

证券简称：第一创业

证券代码：002797

# 第一创业证券股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘学民先生、主管会计工作负责人王芳女士及会计机构负责人马东军先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告已经公司第三届董事会第八次会议审议通过，公司全体董事均出席了本次董事会会议，其中杨维彬董事电话参会，其他董事现场出席。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：公司所处的证券行业具有较强的周期性，公司的经营业绩受证券市场行情走势影响较大，而我国证券市场行情又受到国民经济发展状况、宏观经济政策、财政政策、货币政策、行业发展状况以及国际证券市场行情等诸多因素影响，未来存在公司的经营业绩随我国证券市场周期性变化而大幅波动的风险。此外，公司在经营活动中还面临市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险以及洗钱风险等。有关公司经营面临的风险，请投资者认真阅读本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中的相关内容。

公司高度重视并不断建立和完善风险管理和内部控制体系，确保了公司各项业务在合法、合规、风险可测、可控、可承受的前提下稳健、持续发展。

公司 2019 年半年度计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司 2019 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	51
第九节 公司债券相关情况.....	52
第十节 财务报告 .....	57
第十一节 备查文件目录.....	188

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、第一创业	指	第一创业证券股份有限公司
一创有限	指	第一创业证券有限责任公司，系本公司前身
一创期货	指	第一创业期货有限责任公司，系本公司的全资子公司
一创投资	指	第一创业投资管理有限公司，系本公司的全资子公司
创新资本	指	深圳第一创业创新资本管理有限公司，系本公司的全资子公司
一创投行	指	第一创业证券承销保荐有限责任公司，系本公司的全资子公司，原名为第一创业摩根大通证券有限责任公司
创金合信	指	创金合信基金管理有限公司，系本公司的控股子公司
银华基金	指	银华基金管理股份有限公司，系本公司的参股公司
一创恒健	指	广东一创恒健融资租赁有限公司，系本公司的控股孙公司
华熙昕宇	指	华熙昕宇投资有限公司，系持有本公司 5% 以上股份的股东
首创集团	指	北京首都创业集团有限公司，系持有本公司 5% 以上股份的股东
能兴控股	指	能兴控股集团有限公司，系持有本公司 5% 以上股份的股东
航民集团	指	浙江航民实业集团有限公司，系持有本公司 5% 以上股份的股东
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期、本期	指	2019 年 1-6 月
上期、上年同期	指	2018 年 1-6 月
本报告、半年度报告	指	公司 2019 年半年度报告
IPO	指	“Initial Public Offering”的缩写，即首次公开发行股票
资产管理业务	指	集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理、公募基金管理业务、特定客户资产管理业务
固定收益业务	指	债券销售（国债、央行票据、政策性金融债、中期票据、短期融资券等固定收益产品的销售）、债券及相关衍生品的交易
投资银行业务	指	股权融资、债权及结构化融资、新三板挂牌业务、相关财务顾问
证券经纪及信用业务	指	证券代理买卖、证券投资咨询、融资融券、股票质押式回购、期货 IB、PB 业务、商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、期货资管业务
自营投资及交易业务	指	权益类证券投资、权益类衍生品多策略投资
私募股权基金管理与另类投资业务	指	私募投资基金管理、股权投资、另类投资业务
PB 业务	指	即主经纪商业，是指证券公司向专业机构投资者和高净值客户等提供集中托管清算、后台运营、研究支持、杠杆融资、证券拆借、资金募集等一站式综合金融服务。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	第一创业	股票代码	002797
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	第一创业证券股份有限公司		
公司的中文简称	第一创业		
公司的外文名称	First Capital Securities Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	FCSC		
公司的法定代表人	刘学民		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马东军	彭文熙
联系地址	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 19 楼	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 9 楼
电话	0755-23838868	0755-23838868
传真	0755-23838877	0755-23838877
电子信箱	IR@fcsc.com	IR@fcsc.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见《公司 2018 年年度报告》。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

√ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见《公司 2018 年年度报告》。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是

追溯调整或重述原因

会计政策变更

合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,183,696,286.05	761,860,165.98	767,028,541.34	54.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	208,946,806.85	72,192,928.33	72,192,928.33	189.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	207,071,792.43	60,243,826.44	60,243,826.44	243.72%
其他综合收益（元）	-241,218.04	-73,905,337.23	-73,905,337.23	-
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,111,856,871.85	266,171,403.80	266,171,403.80	1,069.12%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.02	0.02	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.02	0.02	200.00%
加权平均净资产收益率	2.42%	0.82%	0.82%	上升 1.60 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
资产总额（元）	35,198,796,334.30	33,564,250,086.69	33,564,250,086.69	4.87%
负债总额（元）	26,001,992,712.15	24,400,225,811.02	24,400,225,811.02	6.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,733,533,414.92	8,802,333,606.65	8,802,333,606.65	-0.78%

母公司

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	809,343,870.63	591,107,348.75	595,339,606.60	35.95%
净利润（元）	169,386,847.83	175,245,325.41	175,245,325.41	-3.34%

其他综合收益（元）	118,423.53	-91,754,897.26	-91,754,897.26	-
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,115,751,698.65	1,388,630,951.68	1,388,630,951.68	124.38%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.05	0.05	-
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.05	0.05	-
加权平均净资产收益率	1.97%	2.03%	2.03%	下降 0.06 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
资产总额（元）	32,900,728,796.20	30,973,034,046.12	30,973,034,046.12	6.22%
负债总额（元）	24,260,522,730.12	22,326,537,673.34	22,326,537,673.34	8.66%
所有者权益总额（元）	8,640,206,066.08	8,646,496,372.78	8,646,496,372.78	-0.07%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），以及财政部会计司于 2018 年 9 月 7 日发布《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，规定企业收到的个人所得税扣缴税款手续费，作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列，对可比期间的比较数据进行调整。

执行新金融工具准则、财务报表的列报项目调整的影响详见“第十节 财务报告”之“三、（三十五）重要会计政策和会计估计变更”相关内容。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	3,502,400,000.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.06

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 不适用

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

√ 不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	67,063.66	
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）	3,080,476.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-205,346.05	
减：所得税影响额	735,548.57	
少数股东权益影响额（税后）	331,631.29	
合计	1,875,014.42	--

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

√ 适用

公司作为证券经营机构，持有金融投资工具、衍生工具以及处置金融投资工具、衍生工具等业务均属于公司正常经营业务，持有期间产生的公允价值变动收益、处置取得的投资收益，均不作为非经常性损益披露。

## 七、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
核心净资本	4,317,784,300.36	4,017,752,094.17	7.47%
附属净资本	2,158,892,150.18	2,008,876,047.09	7.47%
净资本	6,476,676,450.54	6,026,628,141.26	7.47%
净资产	8,640,206,066.08	8,646,496,372.78	-0.07%
各项风险资本准备之和	3,705,144,857.92	4,101,852,020.81	-9.67%
表内外资产总额	27,417,741,953.96	27,781,741,213.76	-1.31%
风险覆盖率	174.80%	146.92%	增加 27.88 个百分点
资本杠杆率	16.55%	15.26%	增加 1.29 个百分点
流动性覆盖率	184.87%	161.51%	增加 23.36 个百分点
净稳定资金率	160.86%	159.52%	增加 1.34 个百分点
净资本/净资产	74.96%	69.70%	增加 5.26 个百分点
净资本/负债	36.91%	33.72%	增加 3.19 个百分点
净资产/负债	49.25%	48.38%	增加 0.87 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	5.54%	6.75%	下降 1.21 个百分点

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

本公司及下属子公司主要从事向机构、个人提供多元化的金融产品和服务，主要业务包括：

#### 1、资产管理业务

母公司主要从事集合资产管理、单一资产管理和专项资产管理等券商资产管理业务；创金合信主要从事公募基金和特定客户资产管理业务。

#### 2、固定收益业务

公司固定收益业务主要分为承销销售业务和投资交易业务。承销销售业务是指销售由本公司及子公司开发的和由其他金融机构开发的固定收益产品，包括但不限于国债、地方政府债、政策性金融债、同业存单、其他金融债、非金融企业债务融资工具、资产支持证券等；投资交易业务是指公司以自有资金，通过证券市场买卖固定收益类产品、类固定收益类产品、固定收益衍生品等，获取投资收益。

#### 3、投资银行业务

公司主要通过全资子公司一创投行从事投资银行业务，包括股权融资、债权及结构化融资及相关财务顾问。此外，公司为客户提供新三板挂牌推荐业务。

#### 4、证券经纪及信用业务

公司向客户提供证券经纪、证券投资咨询、融资融券、金融产品销售、股票质押式回购业务、第三方投顾等多样化金融服务。公司通过全资子公司一创期货从事期货业务，主要包括：期货经纪业务、期货投资咨询业务、资产管理业务。

#### 5、私募股权基金管理及其他投资业务

公司通过全资子公司一创投资从事私募基金管理业务，设立和管理私募股权投资基金；通过全资子公司创新资本从事另类投资业务，使用自有资金对非上市公司进行股权投资。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

期末余额占公司总资产5%以上的主要资产包括货币资金、结算备付金、融出资金、交易性金融资产和买入返售金融资产。其中，货币资金及结算备付金期末余额为96.80亿元，比上年度末增加27.30亿元，增

幅39.27%，主要系经纪业务客户资金增加；融出资金期末余额为34.95亿元，比上年度末增加11.26亿元，增幅47.54%，主要系融出资金规模增加；交易性金融资产期末余额为150.58亿元，上年度末无，主要系实施新金融工具准则、报表科目调整的影响；买入返售金融资产期末余额为25.19亿元，比上年度末减少22.21亿元，降幅为46.85%，主要系债券回购及股票质押式回购业务规模下降。

## 2、主要境外资产情况

报告期末，公司境外资产规模为146.36万美元（折合人民币981.16万元），占公司净资产的比重为0.11%。（注：资产规模为该境外子公司的股权投资规模，境外资产占公司净资产的比重为对该境外子公司的股权投资占公司合并报表归属于母公司股东权益的比例。）

## 三、核心竞争力分析

公司的战略目标为“成为有固定收益特色的、以资产管理业务为核心的证券公司”。

### 1、大资产管理业务三驾马车并驱

公司组建了一支专业能力强、业务经验丰富的投资和研发团队，并将投研优势转化为产品优势和品牌优势，由证券投资向资产配置转型，在大资产管理业务领域实现了券商资管、公募基金、私募股权基金管理三驾马车齐驱。

在券商资管业务领域，公司坚持以固定收益为特色，以主动管理为核心，以绝对收益为目标，采取集中高效的运营模式，以投研带动，深入打造固定收益+产品线，努力为机构和个人投资者创造稳定增值回报，带动客户规模增长。

在公募基金业务领域，公司控股子公司创金合信通过专业水平、服务质量、服务效率，得到客户认可。

在私募股权基金管理业务领域，公司全资子公司一创投资秉承“产业视角、平台战略、机制优势”的指导思想，依托与地方国有资本运营平台、上市公司合作成立子公司的优势，持续强化与国有资本、政府引导基金的联动及合作，发掘战略性新兴产业优质企业投资机会的同时带动区域经济发展。

### 2、固定收益业务已具品牌优势

在固定收益业务领域，公司已具品牌优势，形成了颇具特色并适合中小券商发展的销售、交易模式。公司一直以成为“中国一流的债券交易服务提供商”为发展目标，目前固定收益业务已发展成为业务资质较齐全、业务品种丰富的特色业务。公司是拥有“全国银行间债市做市商资格”的5家券商之一，同时还是财政部指定发行国债的承销团成员，拥有国家开发银行、中国农业发展银行和中国进出口银行金融债承销商资格，同时也是非金融企业债务融资工具的承销商。目前，公司已形成覆盖债券承销、债券销售、债

券做市交易、债券资产管理、宏观与信用研究等的全业务链。

公司债券承销拥有较高的市场占有率，现券交易量连续 10 余年保持银行间市场同业前列。报告期内，公司连续第七年获得中国进出口银行“年度人民币金融债券优秀承销商”称号、连续第六年获得中国农业发展银行“年度人民币金融债券优秀承销商”称号、连续第三年获得全国银行间同业拆借中心“年度银行间本币市场活跃交易商”称号。

通过多年的经营和发展，公司形成了较为雄厚的客户基础，积累了包括银行、基金公司、保险公司、投资公司和大型企业在内的大量客户，在市场上拥有较高的知名度和信誉度。公司凭借自身庞大的客户群，大力发展债券销售和交易业务，保持了稳固的市场地位。

2015 年以来，公司已与国家高端智库“国家金融与发展实验室”连续四年多共同主办中国债券论坛年度峰会和季度峰会，持续扩大公司在债券研究领域的品牌影响力。

### 3、优秀的企业文化

公司在创业和发展中始终秉承“诚信、进取、创新”的核心价值观，形成了“开放、创新、包容、协作”的海洋文化。公司十分注重企业文化建设，把企业文化的内涵纳入各类员工招聘、培训、考核、晋升体系中，把企业文化理念贯穿于公司发展和经营管理过程中的各个方面。公司以企业文化为依托，形成了“公开、公平、透明、市场化”的人力资源政策，推行了“为贡献/业绩付薪、为潜力付薪、为能力付薪”的薪酬理念，通过包括领导力、核心能力、专业能力素质模型建设，培养有理想、有道德、有正确的思维方式、有持续系统的学习能力的合格的第一创业人。公司独特的企业文化在培养、选拔、推动内部员工成长的同时，也吸引了一批优秀人才加入公司，有效提高了公司员工的积极性、忠诚度与专业服务能力，已成为公司在激烈的市场竞争中能够持续发展的重要因素。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

上半年我国经济运行延续总体平稳、稳中有进的发展态势，但全球政经形势复杂度增加，外部环境总体趋紧，国内经济发展面临新的风险和挑战，下行压力加大。金融供给侧结构性改革开启，国内资本市场深化改革加速，扩大开放提速。股票市场迎来反弹行情，上证综指上涨 19.45%，深证成指和创业板指数涨幅分别为 26.78%和 20.87%；债券市场持续震荡，中债-新综合财富（总值）指数上涨 1.82%、中债-国债总财富（总值）指数上涨 1.04%、中债-企业债总财富（总值）指数上涨 3.20%。

2019 年，根据内外部形势及自身基础，公司紧紧围绕“成为有固定收益特色的、以资产管理业务为核心的证券公司”的战略定位，坚持“回归本源，固本强基，期待复苏”的经营策略，在资本市场面临重大改革和机遇的环境下，贯彻“以客户为中心”的管理理念，紧抓业务机会，在巩固基础和传统优势业务的同时，尝试发展新业务和新模式，强化公司固定收益特色，优化资产管理业务的展业模式和发展路径，提升公司综合金融服务能力，夯实公司战略发展基础。受经济下行周期信用风险频发等多种因素影响，本报告期公司信用业务收入较上年同期有较大幅度下降，金融资产计提减值准备增加。本报告期公司实现营业收入 11.84 亿元，同比增长 54.32%，实现归母净利润 2.09 亿元，同比增长 189.43%。截至报告期末，公司总资产 351.99 亿元，较年初增长 5.72%；归属于母公司净资产 87.34 亿元，较年初增加 2.14%。

### 二、主营业务分析

#### （一）概述

#### 1、资产管理业务

##### （1）券商资产管理业务

按照“以固定收益为特色、以资产管理业务为核心”的战略发展规划，公司聚焦“资产管理业务”一个核心、围绕“投研和销售”两项能力提升，构建立体化投研体系、加强产品创设、以交叉销售机制为依托加强业务协同。资产管理业务围绕“以机构客户为主要服务对象，以固定收益为主要投资标的”的目标，规范主动管理产品的投资运作，有效控制市场风险与信用风险，依法合规开展业务。

报告期内，公司继续大力发展集合资产管理、单一资产管理业务，积极提升主动管理能力，专项资产管理业务取得一定的突破。由公司作为总协调人、财务顾问、募集人及募集管理人的“第一创业-文科租

赁一期资产支持专项计划”（以下简称“文科一期 ABS”）在深交所成功发行。文科一期 ABS 是我国获批的首支知识产权证券化标准化产品，实现了我国知识产权证券化零的突破，荣获证券时报“2019 中国区资产证券化项目君鼎奖”。报告期内，公司还成功发行了上和 2019 年第一期个人汽车抵押贷款资产支持证券，为公司作为主要参与方完成发行的首单由非银机构发起的银行间信贷资产证券化项目；成功发行了安吉租赁 2019 年第 1 期资产支持专项计划，为公司作为主要参与方完成发行的首单由商务部管理的融资租赁公司发起的交易所资产证券化产品；成功发行了上和 2019 年第二期个人汽车抵押贷款资产支持证券，充分体现了公司在银行间车贷 ABS 业务中客户覆盖的广泛和有效。

2019 年上半年，公司进一步提升投资、研究、交易能力，在产品业绩上得到明显体现。公司固定收益主动管理产品年化收益率不仅跑赢指数，与市场上同类公募基金产品或一、二级债基相比，收益率亦排在前列。公司以优秀的主动管理能力，荣获证券时报“2019 中国固收类投资团队君鼎奖”。受银行委外需求萎缩影响，公司受托资产管理规模略有下降。截至 2019 年 6 月 30 日，公司资产管理业务受托管理资产规模为 1,820.85 亿元，受托规模较 2018 年末减少 290.39 亿元。根据中国证券投资基金业协会公布的数据，2019 年一季度，公司月均私募资管规模在券商中排名第 15 位。

类别	资产管理规模（亿元）		本报告期末比上年度末增减
	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	
集合资产管理业务	40.76	44.43	-8.26%
定向/单一资产管理业务	1,764.96	2,057.04	-14.20%
专项资产管理业务	15.13	9.77	54.86%
合计	1,820.85	2,111.24	-13.75%

注：集合、定向/单一、专项资产管理计划受托管理资金总额统计口径为实收资金。

## （2）基金管理业务

公司控股子公司创金合信坚持公募基金与专户业务双核驱动的发展战略，截至 2019 年 6 月 30 日，设立并在存续期的产品 283 只，其中特定资产管理计划 243 只，证券投资基金 40 只。创金合信持续加强投研能力建设，努力为客户提供超越业绩基准的收益。在公募业务上，创金合信已建立固收、权益、量化、指数等多类型的产品线，为客户提供丰富的产品选择；在专户业务上，为客户提供个性化的产品，建立并完善客户服务体系，提升客户服务能力，增强客户粘性。2019 年一季度，创金合信专户管理月均规模行业排名第二。报告期内，创金合信受托管理资金总额 3,408.47 亿元，较上年末下降 3.69%。

### 创金合信报告期资产管理业务情况

单位：万元

项目	2019 年上半年	2018 年度

项目	2019 年上半年	2018 年度
期末受托管理资金总额	34,084,697.52	35,390,525.44
其中：期末公募基金受托管理资金总额（注 1）	1,500,744.04	1,521,056.72
期末特定客户资产管理计划受托管理资金总额（注 1）	32,583,953.48	33,869,468.72
期内平均受托管理资金额（注 2）	34,791,458.94	37,876,531.15
受托资金总体损益	1,337,923.53	683,902.22
平均受托资金管理收益率（注 3）	3.85%	1.81%

注 1：期末公募基金、特定客户资产管理计划受托管理资金总额统计口径为实收资金；

注 2：期内平均受托管理资金=期内每月末受托管理资金的平均值；

注 3：平均受托资金管理收益率=受托资金总体损益/期内平均受托管理资金。

## 2、固定收益业务

### （1）固定收益产品销售业务

公司在银行间市场积极参与包括国债、地方债、央行票据、政策性金融债、非金融企业债务融资工具（含中期票据、短期融资券）等固定收益产品的销售工作。

依据 Wind，截至 2019 年 6 月 30 日，市场发行量同比增长 5.69%。其中国债、政策性金融债、非金融企业债务融资工具分别较上年同期上升 14.66%、9.98%、23.96%。报告期内，公司固定收益产品销售数量 2,162 只，较上年同期上升 11.33%；固定收益产品销售金额 1,570.81 亿元，较上年同期上升 25.98%。

#### 报告期公司固定收益产品销售业务情况

发行类型	销售数量（只）		销售金额（亿元）	
	2019 年上半年	2018 年上半年	2019 年上半年	2018 年上半年
企业债(注)	628	520	454.45	325.75
国债	178	80	127.10	70.00
政策性银行金融债	337	321	260.40	294.60
短期融资券	985	1,019	677.15	553.50
其他债券	34	2	51.71	3.00
合计	2,162	1,942	1,570.81	1,246.85

注：企业债包括中期票据、非公开定向债务融资工具。

2019 年，公司根据债券市场及政策变化，重点提升业务团队的专业能力和估值定价能力，持续开展“以

客户为中心”的承销销售服务。在国债、政策性银行金融债、非金融企业债务融资工具等方面保持高市场覆盖率的同时，不断开发新的业务品种，为客户提供全方位、定制化服务。

## (2) 固定收益产品投资交易业务

公司在银行间市场积极参与包括现券、回购等多种固定收益产品的交易，并积极履行银行间市场做市商义务，提供市场流动性，同时在交易所市场积极参与企业债、公司债等固定收益产品的交易。报告期内，公司债券交易量为 16,639.60 亿元，较上年同期增长 57.95%。

### 报告期公司固定收益产品交易情况

品种	交易量（亿元） <sup>注</sup>	
	2019 年上半年	2018 年上半年
债券	16,639.60	10,534.48

注：交易量包括银行间市场和交易所市场。

## 3、投资银行业务

公司主要通过全资子公司一创投行从事投资银行业务，包括股权融资、债权及结构化融资以及相关财务顾问业务。报告期内，一创投行结合市场和监管环境，继续夯实股权融资、债权融资和并购重组等传统投行业务基础，同时积极拓展资产证券化、绿色债、扶贫债等创新业务，为客户提供综合投融资服务。报告期内一创投行完成增发项目 1 个，固定收益类项目 6 个，承销金额 40.40 亿元。

### 报告期一创投行证券承销业务情况

发行类型	承销家数		承销金额（万元）	
	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
IPO	0	0	0	0
配股	0	0	0	0
增发	1	0	44,580.00	0
公司债	5	2	329,764.24	200,000.00
企业债	0	0	0	0
其他固定收益产品	1	2	29,700.00	100,000.00
<b>合计</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>404,044.24</b>	<b>300,000.00</b>

新三板挂牌方面，2019 年上半年，新三板改革迟缓，市场持续低迷萎缩，挂牌企业减少，摘牌企业数量增加。报告期内，公司继续推进调整策略，着力优化业务结构，新增发行融资 1 家次，新增并购财务顾问项目 1 家次。

## 4、证券经纪及信用业务

2019 年上半年，公司经纪业务持续加强业务推动，托管资产规模和融资融券余额有所提升。上半年，公司继续推动经纪业务转型发展，公司总部调整后的组织架构体系不断完善，总部对分支机构业务的服务和支持能力持续增强。公司经纪业务持续推动加强分支机构前台团队建设，提升营销服务能力，客户规模、产品销售规模等获得增长。

#### 报告期公司代理买卖股票、基金及债券交易情况

项目	2019 年 1-6 月		2018 年	
	交易金额 (亿元)	市场份额	交易金额 (亿元)	市场份额
A 股股票	5,463.66	0.40%	7,272.42	0.46%
B 股股票	1.58	0.20%	2.55	0.20%
基金	222.08	0.27%	397.29	0.20%
债券现券	262.46	1.01%	495.15	1.61%
债券回购	6,172.25	0.55%	9,894.27	0.44%
合计	<b>12,122.03</b>	--	<b>18,061.68</b>	--

机构经纪业务方面，公司主要开展第三方投顾资产管理业务、私募基金服务业务、QFII 业务等。报告期末 PB 产品总规模 194.58 亿元，较去年年末增长 10.62%。

融资融券业务方面，报告期内，公司融资融券业务各项指标较 2018 年度均有上升。在业务管理方面，从防范业务风险角度、保护投资者利益、保障公司资产安全出发，持续研究风险控制措施及手段，总结经验，保证业务稳健发展；在账户管理方面，通过信用账户额度调整、可充抵保证金证券折算率调整、持仓集中度控制等，有效降低融资融券业务风险。截至 2019 年 6 月 30 日，公司融资融券金额（本金）为 34.13 亿元。

股票质押式回购业务方面，报告期内公司以控制存量项目风险为主，原则上不再新增股票质押式回购项目。公司通过全面梳理业务制度、业务流程和交易机制，并采用各种方式对出现风险的项目进行稳妥处置、不断降低风险。

2019 年上半年，一创期货调整营销策略，在期货经纪业务方面，重点开发机构客户，强化直销业务，促进渠道营销和网络营销，从而实现经纪业务健康发展；在资管业务方面，加强资管业务团队建设，重点提升投研能力。

#### 5、私募股权基金管理业务与另类投资业务

##### (1) 私募股权基金管理业务

公司通过全资子公司一创投资从事私募股权基金管理业务。2019 年上半年，一创投资继续深化“产业视角、平台战略、机制优势”的发展战略，依托与地方国有资本运营平台、上市公司合作成立子公司的优

势，抓住市场机会，继续强化与国有资本、政府引导基金的联动及合作，共同发起基金，在发掘战略性新兴产业优质企业投资机会的同时带动区域经济发展。

2019年上半年，一创投资与广东恒健投资控股有限公司全资子公司合作设立的广东恒元创投资管理有限公司，与广东省广晟金融控股有限公司合作设立的广东晟创投资管理有限公司，均完成了中国证券投资基金业协会的证券公司私募基金子公司二级管理机构备案。

报告期内，一创投资及子公司在管基金 17 支，期末实缴基金规模 94.66 亿元；项目投资上，一创投资持续聚焦在战略性新兴产业、先进制造业、高端装备制造业等领域，深挖优质项目；内部管理上，进一步夯实投资管理能力，全方位提高“募、投、管、退”各环节专业能力，提升运营管理效能。

## （2）另类投资业务

公司通过全资子公司创新资本从事股权投资、创新金融产品投资等另类投资业务。创新资本专注于环保与新能源、专业技术服务业等新兴产业以及国企改革带来的投资机会，积极拓展和挖掘投资项目，积极参与相关产业投资，为我国新能源、环保产业的发展提供资金支持。截至 2019 年 6 月 30 日，创新资本累计在投金额 9.35 亿元。

## 6、自营投资及交易业务

公司证券自营业务以绝对收益为目标，采用多策略组合方式进行投资，并严格进行风险管理，主要交易品种包括股票、可转债、股指期货等。

### （二）主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,183,696,286.05	767,028,541.34	54.32%	主要由于本期手续费及佣金净收入、投资收益、公允价值变动收益同比增加
营业支出	902,523,681.11	697,842,746.45	29.33%	
所得税费用	33,144,236.77	990,783.23	3,245.26%	主要由于利润同比上升引起
经营活动产生的现金流量净额	3,111,856,871.85	266,171,403.80	1,069.12%	主要系本期交易性金融资产、融出资金、交易性金融负债、拆入资金、代理买卖证券款等变动的综合影响
投资活动产生的现金流量净额	36,220,474.38	-198,932,984.74	-	主要系本期投资策略调整的影响
筹资活动产生的现金流量净额	-448,405,015.08	-413,236,189.14	-	
现金及现金等价物净增加额	2,699,743,009.35	-345,776,717.73	-	主要系本期经营活动、投资活动和筹资活动的综合影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 不适用

### (三) 营业收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
手续费及佣金净收入	716,600,293.32	60.54%	496,242,634.08	64.70%	44.41%
利息净收入	-57,527,690.96	-4.86%	-1,023,888.84	-0.13%	-
投资收益	369,778,990.73	31.24%	312,767,020.43	40.78%	18.23%
其他收益	263,240.50	0.02%	5,168,375.36	0.67%	-94.91%
公允价值变动收益	125,232,612.40	10.58%	-77,250,925.92	-10.07%	-
汇兑收益	70,678.20	0.01%	221,052.35	0.03%	-68.03%
其他业务收入	29,211,098.20	2.47%	30,837,360.18	4.02%	-5.27%
资产处置收益	67,063.66	0.01%	66,913.70	0.01%	0.22%
营业收入合计	1,183,696,286.05	100.00%	767,028,541.34	100.00%	54.32%

#### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

1、手续费及佣金净收入同比增加 22,035.77 万元，上升 44.41%，主要系投资银行及资产管理业务净收入增加；

2、利息净收入本期为-5,752.77 万元，上年同期为-102.39 万元，同比下降 5,650.38 万元，主要系本期买入返售金融资产利息收入减少；

3、其他收益同比下降 490.51 万元，主要系本期与日常经营活动相关的政府补助减少；

4、公允价值变动收益本期为 12,523.26 万元，上年同期为-7,725.09 万元，同比增加 20,248.35 万元，主要系交易性金融资产公允价值变动收益增加；

5、汇兑收益同比减少，主要受汇率变动影响。

### (四) 主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
证券经纪及信用业务	241,888,026.31	396,595,932.53	-63.96%	-13.50%	76.32%	-83.52%
自营投资及交易业务	125,457,061.54	6,944,651.35	94.46%	-	30.69%	-
固定收益业务	147,149,050.71	45,529,736.21	69.06%	36.62%	50.37%	-2.83%

投资银行业务	46,488,070.40	69,191,398.73	-48.84%	103.38%	-23.09%	244.77%
资产管理业务	412,410,929.30	227,347,950.74	44.87%	45.51%	15.29%	14.45%
私募股权基金管理与另类投资业务	109,056,340.76	48,130,621.09	55.87%	136.29%	11.98%	48.99%
未分配金额	103,186,739.20	109,959,882.54	-6.56%	9.20%	1.09%	8.55%
抵消	-1,939,932.17	-1,176,492.08	39.35%	-	-	-
合计	1,183,696,286.05	902,523,681.11	23.75%	54.32%	29.33%	14.73%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近一期按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 不适用

### （五）主营业务分地区情况

#### （1）营业收入地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业收入比上年同期增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
安徽	1	1,982,737.58	1	1,453,677.42	36.39%
北京	5	25,117,429.47	5	20,522,981.67	22.39%
福建	2	1,352,764.77	2	968,355.25	39.70%
广东	16	69,484,432.13	16	47,332,634.00	46.80%
海南	1	478,567.85	1	343,955.85	39.14%
河北	3	15,869,148.10	3	23,388,327.19	-32.15%
河南	2	2,307,869.00	2	2,003,799.16	15.17%
湖北	2	2,864,123.84	2	6,824,487.14	-58.03%
湖南	2	8,541,390.00	2	6,257,130.28	36.51%
江苏	3	2,318,991.66	3	1,687,801.24	37.40%
辽宁	1	2,532,380.89	1	1,282,325.70	97.48%
山东	1	1,726,152.99	1	1,342,727.69	28.56%
陕西	1	573,635.10	1	151,843.78	277.78%
上海	3	46,395,799.81	3	51,790,986.07	-10.42%
四川	1	-0.80	-	-	-
天津	1	2,755,078.02	1	1,385,238.21	98.89%
浙江	5	10,744,453.68	5	7,456,172.03	44.10%
重庆	1	1,828,697.39	1	1,193,091.28	53.27%

