室；向江西省永新县实验小学、四川省通江县文峰乡中心小学分别捐赠一批笔记本电脑和台式电脑。

九州证券前往青海省祁连县卡力岗村、江西省永新县烟阁村贫困户家庭慰问，共计捐款7万余元，助其解决日常生活困难。

九州证券开展教育扶贫活动，为青海省祁连县卡力岗村和江西省永新县烟阁村2020年考上大学的4名学生发放助学金共计8000元。

2、其他社会责任履行情况

(1)、坚持党建引领

九州证券始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻执行党中央、国务院、证监会、青海证监局、中国证券业协会等部门的各项指示精神。

① 理论联系实际，深化主题教育

九州证券党委自成立以来高度重视基层党组织的战斗堡垒作用，在公司内部深入学习党的十九大精神，结合实际，集中开展了“不忘初心、牢记使命”主题教育学习活动，积极学习党的十九届四中、五中全会精神。

九州证券党委通过多种形式在企业内部开展学习活动，特别是通过聘请北京市宣讲团老师为公司全体党员解读十九届四中全会精神，获得了良好的学习效果。党建工作有序开展，得到了上级党组织的肯定和认可。

② 响应上级号召，积极履行社会责任

九州证券党委积极履行社会责任，积极响应北京市西城区精准扶贫号召，向金融街地区患有

重度精神和智力双重残疾居民捐款 3 万元，助其解决生活困难。

③ 组织党员捐款，支持疫情防控

根据中央组织部有关精神及市委组织部、区委组织部、金融街工委的通知要求，九州证券党委组织全体党员开展了自愿捐款支持疫情防疫工作的活动。捐款主要用于慰问战斗在疫情防控斗争第一线的医务人员、基层干部群众、公安民警和社区工作者等，资助因患新冠肺炎而遇到生活困难的群众和因患新冠肺炎去世的群众家属，慰问在疫情防控斗争中牺牲的干部群众家属等。

(2)、助力打赢防疫攻坚战，全力以赴做好金融服务

新冠疫情发生以来，根据党中央、国务院的决策部署，为确保金融服务的畅通，公司第一时间建立了防控新型冠状病毒肺炎工作的领导工作机制，由公司总经理带领公司管理层统筹公司整体疫情防控工作，各部门和各分支机构的总经理负责本部门和本机构的疫情防控，明确责任机制，加强责任意识，建立自上至下、贯彻始终的疫情报告机制和防控措施。

为充分确保疫情防控期间的金融服务稳定性，九州证券全力做好信息系统运维的应急保障工作。建立了强化系统维护、系统运行情况的检查报告、部分技术人员封闭办公、技术人员主备轮岗、备用机房人员随时准备应急切换等机制，切实做好信息系统的运行维护工作，保障信息系统的安全运行。

为切实做好疫情防控，减少人员聚集、保护员工及客户身体健康，在保障各项业务正常运行的前提下，九州证券实行柜台“最小化配置”、AB 角轮岗、远程办公等应急方案，并制作《九州证券防疫期间业务办理攻略》，要求分支机构积极引导客户通过客户交易终端进行交易及办理业务。

全面助力鄂企公司债获批。2020 年 2 月 5 日，武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司（简称：当代明诚，600136.SH）2019 年非公开发行公司债券获得了上交所挂牌转让无异议函，成为中国人民银行、中国证监会等五部委联合印发《关于进一步强化金融支持防控新型冠状病毒感染肺炎疫情的通知》，出台 30 条措施强化金融支持疫情防控后，首个获批的湖北上市公司发行的公司债券项目。九州证券作为本次债券的受托管理人，在债券申报及审核期间，积极配合监管部门、发行人当代明诚等，特殊时期最大限度发挥远程办公的优势，加速助力项目申报，提高发行人融资效率。

(3)、深入开展校企合作

为促进青海地区人才发展，进一步深化校企合作，充分发挥校企双方资源优势，实现校企资源的有机结合和优化配置，共同培养经济社会发展需要的人才，在青海证监局的大力支持下，本年度九州证券与青海大学财经学院开展了多层次、多形式、多领域的合作。

① 设立九州证券助学金

2020 年 4 月，九州证券与青海大学财经学院签署“九州证券助学金”协议，约定每年为青海大学财经学院提供 2 万元助学金，鼓励家庭困难、成绩优异、综合素质良好的学生完成学业。

② 开设财富管理专项课程

2020 年 5 月至 7 月，九州证券组织业务部门领导和资深业务专家在青海大学财经学院开设了 20 学时的系列财富管理课程，通过直播授课的形式，为学生们讲解金融行业前沿知识、传授实操经验，此课程的开设得到了学院老师和学生们的一致好评。

③ 建立九州证券实习基地

自九州证券与青海大学财经学院合建人才供需基地后，双方立即安排专人积极沟通，迅速落

实了人才合作事宜。2020年6月起,为青海大学财经学院多名学生提供实习机会,配备专业导师,帮助学生进一步了解金融行业,使其理论知识与实践相结合。

④ 举办走进上市公司活动

2020年7月,九州证券举办“认识身边的上市公司——天佑德邀请您”活动,邀请青海大学师生共计25人参加。青海大学师生与企业领导面对面沟通,对企业未来发展前景及遇到的问题进行了深入的探讨,帮助学生进一步认识企业,了解企业。

(4)、关爱支持员工

九州证券严格遵守劳动合同法及其他劳动法律法规,与全员签订劳动合同,依法为员工缴纳社会保险和住房公积金,同时提供意外保险、补充医疗保险、年度体检、节日津贴等额外福利,充分保障员工各项权益。九州证券重视人才培养,持续关注员工成长,通过优化薪酬福利体系、完善绩效管理机制,建立科学的晋升和职业发展通道,为员工成长提供广阔平台。

2020年,面对突如其来的新冠肺炎疫情,九州证券第一时间启动应急响应机制,以人为本、关爱员工、科学防疫:

①建立员工防护保障措施,注重提升员工自我防护意识。迅速发布公司通知,就防疫期间的工作安排、员工的身体健康情况及员工个人防护工作提出明确指导,并紧急通过各种渠道采购口罩、消毒酒精、额温枪等防护用品,做好员工防护用品的供给工作。

②关爱员工身体状况,建立员工疫情防控的定时和不定时的报告机制,包括每日报告员工身体状况及隔离情况等,以及员工相关突发紧急情况的实时报告。做好疫情排查工作,重点关注有高风险地区往返的员工和其他员工春节返程情况,全力关爱和保护好所有员工。

③了解各地员工健康情况的同时,积极配合各地政府的疫情政策措施,以日为单位定期了解各分支机构当地政策要求、营业场所管理措施及员工返回情况、健康状况等。根据各地实际情况,灵活安排业务服务,有条件的分支机构执行轮流现场值班,其他人员远程办公,无法现场值班的,采取远程办公模式,减少人员流动。

五、 私募业务经营情况

(一) 专门信息披露

1、基金管理人资质及业务的合规性

根据《私募投资基金监督管理暂行办法》及《关于进一步规范私募基金管理人登记若干事项的公告》,昆吾九鼎作为基金管理人时,严格按照规定进行登记备案,并按照《私募投资基金信息披露管理办法》进行信息披露,昆吾九鼎及其子公司设有专门岗位从事私募基金专业化管理工作。

昆吾九鼎及其子公司管理的基金主要为合伙企业形式的私募股权投资基金,其普通合伙人大多由昆吾九鼎的全资子公司担任。根据《合伙企业法》的规定,普通合伙人对合伙企业的债务承担无限连带责任,但由于基金协议中通常约定不允许基金对外举债及对外担保,因此普通合伙人对基金债务承担无限连带责任的风险可控,不会对昆吾九鼎财务和持续经营产生影响。

截至2020年12月31日,昆吾九鼎及其子公司在中国证券投资基金业协会登记备案的管理人共有14家,具体情况如下:

序号	名称	用户名	登记日期
----	----	-----	------

1	昆吾九鼎投资管理有限公司	P1000487	2014.03.25
2	昆吾九鼎创业投资有限公司	P1000812	2014.04.17
3	西藏昆吾九鼎投资管理有限公司	P1000803	2014.04.17
4	管鲍九鼎（厦门）投资管理有限公司	P1000817	2014.04.17
5	河南昆吾九鼎投资有限公司	P1000840	2014.04.17
6	昆吾九鼎（北京）医药投资管理有限公司	P1000807	2014.04.17
7	苏州昆吾九鼎投资管理有限公司	P1000698	2014.04.01
8	无锡上鼎久鼎投资管理有限公司	P1000821	2014.04.17
9	厦门贞观九鼎投资管理有限公司	P1000841	2014.04.17
10	厦门昆吾炎汉产业投资管理有限公司	P1000703	2014.04.01
11	九鼎东江投资管理有限公司	P1006893	2015.01.28
12	天行九鼎股权投资管理（上海）有限公司	P1026789	2015.11.12
13	达孜县嘉润九鼎投资管理有限公司	P1027867	2015.11.25
14	北京九鼎大慧投资管理有限公司	P1065843	2017.11.21

2、基金管理情况

截至 2020 年 12 月 31 日，昆吾九鼎及其子公司在管基金认缴出资总金额为 379.81 亿元，实缴出资总金额为 305.45 亿元。

昆吾九鼎及其子公司在管基金认缴金额和实缴金额存在差异性的主要原因为部分基金的募集方式为根据投资进度分期缴付出资款项，以更大限度的提高资金使用率，保证基金投资人的利益。有关分期缴付出资款项的情况已于在管理基金的公司章程、合伙协议或基金合同中进行了约定，该等事项不构成出资违约。

3、基金管理人出资及收益情况

2020 年，昆吾九鼎及其子公司在其管理基金中的出资金余额为 7.87 亿元，昆吾九鼎及其子公司通过其在基金中的出资产生的投资收益为 0.17 亿元。

4、基金一般收益分配机制

①基金管理费收入的确认

A、协议约定以基金认缴或实缴金额为基数收取的管理费

对协议约定以基金认缴或实缴金额为基数收取管理费的基金，通常分两种情况：一种是一次性收取并分期确认管理费。即管理人按照合伙协议约定的收费基数和收费比例一次性收取管理费，在合伙协议约定的经营期限分期确认管理费收入；另一种是分期收取并确认管理费收入，即在投资期内通常按照认缴或实缴金额和约定比例收取并确认管理费，在退出期内按照尚未退出项目投资成本和约定比例收取管理费，收费比例通常约定为 2%/年。由于基金设立第一年的运营时间不满 12 个月，因此第一年确认的管理费收入则为按照协议约定应收取的年度管理费金额*基金从正式设立至年底的天数/365。

B、协议约定以实际完成投资额为基数计提管理费的基金

协议约定以实际完成投资额为基数计提管理费的基金，该类基金管理费的计提基数为基金对外实际完成投资额。收取频次多为一次性收取，收费比例为实际完成投资额的 2%-5%；部分基金按期（如年/半年）收取管理费，收费比例一般为 2%/年，收费期限不足一年的，按照基金实际运营天数计算当期应收取的管理费。

此外，为避免重复收取管理费，部分 FOF 基金不收取管理费；处于经营期限延长期间的基金

不再收取管理费。

②管理报酬收入的确认

A、设有回拨机制且未设 hurdle 条款（即基金设立时即设定的给基金管理人支付收益分成时基金需要达到的最低收益指标，实际收益达到该 hurdle 之后即可收取收益分成，否则基金管理人就不可收取收益分成）的基金的管理报酬收入的确认方式

所谓回拨机制，就是管理人在先行向基金收取收益分成后，如果基金最终的整体回报未达到协议约定的管理人收取收益分成的收益率条件，或者基金的整体回报虽然达到管理人收取收益分成的收益率条件，但先行收取的收益分成大于按照基金最终整体回报计算可以获得的收益分成的，则管理人需要将先行收取的收益分成或者多收取的收益分成退还给基金或基金出资人。

对有回拨机制但未设有 hurdle 条款的基金，昆吾九鼎在基金每次确定向出资人分配收益时，均首先根据基金过往已经收到的分红款、项目变现金额及按照内部统一的估值方法测算的在管项目的估值（三项合称预计回款总额），测算基金所投项目预计回款总额可否覆盖基金出资人的全部出资。如果测算的基金预计回款总额大于基金出资人的全部出资，则昆吾九鼎可以确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=（分配时项目投资累计投资收益-尚未变现项目预计整体亏损金额）*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。否则，就暂不确认管理报酬收入，待基金下次有收益分配事项时再行测算，并根据测算结果按照同样判断标准决定是否确认管理报酬收入。

B、设有 hurdle 条款但未设有回拨机制的基金的管理报酬收入的确认方式

对设有 hurdle 条款但未设有回拨机制的基金，昆吾九鼎在基金每次确定向出资人分配收益时，均首先根据基金过往已经收到的分红款、项目变现金额及按照公司内部统一的估值方法测算的在管项目的估值（三项合称预计回款总额），测算基金整体预计收益水平可否达到基金设定的 hurdle 收益水平。如果测算的基金整体收益水平达到基金设定的 hurdle 收益水平，则昆吾九鼎可以确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=分配时项目投资累计投资收益*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。否则，就暂不确认管理报酬收入，待基金下次有收益分配事项时再行测算，并根据测算结果按照同样判断标准决定是否确认管理报酬收入。

C、既设有回拨机制又设有 hurdle 条款的基金的管理报酬收入的确认方式

对既设有回拨机制又设有 hurdle 条款的基金，昆吾九鼎在基金每次确定向出资人分配收益时，均首先根据基金过往已经收到的分红款、项目变现金额及按照公司内部统一的估值方法测算的在管项目的估值（三项合称预计回款总额），测算基金整体预计收益水平可否达到基金设定的 hurdle 收益水平。如果测算的基金整体收益水平达到基金设定的 hurdle 收益水平，则昆吾九鼎可以确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=（分配时项目投资累计投资收益-尚未变现项目预计整体亏损金额）*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。否则，就暂不确认管理报酬收入，待基金下次有收益分配事项时再行测算，并根据测算结果按照同样判断标准决定是否确认管理报酬收入。

D、既没有回拨机制又未设 hurdle 条款的基金的管理报酬收入的确认方式

既没有回拨机制又未设 hurdle 条款的基金，昆吾九鼎在基金每次确定向出资人分配收益时，直接确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=分配时项目投资累计投资收益*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。

③投资顾问费收入的确认

投资顾问费收入是指昆吾九鼎为其他各方提供咨询服务所收取的报酬。昆吾九鼎按照协议的约定，按照权责发生制原则，在提供咨询服务的当期确认为收入。

(二) 报告期末存续基金的基本情况

序号	基金管理人	基金数量及类别			合计数量
		基金类别			
		股权投资基金	创业投资基金	证券投资基金	
1	昆吾九鼎投资管理有限公司	56	27		83
2	昆吾九鼎创业投资有限公司	5	3		8
3	西藏昆吾九鼎投资管理有限公司	36	59	6	101
4	厦门昆吾炎汉产业投资管理有限公司	2	7		9
5	管鲍九鼎（厦门）投资管理有限公司	1			1
6	北京九鼎大慧投资管理有限公司	1			1
7	昆吾九鼎（北京）医药投资管理有限公司	1			1
8	苏州昆吾九鼎投资管理有限公司	1			1
9	天行九鼎股权投资基金管理（上海）有限公司	1			1
10	无锡上鼎久鼎投资管理有限公司	1			1
11	Jiuding China GP Limited	1			1
12	Jiuding Dingfeng GP, LP.	1			1
	合计	107	96	6	209

(三) 重点基金情况

单位：万元

基金名称	备案情况	组织形式	成立时间	基金规模		存续期间		基金备案分类	基金管理人	基金托管人	已投资金额	已投资金额占比	已收回金额	已收回金额占比
				认缴规模	实缴规模	投资期	退出期							
苏州嘉岳九鼎投资中心（有限合伙）	已备案	有限合伙	2010/11/30	160,000.00	72,867.00		是	股权投资基金	昆吾九鼎投资管理有限公司	交通银行股份有限公司	71,286.00	97.83%	116,092.51	162.85%
嘉兴九鼎策略一期投资合伙企业（有限合伙）	已备案	有限合伙	2013/7/17	143,950.00	143,950.00		是	股权投资基金	昆吾九鼎投资管理有限公司	北京银行建国支行	142,012.30	98.65%	107,719.90	75.85%
苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）	已备案	有限合伙	2010/6/9	99,800.00	99,800.00		是	股权投资基金	昆吾九鼎投资管理有限公司	中信银行股份有限公司北京分行营业部	96,817.38	97.01%	353,560.19	365.18%
苏州和瑞九鼎投资中心（有限合伙）	已备案	有限合伙	2014/7/31	60,000.00	60,000.00		是	创业投资基金	西藏昆吾九鼎投资管理有限公司		60,000.00	100.00%	29,955.20	49.93%
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）	已备案	有限合伙	2011/8/18	59,800.00	30,120.00		是	股权投资基金	昆吾九鼎投资管理有限公司	上海浦东发展银行北京分行	28,943.86	96.10%	37,520.41	129.63%
嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	已备案	有限合伙	2011/6/8	45,695.00	39,106.75		是	股权投资基金	昆吾九鼎投资管理有限公司	兴业银行股份有限公司	37,840.11	96.76%	46,592.85	123.13%

苏州工业园区昆吾民乐九鼎投资中心（有限合伙）	已备案	有限合伙	2011/10/14	24,500.00	24,500.00		是	股权投资基金	昆吾九鼎投资管理有限公司	上海浦东发展银行杭州分行	22,635.24	92.39%	40,665.90	179.66%
苏州夏启盛世九鼎医药投资中心（有限合伙）	已备案	有限合伙	2011/7/5	16,765.22	15,932.58		是	股权投资基金	昆吾九鼎投资管理有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	13,702.11	86.00%	23,564.98	171.98%
苏州夏启卓兴九鼎医药投资中心（有限合伙）	已备案	有限合伙	2011/7/5	16,303.70	14,633.26		是	股权投资基金	昆吾九鼎投资管理有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	12,339.97	84.33%	21,195.29	171.76%
Jiuding China Growth Fund II, L.P.	不适用	有限合伙	2014/1/10	19,410 万美元	18,255.71 万美元		是	不适用	Jiu ding Ding feng GP, LP.		16,117.29 万美元	88.29%	3,184.66 万美元	19.76%
Jiuding China Growth Fund, L.P.	不适用	有限合伙	2010/2/10	12,360 万美元	12,360 万美元		是	不适用	Jiu ding China GP Limited		11,513.92 万美元	93.15%	26,918.62 万美元	249.22%

(四) 结构化基金产品

报告期内，无新增结构化基金产品。截至2020年12月31日，昆吾九鼎及其子公司管理的尚在存续期的结构化基金有3只，昆吾九鼎董监高无结构化基金出资。

(五) 基金募集推介方式

1、自行销售及委托第三方销售情况

昆吾九鼎及其子公司主要采取自行销售方式募集资金，报告期内无委托第三方销售的情况。

2、合格投资者制度执行情况

昆吾九鼎及其子公司在基金募集和管理的各个阶段中，均严格按照《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金募集行为管理办法》、《证券期货投资者适当性管理办法》、《基金募集机构投资者适当性管理实施指引（试行）》等法规和行业自律规则的规定，秉持恪尽职守、诚实信用、谨慎勤勉的原则，履行说明、反洗钱等相关义务，并承担特定对象确定、投资者适当性审查、私募基金推介及合格投资者确认、设置冷静期并在冷静期后回访等相关责任。特别是对于通过代销机构销售的产品，除了与其签订代销协议外，还与代销机构共同实行穿透式核查最终投资者的适当性管理。昆吾九鼎及其子公司在推介私募基金前，采取问卷调查等方式履行特定对象确定程序，对投资者风险识别能力和风险承受能力进行评估，投资者书面承诺符合合格投资者条件，制作风险揭示书，由投资者签字确认，并就投资者提供的资产证明文件或收入证明予以核查，将适当的基金产品销售给适合的投资者。

(六) 对当期收入贡献最大的前五只基金

单位：万元

基金名称	认缴金额	实缴金额	未退出投资		已退出投资		总投资	
			估值	回报倍数	估值	回报倍数	估值	回报倍数
宁波江北区同乐九鼎股权投资中心（有限合伙）	40,001.00	40,001.00	18,722.79	2.27	109,641.69	3.59	128,364.48	3.31
苏州天盘湛庐九鼎投资中心（有限合伙）	16,959.00	16,959.00	23,701.41	2.25	28,111.80	5.38	51,813.21	3.28
苏州工业园区昆吾民乐九鼎投资中心（有限合伙）	24,500.00	24,500.00	24,004.40	2.83	36,005.62	2.54	60,010.02	2.65
苏州泰昌九鼎投资中心（有限合伙）	33,354.80	33,254.80			45,671.53	1.43	45,671.53	1.43
重庆振渝九鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	240,000.00	66,948.05	44,672.43	0.95	18,954.45	1.01	63,626.88	0.97

基金对不同项目公允价值估值方式如下：

项目目前的状态	估值方法	
已上市或已挂牌且做市转让	市值法	按照报告日最近一个交易日的股票收盘价计算的市值计算

未上市	截止报告日投资超过一年	报告日前半年内存在转让或再融资			市场法	最近融资价格法	按照转让或再融资的价格计算		
		报告日前半年内未发生转让或再融资	拟上市退出	公司四个季度合计未亏损、未出现业绩下滑超过50%且可比公司市盈率未超过100		已经申报IPO	市盈率(P/E)	按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率(大于30的取30)*80%计算	
						预计1年内申报IPO		按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率(大于30的取30)*70%计算;若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的,则取回购金额为估值结果	
						预计1年后申报IPO		按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率(大于30的取30)*60%计算;若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的,则取回购金额为估值结果	
				公司报告日前一年内亏损或出现业绩下滑超过50%或可比公司市盈率超过100		已经申报IPO		市净率(P/B)	按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率(大于2的取2)*80%计算
						预计1年内申报IPO			按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率(大于2的取2)*70%计算;若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的,则取回购金额为估值结果
						预计1年后申报IPO			按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率(大于2的取2)*60%计算;若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的,则取回购金额为估值结果
		拟并购或回购或以其他方式退出	投资协议中约定回购条款	成本及其他方法		公允价值法/净资产法	按照投资协议约定的回购条款计算		
			投资协议中未约定回购条款			按照预计可收回金额作为估值结果			
		报告日前一年内新投资				成本法	按照投资成本计算		

(七) 基金备案情况

截至2020年12月31日,昆吾九鼎及其子公司在管基金共209只,其中已完成基金业协会备案并取得《私募投资基金备案证明》的在管基金共计191只;因无对外募集行为等原因无需在协会进行备案的基金共计18只。

(八) 基金投资情况

1、基金投资的项目基本情况

(1) 投资决策体系及执行情况

昆吾九鼎及其子公司作为基金管理人,严格按照基金合伙协议或基金合同约定的决策方式及原则,履行管理人职责,执行合伙企业相关事项的决策程序。

(2) 对投资标的的管理方式及执行有效性

对投资标的形成控制的数量为0家。

截至本报告期末,在管基金累计对外投资的标的数量为365家,且均为纯财务投资。昆吾九鼎及其

子公司共向 173 个在管项目派驻董事 235 人次，派驻监事 46 人次，派驻高管 24 人次。

(3) 综述基金与被投资标的及其关联方的特殊利益安排

昆吾九鼎及其子公司在管基金针对大部分已投企业设置了对赌或回购条款，并对相关事项进行了约定，如已投资企业未达到约定的要求，在管基金将有权执行相关对赌条款和回购条款。

(4) 成立年限及累计投资项目数量、累计投资总额；在管项目数量和在被管项目投资总额

昆吾九鼎及其子公司在管基金成立年限视各基金实际设立情况不等，根据基金合伙协议之约定普遍存续期限在 5 年以上。截至本报告期末，昆吾九鼎及其子公司作为基金管理人管理的基金累计投资项目 365 个，累计项目投资总金额 335.43 亿元人民币。