总部及子公司	-	986,822,634.57	-	591,643,007.38	66.79%
合计	51	1,183,696,286.05	50	767,028,541.34	-

(2) 营业利润地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
安徽	1	508,490.06	1	-82,843.38	-
北京	5	6,754,030.39	5	2,561,818.80	163.64%
福建	2	-1,277,913.48	2	-2,208,540.04	-
广东	16	32,451,523.09	16	10,649,978.73	204.71%
海南	1	-614,648.71	1	-710,841.39	-
河北	3	6,061,051.67	3	10,984,000.57	-44.82%
河南	2	-543,754.29	2	-755,558.12	-
湖北	2	-331,640.58	2	168,124.77	-
湖南	2	3,872,805.05	2	1,660,986.60	133.16%
江苏	3	-1,914,575.57	3	-2,600,647.88	-
辽宁	1	588,129.09	1	-415,705.33	-
山东	1	384,034.73	1	156,836.91	144.86%
陕西	1	-270,500.13	1	-652,293.81	-
上海	3	12,790,272.69	3	19,018,000.71	-32.75%
四川	1	-159,254.90			-
天津	1	137,031.81	1	-473,993.63	-
浙江	5	3,901,871.39	5	1,220,569.84	219.68%
重庆	1	302,547.19	1	-352,966.51	-
总部及子公司	-	218,533,105.44	-	31,018,868.05	604.52%
合计	51	281,172,604.94	50	69,185,794.89	-

三、非主营业务分析

√ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

科目	本报告期末		上年度末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	7,905,139,413.40	22.46%	5,211,023,109.67	15.53%	6.93%
结算备付金	1,775,234,293.14	5.04%	1,739,558,118.86	5.18%	-0.14%
融出资金	3,494,940,654.94	9.93%	2,368,786,248.82	7.06%	2.87%
存出保证金	184,550,189.92	0.52%	88,927,038.96	0.26%	0.26%
应收款项	315,541,796.83	0.90%	288,851,221.65	0.86%	0.04%
应收利息	0.00	-	403,254,930.32	1.20%	-1.20%
买入返售金融资产	2,519,351,788.34	7.16%	4,740,032,042.34	14.12%	-6.96%
交易性金融资产	15,057,669,147.14	42.78%	0.00	0.00%	42.78%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	-	12,171,287,883.28	36.26%	-36.26%
可供出售金融资产	0.00	-	2,994,195,518.69	8.92%	-8.92%
其他权益工具投资	85,816,000.00	0.24%	0.00	-	0.24%
长期股权投资	1,418,704,151.24	4.03%	1,441,173,076.38	4.29%	-0.26%
投资性房地产	336,030,546.77	0.95%	341,268,823.31	1.02%	-0.07%
固定资产	133,190,060.00	0.38%	137,652,115.33	0.41%	-0.03%
在建工程	12,163,266.87	0.03%	9,718,538.45	0.03%	0.00%
无形资产	275,699,065.71	0.78%	285,170,710.40	0.85%	-0.07%
商誉	14,530,078.70	0.04%	14,530,078.70	0.04%	0.00%
递延所得税资产	400,522,717.11	1.14%	300,564,214.92	0.90%	0.24%
其他资产	1,269,713,164.19	3.61%	1,028,256,416.61	3.06%	0.55%
短期借款	151,400,000.00	0.43%	243,000,000.00	0.72%	-0.29%
应付短期融资款	296,081,733.95	0.84%	0.00	-	0.84%
拆入资金	3,007,388,333.34	8.54%	2,000,000,000.00	5.96%	2.58%
交易性金融负债	1,285,890,837.09	3.65%	0.00	-	3.65%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	-	1,018,873,271.63	3.04%	-3.04%
衍生金融负债	0.00	-	3,040,255.38	0.01%	-0.01%
卖出回购金融资产款	6,893,823,259.71	19.59%	8,370,062,380.93	24.94%	-5.35%
代理买卖证券款	7,056,512,036.02	20.05%	4,772,663,033.66	14.22%	5.83%
应付职工薪酬	395,752,753.03	1.12%	478,125,251.81	1.42%	-0.30%
应交税费	40,404,285.22	0.11%	42,811,047.77	0.13%	-0.02%
应付款项	21,695,044.69	0.06%	8,132,650.40	0.02%	0.04%
应付利息	0.00	-	166,051,800.92	0.49%	-0.49%
长期借款	405,101,725.46	1.15%	315,443,217.33	0.94%	0.21%
应付债券	5,983,887,049.83	17.00%	6,598,990,009.85	19.66%	-2.66%
递延收益	62,057,322.49	0.18%	63,085,942.93	0.19%	-0.01%
递延所得税负债	19,309,151.46	0.05%	14,544,783.26	0.04%	0.01%
其他负债	382,689,179.86	1.09%	305,402,165.15	0.91%	0.18%

公司2019年6月30日总资产351.99亿元。其中，货币资金及结算备付金96.80亿元、融出资金34.95亿元、买入返售金融资产25.19亿元、交易性金融资产150.58亿元、其他权益工具投资0.86亿元。

公司2019年6月30日总负债260.02亿元。其中，拆入资金30.07亿元，交易性金融负债12.86亿元，卖出回购金融资产款68.94亿元，应付债券59.84亿元。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期成本变动	期末数
金融资产						
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	15,137,079,459.44	116,806,982.58			-162,790,681.76	15,057,669,147.14
2.衍生金融资产						
3.其他债权投资						
4.其他权益工具投资	85,816,000.00					85,816,000.00
金融资产小计	15,222,895,459.44	116,806,982.58			-162,790,681.76	15,143,485,147.14
投资性房地产						
生产性生物资产						
其他						
上述合计	15,222,895,459.44	116,806,982.58			-162,790,681.76	15,143,485,147.14
金融负债	1,034,593,592.76	17,733,828.99			258,224,413.70	1,285,890,837.09

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	50,467,653.74	期末本公司及子公司创金合信的银行存款中包含使用受限的存款50,467,653.74元，该项存款为按照证监会要求提取的用于弥补尚未识别可能性损失的一般风险准备金以及根据个别资产管理计划提取的专项风险准备金。
交易性金融资产	8,623,041,878.07	回购交易的质押品。
固定资产	1,608,162.52	期末公司持有的深圳市福田区红树福苑企业人才住房和深圳市南山区松坪村三期政策性住房未办妥权证。

其他资产-长期应收款

729,183,539.87

期末一创恒健用于借款的质押。

**4、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况**

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	增减	变动原因
货币资金	7,905,139,413.40	5,211,023,109.67	51.70%	主要系客户资金增加
融出资金	3,494,940,654.94	2,368,786,248.82	47.54%	主要系融出资金规模增加
存出保证金	184,550,189.92	88,927,038.96	107.53%	主要系本期履约保证金增加
应收利息		403,254,930.32	不适用	执行财政部【2018】36 号通知的影响
买入返售金融资产	2,519,351,788.34	4,740,032,042.34	-46.85%	主要系债券回购及股票质押式回购业务规模下降
交易性金融资产	15,057,669,147.14		不适用	实施新金融工具准则及执行财政部【2018】36 号通知的影响
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		12,171,287,883.28	不适用	实施新金融工具准则影响
可供出售金融资产		2,994,195,518.69	不适用	实施新金融工具准则影响
其他权益工具投资	85,816,000.00		不适用	实施新金融工具准则影响
递延所得税资产	400,522,717.11	300,564,214.92	33.26%	主要系计提的资产减值准备增加
短期借款	151,400,000.00	243,000,000.00	-37.70%	主要系本期短期借款到期偿还
应付短期融资券	296,081,733.95		100.00%	主要系本期新增短期收益凭证
拆入资金	3,007,388,333.34	2,000,000,000.00	50.37%	主要系同业拆入资金和转融通拆入资金增加
交易性金融负债	1,285,890,837.09		不适用	实施新金融工具准则及执行财政部【2018】36 号通知的影响
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,018,873,271.63	不适用	实施新金融工具准则影响
衍生金融负债		3,040,255.38	-100.00%	主要系本期末无未了结的利率互换合约
代理买卖证券款	7,056,512,036.02	4,772,663,033.66	47.85%	主要系经纪客户交易结算资金增加
应付款项	21,695,044.69	8,132,650.40	166.76%	主要系应付交易清算款增加
应付利息		166,051,800.92	不适用	执行财政部【2018】36 号通知的影响
递延所得税负债	19,309,151.46	14,544,783.26	32.76%	主要系未实现的投资收益增加

其他综合收益	296,264.99	-224,750,628.26	不适用	主要系实施新金融工具准则影响
项目	本报告期	上年同期	增减	变动原因
投资银行业务手续费净收入	161,789,977.99	55,314,414.25	192.49%	主要系证券承销业务净收入增加
利息净收入	-57,527,690.96	-1,023,888.84	-	主要系本期买入返售金融资产利息收入减少
其他收益	263,240.50	5,168,375.36	-94.91%	主要系本期与日常经营活动相关的政府补助减少
公允价值变动收益	125,232,612.40	-77,250,925.92	-	主要系交易性金融资产公允价值变动收益增加
汇兑收益	70,678.20	221,052.35	-68.03%	主要受汇率变动影响
资产减值损失		20,714,926.55	不适用	实施新金融工具准则影响
信用减值损失	207,543,820.73		不适用	实施新金融工具准则影响，对部分资产计提减值准备
营业外收入	3,080,476.67	12,538,368.35	-75.43%	主要系本期收到的与日常经营活动无关的政府补助减少
营业外支出	468,586.55	1,272,747.38	-63.18%	主要系本期公益性捐赠减少
所得税费用	33,144,236.77	990,783.23	3,245.26%	主要系利润同比上升导致
少数股东损益	41,693,451.44	7,267,704.30	473.68%	主要系控股子公司本期净利润增加
其他综合收益的税后净额	-241,218.04	-73,905,337.23	-	主要系实施新金融工具准则影响
经营活动产生的现金流量净额	3,111,856,871.85	266,171,403.80	1,069.12%	主要系本期交易性金融资产、融出资金、交易性金融负债、拆入资金、代理买卖证券款等变动的综合影响
投资活动产生的现金流量净额	36,220,474.38	-198,932,984.74	-	主要系本期投资策略调整的影响
汇率变动对现金及现金等价物的影响	70,678.20	221,052.35	-68.03%	主要受汇率变动的影响

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,500,000.00	43,000,000.00	-89.53%

报告期内，公司向全资子公司一创投资新增实缴 4,500,000.00 元。

报告期内，从事私募股权基金管理和另类投资业务的全资子公司一创投资、创新资本投资其他企业的情况，详见本报告“第十节 财务报告” 附注“五、合并财务报表项目注释（十）长期股权投资”以及附

注“六、合并范围的变更”的相关内容。

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期成本变动	累计投资收益	期末金额	资金来源
股权	656,875,049.00	-31,982,785.79		43,309,999.00		537,649,224.52	自有
股票	521,806,985.15	93,696,462.21		-124,512,025.49	17,752,264.82	462,404,208.05	自有
基金	851,751,754.92	7,698,621.04		-83,006,658.11	9,771,714.06	847,254,812.07	自有
债券	12,400,145,880.00	-101,745,471.40		-40,956,773.22	317,854,945.95	12,375,938,322.90	自有
信托产品	181,482,149.50	73,239,294.92		-110,667,850.50	-47,151,043.14	118,798,584.35	自有
金融衍生品		10,786,405.77			-12,913,075.05		自有
其他	886,596,498.78	75,900,861.60		153,042,626.56	-47,150,420.61	801,439,995.25	自有
合计	15,498,658,317.35	127,593,388.35		-162,790,681.76	238,164,386.03	15,143,485,147.14	-

5、证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
债券	180206	18 国开 06	713,395,401.38	公允价值计量	141,391,691.64	4,215,398.62		7,461,776,945.82	6,884,531,577.77	15,161,755.29	725,519,980.33	交易性金融资产	自有
债券	190006	19 附息国债 06	562,196,711.84	公允价值计量		853,608.16		1,713,694,190.40	1,151,497,478.56	3,680,877.34	565,002,863.47	交易性金融资产	自有
债券	1880013	18 铁道 03	450,389,237.98	公允价值计量	65,609,576.71	80,482.02		764,911,813.19	376,727,165.21	6,790,687.35	459,358,350.14	交易性金融资产	自有
债券	160206	16 国开 06	408,713,701.41	公允价值计量	50,936,119.86	532,308.59		1,556,501,712.65	1,197,351,661.24	1,358,803.46	413,668,168.90	交易性金融资产	自有
债券	1780385	17 铁道 18	301,400,504.00	公允价值计量	188,231,153.42	1,012,366.00		301,400,504.00	186,468,314.00	458,885.74	310,822,075.48	交易性金融资产	自有
理财产品	SZ072013001000Y01	乾元-福顺盈开放式资产组合型人民币理财产品	300,000,000.00	公允价值计量				300,000,000.00		1,982,786.79	301,982,786.79	交易性金融资产	自有
债券	150205	15 国开 05	291,492,275.81	公允价值计量	196,772,279.32	1,183,264.19		500,531,744.46	399,039,468.65	5,544,351.85	297,095,140.00	交易性金融资产	自有
基金	100028	富国天时货币 B	200,065,767.59	公允价值计量	100,119,799.33			99,945,968.26		164,019.19	200,065,767.59	交易性金融资产	自有
债券	011901441	19 海淀国资 SCP002	200,000,000.00	公允价值计量		53,114.75		200,000,000.00		50,108.24	200,053,114.75	交易性金融资产	自有
基金	004968	红土创新货币 B	200,046,704.80	公允价值计量	100,078,404.65			99,968,300.15		659,169.50	200,046,704.80	交易性金融资产	自有
期末持有的其他证券投资			12,053,753,418.12	-	14,293,940,434.51	108,876,440.25		473,101,797,437.27	475,799,092,226.95	334,824,832.85	11,384,054,194.89	-	-
合计			15,681,453,722.93	-	15,137,079,459.44	116,806,982.58	-	486,100,528,616.20	485,994,707,892.38	370,676,277.60	15,057,669,147.14	-	-
证券投资审批董事会公告披露日期			不适用										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			不适用										

## 6、衍生品投资情况

√ 不适用

## 7、募集资金使用情况

√ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

√ 不适用

公司报告期未出售重大股权。

## 七、主要控股参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
第一创业投资管理有限公司	子公司	私募股权基金管理	110,000 万	648,425,677.45	595,572,694.44	28,573,329.09	5,962,527.77	4,853,969.24
深圳第一创业创新资本管理有限公司	子公司	股权投资	300,000 万	1,941,644,408.55	1,279,934,756.82	56,908,666.90	37,288,329.23	27,871,662.13
创金合信基金管理有限公司	子公司	基金管理	23,300 万	696,678,918.48	414,896,335.07	203,707,609.71	43,250,828.21	32,958,578.29
第一创业证券承销保荐有限责任公司	子公司	证券承销与保荐	40,000 万	422,430,249.14	411,449,805.79	58,763,156.66	-15,034,628.30	-11,272,385.15
第一创业期货有限责任公司	子公司	期货经纪	17,000 万	585,006,348.00	149,638,357.73	9,743,911.36	-437,517.22	-477,633.97
银华基金管理股份有限公司	参股公司	基金管理	22,220 万	3,551,204,972.33	2,492,284,413.67	1,058,506,078.86	444,946,725.50	333,757,668.61

业绩发生较大变动的子公司的情况说明：

- 1、本期一创投资营业收入较去年同期增长27.57%，净利润从-348.26万元增长至485.40万元，主要系本期确认项目退出收益。
- 2、本期创新资本营业收入和净利润较去年同期分别增长81.02%和84.39%，主要系本期确认项目退出收益。
- 3、本期创金合信营业收入和净利润较去年同期分别增长11.15%和92.47%，净利润增长主要系金融工具投资收益同比增加，业务及管理费同比下降所致。
- 4、本期一创投行营业收入较去年同期增长225.64%，净利润从去年同期的-5,509.20万元上升为本期的-1,127.24万元，主要系报告期内承销业务、保荐业务及财务顾问业务收入较去年同期增加。
- 5、本期一创期货营业收入较去年同期下降47.93%，净利润从去年同期的315.18万元下降为本期的-47.76万元，主要系较上年同期利息收入及手续费收入减少。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

公司对由公司或子公司作为管理人的结构化主体，综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些结构化主体的可变回报或承担的风险敞口等因素，认定将20个结构化主体纳入合并报表范围。

本年较去年末新增3个结构化主体纳入合并报表范围，因持有份额变化等原因丧失控制权或清算减少3个结构化主体。

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

√ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

（一）影响公司业务经营活动的重大风险因素主要有市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险以及洗钱风险。

### 1、市场风险

市场风险是指因公司的金融资产持仓随着投资品种的市场价格变化而波动所引起损失的风险。引起市场风险的因素包括利率、权益类资产价格、股指期货价格等。公司的市场风险主要来源于自有资金参与的投资与交易业务。

### 2、信用风险

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约或履约能力下降而为公司带来损失的风险。公司面临的信用风险主要来自于信用证券的发行人、交易对手、信贷业务或类信贷业务的融资方等，主要来自固定收益业务、融资融券业务、股票质押式回购业务、衍生品业务、资产管理业务。

### 3、操作风险

操作风险是指由于人员、内部程序、系统的不完善或失误，以及企业外部事件冲击而给公司带来损失的风险。公司经营的每一个环节都可能发生操作风险事件，包括但不限于进行未经授权或者超出权限的交易、玩忽职守、虚报或者隐瞒必要信息、不恰当地使用或者披露保密信息等。

### 4、流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。从资产角度看，公司的流动性风险主要与资产是否在公开市场上交易及其交易规模有关，涉及流动性较差的固定收益类证券、未上市股权投资、流通受限的股票、退市风险较高的股票、非标准化交易等。

### 5、声誉风险

声誉风险是指由公司经营、管理及其他行为或外部事件导致监管部门、公共媒体、重要利益相关方（如重要客户、合作伙伴）对公司负面评价的风险。

### 6、洗钱风险

洗钱风险是指金融机构由于从事、参与、纵容或便利洗钱活动而带来的风险。

## （二）主要风险管理措施

公司已经并且计划采取有效应对措施，防范、管理和控制业务经营活动中面临的各类风险。公司已经从风险偏好、风险限额、风险识别、风险评估、风险计量、压力测试、风险监控、风险处置等方面采取措施，管理公司面临的各类风险。

对于市场风险，公司的管理措施主要有：（1）“研究-决策-执行-监督”相互分离原则，制定并严格执行证券池制度、风险限额管理制度、逐日盯市制度、止损制度、投资审批制度、风险监控报告制度等风险管理制度。（2）建立以风险价值（VaR）为核心，包括基点价值（DV01）、夏普比率等指标在内的市场风险监控和业绩评估体系，结合净资本等监管要求，实现了对市场风险的持续监控和评估。（3）加强宏观经济政策和产业政策的研究，加强对宏观经济指标的监测，加强净资本及各项风险控制指标的监控，适时调整自营投资策略和投资规模的方式控制证券自营业务的市场风险。（4）通过股指期货、国债期货和利率互换等金融衍生产品来对冲持仓头寸的市场风险。

对于信用风险，公司的管理措施主要有：（1）对于债券投资的违约风险，公司在充分了解交易对手方经营状况、历史履约情况等信息的基础上，初步建立了内部债券信用等级评价体系对固定收益证券进行信用风险评估。同时，公司风险管理部每天对自营、资产管理持仓债券的信用风险等级变动情况、信用预期损失情况等进行逐日监控，发现信用评级下调、信用预期损失超预警等异常情况时及时进行汇报和风险提示。（2）对利率互换等衍生产品业务交易对手的信用风险，公司建立了交易对手评级和授信管理制度。对新增交易对手，业务部门在正式开展业务前须报风险管理部进行初次评级和确定授信额度，并进行跟踪调整。（3）对于融资融券业务、股票质押式回购业务的信用风险，公司通过对客户进行风险教育、征信评级、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式进行控制。针对股票质押式回购业务，风险管理部进行独立风险评估，并出具风险评估意见。

对于流动性风险，公司的管理措施主要有：（1）按照分级决策、逐级授权的原则，建立完善的授权管理体系，明确授权主体、范围与权限，规范授权管理与监督程序，确保各级决策机构和人员在授权范围内履行职责。对超出授权范围的事项，须报上级决策者审批。同时在岗位及权限设置时，强调相互制衡、相互监督以及不相容岗位合理分离。（2）优化、完善与业务发展有效衔接的流动性风险管理流程，将事前风险识别、评估并制定控制措施，事中风险监控、预警和处置，事后及时总结和改进管控措施相统一，使流动性风险管理措施涵盖到所有业务的全流程，渗透到决策、执行、监督和反馈各个环节。（3）完善资产负债小组工作机制，根据公司发展战略、经营目标和财务状况，针对主要流动性风险因素设定管控限额，调整资产负债结构，并定期进行评估、确保与资本水平相匹配，与收益水平相均衡。（4）公司完成流动性风险管理信息技术系统建设，依托信息化平台开展流动性风险的计量、动态跟踪、评估、监控和预警，实现流动性风险集中管理，并将关键流动性风险控制措施固化到各业务系统，以符合各项业务及公司整体流动性风险管理需要。

在操作风险管理方面，公司的管理措施主要有：（1）采取风险与控制自我评估（RCSA）、关键点控制、授权管理等多项措施，对业务开展过程中所面临的各类操作风险进行识别和防控。（2）建立操作风险事件监控、汇报和分析工作机制，在业务部门和职能部门建立风险管理岗，全面监控各类操作风险事件，通过制定风险防范措施并跟踪落实执行情况，积极防范操作风险。（3）通过定期对重要业务流程和制度

进行梳理，加强应用系统业务权限管理，加大各业务监督检查力度，做好创新业务和创新产品的业务风险评估工作，持续完善对操作风险的管理。（4）通过数据定期备份、加强信息系统和网络安全管理、建立灾难备份系统、制定应急预案、定期开展应急演练、加强信息技术项目管理等措施防范信息系统风险。

在声誉风险管理方面，公司的管理措施主要有：（1）从强化投资者教育和风险提示、解决客户问题、确保客户合法权益、提升客户满意度等方面积极服务客户，并妥善处理客户投诉。（2）指定部门负责信息发布和新闻工作的归口管理，及时准确地向公众发布信息，主动接受舆论监督，为正常的新闻采访活动提供便利和必要保障。（3）建立完善舆情信息监测研判机制，实时关注舆情信息，及时澄清虚假信息或不完整信息。（4）完善突发事件的分级分类处理机制，明确相应的管理权限、职责和报告路径，对可能发生的各类事件进行情景分析，制定预案并开展演练，全面改进、完善突发事件声誉风险控制机制。

在洗钱风险管理方面，公司的管理措施主要有：（1）建立了完整的反洗钱内控机制和组织框架，明确了各部门和员工的反洗钱工作要求。（2）落实客户身份识别的要求，遵循“了解你的客户”的原则，针对具有不同洗钱或者恐怖融资风险特征的客户、业务关系或者交易，采取相应的措施，了解客户及其交易目的和交易性质，了解实际控制客户的自然人和交易的实际受益人。（3）建立了可疑交易监测与报告及名单监控体系，监控异常交易，防止公司被不法分子所利用，切实防范客户开户和交易过程中的洗钱风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年度股东大会	年度股东大会	45.6696%	2019年05月17日	2019年05月18日	披露网址：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)，公告名称：《公司2018年度股东大会决议公告》，公告编号：2019-043。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

√ 不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

√ 不适用

公司计划2019年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	华熙昕宇、首创集团、能兴控股、航民集团	股份限售承诺	详见(注释1)	2016年05月11日	36个月	已履行完毕。
	公司及全体董事	稳定股价预案涉及的股份回购承诺	详见(注释2)	2016年05月11日	36个月	已履行完毕。
	华熙昕宇、首创集团、能兴控股、航民集团	股份限售期满后减持意向承诺	详见(注释3)	2016年05月11日	60个月	尚在承诺履行期内，严格履行。
	华熙昕宇、首创集团、能兴控股、航民集团	避免同业竞争和规范关联交易的承诺	详见(注释4)	2016年05月11日	长期	尚在承诺履行期内，严格履行。
	华熙昕宇、首创集团、能兴控股、航民集团；公司全体董事和高级管理人员	关于公司首次公开发行摊薄即期回报的相关情况的承诺	详见(注释5)	2016年05月11日	长期	尚在承诺履行期内，严格履行。
	华熙昕宇、首创集团、能兴控股、航民集团	关于避免同业竞争的承诺	详见(注释6)	2019年05月21日	长期	尚在承诺履行期内，严格履行。
	华熙昕宇、首创集团、能兴控股、航民集团	关于规范及减少关联交易的承诺	详见(注释7)	2019年03月27日 2019年05月21日	长期	尚在承诺履行期内，严格履行。
	公司	公司IPO期间信息披露承诺	详见(注释8)	2016年05月11日	长期	尚在承诺履行期内，严格履行。

	公司全体董事、监事和高级管理人员	关于保证招股意向书信息披露真实、准确、完整的承诺	详见（注释9）	2016年05月11日	长期	尚在承诺履行期内，严格履行。
	公司董事、高级管理人员	关于加强信息披露与投资者教育工作事宜的承诺	详见（注释10）	2016年05月11日	长期	尚在承诺履行期内，严格履行。
	公司及全体董事、监事及高级管理人员；华熙昕宇、首创集团、能兴控股、航民集团	公司相关承诺的约束措施的承诺	详见（注释11）	2016年05月11日	长期	尚在承诺履行期内，严格履行。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**注释 1:** 持有公司 5%以上股份的股东华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团承诺：自第一创业股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的第一创业股份，也不由第一创业收购该部分股份。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号），由本公司国有股东首创集团将其所持本公司部分国有股（限售流通股）划转给全国社会保障基金理事会持有，全国社会保障基金理事会承继原首创集团的禁售义务。

本承诺已履行完毕。

**注释 2:** 公司承诺：上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），在符合当时有效的相关法律法规的要求，且不应导致公司股权分布不符合上市条件下，公司将通过集中竞价、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司社会公众股份，以稳定股价。公司回购股票的资金为自有资金，回购价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，稳定股价的目标是：公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产。

公司全体董事承诺：

（1）本人已了解并知悉关于稳定第一创业证券股份有限公司股价的预案的全部内容。

（2）本人承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，将对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。

（3）本人将严格履行上述承诺，无论发生任何违反行为包括放弃参会、投反对票或弃权票等，均应视为投赞成票。自公司上市之日起三年内，若公司新聘任董事的，公司将要求该等新聘任的董事履行公司上市时董事已做出的相应承诺。

本承诺已履行完毕。

**注释 3:** 华熙昕宇与首创集团分别承诺：华熙昕宇/首创集团所持第一创业股票在锁定期满后两年内减

持有的比例不超过第一创业发行上市时华熙昕宇/首创集团持有第一创业股份总数的 25%，且减持价格不低于每股净资产；华熙昕宇/首创集团在锁定期满后两年内进行减持时，将提前三个交易日通知第一创业并予以公告，减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式；减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月内（含六个月期满当日），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。

能兴控股与航民集团分别承诺：能兴控股/航民集团所持第一创业股票在锁定期满后两年内减持的比例不超过第一创业发行上市时能兴控股/航民集团持有第一创业股份总数的 50%，且减持价格不低于每股净资产；能兴控股/航民集团在锁定期满后两年内进行减持时，将提前三个交易日通知第一创业并予以公告，减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式；减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月内（含六个月期满当日），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。

**注释 4：**为避免同业竞争和规范关联交易，华熙昕宇、能兴控股、航民集团已分别向公司出具了“承诺函”，承诺如下：

华熙昕宇/能兴控股/航民集团与第一创业之间不存在损害第一创业及其他股东利益的关联交易的情形。华熙昕宇/能兴控股/航民集团及其所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不存在从事与第一创业（包括下属企业）相竞争的业务，华熙昕宇/能兴控股/航民集团所控制的企业今后也不会以任何方式从事与第一创业相同或相似的有竞争关系的业务。

鉴于首创集团除持有第一创业 13.27%的股权外，还控股首创证券有限责任公司，首创集团向公司出具了“承诺函”，承诺如下：

（1）首创集团与第一创业之间不存在损害第一创业及其他股东利益的关联交易的情形。

（2）除控股首创证券有限责任公司外：

（a）目前首创集团及其所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不从事需经中国证监会批准的、与第一创业（包括下属企业）主营业务构成竞争关系的业务；

（b）在第一创业上市后，首创集团及其所控制的企业不再新设或通过收购直接或间接控股或参股其他证券公司；

（c）对于首创集团控制的非证券公司所从事的与证券公司相同或类似的业务，由第一创业证券在其股票公开发行上市后依法进行充分的披露。

**注释 5：**公司因首次公开发行股票，公司总股本较发行前有所增加，股票发行年度的基本每股收益和摊薄每股收益都可能出现一定程度的下降。即，本次发行可能摊薄公司的即期回报。针对此情况，持有公司 5%以上股份的股东及公司全体董事、高级管理人员作出以下承诺：

华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团谨此对第一创业及其股东承诺：不越权干预第一创业经营管理活动，不侵占第一创业利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，若华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团违反上述承诺或拒不履行上述承诺，华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团

作出处罚或采取相关管理措施。

全体董事和高级管理人员承诺：

(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

(2) 对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。

(3) 不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

(4) 董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。

(5) 如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。

**注释 6：**因公司非公开发行 A 股股票事宜，华熙昕宇、首创集团、能兴控股、航民集团已分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，其中华熙昕宇、能兴控股、航民集团承诺如下：

(1) 华熙昕宇/能兴控股/航民集团及其直接或间接控制的企业不从事需经中国证监会批准的、与第一创业主营业务构成竞争关系的业务。

(2) 华熙昕宇/能兴控股/航民集团承诺自本承诺函签署之日起，将采取有效措施，保证华熙昕宇/能兴控股/航民集团及其直接或间接控制的公司、企业不会以任何形式从事或参与对第一创业及其子公司构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与第一创业及其子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。

(3) 本承诺函自签署之日即行生效，并且在华熙昕宇/能兴控股/航民集团作为持有第一创业股份 5% 以上的股东期间，持续有效且不可撤销。

首创集团为首创证券有限责任公司控股股东和第一创业第二大股东，首创集团承诺如下：

(1) 除控股首创证券有限责任公司外，首创集团及首创集团直接或间接控制的企业不从事需经中国证监会批准的、与第一创业主营业务构成竞争关系的业务。

(2) 首创集团承诺自本承诺函签署之日起，将采取有效措施，保证首创集团及首创集团直接或间接控制的公司、企业（首创证券有限责任公司及其控股子公司除外）不会以任何形式从事或参与对第一创业及其子公司构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与第一创业及其子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。