(5) 基金已投资项目聘请外部专家参与尽职调查或投资顾问及费用支付情况

无

2、重点项目基本情况

项目名称	所属行业	投资基金名称	持股比例	投资时间	退出方式	报告期内是否发生重大变化
项目一	医药	苏州寒武九鼎投资中心	7.48%	2011/8/25	拟上市退出	否
		嘉兴嘉禾九鼎投资中心	2.71%	2011/8/25	拟上市退出	否
		嘉兴嘉盛九鼎投资中心	2.28%	2011/8/25	拟上市退出	否
		苏州御风九鼎投资中心	1.01%	2018/2/2	拟上市退出	否
		成都川创投九鼎股权投资基金合伙企业	1.01%	2018/2/2	拟上市退出	否
		苏州惠康投资中心	0.43%	2015/7/24	拟上市退出	否
项目二	装备	国联昆吾九鼎（无锡）投资中心（有限合伙）	3.20%	2011/1/19	拟上市退出	否
		苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）	11.80%	2011/1/19	拟上市退出	否
项目三	化工	苏州鲁资九鼎创业投资中心（有限合伙）	4.90%	2016/6/8	拟上市退出	否
		JD Logan Limited	11.43%	2016/6/8	拟上市退出	否
项目四	能源	苏州胤续九鼎投资中心（有限合伙）	8.00%	2018/3/7	拟上市退出	否
项目五	消费	苏州浦申九鼎投资中心（有限合伙）	10.00%	2015/10/27	拟上市退出	否
项目六	农业	苏州金稼九鼎创业投资中心（有限合伙）	0.80%	2014/4/28	拟上市退出	否
		嘉兴昭宣元安九鼎创业投资中心（有限合伙）	0.80%	2014/4/28	拟上市退出	否
		九江富祥九鼎投资中心（有限合伙）	2.80%	2011/9/5	拟上市退出	否
		嘉兴嘉盛九鼎投资中心（有限合伙）	2.73%	2011/9/5	拟上市退出	否
		九江联豪九鼎投资中心（有限合伙）	2.80%	2011/9/5	拟上市退出	否
项目七	消费	烟台昭宣元盛九鼎创业投资中心（有限合伙）	2.52%	2015/2/15	拟上市退出	否
		嘉兴九鼎策略一期投资合伙企业（有限合伙）	8.67%	2015/2/15	拟上市退出	否
		嘉兴昭宣元安九鼎创业投资中心（有限合伙）	2.52%	2015/2/15	拟上市退出	否
项目八	环保	苏州鼎成九鼎投资中心（有限合伙）	0.57%	2015/7/1	拟上市退出	否
		苏州惠康投资中心（有限合伙）	0.34%			

(九) 报告期内清算基金的情况

单位：万元

基金名称	存续时间 (年)	实缴金额	清算原因	清算进展	基金累计 回款
苏州启利九鼎投资中心（有限合伙）	5	460.00	未开展业务	清算中	
嘉兴安顺九鼎投资合伙企业（有限合伙）	5	1,000.00	所有项目全部退出	清算中	1,942.00
嘉兴永泽九鼎投资中心（有限合伙）	9	4,572.00	所有项目全部退出	清算中	21,009.36
苏州金鸿九鼎投资中心（有限合伙）	5	4,343.00	所有项目全部退出	清算中	
苏州汇菁九鼎投资管理中心（有限合伙）	10	20.80	未开展业务	清算中	
苏州曼睐九鼎投资中心（有限合伙）	4	20,010.00	所有项目全部退出	清算中	31,716.31
苏州泰合金鼎九鼎投资中心（有限合伙）	10	11,793.60	所有项目全部退出	清算中	41,859.48
苏州众信九鼎投资中心（有限合伙）	6	1,500.00	所有项目全部退出	清算中	2,062.17
成都昆吾九鼎投资中心（有限合伙）	9	88.40	所有项目全部退出	清算中	183.83
苏州鸿信九鼎投资中心（有限合伙）	8	200.00	所有项目全部退出	清算中	2,910.52
嘉兴鼎荣投资合伙企业（有限合伙）	5	2,000.00	所有项目全部退出	清算中	2,500.00
厦门鸿泰九鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	9	7,780.00	所有项目全部退出	清算中	33,712.08
厦门金泰九鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	10	8,570.00	所有项目全部退出	清算中	38,134.91
厦门盈泰九鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	10	15,400.00	所有项目全部退出	清算中	44,958.08
深圳汇贤创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9	3,320.00	所有项目全部退出	清算中	8,769.66
苏州恒鑫九鼎投资中心（有限合伙）	5	2,000.00	所有项目全部退出	清算中	4,800.00
泰祥昆吾（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9	1,212.00	所有项目全部退出	清算中	1,696.00
青岛聚成昆鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	3	5,000.00	所有项目全部退出	清算中	6,777.89
苏州高耀九鼎创业投资中心（有限合伙）	5	2,000.00	所有项目全部退出	清算中	3,880.95
苏州工业园区昌泰九鼎投资中心（有限合伙）	4	8,000.00	所有项目全部退出	清算中	10,075.29
苏州恒古九鼎投资中心（有限合伙）	5	3,251.00	所有项目全部退出	清算中	4,359.28
苏州工业园区金帝创业投资中心（有限合伙）	9	3,600.00	所有项目全部退出	清算中	13,119.72
上海豪石九鼎股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9	10,500.00	所有项目全部退出	清算中	38,472.77
烟台金都股权投资基金中心（有限合伙）	2	200.00	未开展业务	清算中	

(十) 合作设立并运营投资基金共同担任基金管理人的基金情况

无

(十一) 以自有资产投资的情况

1、投资金额占当期期末净资产 5%以上的自有资产投资项目情况 无

2、自有资产与受托资产在投资运作方式、报告期内收益方面的差异

昆吾九鼎及其子公司作为私募基金管理人，通过私募的方式向投资人募集资金，并寻找潜在项目进行筛选、投资，最终择机退出以获得收益。在管基金一般采用有限合伙企业或契约型的组织形式设立，昆吾九鼎及其子公司受托管理基金，向基金收取一定比例的管理费，并按照基金超额收益的一定比例提

取业绩报酬。

昆吾九鼎及其子公司用自有资产参与投资的情况主要分两种情况，一是在基金中作为 GP 出资；二是作为 LP 在基金中出资。

3、报告期内收入分别来自于自有资产管理与受托资产管理的金额及比例

报告期内收入来自自有资产管理的金额为 0.16 亿元，占比 4.90%；来自受托管理资产的金额为 3.14 亿元，占比 95.10%。

4、昆吾九鼎及其子公司专业化管理制度的建设和执行情况，信息、决策和风险隔离机制，防范利益输送与利益冲突的机制

为了维护投资人和昆吾九鼎及其子公司的合法权益，保障管理的基金得到公平待遇，防范利益输送或利益冲突，昆吾九鼎及其子公司建设并执行了一系列的相关管理和内控制度，包括《公司投资业务管理制度》《运营风险控制制度》《公司基金信息披露管理办法》《公司防火墙与业务隔离制度》《公司利益冲突防范制度》和《保密制度》等。昆吾九鼎及其子公司在运营过程中严格适用上述制度，采取中立公允性原则、专业性原则及保密性原则保障投资决策的公允，防范利益输送与利益冲突，保护投资人的利益。

5、目前昆吾九鼎及其子公司在管基金所投项目全部为财务投资。

(十二) 上市公司扶贫工作情况

1、精准扶贫规划

当前，党中央高度重视贫困地区发展，推动乡村振兴战略，这与我们长期秉承的“金融服务实体”经营理念是高度契合的。九鼎投资将发挥多年积累的“资本+产业”运作能力和经验，以股权投资引导社会资本参与贫困地区发展建设。这既是对国家战略的回应，更是帮助出资人把握中国经济的新机会，实现我们企业新发展的必然选择。

作为中国本土 PE 的优秀代表，九鼎投资一直把自身发展与国家需求紧密结合，经过细致的调研，我们发现很多中西部贫困地区企业，在资源、劳动力、资本、技术、管理等的方面都拥有自己的优势，蕴藏着巨大的发展潜力，只是由于缺乏资金和先进发展理念，才无法实现快速成长，也无缘得到资本市场的认可。因此，九鼎投资系统性地挖掘中西部县市、山区的优质企业，为其提供融资支持及平等高效的金融服务，从而解决融资难题，并积极对接先进的经营管理经验，帮助已投资企业做大做强。

2. 年度精准扶贫概要

2020 年 8 月，为进一步贯彻落实党中央，国务院关于深入开展消费扶贫，助力打赢疫情防控战和脱贫攻坚战的相关决策部署，加大消费扶贫力度助力部分未摘帽县如期脱贫和湖北省滞销农产品销售。九鼎投资结合实际需要，通过自愿采购等方式，积极购买和帮销未摘帽县及湖北省滞销农产品，采购金额合计 85,584.40 元。

3、社会责任工作情况

(1)、职工权益保护

九鼎投资始终坚持“以人为本”的核心价值观，把实现和维护全体员工的利益为工作的出发点和落脚点，保障员工的各项权益，促进员工的价值实现和全面发展，保护员工的身心健康，提升企业的凝聚力，实现员工与企业共同成长。

(2)、支持金融教育

对内设立九鼎投资学院，建设学习型组织，提升员工专业能力。对外长期支持刘鸿儒金融教育基金会、清华大学教育基金会等相关公益组织，推动金融教育事业健康、可持续发展。

2020年，九鼎投资向北京市鸿儒金融教育基金会捐赠100万人民币，捐赠款专项用于支持金融学科建设。

（3）、公共关系和社会公益事业

企业履行社会责任是促进全球经济可持续发展与社会进步的重要基础。九鼎投资始终以维护社会发展和利益相关方的长期利益为己任。作为大型的机构投资者，积极响应并签署了联合国《尽责投资原则（PRI）》，在投资过程中重视环境保护、社会责任及公司治理方面的问题。在整体发展战略中引入了社会责任的理念，强化履责意识和能力。九鼎投资亦关注已投企业对经济、社会、环境、资源、文化的影响，并建立了相应的增值服务体系，帮助企业实现经济效益、社会效益和环境效益的可持续发展和包容性增长。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(八)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	520,000,000	410,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

备注：公司对合并范围内的控股子公司的担保，不含对全资子公司的担保。

清偿和违规担保情况：

报告期内，未发生清偿和违规担保情况。

(三) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司当时账面存在部分闲置资金，考虑到是中短期借款且部分取得借款的借款人以其持有的股票或股权进行担保，该类借款安全性进行保障，公司为增加资金使用效率，对外提供借款，借款人也将按协议约定履行还款义务，报告期内已收回部分借款。

(四) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(五) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	3,000,000,000.00	281,254,677.09
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
4. 其他	23,000,000,000.00	4,656,599,592.63

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2013年9月9日		挂牌	同业竞争承诺	自成立至今并未开展与公司相竞争的业务	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年4月29日		挂牌	其他承诺	未来不再以任何方式参与投资由公司及其子公司募集、管理的基金	正在履行中

实际控制人或控股股东	2014年4月29日		挂牌	其他承诺	关联方资产注入和减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年3月22日	2020年3月22日	其他	股份增减持承诺	见承诺事项四	已履行完毕

承诺事项详细情况:

1、承诺事项一

承诺人：同创九鼎投资控股有限公司

承诺事项：不开展与公司相竞争的业务。

履行情况：同创九鼎投资控股有限公司自成立至今并未开展与公司相竞争的业务。

2、承诺事项二

承诺人：吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇五名实际控制人

承诺事项：未来不再以任何方式参与投资由公司及其子公司募集、管理的基金。

履行情况：截至本报告出具日，五名实际控制人未以任何方式参与投资由公司及其子公司募集、管理的基金。

3、承诺事项三

承诺人：公司及实际控制人

承诺事项：关联方资产注入和减少关联交易。

履行情况：截至本报告出具日，相关关联方资产已注入公司，非日常性关联交易也已显著减少。

4、承诺事项四

承诺人：同创九鼎投资控股有限公司

承诺事项：自2018年3月23日起十二个月内，九鼎控股或其关联方将通过全国中小企业股份转让系统择机增持公司股份，合计增持金额为人民币10亿元，增持价格不高于5元/股，2019年3月21日公司披露了《关于控股股东增持进展暨增持计划延期的公告》（公告编号：2019-003），九鼎控股此次股票增持计划的履行期限延长12个月，即增持计划期限由2019年3月22日前完成延长至2020年3月22日前完成，原增持计划的其他内容维持不变。

履行情况：截至本报告出具日，九鼎控股已履行完毕本承诺事项。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
九鼎投资股票	股票	质押	4,006,751,128.90	10.02%	质押担保
昆吾九鼎股权	股权	质押	909,862,100.00	2.28%	质押担保
货币资金	货币资金	受限制	687,754,559.41	1.72%	诉讼冻结资金/贷款保证金/一般风险准备金
应收账款	应收账款	抵押	9,667,650.08	0.02%	应收保理
投资性房地产	投资性房地产	抵押	477,000,000.00	1.19%	抵押担保
固定资产	固定资产	抵押	45,328,123.99	0.11%	抵押担保

土地使用权	无形资产	抵押	5,754,229.59	0.01%	抵押担保
总计	-	-	6,142,117,791.97	15.35%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

公司以上资产权利受限不对公司的日常运营产生重大不利影响。

(八) 调查处罚事项

2018年3月21日,公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《调查通知书》(编号:沪调查字2018-1-068号),根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,中国证监会对公司进行立案调查。

2021年1月29日,公司披露了《关于控股股东及相关责任人收到行政处罚决定书的公告》、《关于公司及相关责任人收到中国证监会行政处罚决定书的公告》。其中公司因涉嫌信息披露违法,中国证监会决定责令公司改正,给予警告,并处以60万元的罚款;对吴刚、黄晓捷、覃正宇、古志鹏、蔡蕾、吴强给予警告,并分别处以5-30万元不等的罚款。九鼎控股因涉嫌利用他人账户从事证券交易,中国证监会决定责令九鼎控股改正,没收违法所得501,291,644元,并处以1亿元的罚款;对吴刚给予警告,并处以10万元的罚款,详情见公告。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	14,795,583,358	98.64%	-545,065,352	14,250,518,006	95.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,993,956,584	46.63%	189,765,382	7,183,721,966	47.89%
	董事、监事、高管	57,715,614	0.38%	182,474,806	240,190,420	1.60%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	204,417,040	1.36%	545,065,352	749,482,392	5.00%
	其中：控股股东、实际控制人	201,741,156	1.34%	546,533,541	748,274,697	4.99%
	董事、监事、高管	202,882,851	1.35%	546,599,541	749,482,392	5.00%
	核心员工					
总股本		15,000,000,398	-	0	15,000,000,398	-
普通股股东人数		3,024				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	九鼎控股	6,936,709,535	7,224,576	6,943,934,111	46.29%	0	6,943,934,111	6,066,024,999	116,218,096
2	吴刚	68,015,383	287,596,087	355,611,470	2.37%	266,558,604	89,052,866	8,600,000	0
3	西部恒盈	272,727,270		272,727,270	1.82%	0	272,727,270	0	0
4	黄晓捷	94,550,538	150,871,299	245,421,837	1.64%	184,066,379	61,355,458	0	0
5	孙伯荣	197,339,729		197,339,729	1.32%	0	197,339,729	197,330,729	0
6	吴强	40,419,014	156,142,961	196,561,975	1.31%	147,299,261	49,262,714	50,000,000	0
7	彭剑艇	183,180,479		183,180,479	1.22%	0	183,180,479	0	183,180,479
8	新华基金	148,687,302		148,687,302	0.99%	0	148,687,302	0	0
9	张立平	132,930,291		132,930,291	0.89%	0	132,930,291	0	0
10	刘清瑜	121,898,999		121,898,999	0.81%	0	121,898,999	0	0
合计		8,196,458,540	601,834,923	8,798,293,463	58.66%	597,924,244	8,200,369,219	6,321,955,728	299,398,575

普通股前十名股东间相互关系说明：吴刚、黄晓捷、吴强是九鼎控股的股东，吴刚和吴强是兄弟关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

同创九鼎投资控股有限公司持有公司 46.29%的股权，为公司控股股东，法定代表人为吴刚，成立于 2013 年 9 月 9 日，统一社会信用代码 9154012606467651XX，注册资本为 5000 万元。
报告期内，公司的控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇 5 名股东持有九鼎控股 100%的股权。自有限公司成立以来，吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇 5 人始终直接或间接持有九鼎集团 50%左右的股权，并担任九鼎集团董事和主要经营管职务，且已签署一致行动协议。根据吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇 5 人于 2013 年 12 月 20 日签署的《关于共同控制北京同创九鼎投资管理股份有限公司并保持一致行动的协议书》约定，除非各方另有约定，协议自各方签署之日起生效，在不违反国家法律法规的情形下长期有效，该等股东对九鼎集团已实际形成稳定的共同控制关系。吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇为公司的共同控制人。

吴刚，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南财经大学，管理学硕士，具备注册会计师、法律职业资格及资产评估师资格。历任闽发证券投资银行部项目经理；中国证监会副处长、处长；广西北部湾国际港务集团总裁助理；昆吾九鼎董事长等。现任九鼎集团董事长。

黄晓捷，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008 年毕业于中国人民银行研究生部，金融学博士。历任中国人民银行研究生部办公室副主任；昆吾九鼎总经理等。现任九鼎集团董事、总经理。

吴强，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南财经大学，管理学硕士。历任宏源证券资本市场部副总经理；安信证券投资银行部业务副总裁；国信证券投资银行部业务部总经理助理；昆吾九鼎董事等。现任九鼎集团董事、副总经理。

蔡蕾，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川大学，工商管理硕士。历任中铁信托研究部总经理、投资部总经理、董事会秘书；昆吾九鼎董事。现任九鼎集团董事、副总经理、九鼎投资董事长等。

覃正宇，男，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西南财经大学，管理学硕士，具备注册会计师资格。历任特区证券投资银行部高级经理；华西证券投资银行总部副总经理；国信证券投资银行部业务部副总经理等证券公司相关职务；昆吾九鼎董事。现任九鼎集团董事、副总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续期间		是否违约
					起始日期	终止日期	
122451	15 九鼎债	公司债券	863,210,000	7.03%	2015 年 8 月 31 日	2020 年 8 月 30 日	否
135461	16 九州 01	其他	400,000,000	6.30%	2016 年 6 月 3 日	2020 年 6 月 2 日	否
145008	16 九州 02	其他	1,000,000,000	6.99%	2016 年 9 月 27 日	2020 年 9 月 26 日	否
SMH108	九福同享	其他	6,910,000.00	6.00%	2020 年 9 月 9 日	2021 年 3 月 2 日	否
SKT600	九州安享 1 期	其他	19,820,000.00	4.20%	2020 年 5 月 20 日	2020 年 11 月 17 日	否
SKV666	九州安享 2 期	其他	17,530,000.00	4.30%	2020 年 6 月 10 日	2020 年 12 月 8 日	否
SKV668	九州安享 3 期	其他	10,000,000.00	4.35%	2020 年 6 月 16 日	2020 年 12 月 16 日	否
SKV600	九州安享 4 期	其他	8,410,000.00	4.30%	2020 年 6 月 24 日	2020 年 12 月 22 日	否
SKZ993	九州安享 5 期	其他	20,000,000.00	4.50%	2020 年 7 月 2 日	2020 年 9 月 23 日	否
SKZ942	九州安享 6 期	其他	7,070,000.00	4.20%	2020 年 7 月 8 日	2021 年 1 月 5 日	否
SMA752	九州安享 7 期	其他	3,830,000.00	4.20%	2020 年 7 月 15 日	2021 年 1 月 12 日	否
SMB793	九州安享 8 期	其他	3,000,000.00	4.20%	2020 年 7 月 22 日	2021 年 1 月 19 日	否
SMC969	九州安享 9 期	其他	2,650,000.00	4.20%	2020 年 7 月 29 日	2021 年 1 月 26 日	否
SME497	九州安享 10 期	其他	4,580,000.00	4.20%	2020 年 8 月 12 日	2021 年 2 月 9 日	否
SME499	九州安享 11 期	其他	7,060,000.00	4.20%	2020 年 8 月 26 日	2021 年 2 月 23 日	否
SMG586	九州安享 12 期	其他	3,750,000.00	4.20%	2020 年 9 月 4 日	2021 年 3 月 2 日	否
SMG587	九州安享 13 期	其他	5,380,000.00	4.20%	2020 年 9 月 16 日	2021 年 3 月 16 日	否
SMG588	九州安享 14 期	其他	5,250,000.00	4.20%	2020 年 9 月 25 日	2021 年 3 月 23 日	否
SMN155	九州安享 15 期	其他	5,350,000.00	4.20%	2020 年 10 月 16 日	2021 年 4 月 15 日	否
SMN157	九州安享 16 期	其他	7,330,000.00	4.20%	2020 年 10 月 28 日	2021 年 4 月 27 日	否
SMP398	九州安享 17 期	其他	10,000,000.00	4.70%	2020 年 10 月 21 日	2021 年 1 月 28 日	否

SMQ588	九州安享 18 期	其他	4,840,000.00	4.20%	2020 年 11 月 6 日	2021 年 5 月 6 日	否
SMQ590	九州安享 19 期	其他	4,090,000.00	4.20%	2020 年 11 月 27 日	2021 年 5 月 27 日	否
SMS300	九州安享 20 期	其他	16,950,000.00	4.20%	2020 年 11 月 20 日	2021 年 5 月 20 日	否
SMV475	九州安享 21 期	其他	11,320,000.00	4.30%	2020 年 12 月 11 日	2021 年 6 月 22 日	否
SMV476	九州安享 22 期	其他	21,700,000.00	5.00%	2020 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 15 日	否
SMV477	九州安享 23 期	其他	4,900,000.00	4.30%	2020 年 12 月 25 日	2021 年 7 月 6 日	否
SZ1707	九州共赢 14 期	其他	200,000,000.00	7.00%	2018 年 5 月 14 日	2020 年 5 月 12 日	否
SKT991	九州共赢 18 期	其他	20,000,000.00	5.00%	2020 年 5 月 22 日	2020 年 11 月 19 日	否
SKV108	九州共赢 19 期	其他	20,000,000.00	5.00%	2020 年 6 月 2 日	2020 年 12 月 2 日	否
SMV402	九州共赢 20 期	其他	20,000,000.00	5.00%	2020 年 12 月 7 日	2021 年 6 月 7 日	否
SMZ142	九州共赢 21 期	其他	100,000,000.00	4.80%	2020 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 4 日	否
SKV888	新客九享 1 期	其他	9,070,000.00	6.00%	2020 年 7 月 3 日	2020 年 7 月 16 日	否
SME018	新客九享 2 期	其他	5,000,000.00	6.00%	2020 年 8 月 5 日	2020 年 8 月 18 日	否
SME498	新客九享 3 期	其他	3,350,000.00	6.00%	2020 年 8 月 19 日	2020 年 9 月 1 日	否
SMG589	新客九享 4 期	其他	4,990,000.00	6.00%	2020 年 9 月 30 日	2020 年 10 月 13 日	否
SMN156	新客九享 5 期	其他	3,910,000.00	6.00%	2020 年 10 月 21 日	2020 年 11 月 3 日	否
SMQ589	新客九享 6 期	其他	3,670,000.00	6.00%	2020 年 11 月 11 日	2020 年 11 月 24 日	否
SMM122	永新九州 1 期	其他	100,000,000.00	4.50%	2020 年 9 月 29 日	2020 年 12 月 28 日	否
SMZ463	永新九州 2 期	其他	40,000,000.00	4.30%	2020 年 12 月 31 日	2021 年 4 月 1 日	否
SMX217	锋龙九州 1 期	其他	10,000,000.00	4.45%	2020 年 12 月 18 日	2021 年 6 月 17 日	否
5246	3 年期公募债	其他	982,132,630.83	6.50%	2017 年 7 月 25 日	2020 年 7 月 25 日	否
40313	3 年期公募债	其他	946,132,745.60	9.50%	2020 年 7 月 17 日	2023 年 7 月 17 日	否
合计	-	-	4,943,185,376.43	-	-	-	-

备注：其中 15 九鼎债、16 九州 01/02、九福同享、九州安享 1-5 期、九州共赢 14、18、19 期、新客九享 1-6 期、永新九州 1 期、3 年期公募债（5246）已提前或到期兑付。

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	浙商银行	银行	780,800,000.00	2020 年 12 月 22 日	2021 年 9 月 30 日	5.50%
2	保证借款	浙商银行	银行	719,000,000.00	2020 年 12 月 22 日	2021 年 9 月 30 日	5.50%