(3) 本承诺函自签署之日即行生效，并且在首创集团作为持有第一创业股份 5% 以上的股东期间，持续有效且不可撤销。

**注释 7：**因公司非公开发行 A 股股票事宜，华熙昕宇、首创集团、能兴控股、航民集团已分别向公司

出具了《关于规范及减少关联交易的承诺函》，承诺如下：

(1) 华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与第一创业之间将来可能发生的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团将根据有关法律、法规和规范性文件的要求，以及第一创业的公司章程、关联交易管理办法的规定，遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则，与第一创业签订关联交易协议，并确保关联交易的公允性和合规性，按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务。

(2) 华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团有关规范关联交易的承诺，将同样适用于华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团的控股子公司；华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团将在合法权限范围内促成华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团控股子公司履行规范与第一创业之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。

(3) 若华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团违反上述承诺给第一创业造成损失的，将由华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团承担。

**注释 8：**公司承诺：如公司 IPO 招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于其发行价格与银行同期活期存款利息之和。

**注释 9：**公司全体董事、监事和高级管理人员承诺：如公司首次公开发行 A 股股票并上市的招股意向书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，但是能够证明自己没有过错的除外。若违反上述承诺，将停止自公司处领取薪酬。上述承诺不因职务变换或离职而改变或导致无效。

**注释 10：**公司董事、高级管理人员承诺：公司上市后，将严格遵守有关法律法规关于信息披露的各项规定，按照中国证监会的要求加强自身的信息披露与投资者教育工作，履行信息披露义务；结合证券公司特点，在定期报告中充分披露客户资产保护状况，以及由证券公司业务特点所决定的相关风险及内部控制、风险管理情况、公司合规管理、业务开展等信息；切实采取有关措施，强化对投资者的风险揭示和风险教育。

**注释 11：**公司承诺：本公司将严格履行本公司就 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本公司违反相关承诺，需接受如下约束措施：

(1) 在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉；

(2) 对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员停发薪酬；

(3) 因未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

持股 5% 以上股东华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团承诺：华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团将严格履行行为第一创业 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团违反相关承诺，需接受如下约束措施：

(1) 在第一创业股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 在违反行为纠正前，不得转让所持有的第一创业的股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；

(3) 在违反行为纠正前，暂不领取第一创业分配利润中归属于华熙昕宇/首创集团/能兴控股/航民集团的部分。

公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：本人将严格履行本人为公司 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本人违反相关承诺，需接受如下约束措施：

(1) 在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；

(2) 停止在公司领取薪酬；

(3) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

√ 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

√ 不适用

#### 七、破产重整相关事项

√ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

截至本报告披露日，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。存续的一般诉讼事项在本报告期的最新进展情况具体如下：

##### 1、与北京弘高慧目投资有限公司（以下简称“弘高慧目”）股票质押式回购交易纠纷

2019 年 1 月 25 日，深圳市中级人民法院出具了冻结通知书，冻结弘高慧目持有上海翌慧投资中心（有限合伙）份额。2019 年 8 月 2 日，因收到案外人执行异议申请，深圳市中级人民法院出具执行裁定书，目前该案执行中止。

##### 2、与佛山市中基投资有限公司股票质押式回购交易纠纷

2019年6月5日，深圳市福田区人民法院开庭审理了公司与佛山市中基投资有限公司关于股票质押式回购交易纠纷一案，质押标的为“\*ST欧浦”股票。截至本报告披露日，该案尚在审理过程中。

### 3、与苏州茂裕投资中心（有限合伙）股票质押式回购交易纠纷

2019年3月27日，公司提起对苏州茂裕投资中心（有限合伙）关于股票质押式回购交易纠纷的诉讼，质押标的为“天广中茂”股票，深圳市福田区人民法院已立案。截至本报告披露日，该案尚在审理过程中。

### 4、与秦朝晖股票质押式回购交易纠纷

2019年4月3日，公司提起对自然人秦朝晖关于股票质押式回购交易纠纷的诉讼，质押标的为“天广中茂”股票，深圳市福田区人民法院已立案。截至本报告披露日，该案尚在审理过程中。

### 5、与飞马投资控股有限公司股票质押式回购交易纠纷

2019年6月5日，公司收到深圳市福田区人民法院出具的民事裁定书，裁定允许拍卖、变卖飞马投资控股有限公司持有的“\*ST飞马”股票。截至本报告披露日，该案尚在执行过程中。

### 6、与沈培今股票质押式回购交易纠纷

2019年1月15日，公司收到深圳市福田区人民法院出具的民事裁定书，裁定允许拍卖、变卖沈培今持有的“新亚制程”股票。2019年6月11日，公司收到深圳市福田区人民法院出具的民事裁定书，裁定驳回沈培今全部异议请求。截至本报告披露日，该案尚在执行过程中。

### 7、与西藏博启彰驰投资有限公司股票质押式回购交易纠纷

2019年1月15日，公司收到深圳市福田区人民法院出具的民事裁定书，裁定允许拍卖、变卖西藏博启彰驰投资有限公司持有的“新亚制程”股票。截至本报告披露日，该案尚在执行过程中。

### 8、与广东鹏锦实业有限公司合同纠纷

因合同纠纷，公司合并报表范围内的子公司一创恒健向广州仲裁委员会提起对广东鹏锦实业有限公司、广东速力实业股份有限公司、黄锦光等4名自然人的仲裁申请。2018年11月29日，广州仲裁委员会做出裁决书，裁定广东鹏锦实业有限公司向一创恒健支付剩余全部租金48,893,020.02元及违约金；裁定广东速力实业股份有限公司、黄锦光向一创恒健支付违约金等。截至本报告披露日，该案尚在执行过程中。

### 9、与温州新泰伟业电器有限公司合同纠纷

因合同纠纷，公司合并报表范围内的下设企业深圳一创兴晨投资合伙企业（有限合伙）向浙江省温州市中级人民法院提起对温州新泰伟业电器有限公司的诉讼，2019年4月16日，法院予以立案受理，涉案金额约为5,911.79万元。2019年6月，双方协商达成和解，一创兴晨已撤回起诉。

除上述披露事项外，截至本报告披露日，公司及控股子公司尚未取得终审判决、裁决或未执行完毕的其他一般诉讼、仲裁案件共计3起（含主动起诉和被告），涉诉案件标的金额共计约为505.64万元。

## 九、媒体质疑情况

√ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

√ 不适用

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

公司无控股股东、实际控制人。公司和公司第一大股东及其实际控制人在报告期内诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易。

### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司发生的日常关联交易均已履行相关审批程序，详见公司于2019年3月30日、2019年5月18日在巨潮资讯网上刊登的《关于公司2019年度日常关联交易预计的公告》、《2018年度股东大会决议公告》。具体关联交易事项详见本报告“第十节 财务报告”附注中“十一、关联方及关联交易”。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

√ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

√ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

报告期内，公司不存在为公司带来的损益达到公司本报告期利润总额10%以上的单项资产出租或租入事项。本报告期公司发生的租赁费为43,527,271.67元，主要系公司的子公司、营业部、分公司因正常经营需要，租入其他单位或个人的资产（主要为房产）；本报告期租赁服务收入为27,830,843.29元，主要系公司将总部办公大楼部分楼层出租收取的租金。

2、重大担保

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东北工业集团有限公司	2016年11月12日	22,043.94	2016年12月28日	22,043.94	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		22,043.94		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			22,043.94	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			0	
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			0	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		22,043.94		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			22,043.94	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.52%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				22,043.94				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用				

2016年，经公司第二届董事会第十四次会议审议批准，公司为东工集团提供不超过2,820万欧元的反

担保，以报告期末中国人民银行公告的人民币汇率中间价折算，2,820万欧元折算成人民币为22,043.94万元。

## (2) 违规对外担保情况

√ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

√ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

#### 上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 否

公司及各下属子公司均主要从事金融服务业务，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

##### 1.1 基本方略和总体目标

积极落实国家脱贫攻坚战略和中国证监会、中国证券业协会、中国期货业协会、北京期货商会的要求，充分发挥专业优势、资源优势、人才优势，持续推进精准扶贫、精准脱贫工作。

##### 1.2 主要任务

全面深化脱贫攻坚，务实推进产业扶贫、教育扶贫、公益扶贫、智力扶贫、消费扶贫等相关工作。

##### 1.3 保障措施

公司由各级领导组成扶贫工作领导小组（组织保障）；由党办具体负责，各支部参与，设立专人负责公司扶贫工作落实（人员保障）；完善公司《对外捐赠管理办法》等制度（制度保障）；对公益、扶贫款项实行预算管理，专款专用（财务保障）。

#### (2) 精准扶贫概要

##### 2.1 积极开展智力扶贫

为持续推进、精准落实公司精准扶贫规划，巩固扶贫成果，充分发挥公司专业优势和整体合力进行金融扶贫，2019年5月22日，公司应颍上县邀请在县经济开发区开展了“资本市场专题培训”。培训围绕《宏观经济现状分析》、《拥抱资本市场创新，拓宽中小企业融资渠道》两个专题开展。从培训课题的收集、整理、筛选，到案例分享，公司的讲师们均力求结合实际，紧紧围绕宏观经济热点问题和地方政府、企业的需求展开，通过理论与案例相结合的方式，深入浅出、详实生动地为参会人员介绍了宏观经济现状分析及资本市场专业知识，帮助中小企业了解拓宽融资渠道的方法路径。本次培训会受到颍上县政府领导

和经济开发区的高度重视。开发区领导以及来自 90 多家县内企业、合作社的负责人等共计 100 余人参加了此次专题培训会。

## 2.2 长期持续推进教育扶贫

公司突破了传统的“物质扶贫”的公益模式，转而开启全新的“智慧型”公益模式，通过与上海真爱梦想基金会合作，持续投建“第一创业·梦想中心”，系统化地提供公益教育产品和服务，帮助偏远乡村的孩子探索更广阔的世界和更多的人生可能，自信、从容、有尊严的学习和成长。2019年5月22日，公司董事长刘学民先生亲自带领党员代表、优秀员工前往安徽省颍上县慎城镇第二小学，与淮滨县领导、教育局领导们，以及学校的校长、师生们一起见证了第六间“第一创业·梦想中心”的落成。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	在安徽省颍上县慎城镇第二小学建成“第一创业梦想中心”，出资 20 万元。
2.物资折款	万元	捐赠图书 200 余册，折款 5,000 元；采购农产品 3,381 元，共计物资折款 0.8381 万元。
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	20
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	0.8381

### (4) 后续精准扶贫计划

2019 年是贯彻落实党的“十九大”精神的开局之年，公司将在中国证监会、中国证券业协会的领导下，继续推进产业扶贫、智力扶贫、消费扶贫和教育扶贫工作，打好精准扶贫工作攻坚战。

1) 为贫困地区融资密切关注贫困县的发展动向与需求，立足其资源禀赋和产业特色，持续寻找、培育优秀企业，力争运用多种金融工具，提供专业化的金融服务；

2) 坚持教育扶贫投入，再建成 1-2 所梦想中心，为贫困地区学生素质教育提供源源不断的教育资源；持续关注已建成的梦想中心运营，提供必要的支持；

3) 依托现有的扶贫经验，探索对新的贫困地区开展深入调研和立项投资，为扶贫攻坚做出更大贡献；

4) 在中国证监会、中国证券业协会指导下推进其他专项公益、扶贫工作。

## 十六、其他重大事项

### (一) 公司非公开发行A股股票事项情况

2019年4月24日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了公司非公开发行A股股票相关议案，并提请将议案提交股东大会审议。2019年5月17日，公司2018年度股东大会审议通过了上述议案。

### (二) 新设分支机构及分支机构迁址、更名

截至报告期末，公司在全国主要经济发达省市共设有7家分公司，44家证券营业部。报告期内，公司营业网点的新设和变更情况如下：

#### 1、新设分支机构

根据深圳证监局《关于核准第一创业证券股份有限公司设立1家证券分支机构的批复》（深证局许可字【2018】92号）要求，报告期内，公司完成了四川分公司的设立工作，具体情况如下：

机构名称	第一创业证券股份有限公司四川分公司
住所（营业场所）	成都市武侯区人民南路四段45号1栋1单元6层608号
负责人	刘金
经营范围	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；证券资产管理（限承揽）。

#### 2、分支机构搬迁、更名

序号	变更类型	变更后	变更前
1	迁址	深圳分公司 地址：深圳市南山区粤海街道海珠社区海德三道5号海岸城东座805	深圳分公司 地址：深圳市南山区粤海街道后海滨路海王星辰大厦1403
2	更名	深圳福华一路证券营业部	深圳总部证券营业部

### (三) 监管部门对公司的分类评价结果

公司2019年分类评价结果为B类BB级。

## 十七、公司子公司重大事项

### (一) 子公司增资事项

2019年1月30日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了公司向创新资本增加注册资本18亿元至30亿元的议案，并提请将议案提交股东大会审议。2019年5月17日，公司2018年度股东大会审议通过了上述议案。截至本报告披露日，创新资本已完成注册资本变更的工商登记手续。

(二) 行政许可事项

序号	批复标题	批复机构	批复文号	批复日期
1	关于核准第一创业证券承销保荐有限责任公司变更注册资本的批复	中国证券监督管理委员会北京监管局	京证监许可【2019】1号	2019年01月15日
2	关于核准创金合信基金管理有限公司合格境内机构投资者资格的批复	中国证券监督管理委员会	证监许可【2019】1017号	2019年06月06日

十八、各单项业务资格的变化情况

资格名称	资格编号	批准单位	批准日期	持有者
合格境内机构投资者(QDII)资格	——	中国证券监督管理委员会	2019年06月06日	创金合信

十九、信息披露索引

本报告期，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、深圳证券交易所网站(www.szse.cn)及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露了94份公告文件，具体如下：

序号	公告编号	公告名称	披露日期
1	——	第一创业:招商证券股份有限公司,第一创业证券承销保荐有限责任公司关于公司2018年度持续督导定期现场检查报告	2019-1-10
2	2019-001	第一创业:2018年12月主要财务信息公告	2019-1-10
3	2019-002	第一创业:2018年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)2019年付息公告	2019-1-12
4	2019-003	第一创业:2018年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)2019年付息公告	2019-1-12
5	2019-004	第一创业:关于“16一创01”赎回结果暨摘牌公告	2019-1-19
6	2019-005	第一创业:关于全资子公司变更注册资本获批的公告	2019-1-23
7	2019-006	第一创业:2018年度业绩预告	2019-1-31
8	2019-007	第一创业:关于向全资子公司深圳第一创业创新资本管理有限公司增资的公告	2019-2-1
9	2019-008	第一创业:第三届董事会第五次会议决议公告	2019-2-1
10	2019-009	第一创业:2019年1月主要财务信息公告	2019-2-14
11	2019-010	第一创业:关于全资子公司一创投行完成工商变更登记的公告	2019-2-15
12	2019-011	第一创业:关于全资子公司创新资本完成工商变更登记的公告	2019-2-15
13	2019-012	第一创业:2018年度业绩快报	2019-2-28
14	2019-013	第一创业:2019年2月主要财务信息公告	2019-3-7
15	2019-014	第一创业:第三届董事会第六次会议决议公告	2019-3-30
16	2019-015	第一创业:第三届监事会第四次会议决议公告	2019-3-30
17	2019-016	第一创业:2018年年度报告摘要	2019-3-30



18	2019-017	第一创业:关于 2018 年度利润分配预案的公告	2019-3-30
19	2019-018	第一创业:2018 年度募集资金存放与使用情况专项报告	2019-3-30
20	2019-019	第一创业:关于续聘 2019 年度会计师事务所的公告	2019-3-30
21	2019-020	第一创业:关于公司 2019 年度日常关联交易预计的公告	2019-3-30
22	2019-021	第一创业:关于会计政策变更的公告	2019-3-30
23	2019-022	第一创业:关于修订《公司章程》的公告	2019-3-30
24	2019-023	第一创业:关于修订公司《股东大会议事规则》,《董事会议事规则》的公告	2019-3-30
25	2019-024	第一创业:关于修订公司《监事会议事规则》的公告	2019-3-30
26	2019-025	第一创业:关于第三大股东解除部分质押的公告	2019-3-30
27	---	第一创业:2018 年年度报告	2019-3-30
28	---	第一创业:2018 年年度审计报告	2019-3-30
29	---	第一创业:2018 年度董事会工作报告	2019-3-30
30	---	第一创业:2018 年度监事会工作报告	2019-3-30
31	---	第一创业:关于对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明	2019-3-30
32	---	第一创业:内部控制鉴证报告	2019-3-30
33	---	第一创业:2018 年度社会责任报告	2019-3-30
34	---	第一创业:募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	2019-3-30
35	---	第一创业:2018 年度内部控制评价报告	2019-3-30
36	---	第一创业:招商证券股份有限公司,第一创业证券承销保荐有限责任公司关于公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的核查意见	2019-3-30
37	---	第一创业:2018 年度投资者保护工作情况报告	2019-3-30
38	---	第一创业:独立董事关于公司 2018 年度关联交易执行情况及预计公司 2019 年度日常关联交易事项的事前认可意见	2019-3-30
39	---	第一创业:独立董事关于第三届董事会第六次会议相关事项的独立意见	2019-3-30
40	---	第一创业:独立董事关于 2018 年度控股股东及其他关联方占用公司资金,公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2019-3-30
41	---	第一创业:2018 年度内部控制规则落实自查表	2019-3-30
42	---	第一创业:独立董事 2018 年度工作报告	2019-3-30
43	---	第一创业:独立董事 2018 年度工作报告(刘斌)	2019-3-30
44	---	第一创业:独立董事 2018 年度工作报告(龙翼飞)	2019-3-30
45	---	第一创业:独立董事 2018 年度工作报告(罗飞)	2019-3-30
46	---	第一创业:独立董事 2018 年度工作报告(彭沛然)	2019-3-30
47	---	第一创业:独立董事 2018 年度工作报告(梁琪)	2019-3-30
48	---	第一创业:独立董事 2018 年度工作报告(付磊-已离任)	2019-3-30
49	---	第一创业:独立董事 2018 年度工作报告(吕随启-已离任)	2019-3-30
50	---	第一创业:2018 年度财务决算报告	2019-3-30

51	---	第一创业:招商证券股份有限公司,第一创业证券承销保荐有限责任公司关于公司《2018年度内部控制规则落实自查表》的核查意见	2019-3-30
52	---	第一创业:招商证券股份有限公司,第一创业证券承销保荐有限责任公司关于公司2018年度内部控制评价报告的专项核查意见	2019-3-30
53	2019-026	第一创业:关于2018年年度报告的更正公告	2019-4-1
54	---	第一创业:2018年年度报告(更新后)	2019-4-1
55	---	第一创业:2018年年度报告(已取消)	2019-4-1
56	2019-027	第一创业:关于举行2018年年度报告网上业绩说明会的公告	2019-4-9
57	2019-028	第一创业:2019年3月主要财务信息公告	2019-4-10
58	---	第一创业:招商证券股份有限公司,第一创业证券承销保荐有限责任公司关于公司首次公开发行股票之保荐总结报告书	2019-4-11
59	2019-029	第一创业:关于第三大股东解除部分质押的公告	2019-4-23
60	2019-030	第一创业:第三届董事会第七次会议决议公告	2019-4-25
61	2019-031	第一创业:第三届监事会第五次会议决议公告	2019-4-25
62	2019-032	第一创业:2019年第一季度报告正文	2019-4-25
63	---	第一创业:2019年第一季度报告全文	2019-4-25
64	2019-033	第一创业:关于公司高级管理人员及监事会主席2018年度绩效薪酬的公告	2019-4-25
65	2019-034	第一创业:关于签署附条件生效的非公开发行A股股票认购协议的公告	2019-4-25
66	2019-035	第一创业:关于非公开发行A股股票涉及关联交易的公告	2019-4-25
67	2019-036	第一创业:关于非公开发行A股股票摊薄即期回报及填补回报措施的公告	2019-4-25
68	2019-037	第一创业:关于召开2018年度股东大会的通知	2019-4-25
69	---	第一创业:非公开发行A股股票预案	2019-4-25
70	---	第一创业:前次募集资金使用情况鉴证报告	2019-4-25
71	---	第一创业:非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告	2019-4-25
72	---	第一创业:2019年第一季度报告全文	2019-4-25
73	---	第一创业:未来三年(2019-2021年)股东回报规划	2019-4-25
74	---	第一创业:独立董事关于第三届董事会第七次会议相关事项的独立意见	2019-4-25
75	---	第一创业:独立董事关于公司非公开发行A股股票涉及关联交易的事前认可意见	2019-4-25
76	2019-038	第一创业:关于控股子公司创金合信完成工商变更登记的公告	2019-5-6
77	2019-039	第一创业:更正公告	2019-5-7
78	2019-040	第一创业:关于第一大股东非公开发行可交换公司债券进	2019-5-9

		入换股期的提示性公告	
79	2019-041	第一创业:首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2019-5-9
80	2019-042	第一创业:2019 年 4 月主要财务信息公告	2019-5-9
81	2019-043	第一创业:2018 年度股东大会决议公告	2019-5-18
82	---	第一创业:2018 年度股东大会的法律意见书	2019-5-18
83	2019-044	第一创业:持股 5%以上股东减持股份预披露公告	2019-5-25
84	---	第一创业:公司及其发行的 16 一创 02, 16 一创 03, 18 一创 01 与 18 一创 02 跟踪评级报告	2019-5-31
85	2019-045	第一创业:关于四川分公司获得经营证券期货业务许可证的公告	2019-6-4
86	2019-046	第一创业:2019 年 5 月主要财务信息公告	2019-6-10
87	2019-047	第一创业:关于第三大股东解除部分质押的公告	2019-6-18
88	---	第一创业:2019 年 6 月 20 日投资者关系活动记录表	2019-6-24
89	2019-048	第一创业:持股 5%以上股东减持股份预披露公告	2019-6-26
90	2019-049	第一创业:关于收到《公司 2019 年证券公司次级债符合深交所转让条件的无异议函》的公告	2019-6-26
91	2019-050	第一创业:关于控股子公司创金合信基金管理有限公司取得合格境内机构投资者(QDII)资格的公告	2019-6-27
92	2019-051	第一创业:2018 年度利润分配实施公告	2019-6-29
93	---	第一创业:2016 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告(2018 年度)	2019-6-29
94	---	第一创业:2018 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告(2018 年度)	2019-6-29

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,583,950,986	45.22%				-1,583,950,986	-1,583,950,986	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	499,726,400	14.27%				-499,726,400	-499,726,400	0	0.00%
3、其他内资持股	1,084,224,586	30.96%				-1,084,224,586	-1,084,224,586	0	0.00%
其中：境内法人持股	1,084,224,586	30.96%				-1,084,224,586	-1,084,224,586	0	0.00%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,918,449,014	54.78%				1,583,950,986	1,583,950,986	3,502,400,000	100.00%
1、人民币普通股	1,918,449,014	54.78%				1,583,950,986	1,583,950,986	3,502,400,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,502,400,000	100.00%						3,502,400,000	100.00%

#### 股份变动的原因

2019年5月13日（因2019年5月11日为非交易日，故顺延至其后的第一个交易日），5名公司股东完成解除股份限售，其所持股份上市流通。本次解除限售的股份为公司首次公开发行前已发行的股份以及参与公司2016年度利润分配资本公积转增股本获得的股份，本次解除限售股份的数量为1,583,950,986股，占公司总股本的45.2247%。

#### 股份变动的批准情况

公司限售股解除限售事项经过了深交所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的审批。

#### 股份变动的过户情况

√ 不适用

#### 股份回购的实施进展情况

√ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

√ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华熙昕宇投资有限公司	539,718,400	539,718,400	0	0	首发限售股解禁	2019年5月13日
北京首都创业集团有限公司	464,686,400	464,686,400	0	0	首发限售股解禁	2019年5月13日
能兴控股集团有限公司	297,334,400	297,334,400	0	0	首发限售股解禁	2019年5月13日
浙江航民实业集团有限公司	247,171,786	247,171,786	0	0	首发限售股解禁	2019年5月13日
全国社会保障基金理事会转持二户	35,040,000	35,040,000	0	0	首发限售股解禁	2019年5月13日
合计	1,583,950,986	1,583,950,986	0	0	-	-

3、证券发行与上市情况

报告期内，公司债券发行情况详见本报告“第九节 公司债相关情况”。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华熙昕宇投资有限公司	境内非国有法人	15.41%	539,718,400	0	0	539,718,400	质押	524,718,400
北京首都创业集团有限公司	国有法人	13.27%	464,686,400	0	0	464,686,400		
能兴控股集团有限公司	境内非国有法人	8.49%	297,334,400	0	0	297,334,400	质押	191,599,934
浙江航民实业集团有限公司	境内非国有法人	7.06%	247,171,786	0	0	247,171,786		
西藏乾宁创业投资有限公司	境内非国有法人	2.79%	97,637,938	0	0	97,637,938		

北京太伟控股（集团）有限公司	境内非国有法人	1.61%	56,412,512	0	0	56,412,512		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.23%	42,960,518	15,281,787	0	42,960,518		
广州市黄埔龙之泉实业有限公司	境内非国有法人	0.89%	31,170,000	-12,830,000	0	31,170,000	质押	26,000,000
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.73%	25,407,985	25,407,985	0	25,407,985		
深圳市鑫隆生珠宝有限公司	境内非国有法人	0.59%	20,500,000	0	0	20,500,000	质押	20,499,999
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除香港中央结算有限公司、中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金两名股东外，其他股东均为公司发起人股东，发起人股东之间不存在关联关系；此外公司未知其他两名股东是否与公司发起人股东存在关联关系。							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
华熙昕宇投资有限公司	539,718,400	人民币普通股	539,718,400					
北京首都创业集团有限公司	464,686,400	人民币普通股	464,686,400					
能兴控股集团有限公司	297,334,400	人民币普通股	297,334,400					
浙江航民实业集团有限公司	247,171,786	人民币普通股	247,171,786					
西藏乾宁创业投资有限公司	97,637,938	人民币普通股	97,637,938					
北京太伟控股（集团）有限公司	56,412,512	人民币普通股	56,412,512					
香港中央结算有限公司	42,960,518	人民币普通股	42,960,518					
广州市黄埔龙之泉实业有限公司	31,170,000	人民币普通股	31,170,000					
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	25,407,985	人民币普通股	25,407,985					
深圳市鑫隆生珠宝有限公司	20,500,000	人民币普通股	20,500,000					
前10名无限售条件普通股股东之间、以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前10名普通股股东及前10名无限售流通股股东中，除香港中央结算有限公司、中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金两名股东外，其他股东均为公司发起人股东，发起人股东之间不存在关联关系；此外公司未知其他两名股东是否与公司发起人股东存在关联关系。							
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司前10名普通股股东中，能兴控股集团有限公司除通过普通证券账户持有275,734,400股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有21,600,000股，实际合计持有297,334,400股。							

**公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易**

√ 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

**三、控股股东或实际控制人变更情况**
**控股股东、实际控制人报告期内变更**

√ 不适用

公司无控股股东、无实际控制人，报告期内不存在控股股东、实际控制人发生变更的情形。

## 第七节 优先股相关情况

√ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员均未持有公司股份，在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债券相关情况

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 一创 01	112319	2016 年 01 月 19 日	2020 年 01 月 19 日 (附第 3 年末发行人赎回选择权)	-	3.50% (注 1)	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	16 一创 02	112484	2016 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 29 日	80,000	3.70%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）	16 一创 03	112492	2016 年 12 月 13 日	2020 年 12 月 13 日	80,000	4.25%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司 2016 年证券公司次级债券（第一期）	16 一创 C1	118952	2016 年 9 月 26 日	2021 年 9 月 26 日	100,000	3.69%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司 2016 年证券公司次级债券（第二期）	16 一创 C2	118954	2016 年 10 月 25 日	2020 年 10 月 25 日	120,000	3.64%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）	17 一创 C1	118963	2017 年 8 月 8 日	2022 年 8 月 8 日	60,000	5.80%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	品种一	18 一创 01	2018 年 1 月 16 日	2020 年 1 月 16 日	60,000	5.95%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
	品种二	18 一创 02		2023 年 1 月 16 日	20,000	6.25%	
公司 2018 年证券公司次级债券（第一期）	18 一创 C1	118982	2018 年 7 月 9 日	2021 年 7 月 9 日	60,000	6.50%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	本公司面向合格投资者公开发行公司债券仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效；本公司发行的次级债券均为非公开发行，发行后的合格机构投资者合计不超过 200 人。						
报告期内公司债券的付息兑付	公司已行使“16 一创 01”发行人赎回选择权、于 2019 年 1 月 19 日完成兑付兑息工作；“18						

情况	一创 01”、“18 一创 02”已于 2019 年 1 月 16 日分别兑付了当期利息。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	注 1：“16 一创 01”期限为 4 年，债券存续期第 3 年末附发行人赎回选择权，若公司第 3 年末不行使赎回选择权、第 4 年票面利率为 4.5%。报告期内，公司已行使赎回选择权并于 2019 年 1 月 19 日完成兑付兑息工作。

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

<b>（一）债券简称：</b>							
“16 一创 02”、“16 一创 03”							
债券受托管理人：							
名称	东北证券股份 有限公司	办公地址	北京市西城区锦什坊 街 28 号恒奥中心 D 座 5 层	联系 人	程丽芳	联系人电话	010-63210649
对本次公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 楼			
公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等						不适用	
<b>（二）债券简称：</b>							
“16 一创 C1”、“16 一创 C2”、“17 一创 C1”							
债券受托管理人：							
名称	第一创业证券 承销保荐有限 责任公司	办公地址	北京市西城区武定 侯街 6 号卓著中心 10 层	联系 人	毛志刚	联系人电话	010-63212056
对本次公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：无							
公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等						不适用	
<b>（三）债券简称：</b>							
“18 一创 01”、“18 一创 02”							
债券受托管理人：							
名称	大同证券有限 责任公司	办公地址	北京市朝阳区光华 东里 8 号院中海广场 中楼 2001 室	联系 人	顾晨	联系人电话	010-65851565
对本次公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 楼			
公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等						不适用	

<b>(四) 债券简称:</b>							
“18 一创 C1”							
债券受托管理人:							
名称	第一创业证券承销保荐有限责任公司	办公地址	北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层	联系人	毛志刚	联系人电话	010-63212056
对本次公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 楼			
公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的, 变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等						不适用	

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	截至报告期末, 本公司发行的公司债券募集资金全部用于补充公司流动资金。募集资金已从募集资金专项账户提出, 全额用于补充公司流动资金。
期末余额 (万元)	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	本公司发行的公司债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致。