3	保证借款	浙商银行	银行	500,000,000.00	2020年1月6日	2021年1月6日	7.00%
4	保证借款	浙商银行	银行	1,100,000,000.00	2020年8月25日	2021年8月25日	6.00%
5	信用借款	招商证券	非银行金融机构	58,722,808.32	2020年7月21日	2021年2月28日	5.50%
6	信用借款	海通证券	非银行金融机构	195,742,694.40	2020年7月17日	2021年7月16日	6.50%
7	保证借款	中国银行	银行	15,000,000.00	2020年5月7日	2021年5月6日	5.48%
8	保证借款	中国银行	银行	5,000,000.00	2020年9月11日	2021年9月10日	5.48%
9	保证借款	工商银行	银行	8,024,399.62	2020年7月30日	2021年1月27日	4.79%
10	保证借款	工商银行	银行	963,573.60	2020年8月12日	2021年1月31日	4.79%
11	保证借款	工商银行	银行	5,800,048.58	2020年9月2日	2021年3月5日	4.79%
12	保证借款	工商银行	银行	1,357,479.40	2020年12月29日	2021年7月2日	4.79%
13	质押借款	国民信托	非银行金融机构	999,999,981.32	2018年4月20日	2021年4月19日	7.50%
14	质押借款	江西银行	银行	390,000,000.00	2018年5月30日	2021年5月30日	7.86%
15	抵押借款	江西银行	银行	228,000,000.00	2019年2月15日	2022年2月14日	5.46%
16	质押借款	江西银行	银行	1,000,000,000.00	2020年7月18日	2022年7月17日	7.00%
17	保证借款	中航信托	非银行金融机构	355,000,000.00	2017年2月24日	2022年2月24日	7.00%
合计	-	-	-	6,363,410,985.24	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
吴刚	董事长	男	1977年9月	2019年12月11日	2022年12月10日
黄晓捷	董事、总经理	男	1978年9月	2019年12月11日	2022年12月10日
吴强	董事、副总经理	男	1980年9月	2019年12月11日	2022年12月10日
蔡蕾	董事、副总经理	男	1972年12月	2019年12月11日	2022年12月10日
覃正宇	董事、副总经理	男	1976年8月	2019年12月11日	2022年12月10日
王丽平	监事会主席 职工代表监事	女	1956年9月	2019年12月11日	2022年12月10日
付叶波	监事	女	1981年8月	2019年12月11日	2022年12月10日
何华	监事	男	1978年11月	2019年12月11日	2022年12月10日
王亮	副总经理、董事会秘书	男	1985年12月	2019年12月11日	2022年12月10日
赵根	副总经理、财务总监	男	1981年8月	2019年12月11日	2022年12月10日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事吴刚与董事吴强系兄弟关系，公司股东吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇均为九鼎控股的股东，且为一致行动人。除此以外，公司股东之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
吴刚	董事长	68,015,383	287,596,087	355,611,470	2.37%	0	0
黄晓捷	董事、总经理	94,550,538	150,871,299	245,421,837	1.64%	0	0
吴强	董事、副总经理	40,419,014	156,142,961	196,561,975	1.31%	0	0
蔡蕾	董事、副总经理	34,864,198	50,130,000	84,994,198	0.57%	0	0
覃正宇	董事、副总经理	21,139,072	84,334,000	105,473,072	0.70%	0	0
王丽平	监事会主席 职工代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
付叶波	监事	0	0	0	0.00%	0	0
何华	监事	1,326,624	0	1,326,624	0.01%	0	0

王亮	副总经理 董事会秘书	283,636	0	283,636	0.00%	0	0
赵根	副总经理、财务总监	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	260,598,465	-	989,672,812	6.60%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	244	8	36	216
生产人员	4	3	2	5
销售人员	443	6	54	395
技术人员	434	18	24	428
财务人员	58	1	16	43
员工总计	1,183	36	132	1,087

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	18	16
硕士	411	354
本科	654	630
专科	80	74
专科以下	20	13
员工总计	1,183	1,087

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

薪酬政策：公司进行了同行业的薪酬调研，调整了公司的薪酬制度，以确保内部公平，外部具有竞争力，同时加大绩效考核的奖励力度。

培训计划：公司非常注重人才的培养和发展，培训体系已细化到从新员工入职培训到专业技能培训，通过培训培养并挖掘每个人的潜力。

报告期内无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、全国中小企业股份转让系统等有关部门的相关法律、法规，以及规范性文件的要求，加强信息披露工作，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，保护中小股东的利益。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、全国中小企业股份转让系统等有关部门的相关法律、法规，以及规范性文件的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大决策事项均是严格按照《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会”讨论、审议通过的，在程序的完整性和合规性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

2020年5月18日，公司2019年年度股东大会审议通过《关于拟修改<公司章程>的议案》，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，详情见2020年4月27日披露的公告。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	2019 年度报告、2020 年半年度报告、2020 年第一、三季度报告等
监事会	4	2019 年度报告、2020 年半年度报告、2020 年第一、三季度报告等
股东大会	2	2019 年度报告、2020 年半年度报告等

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，三会的召集、召开、表决程序等严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，决议内容及签署合法合规、真实有效。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况：公司业务独立于控股股东及其企业；独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

1、业务独立情况

公司主要业务为投资管理、投资咨询。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务，公司拥有完整的基金募集、投资、管理、风险控制及技术支持等业务部门和业务系统，具有独立面向市场经营的能力。

2、资产独立情况

公司拥有独立、完整、清晰的资产结构。与公司业务经营相关的主要资产所有权和使用权均由公司拥有；公司目前租赁使用的主要办公用房，均由公司独立与出租方签订租赁合同。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

3、人员独立情况

公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的产生和聘任，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工均签订了劳动合同。

4、财务独立情况

自成立以来，公司已设立独立的财务部门并配备专职财务人员，实行独立核算，能独立作出财务

决策，建立财务会计制度、资金管理规定和风险控制制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共享银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5、机构独立情况

公司拥有独立的机构设置自主权。公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点的组织机构。各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权并独立运作。公司的经营场所与控股股东、实际控制人完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度，为进一步规范本公司运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，及提高年报信息披露的质量和透明度，公司将根据实际情况，逐步完善该项制度。报告期末，未出现披露年度报告重大差错的情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内公司共召开2次股东大会，均提供了网络投票方式，无实行累积投票制的情况，详情见公司2020年5月19日和2020年12月31日披露的股东大会决议公告。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	[2021]京会兴审字第 69000108 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 1107 室
审计报告日期	2021 年 4 月 15 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	洪爱民 刘颖 1 年 1 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	8 年
会计师事务所审计报酬	70 万元

审 计 报 告

[2021]京会兴审字第 69000108 号

同创九鼎投资管理集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了同创九鼎投资管理集团股份有限公司（以下简称九鼎集团公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九鼎集团公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于九鼎集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

九鼎集团公司管理层对其他信息负责。其他信息包括九鼎集团公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

九鼎集团公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估九鼎集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算九鼎集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督九鼎集团公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对九鼎集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致九鼎集团公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就九鼎集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

（以下无正文）

（本页无正文，为同创九鼎投资管理集团股份有限公司[2021]京会兴审字第 69000108 号审计报告之签章页）

北京兴华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____（项目合伙人） 洪爱民

中国·北京
二〇二一年四月十五日

中国注册会计师：_____ 刘颖

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	4,720,716,906.01	6,792,108,401.11
结算备付金	五、（二）	359,873,833.90	336,989,576.40
拆出资金			
融出资金	五、（三）	566,551,998.07	780,502,548.03
交易性金融资产	五、（四）	778,569,679.46	1,831,739,099.42
衍生金融资产	五、（五）		107,998,363.04
应收票据	五、（六）	387,571.08	8,807,739.09
应收账款	五、（七）	889,076,514.98	877,325,872.99
应收款项融资			
预付款项	五、（八）	29,586,261.60	56,369,227.87
存出保证金	五、（九）	21,143,681.81	78,870,323.76
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（十）	2,389,325,703.62	3,128,423,022.62
其中：应收利息		18,892,354.95	19,359,680.98
应收股利			
买入返售金融资产	五、（十一）	-	29,468,441.70

存货	五、(十二)	1,711,719,483.89	1,676,668,702.42
合同资产			/
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(十三)	19,138,938.93	16,347,280.90
流动资产合计		11,486,090,573.35	15,721,618,599.35
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资	五、(十四)	1,590,123,625.29	3,049,362,118.02
长期应收款			
长期股权投资	五、(十五)	22,441,462.20	23,758,013.83
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、(十六)	21,263,883,494.13	21,852,300,417.68
期货会员资格投资	五、(十七)	1,450,000.00	1,450,000.00
投资性房地产	五、(十八)	1,083,216,129.84	1,117,634,071.81
固定资产	五、(十九)	96,470,164.79	100,891,007.61
在建工程	五、(二十)	296,504.78	593,291.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(二十一)	107,097,461.60	117,538,967.65
开发支出	五、(二十二)	16,183,305.66	8,979,450.34
商誉	五、(二十三)	4,046,443,589.48	4,046,443,589.48
长期待摊费用	五、(二十四)	26,992,505.17	53,549,799.61
递延所得税资产	五、(二十五)	189,892,965.93	143,913,904.07
其他非流动资产	五、(二十六)	50,000,000.00	25,000,000.00
非流动资产合计		28,494,491,208.87	30,541,414,631.81
资产总计		39,980,581,782.22	46,263,033,231.16
流动负债：			
短期借款	五、(二十七)	3,390,411,003.92	3,065,522,123.60
向中央银行借款			
应付短期融资款	五、(二十八)	200,320,187.14	
拆入资金	五、(二十九)		240,281,666.67
交易性金融负债			
衍生金融负债	五、(三十)	537,672,992.00	440,953,966.80
期货风险准备金	五、(三十一)	15,544,270.64	12,101,153.43
应付票据	五、(三十二)		13,297,467.53
应付账款	五、(三十三)	255,749,046.02	289,974,468.95
预收款项	五、(三十四)	7,293,386.95	65,248,036.92
合同负债	五、(三十五)	35,466,549.82	
卖出回购金融资产款	五、(三十六)	879,172,312.48	1,145,782,593.15
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款	五、(四十)	1,325,302,452.22	1,620,056,042.25
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(三十七)	108,045,072.87	105,484,802.66
应交税费	五、(三十八)	48,298,470.30	511,761,371.60
其他应付款	五、(三十九)	388,505,820.88	585,770,504.24
其中：应付利息		56,437,422.21	111,356,995.32
应付股利		600,000.00	750,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(四十一)	1,389,999,981.32	5,624,385,058.87
其他流动负债	五、(四十二)	2,414,601.34	
流动负债合计		8,584,196,147.90	13,720,619,256.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(四十三)	1,583,000,000.00	2,958,999,981.32
应付债券	五、(四十四)	1,037,199,598.97	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(四十五)	2,677,629.50	2,677,629.50
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(四十六)	4,258,671.16	4,469,668.40
递延收益	五、(四十七)	2,171,403.77	1,671,403.77
递延所得税负债	五、(二十五)	234,514,588.35	182,649,287.82
其他非流动负债	五、(四十八)	409,513.51	939,929.97
非流动负债合计		2,864,231,405.26	3,151,407,900.78
负债合计		11,448,427,553.16	16,872,027,157.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(四十九)	15,000,000,398.00	15,000,000,398.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(五十)	497,284,895.71	495,804,196.16
减：库存股			
其他综合收益	五、(五十一)	-754,964,857.31	144,987,494.72
专项储备			
盈余公积	五、(五十二)	288,830,524.41	276,859,119.80
一般风险准备	五、(五十三)	181,333,670.69	167,173,559.96
未分配利润	五、(五十四)	9,072,476,671.07	8,705,341,597.28
归属于母公司所有者权益合计		24,284,961,302.57	24,790,166,365.92
少数股东权益	五、(五十五)	4,247,192,926.49	4,600,839,707.79

所有者权益合计		28,532,154,229.06	29,391,006,073.71
负债和所有者权益总计		39,980,581,782.22	46,263,033,231.16

法定代表人：吴刚

主管会计工作负责人：赵根

会计机构负责人：刘玉杰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,549,236,331.78	395,832,094.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		20,000.00	28,522,426.14
其他应收款	十四、（一）	13,861,734,046.74	13,466,495,846.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,000,000.00	1,689,433.74
流动资产合计		15,460,990,378.52	13,892,539,800.90
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,749,000,000.00	
长期股权投资	十四、（二）	17,245,853,279.59	17,245,853,279.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,336,996,918.06	3,255,198,059.50
投资性房地产			
固定资产		2,189.54	2,189.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		98,333.33	118,333.33
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			334,511.08
递延所得税资产		352,137.18	1,307,333.36
其他非流动资产			1,774,000,000.00
非流动资产合计		22,332,302,857.70	22,276,813,706.40
资产总计		37,793,293,236.22	36,169,353,507.30
流动负债：			
短期借款		3,099,800,000.00	2,599,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		-	300,000.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,299,727.06	5,215,457.44
应交税费		1,133,240.51	4,936,246.74
其他应付款		14,011,414,046.58	11,931,946,055.71
其中：应付利息		6,951,113.85	29,266,711.48
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		999,999,981.32	862,633,739.43
其他流动负债			
流动负债合计		18,113,646,995.47	15,404,831,499.32
非流动负债：			
长期借款			2,065,999,981.32
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		676,799,274.71	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		155,912,037.76	106,433,435.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		832,711,312.47	2,172,433,417.29
负债合计		18,946,358,307.94	17,577,264,916.61
所有者权益：			
股本		15,000,000,398.00	15,000,000,398.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		800,574,515.41	800,574,515.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		288,830,524.41	276,859,119.80
一般风险准备			
未分配利润		2,757,529,490.46	2,514,654,557.48
所有者权益合计		18,846,934,928.28	18,592,088,590.69
负债和所有者权益合计		37,793,293,236.22	36,169,353,507.30

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		1,534,669,506.63	12,478,456,608.61
其中：营业收入		1,534,669,506.63	12,478,456,608.61
传统营业收入	五、(五十六)	312,002,277.00	2,393,437,374.15
投资管理业务收入	五、(五十七)	418,674,195.85	581,231,758.49
利息收入	五、(五十八)	149,917,915.85	102,033,476.06
已赚保费	五、(五十九)	-	4,872,349,902.90
手续费及佣金收入	五、(六十)	327,442,745.41	292,330,492.63
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、(六十一)	-453,373,309.00	-1,611,422,707.26
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(六十二)	778,564,444.03	5,851,361,626.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,316,551.63	-14,382,130.07
汇兑收益(损失以“-”号填列)	五、(六十三)	1,441,237.49	-2,865,315.11
二、营业总成本		856,607,985.84	10,128,545,635.30
其中：营业成本		856,607,985.84	10,128,545,635.30
传统营业成本	五、(五十六)	256,578,203.87	770,544,856.63
利息支出			
手续费及佣金支出	五、(六十四)	26,118,917.54	1,420,116,189.70
退保金	五、(六十五)	-	514,162,893.40
赔付支出净额	五、(六十六)	-	749,613,663.70
提取保险责任准备金净额	五、(六十七)	-	2,173,098,941.04
保单红利支出	五、(六十八)	-	246,018,605.64
分保费用			
提取期货风险准备金	五、(六十九)	3,443,117.21	5,711,922.71
税金及附加	五、(七十)	-8,492,276.32	259,134,568.84
销售费用		0	0
管理费用	五、(七十一)	837,363,481.80	2,201,208,877.64

研发费用	五、(七十二)	17,857,115.56	23,395,277.50
财务费用	五、(七十三)	-276,260,573.82	1,765,539,838.50
其中：利息费用		690,198,777.90	1,642,761,316.11
利息收入		182,457,726.89	186,946,359.53
加：其他收益	五、(七十四)	25,166,379.81	17,306,836.54
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(七十五)	-201,857,741.08	-159,567,913.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(七十六)	-1,156,479.93	-22,789,469.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(七十七)	27,473.90	-752,686.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		500,241,153.49	2,184,107,740.10
加：营业外收入	五、(七十八)	1,789,388.81	22,966,303.67
减：营业外支出	五、(七十九)	7,052,004.46	41,856,108.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		494,978,537.84	2,165,217,935.18
减：所得税费用	五、(八十)	73,126,070.84	217,381,761.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		421,852,467.00	1,947,836,173.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		421,852,467.00	1,947,836,173.53
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		28,585,877.87	691,894,752.68
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		393,266,589.13	1,255,941,420.85
六、其他综合收益的税后净额		-910,057,742.45	1,212,189,955.16
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-899,952,352.03	1,208,674,356.01
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-899,952,352.03	1,208,674,356.01
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动		-68,362,244.67	1,168,505,592.95

(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备		-7,385,211.88	4,044,233.36
(5)现金流量套期储备			367,590,819.14
(6)外币财务报表折算差额		-824,204,895.48	-331,466,289.44
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-10,105,390.42	3,515,599.15
七、综合收益总额		-488,205,275.45	3,160,026,128.69
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-506,685,762.90	2,464,615,776.86
(二)归属于少数股东的综合收益总额		18,480,487.45	695,410,351.83
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.03	0.08
(二)稀释每股收益（元/股）		0.03	0.08

法定代表人：吴刚

主管会计工作负责人：赵根

会计机构负责人：刘玉杰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入		198,324,368.14	215,020,319.26
减：营业成本			
税金及附加		154,990.00	236,470.00
销售费用			
管理费用		22,491,680.25	38,701,163.36
研发费用			
财务费用		-125,781,652.95	225,469,546.77
其中：利息费用		7,063,561.65	174,637,759.56
利息收入		30,429,537.55	-47,764,001.40
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（三）	409,961.03	26,269.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		197,914,407.11	214,994,049.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,820,784.72	338,821.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		305,280,135.56	-49,048,039.65
加：营业外收入			

减：营业外支出			32,251,034.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		305,280,135.56	-81,299,073.84
减：所得税费用		50,433,797.97	53,833,217.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		254,846,337.59	-135,132,291.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		254,846,337.59	-135,132,291.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		254,846,337.59	-135,132,291.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		248,434,698.76	299,234,405.54
收到与投资管理业务有关的现金		443,197,757.96	709,848,455.82
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		-	4,923,272,114.78
收到再保险业务现金净额		-	170,193,624.01
保户储金及投资款净增加额			
处置金融资产净增加额		233,659,768.85	95,635,528.77
收取利息、手续费及佣金的现金		850,922,043.64	2,434,780,222.92

拆入资金净增加额		-240,281,666.67	-210,312,361.11
回购业务资金净增加额		-237,141,838.97	-1,850,520,698.13
代理买卖证券收到的现金净额		-294,753,590.03	518,853,605.06
收到的税费返还		16,188,953.35	5,419,078.77
收到其他与经营活动有关的现金	五、(八十一)	1,037,606,060.08	772,220,471.13
经营活动现金流入小计		2,057,832,186.97	7,868,624,447.56
购买商品、接受劳务支付的现金		225,192,602.56	331,466,381.97
融出资金净增加额		-213,950,549.96	-31,226,595.50
支付与投资业务有关的现金		286,915,464.42	496,577,921.39
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		-	1,302,195,686.69
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		297,283,899.44	1,791,232,032.42
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		506,893,841.27	847,670,055.73
支付的各项税费		583,784,352.02	388,425,915.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、(八十一)	747,105,441.53	351,444,759.42
经营活动现金流出小计		2,433,225,051.28	5,477,786,157.69
经营活动产生的现金流量净额	五、(八十二)	-375,392,864.31	2,390,838,289.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,811,975,831.99	12,126,981,060.58
取得投资收益收到的现金		961,571,002.58	1,567,456,537.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		113,132.13	2,662,826.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-94,467.09	10,882,176,830.17
收到其他与投资活动有关的现金	五、(八十一)	3,004,398.33	412,514,873.57
投资活动现金流入小计		6,776,569,897.94	24,991,792,127.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,980,051.15	86,446,375.88
投资支付的现金		3,104,244,941.57	12,190,005,066.10
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		486,647.36	
支付其他与投资活动有关的现金	五、(八十一)	103,058,160.56	2,814,039,478.29
投资活动现金流出小计		3,228,769,800.64	15,090,490,920.27
投资活动产生的现金流量净额		3,547,800,097.30	9,901,301,207.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		95,355,092.00	12,608,164.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	12,608,164.40
取得借款收到的现金		4,711,340,093.90	10,800,698,855.79

发行债券收到的现金		982,070,500.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(八十一)	992,710,000.00	3,315,082,510.00
筹资活动现金流入小计		6,781,475,685.90	14,128,389,530.19
偿还债务支付的现金		9,758,935,744.85	19,826,687,512.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,292,667,516.95	3,323,414,036.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		503,258,172.21	1,378,254,227.84
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(八十一)	975,470,361.05	1,967,773,694.79
筹资活动现金流出小计		12,027,073,622.85	25,117,875,243.65
筹资活动产生的现金流量净额		-5,245,597,936.95	-10,989,485,713.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-67,951,750.72	160,912,271.69
五、现金及现金等价物净增加额		-2,141,142,454.68	1,463,566,055.65
加：期初现金及现金等价物余额		6,533,978,635.18	5,070,412,579.53
六、期末现金及现金等价物余额		4,392,836,180.50	6,533,978,635.18

法定代表人：吴刚

主管会计工作负责人：赵根

会计机构负责人：刘玉杰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,472,805,971.20	2,219,761,410.51
经营活动现金流入小计		2,472,805,971.20	2,219,761,410.51
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付与投资活动业务有关的现金		9,672,037.50	5,939,395.45
支付给职工以及为职工支付的现金		20,183,195.84	23,702,935.40
支付的各项税费		219,063.81	176,558.37
支付其他与经营活动有关的现金		717,967,746.75	2,980,895,120.66
经营活动现金流出小计		748,042,043.90	3,010,714,009.88
经营活动产生的现金流量净额		1,724,763,927.30	-790,952,599.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		159,414,102.17	5,766,761.95
取得投资收益收到的现金		419,536.68	2,318,036.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		159,833,638.85	8,084,798.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			

投资支付的现金		40,078,129.27	153,731,996.90
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			2,800,000,000.00
投资活动现金流出小计		40,078,129.27	2,953,731,996.90
投资活动产生的现金流量净额		119,755,509.58	-2,945,647,198.04
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		3,785,566,400.00	2,599,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,112,300,000.00
筹资活动现金流入小计		3,785,566,400.00	5,712,100,000.00
偿还债务支付的现金		4,529,010,000.00	1,450,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	244,074,974.18
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,529,010,000.00	1,694,674,974.18
筹资活动产生的现金流量净额		-743,443,600.00	4,017,425,025.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,671,600.00	5,325,000.00
五、现金及现金等价物净增加额		1,096,404,236.88	286,150,228.41
加：期初现金及现金等价物余额		395,832,094.90	109,681,866.49
六、期末现金及现金等价物余额		1,492,236,331.78	395,832,094.90

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	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	15,000,000,398	-	-	-	495,804,196.16	-	144,987,494.72	-	276,859,119.80	167,173,559.96	8,705,341,597.28	4,600,839,707.79	29,391,006,073.71
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	15,000,000,398	-	-	-	495,804,196.16	-	144,987,494.72	-	276,859,119.80	167,173,559.96	8,705,341,597.28	4,600,839,707.79	29,391,006,073.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,480,699.55	-	-899,952,352.03	-	-	14,160,110.73	379,106,478.40	-353,646,781.30	-858,851,844.65
（一）综合收益总额							-899,952,352.03				393,266,589.13	18,480,487.45	-488,205,275.45
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	3,356,374.06	-	-	-	-	-	-	130,980,903.46	134,337,277.52
1. 股东投入的普通股					3,356,374.06							130,980,903.46	134,337,277.52
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,160,110.73	-14,160,110.73	-503,108,172.21	-503,108,172.21
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备										14,160,110.73	-14,160,110.73		-
3. 对所有者（或股东）的分配												-503,108,172.21	-503,108,172.21
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他					-1,875,674.51								-1,875,674.51
四、本年期末余额	15,000,000,398	-	-	-	497,284,895.71	-	-754,964,857.31	-	276,859,119.80	181,333,670.69	9,084,448,075.68	4,247,192,926.49	28,532,154,229.06