### 四、公司债券信息评级情况

本公司已委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司 (以下简称“上海新世纪”) 担任“16一创02”、“16一创03”、“18一创01”、“18一创02”、“18一创C1”的跟踪评级机构, 根据上海新世纪出具的信用评级报告, “16一创02”、“16一创03”、“18一创01”、“18一创02”发行时, 其主体信用等级与债项信用等级均为AA+, 评级展望稳定; “18一创C1”发行时, 其主体信用等级为AA+、债项信用等级为AA, 评级展望稳定。2019年5月29日, 上海新世纪对“16一创02”、“16一创03”、“18一创01”、“18一创02”作出跟踪评级, 维持AA+评级不变; 对“18一创C1”作出跟踪评级, 维持AA评级不变。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司已发行的公司债券均无担保, 报告期内, 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿债计划及其他保障措施”章节没有重大变化。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内, 公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人严格依照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规积极履行受托管理人相关职责。

“16—创02”、“16—创03”债券受托管理人为东北证券股份有限公司，东北证券股份有限公司已于2019年6月出具了前述债券2018年度受托管理事务报告。

“16—创C1”、“16—创C2”、“17—创C1”、“18—创C1”债券受托管理人为一创投行，一创投行已于2019年6月出具了前述债券2018年度受托管理事务报告。

“18—创01”、“18—创02”债券受托管理人为大同证券有限责任公司，大同证券有限责任公司已于2019年6月出具了前述债券2018年度受托管理事务报告。

具体内容详见公司在深圳证券交易所网站发布的相关公告。

## 八、截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	156.81%	149.53%	上升 7.28 个百分点
资产负债率	67.32%	68.17%	下降 0.85 个百分点
速动比率	156.81%	149.53%	上升 7.28 个百分点
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.01	1.87	60.96%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因：

EBITDA 利息保障倍数较上年同期增加 60.96%，主要系本期经营利润较上年同期上升。

## 九、公司逾期未偿还债项

√ 不适用

公司报告期内不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司已发行且在存续期内或于报告期内兑付的其他债券和债务融资工具情况如下：

### 1、转融资

对手方	金额（元）	起息日	到期日	利率	还本付息情况
中国证券金融股份有限公司	300,000,000.00	2019年3月12日	2019年9月10日	4.3%	尚未到还本付息日

	300,000,000.00	2019年4月29日	2019年10月28日	4.3%	尚未到还本付息日
--	----------------	------------	-------------	------	----------

## 2、收益凭证

名称	发行金额（元）	起息日	到期日	票面利率	还本付息情况
收益凭证	294,370,000.00	2019年3月1日 -2019年5月7日	2019年11月6日 -2020年2月29日	3.5%-7.7%	尚未到还本付息日

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与国内数十家银行保持着长期合作伙伴关系，获得了多家银行较高的授信额度，具备较强的融资能力。

报告期内，本公司不存在逾期未偿还款项。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

截至本报告期末，本公司严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生可能影响公司偿债能力的重大事项。公司发生的其他重要事项，详见本报告“第五节 重要事项”中的相关内容。

## 十四、公司债券是否存在保证人

√ 否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

√ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

除特别注明外，财务附注中报表的单位为：人民币元

编制单位：第一创业证券股份有限公司

第一创业证券股份有限公司  
合并资产负债表  
2019年6月30日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>资产:</b>			
货币资金	五、(一)	7,905,139,413.40	5,211,023,109.67
其中: 客户资金存款		5,686,234,170.49	3,388,704,026.24
结算备付金	五、(二)	1,775,234,293.14	1,739,558,118.86
其中: 客户备付金		1,507,272,853.43	1,493,536,033.33
拆出资金			
融出资金	五、(三)	3,494,940,654.94	2,368,786,248.82
衍生金融资产	五、(四)		
存出保证金	五、(五)	184,550,189.92	88,927,038.96
应收款项	五、(六)	315,541,796.83	288,851,221.65
应收利息			403,254,930.32
买入返售金融资产	五、(七)	2,519,351,788.34	4,740,032,042.34
持有待售资产			
<b>金融投资:</b>			
交易性金融资产	五、(八)	15,057,669,147.14	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			12,171,287,883.28
债权投资			
可供出售金融资产			2,994,195,518.69
其他债权投资			
持有至到期投资			
其他权益工具投资	五、(九)	85,816,000.00	
长期股权投资	五、(十)	1,418,704,151.24	1,441,173,076.38
投资性房地产	五、(十一)	336,030,546.77	341,268,823.31
固定资产	五、(十二)	133,190,060.00	137,652,115.33
在建工程	五、(十三)	12,163,266.87	9,718,538.45
无形资产	五、(十四)	275,699,065.71	285,170,710.40
商誉	五、(十五)	14,530,078.70	14,530,078.70
递延所得税资产	五、(十六)	400,522,717.11	300,564,214.92
其他资产	五、(十七)	1,269,713,164.19	1,028,256,416.61
<b>资产总计</b>		<b>35,198,796,334.30</b>	<b>33,564,250,086.69</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2019年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>负债：</b>			
短期借款	五、（十九）	151,400,000.00	243,000,000.00
应付短期融资款	五、（二十）	296,081,733.95	
拆入资金	五、（二十一）	3,007,388,333.34	2,000,000,000.00
交易性金融负债	五、（二十二）	1,285,890,837.09	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,018,873,271.63
衍生金融负债	五、（四）		3,040,255.38
卖出回购金融资产款	五、（二十三）	6,893,823,259.71	8,370,062,380.93
代理买卖证券款	五、（二十四）	7,056,512,036.02	4,772,663,033.66
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（二十五）	395,752,753.03	478,125,251.81
应交税费	五、（二十六）	40,404,285.22	42,811,047.77
应付款项	五、（二十七）	21,695,044.69	8,132,650.40
应付利息			166,051,800.92
持有待售负债			
预计负债			
长期借款	五、（二十八）	405,101,725.46	315,443,217.33
应付债券	五、（二十九）	5,983,887,049.83	6,598,990,009.85
递延收益	五、（三十）	62,057,322.49	63,085,942.93
递延所得税负债	五、（三十六）	19,309,151.46	14,544,783.26
其他负债	五、（三十一）	382,689,179.86	305,402,165.15
<b>负债合计</b>		<b>26,001,992,712.15</b>	<b>24,400,225,811.02</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、（三十二）	3,502,400,000.00	3,502,400,000.00
资本公积	五、（三十三）	2,602,294,931.46	2,592,874,930.87
其他综合收益	五、（三十四）	296,264.99	-224,750,628.26
盈余公积	五、（三十五）	256,902,008.24	294,148,740.08
一般风险准备	五、（三十六）	919,315,101.40	993,270,490.20
未分配利润	五、（三十七）	1,452,325,108.83	1,644,390,073.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,733,533,414.92	8,802,333,606.65
少数股东权益		463,270,207.23	361,690,669.02
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>9,196,803,622.15</b>	<b>9,164,024,275.67</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>35,198,796,334.30</b>	<b>33,564,250,086.69</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

第一创业证券股份有限公司  
母公司资产负债表  
2019年6月30日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>资产:</b>			
货币资金		7,046,266,976.92	4,241,637,476.60
其中: 客户资金存款		5,528,423,690.49	3,241,095,256.96
结算备付金		1,645,087,391.05	1,594,090,105.96
其中: 客户备付金		1,329,913,793.84	1,325,145,522.22
拆出资金			
融出资金		3,494,940,654.94	2,368,786,248.82
衍生金融资产			
存出保证金		171,760,227.60	74,870,712.47
应收款项		203,024,288.98	201,295,596.54
应收利息			371,749,004.38
买入返售金融资产		2,473,805,719.39	4,694,573,142.34
持有待售资产			
<b>金融投资:</b>			
交易性金融资产		13,632,695,898.31	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			10,735,800,003.78
债权投资			
可供出售金融资产			2,321,261,873.15
其他债权投资			
持有至到期投资			
其他权益工具投资		55,000,000.00	
长期股权投资	十五、(一)	2,951,683,998.86	3,319,266,922.60
投资性房地产		336,030,546.77	341,268,823.31
固定资产		124,677,484.65	128,873,928.59
在建工程		12,163,266.87	9,718,538.45
无形资产		251,547,118.51	260,799,934.19
商誉		7,356,833.17	7,356,833.17
递延所得税资产		291,569,643.38	222,848,384.50
其他资产		203,118,746.80	78,836,517.27
<b>资产总计</b>		<b>32,900,728,796.20</b>	<b>30,973,034,046.12</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司  
母公司资产负债表（续）  
2019年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		296,081,733.95	
拆入资金		3,007,388,333.34	2,000,000,000.00
交易性金融负债		917,063,934.98	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			660,028,800.00
衍生金融负债			3,040,255.38
卖出回购金融资产款		6,819,864,701.74	7,863,857,183.54
代理买卖证券款		6,715,462,488.98	4,454,663,753.27
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十五、（二）	230,915,722.17	268,997,362.31
应交税费		24,515,865.37	28,644,179.46
应付款项		20,822,250.69	7,339,856.40
应付利息			159,610,334.70
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		5,975,450,717.36	6,587,914,768.63
递延收益		62,057,142.94	63,085,714.36
递延所得税负债		3,531,527.44	3,046,971.77
其他负债		187,368,311.16	226,308,493.52
<b>负债合计</b>		<b>24,260,522,730.12</b>	<b>22,326,537,673.34</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,502,400,000.00	3,502,400,000.00
资本公积		2,585,888,669.12	2,585,888,669.12
其他综合收益		847,195.19	-230,966,968.65
盈余公积		256,902,008.24	294,148,740.08
一般风险准备		871,788,183.35	946,052,480.38
未分配利润		1,422,380,010.18	1,548,973,451.85
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>8,640,206,066.08</b>	<b>8,646,496,372.78</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>32,900,728,796.20</b>	<b>30,973,034,046.12</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

第一创业证券股份有限公司  
合并利润表  
2019 年 1-6 月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、营业总收入		1,183,696,286.05	767,028,541.34
手续费及佣金净收入	五、(三十八)	716,600,293.32	496,242,634.08
其中: 经纪业务手续费净收入		155,180,263.20	136,696,264.06
投资银行业务手续费净收入		161,789,977.99	55,314,414.25
资产管理业务手续费净收入		342,331,151.03	272,819,727.89
利息净收入	五、(三十九)	-57,527,690.96	-1,023,888.84
其中: 利息收入		266,458,617.32	349,457,716.01
利息支出		323,986,308.28	350,481,604.85
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、(四十)	369,778,990.73	312,767,020.43
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		88,088,077.42	80,349,808.80
其他收益	五、(四十一)	263,240.50	5,168,375.36
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	五、(四十二)	125,232,612.40	-77,250,925.92
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		70,678.20	221,052.35
其他业务收入	五、(四十三)	29,211,098.20	30,837,360.18
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、(四十四)	67,063.66	66,913.70
二、营业总支出		902,523,681.11	697,842,746.45
税金及附加	五、(四十五)	9,737,100.99	9,445,498.84
业务及管理费	五、(四十六)	680,004,482.85	662,437,460.91
资产减值损失	五、(四十七)		20,714,926.55
信用减值损失	五、(四十八)	207,543,820.73	
其他资产减值损失			
其他业务成本	五、(四十三)	5,238,276.54	5,244,860.15
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		281,172,604.94	69,185,794.89
加: 营业外收入	五、(四十九)	3,080,476.67	12,538,368.35
减: 营业外支出	五、(五十)	468,586.55	1,272,747.38
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		283,784,495.06	80,451,415.86
减: 所得税费用	五、(五十一)	33,144,236.77	990,783.23
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		250,640,258.29	79,460,632.63
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		250,640,258.29	79,460,632.63
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		208,946,806.85	72,192,928.33
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		41,693,451.44	7,267,704.30
六、其他综合收益的税后净额		-241,218.04	-73,905,337.23
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	五、(三十四)	-105,575.33	-71,886,971.39
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-105,575.33	-71,886,971.39
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-105,575.33	237,842.17
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-72,124,813.56
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用损失准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-135,642.71	-2,018,365.84
七、综合收益总额		250,399,040.25	5,555,295.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		208,841,231.52	305,956.94
归属于少数股东的综合收益总额		41,557,808.73	5,249,338.46
八、每股收益			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.06	0.02
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.06	0.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司  
母公司利润表  
2019 年 1-6 月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、营业总收入		809,343,870.63	595,339,606.60
手续费及佣金净收入	十五、(三)	477,714,777.25	287,295,886.46
其中: 经纪业务手续费净收入		153,810,714.01	133,680,090.96
投资银行业务手续费净收入		113,135,487.32	36,582,973.12
资产管理业务手续费净收入		184,130,727.21	103,007,742.93
利息净收入	十五、(四)	-79,448,309.93	-56,583,073.94
其中: 利息收入		213,519,348.62	278,311,669.92
利息支出		292,967,658.55	334,894,743.86
投资收益 (损失以“-”号列示)	十五、(五)	240,128,721.53	360,694,972.62
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		87,110,751.51	74,704,020.55
其他收益		263,240.50	4,232,257.85
公允价值变动收益 (损失以“-”号列示)	十五、(六)	138,035,517.26	-34,762,174.52
汇兑收益 (损失以“-”号列示)		70,376.04	218,893.04
其他业务收入		32,516,386.73	34,175,731.39
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		63,161.25	67,113.70
二、营业总支出		626,544,993.70	419,038,544.44
税金及附加		8,024,167.53	7,860,719.78
业务及管理费	十五、(七)	411,893,154.98	383,497,386.05
资产减值损失			22,442,162.07
信用减值损失		201,389,394.65	
其他资产减值损失			
其他业务成本		5,238,276.54	5,238,276.54
三、营业利润 (亏损以“-”号列示)		182,798,876.93	176,301,062.16
加: 营业外收入		1,743,824.54	10,642,454.45
减: 营业外支出		468,536.55	772,747.38
四、利润总额 (亏损总额以“-”号列示)		184,074,164.92	186,170,769.23
减: 所得税费用		14,687,317.09	10,925,443.82
五、净利润 (净亏损以“-”号列示)		169,386,847.83	175,245,325.41
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		169,386,847.83	175,245,325.41
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		118,423.53	-91,754,897.26
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		118,423.53	-91,754,897.26
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		118,423.53	72,558.80
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-91,827,456.06
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用损失准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额		169,505,271.36	83,490,428.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司  
合并现金流量表  
2019年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2019年1-6月	2018年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			-1,247,967,464.88
收取利息、手续费及佣金的现金		1,126,295,479.87	1,129,807,358.69
拆入资金净增加额		1,000,000,000.00	100,000,000.00
回购业务资金净增加额		427,295,827.09	668,545,364.89
融出资金净减少额		-1,039,171,850.96	643,183,365.49
代理买卖证券收到的现金净额		2,271,467,159.04	772,944,553.29
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十二) 1	332,028,892.21	190,521,945.20
经营活动现金流入小计		4,117,915,507.25	2,257,035,122.68
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-666,821,107.48	
代理承销证券支付的现金净额			381,555,766.62
支付利息、手续费及佣金的现金		256,951,378.25	280,689,174.23
支付给职工及为职工支付的现金		525,489,348.80	614,662,905.53
支付的各项税费		154,238,276.06	113,581,092.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十二) 2	736,200,739.77	600,374,779.86
经营活动现金流出小计		1,006,058,635.40	1,990,863,718.88
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,111,856,871.85</b>	<b>266,171,403.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		127,990,000.00	2,012,242.19
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		597,714.07	382,669.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,714,977.93
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		128,587,714.07	5,109,889.47
投资支付的现金		73,343,384.00	183,048,470.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,023,855.69	20,994,404.21
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		92,367,239.69	204,042,874.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>36,220,474.38</b>	<b>-198,932,984.74</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		130,410,000.00	42,000,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		130,410,000.00	42,000,000.00
取得借款收到的现金		296,500,000.00	294,470,000.00
发行债券收到的现金			800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十二) 3	364,370,000.00	
筹资活动现金流入小计		791,280,000.00	1,136,470,000.00
偿还债务支付的现金		1,100,921,890.20	922,247,419.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,257,534.88	127,066,316.93
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		1,284,190.96	2,903,740.27
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十二) 4	33,505,590.00	500,392,452.82
筹资活动现金流出小计		1,239,685,015.08	1,549,706,189.14
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-448,405,015.08</b>	<b>-413,236,189.14</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>70,678.20</b>	<b>221,052.35</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,699,743,009.35</b>	<b>-345,776,717.73</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		6,738,017,907.15	8,135,623,526.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>9,437,760,916.50</b>	<b>7,789,846,809.13</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司  
母公司现金流量表  
2019 年 1-6 月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			163,105,358.18
收取利息、手续费及佣金的现金		863,651,233.25	750,674,695.70
拆入资金净增加额		1,000,000,000.00	100,000,000.00
回购业务资金净增加额		859,707,780.07	-311,068,067.02
融出资金净减少额		-1,039,171,850.96	643,183,365.49
代理买卖证券收到的现金净额		2,252,296,899.84	798,546,138.00
收到其他与经营活动有关的现金		37,179,329.81	61,020,349.35
经营活动现金流入小计		3,973,663,392.01	2,205,461,839.70
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-82,622,711.84	
支付利息、手续费及佣金的现金		255,964,713.80	289,250,009.24
支付给职工及为职工支付的现金		284,786,250.80	324,706,108.82
支付的各项税费		129,988,248.20	59,901,660.27
支付其他与经营活动有关的现金		269,795,192.40	142,973,109.69
经营活动现金流出小计		857,911,693.36	816,830,888.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,115,751,698.65</b>	<b>1,388,630,951.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		400,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			43,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		589,380.72	382,669.35
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		400,589,380.72	43,382,669.35
投资支付的现金		67,143,384.00	225,548,470.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,390,465.15	17,186,317.39
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,533,849.15	242,734,787.39
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>318,055,531.57</b>	<b>-199,352,118.04</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		294,370,000.00	
筹资活动现金流入小计		294,370,000.00	800,000,000.00
偿还债务支付的现金		800,000,000.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,200,000.00	112,515,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金			504,166,037.73
筹资活动现金流出小计		876,200,000.00	1,416,681,637.73
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-581,830,000.00</b>	<b>-616,681,637.73</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>70,376.04</b>	<b>218,893.04</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,852,047,606.26</b>	<b>572,816,088.95</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		5,835,727,582.56	6,178,721,801.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>8,687,775,188.82</b>	<b>6,751,537,890.34</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2019年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2019年1-6月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益(或股东权益)合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	3,502,400,000.00	2,592,874,930.87	-224,750,628.26	294,148,740.08	993,270,490.20	1,644,390,073.76	8,802,333,606.65	361,690,669.02	9,164,024,275.67
加: 会计政策变更			225,152,468.58	-37,246,731.84	-74,493,463.68	-365,449,696.90	-252,037,423.84	-17,973,847.12	-270,011,270.96
前期差错更正									
二、本年期初余额	3,502,400,000.00	2,592,874,930.87	401,840.32	256,902,008.24	918,777,026.52	1,278,940,376.86	8,550,296,182.81	343,716,821.90	8,894,013,004.71
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		9,420,000.59	-105,575.33		538,074.88	173,384,731.97	183,237,232.11	119,553,385.33	302,790,617.44
(一) 综合收益总额			-105,575.33			208,946,806.85	208,841,231.52	41,557,808.73	250,399,040.25
(二) 所有者投入和减少资本		9,420,000.59					9,420,000.59	81,545,803.64	90,965,804.23
1. 所有者投入的普通股								130,410,000.00	130,410,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他		9,420,000.59					9,420,000.59	-48,864,196.36	-39,444,195.77
(三) 利润分配					538,074.88	-35,562,074.88	-35,024,000.00	-3,550,227.04	-38,574,227.04
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备					538,074.88	-538,074.88			
3. 对所有者(或股东)的分配						-35,024,000.00	-35,024,000.00	-3,550,227.04	-38,574,227.04
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
四、本期期末余额	3,502,400,000.00	2,602,294,931.46	296,264.99	256,902,008.24	919,315,101.40	1,452,325,108.83	8,733,533,414.92	463,270,207.23	9,196,803,622.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2019年1-6月  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018年1-6月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	3,502,400,000.00	2,593,048,016.65	-115,669,276.96	271,974,420.35	931,456,373.07	1,674,071,696.16	8,857,281,229.27	332,623,131.52	9,189,904,360.79
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年期初余额	3,502,400,000.00	2,593,048,016.65	-115,669,276.96	271,974,420.35	931,456,373.07	1,674,071,696.16	8,857,281,229.27	332,623,131.52	9,189,904,360.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-71,886,971.39		3,291,921.56	-1,146,993.23	-69,742,043.06	33,892,511.02	-35,849,532.04
（一）综合收益总额			-71,886,971.39			72,192,928.33	305,956.94	5,249,338.46	5,555,295.40
（二）所有者投入和减少资本								31,546,912.83	31,546,912.83
1. 所有者投入的普通股								42,000,000.00	42,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他								-10,453,087.17	-10,453,087.17
（三）利润分配					3,291,921.56	-73,339,921.56	-70,048,000.00	-2,903,740.27	-72,951,740.27
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备					3,291,921.56	-3,291,921.56			
3. 对所有者（或股东）的分配						-70,048,000.00	-70,048,000.00	-2,903,740.27	-72,951,740.27
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									
四、本期期末余额	3,502,400,000.00	2,593,048,016.65	-187,556,248.35	271,974,420.35	934,748,294.63	1,672,924,702.93	8,787,539,186.21	366,515,642.54	9,154,054,828.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

第一创业证券股份有限公司  
母公司所有者权益变动表  
2019年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2019年1-6月						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益(或股东权益)合计
一、上年期末余额	3,502,400,000.00	2,585,888,669.12	-230,966,968.65	294,148,740.08	946,052,480.38	1,548,973,451.85	8,646,496,372.78
加: 会计政策变更			231,695,740.31	-37,246,731.84	-74,493,463.68	-260,727,122.85	-140,771,578.06
前期差错更正							
二、本年期初余额	3,502,400,000.00	2,585,888,669.12	728,771.66	256,902,008.24	871,559,016.70	1,288,246,329.00	8,505,724,794.72
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			118,423.53		229,166.65	134,133,681.18	134,481,271.36
(一)综合收益总额			118,423.53			169,386,847.83	169,505,271.36
(二)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入的普通股							
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入所有者权益的金额							
4.其他							
(三)利润分配					229,166.65	-35,253,166.65	-35,024,000.00
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备					229,166.65	-229,166.65	
3.对所有者(或股东)的分配						-35,024,000.00	-35,024,000.00
4.其他							
(四)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.设定受益计划变动额结转留存收益							
5.其他综合收益结转留存收益							
6.其他							
四、本期期末余额	3,502,400,000.00	2,585,888,669.12	847,195.19	256,902,008.24	871,788,183.35	1,422,380,010.18	8,640,206,066.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司  
母公司所有者权益变动表（续）  
2019年1-6月  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018年1-6月						
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益（或股东权益）合计
一、上年期末余额	3,502,400,000.00	2,585,888,669.12	-126,731,208.87	271,974,420.35	901,664,112.30	1,463,840,942.33	8,599,036,935.23
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	3,502,400,000.00	2,585,888,669.12	-126,731,208.87	271,974,420.35	901,664,112.30	1,463,840,942.33	8,599,036,935.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-91,754,897.26			105,197,325.41	13,442,428.15
（一）综合收益总额			-91,754,897.26			175,245,325.41	83,490,428.15
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配						-70,048,000.00	-70,048,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-70,048,000.00	-70,048,000.00
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他							
四、本期期末余额	3,502,400,000.00	2,585,888,669.12	-218,486,106.13	271,974,420.35	901,664,112.30	1,569,038,267.74	8,612,479,363.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

# 第一创业证券股份有限公司

## 二〇一九年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司的基本情况

#### (一) 公司概况

公司由第一创业证券有限责任公司整体变更设立, 第一创业证券有限责任公司的前身为佛山证券公司。

1992 年 11 月, 中国人民银行出具《关于成立佛山证券公司的批复》(银复[1992]608 号), 同意成立佛山证券公司。1993 年 4 月, 佛山证券公司领取了核发的《企业法人营业执照》, 注册资金为 1,000.00 万元。

1997 年 12 月, 经中国人民银行批准, 佛山证券公司与中国人民银行脱钩改制并增资扩股, 同时更名为“佛山证券有限责任公司”。1998 年 1 月, 佛山证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》, 注册资本增至 8,000.00 万元。

2002 年 4 月, 中国证监会核准佛山证券有限责任公司增资扩股, 佛山证券有限责任公司注册资本由 80,000,000.00 元增至 747,271,098.44 元, 同时更名为“第一创业证券有限责任公司”。2002 年 7 月, 第一创业证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

2008 年 8 月, 中国证监会核准第一创业证券有限责任公司增资扩股, 第一创业证券有限责任公司注册资本由 747,271,098.44 元增加至 1,590,000,000.00 元。2008 年 9 月, 第一创业证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

2011 年 8 月, 中国证监会核准第一创业证券有限责任公司增资扩股, 第一创业证券有限责任公司注册资本由 15.90 亿元增至 19.70 亿元。2011 年 8 月, 第一创业证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

2012 年 2 月, 中国证监会核准第一创业证券有限责任公司变更为股份有限公司, 第一创业证券有限责任公司以 2011 年 9 月 30 日经审计后的公司净资产为基数折股整体变更为本公司, 注册资本为 19.70 亿元。2012 年 3 月, 公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

经中国证券监督管理委员会“证监许可(2016)814 号文”核准, 2016 年 5 月, 公司首次公开发行股票 21,900.00 万股并在深圳证券交易所上市, 股票代码: 002797。首次公开发行完成后, 公司注册资本由 197,000.00 万元增至 218,900.00 万元。2016 年 8 月, 公司领取了深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》。

2017 年 4 月 19 日, 公司 2016 年度股东大会审议通过了以资本公积金转增股本的方案, 以 218,900.00 万股本为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。2017 年 5 月 26 日, 公司完成 2016 年度权益分派方案的实施, 转增完成后公司股本由 218,900.00 万股增加至 350,240.00 万股。2017 年 7 月 18 日, 公司收到深圳市市场监督管理局下发的《变更(备案)通知书》, 公司注册资本变更完成工商备案登记。

公司注册地址和总部办公地址: 深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 20 楼。

公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券（不含股票、中小企业私募债券以外的公司债券）承销；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券；代销金融产品。公司还通过全资子公司第一创业证券承销保荐有限责任公司从事投资银行业务，通过全资子公司第一创业期货有限责任公司从事期货业务，通过全资子公司第一创业投资管理有限公司从事私募股权基金管理业务，通过全资子公司深圳第一创业创新资本管理有限公司从事股权投资、创新金融产品投资等另类投资业务，以及通过控股子公司创金合信基金管理有限公司开展基金管理业务。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司有经批准设立的分公司 7 家，证券营业部 44 家。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司类型
第一创业期货有限责任公司	全资子公司
第一创业投资管理有限公司	全资子公司
第一创业证券承销保荐有限责任公司	全资子公司
深圳第一创业创新资本管理有限公司	全资子公司
创金合信基金管理有限公司	控股子公司
深圳市第一创业债券研究院	全额出资的民办非企业单位
深圳一创创盈投资管理有限公司	间接控股子公司
深圳一创大族投资管理有限公司	间接控股子公司
深圳一创新天投资管理有限公司	间接控股子公司
国泰一新（北京）节水投资基金管理有限公司	间接控股子公司
深圳一创大族特种机器人基金企业(有限合伙)	间接控股子公司
深圳第一创业元创投资管理有限公司	间接控股子公司
广东恒元创投资管理有限公司	间接控股子公司
深圳市一创创富投资管理有限公司	间接控股子公司
颐创（上海）文化传媒有限公司	间接控股子公司
北京一创远航投资管理有限公司	间接控股子公司
深圳一创兴晨投资合伙企业（有限合伙）	间接控股子公司
深圳市一新光伏新能源投资合伙企业（有限合伙）	间接控股子公司
珠海一创远航电机产业基金（有限合伙）	间接控股子公司
中关村顺势一创（北京）投资管理股份有限公司	间接控股子公司
珠海一创春晖股权投资基金企业（有限合伙）	间接控股子公司
纵横一创投资管理（深圳）有限公司	间接控股子公司
一创星空投资管理（深圳）有限公司	间接控股子公司



子公司名称	子公司类型
广东一创恒健融资租赁有限公司	间接控股子公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

公司对本报告期末起 12 个月内的持续经营能力进行评价，未发现对持续经营能力有重大不利的事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，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，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认

有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的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。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的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。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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：

确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十二）长期股权投资”。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

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。

资产负债表日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。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## (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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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和以摊余成本计量的金融负债。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、其他应收款、长期应收款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均

计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公司根据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的规定，确定金融资产和金融负债在初始确认时的公允价值。公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。

企业应当将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。企业应当在考虑相关资产或负债特征的基础上判断所使用的输入值是否重要。公允价值计量结果所属的层次，取决于估值技术的输入值，而不是估值技术本身。

## 6、金融工具的减值

公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产和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。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率法折现的、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，对于公司购买的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。

公司结合前瞻性信息进行了预期信用损失评估，并在每个资产负债表日确认相关的损失准备。

### (1) 金融工具减值阶段的划分

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失。

第一阶段：如果该金融工具在资产负债表日信用风险较低，或信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第二阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但未发生信用减值，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

上述三阶段的划分，适用于购买或源生时未发生信用减值的金融工具。对于购买或源生时已发生信用减值的金融工具，仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于符合准则规定条件且适用公司已做出相应会计政策选择的应收款项、租赁应收款和合同资产，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### (2) 对信用风险显著增加的评估

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著上升。对于不同类型的金融资产，分别使用预计存续期内违约风险的相对变化、内外部评级等信息判断金融工具信用风险是否显著上升。公司在考虑一项金融资产是否出现信用风险显著增加的情况时，可以根据不同业务的风险状态信息划分金融资产的损失阶段。

### (3) 金融工具减值计量

公司采取预期信用损失模型法计量金融工具减值。该模型方法通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露（EAD）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失。对于公司在经营活动过程中发生的各类应收款项，公司按照账龄计量预期信用损失，但对下述情况进行特别处理：押金、保证金、因证券清算形成的应收款项和母子公司之间形成的应

收款项等，由于信用风险不重大，不计提减值准备。

## 7、 金融工具的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有互相抵消。但是，同时满足下列条件的，以互相抵消后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵消已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (十一) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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

**3、 后续计量及损益确认方法**

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产中的出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

### (十四) 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、 各类固定资产的折旧方法

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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35 年	5%	2.71%
电子设备	3-12 年	0%	8.33%-33.33%
运输设备	7 年	5%	13.57%
其他设备	5 年	0%	20%

## 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

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。

## (十五) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## (十六) 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、 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、 借款费用资本化率、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，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司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。

(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。

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
土地使用权	50 年	预计的受益期限
软件	5 年	预计的受益期限
交易席位费	10 年	预计的受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(十八) 长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组

组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按预计受益期间分期按直线法摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