项目	2019年												
	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	15,000,000.398				483,951,930.05		2,900,043,444.35		276,859,119.80	154,690,834.42	3,500,617,064.37	5,293,580,875.86	27,609,743,666.85
加：会计政策变更							-3,963,730,305.64				3,961,265,837.60	-303,975.05	-2,768,443.09
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	15,000,000.398	-	-	-	483,951,930.05	-	-1,063,686,861.29	-	276,859,119.80	154,690,834.42	7,461,882,901.97	5,293,276,900.81	27,606,975,223.76
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	11,852,266.11	-	1,208,674,356.01	-	-	12,482,725.54	1,243,458,695.31	-692,437,193.02	1,784,030,849.95
(一) 综合收益总额							1,208,674,356.01				1,255,941,420.85	695,410,351.83	3,160,026,128.69
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,843,317.01	-8,843,317.01
1. 股东投入的普通股												-8,843,317.01	-8,843,317.01
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,482,725.54	-12,482,725.54	-1,379,004,227.84	-1,379,004,227.84

1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备									12,482,725.54	-12,482,725.54			-
3. 对所有者（或股东）的分配												-1,379,004,227.84	-1,379,004,227.84
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（六）其他				11,852,266.11									11,852,266.11
四、本期末余额	15,000,000,398	-	-	-	495,804,196.16	-	144,987,494.72	-	276,859,119.80	167,173,559.96	8,705,341,597.28	4,600,839,707.79	29,391,006,073.71

法定代表人：吴刚

主管会计工作负责人：赵根

会计机构负责人：刘玉杰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,000,000,398	-	-	-	800,574,515.41	-		-	276,859,119.80		2,514,654,557.48	18,592,088,590.69
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	15,000,000,398	-	-	-	800,574,515.41	-		-	276,859,119.80		2,514,654,557.48	18,592,088,590.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		254,846,337.59	254,846,337.59
（一）综合收益总额											254,846,337.59	254,846,337.59
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	15,000,000,398	-	-	-	800,574,515.41	-	-	-	276,859,119.80		2,769,500,895.07	18,846,934,928.28

项目	2019年											
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债						准 备			
一、上年期末余额	15,000,000,398				800,574,515.41		158,054,770.83		276,859,119.80		2,491,732,078.15	18,727,220,882.19
加：会计政策变更							-158,054,770.83				158,054,770.83	-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	15,000,000,398	-	-	-	800,574,515.41	-		-	276,859,119.80		2,649,786,848.98	18,727,220,882.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-	-	-	-	-		-	-		-135,132,291.50	-135,132,291.50
(一) 综合收益总额											-135,132,291.50	-135,132,291.50
(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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	15,000,000,398	-	-	-	800,574,515.41	-	-0.00	-	276,859,119.80	2,514,654,557.48	18,592,088,590.69	

三、 财务报表附注

同创九鼎投资管理集团股份有限公司

2020年度财务报表附注

(金额单位：元 币种：人民币)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

同创九鼎投资管理集团股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)系由同创九鼎投资控股有限公司、吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇共同发起设立的股份有限公司,公司统一社会信用代码:911100005657773276;注册地址:北京市西城区马连道南街6号院1号楼2层2A116;法定代表人:吴刚;公司注册资本15,000,000,398.00元。

公司经营范围:投资管理、投资咨询。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月15日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括84家,具体见本附注六、合并范围的变更”以及本附注“七、在其他主体中的权益”。

本公司对私募股权基金是否应纳入合并范围进行判断,包括本公司或本公司子公司作为管理人的私募股权基金。

本公司对于本公司或本公司子公司作为管理人的私募股权基金拥有权力。本公司参与私募股权基金的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。于2020年12月31日,共有80只私募股权基金因本公司享有的可变回报重大而纳入本公司财务报表的合并范围。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(统称“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)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注三、(六)。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注三、(六)。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资

的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；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；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

(1)收取金融资产现金流量的权利届满;

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

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

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类:

(1)以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入,其终止确认、修改或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司以投资项目目前所处的状态为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国证券业协会发布的《非上市公司股权估值指引》及中国证券投资基金业协会发布的《私募投资基金非上市股权投资估值指引(试行)》、《证券投资基金投资流通受限股票估值指引》(试行)等相关法律法规的规定和要求，对不同投资项目的公允价值进行计量，相关估值方式如下：

项目目前的状态						估值方法						
已退出	已经收到退出款					收益法	现金流折现法	按已实际收到或根据有关协议预计收到的现金计算				
	已经签定并购、转让或者回购协议但是尚未收到退出款							按照已达成的并购或回购协议中的约定的价款计算				
未退出	已上市的或已挂牌且做市转让					市值法		按照估值日最近一个交易日的股票收盘价计算的市值计算				
	未上市	投资超过一年	最近半年内存在转让或再融资			拟上市退出	市场法	市场乘法	最近融资价格法		按照转让或再融资的价格计算	
			最近未发生转让或再融资	公司四个季度合计未亏损、未出现业绩下滑超过 50% 且可比公司市盈率未超过 100	已经申报 IPO				市盈率 (P/E)	按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率 (大于 30 的取 30) *80% 计算		
					预计 1 年内申报 IPO					按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率 (大于 30 的取 30) *70% 计算; 若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的, 则取回购金额为估值结果		
					预计 1 年后申报 IPO					按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率 (大于 30 的取 30) *60% 计算; 若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的, 则取回购金额为估值结果		
			最近未发生转让或再融资	公司最近一年内亏损或出现业绩下滑超过 50% 或可比公司市盈率超过 100	已经申报 IPO				市净率 (P/B)	按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率 (大于 2 的取 2) *80% 计算		
					预计 1 年内申报 IPO					按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率 (大于 2 的取 2) *70% 计算; 若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的, 则取回购金额为估值结果		
					预计 1 年后申报 IPO					按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率 (大于 2 的取 2) *60% 计算; 若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的, 则取回购金额为估值结果		
			拟并购或回购或以其他方式退出		投资协议中约定回购条款				成本及其他方法	公允价值法/净资产法	按照投资协议约定的回购条款计算	
					投资协议中未约定回购条款						按照预计可收回金额作为估值结果	
最近一年内新投资					成本法	按照投资成本计算						

公司对新三板挂牌项目的估值参照上市公司估值方法。

5、金融工具抵销

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

6、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

7、金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定

的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、开发产品、开发成本等。其中房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品、出租开发产品和拟开发土地。已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为开发目的的物业；出租开发产品是指本公司意图出售而暂以经营方式出租的物业，出租开发产品在预计可使用年限之内分期摊销；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地。

2、取得和发出存货的计价方法

(1) 计算机、通信和其他电子设备制造业：存货发出时按先进先出法计价。

(2) 房地产业：

存货于取得时按成本入账。开发成本和开发产品的成本包括土地成本、建筑成本、资本化的利息、其他直接和间接开发费用。开发产品结转成本时按个别及甲方确定其实际成本。

开发用土地的核算方法：购入的土地使用权或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款及相关税费作为实际成本；

质量保证金的核算方法：质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，列入“其他应付款”，待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时，支付给施工单位；

公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施，单独计入“出租开发产品”或“已完工开发产品”。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(1) 计算机、通信和其他电子设备制造业：

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额应当予以恢

复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。转回的金额计入当期损益。

(2) 房地产业：

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

期末存货按成本与可变现净值孰低法计量，当房地产开发产品可变现净值低于成本时，应计提存货跌价准备。可变现净值是指在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及估计的销售费用及税金后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注三、(六)；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资

料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的

成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司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，本公司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。

本公司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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司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，全额确认交易损失。

本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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的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。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《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。

本公司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。

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，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。

（十四）投资性房地产

1、投资性房地产的初始计量

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

本公司对没有正式明确以出租获取租金作为长期持有目的的出租开发产品，不确认为投资性房地产，在“存货-意图出售而暂时出租的开发产品”项目核算；对于以出租为目的的开发产品，将其账面价值转入投资性房地产核算。

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

2、投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

（1）选择公允价值模式计量的依据

公司采用公允价值模式计量投资性房地产，应当同时满足以下两个条件：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

②公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司目前投资性房地产项目主要位于南昌市东湖区，主要为商业物业，有较为活跃的房地产交易市场，可以取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，采用公允价值对投资性房地产进行后续计量具有可操作性。

（2）公允价值确定原则

公司针对不同物业市场交易情况，采用以下不同的估价方法：

①公司投资性房地产本身有交易价格时，以公司投资性房地产管理部门商业物业经营部提供的同期成交价格或报价为基础，确定其公允价值。

②公司投资性房地产本身无交易价格时，由公司投资性房地产管理部门商业物业经营部进行市场调研，并出具市场调研报告，以市场调研报告的估价结论确定其公允价值。必要时，公司聘请具有相关资质的评估机构，对本公司投资性房地产采用收益法并参考公开市场价格进行公允价值评估，以其评估金额作为本公司投资性房地产的公允价值。

③公司估价时，应从投资性房地产所在城市的政府房地产管理部门、权威机构，或具有相关资

质的房地产中介服务机构获取同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。

④对本身无交易价格的投资性房地产，参照市场上至少三个以上类似可比项目物业的交易价格，并按照影响标的物业价值的相关因素进行价格修正，以此为基础，最终确定标的物业的公允价值。公司对可比项目估价时应编制调整因素标准表，根据投资性房地产的类型，分别商圈位置、周边交通便捷度、商业繁华度、房屋状况、设备及装修、交易时间、交易方式、所在楼层、地理位置、人文价值、周边环境等确定调整系数范围。

(3) 本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素

①假设投资性房地产在公开市场上进行交易且将按现有用途继续使用；

②国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境、税收政策、信贷利率、汇率等未来不会发生重大变化；

③无可能对企业经营产生重大影响的其他不可抗力及不可预见因素。

(4) 对投资性房地产的公允价值的期末确认及会计核算处理程序

①投资性房地产公允价值的首次确认：

对于公司自行建造、外购、自用房地产等首次转换为投资性房产的，首次转换日公允价值小于账面价值的差额，借记公允价值变动损益，公允价值大于账面价值的差额贷记其他综合收益。

②转换日后投资性房地产公允价值的后续计量：

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销。公司以单项投资性房地产为基础估计其期末公允价值。对于单项投资性房地产的期末公允价值发生大幅变动时，以资产负债表日单项投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，单项投资性房地产的期末公允价值与期初公允价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(1) 资本市场服务业

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75

办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(2) 计算机、通信和其他电子设备制造业:

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物				
其中: 生产用房屋建筑物	年限平均法	20		5.00
非生产用房屋建筑物	年限平均法	30		3.33
专用设备	年限平均法	3		33.33
运输设备	年限平均法	4		25.00
通用及其他设备	年限平均法	5		20.00

(3) 房地产业:

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	0-5	2.11-5
运输设备	年限平均法	3-10	0-5	9.5-33.33
电子设备	年限平均法	3-5	0-5	19-33.33
其他设备	年限平均法	5-15	0-5	6.33-20

(4) 证券公司:

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	3.00	19.40-3.23
交通运输设备	年限平均法	8	3.00	12.13
机器设备	年限平均法	3-5	3.00	32.33-19.40

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(十六) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可

使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（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。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“三、（十九）长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	3-10 年	软件经济寿命
交易席位费	10 年	使用会员年限
车位使用权	权利证书规定年限	权利证书
土地使用权	权利证书规定年限	权利证书

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十九）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。

（二十）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（二十三）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成

本或费用，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，将其作为授予权益工具的取消处理。

(二十四) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履

约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法：

1、私募股权管理类业务收入

公司私募股权管理类业务收入主要体现为三种形式，即基金管理费收入、项目管理报酬收入及投资顾问费收入。基金管理费收入系公司按照合伙协议约定的比例以基金认缴份额或者基金实际完成投资额收取的管理费，管理费比例一般为 2%~3%；项目管理报酬收入系公司按照合伙协议约定的比例从基金投资收益中获取的业绩报酬，比例一般为 20%；投资顾问费收入系公司向其他投资机构推荐投资项目成功获利之后按照相关协议收取的顾问费。三种不同收入的会计确认标准如下：

(1) 基金管理费收入

A、协议约定以基金认缴金额为基数收取的管理费

对协议约定以基金认缴金额为基数收取管理费的基金，在有限合伙人支付第一期出资后，公司开始按照协议约定的收费基数和协议约定的收费比例分期确认管理费收入。收费基数在投资期内通常约定为认缴金额，在退出期内通常约定为认缴金额减去已经退出项目投资本金后的余额。收费比例通常约定为 2%/年。由于基金设立第一年的运营时间不满 12 个月，因此第一年确认的管理费收入则为按照协议约定应收取的年度管理费金额*基金从正式设立至年底的天数/365。

B、协议约定以基金实际完成投资额为基数收取的管理费

对协议约定以基金实际完成投资额为基数收取管理费的基金，当有限合伙人缴纳首期出资且基金开始对外投资后，管理人按照协议约定的收费基数和收费比例确认管理费收入。这类收费通常分两种情况：一种是约定按照基金每次投出金额的 3% 一次性收取，则公司在基金每次实际投资时确认管理费收入；另外一种约定按照基金实际投资金额的 2% 的比例每年收取，则公司每年按照基金累计投资金额乘以 2% 来确认管理费收入，第一年基金运营不足 365 天的，则按照基金实际运营天数计算当年应确认的管理费收入。

(2) 项目管理报酬收入

A、设有回拨机制且未设 hurdle 条款（即基金设立时即设定的给基金管理人支付收益分成时基金需要达到的最低收益指标，实际收益达到该 hurdle 之后即可收取收益分成，否则基金管理人就不可收取收益分成）的基金的管理报酬收入的确认方式

所谓回拨机制，就是管理人在先行向基金收取收益分成后，如果基金最终的整体回报未达到协

议约定的管理人收取收益分成的收益率条件，或者基金的整体回报虽然达到管理人收取收益分成的收益率条件，但先行收取的收益分成大于按照基金最终整体回报计算可以获得的收益分成的，则管理人需要将先行收取的收益分成或者多收取的收益分成退还给基金或基金出资人。

对有回拨机制但未设有 hurdle 条款的基金，公司在基金每次确定向出资人分配收益时，均首先根据基金过往已经收到的分红款、项目变现金额及按照公司内部统一的估值方法测算的在管项目的估值（三项合称预计回款总额），测算基金所投项目预计回款总额可否覆盖基金出资人的全部出资。如果测算的基金预计回款总额大于基金出资人的全部出资，则公司可以确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=（分配时项目投资累计投资收益-尚未变现项目预计整体亏损金额）*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。否则，就暂不确认管理报酬收入，待基金下次有收益分配事项时再行测算，并根据测算结果按照同样判断标准决定是否确认管理报酬收入。

B、设有 hurdle 条款但未设有回拨机制的基金的管理报酬收入的确认方式

对设有 hurdle 条款但未设有回拨机制的基金，公司在基金每次确定向出资人分配收益时，均首先根据基金过往已经收到的分红款、项目变现金额及按照公司内部统一的估值方法测算的在管项目的估值（三项合称预计回款总额），测算基金整体预计收益水平可否达到基金设定的 hurdle 收益水平。如果测算的基金整体收益水平达到基金设定的 hurdle 收益水平，则公司可以确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=分配时项目投资累计投资收益*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。否则，就暂不确认管理报酬收入，待基金下次有收益分配事项时再行测算，并根据测算结果按照同样判断标准决定是否确认管理报酬收入。

C、既设有回拨机制又设有 hurdle 条款的基金的管理报酬收入的确认方式

对既设有回拨机制又设有 hurdle 条款的基金，公司在基金每次确定向出资人分配收益时，均首先根据基金过往已经收到的分红款、项目变现金额及按照公司内部统一的估值方法测算的在管项目的估值（三项合称预计回款总额），测算基金整体预计收益水平可否达到基金设定的 hurdle 收益水平。如果测算的基金整体收益水平达到基金设定的 hurdle 收益水平，则公司可以确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=（分配时项目投资累计投资收益-尚未变现项目预计整体亏损金额）*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。否则，就暂不确认管理报酬收入，待基金下次有收益分配事项时再行测算，并根据测算结果按照同样判断标准决定是否确认管理报酬收入。

D、既没有回拨机制又未设 hurdle 条款的基金的管理报酬收入的确认方式

既没有回拨机制又未设 hurdle 条款的基金，公司在基金每次确定向出资人分配收益时，直接确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=分配时项目投资累计投资收益*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。

(3) 投资顾问费收入

公司在向其他投资方推荐项目后，公司将根据事先签署的协议确认投资顾问费收入。

2、商品销售类收入

A. 计算机、通信和其他电子设备制造业

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

就具体原则而言，区分国内与国外销售，具体收入确认时点如下：

国内销售：对于固定合作客户，客户收货后定期与公司定期对账确认产品所有权的转移，公司根据经双方认可的对账结果确认收入的实现；对于零散小批量客户，公司在客户收货并取得收款凭证后确认收入的实现。

境外销售：一般情况下再出口业务办妥报关出口手续后确认产品销售收入的实现。

B. 房地产业

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买房，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司房地产开发产品在满足以下条件时确认收入：

买卖双方签订销售合同并已备案；房地产开发产品已竣工并验收合格；公司收到客户的全部购房款或确信可以取得；办理了交房手续。

3、物业出租收入

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

4、手续费及佣金收入

公司手续费及佣金收入指公司为客户办理各种业务收取的手续费及佣金收入。主要包括代理买卖证券、代理承销证券、代理兑付证券、代理保管证券、代理业务资产管理收入、代理销售金融产品收入、业务代办手续费收入、认购费、销售服务费、申购费、赎回费及其他相关服务实现的手续费及佣金收入等。

- (1) 代买卖证券业务在代买卖证券交易日确认收入；
- (2) 代理证券承销业务在发行项目完成后确认收入；
- (3) 代理兑付证券业务在代理兑付证券提供的相关服务完成时确认收入；
- (4) 代理保管证券业务在代理保管证券提供的相关服务完成时确认收入；
- (5) 代理业务资产管理业务按合同约定方式确认收入；
- (6) 代理销售金融产品业务在代理销售金融产品提供的相关服务完成时确认收入；
- (7) 代办业务在实际收到款项时确认收入；

(8) 认购费、销售服务费、申购费、赎回费在提供的相关服务完成时确认收入；

(9) 其他业务完成合同义务并实际收到服务佣金时确认收入。

5、利息收入

公司利息收入是指公司根据收入准则确认的利息收入，包括与其他金融机构之间发生资金往来业务（包括公司金融银行间同业市场拆出资金、公司资金存放在银行及登记结算公司）、买入返售金融资产等实现的利息收入以及公司内部各核算单位之间资金往来所收到的利息收入。

6、技术服务收入

公司提供的技术服务包括公司向客户提供的信息技术服务、网络服务等服务内容。公司在资产负债表日提供技术服务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供技术服务交易结果不能够可靠估计的，分别按照下列情况处理：（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；（2）已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（二十五）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

1. 取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

2. 履行合同发生的成本

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围，且同时满足下列条件的，将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

3. 合同成本摊销和减值

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时，企业对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十六）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相

关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

（二十八）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十九）保险业务

1、保险合同的定义

本集团对承保的合同承担保险风险、其他风险，或既承担保险风险又承担其他风险。

本集团对既承担保险风险又承担其他风险的合同，且保险风险部分和其他风险部分能够区分并

单独计量的，将保险风险部分和其他风险部分进行分拆。保险风险部分确定为保险合同，其他风险部分确定为非保险合同。保险风险部分和其他风险部分不能够区分或者虽能够区分但不能单独计量的，本集团在合同初始确认日进行重大保险风险测试。如果保险风险重大，本集团将整个合同确认为保险合同；如果保险风险不重大，本集团将其确认为非保险合同。

本集团对每一险种进行重大保险风险测试。如测试结果表明发生合同约定的保险事故可能导致本集团支付重大附加利益的，即认定该保险风险重大，但不具有商业实质的除外。其中，附加利益指保险人在发生保险事故时的支付额超过不发生保险事故时的支付额的金额。合同的签发对本集团和交易对方的经济利益没有可辨认的影响的，表明此类合同不具有商业实质。

2、保险合同的确认和计量

（1）保险合同收入

本集团于保险合同成立并承担相应保险责任、与保险合同相关的经济利益很可能流入且保险合同相关的收入能够可靠计量时确认保费收入。

本集团按照保险合同项下实际收到的保费金额确认为预收保费，待保费收入确认条件满足后转为保费收入。对于寿险保险合同，如合同约定分期收取保费的，本集团根据当期应收取的保费确定当期保费收入；如合同约定一次性收取保费的，本集团根据一次性应收取的保费确定当期保费收入。对于非寿险保险合同，本集团根据保险合同约定的保费总额确定当期保费收入。对于分保费收入，根据相关再保险合同的约定，计算确定分保费收入金额。保险合同提前解除的，本集团按照保险合同约定计算确定应退还投保人的金额作为退保金，计入当期损益。

（2）保险合同成本

保险合同成本指保险合同发生的会导致股东权益减少的且与向股东分配利润无关的经济利益的总流出。保险合同成本主要包括已发生的手续费或佣金支出、赔付成本、保单红利支出以及提取的各项保险合同准备金等。

赔付成本包括保险人支付的赔款、给付以及在理赔过程中发生的律师费、诉讼费、损失检验费、相关理赔人员薪酬等理赔费用，和在取得保险合同过程中发生的手续费和佣金均于发生时计入当期损益。

本集团在确认原保险合同保费收入的当期，按照相关再保险合同的约定，计算确定分出保费和应向再保险接受人摊回的分保费用，计入当期损益。本集团在确定支付赔付款项金额或实际发生理赔费用而冲减原保险合同相应准备金余额的当期，计算确定应向再保险接受人摊回的赔付成本，计入当期损益，冲减相应的应收分保准备金余额。

（3）保险合同准备金

本集团在资产负债表日计量保险合同准备金。保险合同准备金分别由未到期责任准备金和未决赔款准备金组成，可分为寿险保险合同准备金和非寿险保险合同准备金。在本财务报表中，寿险保险合同准备金以寿险责任准备金、长期健康险责任准备金和尚未宣告的应付保单红利列报。本集团使用考虑了折现率的现金流方法评估寿险责任准备金和长期健康险责任准备金，它们分别包括合理估计准备金、风险边际和剩余边际。非寿险保险合同准备金以未到期责任准备金和未决赔款准备金列报。

本集团将主要险种中具有相同性别、缴费期间及频率、保险期间等情况的所有保单作为一个计量单元，以保险人履行保险合同相关义务所需支出的合理估计金额为基础进行计量。履行保险合同相关义务所需支出指由保险合同产生的预期未来现金流出与预期未来现金流入的差额，即预期未来净现金流出。其中，预期未来现金流出指本集团为履行保险合同相关义务所必需的合理现金流出，

主要包括：①根据保险合同承诺的保证利益，包括死亡给付、残疾给付、疾病给付、生存给付、满期给付等；②保险合同的非保证利益，包括保单红利给付等；③管理保险合同或处理相关赔付必需的合理费用，包括保单维持费用、理赔费用等，其中保单维持费用考虑了未来的行政费用，在本集团经验分析的基础上，考虑通货膨胀因素以及费用管理的影响。预期未来现金流入指本集团为承担保险合同相关义务而获得的现金流入，包括保险费和其他收费。本集团以资产负债表日可获取的当前信息为基础确定预期未来净现金流出的合理估计金额。

本集团在确定保险合同准备金时考虑边际因素并单独计量，在保险期间内将边际计入各期损益。本集团在保险合同初始确认日不确认首日利得，如有首日损失，计入当期损益。边际因素包括风险边际和剩余边际。风险边际是指为应对预期未来现金流的不确定性而提取的准备金；剩余边际是为了不确认首日利得而确认的边际准备金，于保险合同初始确认日确定，在整个保险期间内摊销。剩余边际的摊销根据不同产品类别采用不同载体进行摊销，对于分红险以未来预期保单持有人红利为基础进行摊销，而对于传统险以有效保险金额为基础进行摊销。剩余边际的后续计量与预计未来现金流合理估计相关的准备金和风险边际相对独立。有关假设变化不影响剩余边际后续计量。本集团在确定保险合同准备金时考虑货币时间价值的影响。货币时间价值影响重大的，本集团对相关未来现金流量进行折现。本集团以资产负债表日可获取的当前信息为基础确定计量货币时间价值所采用的折现率。在提取各项原保险合同准备金的当期，本集团按照相关再保险合同的约定，原保险合同现金流量和与其相关的再保险合同现金流量分别估计，并将从再保险分入人摊回的保险合同准备金确认为相应的应收分保准备金资产。

本集团以资产负债表日可获取的当前信息为基础确定未到期责任准备金计量的各种假设。

a.对于未来保险利益不受对应资产组合投资收益影响的保险合同，本集团根据与负债现金流出期限和风险相当的市场利率确定用于计算未到期责任准备金的折现率。对于未来保险利益随对应资产组合投资收益变化的保险合同，本集团根据对应资产组合预期产生的未来投资收益率确定用于计算未到期责任准备金的折现率。

b.本集团根据实际经验和未来的发展变化趋势确定合理估计值，分别作为如死亡发生率、疾病发生率、伤残率等保险事故发生率假设、退保率假设和费用假设。未来费用水平对通货膨胀反应敏感的，本集团在确定费用假设时考虑通货膨胀因素以及本集团费用管理的影响。

c.本集团根据分红保险账户的预期投资收益率和红利政策、保单持有人的合理预期等因素确定合理估计值，作为保单红利假设。

本集团在计量未到期责任准备金时预测未来净现金流出的期间为整个保险期间。未决赔款准备金包括已发生已报告未决赔款准备金、已发生未报告未决赔款准备金和理赔费用准备金等。本集团考虑保险风险的性质和分布、赔款发展模式、经验数据等因素，以最终赔付的合理估计金额为基础，同时考虑相关边际因素，采用逐案估损法、案均赔款法、链梯法等方法计量已发生已报告未决赔款准备金和已发生未报告未决赔款准备金。本集团以未来必需发生的理赔费用的合理估计金额为基础计量理赔费用准备金。本集团在评估保险合同准备金时，按照资产负债表日可获取的当前信息估计未来现金流为基础确定充足性，如果评估显示根据预估的未来现金流，保险合同准备金的账面价值有不足，将调整相关保险合同准备金，保险合同准备金的任何变化将计入当期损益。保险合同提前解除的，本集团转销相关各项保险合同准备金余额，计入当期损益。

3、非保险合同的确认和计量

本集团将所承保合同中分拆出的其他风险部分和未通过重大保险风险测试的合同确定为非保险合同。本集团管理这些非保险合同所收取的包括保单管理费等费用，于本集团提供管理服务的期间内确认为其他业务收入。除投资连结保险合同分拆出的其他风险部分外，非保险合同项下的相关负债计入保户储金及投资款，按公允价值进行初始确认，以摊余成本进行后续计量。投资连结保险

合同分拆出的非保险合同项下的相关负债计入独立账户负债，按公允价值进行初始确认，相关交易费用计入当期损益，以公允价值进行后续计量。

投资连结产品采用的主要会计政策

投资连结保险既承担保险风险又承担其他风险，本集团对保险风险部分和其他风险部分进行分拆。分拆后的保险风险部分，按照保险合同进行会计处理，在保险合同准备金中列示。分拆后的其他风险部分，按照非保险合同进行会计处理，在独立账户负债中列示。归属于投保人的投资连结保险投资账户的各项资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，在独立账户资产中列示。

（三十）关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司与所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- 9、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 11、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。
- 12、本公司管理的基金

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

- 13、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 14、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 15、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 16、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、13 项情形之一的个人；
- 17、由上述第 9、13 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

除上述列示的本公司的关联方之外，下列各方构成关联方：

本公司的合营企业与本公司的其他合营企业或联营企业。

（三十一）分部报告

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

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

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- （1）各单项产品或劳务的性质；
- （2）生产过程的性质；
- （3）产品或劳务的客户类型；
- （4）销售产品或提供劳务的方式；
- （5）生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

（三十二）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2019 年 12 月 16 日印发《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），规范碳排放权交易相关的会计处理，并规定重点排放企业应当采用未来适用法自 2020 年 1 月 1 日起施行	公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。
财政部于 2019 年 12 月 10 日印发《企业会计准则解释第 13 号》（财会[2019]21 号），明确或修订了关于企业与其所属企业集团其他成员企业等相关的关联方判断和关于企业合并中取得的经营资产或资产的组合是否构成业务的判断，并规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。	公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。
公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号），不再执行 2006 年 2 月 15 日《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）中的《企业会计准则第 14 号——收入》和《企业会计准则第 15 号——建造合同》。根据新收入准则的衔接规定，本公司选择仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，本公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。	公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、2020年1月1日执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	6,792,108,401.11	6,792,108,401.11	
结算备付金*	336,989,576.40	336,989,576.40	
拆出资金*			
融出资金	780,502,548.03	780,502,548.03	
交易性金融资产	1,831,739,099.42	1,831,739,099.42	
衍生金融资产	107,998,363.04	107,998,363.04	
应收票据	8,807,739.09	8,807,739.09	
应收账款	877,325,872.99	877,325,872.99	
应收款项融资			
预付款项	56,369,227.87	56,369,227.87	
存出保证金	78,870,323.76	78,870,323.76	
其他应收款	3,128,423,022.62	3,128,423,022.62	
其中: 应收利息	19,359,680.98	19,359,680.98	
应收股利			
买入返售金融资产*	29,468,441.70	29,468,441.70	
存货	1,676,668,702.42	1,676,668,702.42	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,347,280.90	16,347,280.90	
流动资产合计	15,721,618,599.35	15,721,618,599.35	
非流动资产:			
发放贷款和垫款*			
债权投资			
其他债权投资	3,049,362,118.02	3,049,362,118.02	
长期应收款			
长期股权投资	23,758,013.83	23,758,013.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	21,852,300,417.68	21,852,300,417.68	
期货会员资格投资	1,450,000.00	1,450,000.00	
投资性房地产	1,117,634,071.81	1,117,634,071.81	
固定资产	100,891,007.61	100,891,007.61	
在建工程	593,291.71	593,291.71	

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	117,538,967.65	117,538,967.65	
开发支出	8,979,450.34	8,979,450.34	
商誉	4,046,443,589.48	4,046,443,589.48	
长期待摊费用	53,549,799.61	53,549,799.61	
递延所得税资产	143,913,904.07	143,913,904.07	
其他非流动资产	25,000,000.00	25,000,000.00	
非流动资产合计	30,541,414,631.81	30,541,414,631.81	
资产总计	46,263,033,231.16	46,263,033,231.16	
流动负债：			
短期借款	3,065,522,123.60	3,065,522,123.60	
向中央银行借款*			
拆入资金*	240,281,666.67	240,281,666.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债	440,953,966.80	440,953,966.80	
期货风险准备金	12,101,153.43	12,101,153.43	
应付票据	13,297,467.53	13,297,467.53	
应付账款	289,974,468.95	289,974,468.95	
预收款项	65,248,036.92	7,022,233.37	-58,225,803.55
合同负债		54,925,971.89	54,925,971.89
卖出回购金融资产款*	1,145,782,593.15	1,145,782,593.15	
吸收存款及同业存放*			
代理买卖证券款*			
代理承销证券款*			
应付职工薪酬	105,484,802.66	105,484,802.66	
应交税费	511,761,371.60	511,761,371.60	
其他应付款	585,770,504.24	585,770,504.24	
其中：应付利息	111,356,995.32	111,356,995.32	
应付股利	750,000.00	750,000.00	
应付手续费及佣金*			
应付分保账款*			
代理买卖证券款	1,620,056,042.25	1,620,056,042.25	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,624,385,058.87	5,624,385,058.87	
其他流动负债		3,299,831.66	3,299,831.66
流动负债合计	13,720,619,256.67	13,720,619,256.67	
非流动负债：			
保险合同准备金*			
长期借款	2,958,999,981.32	2,958,999,981.32	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款	2,677,629.50	2,677,629.50	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,469,668.40	4,469,668.40	
递延收益	1,671,403.77	1,671,403.77	
递延所得税负债	182,649,287.82	182,649,287.82	
其他非流动负债	939,929.97	939,929.97	
非流动负债合计	3,151,407,900.78	3,151,407,900.78	
负债合计	16,872,027,157.45	16,872,027,157.45	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	15,000,000,398.00	15,000,000,398.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	495,804,196.16	495,804,196.16	
减：库存股			
其他综合收益	144,987,494.72	144,987,494.72	
专项储备			
盈余公积	276,859,119.80	276,859,119.80	
一般风险准备*	167,173,559.96	167,173,559.96	
未分配利润	8,705,341,597.28	8,705,341,597.28	
归属于母公司所有者权益合计	24,790,166,365.92	24,790,166,365.92	
少数股东权益	4,600,839,707.79	4,600,839,707.79	
所有者权益（或股东权益）合计	29,391,006,073.71	29,391,006,073.71	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	46,263,033,231.16	46,263,033,231.16	

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	395,832,094.90	395,832,094.90	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	28,522,426.14	28,522,426.14	
其他应收款	13,466,495,846.12	13,466,495,846.12	
其中：应收利息			
应收股利			

存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,689,433.74	1,689,433.74	
流动资产合计	13,892,539,800.90	13,892,539,800.90	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17,245,853,279.59	17,245,853,279.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	3,255,198,059.50	3,255,198,059.50	
投资性房地产			
固定资产	2,189.54	2,189.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	118,333.33	118,333.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	334,511.08	334,511.08	
递延所得税资产	1,307,333.36	1,307,333.36	
其他非流动资产	1,774,000,000.00	1,774,000,000.00	
非流动资产合计	22,276,813,706.40	22,276,813,706.40	
资产总计	36,169,353,507.30	36,169,353,507.30	
流动负债：			
短期借款	2,599,800,000.00	2,599,800,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	300,000.00	300,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	5,215,457.44	5,215,457.44	
应交税费	4,936,246.74	4,936,246.74	
其他应付款	11,931,946,055.71	11,931,946,055.71	
其中：应付利息	29,266,711.48	29,266,711.48	
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	862,633,739.43	862,633,739.43
其他流动负债		
流动负债合计	15,404,831,499.32	15,404,831,499.32
非流动负债：		
长期借款	2,065,999,981.32	2,065,999,981.32
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		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	106,433,435.97	106,433,435.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,172,433,417.29	2,172,433,417.29
负债合计	17,577,264,916.61	17,577,264,916.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	15,000,000,398.00	15,000,000,398.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	800,574,515.41	800,574,515.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	276,859,119.80	276,859,119.80
未分配利润	2,514,654,557.48	2,514,654,557.48
所有者权益（或股东权益）合计	18,592,088,590.69	18,592,088,590.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	36,169,353,507.30	36,169,353,507.30

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	增值税应税收入	1%、3%、5%、6%、9%、13%、16%
城市维护建设税	实缴增值税	7%

教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
土地增值税	转让房地产所取得的增值额	30%-60%（超率累进）
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、9%

（二）税收优惠及批文

根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》文件(财税[2011]58号)：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司子公司成都优博创通信技术股份有限公司符合条件的年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据2018年6月15日《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》（藏政发[2018]25号），从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额70%以上的，执行西部大开发15%的企业所得税税率。符合条件的创新创业的企业或项目，自2018年1月1日至2021年12月31日，免征企业所得税地方分享部分，即按照9%的税率计缴企业所得税，本期内暂按照9%的税率预缴企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（包括母公司财务报表主要项目注释）金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指2020年12月31日，“期初”指2020年1月1日，“本期”指2020年度，“上期”指2019年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	7,845.65
银行存款	4,430,417,431.95	6,691,550,311.18
其他货币资金	290,299,474.06	100,550,244.28
合计	4,720,716,906.01	6,792,108,401.11

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备金	71,330,064.93	55,985,037.90
贷款保证金	500,000,000.00	441,000,000.00
冻结货币资金	116,424,494.48	98,134,304.44
合计	687,754,559.41	595,119,342.34

（二）结算备付金

1、按类别列示

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	218,432,494.42	277,572,972.11
公司备付金	141,441,339.48	59,416,604.29
合计	359,873,833.90	336,989,576.40

2、按币种列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

客户备付金	218,432,494.42	277,572,972.11
人民币	218,432,494.42	277,572,972.11
公司备付金	141,441,339.48	59,416,604.29
人民币	141,441,339.48	59,416,604.29
合 计	359,873,833.90	336,989,576.40

(三) 融出资金

1、按类别列示

项目	期末余额	期初余额
个人	514,373,715.40	707,223,334.15
机构	55,088,017.16	73,324,539.19
小计	569,461,732.56	780,547,873.34
加：应收利息	3,662,109.07	3,436,320.28
减：减值准备	6,571,843.56	3,481,645.59
合计	566,551,998.07	780,502,548.03

2、按账龄列示

账龄	期末余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 个月内 (含 1 个月)	234,687,255.27	41.21	470,409.70	0.20
1-3 个月 (含 3 个月)	132,945,713.93	23.35	267,627.69	0.20
3-6 个月 (含 6 个月)	135,515,667.48	23.80	292,131.65	0.22
6 个月以上	66,313,095.88	11.64	5,541,674.52	8.36
合计	569,461,732.56	100.00	6,571,843.56	—

续表

账龄	期初余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 个月内 (含 1 个月)	143,657,436.43	18.40	287,909.01	0.20
1-3 个月 (含 3 个月)	50,067,452.29	6.42	100,593.36	0.20
3-6 个月 (含 6 个月)	100,400,398.77	12.86	201,880.42	0.20
6 个月以上	486,422,585.85	62.32	2,891,262.80	0.59
合计	780,547,873.34	100.00	3,481,645.59	—

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如下：

担保物类别	期末余额	期初余额
资金	152,898,565.05	162,567,469.18
股票	1,595,816,521.79	1,754,480,174.80
基金	39,700,582.93	17,670,803.60
债券	1,035,599.62	3,495,318.65

合 计	1,789,451,269.39	1,938,213,766.23
-----	------------------	------------------

(四) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	778,569,679.46	1,831,739,099.42
其中：权益工具	778,569,679.46	1,831,739,099.42
债务工具	-	-
合 计	778,569,679.46	1,831,739,099.42

(五) 衍生金融资产

1、衍生金融资产分类

项目	期末余额	期初余额
股票期权	-	107,998,363.04

(六) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	387,571.08	6,745,684.85
商业承兑票据	-	2,062,054.24
合 计	387,571.08	8,807,739.09

(七) 应收账款

1、总表情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	929,624,189.22	40,547,674.24	889,076,514.98

续表：

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	898,068,059.36	20,742,186.37	877,325,872.99

2、按账龄披露

(1) 资本市场服务业

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	129,363,372.93	693,158,039.20
1 至 2 年	606,154,668.00	126,506,598.07
2 至 3 年	82,519,650.28	13,539,979.86
3 至 4 年	12,844,895.60	10,713,970.63
4 至 5 年	8,710,887.70	4,875,979.60
5 年以上	4,169,104.75	-
合 计	843,762,579.26	848,794,567.36

(2) 计算机、通信和其他电子设备制造业：

项目	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	83,683,811.28	45,204,878.62
1-2年	-	744,775.58
2-3年	744,775.58	-
3-4年	-	1,096,054.86
合计	84,428,586.86	47,045,709.06

(3) 房地产业:

项目	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	549,771.09	1,181,112.52
1-2年	64,788.04	265,960.36
2-3年	47,757.56	211,122.32
3-4年	203,382.47	370,024.26
4-5年	367,773.96	38,009.52
5年以上	199,549.98	161,553.96
合计	1,433,023.10	2,227,782.94

3、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	11,262,522.90	1.21	6,456,844.10	57.33	4,805,678.80
按组合计提坏账准备	918,361,666.32	98.79	34,090,830.14	3.71	827,272,666.05
其中:					
房地产业账龄组合	1,433,023.10	0.15	670,163.23	46.77	762,859.87
资本市场服务业账龄组合	775,501,886.23	83.43	29,012,994.47	3.74	746,488,891.76
计算机、通信和其他电子设备制造业账龄组合	84,428,586.86	9.08	4,407,672.44	5.22	80,020,914.42
无风险组合	56,998,170.13	6.13	-	-	56,998,170.13
合计	929,624,189.22	100.00	40,547,674.24	4.36	889,076,514.98

续表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	10,971,167.76	1.22	5,046,100.02	45.99	5,925,067.74
按组合计提坏账准备	887,096,891.60	98.78	15,696,086.35	1.77	871,400,805.25
其中:					
房地产业账龄组合	2,227,782.94	0.25	691,582.50	31.04	1,536,200.44

资本市场服务业账龄组合	708,445,360.20	78.88	12,669,782.36	1.79	695,775,577.84
计算机、通信和其他电子设备制造业账龄组合	45,949,654.20	5.12	2,334,721.49	5.08	43,614,932.71
无风险组合	130,474,094.26	14.53	-	-	130,474,094.26
合计	898,068,059.36	100.00	20,742,186.37	2.31	877,325,872.99

(1) 按单项计提坏账准备:

应收账款 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都市嘉鹏翔商贸有限公司	1,555,600.00	1,555,600.00	100.00	单项测试
阳光凯迪新能源集团有限公司	9,706,922.90	4,901,244.10	50.49	单项测试
合计	11,262,522.90	6,456,844.10	/	/

(2) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 本公司采用按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

组合中, 按房地产业账龄分析法计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	549,771.09	27,488.56	5.00
1至2年	64,788.04	19,436.41	30.00
2-3年	47,757.56	23,878.78	50.00
3-4年	203,382.47	142,367.73	70.00
4-5年	367,773.96	257,441.77	70.00
5年以上	199,549.98	199,549.98	100.00
合计	1,433,023.10	670,163.23	/

组合中, 按资本市场服务业账龄分析法计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	98,217,799.66	982,177.99	1.00
1至2年	563,842,848.23	16,915,285.46	3.00
2-3年	96,055,809.93	4,802,790.50	5.00
3-4年	11,161,315.16	1,116,131.52	10.00
4-5年	2,055,008.50	1,027,504.25	50.00
5年以上	4,169,104.75	4,169,104.75	100.00
合计	775,501,886.23	29,012,994.47	/

组合中, 按计算机、通信和其他电子设备制造业账龄分析法计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	83,683,811.28	4,184,239.77	5.00
2-3年	744,775.58	223,432.67	30.00

合计	84,428,586.86	4,407,672.44	/
----	---------------	--------------	---

续表：

组合中，按房地产业账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,181,112.52	59,055.63	5.00
1 至 2 年	265,960.36	79,788.11	30.00
2-3 年	211,122.32	105,561.16	50.00
3-4 年	370,024.26	259,016.98	70.00
4-5 年	38,009.52	26,606.66	70.00
5 年以上	161,553.96	161,553.96	100.00
合计	2,227,782.94	691,582.50	--

组合中，按资本市场服务业账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	571,256,878.71	5,712,568.79	1.00
1 至 2 年	114,965,294.86	3,448,958.85	3.00
2-3 年	13,289,115.60	664,455.78	5.00
3-4 年	4,058,091.43	405,809.14	10.00
4-5 年	4,875,979.60	2,437,989.80	50.00
合计	708,445,360.20	12,669,782.36	--

组合中，按计算机、通信和其他电子设备制造业账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	45,204,878.62	2,260,243.93	5.00
1 至 2 年	744,775.58	74,477.56	10.00
合计	45,949,654.20	2,334,721.49	--

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	5,046,100.02	1,410,744.08	-	-	-	6,456,844.10
房地产业账龄组合	691,582.50	-	21,419.26	-	-	670,163.23
资本市场服务业基金账龄组合	12,669,782.36	16,343,212.11	-	-	-	29,012,994.47
计算机、通信和其他电子设备制造业账龄组合	2,334,721.49	2,072,950.95	-	-	-	4,407,672.44
无风险组合	-	-	-	-	-	-
合计	20,742,186.37	19,826,907.14	21,419.26	-	-	40,547,674.24

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
孟宪民	160,250,019.18	17.24	4,807,500.58
曹永贵	136,560,635.47	14.69	4,096,819.06
亿利资源集团有限公司	125,700,927.02	13.52	3,771,027.81
Jiuding China Growth Fund,L.P.	42,401,349.35	4.61	1,885,171.04
山东省舜天化工集团有限公司	41,912,300.00	4.56	2,095,615.00
合计	506,825,231.02	55.12	16,656,133.49

其他说明：公司应收账款 2020 年 12 月 31 日余额中 9,667,650.08 元用于提供抵押担保。

(八) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,638,362.18	76.56	18,465,579.87	32.75
1-2 年	3,810,149.61	12.85	8,345,626.14	14.81
2-3 年	2,429,654.65	8.20	28,967,644.50	51.39
3 年以上	708,095.16	2.39	590,377.36	1.05
合计	29,586,261.60	100.00	56,369,227.87	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
SUNRAY-ASIACOM LIMITED	非关联方	6,658,790.30	22.51	预付存货采购款
深圳市金证科技股份有限公司	非关联方	3,859,400.58	13.04	预付软件采购款
恒生电子股份有限公司	非关联方	3,267,350.42	11.04	预付软件采购款
北京市第二中级人民法院	非关联方	1,712,940.00	5.79	预付诉讼费
福建新意科技有限公司	非关联方	995,575.23	3.36	预付软件采购款
合计		16,494,056.53	55.74	/

(九) 存出保证金

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	16,747,670.85	75,017,541.09
信用保证金	4,396,010.96	3,852,782.67
合计	21,143,681.81	78,870,323.76

(十) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	18,892,354.95	19,359,680.98
应收股利	-	-
其他应收款	2,370,433,348.67	3,109,063,341.64
合计	2,389,325,703.62	3,128,423,022.62

2、应收利息

项目	期末余额	期初余额
债券利息	15,965,809.68	13,116,994.25
融资融券利息	2,926,538.50	2,479,210.24
定期存单利息	6.77	3,763,476.49
合计	18,892,354.95	19,359,680.98

3、其他应收款

(1) 总表情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,875,941,394.44	505,508,045.77	2,370,433,348.67

续表

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,426,124,241.32	317,060,899.68	3,109,063,341.64

(2) 按账龄披露

A. 资本服务业

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	785,929,327.04	785,696,817.38
1至2年	262,888,212.00	1,384,575,280.04
2至3年	1,010,264,092.67	585,771,499.02
3至4年	510,541,081.36	428,304,808.72
4至5年	92,866,455.58	152,813,939.71
5年以上	139,819,891.61	8,744,692.66
合计	2,802,309,060.26	3,345,907,037.53

B. 计算机、通信和其他电子设备制造业:

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	994,432.66	2,015,008.43
1至2年	77,186.91	26,030.47
2至3年	6,820.50	202,669.12
3至4年	100,200.00	-
4至5年	-	24,000.00

5年以上	782,000.00	1,728,000.00
合计	1,960,640.07	3,995,708.02

C. 房地产业:

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	659,247.49	4,206,133.82
1至2年	1,045,484.67	2,081,140.57
2至3年	39,140.57	41,404.72
3至4年	41,404.72	502,261.29
4至5年	495,861.29	-
5年以上	69,390,555.37	69,390,555.37
合计	71,671,694.11	76,221,495.77

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	149,521,365.29	27,300,599.60
借款	1,224,430,845.58	2,465,638,118.68
尚未收回的项目退出本金及收益	21,807,186.34	14,365,882.70
代垫款	67,872.00	185,851,320.57
股权转让款及利息	380,638,249.05	353,777,437.49
往来款及其他	1,099,475,876.18	379,190,882.28
合计	2,875,941,394.44	3,426,124,241.32

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		250,904,607.55	66,156,292.13	317,060,899.68
期末余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		190,973,504.34		190,973,504.34
本期转回		2,177,150.16		2,177,150.16
本期转销				
本期核销		349,208.09		349,208.09
其他变动				
期末余额		439,351,753.64	66,156,292.13	505,508,045.77

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单独计提坏账准备的其他应	54,914,205.34	84,559,128.55	-	-	-	139,473,333.89

收款						
资本市场服务业账龄组合	189,723,988.07	106,414,375.79	-	349,208.09	-	295,789,155.77
计算机、通信和其他电子设备制造业账龄组合	1,825,216.77	-	1,712,480.29	-	-	112,736.48
房地产业账龄组合	70,597,489.50	-	464,669.87	-	-	70,132,819.63
合计	317,060,899.68	190,973,504.34	2,177,150.16	349,208.09		505,508,045.77

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	349,208.09

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
吴延炜	借款	409,985,460.73	4年以内	14.26	33,407,292.90
人人行科技股份有限公司	股权转让款	380,638,249.05	3年以内	13.24	-
瀚海集合和瀚海明珠集合代垫客户款	往来款及其他	281,615,899.84	3年以内	9.79	137,917,733.89
佳仕投资有限公司	借款	215,321,700.00	1年以内	7.49	2,153,217.00
徐春林	借款	180,490,418.29	4年以内	6.28	9,919,167.48
合计		1,468,051,727.91		51.05	183,397,411.28