#### (二十) 买入返售和卖出回购款项

买入返售交易按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券和票据），合同或协议到期日，再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售业务按买入返售相关资产时实际支付的款项确认为买入返售金融资产。资产负债表日，按照商定利率计算确定的买入返售金融资产的利息收入确认为当期收入。

卖出回购交易按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关资产（包括债券和票据）出售给交易对手，合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购业务按卖出回购相关资产时实际收到的款项确认为卖出回购金融资产款。卖出的金融产品仍按原分类列于资产负债表的相关科目内，并按照相关的会计政策核算。资产负债表日，按照商定利率计算确定的卖出回购金融资产款的利息支出确认为当期成本。

买入返售金融资产以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注“三、（十）6、金融工具的减值”。

#### (二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。公司的职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、 短期薪酬

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

##### 2、 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司目前不存在设定受益计划。

### 3、 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### 4、 其他长期职工福利

在职工提供服务的会计期间，公司为职工计提长效激励奖金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (二十二) 预计负债

本公司涉及诉讼、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。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。

对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## （二十三）收入

### 1、 代理买卖证券业务收入

在代理客户证券买卖交易日确认收入；手续费收取的依据和标准为根据成交金额及代买卖的证券品种按相应的费率收取。

### 2、 投资银行业务收入

以全额包销方式进行承销业务的，在承销业务提供的相关服务完成，按承销协议要求与发行人结算时确认；若承销协议涉及不同会计年度，则在资产负债表日确认已实现承销收入为当期收入，同时按配比估计的费用结转成本。以余额包销或代销方式进行承销业务的，在发行期结束后，与发行人结算时确认收入。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

### 3、 资产管理业务收入

单一/定向资产管理业务于委托资产管理合同到期与委托单位结算收益或损失时，按合同约定计算确认收入；或按合同约定比例在合同期内分期确认管理费和业绩报酬收益。

集合资产管理业务按合同约定收取管理费的按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，确认为当期收益；按合同约定收取业绩报酬的于集合资产计划到期时或投资者退出计划时，按约定比例收取业绩报酬，确认为当期收益。如合同规定按固定比例收取管理费的，则分期确认管理费收益。

### 4、 投资咨询业务收入

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

### 5、 利息收入

存款利息收入：在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

买入返售证券收入：在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按摊余成本和实际利率计提利息确认为当期收入。实际利率与

合同约定利率差别较小的，按合同约定利率确认为当期收入。

融资融券利息收入：公司于融资融券合同约定的期限内，分别按合同约定的融资利率和出借金额、合同约定的融券费率和出借的证券数量，分期确认融资和融券利息收入。

## 6、 投资收益

公司持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益；处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）时所取得价款与该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益；处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产其公允价值与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

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

## 7、 融资租赁收入

### （1）租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，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内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在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。

### （2）未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。

实际利率是指租赁开始日，使最低租赁收款的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

### （3）未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率）。以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

### （4）或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

## 8、 其他业务收入

包括出租固定资产、出租无形资产等业务，各项业务提供的相关服务已完成、资产已转让时确认为收入。

## （二十四）利润分配

## 1、 盈余公积计提

公司按照净利润（减弥补亏损）的 10% 计提法定盈余公积；按照公司章程或者股东大会决议提取任意盈余公积。

## 2、 风险准备计提

### 第一创业证券股份有限公司及第一创业证券承销保荐有限责任公司

根据《金融企业财务规则》和证监机构字[2007]320 号《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》的规定，按照税后利润的 10% 提取一般风险准备；根据《证券法》和证监机构字[2007]320 号的规定，按照不低于税后利润的 10% 计提交易风险准备。提取的一般风险准备和交易风险准备计入“一般风险准备”项目核算。

### 第一创业期货有限责任公司

根据财商字[1997]44 号《关于<商品期货交易财务管理暂行规定>的通知》的规定，按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5% 提取交易损失准备金。提取的交易损失准备金计入“业务及管理费用”项目核算。根据《金融企业财务规则》及《金融企业财务规则—实施指南》规定，按照当期净利润的 10% 提取一般风险准备。提取的一般风险准备计入“一般风险准备”项目核算。

### 第一创业证券股份有限公司及创金合信基金管理有限公司

根据中国证监会[2013]94 号《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》，本公司每月按证券投资基金管理费收入的 10% 提取一般风险准备，余额达到上季末本公司管理的证券投资基金总基金资产净值的 1% 时，可以不再提取。风险准备金余额高于上季末管理基金资产净值 1% 的，基金管理人可以申请转出部分资金，但转出后的风险准备金余额不得低于上季末管理基金资产净值的 1%。提取的一般风险准备计入“一般风险准备”项目核算。

根据中国证监会[2018]39 号《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》，本公司管理的大集合按照公募基金有关规定计提风险准备金。

## (二十五) 政府补助

### 1、 政府补助的类型

政府补助，是指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。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下

方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2、 政府补助的确认和计量

公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

- (1)应收补助款的金额已经过有关政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；
- (2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；
- (3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；
- (4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，根据具体情形冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵

扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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。

## (二十七) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2、 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用；发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## (二十八) 融资融券业务

公司开展融资业务时，按实际向客户融出、客户归还的资金分别增加、减少融出资金。公司开展融券业务时，对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理。

公司对融资和融券业务分别确认相应的利息收入，对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

公司对融资类业务以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注“三、（十）6、金融工具的

减值”。

### (二十九) 转融通业务

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

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

### (三十) 资产管理业务核算办法

公司客户资产管理业务分为单一/定向资产管理业务、集合资产管理业务和资产支持专项计划，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

公司受托经营单一/定向资产管理业务核算时按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债，对受托管理的资产进行证券买卖，按代买卖证券业务的会计核算进行处理；对集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行，独立建账，独立核算。

### (三十一) 客户交易结算资金核算办法

- 1、 公司代理客户买卖收到的代理买卖证券款，全额存入公司指定的银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。
- 2、 公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。
- 3、 公司代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖的交易日确认收入。
- 4、 按照中国人民银行关于活期储蓄存款计息的有关规定，本公司对于客户保证金存款按季结息，结息日为每季末月的 20 日。

### (三十二) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

### (三十三) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (三十四) 分部报告

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

- 1、 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、 本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、 本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。

### (三十五) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

##### (1) 执行新金融工具准则

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据相关规定，公司无需重述前期比较数据，因采用新金融工具准则引起的差异，直接计入期初留存收益和其他综合收益。

##### (2) 财务报表的列报项目调整

财政部于 2018 年 12 月 26 日发布了《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36 号），对金融企业财务报表格式进行了修订。公司为已执行新金融工具准

则的金融企业，按照企业会计准则和通知要求对财务报表进行了相应调整。上述调整仅对公司财务报表的列报项目产生影响，本期及可比期间的总资产、净资产、净利润、现金流均无影响。

## 2、 会计估计变更

本报告期公司会计估计未发生重大变更。

## 3、 首次执行新金融工具准则及财务报表的列报调整在首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>资产：</b>			
货币资金	5,211,023,109.67	5,216,117,044.57	5,093,934.90
其中：客户资金存款	3,388,704,026.24	3,390,966,868.49	2,262,842.25
结算备付金	1,739,558,118.86	1,739,558,118.86	
其中：客户备付金	1,493,536,033.33	1,493,536,033.33	
拆出资金			
融出资金	2,368,786,248.82	2,464,643,499.15	95,857,250.33
衍生金融资产			
存出保证金	88,927,038.96	88,927,038.96	
应收款项	288,851,221.65	281,791,622.28	-7,059,599.37
应收利息	403,254,930.32		-403,254,930.32
买入返售金融资产	4,740,032,042.34	4,626,391,412.14	-113,640,630.20
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产		15,137,079,459.44	15,137,079,459.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,171,287,883.28		-12,171,287,883.28
债权投资			
可供出售金融资产	2,994,195,518.69		-2,994,195,518.69
其他债权投资			
持有至到期投资			
其他权益工具投资		85,816,000.00	85,816,000.00

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期股权投资	1,441,173,076.38	1,441,173,076.38	
投资性房地产	341,268,823.31	341,268,823.31	
固定资产	137,652,115.33	137,652,115.33	
在建工程	9,718,538.45	9,718,538.45	
无形资产	285,170,710.40	285,170,710.40	
商誉	14,530,078.70	14,530,078.70	
递延所得税资产	300,564,214.92	382,425,176.23	81,860,961.31
其他资产	1,028,256,416.61	1,041,770,357.63	13,513,941.02
<b>资产总计</b>	<b>33,564,250,086.69</b>	<b>33,294,033,071.83</b>	<b>-270,217,014.86</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）</b>			
<b>负债：</b>			
短期借款	243,000,000.00	243,123,974.79	123,974.79
应付短期融资款			
拆入资金	2,000,000,000.00	2,001,455,277.78	1,455,277.78
交易性金融负债		1,031,553,337.38	1,031,553,337.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,018,873,271.63		-1,018,873,271.63
衍生金融负债	3,040,255.38	3,040,255.38	
卖出回购金融资产款	8,370,062,380.93	8,388,353,163.88	18,290,782.95
代理买卖证券款	4,772,663,033.66	4,776,879,256.36	4,216,222.70
代理承销证券款			
应付职工薪酬	478,125,251.81	478,125,251.81	
应交税费	42,811,047.77	42,811,047.77	
应付款项	8,132,650.40	8,132,650.40	
应付利息	166,051,800.92		-166,051,800.92
持有待售负债			
预计负债			
长期借款	315,443,217.33	317,337,571.01	1,894,353.68
应付债券	6,598,990,009.85	6,726,381,133.12	127,391,123.27
递延收益	63,085,942.93	63,085,942.93	
递延所得税负债	14,544,783.26	14,339,039.36	-205,743.90
其他负债	305,402,165.15	305,402,165.15	
<b>负债合计</b>	<b>24,400,225,811.02</b>	<b>24,400,020,067.12</b>	<b>-205,743.90</b>

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,502,400,000.00	3,502,400,000.00	
资本公积	2,592,874,930.87	2,592,874,930.87	
其他综合收益	-224,750,628.26	401,840.32	225,152,468.58
盈余公积	294,148,740.08	256,902,008.24	-37,246,731.84
一般风险准备	993,270,490.20	918,777,026.52	-74,493,463.68
未分配利润	1,644,390,073.76	1,278,940,376.86	-365,449,696.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）	8,802,333,606.65	8,550,296,182.81	-252,037,423.84
合计			
少数股东权益	361,690,669.02	343,716,821.90	-17,973,847.12
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>9,164,024,275.67</b>	<b>8,894,013,004.71</b>	<b>-270,011,270.96</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>33,564,250,086.69</b>	<b>33,294,033,071.83</b>	<b>-270,217,014.86</b>

调整情况说明：

会计科目	调整前 2018年12月31日	重分类调整	重新计量调整	调整后 2019年1月1日
<b>资产：</b>				
货币资金	5,211,023,109.67	5,093,934.90		5,216,117,044.57
结算备付金	1,739,558,118.86			1,739,558,118.86
融出资金	2,368,786,248.82	92,098,309.59	3,758,940.74	2,464,643,499.15
存出保证金	88,927,038.96			88,927,038.96
应收款项	288,851,221.65		-7,059,599.37	281,791,622.28
应收利息	403,254,930.32	-403,254,930.32		
买入返售金融资产	4,740,032,042.34	10,092,927.78	-123,733,557.98	4,626,391,412.14
交易性金融资产		15,348,278,807.55	-211,199,348.11	15,137,079,459.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,171,287,883.28	-12,171,287,883.28		
可供出售金融资产	2,994,195,518.69	-2,994,195,518.69		
其他权益工具投资		85,816,000.00		85,816,000.00
递延所得税资产	300,564,214.92		81,860,961.31	382,425,176.23
其他资产	1,028,256,416.61	27,358,352.47	-13,844,411.45	1,041,770,357.63
<b>负债：</b>				
短期借款	243,000,000.00	123,974.79		243,123,974.79
拆入资金	2,000,000,000.00	1,455,277.78		2,001,455,277.78
交易性金融负债		1,031,553,337.38		1,031,553,337.38

会计科目	调整前 2018年12月31日	重分类调整	重新计量调整	调整后 2019年1月1日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,018,873,271.63	-1,018,873,271.63		
衍生金融负债	3,040,255.38			3,040,255.38
卖出回购金融资产款	8,370,062,380.93	18,290,782.95		8,388,353,163.88
代理买卖证券款	4,772,663,033.66	4,216,222.70		4,776,879,256.36
应付款项	8,132,650.40			8,132,650.40
应付利息	166,051,800.92	-166,051,800.92		
长期借款	315,443,217.33	1,894,353.68		317,337,571.01
应付债券	6,598,990,009.85	127,391,123.27		6,726,381,133.12
递延所得税负债	14,544,783.26		-205,743.90	14,339,039.36
其他负债	305,402,165.15			305,402,165.15
<b>股东权益：</b>				
其他综合收益	-224,750,628.26	225,152,468.58		401,840.32
盈余公积	294,148,740.08		-37,246,731.84	256,902,008.24
一般风险准备	993,270,490.20		-74,493,463.68	918,777,026.52
未分配利润	1,644,390,073.76	-225,152,468.58	-140,297,228.32	1,278,940,376.86
少数股东权益	361,690,669.02		-17,973,847.12	343,716,821.90

注：2019年1月1日已按照《关于修订印发2018年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36号）执行。

#### 四、 税项

##### （一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	注1
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%	
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%	
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%	

注1：公司按照《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》（国家税务总局公告2012年第57号）的规定，先由公司本部统一计算全部应纳税所得额，然后依照该办法第六条规定的比例和第十五条规定的三因素及其权重，计算划分不同税率地区机构的应纳税所得额后，再分别按公司本部和各营业部所在地的适用税率计算应纳税额。公司所得税以主管税务机关的年度清算为准。

#### 五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
现金			94,750.12			69,406.33
人民币			63,831.83			38,542.83
美元	4,300.00	6.8747	29,561.21	4,300.00	6.8632	29,511.76
港币	1,542.73	0.8797	1,357.08	1,542.73	0.8762	1,351.74
银行存款			7,905,013,224.73			5,216,047,638.24
其中：客户资金						
人民币			5,044,033,478.64			3,030,129,878.08
美元	1,216,414.11	6.8747	8,362,482.08	1,274,901.39	6.8632	8,749,903.22
港币	15,288,053.38	0.8797	13,448,289.04	19,260,877.93	0.8762	16,876,381.23
小计			5,065,844,249.76			3,055,756,162.53
客户信用资金						
人民币			620,389,920.73			335,210,705.96
小计			620,389,920.73			335,210,705.96
客户存款合计			5,686,234,170.49			3,390,966,868.49
公司自有资金						
人民币			2,199,241,329.00			1,735,645,792.59
美元	1,034,299.67	6.8747	7,110,499.95	838,655.58	6.8632	5,755,860.98
港币	13,614,718.45	0.8797	11,976,323.23	10,048,820.49	0.8762	8,804,776.51
小计			2,218,328,152.18			1,750,206,430.08
公司信用资金						
人民币			450,902.06			74,874,339.67
小计			450,902.06			74,874,339.67
公司存款合计			2,218,779,054.24			1,825,080,769.75
其他货币资金			31,438.55			
人民币			31,438.55			
美元						
港币						
合计			7,905,139,413.40			5,216,117,044.57

期末银行存款中包含使用受限的存款 50,467,653.74 元，该项存款为风险准备专户存款。

其中，融资融券业务：

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司信用资金						
人民币			450,902.06			74,874,339.67
小计			450,902.06			74,874,339.67
客户信用资金						
人民币			620,389,920.73			335,210,705.96
小计			620,389,920.73			335,210,705.96
合计			620,840,822.79			410,085,045.63

(二) 结算备付金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
客户普通备付金						
人民币			1,337,631,696.64			1,384,545,807.15
美元	717,930.87	6.8747	4,935,559.35	1,459,061.72	6.8632	10,013,832.39
港币	13,950,172.30	0.8797	12,271,408.57	15,159,830.46	0.8762	13,283,043.45
小计			1,354,838,664.56			1,407,842,682.99
客户信用备付金						
人民币			152,434,188.87			85,693,350.34
小计			152,434,188.87			85,693,350.34
客户备付金合计			1,507,272,853.43			1,493,536,033.33
公司自有备付金						
人民币			267,961,439.71			246,022,085.53
小计			267,961,439.71			246,022,085.53
公司备付金合计			267,961,439.71			246,022,085.53
合计			1,775,234,293.14			1,739,558,118.86

(三) 融出资金

项目	期末余额	期初余额
境内：		
其中：个人	3,372,087,069.14	2,381,483,185.26
机构	124,142,856.15	84,148,439.78



项目	期末余额	期初余额
减：减值准备	1,289,270.35	988,125.89
合计	3,494,940,654.94	2,464,643,499.15

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
1、股票	9,522,058,626.34	6,663,406,094.15
2、基金	108,414,382.89	104,045,140.32
3、资金	664,390,353.67	351,491,835.24
4、债券	119,113,493.49	55,196,015.69
合计	10,413,976,856.39	7,174,139,085.40

(四) 衍生金融工具

类别	期末余额						期初余额					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具												3,040,255.38
-利率互换（注 1）			158.10 亿元						143.95 亿元			3,040,255.38
权益衍生工具												
-股指期货（注 2）			62,392,300.00									
信用衍生工具												
-国债期货（注 3）			1,472,606,328.58						629,552,700.00			
合计												3,040,255.38

注 1：期末公司持有的场内利率互换合约名义本金总额 158.10 亿元，公允价值变动 6,010,465.47 元；由于 2014 年 7 月 1 日以后的场内利率互换合约采用每日无负债结算，故期末，将此部分公允价值变动 6,010,465.47 元在衍生金融资产-利率互换和其他应付款-利率互换无负债结算抵消后以净额在资产负债表中列示。由于场内利率互换采用每日无负债结算，故期末，每日无负债结算下的场内利率互换按抵消后的净额列示，为人民币零元。

注 2：期末公司持有的未结算股指期货合约 63 手，其中：看涨合约 60 手，初始合约价值为 58,992,640.00 元，公允价值变动-1,229,440.00 元；看跌合约 3.00 手，初始合约价值为 3,399,660.00 元，公允价值变动-12,960.00 元。由于股指期货采用每日无负债结算，故期末，每日无负债结算下的股指期货按抵消后的净额列示，为人民币零元。

注 3：期末公司持有的未结算国债期货合约 1,340.00 手，其中：看涨合约 50 手，初始合约价值为 48,688,171.43 元，公允价值变动 59,328.57 元；看跌合约 1,290.00 手，初始合约价值为 1,423,918,157.15 元，公允价值变动-1,882,542.85 元。由于国债期货采用每日无负债结算，故期末，每日无负债结算下的国债期货按抵消后的净额列示，为人民币零元。

(五) 存出保证金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金:						
人民币			75,835,361.79			47,045,981.65
美元	270,000.00	6.8747	1,856,169.00	270,000.00	6.8632	1,853,064.00
港币	500,000.00	0.8797	439,830.00	500,000.00	0.8762	438,100.00
小计			78,131,360.79			49,337,145.65
信用保证金:						
人民币			7,437,134.14			6,617,947.31
小计			7,437,134.14			6,617,947.31
履约保证金:						
人民币			98,981,694.99			32,971,946.00
小计			98,981,694.99			32,971,946.00
合计			184,550,189.92			88,927,038.96

(六) 应收款项

1、按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收资产管理业务款项	146,677,871.33	154,439,016.88

项目	期末余额	期初余额
应收投资银行业务款项	131,132,550.47	100,891,302.67
应收清算款	18,671,358.52	1,658,745.08
应收其他清算款	31,640,000.00	28,005,250.00
应收其他业务款项	19,185,456.15	21,602,512.97
合计	347,307,236.47	306,596,827.60
减：坏账准备（按简化模型计提）	31,765,439.64	24,805,205.32
账面价值合计	315,541,796.83	281,791,622.28

## 2、按账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	281,812,777.00	81.15	2,628,492.64	8.28	242,570,879.95	79.12	2,401,309.70	9.68
1-2年	23,805,720.63	6.85	4,936,302.06	15.54	32,328,505.28	10.54	5,788,580.53	23.34
2-3年	21,860,117.37	6.29	4,372,023.47	13.76	18,852,659.10	6.15	3,770,531.82	15.20
3年以上	19,828,621.47	5.71	19,828,621.47	62.42	12,844,783.27	4.19	12,844,783.27	51.78
合计	347,307,236.47	100.00	31,765,439.64	100.00	306,596,827.60	100.00	24,805,205.32	100.00

## 3、按计提坏账列示

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提减值准备	2,839,700.00	0.82	2,839,700.00	8.94	2,839,700.00	0.93	2,839,700.00	11.45
组合计提减值准备	344,467,536.47	99.18	28,925,739.64	91.06	303,757,127.60	99.07	21,965,505.32	88.55
合计	347,307,236.47	100.00	31,765,439.64	100.00	306,596,827.60	100.00	24,805,205.32	100.00

#### 4、按欠款方归集的期末应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占应收款项总额 比例(%)	账龄				欠款性质
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
欠款方1	31,640,000.00	9.11	31,640,000.00				其他清算款
欠款方2	25,351,134.00	7.30	11,233,670.00	7,327,940.00	1,127,024.00	5,662,500.00	应收债券承销手续费
欠款方3	22,000,000.00	6.33	22,000,000.00				应收投资银行业务款 项
欠款方4	19,325,420.03	5.56	2,967,080.00	3,115,733.33	10,268,906.70	2,973,700.00	应收债券承销手续费
欠款方5	18,329,680.99	5.28	18,329,680.99				清算款

5、本报告期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，在本报告期全额或部分收回的应收款项。



(七) 买入返售金融资产

1、 按业务类别

项目	期末余额	期初余额
债券质押式回购	753,418,381.59	1,603,338,012.86
债券买断式回购	501,538,759.89	1,154,760,548.58
股票质押式回购	1,738,794,414.88	2,149,516,922.84
合计	2,993,751,556.36	4,907,615,484.28
减：减值准备	474,399,768.02	281,224,072.14
账面价值合计	2,519,351,788.34	4,626,391,412.14

2、 按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	1,738,794,414.88	2,149,516,922.84
债券	1,254,957,141.48	2,758,098,561.44
合计	2,993,751,556.36	4,907,615,484.28
减：减值准备	474,399,768.02	281,224,072.14
账面价值合计	2,519,351,788.34	4,626,391,412.14

3、 按担保物金额

	期末公允价值	期初公允价值
担保物	15,392,534,877.39	19,845,466,716.43
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	518,312,290.00	1,177,812,650.00
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	467,962,140.00	1,025,615,450.00

4、 股票质押式回购业务按剩余期限分类披露

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	957,714,039.49	944,486,427.62
一个月至三个月内	390,386,787.64	295,316,791.68
三个月至一年内	155,671,417.20	584,689,593.95
一年以上	235,022,170.55	325,024,109.59
合计	1,738,794,414.88	2,149,516,922.84

(八) 金融投资：交易性金融资产

1、按类别列示

类别	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	12,375,938,322.90		12,375,938,322.90	12,400,145,880.00		12,400,145,880.00
公募基金	847,254,812.07		847,254,812.07	851,751,754.92		851,751,754.92
股票	462,404,208.05		462,404,208.05	521,806,985.15		521,806,985.15
银行理财产品	301,982,786.79		301,982,786.79	300,000,000.00		300,000,000.00
券商资管产品	499,457,208.46		499,457,208.46	586,596,498.78		586,596,498.78
信托计划	118,798,584.35		118,798,584.35	181,482,149.50		181,482,149.50
其他	451,833,224.52		451,833,224.52	571,059,049.00		571,059,049.00
合计	15,057,669,147.14		15,057,669,147.14	15,412,842,317.35		15,412,842,317.35

类别	期初余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计

		期初余额			
债券	12,518,640,567.52		12,518,640,567.52	12,441,102,653.22	12,441,102,653.22
公募基金	922,562,849.14		922,562,849.14	934,758,413.03	934,758,413.03
股票	528,629,171.24		528,629,171.24	646,319,010.64	646,319,010.64
银行理财产品	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
券商资管产品	568,496,507.09		568,496,507.09	729,553,872.22	729,553,872.22
信托计划	156,227,139.93		156,227,139.93	292,150,000.00	292,150,000.00
其他	438,523,224.52		438,523,224.52	527,749,050.00	527,749,050.00
合计	15,137,079,459.44		15,137,079,459.44	15,575,632,999.11	15,575,632,999.11

## 2、交易性金融资产中无已融出的证券

## 3、存在限售期限或有承诺条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	卖出回购交易	8,472,467,762.78
券商理财产品（注）	见下述	150,574,115.29
合计		8,623,041,878.07

注：系公司以自有资金在推广期认购的由本公司作为管理人募集设立的资产管理计划，在上述计划存续期及展期期间或计划合同约定的条件满足前，公司以自有资金认购的计划份额不得退出

## (九) 金融投资：其他权益工具投资

### 1、其他权益工具投资情况

项目	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	期末公允价值	本期确认的股利收入	
证通股份有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		不适用	不适用	不适用	非交易性权益投资
中证机构间报价系统股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		不适用	不适用	不适用	非交易性权益投资
中成新星油田工程技术服务有限公司	30,816,000.00	30,816,000.00		不适用	不适用	不适用	非交易性权益投资
合计	85,816,000.00	85,816,000.00					

2、 本期无终止确认的其他权益工具投资

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他		
一、合营企业											
深圳一创杉杉股权投资管理有限公司	6,315,836.00			-34,710.34						6,281,125.66	
小计	6,315,836.00			-34,710.34						6,281,125.66	
二、联营企业											
银华基金管理股份有限公司	622,558,021.60			87,110,751.51	118,423.53		-59,312,098.78			650,475,097.86	
上海欣弗新能源科技发展有限公司	31,273,361.97			-763,949.09						30,509,412.88	
北京亦融创生物医药产业投资中心（有限合伙）	18,562,353.71			-24,785.58						18,537,568.13	
武汉高宏新材投资管理有限公司	1,815,262.92			201,774.45						2,017,037.37	
深圳市鲲鹏一创股权投资管理有限公司	6,613,502.65			1,517,564.08						8,131,066.73	
北京亦城宏泰科技投资管理有限公司	1,359,132.02			54,303.96						1,413,435.98	
珠海一创新科股权投资基金企业（有限合伙）	13,571,450.11			-258,322.62						13,313,127.49	
鄂尔多斯市科创财富投资管理有限公司	2,548,208.47			-7,954.90						2,540,253.57	
深圳市鲲鹏一创战略新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	78,011,712.93			181,343.19						78,193,056.12	
金砖一创（厦门）智能制造产业股权投	60,007,402.00			-1,393,838.01						58,613,563.99	

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备		
资基金合伙企业（有限合伙）										
江西贝融循环材料股份有限公司	57,781,360.00			628,399.31						58,409,759.31
广东华英农科产业投资基金合伙企业 （有限合伙）		4,500,000.00								4,500,000.00
广东晟创投资管理有限公司		4,400,000.00								4,400,000.00
深圳市贝特尔机器人有限公司	28,794,377.63			77,988.59						28,872,366.22
深圳市大族锐波传感科技有限公司	22,175,733.98			-550,408.17						21,625,325.81
湖北泰特机电有限公司	60,263,327.31		-53,983,849.26		-359,641.57	-5,919,836.48				
深圳市法本电子有限公司	30,000,000.00			1,203,089.17						31,203,089.17
中海油安全技术服务有限公司	99,240,244.41			494,705.86						99,734,950.27
上海市鼎泳能源科技有限公司	37,462,083.21			-347,873.99						37,114,209.22
滁州文创建设发展有限公司	1,370,000.00									1,370,000.00
吉林东工控股有限公司	261,449,705.46									261,449,705.46
小计	1,434,857,240.38	8,900,000.00	-53,983,849.26	88,122,787.76	-241,218.04	-5,919,836.48	-59,312,098.78			1,412,423,025.58
合计	1,441,173,076.38	8,900,000.00	-53,983,849.26	88,088,077.42	-241,218.04	-5,919,836.48	-59,312,098.78			1,418,704,151.24

(十一) 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	387,877,291.64	387,877,291.64
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	387,877,291.64	387,877,291.64
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	46,608,468.33	46,608,468.33
2. 本期增加金额	5,238,276.54	5,238,276.54
(1)计提或摊销	5,238,276.54	5,238,276.54
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	51,846,744.87	51,846,744.87
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	336,030,546.77	336,030,546.77
2. 期初账面价值	341,268,823.31	341,268,823.31

(十二) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	115,471,118.96	141,847,054.82	14,845,487.33	21,838,033.74	294,001,694.85
2. 本期增加金额		7,800,435.87	430,629.31	272,936.58	8,504,001.76
(1)购置		7,800,435.87	430,629.31	272,936.58	8,504,001.76
3. 本期减少金额		4,752,089.86		237,663.20	4,989,753.06
(1)处置或报废		4,752,089.86		237,663.20	4,989,753.06
4. 期末余额	115,471,118.96	144,895,400.83	15,276,116.64	21,873,307.12	297,515,943.55

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
二、累计折旧					
1. 期初余额	16,616,198.61	112,333,063.47	11,747,589.25	15,652,728.19	156,349,579.52
2. 本期增加金额	1,572,826.11	9,194,054.41	341,206.35	1,327,319.81	12,435,406.68
(1)计提	1,572,826.11	9,194,054.41	341,206.35	1,327,319.81	12,435,406.68
3. 本期减少金额		4,228,763.99		230,338.66	4,459,102.65
(1)处置或报废		4,228,763.99		230,338.66	4,459,102.65
4. 期末余额	18,189,024.72	117,298,353.89	12,088,795.60	16,749,709.34	164,325,883.55
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	97,282,094.24	27,597,046.94	3,187,321.04	5,123,597.78	133,190,060.00
2. 期初账面价值	98,854,920.35	29,513,991.35	3,097,898.08	6,185,305.55	137,652,115.33

## 2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	683,296.76	459,200.91		224,095.85
合计	683,296.76	459,200.91		224,095.85

## 3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物（注）	1,608,162.52	见下述

注：期末公司持有的深圳市福田保税区红树福苑企业人才住房和深圳市南山区松坪村三期政策性住房未办妥权证。

## (十三) 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



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
装修工程	675,669.60		675,669.60	1,179,013.80		1,179,013.80
软件工程	11,487,597.27		11,487,597.27	8,539,524.65		8,539,524.65
合计	12,163,266.87		12,163,266.87	9,718,538.45		9,718,538.45