(十一) 买入返售金融资产

1、按标的物类别列示

项目	期末余额	期初余额
股票	-	54,781.02
债券	-	29,400,000.00
其中：金融债	-	-
企业债	-	29,400,000.00
加：应收利息	-	15,304.11
小计	-	29,470,085.13
减：减值准备	-	1,643.43
合计	-	29,468,441.70

2、按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	-	54,781.02
债券质押式回购	-	29,415,304.11
合计	-	29,470,085.13

3、质押式回购融出资金按剩余期限分类

期限	期末余额	期初余额
一个月内	-	29,470,085.13
一个月至三个月内	-	-
三个月至一年内	-	-
一年以上	-	-
坏账准备	-	-
合计	-	29,470,085.13

4、买入返售金融资产的担保物信息

项目	期末余额	期初余额
质押式	-	32,440,650.00

(十二) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,755,178.96	13,010,233.00	31,744,945.96
在产品	46,990,970.38	9,418,172.17	37,572,798.21
库存商品	27,964,939.61	9,261,297.26	18,703,642.35
发出商品	10,784,951.83	785,372.13	9,999,579.70
开发产品	764,046,497.80	-	764,046,497.80
开发成本	849,652,019.87	-	849,652,019.87
合计	1,744,194,558.45	32,475,074.56	1,711,719,483.89

续表：

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,339,505.61	29,491,680.04	7,847,825.57
在产品	32,040,639.53	-	32,040,639.53
库存商品	23,827,465.95	10,156,583.91	13,670,882.04
发出商品	8,646,841.63	-	8,646,841.63
开发产品	765,793,251.02	-	765,793,251.02
开发成本	848,669,262.63	-	848,669,262.63
合计	1,716,316,966.37	39,648,263.95	1,676,668,702.42

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	29,491,680.04			16,481,447.04		13,010,233.00	
在产品		9,418,172.17				9,418,172.17	
库存商品	10,156,583.91	2,031,731.41		2,927,018.06		9,261,297.26	
发出商品		785,372.13				785,372.13	

合计	39,648,263.95	1,166,357.96		8,339,547.35		32,475,074.56
----	---------------	--------------	--	--------------	--	---------------

其他说明：公司存货期末余额未用于提供抵押担保。

(十三) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	9,814,812.59	12,269,294.98
预缴企业所得税	7,634,972.89	39,230.49
预缴营业税	10,000.00	10,000.00
预缴城建税	700.00	700.00
预缴教育费附加	300.00	300.00
预缴地方教育附加	200.00	200.00
预缴增值税	1,600,190.93	366,663.51
待摊费用	77,131.77	-
预缴印花税	-	3,596,948.10
预缴地方水利建设基金	-	56,732.31
待认证进项税	630.75	7,211.51
合计	19,138,938.93	16,347,280.90

(十四) 其他债权投资

项目	期末余额				
	初始成本	应计利息	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	1,651,638,036.29	30,715,962.69	-115,296,918.63	-	1,567,057,080.35
其他	31,996,648.86	-	-8,930,103.92	-	23,066,544.94
合计	1,683,634,685.15	30,715,962.69	-124,227,022.55	-	1,590,123,625.29

续表：

项目	期初余额				
	初始成本	应计利息	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	3,012,036,350.51	46,401,569.39	-14,419,626.25	-	3,044,018,293.65
其他	33,098,064.37	-	-27,754,240.00	-	5,343,824.37
合计	3,045,134,414.88	46,401,569.39	-42,173,866.25	-	3,049,362,118.02

(十五) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	初始投资成本	期初余额	减值准备	期初余额
龙泰九鼎投资有限公司	16,000,000.00	18,243,288.86		
上海晓希投资管理有限公司	2,884,880.00	1,076,454.52		
江西商报文化传播有限责任公司	4,620,000.00	363,574.70		363,574.70

宜宾五粮液基金管理有限公司	2,000,000.00	587,677.80	
广西昆吾九鼎投资有限公司	750,000.00	334,189.68	
西藏九久创业投资管理有限公司	980,000.00	-	
宁波九融汇盈投资管理有限公司	600,000.00	520,651.40	
巴中川陕革命老区振兴发展基金管理有限公司	3,000,000.00	2,995,751.57	
合 计	30,834,880.00	24,121,588.53	363,574.70

续表 1:

被投资单位	本期变动				
	追加投资/ 减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	宣告发放现金 股利或利润	其 他
龙泰九鼎投资有限公司		-212,866.21			
上海晓希投资管理有限公司		-784,463.92			
江西商报文化传播有限责任公司					
宜宾五粮液基金管理有限公司		-174,624.12			
广西昆吾九鼎投资有限公司		-225,762.70			
西藏九久创业投资管理有限公司					
宁波九融汇盈投资管理有限公司		-12,527.31			
巴中川陕革命老区振兴发展基金管理有限公司		93,692.63			
合 计		-1,316,551.63			

续表 2:

被投资单位	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备 期末余额
龙泰九鼎投资有限公司	18,030,422.65		
上海晓希投资管理有限公司	291,990.60		
江西商报文化传播有限责任公司	363,574.70		363,574.70
宜宾五粮液基金管理有限公司	413,053.68		
广西昆吾九鼎投资有限公司	108,426.98		
西藏九久创业投资管理有限公司	-		
宁波九融汇盈投资管理有限公司	508,124.09		
巴中川陕革命老区振兴发展基金管理有限公司	3,089,444.20		
合 计	22,805,036.90		363,574.70

(十六) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,263,883,494.13	21,852,300,417.68
其中：债务工具投资		-
权益工具投资	21,263,883,494.13	21,852,300,417.68
合 计	21,263,883,494.13	21,852,300,417.68

(十七) 期货会员资格投资

项目	期末余额	期初余额
大连商品交易所	550,000.00	550,000.00
郑州商品交易所	400,000.00	400,000.00
上海期货交易所	500,000.00	500,000.00
合计	1,450,000.00	1,450,000.00

(十八) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,126,240,354.59	1,126,240,354.59
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	1,126,240,354.59	1,126,240,354.59
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	217,827,008.78	217,827,008.78
2. 本期增加金额	34,623,060.12	34,623,060.12
(1) 计提或摊销	34,623,060.12	34,623,060.12
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	252,450,068.90	252,450,068.90
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	873,790,285.69	873,790,285.69
2. 期初账面价值	908,413,345.81	908,413,345.81

2、采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额	209,220,726.00	209,220,726.00
二、本期变动	205,118.15	205,118.15

加：外购		
减：处置		
其他转出		
公允价值变动	205,118.15	205,118.15
三、期末余额	209,425,844.15	209,425,844.15

其他说明

- (1)公司投资性房地产-房屋、建筑物 2020 年 12 月 31 日余额中 477,000,000.00 元用于提供抵押担保。
(2)投资性房地产账面价值中 78,361,965.02 元尚未办妥不动产证书的房产。

(十九) 固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	96,470,164.79	100,891,007.61
固定资产清理	-	-
合计	96,470,164.79	100,891,007.61

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	87,847,023.30	26,266,460.11	14,322,756.40	76,700,275.81	17,117,500.88	222,254,016.50
2.本期增加金额	3,297,806.92	3,912,304.35	-	1,694,795.66	2,649,485.08	11,554,392.01
(1) 购置	3,297,806.92	3,912,304.35	-	1,694,795.66	2,649,485.08	11,554,392.01
3.本期减少金额	-	87,073.32	385,515.38	785,810.99	31,889.00	1,290,288.69
(1) 处置或报废	-	87,073.32	385,515.38	768,050.99	31,889.00	1,272,528.69
(2) 合并减少	-	-	-	17,760.00	-	17,760.00
4.期末余额	91,144,830.22	30,091,691.14	13,937,241.02	77,609,260.48	19,735,096.96	232,518,119.82
二、累计折旧						
1.期初余额	13,693,166.94	17,737,578.37	9,878,123.20	68,285,143.58	11,768,996.80	121,363,008.89
2.本期增加金额	3,912,839.70	4,610,411.94	1,452,263.82	3,360,533.24	2,591,886.08	15,927,934.78
(1) 计提	3,912,839.70	4,610,411.94	1,452,263.82	3,360,533.24	2,591,886.08	15,927,934.78
3.本期减少金额	-	87,073.32	385,515.38	745,224.86	25,175.08	1,242,988.64
(1) 处置或报废	-	87,073.32	385,515.38	728,352.86	25,175.08	1,226,116.64
(2) 合并减少	-	-	-	16,872.00	-	16,872.00
4.期末余额	17,606,006.64	22,260,916.99	10,944,871.64	70,900,451.96	14,335,707.80	136,047,955.03
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	73,538,823.58	7,830,774.15	2,992,369.38	6,708,808.52	5,399,389.16	96,470,164.79
2.期初账面价值	74,153,856.36	8,528,881.74	4,444,633.20	8,415,132.23	5,348,504.08	100,891,007.61

其他说明：公司固定资产—房屋建筑物 2020 年 12 月 31 日余额中 45,328,123.99 元提供抵押担保。

（二十）在建工程

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	296,504.78	593,291.71
工程物资		
合计	296,504.78	593,291.71

2、在建工程

（1）在建工程情况

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
办公楼装修工程	113,682.65		113,682.65	140,634.00		140,634.00
基金销售系统标准软件	-		-	275,000.00		275,000.00
待验收的固定资产	182,822.13		182,822.13	177,657.71		177,657.71
合计	296,504.78		296,504.78	593,291.71		593,291.71

（二十一）无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	土地使用权	车位使用权	交易席位费	合计
一、账面原值					
1.期初余额	92,141,365.64	6,187,343.65	87,520,000.00	2,034,677.82	187,883,387.11
2.本期增加金额	6,044,130.70				6,044,130.70
(1)购置	6,044,130.70				6,044,130.70
3.本期减少金额	8,984,340.50		440,000.00		9,424,340.50
(1)处置	8,984,340.50		440,000.00		9,424,340.50
4.期末余额	89,201,155.84	6,187,343.65	87,080,000.00	2,034,677.82	184,503,177.31
二、累计摊销					

1.期初余额	48,976,046.43	247,493.75	19,086,201.46	2,034,677.82	70,344,419.46
2.本期增加金额	12,702,252.53	185,620.31	2,752,792.86		15,640,665.70
(1)计提	12,702,252.53	185,620.31	2,752,792.86		15,640,665.70
3.本期减少金额	8,571,449.29		102,472.62		8,673,921.91
(1)处置	8,476,896.83		102,472.62		8,579,369.45
4. 期末余额	53,201,402.13	433,114.06	21,736,521.70	2,034,677.82	77,405,715.71
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	35,999,753.71	5,754,229.59	65,343,478.30	-	107,097,461.60
2.期初账面价值	43,165,319.21	5,939,849.90	68,433,798.54	-	117,538,967.65

其他说明：公司无形资产—土地使用权 2020 年 12 月 31 日余额中 5,754,229.59 元提供抵押担保。

(二十二) 开发支出

项目	期末余额	期初余额
软件开发支出	16,183,305.66	8,979,450.34

(二十三) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
昆吾九鼎创业投资有限公司	366,827.91			366,827.91
北京同创九鼎投资咨询有限公司	5,872.90			5,872.90
九州证券股份有限公司	61,704,667.50			61,704,667.50
南昌江中投资有限责任公司	117,702,716.08			117,702,716.08
江西中江集团有限责任公司	3,795,253,084.24			3,795,253,084.24
成都优博创通信技术有限公司	23,971,163.82			23,971,163.82
成都恒晶科技有限公司	3,137,218.74			3,137,218.74
九州期货有限公司	44,293,345.23			44,293,345.23
成都优博英才投资管理有限公司	8,693.06			8,693.06
合计	4,046,443,589.48			4,046,443,589.48

2、其他说明：公司本期对商誉进行减值测试，未见减值迹象，无需计提减值准备。

(二十四) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	34,603,437.16	2,816,773.19	31,084,043.26	-	6,336,167.09
其他	18,946,362.45	3,509,634.93	1,799,659.30	-	20,656,338.08
合计	53,549,799.61	6,326,408.12	32,883,702.56	-	26,992,505.17

(二十五) 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

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	578,162,188.98	75,084,128.49	338,080,206.36	48,925,036.53
可抵扣亏损	353,974,182.99	89,096,083.70	89,193,358.86	22,298,339.72
预计负债	4,758,671.16	1,113,800.67	4,469,668.40	1,070,450.26
交易性金融资产公允价值变动	23,891,705.74	5,972,926.44	-	-
预提土地增值税	-	-	261,226,301.00	65,306,575.25
其他债权投资公允价值变动	124,227,022.55	18,626,026.63	42,173,866.25	6,313,502.31
合计	1,085,013,771.42	189,892,965.93	735,143,400.87	143,913,904.07

2、未经抵销的递延所得税负债

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	10,720,890.24	2,680,222.56	11,515,030.20	2,878,757.55
衍生工具的估值	-	-	54,384,157.73	8,157,623.66
交易性金融资产公允价值变动	1,055,319,249.06	202,745,536.96	847,376,954.61	142,575,357.32
投资性房地产公允价值变动	116,355,315.33	29,088,828.83	116,150,197.17	29,037,549.29
合计	1,182,395,454.63	234,514,588.35	1,029,426,339.71	182,649,287.82

(二十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	50,000,000.00	25,000,000.00

(二十七) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	416,722,123.60
保证借款	3,135,945,501.20	2,619,800,000.00
信用借款	254,465,502.72	29,000,000.00
合计	3,390,411,003.92	3,065,522,123.60

(二十八) 应付短期融资款

项目	期末余额	期初余额
收益凭证	200,320,187.14	

(二十九) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行拆入资金		-
转融通融入资金		240,000,000.00
加：应付利息		281,666.67
合计		240,281,666.67

(三十) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
其他衍生工具	537,672,992.00	440,953,966.80

(三十一) 期货风险准备金

项目	期末余额	期初余额
期货风险准备金	15,544,270.64	12,101,153.43

(三十二) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	13,297,467.53

(三十三) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	202,438,075.88	106,893,428.43
1—2年	19,467,608.70	158,622,984.42
2—3年	9,835,182.01	8,500,588.99
3年以上	24,008,179.43	15,957,467.11
合计	255,749,046.02	289,974,468.95

2、账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江纸遗留	12,132,551.60	江纸遗留

(三十四) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	4,433,418.77	4,158,265.19
1—2年	4,000.00	4,000.00
2—3年	4,000.00	4,000.00
3年以上	2,851,968.18	2,855,968.18
合计	7,293,386.95	7,022,233.37

2、账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江纸遗留	2,825,968.18	江纸遗留

(三十五) 合同负债

1. 合同负债分类

项目	期末余额	期初余额
预收房款	7,562,537.14	2,684,542.86
预收基金管理费	15,946,243.73	34,540,849.94
预收物业费	4,302,867.42	8,717,801.42
预收顾问服务费	424,528.30	-
预收做市业务款	990,566.04	936,146.74
预收资管业务管理费	4,077,123.95	7,507,737.46
预收投资顾问费	515,036.78	94,339.62
预收货款	1,542,884.56	444,553.86
预收车位款	104,761.90	-
合计	35,466,549.82	54,925,971.89

(三十六) 卖出回购金融资产款

1、按标的物类别列示

项目	期末余额	期初余额
债券	878,200,000.00	1,143,840,000.00
应计利息	972,312.48	1,942,593.15
合计	879,172,312.48	1,145,782,593.15

2、按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
质押式回购	878,200,000.00	1,143,840,000.00
应计利息	972,312.48	1,942,593.15
合计	879,172,312.48	1,145,782,593.15

3、卖出回购金融资产的担保物信息

项目	期末余额	期初余额
质押式回购	973,140,186.18	1,301,880,124.00

(三十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	102,131,355.15	500,460,044.82	494,890,240.10	107,701,159.87
二、离职后福利-设定提存计划	2,476,119.51	3,106,949.95	5,239,156.46	343,913.00
三、辞退福利	877,328.00	1,360,327.68	2,237,655.68	-
四、一年内到期的其他福利	-	786,589.04	786,589.04	-
合计	105,484,802.66	505,713,911.49	503,153,641.28	108,045,072.87

2、短期薪酬列示

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	97,657,455.40	458,141,134.19	452,780,151.61	103,018,437.98
二、职工福利费	-	4,751,686.52	4,145,627.30	606,059.22
三、社会保险费	1,572,620.00	16,311,639.53	16,508,726.86	1,375,532.67
其中：医疗保险费	1,420,993.74	15,781,966.26	15,958,286.10	1,244,673.90
工伤保险费	38,443.58	45,903.56	77,925.32	6,421.82
生育保险费	113,182.68	483,769.71	472,515.44	124,436.95
四、住房公积金	1,249,139.24	20,180,504.73	19,989,740.98	1,439,902.99
五、工会经费和职工教育经费	1,269,202.18	1,075,079.85	1,083,055.02	1,261,227.01
六、其他短期薪酬	382,938.33	-	382,938.33	-
合计	102,131,355.15	500,460,044.82	494,890,240.10	107,701,159.87

3、设定提存计划列示

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	2,334,741.54	2,975,046.80	5,016,271.82	293,516.52
2、失业保险费	102,551.70	131,903.15	222,884.64	11,570.21
3、其他	38,826.27	-	-	38,826.27
合计	2,476,119.51	3,106,949.95	5,239,156.46	343,913.00

4、辞退福利列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一年内辞退福利	877,328.00	1,360,327.68	2,237,655.68	-

(三十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,308,229.99	43,250,508.15
企业所得税	29,412,899.27	165,634,233.38
个人所得税	4,574,469.95	32,913,401.62
城市维护建设税	536,173.18	2,775,010.41
土地增值税	14,925.95	261,226,301.00
教育费附加	386,217.49	2,052,145.24
印花税	196,193.81	520,746.41
其他	2,869,360.66	3,389,025.39
合计	48,298,470.30	511,761,371.60

(三十九) 其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	56,437,422.21	111,356,995.32
应付股利	600,000.00	750,000.00
其他应付款	331,468,398.67	473,663,508.92
合计	388,505,820.88	585,770,504.24

2、应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付借款利息	15,122,942.75	15,134,817.83
应付债券利息	41,314,479.46	96,222,177.49
合计	56,437,422.21	111,356,995.32

3、应付股利

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东的股利	600,000.00	750,000.00

4、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金	83,865,204.05	90,879,552.91
质量风险金	2,970,028.20	5,116,102.52
借款	34,440,614.46	39,787,972.50
备付金	2,596,409.06	147,128,718.47
往来款及其他	207,596,142.90	190,751,162.52
合计	331,468,398.67	473,663,508.92

(2) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	94,939,799.12	288,028,332.66
1—2年	78,714,371.14	41,830,623.62
2—3年	27,278,824.49	6,665,905.81

3年以上	130,535,403.92	137,138,646.83
合计	331,468,398.67	473,663,508.92

(四十) 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	1,177,392,402.70	1,458,805,540.54
个人	921,589,388.71	984,022,083.34
机构	255,803,013.99	474,783,457.20
信用业务	147,910,049.52	161,250,501.71
个人	124,931,834.51	147,834,850.99
机构	22,978,215.01	13,415,650.72
合计	1,325,302,452.22	1,620,056,042.25

(四十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,389,999,981.32	490,000,000.00
一年内到期的应付债券	-	5,134,385,058.87
合计	1,389,999,981.32	5,624,385,058.87

(四十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,414,601.34	3,299,831.66

(四十三) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	355,000,000.00	2,420,999,981.32
抵押借款	228,000,000.00	238,000,000.00
信用借款	-	-
质押借款	1,000,000,000.00	300,000,000.00
合计	1,583,000,000.00	2,958,999,981.32

(四十四) 应付债券

1、应付债券

项目	期末余额	期初余额
境外公募债	937,186,448.29	-
九州共赢 21 期 (370 天)	100,013,150.68	-
合计	1,037,199,598.97	-

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
境外公募债	946,132,745.60	2020/7/17	3 年	946,132,745.60	-

九州共赢 21 期 (370 天)	100,000,000.00	2020/12/31	1 年	100,000,000.00	-
合计	1,046,132,745.60			1,046,132,745.60	-

续表:

本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
946,132,745.60	-	-8,946,297.31	-	937,186,448.29
100,013,150.68	-	-	-	100,013,150.68
1,046,145,896.28	-	-8,946,297.31	-	1,037,199,598.97

(四十五) 长期应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,677,629.50	2,677,629.50
专项应付款	-	-
合计	2,677,629.50	2,677,629.50

2、按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
育林基金	2,416,456.22	2,416,456.22
环保补助金	261,173.28	261,173.28
合计	2,677,629.50	2,677,629.50

(四十六) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	4,000,000.00	4,000,000.00
产品质量保证	258,671.16	469,668.40
合计	4,258,671.16	4,469,668.40

(四十七) 递延收益

1、递延收益情况

项目	期末余额	本期增加	本期减少	期初余额	形成原因
可再生能源建筑应用示范补助金	1,671,403.77	-	-	1,671,403.77	政府补助
400G 超高速光通信模块关键技术研究	-	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	政府补助
合计	1,671,403.77	1,000,000.00	500,000.00	2,171,403.77	

2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关

可再生能源建筑应用示范补助	1,671,403.77					1,671,403.77	与资产相关
400G 超高速光通信模块关键技术研究		1,000,000.00		500,000.00		500,000.00	与收益相关

其他说明：2007 年公司收到江西省财政厅根据财政部财建[2007]690 号文件《关于下达第二批可再生能源建筑应用示范补助资金的通知》发放的“紫金城”项目可再生能源建筑补助资金 1,000 万元。该资金按照“紫金城”项目已完工建筑面积占全部建筑面积比例确认政府补助收入，根据本期完工的建筑面积，本期应确认 0.00 元政府补助收入。

（四十八）其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	409,513.51	939,929.97

（四十九）股本

项目	期末余额	期初余额
有限售条件股份	749,482,392.00	204,417,040.00
无限售条件股份	14,250,518,006.00	14,795,583,358.00
股份总数	15,000,000,398.00	15,000,000,398.00

（五十）资本公积

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）	495,804,196.16	3,356,374.06	1,875,674.51	497,284,895.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本公司子公司收购深圳同德九鼎投资管理有限公司少数股东股权导致资本公积本期减少 1,875,674.51 元。
- 2、本公司子公司成都优博创通信技术有限公司股权变更导致资本公积本期增加 3,356,374.06 元。

(五十一) 其他综合收益

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	144,987,494.72	-902,327,903.53	11,179,525.94		-3,449,687.02	-899,952,352.03	-10,105,390.42	-754,964,857.31
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	-31,922,895.99	-60,582,783.19	11,179,525.94		-2,103,554.32	-68,362,244.67	-1,296,510.14	-100,285,140.66
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备	38,476,077.50	-9,565,990.43			-1,346,132.71	-7,385,211.88	-834,645.85	31,090,865.62
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	138,434,313.21	-832,179,129.91				-824,204,895.48	-7,974,234.43	-685,770,582.27
其他综合收益合计	144,987,494.72	-902,327,903.53	11,179,525.94		-3,449,687.02	-899,952,352.03	-10,105,390.42	-754,964,857.31

(五十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	276,859,119.80	11,971,404.61	-	288,830,524.41

(五十三) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	109,660,886.72	14,160,110.73	-	123,820,997.45
交易风险准备	57,512,673.24	-	-	57,512,673.24
合计	167,173,559.96	14,160,110.73	-	181,333,670.69

(五十四) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	8,705,341,597.28	3,500,617,064.37
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		3,961,265,837.60
调整后期初未分配利润	8,705,341,597.28	7,461,882,901.97
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	393,266,589.13	1,255,941,420.85
减: 提取法定盈余公积	11,971,404.61	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	14,160,110.73	12,482,725.54
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,072,476,671.07	8,705,341,597.28

(五十五) 少数股东权益

项目	本期发生额	上期发生额
期初少数股东权益	4,600,839,707.79	5,293,580,875.86
调整期初少数股东权益		-303,975.05
调整后少数股东权益	4,600,839,707.79	5,293,276,900.81
加: 本期少数股东投入资本	130,980,903.46	-9,593,317.01
本期归属于少数股东的综合收益总额	18,423,141.51	695,410,351.83
减: 本期对少数股东分配	503,108,172.21	1,378,254,227.84
期末少数股东权益	4,247,135,580.55	4,600,839,707.79

(五十六) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	282,328,407.80	235,403,676.93	2,275,799,648.65	747,258,545.90
其中: 计算机、通信和其他电子设备制造业	265,598,996.72	231,758,633.99	212,514,086.49	186,006,336.08
其中: 房地产业	16,729,411.08	3,645,042.94	1,578,916,810.60	498,831,643.85
其中: 其他金融服务	-	-	13,975,012.13	284,873.84
其中: 保险业务收入	-	-	470,393,739.43	62,135,692.13

其他业务收入	29,673,869.20	21,174,526.94	117,637,725.50	23,286,310.73
合计	312,002,277.00	256,578,203.87	2,393,437,374.15	770,544,856.63

(五十七) 投资管理业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
基金管理费收入	222,190,221.14	225,709,286.69
项目管理报酬	184,380,667.19	327,485,030.88
投资顾问费	12,103,307.52	28,037,440.92
合计	418,674,195.85	581,231,758.49

(五十八) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	245,939,637.05	357,992,613.56
减：利息支出	96,021,721.20	255,959,137.50
合计	149,917,915.85	102,033,476.06

(五十九) 已赚保费

项目	本期发生额	上期发生额
保险业务收入		5,090,034,158.40
减：分出保费		217,684,255.50
合计		4,872,349,902.90

(六十) 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	549,830,863.36	514,145,959.11
减：手续费及佣金支出	222,388,117.95	221,815,466.48
合计	327,442,745.41	292,330,492.63

(六十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-268,801,546.22	-1,573,197,200.94
按公允价值计量的投资性房地产	205,118.15	3,632,592.00
衍生金融工具	-184,776,880.93	-41,858,098.32
合计	-453,373,309.00	-1,611,422,707.26

(六十二) 投资收益

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	-1,316,551.63	-14,382,130.07
处置长期股权投资产生的投资收益	9,722.68	2,952,017,361.80
交易性金融资产在持有期间的投资收益	136,263,831.76	154,657,937.72
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	21,565,945.66	20,117,429.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	572,883,962.51	1,426,477,929.32
处置其他债权投资取得的投资收益	16,963,058.00	1,048,658,424.07
其他	32,194,475.05	263,814,674.71

合计	778,564,444.03	5,851,361,626.75
----	----------------	------------------

(六十三) 汇兑收益

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑收益	1,441,237.49	-2,865,315.11

(六十四) 手续费及佣金支出

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金支出	26,118,917.54	1,420,116,189.70

(六十五) 退保金

项目	本期发生额	上期发生额
寿险	-	514,162,893.40

(六十六) 赔付支出净额

项目	本期发生额	上期发生额
死伤医疗给付	-	575,707,587.06
年金给付	-	378,582.27
满期给付	-	199,443,036.11
其他激励活动及条款给付	-	130,592,556.90
减：摊回赔付支出	-	156,508,098.64
合计	-	749,613,663.70

(六十七) 提取保险责任准备金净额

项目	本期发生额	上期发生额
寿险责任准备金	-	2,163,134,123.04
减：摊回保险责任准备金	-	-9,964,818.00
合计	-	2,173,098,941.04

(六十八) 保单红利支出

项目	本期发生额	上期发生额
保单红利支出	-	246,018,605.64

(六十九) 提取期货风险准备金

项目	本期发生额	上期发生额
提取期货风险准备金	3,443,117.21	5,711,922.71

(七十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,389,305.03	10,991,295.88
教育费附加	2,694,973.46	7,959,735.29
土地增值税	-18,343,943.66	234,232,079.53

其他	13,994.99	327.22
房产税	1,835,354.96	3,536,848.29
土地使用税	325,417.62	595,397.83
车船税	23,470.00	39,220.00
印花税	1,569,151.28	1,779,664.80
合计	-8,492,276.32	259,134,568.84

(七十一) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	459,980,824.98	850,701,397.20
办公费	74,975,456.04	425,360,179.14
折旧及摊销	79,217,818.53	122,447,300.87
差旅交通费	21,148,575.25	39,747,357.17
业务招待费	31,227,841.44	30,361,274.39
会务及广告费	13,517,239.90	61,566,042.34
劳务费	1,411,127.64	5,808,029.66
咨询费	79,443,994.83	343,650,224.48
中介及专业机构费用	63,740,745.59	297,497,768.25
其他	12,699,857.60	24,069,304.14
合计	837,363,481.80	2,201,208,877.64

(七十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	2,407,918.85	5,915,268.44
职工薪酬	12,208,475.41	14,345,461.08
办公及差旅费	151,022.85	368,642.43
折旧及摊销	1,738,343.68	2,212,560.05
房租费	-	290,240.00
检验检测费	-	165,746.84
其他	1,351,354.77	97,358.66
合计	17,857,115.56	23,395,277.50

(七十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	676,843,276.09	1,642,761,316.11
减：利息收入	171,500,395.13	186,946,359.53
汇兑损益（收益以“-”号填列）	-804,729,591.06	282,656,418.94
手续费及其他	23,126,136.27	27,068,462.98
合计	-276,260,573.81	1,765,539,838.50

(七十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	504,595.53	47,896.51	与收益相关
紫金城幼儿园土地出让金	4,679,900.00	-	与收益相关

外经贸发展专项补助资金	-	1,084,900.00	与收益相关
专利补助资金	1,080.00	306,400.00	与收益相关
税费返还	1,922,697.89	5,465,507.21	与收益相关
个税补贴	1,704,743.71	1,729,786.14	与收益相关
2020年外贸企业出口收汇规模奖	100,000.00	-	与收益相关
2020年第二批省级科技计划项目资金	117,000.00	-	与收益相关
400G超高速光通信模块关键技术研究	500,000.00	-	与收益相关
10G EPON OLT 关键技术研究	1,000,000.00	-	与收益相关
专项人才资金	540,000.00	340,000.00	与收益相关
财政扶持资金	6,928,895.72	176,500.00	与收益相关
短期信保补贴	61,700.00	-	与收益相关
上市奖励款	44,157.00	-	与收益相关
培训补贴	146,560.00	-	与收益相关
可再生能源建筑应用示范补助	-	846,637.68	与收益相关
就业补贴	-	78,550.00	与收益相关
新一代无源光网络收发模块/晶体振荡器研发及生产项目验收	-	1,782,700.00	与收益相关
成都市暂时困难企业补助	2,752,525.96	2,845,152.00	与收益相关
税收大户奖励	4,224.00	10,000.00	与收益相关
兑现优惠政策款	-	1,960,000.00	与收益相关
收到德令哈营业部退回的专线租赁费	-	16,000.00	与收益相关
收到广西证券期货业协会奖励	-	2,000.00	与收益相关
招商引资的政府补助	-	154,807.00	与收益相关
突出贡献企业奖励	300,000.00	200,000.00	与收益相关
2018年外贸企业出口收汇规模奖	-	60,000.00	与收益相关
2018年成都市院士专家工作站补贴	-	200,000.00	与收益相关
发展奖励款	1,858,300.00	-	与收益相关
工程技术资质补助款	1,000,000.00	-	与收益相关
收到大连市金融发展局2019年金融奖励	1,000,000.00	-	与收益相关
合计	25,166,379.81	17,306,836.54	

(七十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-19,416,838.09	-8,495,004.43
其他应收款坏账损失	-189,016,888.19	-128,114,534.23
其他债权投资减值损失	9,719,320.76	-27,992,848.66
买入返售金融资产减值损失	-53,137.59	1,609,346.33
融出资金减值损失	-3,090,197.97	-185,424.81
其他	-	3,610,552.30
合计	-201,857,741.08	-159,567,913.50

(七十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

存货跌价损失	-1,156,479.93	-22,789,469.86
--------	---------------	----------------

(七十七) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	27,473.90	-752,686.39

(七十八) 营业外收入

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
违约赔偿收入	14,847.00	16,000.00	14,847.00
其他	1,774,541.81	2,522,703.67	1,774,541.81
非货币性资产交换利得	-	20,427,600.00	-
合计	1,789,388.81	22,966,303.67	1,789,388.81

(七十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,000,000.00	1,090,290.34	1,000,000.00
业务违约金	1,739,933.88	527,177.40	1,739,933.88
业务补偿款	-	32,251,034.19	-
债务重组损失	-	5,855,325.00	-
诉讼赔偿	3,063,900.00	-	3,063,900.00
固定资产报废及其他	1,248,170.58	2,132,281.66	1,248,170.58
合计	7,052,004.46	41,856,108.59	7,052,004.46

(八十) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	53,581,175.14	305,842,244.48
递延所得税费用	19,544,895.70	-88,460,482.83
合计	73,126,070.84	217,381,761.65

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	494,978,537.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	123,744,634.46
子公司适用不同税率的影响	60,935,578.92
调整以前期间所得税的影响	-1,256,572.85
归属于合营企业和联营企业的损益	377,935.57
非应税收入的影响	-129,764,661.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,352,642.26
税率变动的对期初递延所得税余额的影响	1,055,846.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-46,382,915.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	45,925,490.18

其他	-2,006,763.68
房地产开发企业特定业务计算的纳税调整项	14,144,856.48
所得税费用	73,126,070.84

(八十一) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金	5,555,105.55	2,745,103.80
利息收入	58,415,723.96	235,930,080.09
政府补助	25,666,379.81	17,306,836.54
其他营业外收入	760,564.51	2,538,703.67
往来款及其他	947,208,286.25	513,699,747.03
合计	1,037,606,060.08	772,220,471.13

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	745,031.14	135,223,135.44
对外捐赠	1,144,958.18	1,090,290.34
其他营业外支出	2,460,311.56	34,910,493.25
手续费支出	23,122,908.60	27,068,462.98
往来款及其他	719,632,232.05	153,152,377.41
合计	747,105,441.53	351,444,759.42

3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回资金拆借款	3,000,000.00	11,000,000.00
退回远期合同抵押金	-	401,173,833.57
收到资金拆借款利息	4,398.33	341,040.00
合计	3,004,398.33	412,514,873.57

4、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付资金拆借款	-	14,000,000.00
处置子公司收回的现金	257,060.56	-
外汇掉期损失	-	39,478.29
支付的保证金	102,801,100.00	2,800,000,000.00
合计	103,058,160.56	2,814,039,478.29

5、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
发行收益凭证	551,710,000.00	-
质押定期存单	-	3,304,204,750.00
收回的借款保证金	441,000,000.00	-

收回保函保证金		9,150,000.00
收到的资金拆借款		1,727,760.00
合计	992,710,000.00	3,315,082,510.00

6、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费	11,860,000.00	85,625,892.00
支付减资款	-	1,392,343.75
兑付收益凭证	452,660,000.00	800,000,000.00
支付的资金拆借款及利息	-	633,443,999.78
租赁成本、租赁利息、保险协议	-	6,311,459.26
融资保证金	500,000,000.00	441,000,000.00
支付的债券发行相关费用	10,950,361.05	-
合计	975,470,361.05	1,967,773,694.79

(八十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	421,852,467.00	1,947,836,173.53
加: 资产减值准备	203,014,221.01	182,357,383.36
固定资产折旧、投资性房地产折旧	50,550,994.90	82,631,679.36
无形资产摊销	15,640,665.70	46,446,030.93
长期待摊费用摊销	32,883,702.56	23,750,329.18
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)	-27,473.90	752,686.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,122.80	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	453,373,309.00	1,611,422,707.26
财务费用(收益以“-”号填列)	688,699,126.72	1,642,761,316.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-778,564,444.03	-5,851,361,626.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-32,320,404.83	-53,802,921.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	51,865,300.53	-34,657,561.79
存货的减少(增加以“-”号填列)	-27,877,592.08	398,997,333.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,701,946,726.52	15,242,308,977.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,250,988,576.45	-12,848,604,217.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-375,392,864.31	2,390,838,289.87
2. 不涉及现金收支的重大活动:	/	/
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	4,392,836,180.50	6,533,978,635.18

减：现金的期初余额	6,533,978,635.18	5,070,412,579.53
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	-2,141,142,454.68	1,463,566,055.65

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,392,836,180.50	6,533,978,635.18
其中：库存现金	-	7,845.65
可随时用于支付的银行存款	3,742,662,872.54	6,096,430,968.85
可随时用于支付的其他货币资金	290,299,474.06	100,550,244.28
结算备付金	359,873,833.90	336,989,576.40
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	4,392,836,180.50	6,533,978,635.18
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	-	-

(八十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	687,754,559.41	诉讼冻结资金/贷款保证金/一般风险准备金
应收账款	9,667,650.08	应收保理
投资性房地产-房屋建筑物	477,000,000.00	抵押担保
固定资产-房屋建筑物	45,328,123.99	抵押担保
无形资产—土地使用权	5,754,229.59	抵押担保
昆吾九鼎投资控股股份有限公司股票	4,006,751,128.90	质押担保
昆吾九鼎投资管理有限公司 100%股权	909,862,100.00	质押担保
合计	6,142,117,791.97	/

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并

本公司报告期内未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

公司报告期内未发生同一控制下企业合并。

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	丧失控制权的时点	股权处置比例 (%)	股权处置方式
达孜县黑马投资管理有限公司	2020年3月31日	100.00	转让
达孜县晨星信息科技有限责任公司	2020年3月31日	100.00	转让

江西九鼎瑞志投资管理有限公司	2020年11月4日	51.47	转让
----------------	------------	-------	----

(三) 其他原因的合并范围变动

公司本期注销达孜县五道口九鼎投资管理有限公司，苏州坤隆九鼎投资管理有限公司，横琴晨星投资基金管理股份有限公司，江西旭照企业管理有限公司、南京昆吾九鼎投资管理有限公司、西藏九证嘉达投资管理有限公司。本期新设成立九安融资有限公司，昌吉九鼎兵地融合创业投资有限公司，嘉兴均益投资合伙企业（有限合伙），苏州睿铭益丰创业投资中心（有限合伙）。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

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	
拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司	拉萨	拉萨	产业投资	100.00		出资设立
善昌九鼎（上海）投资管理有限公司	上海	上海	股权投资管理	100.00		出资设立
九安富通国际投资控股有限公司	香港	香港	投资管理、咨询	100.00		出资设立
Jiuzhou Corporate Finance(Hong Kong) Limited	香港	香港	投资管理、咨询		100.00	出资设立
Jiuding Group Finance CO., Ltd	维京群岛	维京群岛	投资管理、咨询		100.00	出资设立
同创控股有限公司	香港	百慕大	投资管理、咨询	100.00		股权收购
九州证券股份有限公司	青海	青海	证券经纪		89.02	股权收购
九证资本投资有限公司	北京	北京	投资管理、咨询		89.02	出资设立
九州期货有限公司	北京	北京	期货经纪、资产管理		89.02	股权收购
成都优博同创信息技术有限公司	成都	成都	通信设备零件制造		100.00	股权收购
成都优博创通信技术有限公司	成都	成都	通信设备零件制造		50.38	股权收购
成都恒晶科技有限公司	成都	成都	通信设备零件制造		31.37	股权收购
巴中优博创通信技术股份有限公司	巴中	巴中	开发、生产、销售、技术服务		100.00	出资设立
成都优博英才企业管理有限公司	成都	成都	投资管理		100.00	股权收购
成都智盈创讯通信技术有限公司	成都	成都	通信设备零件制造		50.38	出资设立

北京九信创新资产管理有限公司	北京	北京	资产管理		100.00	出资设立
西藏九信资产管理有限公司	拉萨	拉萨	资产管理、投资咨询		100.00	出资设立
达孜九信资产管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理、资产管理		100.00	出资设立
江西中江集团有限责任公司	南昌	南昌	投资管理	100.00		股权收购
江西紫星物业服务有限公司	南昌	南昌	物业管理		94.71	股权收购
南昌江中投资有限责任公司	南昌	南昌	投资管理		100.00	股权收购
欣创九鼎投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理、资产管理	100.00		出资设立
西藏九证资本投资有限公司	拉萨	拉萨	投资咨询		100.00	出资设立
达孜县众合九州投资中心（有限合伙）	拉萨	拉萨	创业投资		100.00	出资设立
北京黑马自强投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询	100.00		出资设立
北京晨星成长教育科技有限公司	北京	北京	技术咨询、技术服务		100.00	出资设立
厦门晨星启辰投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理		60.00	出资设立
九泰基金管理有限公司	北京	北京	基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理	25.00	65.48	出资设立
九泰基金销售（北京）有限公司	北京	北京	基金销售		90.48	出资设立
西藏天泰共进创业投资有限公司	拉萨	拉萨	投资管理、资产管理		100.00	出资设立
贵州九恒商务信息咨询有限公司	贵阳	贵阳	投资管理	100.00		出资设立
成都同创九州投资管理有限公司	成都	成都	投资管理、投资咨询		70.00	出资设立
Jiu An Finance Co., Ltd	British Virgin Islands	British Virgin Islands	融资	100.00		出资设立
昆吾九鼎投资控股股份有限公司	南昌	南昌	投资咨询；房地产开发经营；土地开发及经营		73.53	股权收购
昆吾九鼎投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询		73.53	出资设立

苏州昆吾九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资 咨询		73.53	出资 设立
苏州周原九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资 咨询		73.53	出资 设立
苏州磐石九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资 咨询		73.53	出资 设立
西藏昆吾九鼎投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理、投资 咨询		73.53	出资 设立
昆吾九鼎（北京）医药投资管理有 限公司	北京	北京	投资管理、资产 管理		73.53	出资 设立
北京惠通九鼎投资有限公司	北京	北京	投资管理、投资 咨询		73.53	出资 设立
北京瑞晟九鼎投资有限公司	北京	北京	项目投资；投资 咨询；投资管理		73.53	出资 设立
北京九信众晟投资有限公司	北京	北京	项目投资；投资 咨询；投资管理		73.53	出资 设立
北京中恒九鼎投资有限公司	北京	北京	项目投资；投资 咨询；投资管理		73.53	出资 设立
昆吾九鼎创业投资有限公司	北京	北京	投资管理、投资 咨询		73.53	出资 设立
天津昆吾投资管理有限公司	天津	天津	投资管理、投资 咨询		73.53	出资 设立
河南昆吾九鼎投资有限公司	郑州	郑州	投资管理、投资 咨询		73.53	出资 设立
厦门贞观九鼎投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理、投资 咨询		58.82	出资 设立
无锡上鼎久鼎投资管理有限公司	无锡	无锡	投资管理、投资 咨询		58.82	出资 设立
管鲍九鼎（厦门）投资管理有限公 司	厦门	厦门	投资管理、投资 咨询		58.82	出资 设立
达孜县嘉润九鼎投资管理有限公 司	拉萨	拉萨	投资管理、资产 管理		73.53	出资 设立
达孜县九鼎君和投资管理有限公 司	拉萨	拉萨	投资管理、资产 管理		73.53	出资 设立
九鼎东江投资管理有限公司	嘉兴	嘉兴	投资管理		73.53	出资 设立
拉萨昆吾九鼎投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资咨询		73.53	出资 设立
深圳同德九鼎投资管理有限公司	深圳	深圳	投资管理、股权 投资		73.53	出资 设立
北京同创九鼎投资咨询有限公司	北京	北京	投资管理、投资 咨询		73.53	出资 设立
天行九鼎股权投资基金管理（上 海）有限公司	上海	上海	投资基金管理		55.15	出资 设立

苏州昆吾九鼎投资中心（有限合伙）	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		73.53	出资设立
北京九鼎大慧投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询		37.50	出资设立
KunwuJiuding International(Holdings)Ltd(HK Ltd)	中国香港	中国香港	投资管理、投资咨询		73.53	出资设立
Jiuding China GP Limited	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		73.53	出资设立
Jiuding Advisors Limited	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		58.82	出资设立
Orient Beam	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		73.53	出资设立
JiudingDingcheng Limited(Cayman Ltd)	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		73.53	出资设立
JiudingDingjin Limited(Cayman ltd)	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		73.53	出资设立
Jiuding Dingfeng Advisors Limited(Cayman Ltd)	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		73.53	出资设立
Genuine Wealth Management	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		73.53	出资设立
Jiuding China Associates L.P.	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		58.82	出资设立
Jiuding Dingfeng GP,L.P（Cayman ltd）	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		66.18	出资设立
巴中秦巴九鼎投资管理有限公司	巴中	巴中	投资管理、投资咨询服务		73.53	出资设立
苏州中毓九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询服务		44.12	出资设立
重庆泽渝九鼎股权投资基金管理有限公司	重庆	重庆	投资管理、投资咨询服务		73.53	出资设立
北京君融联合投资管理有限公司	北京	北京	投资管理；资产管理	20.00	58.82	出资设立
嘉兴创欣投资有限公司	嘉兴	嘉兴	实业投资		73.53	出资设立
昆吾九鼎不动产有限公司	南昌	南昌	房地产开发经营，投资咨询，不动产投资与管理		73.53	出资设立
宁波九旭投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理、投资咨询		62.50	出资设立
苏州昆吾产业投资有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		73.53	出资设立
厦门炎汉九鼎投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理、投资咨询		58.82	出资设立

达孜县九鼎惠民投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理、投资咨询		73.53	出资设立
成都昆吾产业投资有限公司	成都	成都	投资管理、资产管理		73.53	出资设立
北京九合资产管理有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询		73.53	出资设立
嘉兴均益投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴	嘉兴	实业投资、股权投资		73.53	出资设立
苏州睿铭益丰创业投资中心（有限合伙）	苏州	苏州	创业投资		49.26	出资设立
昌吉九鼎兵地融合创业投资有限公司	昌吉	昌吉	投资管理、投资咨询	100.00		出资设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	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
昆吾九鼎投资控股股份有限公司	26.47	1,288.94	-	78,790.36
九州证券股份有限公司	10.98	1,195.32	-	41,530.46

3、重要非全资子公司的主要财务信息

（1）重要非全资子公司的财务状况

子公司名称	期末余额（万元）					
	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
昆吾九鼎投资控股股份有限公司	201,950.23	134,305.73	336,255.96	58,122.06	4,927.35	63,049.40
九州证券股份有限公司	518,695.63	139,849.71	658,545.34	265,370.03	15,742.01	281,112.04

续表：

子公司名称	期初余额（万元）					
	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
昆吾九鼎投资控股股份有限公司	248,811.78	140,357.58	389,169.36	86,457.94	34,586.64	121,044.58
九州证券股份有限公司	569,891.33	289,955.56	859,846.89	327,441.14	166,261.94	493,703.08

（2）重要非全资子公司的经营成果及现金流量

子公司名称	本期发生额（万元）			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

昆吾九鼎投资控股股份有限公司	36,381.36	8,140.14	5,673.09	-32,608.31
九州证券股份有限公司	64,239.83	13,230.44	11,289.50	-21,226.56

续表：

子公司名称	上期发生额（万元）			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
昆吾九鼎投资控股股份有限公司	217,621.77	79,227.13	76,414.43	27,114.82
九州证券股份有限公司	51,267.00	2,480.22	13,993.09	-179,362.23

（二）在联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

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	
龙泰九鼎投资有限公司	西藏	西藏	投资及投资管理、咨询	-	9.41	权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额（万元）
	龙泰九鼎投资有限公司
流动资产	12,695.64
非流动资产	1,390.63
资产合计	14,086.27
流动负债	-
非流动负债	-
负债合计	-
少数股东权益	-
归属于母公司股东权益	14,086.27
按持股比例计算的净资产份额	1,803.04
营业收入	-
净利润	-166.30
其他综合收益	-
综合收益总额	-166.30

续表：

项 目	期初余额 / 上期发生额（万元）
	龙泰九鼎投资有限公司
流动资产	12,697.60
非流动资产	1,554.97
资产合计	14,252.57
流动负债	-

非流动负债	-
负债合计	-
少数股东权益	-
归属于母公司股东权益	14,252.57
按持股比例计算的净资产份额	1,824.33
营业收入	-
净利润	-9,350.81
其他综合收益	-
综合收益总额	-9,350.81

八、与金融工具相关的风险

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司金融工具承受外汇风险主要与美元及港币有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日除下表所述资产或负债为美元或港币外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司拥有的主要非人民币金融资产和金融负债以人民币列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	228,486,270.08	3,310,878,098.18
应收账款	100,088,732.63	58,932,454.90
预付账款	6,784,855.00	123,037.46
其他应收款	371,377,764.73	748,570,492.80
其他债权投资	-	209,136,350.51
其他非流动金融资产	642,484,365.39	503,175,455.38
预收账款	-	431,466.22
合同负债	998,462.96	-
其他流动负债	129,800.18	-
其他应付款	4,238,778.57	149,295,651.18
短期借款	254,465,502.72	415,651,200.00
衍生金融负债	537,672,992.00	440,953,966.80
应付债券	937,186,448.29	2,636,527,415.05