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	247,200,085.00	208,604,376.30	4,305,000.00	460,109,461.30
2. 本期增加金额		8,576,428.75		8,576,428.75
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	247,200,085.00	217,180,805.05	4,305,000.00	468,685,890.05
二、累计摊销				
1. 期初余额	53,042,464.99	117,811,087.39	4,085,198.52	174,938,750.90
2. 本期增加金额	2,473,345.50	15,511,329.72	63,398.22	18,048,073.44
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	55,515,810.49	133,322,417.11	4,148,596.74	192,986,824.34
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	191,684,274.51	83,858,387.94	156,403.26	275,699,065.71
2. 期初账面价值	194,157,620.01	90,793,288.91	219,801.48	285,170,710.40

(十五) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	



被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购子公司商誉	7,173,245.53					7,173,245.53
收购营业部商誉	7,356,833.17					7,356,833.17
合计	14,530,078.70					14,530,078.70

(1) 收购子公司商誉系公司收购第一创业期货有限责任公司和广东一创恒健融资租赁有限公司股权所形成。

2008 年 7 月，公司以非同一控制下企业合并方式购买百福期货经纪有限公司 96% 的股权，并对其进行了增资及更名为第一创业期货有限责任公司。公司将合并成本大于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉 4,800,000.00 元。上述商誉不作摊销，并于每年末进行减值测试。

2017 年 2 月，公司以非同一控制下企业合并方式购买广东一创恒健融资租赁有限公司 58% 的股权。公司将合并成本大于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉 2,373,245.53 元。上述商誉不作摊销，并于每年末进行减值测试。

(2) 收购营业部商誉系公司 2000 年至 2003 年间购买佛山同济路证券营业部、深圳深南大道证券营业部、廊坊建设路证券营业部和长沙韶山中路证券营业部所形成，并于收购后每年进行摊销。截至 2006 年 12 月 31 日上述收购商誉摊余价值为 7,356,833.17 元。2007 年至今，根据新会计准则要求，上述商誉停止摊销，并于每年末进行减值测试。

## 2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
收购子公司商誉	0.00					0.00
收购营业部商誉	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

注：上述商誉未发生减值。

## (十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 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
坏账准备	51,412,405.15	12,853,101.28	38,214,223.77	9,553,555.95

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
预提职工薪酬	277,850,547.35	69,462,636.84	247,712,853.32	61,928,213.33
融出资金减值准备	1,289,270.35	322,317.59	988,125.89	247,031.47
买入返售金融资产减值准备	474,308,668.02	118,577,167.01	281,132,972.14	70,283,243.04
递延收益	62,057,142.94	15,514,285.74	63,085,714.36	15,771,428.59
预提费用	7,457,566.16	1,864,391.54	22,837,669.71	5,709,417.43
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	543,225,796.79	135,806,449.19	688,648,987.68	172,162,246.92
可抵扣的经营亏损	154,644,039.28	38,661,009.82	124,490,225.77	31,122,556.44
其他	29,845,432.42	7,461,358.10	62,589,932.24	15,647,483.06
合计	1,602,090,868.46	400,522,717.11	1,529,700,704.88	382,425,176.23

## 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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	839,626.02	209,906.51	503,460.84	125,865.21
未实现的投资收益	62,267,420.52	15,566,855.13	44,661,360.00	11,165,340.00
税法折旧摊销差异	14,129,559.28	3,532,389.82	12,191,336.59	3,047,834.15
合计	77,236,605.82	19,309,151.46	57,356,157.43	14,339,039.36

## (十七) 其他资产

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,515,022.67	58,919,864.27
待摊费用	23,345,438.66	21,874,030.79
长期待摊费用	31,829,509.44	38,711,486.46
应收股利	59,312,508.28	888,711.10
待抵扣、待认证及暂估的增值税进项税	2,165,132.17	2,007,425.58
预缴企业所得税款及增值税	35,556,739.34	1,481,922.81
长期应收款（注）	909,772,027.51	738,307,070.01
应收保理款（注）	115,886,150.00	150,149,253.78

项目	期末余额	期初余额
应收利息	22,955,858.99	23,799,030.81
其他	6,374,777.13	5,631,562.02
合计	1,269,713,164.19	1,041,770,357.63

注：长期应收款、应收保理款系公司间接控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司展业形成。

## 1、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类分析

类 别	期末余额			
	账面金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	42,492,682.83	65.74	1,719,298.03	80.86
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	21,741,637.87	33.63		
小计	64,234,320.70	99.37	1,719,298.03	80.86
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	407,095.46	0.63	407,095.46	19.14
合 计	64,641,416.16	100.00	2,126,393.49	100.00

类 别	期初余额			
	账面金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	41,161,669.39	66.80	2,094,545.86	77.53
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	19,852,740.74	32.21		
小计	61,014,410.13	99.01	2,094,545.86	77.53
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	607,199.45	0.99	607,199.45	22.47
合 计	61,621,609.58	100.00	2,701,745.31	100.00

### (2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

### (3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	40,491,645.83	424,447.20	1.00	38,338,450.48	376,543.74	1.00
1-2年	471,768.91	47,176.89	10.00	810,077.67	80,345.92	10.00
2-3年	351,989.56	70,395.41	20.00	465,988.13	90,503.09	20.00
3年以上	1,177,278.53	1,177,278.53	100.00	1,547,153.11	1,547,153.11	100.00
合计	42,492,682.83	1,719,298.03		41,161,669.39	2,094,545.86	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金及保证金等	21,741,637.87		19,852,740.74	
合计	21,741,637.87		19,852,740.74	

押金组合不计提坏账准备。

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

期末余额

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收融资融券款	407,095.46	407,095.46	100.00

(5) 本报告期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，在本报告期全额或部分收回的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

客户名称	金额	账龄	占总额的比例	款项性质
欠款方 1	12,288,000.00	1年以内	19.01	代垫产品费用
欠款方 2	6,540,592.86	1年以内；1-2年；2-3年；3年以上	10.12	租赁押金
欠款方 3	5,590,322.52	1年以内，2-3年	8.65	租赁押金、预付租金
欠款方 4	4,200,000.00	1年以内	6.50	代垫产品款项
欠款方 5	2,100,477.36	1年以内，2-3年	3.25	应收物业管理费、租车押金

## 2、 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
装修改造工程	27,855,011.15	1,916,648.83	5,644,297.52		24,127,362.46
其他	10,856,475.31	217,440.59	3,371,768.92		7,702,146.98
合计	38,711,486.46	2,134,089.42	9,016,066.44		31,829,509.44

### 3、长期应收款

#### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	1,020,953,728.25	817,775,160.88
减：未实现融资收益	93,967,784.76	68,901,718.49
应收融资租赁款余额	926,985,943.49	748,873,442.39
减：减值准备	17,213,915.98	10,566,372.38
应收融资租赁款净额	909,772,027.51	738,307,070.01

#### (2) 应收融资租赁款按到期日期限分析

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	467,927,327.98	45.83	408,856,541.10	50.00
1-2年	304,955,374.54	29.87	247,170,224.94	30.22
2-3年	230,991,287.72	22.63	145,903,774.84	17.84
3年以上	17,079,738.01	1.67	15,844,620.00	1.94
合计	1,020,953,728.25	100.00	817,775,160.88	100.00

#### (3) 期末用于担保的长期应收款明细如下：

用于担保的长期应收款	期末账面价值	受限原因
1.长期应收款-广东粤强酒业有限公司	63,195,150.46	用于质押借款
2.长期应收款-广东速度广告有限公司	20,313,434.38	用于质押借款
3.长期应收款-内蒙古中谷矿业有限责任公司	25,035,659.15	用于质押借款
4.长期应收款-湖北凯乐科技股份有限公司	21,154,506.76	用于质押借款
5.长期应收款-广州珍宝巴士有限公司	31,303,542.45	用于质押借款
6.长期应收款-侨益物流集团	10,006,674.07	用于质押借款
7.长期应收款-广东开兰面粉有限公司	20,017,426.62	用于质押借款
8.长期应收款-江苏智航新能源有限公司	131,634,609.80	用于质押借款
9.长期应收款-广州佛朗斯股份有限公司	18,267,855.98	用于质押借款
10.长期应收款-荆门格林美新材料有限公司	78,395,747.75	用于质押借款
11.长期应收款-广东华隧建设集团股份有限公司	8,000,000.00	用于质押借款
12.长期应收款-广东榕泰实业股份有限公司	39,519,018.24	用于质押借款
13.长期应收款-广州磐霖农林科技股份有限公司	70,901,669.08	用于质押借款

用于担保的长期应收款	期末账面价值	受限原因
14.长期应收款-东莞华新达饮品有限公司	77,061,999.23	用于质押借款
15.长期应收款-广东工商职业学院	74,113,883.08	用于质押借款
16.长期应收款-广州市澳天汽车配件有限公司	6,911,714.88	用于质押借款
17.长期应收款-广州屹丰模具制造有限公司	12,250,144.07	用于质押借款
18.长期应收款-广州博展置业有限公司	8,528,735.74	用于质押借款
19.长期应收款-广东雄星新材料有限公司	12,571,768.13	用于质押借款
合计	729,183,539.87	

#### 4、 应收保理款

项 目	期末余额	期初余额
资产负债表表日后第1年	118,254,000.00	133,046,000.00
资产负债表表日后第2年		21,294,000.00
资产负债表表日后第3年		
以后年度		
应收保理款合计	118,254,000.00	154,340,000.00
减：利息调整	2,254,000.00	4,049,845.46
应收保理款余额	116,000,000.00	150,290,154.54
减：减值准备	113,850.00	140,900.76
应收保理款净额	115,886,150.00	150,149,253.78

### (十八) 资产减值

#### 1、 各项资产减值准备变动表

类别	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销/核销	
融出资金减值准备	988,125.89	301,144.46			1,289,270.35
应收款项坏账准备	24,805,205.32	6,960,234.32			31,765,439.64
买入返售金融资产减值准备	281,224,072.14	193,175,695.88			474,399,768.02
其他应收款坏账准备	2,701,745.31		575,351.82		2,126,393.49
长期应收款及应收保理款减值准备	10,707,273.14	6,620,492.84			17,327,765.98
其他资产减值准备	3,559,321.66	1,061,605.05			4,620,926.71

类别	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销/核销	
金融工具及其他项目信用减值准备小计	323,985,743.46	208,119,172.55	575,351.82		531,529,564.19
合计	323,985,743.46	208,119,172.55	575,351.82		531,529,564.19

## 2、金融工具及其他项目预期信用损失准备情况表

金融工具类别	期末余额			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）	
融出资金减值准备	1,289,270.35			1,289,270.35
应收款项坏账准备（简化模型）		9,097,118.17	22,668,321.47	31,765,439.64
买入返售金融资产减值准备	1,656,033.70		472,743,734.32	474,399,768.02
其他应收款坏账准备		542,019.50	1,584,373.99	2,126,393.49
长期应收款及应收保理款减值准备	1,969,921.76		15,357,844.22	17,327,765.98
其他资产减值准备			4,620,926.71	4,620,926.71
合计	4,915,225.81	9,639,137.67	516,975,200.71	531,529,564.19

## (十九) 短期借款

### 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	25,000,000.00	105,123,974.79
质押借款	126,400,000.00	138,000,000.00
合计	151,400,000.00	243,123,974.79

注：短期借款质押情况详见附注十二、（一）2 说明。

(二十) 应付短期融资款

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期收益凭证	100.00	2019/3/1-2019/5/7	6个月-1年	294,370,000.00	3.50%-7.70%		296,081,733.95		296,081,733.95

(二十一) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
转融通融入款项	606,163,333.34	
同业拆入款项	2,401,225,000.00	2,001,455,277.78
合计	3,007,388,333.34	2,001,455,277.78

其中：转融通拆入资产按剩余期限分类

剩余期限	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内				
1 至 3 个月	303,941,666.67	4.30%		
3 至 12 个月	302,221,666.67	4.30%		
1 年以上				
合计	606,163,333.34			

(二十二) 交易性金融负债

类别	期末余额			期初余额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券	917,063,934.98		917,063,934.98	672,708,865.75		672,708,865.75
结构化主体其他份额持有人投资份额		368,826,902.11	368,826,902.11		358,844,471.63	358,844,471.63
合计	917,063,934.98	368,826,902.11	1,285,890,837.09	672,708,865.75	358,844,471.63	1,031,553,337.38

(二十三) 卖出回购金融资产款

1、 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
买断式卖出回购	712,233,006.59	1,109,207,183.54
质押式卖出回购	6,181,590,253.12	7,279,145,980.34
合计	6,893,823,259.71	8,388,353,163.88

2、 按金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
债券	6,893,823,259.71	8,388,353,163.88
合计	6,893,823,259.71	8,388,353,163.88

3、 按担保物金额列示

项目	期末余额	期初余额
债券	9,552,062,272.24	9,414,007,323.02
合计	9,552,062,272.24	9,414,007,323.02

(二十四) 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	6,392,070,003.25	4,425,359,236.13
个人客户	5,613,337,347.54	3,793,533,505.99
机构客户	778,732,655.71	631,825,730.14
信用业务	664,442,032.77	351,520,020.23
个人客户	643,613,070.82	332,879,077.12
机构客户	20,828,961.95	18,640,943.11
合计	7,056,512,036.02	4,776,879,256.36

(二十五) 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
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	463,273,539.02	422,257,415.52	504,471,991.87	381,058,962.67
设定提存计划	14,851,712.79	24,353,528.29	24,511,450.72	14,693,790.36
合计	478,125,251.81	446,610,943.81	528,983,442.59	395,752,753.03

## 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
工资、奖金、津贴和补贴	462,721,777.02	379,390,152.49	461,541,223.67	380,570,705.84
职工福利费	251,552.56	12,055,952.08	12,081,564.64	225,940.00
社会保险费	300,209.44	12,105,242.52	12,148,617.13	256,834.83
其中：医疗保险费	272,787.38	10,854,757.95	10,894,181.95	233,363.38
工伤保险费	5,598.83	228,859.77	229,656.43	4,802.17
生育保险费	21,823.23	970,917.61	974,071.56	18,669.28
其他保险费		50,707.19	50,707.19	
住房公积金		18,154,451.45	18,148,969.45	5,482.00
工会经费和职工教育经费		551,616.98	551,616.98	
合计	463,273,539.02	422,257,415.52	504,471,991.87	381,058,962.67

## 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
基本养老保险费	534,483.45	23,792,683.16	23,947,451.64	379,714.97
年金缴费	14,296,153.05			14,296,153.05
失业保险费	21,076.29	560,845.13	563,999.08	17,922.34
合计	14,851,712.79	24,353,528.29	24,511,450.72	14,693,790.36

## (二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	16,559,314.33	7,336,475.31
城建税	745,865.59	432,099.18
企业所得税	9,989,170.71	24,321,666.45
代扣代缴个人所得税	8,867,339.40	5,373,245.61

税费项目	期末余额	期初余额
利息税	11,840.83	6,767.40
教育费附加	319,656.70	184,514.41
地方教育费附加	211,101.73	122,687.58
个人转让上市公司限售股所得税	462,241.51	4,833,311.85
印花税	38,831.61	123,919.84
房产税	3,125,246.22	
其他	73,676.59	76,360.14
合计	40,404,285.22	42,811,047.77

(二十七) 应付款项

1、 应付款项列示

项目	期末余额	期初余额
应付承销费	1,219,354.00	1,949,354.00
应付清算款项	20,475,690.69	6,183,296.40
合计	21,695,044.69	8,132,650.40

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	405,101,725.46	317,337,571.01	
合计	405,101,725.46	317,337,571.01	

注：长期借款质押情况详见附注十二、（一）2 说明。

(二十九) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	到期日期	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2016 年证券公司次级债券（第一期）（注 1）	100.00	2016/9/26	2021/9/26	1,000,000,000.00	3.69%	1,009,514,132.95	18,332,974.93		1,027,847,107.88
2016 年证券公司次级债券（第二期）（注 2）	100.00	2016/10/25	2020/10/25	1,200,000,000.00	3.64%	1,207,962,279.91	21,675,697.34		1,229,637,977.25
2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（注 3）	100.00	2016/1/19	2020/1/19	800,000,000.00	3.50%	826,509,771.44	32,694.31	826,542,465.75	
2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）（注 4）	100.00	2016/11/29	2021/11/29	800,000,000.00	3.70%	802,589,874.11	14,720,665.92		817,310,540.03
2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）（注 5）	100.00	2016/12/13	2020/12/13	800,000,000.00	4.25%	801,436,465.27	16,921,348.03		818,357,813.30
2017 年证券公司次级债券（第一期）（注 6）	100.00	2017/8/8	2022/8/8	600,000,000.00	5.80%	613,816,494.18	17,258,109.08		631,074,603.26
2018 年证券公司次级债券（第一期）（注 7）	100.00	2018/7/9	2021/7/9	600,000,000.00	6.50%	618,688,394.94	19,340,848.79		638,029,243.73
2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）品种一（注 8）	100.00	2018/1/16	2020/1/16	600,000,000.00	5.95%	633,978,094.35		17,940,130.34	616,037,964.01
2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）品种二（注 8）	100.00	2018/1/16	2023/1/16	200,000,000.00	6.25%	211,885,625.97		6,293,825.60	205,591,800.37
合计				6,600,000,000.00		6,726,381,133.12	108,282,338.40	850,776,421.69	5,983,887,049.83

注 1：本公司于 2016 年 9 月 14 日经深圳证券交易所“深证函[2016]632 号”文确认，公司获准非公开发行面值不超过人民币 10 亿元的证券公司次

级债券。2016年9月26日，公司发行“2016年证券公司次级债券（第一期）”，本期债券发行规模为10亿元，债券期限为5年，债券发行利率为3.69%。

注2：本公司于2016年10月13日经深圳证券交易所“深证函[2016]671号”文确认，公司获准非公开发行面值不超过人民币50亿元的证券公司次级债券。2016年10月25日，公司发行“2016年证券公司次级债券（第二期）”，本期债券发行规模为12亿元，债券期限为4年，债券发行利率为3.64%。

注3：本公司于2015年12月11日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2909号”文核准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币24亿元（含24亿元）的公司债券。2016年1月19日，公司发行“2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”，本期债券发行规模为8亿元，债券期限为4年，债券发行利率为3.50%，债券存续期第3年末附发行人赎回选择权，若公司第3年末不行使赎回选择权，第4年票面利率为4.5%。报告期内，公司已行使赎回选择权并于2019年1月19日完成兑付兑息工作。

注4：本公司于2015年12月11日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2909号”文核准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币24亿元（含24亿元）的公司债券。2016年11月29日，公司发行“2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）”，本期债券发行规模为8亿元，债券期限为5年，债券发行利率为3.70%。

注5：本公司于2015年12月11日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2909号”文核准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币24亿元（含24亿元）的公司债券。2016年12月13日，公司发行“2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）”，本期债券发行规模为8亿元，债券期限为4年，债券发行利率为4.25%。

注6：本公司于2016年10月13日经深圳证券交易所“深证函[2016]671号”文确认，公司获准非公开发行面值不超过人民币50亿元的证券公司次级债券。2017年8月8日，公司发行“2017年证券公司次级债券（第一期）”，本期债券发行规模为6亿元，债券期限为5年，债券发行利率为5.80%。

注7：本公司于2018年6月8日经深圳证券交易所“深证函[2018]317号”文确认，公司获准非公开发行面值不超过人民币30亿元的证券公司次级债券。2018年7月9日，公司发行“2018年证券公司次级债券（第一期）”，发行规模6亿元，债券期限为3年，债券发行利率为6.5%。

注8：本公司于2017年12月1日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2217号”文核准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币10亿元的公司债券。2018年1月16日，公司发行“2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”，本期债券发行规模为8亿元，其中品种一发行规模为6亿元，债券期限为2年，债券发行利率为5.95%，品种二发行规模为2亿元，债券期限为5年，债券发行利率为6.25%。

(三十) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	63,085,714.36		1,028,571.42	62,057,142.94	投行大厦项目建设奖励金
其他	228.57		49.02	179.55	
合计	63,085,942.93		1,028,620.44	62,057,322.49	

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
投行大厦项目建设奖励金	63,085,714.36		1,028,571.42		62,057,142.94	与资产相关
合计	63,085,714.36		1,028,571.42		62,057,142.94	

(三十一) 其他负债

1、 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	277,317,654.82	305,015,390.79
长期应付款	70,347,525.04	386,774.36
应付股利	35,024,000.00	
合计	382,689,179.86	305,402,165.15

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款:

款项性质	期末余额	期初余额
应付证券投资者保护基金	13,451,045.13	12,590,118.37
租赁业务押金	10,468,843.91	10,860,153.87
期货风险准备金	5,635,526.33	5,526,052.69
应付客户维护费	8,818,008.35	7,080,620.20
应付股权转让款	61,567,047.00	124,210,431.00
代扣代缴资管产品增值税及附加税金	68,326,935.20	32,911,609.59



款项性质	期末余额	期初余额
其他	109,050,248.90	111,836,405.07
合计	277,317,654.82	305,015,390.79

(2) 期末其他应付款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(3) 公司股指期货业务、国债期货业务和 2014 年 7 月 1 日以后开展的利率互换业务采用每日无负债结算，期末，将衍生金融资产-股指期货（国债期货、利率互换）和其他应付款-股指期货（国债期货、利率互换）暂收暂付款抵消后以净额在资产负债表中列示，详见附注五（四）。

### 3、 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款-采购固定资产	403,293.17	453,660.64
减：未确认融资费用	55,768.13	66,886.28
应付融资租赁款-售后回租融资	73,611,554.20	
减：未确认融资费用	3,611,554.20	
合计	70,347,525.04	386,774.36

注：售后回租融资系公司间接控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司向广东粤财金融租赁股份有限公司售后回租融资产生。

(三十二) 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,502,400,000.00						3,502,400,000.00

(三十三) 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 (或股本溢价)	2,597,679,175.84			2,597,679,175.84
其他资本公积	-4,804,244.97	13,107,106.80	3,687,106.21	4,615,755.62
合计	2,592,874,930.87	13,107,106.80	3,687,106.21	2,602,294,931.46

注：公司子公司创金合信基金管理有限公司本期少数股东增资使公司对其的持股比例由 70% 稀释到 51.07%，相关权益变化在合并层面确认资本公积 13,107,106.80 元；公司本期转让对湖北泰特机电有限公司股权投资，由此减少原确认的资本公积 3,687,106.21 元。

(三十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额							期末余额
		所得税前发 生额	减：所得税费 用	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	合计	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他 综合收益									
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									
二、将重分类进损益的其他综 合收益	401,840.32	-241,218.04				-241,218.04	-105,575.33	-135,642.71	296,264.99
其中：权益法下可转损益的其 他综合收益	401,840.32	-241,218.04				-241,218.04	-105,575.33	-135,642.71	296,264.99
其他综合收益合计	401,840.32	-241,218.04				-241,218.04	-105,575.33	-135,642.71	296,264.99

(三十五) 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	256,902,008.24			256,902,008.24
合计	256,902,008.24			256,902,008.24

(三十六) 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	481,719,454.51	538,074.88		482,257,529.39
交易风险准备	437,057,572.01			437,057,572.01
合计	918,777,026.52	538,074.88		919,315,101.40

(三十七) 未分配利润

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	1,644,390,073.76	1,674,071,696.16	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减—)	-365,449,696.90		注 1
调整后期初未分配利润	1,278,940,376.86	1,674,071,696.16	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	208,946,806.85	72,192,928.33	
减: 提取法定盈余公积			见附注三(二十四)1
提取一般风险准备	538,074.88	3,291,921.56	见附注三(二十四)1
应付普通股股利	35,024,000.00	70,048,000.00	注 2
期末未分配利润	1,452,325,108.83	1,672,924,702.93	

注 1: 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分配利润-365,449,696.90 元。

注 2: 2019年5月17日召开的2018年度股东大会, 审议通过以总股本3,502,400,000.00股为基数, 每10股派发现金红利0.10元(含税), 实际分配现金利润为35,024,000.00元。

(三十八) 手续费及佣金收入

1、 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	153,119,658.82	133,026,625.04



项目	本期发生额	上期发生额
——证券经纪业务收入	246,341,939.90	203,472,129.95
其中：代理买卖证券业务	234,321,810.72	177,457,236.28
交易单元席位租赁	9,577,446.73	23,257,914.46
代销金融产品业务	2,442,682.45	2,756,979.21
——证券经纪业务支出	93,222,281.08	70,445,504.91
其中：代理买卖证券业务	53,451,086.19	40,427,964.72
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
<b>期货经纪业务净收入</b>	<b>2,060,604.38</b>	<b>3,669,639.02</b>
——期货经纪业务收入	2,111,545.02	3,792,596.54
——期货经纪业务支出	50,940.64	122,957.52
<b>投资银行业务净收入</b>	<b>161,789,977.99</b>	<b>55,314,414.25</b>
——投资银行业务收入	167,343,313.90	87,084,219.52
其中：证券承销业务	149,964,350.17	67,828,712.67
证券保荐业务	671,698.11	
财务顾问业务	16,707,265.62	19,255,506.85
——投资银行业务支出	5,553,335.91	31,769,805.27
其中：证券承销业务	5,392,958.56	30,344,794.27
证券保荐业务	47,169.81	235,849.05
财务顾问业务	113,207.54	1,189,161.95
<b>资产管理业务净收入</b>	<b>183,374,139.33</b>	<b>102,715,221.34</b>
——资产管理业务收入	187,474,687.40	115,964,816.86
——资产管理业务支出	4,100,548.07	13,249,595.52
<b>基金管理业务净收入</b>	<b>158,957,011.70</b>	<b>170,104,506.55</b>
——基金管理业务收入	158,957,011.70	170,104,506.55
——基金管理业务支出		
<b>投资咨询业务净收入</b>	<b>53,285,597.30</b>	<b>24,381,179.65</b>
——投资咨询业务收入	53,285,597.30	24,381,179.65
——投资咨询业务支出		
<b>其他手续费及佣金净收入</b>	<b>4,013,303.80</b>	<b>7,031,048.23</b>
——其他手续费及佣金收入	4,063,947.88	7,985,335.24
——其他手续费及佣金支出	50,644.08	954,287.01
<b>合计</b>	<b>716,600,293.32</b>	<b>496,242,634.08</b>

项目	本期发生额	上期发生额
其中：手续费及佣金收入合计	819,578,043.10	612,784,784.31
手续费及佣金支出合计	102,977,749.78	116,542,150.23
其中：财务顾问业务净收入	16,594,058.08	18,066,344.90
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	2,735,849.06	239,230.86
—并购重组财务顾问业务净收入--其他	457,735.85	
—其他财务顾问业务净收入	13,400,473.17	17,827,114.04

## 2、代理销售金融产品业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	145,762.93 万元	2,403,104.23	138,991.16 万元	2,051,439.92
银行理财产品	80,621.45 万元	39,578.22	342,162.13 万元	402,459.45
资管计划	152,192.08 万元		161,272.73 万元	303,079.84
合计		2,442,682.45		2,756,979.21

## 3、资产管理业务及基金管理业务

项目	集合资产管理业务	单一/定向资产管理业务	资产支持专项计划	公募基金及特定客户资产管理业务
期末产品数量	34	232	2	272
期末客户数量	3,319	232	11	303,879
其中：个人客户	3,263	17		303,455
机构客户	56	215	11	424
年初受托资金	4,078,180,742.89	205,294,628,826.57	977,088,142.00	353,769,616,317.64
其中：自有资金投入	231,809,941.00	1,020,000.00		338,472,378.91
个人客户	1,047,169,261.57	2,385,709,484.43		6,656,204,387.23
机构客户	2,799,201,540.32	202,907,899,342.14	977,088,142.00	346,774,939,551.50
期末受托资金	3,680,667,031.88	176,366,609,893.22	1,512,804,068.00	340,710,322,616.15
其中：自有资金投入	208,736,608.47	1,020,000.00		257,393,842.00
个人客户	1,158,880,333.39	2,181,152,484.43		6,610,654,704.34
机构客户	2,313,050,090.02	174,184,437,408.79	1,512,804,068.00	333,842,274,069.81
期末主要受托资产初始成本	3,434,034,164.92	196,433,497,363.64	1,561,547,957.46	403,508,767,817.09

项目	集合资产管理业务	单一/定向资产管理业务	资产支持专项计划	公募基金及特定客户资产管理业务
其中：股票	98,568,782.76	2,357,847,874.30		34,464,083,088.55
国债	193,521.40	8,824,156,127.70		5,479,393,397.47
其他债券	1,397,723,052.32	38,219,276,002.50		334,283,428,388.54
基金	120,536,683.25	648,592,967.62		5,033,726,729.98
其他	1,817,012,125.19	146,383,624,391.52	1,561,547,957.46	24,248,136,212.55
当期资产管理业务净收入	14,415,896.40	168,958,242.93		158,957,011.70

### (三十九) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	266,458,617.32	349,457,716.01
其中：货币资金及结算备付金利息收入	78,394,765.42	90,072,101.17
融出资金利息收入	106,065,918.42	123,549,125.49
买入返售金融资产利息收入	43,241,565.81	119,005,540.49
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	34,260,628.37	106,162,698.96
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	38,756,367.67	16,830,948.86
利息支出	323,986,308.28	350,481,604.85
其中：拆入资金利息支出	40,682,069.93	70,736,313.67
其中：转融通利息支出	6,163,333.34	28,857,500.00
卖出回购金融资产款利息支出	106,296,339.76	118,588,434.33
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	11,695,579.32	11,425,631.17
借款利息支出	28,234,871.20	11,646,976.66
应付债券利息支出	133,705,916.71	129,157,087.12
其中：次级债券利息支出	75,812,334.20	61,596,478.92
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	3,371,531.36	8,927,161.90
利息净收入	-57,527,690.96	-1,023,888.84

### (四十) 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	88,088,077.42	80,349,808.80
处置长期股权投资产生的投资收益	68,302,318.41	408,920.85
金融工具投资收益	213,388,594.90	232,008,290.78
其中：持有期间取得的收益	311,235,165.01	273,977,599.32
—交易性金融资产	331,383,975.42	
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		253,087,174.23
—可供出售金融资产		29,819,974.56
—交易性金融负债	-20,148,810.41	
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-8,929,549.47
处置金融工具取得的收益	-97,846,570.11	-41,969,308.54
—交易性金融资产	-79,694,516.06	
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-30,192,431.38
—可供出售金融资产		8,923,510.37
—交易性金融负债	-4,626,980.72	
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-7,961,984.99
—衍生金融工具	-13,525,073.33	-12,738,402.54
合计	369,778,990.73	312,767,020.43

其中：交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具	本期发生额	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	331,383,975.42
	处置取得收益	-79,694,516.06
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	
	处置取得收益	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-20,148,810.41
	处置取得收益	-4,626,980.72
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	持有期间收益	
	处置取得收益	

(四十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费等返还	263,240.50	5,168,375.36
合计	263,240.50	5,168,375.36

(四十二) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	116,806,982.58	
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-38,833,747.73
交易性金融负债	6,947,423.22	
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		8,437,295.11
衍生金融工具	10,786,405.77	-1,928,003.24
合并结构化主体形成的其他公允价值变动收益	-9,308,199.17	-44,926,470.06
合计	125,232,612.40	-77,250,925.92

(四十三) 其他业务收入和其他业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁服务	27,830,843.29	5,238,276.54	30,085,062.39	5,238,276.54
其他	1,380,254.91		752,297.79	6,583.61
合计	29,211,098.20	5,238,276.54	30,837,360.18	5,244,860.15

(四十四) 资产处置收益

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
处置未划分为持有待售的固定资产	67,063.66	66,913.70	67,063.66
合计	67,063.66	66,913.70	67,063.66

(四十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	3,722,902.14	3,407,707.43
教育费附加	1,595,401.53	1,461,284.02
地方教育费附加	1,047,442.32	971,000.12
其他	3,371,355.00	3,605,507.27
合计	9,737,100.99	9,445,498.84

#### (四十六) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	442,571,790.53	421,946,075.49
广告宣传费	44,536,696.82	38,370,846.83
租赁费	43,527,271.67	44,641,238.17
无形资产摊销	18,048,073.44	17,384,706.76
销售服务费	14,888,078.55	16,099,762.88
差旅费	12,681,017.48	13,481,525.95
固定资产折旧费	12,435,357.66	13,477,967.95
投资者保护基金	12,238,657.50	8,657,141.94
咨询费	12,197,612.20	21,719,552.80
业务招待费	12,163,494.64	10,630,632.63
其他	54,716,432.36	56,028,009.51
合计	680,004,482.85	662,437,460.91

#### (四十七) 资产减值损失

项目	上期发生额
坏账准备计提	2,165,358.50
可供出售金融资产减值准备计提	20,545,600.00
融出资金减值准备计提	-1,286,366.73
买入返售金融资产减值准备计提	-709,665.22
合计	20,714,926.55

#### (四十八) 信用减值损失

类别	本期发生额
应收款项坏账损失	6,960,234.32
其他应收款坏账损失	-575,351.82
融出资金减值损失	301,144.46
买入返售金融资产减值损失	193,175,695.88
其他以摊余成本计量的金融资产减值损失	7,682,097.89
合计	207,543,820.73

#### (四十九) 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
政府补助	3,080,476.67	12,538,368.32	3,080,476.67
其他		0.03	
合计	3,080,476.67	12,538,368.35	3,080,476.67

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府扶持	1,703,652.13	10,089,352.60	与收益相关
稳岗补贴	272,953.12	19,483.00	与收益相关
租房补贴	75,300.00	1,400,961.30	与收益相关
筹建办公楼财政补贴	1,028,571.42	1,028,571.42	与资产相关
合计	3,080,476.67	12,538,368.32	

#### (五十) 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
捐赠支出	206,000.00	1,261,500.00	206,000.00
其他	262,586.55	11,247.38	262,586.55
合计	468,586.55	1,272,747.38	468,586.55

#### (五十一) 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	46,271,665.55	45,674,714.60
递延所得税费用	-13,127,428.78	-44,683,931.37
合计	33,144,236.77	990,783.23

## 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	283,784,495.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,946,123.73
子公司适用不同税率的影响	-15,540,099.85
调整以前期间所得税的影响	110,332.75
非应税收入的影响	-24,869,279.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	997,410.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-214,946.88
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	1,714,696.77
所得税费用	33,144,236.77

## (五十二) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	43,595,504.33	16,113,059.24
政府补助	2,051,905.25	11,509,796.90
其他业务收入	31,178,434.05	33,333,843.31
融资租赁、保理及委贷业务收到的款项	254,939,808.08	124,396,870.36
其他	263,240.50	5,168,375.39
合计	332,028,892.21	190,521,945.20

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性往来款	117,757,834.86	61,243,335.53
以现金支付的业务及管理费	241,991,799.33	235,225,007.15
融资租赁、保理及委贷业务支付的款项	359,849,825.10	296,848,343.57
其他	16,601,280.48	7,058,093.61
合计	736,200,739.77	600,374,779.86

### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁售后回租融资	70,000,000.00	
收益凭证	294,370,000.00	
合计	364,370,000.00	

### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
发行股份或债券中介机构费用		392,452.82
收益凭证		500,000,000.00
支付少数股东投资款	33,505,590.00	
合计	33,505,590.00	500,392,452.82

## (五十三) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	250,640,258.29	79,460,632.63
加：资产减值损失		20,714,926.55
信用减值损失	207,543,820.73	
其他资产减值准备		
固定资产折旧、投资性房地产折旧	17,673,634.20	18,716,244.49
无形资产摊销	18,048,073.44	17,384,706.76
长期待摊费用摊销	9,016,066.44	10,423,754.80



补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	-67,063.66	-66,913.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-119,501,848.90	78,467,365.54
利息支出	163,652,521.86	146,478,019.95
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-70,678.20	-221,052.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-156,390,395.83	-80,760,971.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,097,540.88	-45,407,463.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,970,112.10	723,531.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	409,522,283.18	-1,510,051,641.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	606,574,279.37	100,956,123.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,719,371,921.13	1,430,382,711.57
其他	-1,028,571.42	-1,028,571.42
经营活动产生的现金流量净额	3,111,856,871.85	266,171,403.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,437,760,916.50	7,789,846,809.13
减：现金的期初余额	6,738,017,907.15	8,135,623,526.86
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	2,699,743,009.35	-345,776,717.73

## 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	9,437,760,916.50	6,738,017,907.15
其中：库存现金	94,750.12	69,406.33
可随时用于支付的银行存款	7,849,759,494.28	5,176,780,893.07
可随时用于支付的其他货币资金	31,438.55	

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的结算备付金	1,587,875,233.55	1,561,167,607.75
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	9,437,760,916.50	6,738,017,907.15
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		

#### (五十四) 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	50,467,653.74	详见附注五、(一)
交易性金融资产	8,623,041,878.07	详见附注五、(八) 3
固定资产	1,608,162.52	详见附注五、(十二) 3
其他资产-长期应收款	729,183,539.87	详见附注五、(十七) 3
合计	9,404,301,234.20	

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

### (二) 同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并。

### (三) 其他原因的合并范围变动

#### 1、 注销子公司

公司本期共注销 3 家子公司：深圳一创大族新能源合伙企业（有限合伙）、深圳聚创文化产业投资管理有限公司、深圳一创恒通投资管理有限公司。

#### 2、 结构化主体

公司对由公司或子公司作为管理人的结构化主体，综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些结构化主体的可变回报或承担的风险敞口等因素，认定将 20 个结构化主体纳入合并报表范围。

本年较去年末新增 3 个结构化主体纳入合并报表范围；因持有份额变化等原因丧失控制权或清算减少 3 个结构化主体。

本期纳入合并范围的结构化主体情况如下：



单位：人民币万元

纳入合并范围的结构化主体	2019 年 6 月 30 日或 2019 年 1-6 月
资产总额	82,944.50
负债总额	7,901.32
净资产总额	75,043.18
营业收入	6,452.00
净利润	6,172.65

## 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	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	是否合并报表	其他说明
					直接	间接			
第一创业期货有限责任公司	全资子公司	北京	北京	期货经纪	100.00		购买	是	
第一创业投资管理有限公司	全资子公司	深圳	深圳	直接投资	100.00		设立	是	
第一创业证券承销保荐有限责任公司	全资子公司	北京	北京	证券承销与保荐	100.00		设立及购买	是	
深圳第一创业创新资本管理有限公司	全资子公司	深圳	深圳	股权投资	100.00		设立	是	
创金合信基金管理有限公司	控股子公司	深圳	深圳	资产管理	51.07		设立	是	
深圳市第一创业债券研究院	全额出资的民办非企业单位	深圳	深圳	债券研究	100.00		设立	是	
深圳一创创盈投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		100.00	设立	是	
深圳一创新天投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		51.00	设立	是	
深圳一创大族投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		51.00	设立	是	
国泰一新(北京)节水投资基金管理有限公司	间接控股子公司	北京	北京	股权投资管理		51.00	设立	是	
深圳一创大族特种机器人基金企业(有限合伙)	间接控股子公司	深圳	深圳	股权投资管理		51.49	设立	是	
深圳第一创业元创投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		100.00	设立	是	
广东恒元创投资管理有限公司	间接控股子公司	珠海	珠海	投资管理		51.00	设立	是	
深圳市一创创富投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		100.00	设立	是	
颐创(上海)文化传媒有限公司	间接控股子公司	上海	上海	文化传媒		100.00	设立	是	
北京一创远航投资管理有限公司	间接控股子公司	北京	北京	投资管理		40.80	设立	是	

子公司名称	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	是否合并报表	其他说明
					直接	间接			
深圳一创兴晨投资合伙企业(有限合伙)	间接控股子公司	深圳	深圳	科技投资		51.00	设立	是	
深圳市一新光伏新能源投资合伙企业(有限合伙)	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		50.03	设立	是	
珠海一创远航电机产业基金(有限合伙)	间接控股子公司	珠海	珠海	投资管理		62.87	设立	是	
珠海一创春晖股权投资基金企业(有限合伙)	间接控股子公司	珠海	珠海	股权投资		100.00	设立	是	
中关村顺势一创(北京)投资管理股份有限公司	间接控股子公司	北京	北京	投资管理		51.00	设立	是	
纵横一创投资管理(深圳)有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		51.00	设立	是	
一创星空投资管理(深圳)有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		100.00	设立	是	
广东一创恒健融资租赁有限公司	间接控股子公司	广州	广州	融资租赁		58.00	非同一控制 企业合并	是	

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
创金合信基金管理有限公司	48.93%	10,235,524.53		202,996,744.76

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额	期初余额
-------	------	------

	资产合计	负债合计	所有者权益合计	资产合计	负债合计	所有者权益合计
创金合信基金管理有限公司	696,678,918.48	281,782,583.41	414,896,335.07	588,328,352.84	336,800,596.06	251,527,756.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
创金合信基金管 理有限公司	203,712,609.71	32,958,578.29	32,958,578.29	-60,193,419.65	183,279,479.85	17,123,738.95	10,020,141.91	-70,120,881.04

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

公司子公司创金合信基金管理有限公司本期少数股东增资使公司对其的持股比例由 70% 稀释到 51.07%，相关权益变化在合并层面确认资本公积 13,107,106.80 元。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的联营企业

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	
银华基金管理股份有限公司	北京	深圳	基金管理和发起设立基金	26.10		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	银华基金管理股份有限公司	
	2019年6月30日或2019年1-6月	2018年12月31日或2018年1-6月
资产合计	3,551,204,972.33	3,360,707,297.87
负债合计	1,058,920,558.66	975,407,497.83
所有者权益	2,492,284,413.67	2,385,299,800.04
按持股比例计算的净资产份额	650,475,097.86	622,558,021.60
对联营企业权益投资的账面价值	650,475,097.86	622,558,021.60
营业收入	1,058,506,078.86	918,877,074.69
净利润	333,757,668.61	286,222,300.96
其他综合收益	386,403.23	292,403.07
综合收益总额	334,144,071.84	286,514,704.03
本年度收到的来自联营企业的股利		

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息



	2019 年 6 月 30 日或 2019 年 1-6 月	2018 年 12 月 31 日或 2018 年 1-6 月
合营企业及联营企业		
投资账面价值合计	768,229,053.38	818,615,054.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	977,325.91	5,645,788.25
—其他综合收益	-359,641.57	321,000.91
—综合收益总额	617,684.34	5,966,789.16

#### (四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

##### 1、 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

公司通过直接投资第三方机构发起设立的结构化主体。这些结构化主体未纳入本公司的合并财务报表范围，主要包括资产管理计划、信托计划、基金及银行理财产品。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司通过直接投资第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司合并资产负债表中的账面价值为 130,476.89 万元，列示在财务报表“交易性金融资产”。

##### 2、 在本公司作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益

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

截至 2019 年 6 月 30 日，公司持有的本公司发起设立但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体份额的账面价值 46,074.17 万元，最大损失敞口与账面价值相近，列示在财务报表“交易性金融资产”。对于未纳入合并范围、分级且本公司持有劣后份额的集合资产管理计划，本公司用发生自有资金承担责任的情形时持有的全部集合资产管理计划风险级份额对应的资产对优先级份额承担有限补充责任。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体的期末受托资金总额为人民币 5,225.27 亿元。2019 年 1-6 月，本公司自上述结构化主体获取的管理费收入为人民币 34,233.12 万元。



## 八、 分部报告

本公司的业务活动按照产品及服务类型分为：证券经纪及信用业务、自营投资及交易业务、固定收益业务、投资银行业务、资产管理业务和私募股权基金管理业务与另类投资业务。报告分部获得收入来源的产品及服务类型如下：

- 1、 证券经纪及信用业务：证券代理买卖、证券投资咨询、融资融券、股票质押式回购、期货 IB、PB 业务、商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、期货资管业务；
  - 2、 自营投资及交易业务：权益类证券投资、权益类衍生品多策略投资；
  - 3、 固定收益业务：债券销售（国债、央行票据、政策性金融债、中期票据、短期融资券等固定收益产品的销售）、债券及相关衍生品的交易；
  - 4、 投资银行业务：股权融资、债权及结构化融资、新三板挂牌业务、相关财务顾问；
  - 5、 资产管理业务：集合资产管理计划、单一/定向资产管理计划、资产支持专项计划、基金管理业务；
  - 6、 私募股权基金管理业务与另类投资业务：私募股权基金管理业务、股权投资业务、另类投资业务。
- 管理层监督各个分部的经营成果，以此作为资源分配和业绩考核的评定根据。各分部之间的交易价格和与第三方的交易相类似，均以公平价格为交易原则。

1、 本期

项目	证券经纪及信用业务	自营投资及交易业务	固定收益业务	投资银行业务	资产管理业务	私募股权基金管理与其他类投资业务	未分配金额	抵消	合计
一、营业收入	241,888,026.31	125,457,061.54	147,149,050.71	46,488,070.40	412,410,929.30	109,056,340.76	103,186,739.20	-1,939,932.17	1,183,696,286.05
1、手续费及佣金净收入	164,927,879.40		111,666,631.31	40,293,097.44	372,991,080.76	27,230,927.65	1,073,941.22	-1,583,264.46	716,600,293.32
2、投资收益	3,285,572.71	-37,321,702.13	220,211,218.56		22,060,748.64	69,616,777.84	91,797,605.93	128,769.18	369,778,990.73
3、公允价值变动	276,278.50	162,345,106.55	-54,050,781.18		16,688,503.71	-26,495.18			125,232,612.40
4、其他收入	73,398,295.70	433,657.12	-130,678,017.98	6,194,972.96	670,596.19	12,235,130.45	10,315,192.05	-485,436.89	-27,915,610.40
二、营业支出	396,595,932.53	6,944,651.35	45,529,736.21	69,191,398.73	227,347,950.74	48,130,621.09	109,959,882.54	-1,176,492.08	902,523,681.11
三、营业利润	-154,707,906.22	118,512,410.19	101,619,314.50	-22,703,328.33	185,062,978.56	60,925,719.67	-6,773,143.34	-763,440.09	281,172,604.94
四、资产总额	12,647,415,813.75	1,051,400,384.04	13,709,025,794.33	422,430,249.14	1,207,521,828.33	2,621,907,024.32	3,672,451,490.88	-133,356,250.49	35,198,796,334.30
五、负债总额	12,169,859,278.72	6,290,156.29	10,263,441,653.76	10,980,443.35	615,025,623.03	714,570,634.74	2,324,497,200.92	-102,672,278.66	26,001,992,712.15

2、 上期

项目	证券经纪及信用业务	自营投资及交易业务	固定收益业务	投资银行业务	资产管理业务	私募股权基金管理与另 类投资业务	未分配金额	抵消	合计
一、营业收入	279,640,136.00	-58,156,902.07	107,704,122.98	22,857,359.78	283,416,999.14	46,154,472.30	94,489,428.06	-9,077,074.85	767,028,541.34
1、手续费及佣金净收入	138,153,188.92		34,842,211.86	4,610,456.79	288,736,534.79	30,636,774.95	1,039,096.83	-1,775,630.06	496,242,634.08
2、投资收益	5,852,192.12	-17,031,966.61	214,108,984.27		13,843,567.39	8,272,366.81	83,694,293.14	4,027,583.31	312,767,020.43
3、公允价值变动	-9,710,334.25	-41,655,007.06	2,751,923.72		-18,564,196.28	284,842.27		-10,358,154.32	-77,250,925.92
4、其他收入	145,345,089.21	530,071.60	-143,998,996.87	18,246,902.99	-598,906.76	6,960,488.27	9,756,038.09	-970,873.78	35,269,812.75
二、营业支出	224,929,340.28	5,313,767.20	30,279,282.28	89,968,687.50	197,195,507.82	42,979,587.93	108,771,053.80	-1,594,480.36	697,842,746.45
三、营业利润	54,710,795.72	-63,470,669.27	77,424,840.70	-67,111,327.72	86,221,491.32	3,174,884.37	-14,281,625.74	-7,482,594.49	69,185,794.89
四、资产总额	12,965,275,261.03	980,762,953.29	13,054,471,537.55	815,635,042.42	947,572,719.10	2,244,030,123.28	3,329,239,941.37	-161,466,084.51	34,175,521,493.53
五、负债总额	12,114,076,314.62	9,825,826.24	10,147,346,083.77	19,202,508.79	614,095,672.06	498,166,978.82	1,685,631,833.37	-66,878,552.89	25,021,466,664.78

## 九、 金融工具及其风险管理

公司持续完善现有的风险管理体系，研究和建立先进的风险计量和管理技术，发展和提升风险管理能力，并在公司内部建立和推广风险管理人人有责的公司风险文化。董事会及管理层始终认为，有效的风险管理对于公司的成功运营至关重要，公司运营过程中一直坚持风险可控的理念。经过持续探索和完善风险管理的模式和方法，公司建立了一套完整的风险管理体系以计量、监督和管理在经营过程中产生的各类风险，主要包括市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险及洗钱风险等。

### (一) 风险管理体系建设

#### 1、 风险管理政策

公司风险管理的目标是：通过建立行之有效的风险管理架构、制度、指标体系、流程和系统，对风险进行事前积极防范、事中动态监控、事后及时评估与改进，将风险控制在可承受的范围内，保障公司可持续发展。公司风险偏好是：秉承合规经营的理念，谨慎防范流动性风险，严格控制操作风险，有效管理市场与信用风险。公司的风险容忍度是：保持不低于 **BB** 的分类评级，保持不低于 **AA-**的主体评级，在中度压力情景下保持盈利。

#### 2、 风险管理组织架构

公司建立了董事会及其风险管理委员会、董事会授权的经理层及其下设执行委员会、履行专项风险管理职责的相关部门、业务及职能部门四级风险管理体系。

第一层级：董事会是风险管理的最高决策机构，承担全面风险管理的最终责任，履行以下职责：

- (一) 推进风险文化建设；
- (二) 审议批准公司全面风险管理的基本制度；
- (三) 审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；
- (四) 审议公司定期风险评估报告；
- (五) 任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；
- (六) 建立与首席风险官的直接沟通机制；
- (七) 公司章程规定的其他风险管理职责。

董事会设立风险管理委员会，在董事会授权范围内履行风险管理职责，对董事会负责并报告工作。

第二层级：公司经理层对全面风险管理承担主要责任，履行以下职责：

- (一) 制定风险管理制度，并适时调整；
- (二) 建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；
- (三) 制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，确保其有效落实；

对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；

（四）定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；

（五）建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；

（六）建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制；

（七）风险管理的其他职责。

第三层级：公司风险管理部、法律合规部、计划财务部、总裁办公室、董事会办公室等部门分别承担相应的风险管理职责，构成公司风险管理体系的第三层级。法律合规部主要负责对公司可能面临的法律风险、合规风险与洗钱风险进行识别、评估、控制和报告；风险管理部主要负责对公司可能面临的市场风险、信用风险、操作风险以及公司总体风险制定并完善风险管理政策、制度和流程。稽核部负责检查、报告和评价公司风险管理体系的健全性和执行的有效性。计划财务部负责流动性风险管理。公司总裁办公室负责声誉风险管理，董事会办公室负责公司的重大信息披露，并协助总裁办公室管理公司的声誉风险。

第四层级：各业务（含营业部）及职能部门负责全面识别、评估、应对与报告其业务相关的各类风险，并针对主要风险点和风险性质，结合业务实际制订并执行统一的业务流程、操作规范和风险控制措施，对本部门风险进行一线管控。各业务及职能部门负责人对本部门风险管理的有效性承担直接责任。各业务及职能部门设立业务风险管理岗，负责定期报告本部门的业务风险。各业务及职能部门共同构成公司风险管理体系的第四层级。

### 3、 风险管理方法、流程以及系统建设

公司根据不同的风险分类，制定了识别、评估、计量、监控和报告各项风险的制度和流程，设计了相应的风险控制指标，并建立了净资本监控系统、集中风险监控系统、投资风险监控系统等风险控制信息系统。

## （二） 报告期内，公司面临的主要风险及控制机制

### 1、 市场风险

市场风险是指由于利率、汇率、证券价格和商品价格等市场因素变动而导致公司或客户经济损失的风险。根据引发市场风险的市场因子不同，本公司的主要市场风险包括利率风险、权益类资产价格风险、利率互换和股指期货等衍生产品价格风险。

#### （1）市场风险管理方法

坚持“研究-决策-执行-监督”相互分离原则，制定并严格执行市场风险管理制度；公司建立了以风险价值（VaR）为核心，包括基点价值（DV01）、夏普比率等指标在内的市场风险监控和业绩评估体系，结合净资本等监管要求，实现了对市场风险的持续监控和评估。采取加强宏观经济政策和产业政策的研究，加强对宏观经济指标的监测，适时调整自营投资策略和投资规模等措施管理市场风险；通过股指期货、利率互换等金融衍生产品来对冲持仓头寸的市场风险。

## (2) 市场风险敞口

在利率风险方面，公司承担利率风险的金融资产包括银行存款、结算备付金、存出保证金及固定收益类金融产品等。市场利率波动将给公司带来一定程度上的收益不确定性，从而形成利率风险。在固定收益类金融产品投资方面，公司主要持有企业债、金融债和国债等债券品种，公司主要利用风险限额来管理在固定收益类证券投资过程中所承担的市场风险。

公司承担市场风险的衍生产品类金融工具包括股指期货、国债期货、利率互换和其他场外衍生金融产品。公司股指期货、国债期货投资主要目的是套期保值，锁定利润并且降低市场风险，股指期货和国债期货价格风险对公司目前的经营影响并不重大。利率互换业务的主要投资策略是为了对冲利率波动对现货持仓的市场风险，利率互换业务的开展帮助降低了公司固定收益现货持仓的市场风险水平。

截至 2019 年 6 月 30 日，市场风险相关指标均保持在公司风险偏好范围内。

## 2、信用风险

信用风险是指债务人未能履行约定的义务而给债权人造成经济损失的风险，即债务人不能履行还本付息的责任而使债权人的预期收益与实际收益发生偏离的可能性。本公司面临的信用风险主要来自于信用证券的发行人、交易对手、或类信贷业务的融资方等。

公司信用风险的管理措施主要有：i 对于债券投资，公司建立了债券池管理机制，包括黑白名单的准入和退出流程、标准等，并持续从债券投前风险排查、风险监测、投后管理、压力测试等方面进行风险防范。另外，公司风险管理部收集汇总负面债券信息，并定期向信用专家小组进行共享，对债券潜在信用风险提前进行把控和预判。同时，公司风险管理部组织加强了债券内部评级模型的建设和优化工作，对内部评分卡权重、财务指标等进行了完善，对内评方法和机制进行了改进。ii 对利率互换等衍生产品业务：公司建立了交易对手评级和授信管理制度。对新增交易对手，业务部门在正式开展业务前须将交易对手评级、授信申请报送风险管理部审批。iii 对于融资融券业务、股票质押式回购业务的信用风险，公司通过对客户进行风险教育、征信评级、授信、逐日盯市、风险提示、强制平仓、司法追索等方式进行风险控制，另外今年公司股票质押业务关注重点主要是存量风险的化解，且谨慎增加风险敞口。iv 对于资产证券化项目，公司风险管理部牵头建立了资产证券化项目问核、内核等相关审批流程及内核机制；并组织了 2019 上半年资产支持证券存续期信用风险管理的排查工作，形成专项报告报送至交易所。

公司采取资产保全等措施，积极化解和处置存量信用风险事件。截至 2019 年 6 月 30 日，信用风险相关指标均保持在公司风险偏好范围内。

## 3、操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、员工和信息技术系统、以及外部事件等原因导致公司违约或造成直接或者间接损失（或不适当的盈利）的风险。

公司操作风险的管理措施主要有：i 采取授权管理与相互制衡、流程管理、限额管理、系统

监控等基本措施，对业务开展过程中所面临的各类操作风险进行识别和防控；ii 建立操作风险事件监控、汇报和分析工作机制，在业务部门和主要职能部门建立操作风险管理岗，全面监控各类操作风险事件，通过制定风险防范措施，并跟踪落实执行情况积极防范操作风险；iii 通过对定期对重要业务流程进行风险及控制有效性评估（RCSA）识别和评估剩余风险，强化控制措施，加强应用系统业务权限管理，加大各业务监督检查力度，做好创新业务和创新产品的业务风险评估工作，持续完善对操作风险的管理；iv 通过数据定期备份、加强信息系统和网络安全管理、建立灾难备份系统、制定应急预案、定期开展应急演练、加强信息技术项目管理等措施防范信息系统风险。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司的操作风险保持在可控水平。

#### 4、流动性风险

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

##### （1）流动性风险管理方法

###### 1) 授权管理与相互制衡

按照分级决策、逐级授权的原则，建立完善的授权管理体系，明确授权主体、范围与权限，规范授权管理与监督程序，确保各级决策机构和人员在授权范围内履行职责。对超出授权范围的事项，须报上级决策者审批。同时在岗位及权限设置时，应强调相互制衡、相互监督以及不相容岗位应合理分离。

###### 2) 流程管理

优化、完善与业务发展有效衔接的流动性风险管理流程，将事前进行流动性风险识别、评估并制定控制措施，事中进行流动性风险监控、预警和处置，事后及时总结和改进流动性管控措施相统一，使流动性风险管理措施涵盖到所有业务的事前、事中、事后全流程，渗透到决策、执行、监督和反馈各个环节。

###### 3) 限额管理

根据公司发展战略、经营目标和财务状况，针对主要流动性风险因素设定管控限额，并定期进行评估、更新和报告，确保限额全面涵盖主要流动性风险因素，且与资本水平相匹配，与收益水平相均衡。

###### 4) 系统监控

公司根据流动性管理水平建立可靠的流动性风险管理信息技术系统，依托信息化平台开展流动性风险的计量、动态跟踪、评估、监控和预警，实现流动性风险集中管理。

##### （2）流动性风险监控指标

截至 2019 年 6 月 30 日，公司整体流动性覆盖率（LCR）、净稳定资金率（NSFR）符合监管要求。

#### 5、声誉风险

声誉风险是指由公司经营、管理及其他行为或外部事件导致监管部门、公共媒体、重要利益相关方（如重要客户、合作伙伴）对公司负面评价的风险。

（1）声誉风险管理方法

公司声誉风险的管理措施主要有：坚持以“预防第一、积极主动、全局利益、全员参与”为原则，制定并严格执行声誉风险管理制度；对声誉风险实行包括风险识别、风险评估、风险应对、风险监测和风险评价五个方面的全方位和全过程管理；总裁办公室牵头公司各部门、各分支机构、各子公司以及比照子公司管理的各类孙公司、全体员工对公司范围内的舆情进行日常监测和报告，并将经初步判断可能对公司造成较大影响的声誉事件或隐患及时报告给总裁、董事会秘书、合规总监、首席风险官、总裁办公室负责人、法律合规部负责人以及舆情内容所涉及部门的负责人与最高业务负责人、子公司及比照子公司管理的各类孙公司的声誉风险责任人或对接人，并按照声誉事件的级别，统筹协调声誉风险的处置，以建立和维护公司的良好品牌形象，推动公司持续、稳定、健康地发展。

（2）声誉风险敞口

报告期内，公司未发生对公司经营产生重大影响的声誉风险事件。

## 6、 估值与模型风险

估值与模型风险是指由于估值方法不合理或估值模型不准确而导致公司发生经济损失的风险。本公司面临的估值与模型风险主要来自于流动性较差的新三板股票。

（1）估值与模型风险管理方法

公司估值与模型风险的管理措施主要有：i 风险管理部每月对公司自营及资管金融产品的估值进行独立复核；ii 对停牌股票和流动性较差的资产进行合理的估值调整；iii 对计量引擎中的风险计量模型进行模型验证与参数动态调整。

（2）估值与模型风险敞口

截至 2019 年 6 月 30 日，公司持仓的停牌股票和流动性较差的资产已进行合理的估值调整。

## 7、 洗钱风险

洗钱风险是指金融机构由于从事、参与、纵容或便利洗钱活动而带来的风险。公司管理洗钱风险的主要措施为：建立完整的反洗钱内控机制和组织框架，明确了各部门和员工的反洗钱工作落实客户身份识别的要求，遵循“了解你的客户”的原则，针对具有不同洗钱或者恐怖融资风险特征的客户、业务关系或者交易，采取相应的措施，了解客户及其交易目的和交易性质，了解实际控制客户的自然人和交易的实际受益人。建立了可疑交易监测与报告及名单监控体系，监控异常交易，防止公司被不法分子所利用，切实防范客户开户和交易过程中的洗钱风险。截至 2019 年 6 月 30 日，公司的洗钱风险保持在可控水平。

### （三） 公司动态的风险控制指标监控和补足机制建设情况

根据《证券公司风险控制指标管理办法》以及《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》的相

关规定，公司建立和完善了净资产动态风险监控体系，实现了对净资产等风险控制指标的动态监控、预警。

公司指定首席风险官负责净资产动态监控体系的建设工作。风险管理部具体负责风险控制指标的动态管理。公司制定了《第一创业证券股份有限公司风险控制指标动态监控管理办法》和《第一创业证券股份有限公司压力测试管理办法》，明确了与净资产动态监控相关的各部门工作职责，规范了净资产监控、压力测试及指标超标处理工作流程。根据上述制度安排，公司建立了净资产风险控制指标的动态监控及净资产补足机制，包括对净资产等各项风险控制指标的事前敏感性分析和压力测试，事中监控预警，事后跟踪处理及时报告，根据需要采取净资产补足等相关措施。截至 2019 年 6 月 30 日，公司净资产动态监控系统运行情况正常，净资产等各项主要风险控制指标均符合监管要求。

## 十、公允价值的披露

金融资产及负债的市场活跃程度决定其流动性和市场价格有效性，而市场活跃程度又可以通过公允价值可观察程度体现出来。公司将金融资产及负债按照公允价值的可观察程度分为三个层级，并通过不同层级之间的转换，对损益、资产负债的影响，来评价目前金融资产及负债不同层级对公司整体流动性及市场价格有效性的影响。