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款以及关联方资金拆借有关。

利率风险敏感性分析：利率增减 100 个基点对当期损益和股东权益的税前影响如下：

利率变动	本期		上期	
	对利润的影响	对所有者权益的影响	对利润的影响	对所有者权益的影响
上涨 100 个基点	-76,009,307.71	-76,009,307.71	-129,279,304.95	-129,279,304.95
下降 100 个基点	76,009,307.71	76,009,307.71	129,279,304.96	129,279,304.96

(3) 其他价格风险

本公司持有的部分分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着资本市场价格变动的风险。企业股权价格波动不仅仅取决于企业的业绩，还受宏观经济周期、利率、资金、供求关系等因素影响。本公司已于公司内部成立投后管理部门，由指定专员密切跟进被投企业的经营情况及其股权价值，落实投资协议相关条款，以缓解公司面临的价格风险。

2、信用风险

2020 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了专门小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将经营利润、银行借款、债券等作为主要资金来源。

于 2020 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：万元

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	3,390,411,003.92	-	-	-
拆入资金	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	1,389,999,981.32	-	-	-
长期借款	-	1,583,000,000.00	-	-
应付债券	-	100,013,150.68	937,186,448.29	-
应付短期融资券	200,320,187.14	-	-	-

4、股权资产风险

公司从事股权投资业务，可能面临的主要风险是投资项目退出风险，产生的主要原因包括：期限长是股权投资的特性，通过资本市场实现退出是股权投资最理想的退出通道。IPO 企业排队上市时间花费较长，直接影响着 PE 机构的 IPO 退出机制实施。投资项目退出困难，造成出资人的资金难以收回，直接影响公司的管理业绩报酬，并对公司后续基金产品的募集带来不利影响。

为降低股权投资风险，公司成立了风险控制委员会，针对投资过程中的相关风险进行控制。在投资项目选择、投资项目后管理等主要风险阶段，制定了适合公司自身经营模式的风险控制措施。在投资项目选择阶段，建立了项目负责人尽职调查机制、投资决策委员会审核机制、风险控制委员会审核机制等控制手段。在投资项目后管理中，建立了专人负责制、项目公司的评价体系、风险项目预警机制、风险或危机处置机制等控制手段。由于上述风险控制体系的建立、完善和有效实施，最大限度的控制投资风险，推动被投资单位尽快实现三板挂牌或实现上市，保障公司投资资金的顺利收回。

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	4,462,805,861.69	3,189,053,268.69	14,390,594,043.21	22,042,453,173.59
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,462,805,861.69	3,189,053,268.69	14,390,594,043.21	22,042,453,173.59
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	4,462,805,861.69	3,189,053,268.69	14,390,594,043.21	22,042,453,173.59
（3）衍生金融资产	-	-	-	-
（二）其他债权投资	1,295,714,589.00	293,438,036.29	971,000.00	1,590,123,625.29
（三）其他权益工具投资	-	-	-	-
（四）投资性房地产	209,425,844.15	-	-	209,425,844.15
1 房屋建筑物	-	-	-	-
（五）交易性金融负债	-	537,672,992.00	-	537,672,992.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	537,672,992.00	-	537,672,992.00
其中：衍生金融负债	-	537,672,992.00	-	537,672,992.00

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目市价的确定依据为该项目在活跃市场上未经调整的报价。

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

参照可比上市公司市盈率或市净率计算估值的，公允价值为第二层次，参数选取为被投资单位每股收益或每股净资产以及可比上市公司市盈率及市净率。

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

本公司对投资的基金进行估值的，公允价值为第三层次，公司根据被投资基金的净资产（净值）以及公司对基金持有的份额估算相应金融资产的公允价值。

本公司对不同项目公允价值估值方式如下：

项目目前的状态				估值方法				
已退出	已经收到退出款			收益法	现金流折现法	按已实际收到或根据有关协议预计收到的现金计算		
	已经签定并购、转让或者回购协议但是尚未收到退出款					按照已达成的并购或回购协议中的约定的价款计算		
未退出	已上市的或已挂牌且做市转让			市值法		按照估值日最近一个交易日的股票收盘价计算的市值计算		
	未上市	投资超过一年	最近未发生转让或再融资	最近半年内存在转让或再融资		最近融资价格法	按照转让或再融资的价格计算	
				公司四个季度合计未亏损、未出现业绩下滑超过 50%且可比公司市盈率未超过 100	已经申报 IPO	市场法	市场乘法	按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率（大于 30 的取 30）*80% 计算
					预计 1 年内申报 IPO			按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率（大于 30 的取 30）*70% 计算；若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果
					预计 1 年后申报 IPO			按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率（大于 30 的取 30）*60% 计算；若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果
			公司最近一年内亏损或出现业绩下滑超过 50%或可比公司市盈率超过 100	已经申报 IPO	市场法	市场乘法	按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率（大于 2 的取 2）*80% 计算	
				预计 1 年内申报 IPO			按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率（大于 2 的取 2）*70% 计算；若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果	
				预计 1 年后申报 IPO			按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率（大于 2 的取 2）*60% 计算；若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果	
			拟并购或回购或以其他方式退出	投资协议中约定回购条款	成本及其他方法	公允价值法/净资产法	按照投资协议约定的回购条款计算	
	投资协议中未约定回购条款	按照预计可收回金额作为估值结果						
最近一年内新投资			成本法	按照投资成本计算				

注：公司对新三板挂牌项目的估值参照上市公司估值方法。

其中：参照可比上市公司市盈率或市净率计算估值的，公允价值为第二层级，参数选取为被投资单位每股收益或每股净资产以及可比上市公司市盈率及市净率；其他方式估值为第三层级。

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

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(%)
同创九鼎投资控股有限公司	拉萨	投资管理、资产管理	5,000.00 万元	46.29	46.24

本企业最终控制方是吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、(一)。

(三) 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七、(三)。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴刚	实际控制人之一、董事
黄晓捷	实际控制人之一、董事、高级管理人员
吴强	实际控制人之一、董事、高级管理人员
蔡蕾	实际控制人之一、董事、高级管理人员
覃正宇	实际控制人之一、董事、高级管理人员
王丽平	监事会主席
何华	监事
付叶波	监事
王亮	高级管理人员
赵根	高级管理人员
人人行科技股份有限公司	与本公司受同一实际控制人控制
人人行控股股份有限公司	与本公司受同一实际控制人控制
九派天下支付有限公司	与本公司受同一实际控制人控制
Jiuzhou International Investment Holdings Co.Ltd	与本公司受同一实际控制人控制
北京今始科技有限公司	与本公司受同一实际控制人控制
成都人人行元实科技有限公司	与本公司受同一实际控制人控制
由本公司经营管理的基金	

(五) 关联交易情况

1、为基金提供管理服务并收取管理费和管理报酬

A. 公司 2020 年 1-12 月为基金提供管理服务收取的基金管理费、基金管理报酬及投资顾问费金额合计为 255,914,277.09 元。公司现有基金的管理费、管理报酬及投资顾问费定价系参照同行业水平制定。

B. 公司 2020 年 1-12 月对在管基金增加投资 27,284,592.63 元。

2、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说劳务情况表明

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
同创九鼎投资控股有限公司	资金占用利息支出	市场价	-	-	171.28	0.10
人人科技股份有限公司	资金占用利息收入	市场价	2,534.04	14.78	1,786.29	9.56

3、关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

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
担保人: 吴刚、吴强、黄晓捷、蔡蕾、覃正宇; 担保企业: 同创九鼎投资控股有限公司	999,999,981.32	2018/4/20	2021/4/19	否
同创九鼎投资控股有限公司	1,100,000,000.00	2020/8/25	2021/8/25	否
担保人: 吴刚、吴强、黄晓捷、蔡蕾、覃正宇; 担保企业: 同创九鼎投资控股有限公司	780,800,000.00	2020/12/22	2021/9/30	否
担保人: 吴刚、吴强、黄晓捷、蔡蕾、覃正宇; 担保企业: 同创九鼎投资控股有限公司	719,000,000.00	2020/12/22	2021/9/30	否
担保人: 吴刚、吴强、黄晓捷、蔡蕾、覃正宇; 担保企业: 同创九鼎投资控股有限公司	500,000,000.00	2020/1/6	2021/1/6	否

4、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
同创九鼎投资控股有限公司	500,000,000.00	2020/01/02	2020/01/06	
同创九鼎投资控股有限公司	8,497,000.00	2020/01/02	2020/01/09	
同创九鼎投资控股有限公司	11,513,000.00	2020/01/07	2020/01/09	
同创九鼎投资控股有限公司	7,640,000.00	2020/01/07	2020/01/10	
同创九鼎投资控股有限公司	45,260,000.00	2020/01/07	2020/01/13	
同创九鼎投资控股有限公司	16,594,000.00	2020/01/07	2020/01/14	
同创九鼎投资控股有限公司	100,000.00	2020/01/07	2020/01/15	
同创九鼎投资控股有限公司	9,090,000.00	2020/01/07	2020/01/17	
同创九鼎投资控股有限公司	29,470,000.00	2020/01/07	2020/01/20	
同创九鼎投资控股有限公司	2,550,000.00	2020/01/07	2020/01/21	
同创九鼎投资控股有限公司	250,000,000.00	2020/01/07	2020/01/22	
同创九鼎投资控股有限公司	2,080,000.00	2020/01/07	2020/02/03	
同创九鼎投资控股有限公司	6,650,000.00	2020/01/07	2020/02/04	
同创九鼎投资控股有限公司	5,000.00	2020/01/07	2020/02/07	
同创九鼎投资控股有限公司	3,860,000.00	2020/01/07	2020/02/10	
同创九鼎投资控股有限公司	2,920,000.00	2020/01/13	2020/02/10	
同创九鼎投资控股有限公司	250,000,000.00	2020/01/23	2020/02/10	

同创九鼎投资控股有限公司	106,000.00	2020/02/07	2020/02/10
同创九鼎投资控股有限公司	120,000,000.00	2020/02/28	2020/03/10
同创九鼎投资控股有限公司	36,180,000.00	2020/03/06	2020/03/10
同创九鼎投资控股有限公司	10,000,000.00	2020/03/06	2020/03/17
同创九鼎投资控股有限公司	21,000,000.00	2020/03/06	2020/03/18
同创九鼎投资控股有限公司	33,720,000.00	2020/03/06	2020/04/29
同创九鼎投资控股有限公司	55,280,000.00	2020/03/06	2020/06/01
同创九鼎投资控股有限公司	107,000,000.00	2020/03/01	2020/04/01

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

(1) 与由本公司管理的基金及联营企业间的应收款项情况

项目名称	款项性质	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	应收基金管理费及管理报酬	61,232,563.05	6,593,962.57	76,096,692.89	3,981,411.49
其他应收款	代垫款	28,320,962.34	5,256,256.37	44,608,585.18	5,057,690.37
	尚未收回的项目退出本金及收益	21,807,186.34	489,719.22	14,365,882.70	143,658.83
	小计	50,128,148.68	5,745,975.59	58,974,467.88	5,201,349.20

(2) 与其他关联方的应收款项情况

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	人人科技科技股份有限公司	380,638,249.05		353,777,437.49	-
其他应收款	Jiuzhou International Investment Holdings Co.Ltd	6,844,837.57		7,318,266.32	-

2、应付项目

(1) 与由本公司管理的基金及联营企业间的应付款项情况

项目名称	款项性质	期末余额	期初余额
应付账款	应返还管理报酬	-	31,000,000.00
预收账款	预收基金管理费及管理报酬	15,034,233.44	35,580,890.05
其他应付款	往来款及其他	25,406,391.40	94,559,831.76

(2) 与其他关联方的应付款项情况

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	赵根	3,288,849.31	3,288,849.31
应付账款	九派天下支付有限公司	91,305.92	327,554.70

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司按房地产经营惯例为商铺和住宅承购人提供抵押贷款担保，截至 2020 年 12 月 31 日累计担保余额为人民币 17,000,000.00 元。

(2) 公司前员工尤紫雨以昆吾九鼎投资管理有限公司（以下简称“昆吾九鼎”）、昆吾九鼎深圳分公司为被申请人向深圳市福田区劳动争议仲裁委员会申请仲裁，要求公司支付申请人业绩奖金 4240 万元，2018 年 4 月 30 日深圳市福田区劳动争议仲裁委员会作出深福劳人仲案[2018]48 号《仲裁裁决书》，裁决如下：昆吾九鼎投资管理有限公司支付尤紫雨九鼎业绩奖金人民币 400 万元。昆吾九鼎根据仲裁决议计提预计负债 400 万元。目前昆吾九鼎及尤紫雨对仲裁结果均不认可，已分别向法院提起诉讼，目前本案正在审理中。

本案件于 2020 年 10 月 22 日在北京市朝阳区人民法院进行了第一次开庭审理，并将于 2020 年 11 月 9 日第二次开庭审理。北京市朝阳区人民法院对此案进行公开审理，并于 2020 年 12 月 18 日作出了（2020）京 0105 民初 7951 号《民事判决书》，判决内容如下：1、原告（被告）昆吾九鼎投资管理有限公司无需支付被告（原告）尤紫雨九鼎投资定向增发项目融资业绩奖金人民币四百万元；2、原告（被告）昆吾九鼎投资管理有限公司无需支付被告（原告）尤紫雨律师费人民币三千七百七十三元五角八分；3、驳回被告（原告）尤紫雨的全部诉讼请求。

由于尤紫雨劳务纠纷诉讼事项，截至 2020 年 12 月 31 日昆吾九鼎投资管理有限公司账户 4240 万元资金被冻结。

(3) 公司前员工尤紫雨与昆吾九鼎、昆吾九鼎深圳分公司之间存在劳动合同纠纷，尤紫雨要求支付赔偿金等共计 39 万余元，2020 年 3 月 27 日深圳市福田区人民法院作出（2019）粤 0304 民初 15879 号《民事判决书》，判决内容如下：被告（原告）昆吾九鼎投资管理有限公司深圳分公司支付原告（被告）尤紫雨违法解除劳动合同赔偿金等共计 26 万余元，昆吾九鼎投资管理有限公司对昆吾九鼎投资管理有限公司深圳分公司的上述支付义务承担补充清偿责任。双方均已上诉，二审正在审理中。

由于尤紫雨劳动合同纠纷诉讼事项，截至 2020 年 12 月 31 日昆吾九鼎投资管理有限公司账户 392,158.94 元资金被冻结。

除存在上述或有事项外，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

（一）其他资产负债表日后事项说明

1、2021 年 2 月，本公司的全资子公司昆吾九鼎投资管理有限公司（以下简称“昆吾九鼎”）收到江西省南昌市中级人民法院民事裁定书和应诉通知书（2020）赣 01 民初 915 号及随应诉通知书发送的江西钨业控股集团有限公司（以下简称“江钨控股”）的《民事起诉状》。具体情况如下：

2015 年 5 月 15 日，江钨控股与江西志德通和九鼎投资管理有限公司（以下简称“志德通和”）、昆吾九鼎签订《战略合作协议》。根据约定，志德通和、昆吾九鼎与中航信托签订股权转让协议，受让中航信托所持有的江西稀有稀土金属钨业集团有限公司（以下简称“江钨集团”）的全部股权（工商登记为 30%，实际持股 17.91%）；志德通和、昆吾九鼎受让股权后，依法推进改制重组工作。双方各自发挥各自优势，按照上市目标，加快钨等产业发展，实现各产业板块上市。自战略合作协议签订之后，昆吾九鼎按照协议的约定，积极推进相关事宜，推动战略合作方案的实施，并按约定支付部分股权转让款，履行协议约定的出资义务。但是，在战略合作方案的推进过程中，昆吾九鼎发现江钨控股并未按照协议约定的事项进行合作，经过多次与江钨控股协商和沟通，均未果，在此情况下，昆吾九鼎暂停履行战略合作

协议的相关约定。在此之前，2015年2月25日，江钨控股与志德通和另行签署了《合作框架协议》，双方约定以江钨控股集团旗下的各产业板块混合所有制改制和上市发展为目标共同推进全面战略合作。江钨控股此次诉讼主要请求为：解除上述提到的《合作框架协议》和《战略合作协议》；要求赔偿因志德通和和昆吾九鼎未履行《战略合作协议》而给其产生的经济损失、相关债务利息及资金占用费等，金额暂共计人民币206,321,166.67元。具体内容详见公司于2021年2月3日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号：临2021-016。

2021年2月2日公司收到南昌市中级人民法院作出的《民事裁定书》，裁定如下：冻结志德通和、昆吾九鼎名下银行存款人民币206,321,166.67元或查封、扣押其相应价值的财产。2021年3月，公司查询到，因南昌市中级人民法院执行《民事裁定书》，昆吾九鼎所持有部分控股及参股公司股权被冻结，冻结期限范围为：2021年1月25日至2024年2月2日。截止目前，公司未收到相关法院的书面函件。

2、昆吾九鼎投资控股股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司昆吾九鼎投资管理有限公司（以下简称“昆吾九鼎”）银行基本账户4,240万元资金解除冻结。

昆吾九鼎前员工尤紫雨因与昆吾九鼎、昆吾九鼎深圳分公司劳动纠纷案，向法院申请财产保全，2019年2月14日昆吾九鼎银行基本账户4,240万元资金被冻结。2020年12月底，公司向北京市朝阳区人民法院申请，自愿以江西省南昌市东湖区董家窑路112号紫金城B座31套房地产为昆吾九鼎提供担保，予以置换昆吾九鼎银行基本账户被冻结的资金4,240万元。B座31套房地产在公司财务报表存货科目中核算，截至2020年12月31日，该部分资产的账面价值为3,350.31万元，评估价值为5,029.81万元。

2021年3月，经查询，昆吾九鼎银行基本账户4,240万元解除冻结，紫金城B座31套房地产资产被北京市朝阳区人民法院查封。本次紫金城B座31套房地产查封，该部分资产为公司闲置资产，不会对公司的日常经营造成影响。

3、2021年2月，经查询，昆吾九鼎投资控股股份有限公司全资子公司昆吾九鼎投资管理有限公司银行基本账户392,158.94元资金解除冻结。

十三、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

（二）分部信息

1、本集团管理层出于管理目的，根据业务种类划分成业务单元。本集团的报告分部为：公募业务、证券公司业务、房地产业务、私募业务、通信设备制造、私募基金、其他业务。分部信息如下：

2、报告分部的财务信息

项目	公募业务	证券公司业务	房地产业务
营业总收入	154,162,385.00	642,398,314.34	588,468,975.51
其中：对外交易收入	154,162,385.00	642,237,330.75	17,892,511.51
分部间交易收入	-	160,983.59	570,576,464.00
营业总成本	148,413,113.63	367,074,119.29	65,050,715.74
其中：对外交易成本	148,252,130.04	366,857,008.92	56,405,631.46
分部间交易成本	160,983.59	217,110.37	8,645,084.28

营业利润（亏损）	5,352,040.14	165,915,244.12	529,638,673.66
资产总额	218,908,196.74	6,585,453,414.56	2,963,147,880.80
负债总额	67,797,324.51	2,811,120,377.06	735,510,982.58
补充信息：	-	-	-
折旧及摊销	17,667,908.46	14,720,583.76	1,690,153.80
资本性支出	9,165,602.43	6,845,690.93	30,733.30

续表 1：

项目	私募业务	通信设备制造业务	私募基金
营业总收入	338,548,103.97	269,546,025.37	-125,143,748.66
其中：对外交易收入	292,509,201.89	269,546,025.37	-125,143,748.66
分部间交易收入	46,038,902.08	-	-
营业总成本	173,258,561.35	278,765,519.77	45,596,695.83
其中：对外交易成本	173,258,561.35	278,440,857.58	-442,206.25
分部间交易成本	-	324,662.19	46,038,902.08
营业利润（亏损）	149,612,138.49	-4,570,459.54	-160,834,448.04
资产总额	2,223,570,068.03	271,844,007.36	3,089,509,280.16
负债总额	770,198,556.68	158,760,645.87	154,690,875.06
补充信息：	-	-	-
折旧及摊销	7,047,416.73	8,118,089.17	-
资本性支出	-	7,866,085.25	-

续表 2：

项目	其他业务	抵消	合计
营业总收入	390,015,462.44	723,326,011.34	1,534,669,506.63
其中：对外交易收入	283,465,800.77	-	1,534,669,506.63
分部间交易收入	106,549,661.67	723,326,011.34	-
营业总成本	-65,199,332.06	156,351,407.71	856,607,985.84
其中：对外交易成本	-166,163,997.26	-	856,607,985.84
分部间交易成本	100,964,665.20	156,351,407.71	-
营业利润（亏损）	367,896,207.63	552,768,242.97	500,241,153.49
资产总额	97,692,280,821.69	73,064,131,887.12	39,980,581,782.22
负债总额	58,892,017,597.27	52,141,668,805.87	11,448,427,553.16
补充信息：	-	-	-
折旧及摊销	49,831,211.24	-	99,075,363.16
资本性支出	16,818.92	-	23,924,930.83

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	13,861,734,046.74	13,466,495,846.12
合计	13,861,734,046.74	13,466,495,846.12

2、其他应收款

(1) 总表情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	13,863,142,595.44	1,408,548.70	13,861,734,046.74

续表

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	13,471,725,179.54	5,229,333.42	13,466,495,846.12

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	10,823,631,656.47	12,829,969,350.14
1至2年	2,478,257,482.85	427,728,699.77
2至3年	421,492,767.05	37,017,994.16
3至4年	8,600,000.00	176,028,446.40
4至5年	130,189,000.00	-
5年以上	971,689.07	980,689.07
合计	13,863,142,595.44	13,471,725,179.54

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	36,185,963.07	7,767,331.27
借款	12,638,988,752.92	12,114,422,610.37
股权转让款及利息	380,638,249.05	995,757,800.41
往来款及其他	807,329,630.40	353,777,437.49
合计	13,863,142,595.44	13,471,725,179.54

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初余额	-	5,229,333.42	-	5,229,333.42
期初余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	3,820,784.72	-	3,820,784.72
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	-	1,408,548.70	-	1,408,548.70

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	5,229,333.42	-	3,820,784.72	-	-	1,408,548.70

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司	借款	12,375,521,064.25	1年以内	89.27	-
江西中江集团有限责任公司	往来款	758,000,000.00	1年以内	5.47	-
人人科技股份有限公司	股权转让款	380,638,249.05	3年以内	2.75	-
BRIGHT VICTORY INTERNATIONAL LIMITED	借款	260,996,000.00	3年以内	1.88	-
南昌江中投资有限责任公司	往来款	36,000,000.00	1年以内	0.26	-
合计	/	13,811,155,313.30	/	99.62	-

(二) 长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,245,853,279.59	-	17,245,853,279.59

续表:

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,245,853,279.59	-	17,245,853,279.59

1、对子公司投资

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
九安富通国际投资控股有限公司	883,366,311.95	-	-	883,366,311.95
江西中江集团有限责任公司	4,178,679,144.00	-	-	4,178,679,144.00
贵州九恒商务信息咨询有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
TongChuang Holdings Limited	9,049,272,124.25	-	-	9,049,272,124.25
北京君融联合投资管理有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司	99,995,699.39	-	-	99,995,699.39
九泰基金管理有限公司	72,000,000.00	-	-	72,000,000.00
北京黑马自强投资管理有限公司	46,600,000.00	-	-	46,600,000.00
欣创九鼎投资管理有限公司	2,810,940,000.00	-	-	2,810,940,000.00
善昌九鼎(上海)投资管理有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
合计	17,245,853,279.59	-	-	17,245,853,279.59

(三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	-	-2,256,116.27
处置交易性金融资产取得的投资收益	409,961.03	2,282,386.05
合计	409,961.03	26,269.78

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-353,916.29	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,166,379.81	
处置成本法核算的长期股权投资产生的损益	9,722.68	
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	205,118.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,881,225.46	
小计	20,146,078.89	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	20,036.48	
少数股东权益影响额（税后）	7,791,939.46	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	12,334,102.95	

(二) 净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.60	0.0262	0.0262
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.55	0.0254	0.0254

同创九鼎投资管理集团股份有限公司

二〇二一年四月十五日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。