第一层级输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层级输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。这些输入值参考产品的净值或折现现金流确定。

第三层级输入值是是相关资产或负债的不可观察输入值。这些输入值参考折现现金流，考虑市场报价及缺少流动性，根据限制条件给予一定的折价确定。

截至期末，合并报表的金融资产按层级划分的情况如下：

### (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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	2,416,814,264.34	12,080,830,208.77	560,024,674.03	15,057,669,147.14
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益的 金融资产	2,416,814,264.34	12,080,830,208.77	560,024,674.03	15,057,669,147.14
(1) 债务工具投资	1,290,387,004.31	11,050,833,969.08	34,717,349.51	12,375,938,322.90
(2) 权益工具投资	1,126,427,260.03	1,029,996,239.69	525,307,324.52	2,681,730,824.24
(3) 衍生金融资产				

项目	期末公允价值			合计
	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	
2. 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				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(二)其他权益工具投资			85,816,000.00	85,816,000.00
<b>持续以公允价值计量的 资产总额</b>	2,416,814,264.34	12,080,830,208.77	645,840,674.03	15,143,485,147.14
(五)交易性金融负债		1,285,890,837.09		1,285,890,837.09
1. 以公允价值计量且 变动计入当期损益的金 融负债		917,063,934.98		917,063,934.98
(1)发行的交易性债券		917,063,934.98		917,063,934.98
(2)衍生金融负债				
(3)其他				
2. 指定为以公允价值 计量且变动计入当期损 益的金融负债		368,826,902.11		368,826,902.11
<b>持续以公允价值计量的 负债总额</b>		1,285,890,837.09		1,285,890,837.09

(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

合并财务报表及母公司财务报表持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

(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

合并财务报表持续第二层次公允价值计量项目估值通常基于底层投资（投资组合中的债务证券或公开交易的权益工具）的公允价值计算得出，或由第三方（如中央国债登记结算有限责任公司）基于现金流贴现模型提供估值。所有重大输入值均为市场中直接或间接可观察的输入值。

(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



合并财务报表持续第三层次公允价值计量项目估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

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

1、 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
交易性金融资产	552,554,153.05	21,223,300.00	9,014,679.02	-548,100.00				4,190,000.00		560,024,674.03	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	552,554,153.05	21,223,300.00	9,014,679.02	-548,100.00				4,190,000.00		560,024,674.03	
—债务工具投资	30,994,049.51	3,723,300.00								34,717,349.51	
—权益工具投资	521,560,103.54	17,500,000.00	9,014,679.02	-548,100.00				4,190,000.00		525,307,324.52	
—衍生金融资产											
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
—债务工具投资											
—权益工具投资											
其他权益工具投资	85,816,000.00									85,816,000.00	
合计	638,370,153.05	21,223,300.00	9,014,679.02	-548,100.00				4,190,000.00		645,840,674.03	

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 本公司的第一大股东情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	对本公司持 股比例	对本公司表决 权比例
华熙昕宇投资有限公司	有限责任公司	北京	项目投资等	90,000.00 万元	15.41%	15.41%

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

联营企业名称	与本公司关系
银华基金管理股份有限公司	联营企业
吉林东工控股有限公司	联营企业
珠海一创创新科股权投资基金企业（有限合伙）	联营企业

注：公司子公司于 2018 年 5 月转让北京元富源投资管理有限责任公司股权，未来 12 个月内（2019 年 5 月）公司仍然将北京元富源投资管理有限责任公司视为关联方。

### (四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京首都创业集团有限公司	持股 5% 以上股东
能兴控股集团有限公司	持股 5% 以上股东
浙江航民实业集团有限公司	持股 5% 以上股东
首创置业股份有限公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司
北京首创融资担保有限公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司
北京首创能达投资开发有限公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司
北京市农业融资担保有限公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司
浙江航民房地产开发有限公司	浙江航民实业集团有限公司控制的公司
深圳富春成长投资有限公司	本公司董事担任董事的公司
北京华熙颐美投资有限公司	华熙昕宇投资有限公司的实际控制人赵燕实际控制并担任法定代表人的公司
华熙国际投资集团有限公司	华熙昕宇投资有限公司的实际控制人赵燕实际控制



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
	并担任法定代表人的公司
华熙国际文化体育发展有限公司	华熙昕宇投资有限公司的实际控制人赵燕实际控制并担任法定代表人的公司
北京东方大班健身中心有限公司	华熙昕宇投资有限公司的实际控制人赵燕实际控制的公司
北京市开原房地产开发有限责任公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司
北京市农业投资有限公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司
银华财富资本管理(北京)有限公司	公司联营企业的控股子公司
东工香港控股有限公司	公司联营企业的全资子公司
五村联合控股有限公司	公司董事担任董事的公司
北京天达共和律师事务所	公司董事担任合伙人的公司

#### (五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵消。

#### 2、 代理买卖证券款余额

关联方	2019年6月30日	2018年12月31日
浙江航民实业集团有限公司	228,485.19	228,085.86
银华基金管理股份有限公司	37,637,032.15	5,418,242.15
北京首都创业集团有限公司	11,736.03	11,715.52
北京首创能达投资开发有限公司	30,953.88	30,899.78
北京首创融资担保有限公司	3,360,296.69	608,288.03
浙江航民房地产开发有限公司	356,578.29	108,486.25
北京华熙颐美投资有限公司	3.63	3.62
华熙昕宇投资有限公司	2,342,628.82	2,338,534.59
华熙国际投资集团有限公司	16,845.16	16,815.72
华熙国际文化体育发展有限公司	57,694.96	57,594.13
北京市开原房地产开发有限责任公司	311.02	310.48
银华财富资本管理(北京)有限公司(注)	71,587.76	8,051,777.67
北京市农业融资担保有限公司		10,224,462.76
北京东方大班健身中心有限公司	18.88	18.84
北京市农业投资有限公司	1,407.35	1,404.89
五村联合控股有限公司	970.62	968.92



关联方	2019年6月30日	2018年12月31日
能兴控股集团有限公司	90.00	
合计	44,116,640.43	27,097,609.21
占代理买卖证券款余额的比例	0.63%	0.57%

注：系由银华财富资本管理(北京)有限公司设立并作为管理人的资产管理计划形成的余额。

### 3、代理买卖证券手续费收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
银华基金管理股份有限公司	手续费收入	4,000.00	5,000.00
浙江航民房地产开发有限公司		1,064.19	905.07
华熙昕宇投资有限公司			124,114.32
银华财富资本管理(北京)有限公司(注)		39,829.00	1,095,453.34
合计		44,893.19	1,225,472.73
占同类交易比例		0.02%	0.69%

注：系由银华财富资本管理(北京)有限公司设立并作为管理人的资产管理计划形成的相关手续费收入。

### 4、期货经纪业务收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
银华财富资本管理(北京)有限公司(注)	手续费收入	1,249.10	12,054.78
合计		1,249.10	12,054.78
占同类交易比例		0.06%	0.32%

注：系由银华财富资本管理(北京)有限公司设立并作为管理人的资产管理计划形成的相关手续费收入。

### 5、客户存款支付利息

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京首都创业集团有限公司	利息支出	20.51	20.44
浙江航民实业集团有限公司		399.33	
银华基金管理股份有限公司		29,768.76	33,488.50
北京首创能达投资开发有限公司		54.10	53.91
北京首创融资担保有限公司		2,008.66	
浙江航民房地产开发有限公司		577.64	171.53
华熙昕宇投资有限公司		4,094.23	4,252.59
北京华熙颐美投资有限公司		0.01	0.01
华熙国际投资集团有限公司		29.44	29.34

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华熙国际文化体育发展有限公司		100.83	100.48
北京市开原房地产开发有限责任公司		0.54	0.54
银华财富资本管理(北京)有限公司(注)		2,717.49	14,147.58
北京市农业融资担保有限公司		0.24	0.80
北京东方大班健身中心有限公司		0.04	0.04
北京市农业投资有限公司		2.46	2.45
宁波梅山保税港区丰盛六合新能源投资合伙企业(有限合伙)			456.66
五村联合控股有限公司		1.70	967.22
合计		39,775.98	53,692.09
占同类交易比例		0.34%	0.47%

注：系由银华财富资本管理(北京)有限公司设立并作为管理人的资产管理计划形成的相关利息支出。

#### 6、 交易单元席位租赁收入

根据公司与银华基金管理股份有限公司签订的《证券交易席位租用协议》，银华基金管理股份有限公司租用公司交易所基金专用交易席位作为其管理的投资基金在交易所进行交易的专用席位，同时按交易量支付租赁费用，报告期内收取的交易单元席位租赁收入如下：

期间	关联交易内容	交易单元席位租赁收入	占同类交易比例
上期发生额	出租给银华基金交易席	4,367,255.06	18.78%
本期发生额	位的租赁收入	4,386,419.74	45.80%

#### 7、 代理基金销售交易

根据本公司与银华基金管理股份有限公司签订的《基金销售服务代理协议》，本公司代理销售该公司发行的证券投资基金，本公司按照相关协议约定收取该公司销售服务费，销售服务费按市场标准计算。报告期内收取的代理销售金融产品收入情况如下：

期间	关联交易内容	代理销售金融产品收入	占同类交易比例
上期发生额	代理销售银华基金产品	182,134.76	6.61%
本期发生额	的收入	541,278.01	22.16%

#### 8、 证券承销业务收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首创置业股份有限公司	证券承销收入	3,660,498.12	
合计		3,660,498.12	



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
占同类交易比例		2.44%	

### 9、 关联方认购（申购）和赎回集合资产管理计划情况

关联方名称	集合资产管理 计划名称	2019 年 1-6 月			
		年初持有份额	本期新增份额	本期减少份额	期末持有份额
北京首创能达投资开 发有限公司	共盈创海富信 6 期集 合资产管理计划	712,301.45			712,301.45
北京首创能达投资开 发有限公司	共盈生源新互联集合 资产管理计划	1,000,135.00			1,000,135.00

### 10、 持有关联方作为管理人的理财产品情况

关联方名称	理财产品名称	期末持有成本	期初持有成本
银华基金管理股份有限公司	银华双月定期理财债券 C		173,004,046.37
银华基金管理股份有限公司	银华交易型货币 A		15,886,721.23
银华基金管理股份有限公司	银华货币 B		71,575.04

### 11、 与关联人共同投资

(1) 2017 年 6 月公司子公司第一创业投资管理有限公司与关联方华熙昕宇投资有限公司、深圳富春成长投资有限公司及其他非关联方投资者共同发起设立珠海一创创新科股权投资基金企业(有限合伙), 出资总额为 15,000 万元。其中: 第一创业投资管理有限公司认缴 3,000 万元、华熙昕宇投资有限公司认缴 4,000 万元、深圳富春成长投资有限公司认缴 2,000 万元、其他非关联方投资者认缴 6,000 万元。上述出资款均已缴纳完毕。

上述认缴款出资完毕后, 合伙企业募集资金总规模由 15,000 万元调整为 7,000 万元。其中: 第一创业投资管理有限公司认缴 1,400 万元、华熙昕宇投资有限公司认缴 1,866.67 万元、深圳富春成长投资有限公司认缴 933.33 万元、其他非关联方投资者认缴 2,800 万元。2017 年 7 月 10 日珠海一创创新科股权投资基金企业(有限合伙) 按合伙协议的约定将减少的出资款 8,000 万元及其孳息退还给各合伙人。

(2) 2016 年 12 月公司子公司第一创业投资管理有限公司、深圳第一创业创新资本管理有限公司、北京一创远航投资管理有限公司与关联方深圳富春成长投资有限公司、广州市黄埔龙之泉实业有限公司共同发起设立珠海一创远航电机产业基金(有限合伙), 认缴金额分别为 16,691,400.00 元、35,473,440.00 元、834,570.00 元、10,436,340.00 元、20,864,250.00 元, 上述出资款均已于 2016 年末缴纳完毕。2017 年 7 月, 上述合伙人按照其持股比例新增认缴金额 847,440.00 元、1,801,024.00 元、42,372.00 元、529,864.00 元、1,059,300.00 元, 截至 2019 年 6 月 30 日, 上述新增认缴金额尚未完成实缴。

## 12、 关联方担保

(1) 2016 年 11 月，公司联营企业吉林东工控股有限公司出资设立的全资子公司东工香港控股有限公司向香港贷款机构申请本金不超过 9,200 万欧元，年利率不超过 4.5%，期限不超过三年的贷款。东北工业集团有限公司（以下简称“东工集团”）为东工香港控股有限公司的该项贷款提供全额连带责任保证担保，公司按所占东工香港控股有限公司不超过 27% 的权益比例，向东工集团提供反担保，担保金额为不超过 2,820 万欧元。截至 2019 年 6 月 30 日，该担保事项仍在存续中。

## 13、 关联方作为委托人参与公司特定客户资产管理业务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江航民实业集团有限公司	公司接受委托发行单一/定向资管计划并收取管理费	258,889.97	130,810.90
首创置业股份有限公司	公司接受委托发行单一/定向资管计划并收取管理费	2,650,755.26	352,740.69
合计		2,909,645.23	483,551.59
占同类交易比例		0.85%	0.18%

## 14、 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,659.14 万元	3,556.80 万元

## 15、 其他关联方交易事项

- (1) 根据公司子公司第一创业投资管理有限公司与珠海一创创新科股权投资基金企业（有限合伙）签订的基金委托管理协议及其合伙协议约定，由第一创业投资管理有限公司向其提供委托管理服务，2019 年 1-6 月确认委托管理费收入 1,202,039.91 元、2018 年 1-6 月确认委托管理费收入 1,274,162.34 元。同时公司为珠海一创创新科股权投资基金企业（有限合伙）提供综合服务业务，2019 年 1-6 月确认托管外包业务收入 21,000.00 元、2018 年 1-6 月未发生。
- (2) 公司控股子公司深圳一创兴晨投资合伙企业（有限合伙）委托北京天达共和律师事务所代理诉讼并于本期支付 200,000.00 元律师费（含税），同期无该事项发生。

## （六） 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------



		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项					
	首创置业股份有限公司	3,053,173.00	30,531.73		

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

1、收购子公司第一创业摩根大通证券有限责任公司少数股东股权的资本支出承诺。

2016 年 12 月 16 日公司决定以人民币 306,758,901.00 元的价格收购 J.P.Morgan Broking (Hong Kong) Limited 持有的第一创业摩根大通证券有限责任公司 33.30% 的股权，价款分 5 期支付，各期支付的金额具体如下：

付款期数	第一期	第二期	第三期	第四期	第五期	合计
付款时间	交易完成日	2018-5-31	2019-5-31	2020-5-31	2021-5-31	
金额	87,507,057.00	95,041,413.00	62,643,384.00	31,321,692.00	30,245,355.00	306,758,901.00

2017 年 7 月 4 日，公司收到中国证券监督管理委员会北京监管局核发的《关于第一创业摩根大通证券有限责任公司股东变更的无异议函》（京证监[2017]154 号），北京证监局对公司受让 J.P.Morgan Broking (Hong Kong) Limited 所持第一创业摩根大通证券有限责任公司 33.30% 的股权无异议。2017 年 10 月，第一创业摩根大通证券有限责任公司完成工商变更手续并更名为第一创业证券承销保荐有限责任公司。截至 2019 年 6 月 30 日，尚余二期未支付。

### 2、借款质押情况

#### (1) 短期银行借款质押情况

借款银行	期末借款本金	开始日	到期日	借款条件
广东华兴银行	36,000,000.00	2019/4/10	2020/4/9	长期应收款质押
广东华兴银行	14,400,000.00	2019/1/10	2019/11/30	长期应收款质押
兴业银行	32,000,000.00	2018/11/23	2019/11/22	长期应收款质押
光大银行	24,000,000.00	2019/6/26	2020/6/26	长期应收款质押
平安银行	20,000,000.00	2019/4/15	2020/4/14	长期应收款质押
合计	126,400,000.00			

#### (2) 长期银行借款质押情况

借款银行	期末借款本金	开始日	到期日	借款条件
广东华兴银行	14,000,000.00	2017/12/15	2020/7/14	长期应收款质押
澳门国际银行	104,416,203.68	2017/11/20	2020/11/20	长期应收款质押
九江银行	13,902,774.95	2019/5/9	2021/12/21	长期应收款质押

借款银行	期末借款本金	开始日	到期日	借款条件
光大银行	22,500,000.00	2018/8/24	2021/7/20	长期应收款质押
光大银行	27,000,000.00	2018/8/24	2021/8/23	长期应收款质押
光大银行	25,931,603.30	2018/9/11	2021/8/23	长期应收款质押
交通银行	6,898,864.00	2018/8/30	2021/3/2	长期应收款质押
广州银行	16,527,650.20	2018/12/13	2021/6/13	长期应收款质押
广州银行	14,784,231.00	2019/1/11	2022/1/11	长期应收款质押
中信银行	29,500,000.00	2018/12/25	2021/10/25	长期应收款质押
东莞农商行	61,550,000.00	2019/5/10	2022/5/7	长期应收款质押
华夏银行	59,370,000.00	2019/1/3	2020/10/21	长期应收款质押
华夏银行	6,240,000.00	2019/1/29	2020/10/21	长期应收款质押
合计	402,621,327.13			

(3) 长期应付款融资质押情况

借款单位	期末账面价值	融资条件
广东粤财金融租赁股份有限公司	31,000,000.00	公司与广东粤财金融租赁股份有限公司签订售后回租融资合同并以长期应收款作为质押
广东粤财金融租赁股份有限公司	39,000,000.00	公司与广东粤财金融租赁股份有限公司签订售后回租融资合同并以长期应收款作为质押
合计	70,000,000.00	

(二) 或有事项

公司联营企业吉林东工控股有限公司出资设立的全资子公司东工香港控股有限公司向香港贷款机构申请本金不超过 9,200 万欧元，年利率不超过 4.5%，期限不超过三年的贷款。东北工业集团有限公司（以下简称“东工集团”）为东工香港控股有限公司的该项贷款提供全额连带责任保证担保，公司按所占东工香港控股有限公司不超过 27% 的权益比例，向东工集团提供反担保，担保金额为不超过 2,820 万欧元。

十三、资产负债表日后事项

公司于 2019 年 8 月 13 日完成“第一创业证券股份有限公司 2019 年证券公司次级债券（第一期）”（债券简称“19 一创 C1”、债券代码“115103”）发行，债券发行规模人民币 5 亿元、期限 3 年、票面利率 5.5%。

十四、其他重要事项

(一) 非货币性资产交换

无

(二) 债务重组

无

(三) 企业合并

无

(四) 租赁

1、 融资租赁

截至期末，公司及子公司账面净值为人民币 224,095.85 元(原值为人民币 683,296.76 元)的固定资产以融资租赁方式取得，未确认的融资费用余额为人民币 55,768.13 元。

2、 经营租赁

根据公司签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	66,273,880.66
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	38,034,380.58
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	19,467,454.78
3 年以上	16,520,339.24
合 计	140,296,055.26

(五) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动收益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
交易性金融资产	15,137,079,459.44	116,806,982.58			15,057,669,147.14
其他权益工具投资	85,816,000.00				85,816,000.00
金融资产小计	15,222,895,459.44	116,806,982.58			15,143,485,147.14



项目	期初金额	本期公允价值 变动收益	计入权 益的累 计公允 价值变 动	本期计 提的减 值	期末金额
上述合计	15,222,895,459.44	116,806,982.58			15,143,485,147.14
交易性金融负债	1,031,553,337.38	6,947,423.22			1,285,890,837.09
衍生金融负债	3,040,255.38	10,786,405.77			
金融负债小计	1,034,593,592.76	17,733,828.99			1,285,890,837.09

(六) 金融工具项目计量基础分类表

1、 金融资产计量基础分类表

期末账面价值					
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	7,905,139,413.40				
结算备付金	1,775,234,293.14				
融出资金	3,494,940,654.94				
存出保证金	184,550,189.92				
应收款项	315,541,796.83				
买入返售金融资产	2,519,351,788.34				
交易性金融资产				15,057,669,147.14	
其他权益工具投资			85,816,000.00		
其他资产（金融资产）	1,170,441,567.45				
合计	17,365,199,704.02		85,816,000.00	15,057,669,147.14	
期初账面价值					
金融资产项目	以摊余成本计量的金融	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益	

期末账面价值						
	资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	5,216,117,044.57					
结算备付金	1,739,558,118.86					
融出资金	2,464,643,499.15					
存出保证金	88,927,038.96					
应收款项	281,791,622.28					
买入返售金融资产	4,626,391,412.14					
交易性金融资产				15,137,079,459.44		
其他权益工具投资			85,816,000.00			
其他资产（金融资产）	972,063,929.97					
合计	15,389,492,665.93		85,816,000.00	15,137,079,459.44		

## 2、金融负债计量基础分类表

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计	按照《金融工具确认和计量》准则	按照《套期会计》准则指定为以公

期末账面价值				
		入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	151,400,000.00			
应付短期融资款	296,081,733.95			
拆入资金	3,007,388,333.34			
交易性金融负债		917,063,934.98	368,826,902.11	
衍生金融负债				
卖出回购金融资产款	6,893,823,259.71			
代理买卖证券款	7,056,512,036.02			
应付款项	21,695,044.69			
长期借款	405,101,725.46			
应付债券	5,983,887,049.83			
其他负债（金融负债）	382,689,179.86			
合计	24,198,578,362.86	917,063,934.98	368,826,902.11	

期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	243,123,974.79			
应付短期融资款				

期末账面价值			
拆入资金	2,001,455,277.78		
交易性金融负债		672,708,865.75	358,844,471.63
衍生金融负债		3,040,255.38	
卖出回购金融资产款	8,388,353,163.88		
代理买卖证券款	4,776,879,256.36		
应付款项	8,132,650.40		
长期借款	317,337,571.01		
应付债券	6,726,381,133.12		
其他负债（金融负债）	305,402,165.15		
合计	22,767,065,192.49	675,749,121.13	358,844,471.63

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,301,208,901.00		2,301,208,901.00	2,696,708,901.00		2,696,708,901.00
对联营、合营企业投资	650,475,097.86		650,475,097.86	622,558,021.60		622,558,021.60
合计	2,951,683,998.86		2,951,683,998.86	3,319,266,922.60		3,319,266,922.60

1、 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
第一创业期货有限责任公司	144,800,000.00	144,800,000.00			144,800,000.00		
第一创业投资管理有限公司	550,500,000.00	546,000,000.00	4,500,000.00		550,500,000.00		
第一创业证券承销保荐有限责任公司	440,358,901.00	840,358,901.00		400,000,000.00	440,358,901.00		
深圳第一创业创新资本管理有限公司	1,045,550,000.00	1,045,550,000.00			1,045,550,000.00		
创金合信基金管理有限公司	119,000,000.00	119,000,000.00			119,000,000.00		
深圳市第一创业债券研究院	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	2,301,208,901.00	2,696,708,901.00	4,500,000.00	400,000,000.00	2,301,208,901.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
银华基金管理股 份有限公司	622,558,021.60			87,110,751.51	118,423.53		-59,312,098.78			650,475,097.86	
小计	622,558,021.60			87,110,751.51	118,423.53		-59,312,098.78			650,475,097.86	
合计	622,558,021.60			87,110,751.51	118,423.53		-59,312,098.78			650,475,097.86	

(二) 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
短期薪酬	254,701,209.26	235,331,104.19	273,412,744.33	216,619,569.12
离职后福利 - 设定提存计划	14,296,153.05	14,816,232.22	14,816,232.22	14,296,153.05
合计	268,997,362.31	250,147,336.41	288,228,976.55	230,915,722.17

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
工资、奖金、津贴和补贴	254,701,209.26	209,899,198.02	247,980,838.16	216,619,569.12
职工福利费		7,309,081.08	7,309,081.08	
社会保险费		6,969,315.32	6,969,315.32	
其中：医疗保险费		6,219,157.37	6,219,157.37	
工伤保险费		127,938.78	127,938.78	
生育保险费		572,165.07	572,165.07	
其他保险费		50,054.10	50,054.10	
住房公积金		10,725,583.41	10,725,583.41	
工会经费和职工教育经费		427,926.36	427,926.36	
合计	254,701,209.26	235,331,104.19	273,412,744.33	216,619,569.12

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
基本养老保险		14,494,249.15	14,494,249.15	
失业保险费		321,983.07	321,983.07	
企业年金缴费	14,296,153.05			14,296,153.05
合计	14,296,153.05	14,816,232.22	14,816,232.22	14,296,153.05

(三) 手续费及佣金收入

1、 手续费及佣金净收入情况



项目	本期发生额	上期发生额
<b>证券经纪业务净收入</b>	153,810,714.01	133,680,090.96
——证券经纪业务收入	247,032,995.09	204,125,595.87
其中：代理买卖证券业务	234,884,294.22	178,077,952.70
交易单元席位租赁	9,577,446.73	23,290,663.96
代销金融产品业务	2,571,254.14	2,756,979.21
——证券经纪业务支出	93,222,281.08	70,445,504.91
其中：代理买卖证券业务	53,451,086.19	40,427,964.72
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
<b>投资银行业务净收入</b>	113,135,487.32	36,582,973.12
——投资银行业务收入	117,558,179.76	66,695,379.22
其中：证券承销业务	116,089,323.75	63,724,939.08
证券保荐业务		
财务顾问业务	1,468,856.01	2,970,440.14
——投资银行业务支出	4,422,692.44	30,112,406.10
其中：证券承销业务	4,422,692.44	28,923,244.15
证券保荐业务		
财务顾问业务		1,189,161.95
<b>资产管理业务净收入</b>	184,130,727.21	103,007,742.93
——资产管理业务收入	188,231,275.28	116,257,338.45
——资产管理业务支出	4,100,548.07	13,249,595.52
<b>投资咨询业务净收入</b>	22,624,544.91	6,994,031.22
——投资咨询业务收入	22,624,544.91	6,994,031.22
——投资咨询业务支出		
<b>其他手续费及佣金净收入</b>	4,013,303.80	7,031,048.23
——其他手续费及佣金收入	4,063,947.88	7,985,335.24
——其他手续费及佣金支出	50,644.08	954,287.01
<b>合计</b>	477,714,777.25	287,295,886.46
其中：手续费及佣金收入合计	579,510,942.92	402,057,680.00
手续费及佣金支出合计	101,796,165.67	114,761,793.54
其中：财务顾问业务净收入	1,468,856.01	1,781,278.19
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司		



项目	本期发生额	上期发生额
—并购重组财务顾问业务净收入--其他		
—其他财务顾问业务净收入	1,468,856.01	1,781,278.19

(四) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	213,519,348.62	278,311,669.92
其中：货币资金及结算备付金利息收入	65,696,078.55	55,280,639.40
融出资金利息收入	106,065,918.42	123,548,949.15
买入返售金融资产利息收入	41,757,351.65	99,482,081.37
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	32,844,470.09	87,089,753.70
利息支出	292,967,658.55	334,894,743.86
其中：拆入资金利息支出	40,682,069.93	70,736,313.67
其中：转融通利息支出	6,163,333.34	28,857,500.00
卖出回购金融资产款利息支出	101,963,781.09	104,464,834.52
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	11,652,724.92	9,707,928.89
应付债券利息支出	136,344,825.46	131,851,159.49
其中：次级债券利息支出	77,884,781.84	63,131,633.58
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	2,324,257.15	18,134,507.29
利息净收入	-79,448,309.93	-56,583,073.94

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		43,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	87,110,751.51	74,704,020.55
金融工具投资收益	153,017,970.02	242,990,952.07
其中：持有期间取得的收益	266,642,907.75	250,404,279.61
—交易性金融资产	286,791,718.16	
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		230,077,459.46
—持有至到期投资		



项目	本期发生额	上期发生额
—可供出售金融资产		29,256,369.62
—交易性金融负债	-20,148,810.41	
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-8,929,549.47
—其他权益工具投资		
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	-113,624,937.73	-7,413,327.54
—交易性金融资产	-96,951,004.03	
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-4,988,595.07
—其他债权投资		
—债权投资		
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产		18,898,877.85
—交易性金融负债	-4,626,980.72	
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-7,961,984.99
—衍生金融工具	-12,046,952.98	-13,361,625.33
合计	240,128,721.53	360,694,972.62

其中：交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具	本期发生额	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	286,791,718.16
	处置取得收益	-96,951,004.03
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	
	处置取得收益	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-20,148,810.41
	处置取得收益	-4,626,980.72
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	持有期间收益	
	处置取得收益	

#### (六) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	115,395,751.55	
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损		



项目	本期发生额	上期发生额
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		-22,818,122.70
交易性金融负债	7,908,361.56	
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-10,188,727.39
衍生金融工具	14,731,404.15	-1,755,324.43
合计	138,035,517.26	-34,762,174.52

(七) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	250,147,336.41	211,017,483.01
广告宣传费	42,502,783.10	35,324,563.14
租赁费	24,426,957.96	25,478,267.20
无形资产摊销	13,850,930.96	14,095,637.31
投资者保护基金	11,452,979.30	8,364,726.63
咨询费	11,283,547.49	32,700,055.37
固定资产折旧费	10,017,100.04	10,816,531.07
软件维护费	7,854,683.70	4,844,411.19
邮电通讯费	6,876,766.84	7,449,524.60
长期待摊费用摊销	5,736,435.40	8,249,395.60
其他	27,743,633.78	25,156,790.93
合计	411,893,154.98	383,497,386.05

(八) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	169,386,847.83	175,245,325.41
加：资产减值损失		22,442,162.07
信用减值损失	201,389,394.65	



补充资料	本期发生额	上期发生额
其他资产减值准备		
固定资产折旧、投资性房地产折旧	15,255,376.58	16,054,807.61
无形资产摊销	13,850,930.96	14,095,637.31
长期待摊费用摊销	7,075,927.03	8,249,395.60
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）	-63,161.25	-67,113.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-126,344,368.49	33,969,791.81
利息支出	138,056,559.41	137,525,115.66
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-70,376.04	-218,893.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,110,751.51	-117,704,020.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,797,402.22	-18,510,121.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	484,555.67	879,251.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-103,660,427.53	-73,812,390.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	777,041,780.01	-509,187,483.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,133,285,384.97	1,700,698,059.13
其他	-1,028,571.42	-1,028,571.42
经营活动产生的现金流量净额	3,115,751,698.65	1,388,630,951.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,687,775,188.82	6,751,537,890.34
减：现金的期初余额	5,835,727,582.56	6,178,721,801.39
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	2,852,047,606.26	572,816,088.95

## 十六、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----



项目	金额	说明
非流动资产处置损益	67,063.66	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,080,476.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-205,346.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-735,548.57	
少数股东权益影响额（税后）	-331,631.29	



项目	金额	说明
合计	1,875,014.42	

注：公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》的规定执行。

(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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.42	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.39	0.06	0.06

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2019 年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。