



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

2018 年半年度报告

2018 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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、声誉风险及其他风险。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。

公司计划 2018 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司 2018 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.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	50
第九节 公司债相关情况.....	52
第十节 财务报告.....	57
第十一节 备查文件目录.....	201

释 义

释义项	指	释义内容
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
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
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
报告期、本报告期、本期	指	2018 年 1-6 月
上期、上年同期	指	2017 年 1-6 月
本报告	指	公司 2018 年半年度报告
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、相关财务顾问
资产管理业务	指	集合资产管理、定向资产管理、专项资产管理、基金管理业务
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
证券自营业务	指	权益类证券投资、权益类衍生品多策略投资
期货业务	指	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、期货资管业务
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
其他业务	指	新三板业务、研究业务、对银华基金的投资、投行大厦出租等

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
投资者热线	0755-23838868	

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 2017 年年报。

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 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

合并

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	761,860,165.98	872,447,231.23	-12.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,192,928.33	189,220,336.77	-61.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,243,826.44	187,042,177.96	-67.79%
其他综合收益（元）	-73,905,337.23	-17,019,160.58	--
经营活动产生的现金流量净额（元）	266,171,403.80	1,906,903,550.24	-86.04%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.05	-60.00%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.05	-60.00%
加权平均净资产收益率	0.82%	2.18%	下降 1.36 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
资产总额（元）	34,175,521,493.53	33,119,734,537.21	3.19%
负债总额（元）	25,021,466,664.78	23,929,830,176.42	4.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,787,539,186.21	8,857,281,229.27	-0.79%

母公司

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	591,107,348.75	621,713,209.37	-4.92%
净利润（元）	175,245,325.41	230,845,541.21	-24.09%
其他综合收益（元）	-91,754,897.26	-44,258,886.70	--
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,388,630,951.68	1,665,914,548.71	-16.64%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57%
加权平均净资产收益率	2.03%	2.71%	下降 0.68 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
资产总额（元）	31,552,983,633.63	29,599,799,479.43	6.60%
负债总额（元）	22,940,504,270.25	21,000,762,544.20	9.24%
所有者权益总额（元）	8,612,479,363.38	8,599,036,935.23	0.16%

根据2018年1月12日财政部会计司发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，上表调整了上年同期“营业收入”的口径，在“营业收入”项目下新增“资产处置收益”项目，金额0.20万元（母公司0.23万元），该项目原在营业外收支中列示。

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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

六、非经常性损益项目及金额

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）	66,913.70	
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）	11,509,796.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,924,199.43	
减：所得税影响额	4,125,227.51	
少数股东权益影响额（税后）	426,580.63	
合计	11,949,101.89	--

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负债以及处置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负债和可供出售金融资产等业务均属于公司正常经营业务。持有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负债产生的公允价值变动损益，以及处置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负债和可供出售金融资产取得的投资收益，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

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（元）	4,407,521,889.85	4,472,792,274.62	-1.46%
附属净资本（元）	2,203,760,944.93	2,236,396,137.31	-1.46%
净资本（元）	6,611,282,834.78	6,709,188,411.93	-1.46%
净资产（元）	8,612,479,363.38	8,599,036,935.23	0.16%
各项风险资本准备之和	4,364,659,840.36	4,562,753,614.87	-4.34%
表内外资产总额（元）	26,951,313,811.14	25,895,243,060.94	4.08%
风险覆盖率	151.47%	147.04%	上升 4.43 个百分点
资本杠杆率	17.15%	18.12%	下降 0.97 个百分点
流动性覆盖率	249.24%	193.35%	上升 55.89 个百分点
净稳定资金率	152.50%	138.22%	上升 14.28 个百分点
净资本/净资产	76.76%	78.02%	下降 1.26 个百分点
净资本/负债	38.26%	41.43%	下降 3.17 个百分点
净资产/负债	49.85%	53.11%	下降 3.26 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	4.50%	5.93%	下降 1.43 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	182.33%	167.48%	上升 14.85 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个人、机构客户提供全方位的金融产品和服务，并从事相关金融产品的自营投资与交易业务。母公司的业务范围涵盖证券经纪；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；代销金融产品等。公司还通过全资子公司一创投行从事投资银行业务，通过全资子公司一创期货从事期货业务，通过全资子公司一创投资从事私募股权基金管理业务，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，以及通过控股子公司创金合信开展基金管理业务。

公司及子公司经营模式主要是围绕上述主营业务的开展，通过提供相关服务获取手续费、管理费及佣金收入以及通过证券投资、股权投资业务获取投资收益。

报告期内及报告期末至本报告披露日，公司主营业务和经营模式未发生重大变化。

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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、买入返售金融资产和可供出售金融资产等。其中，货币资金及结算备付金期末余额为80.79亿元，比期初下降3.58%，主要系公司自有资金减少；融出资金期末余额为30.33亿元，比期初下降17.47%，主要系融资业务规模下降所致；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额为105.09亿元，比期初增长23.68%，可供出售金融资产期末余额为34.46亿元，比期初下降15.53%，主要由于公司投资结构调整；买入返售金融资产期末余额为50.51亿元，比期初增长10.77%。

2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模（元）	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Namoo Actors Co.,Ltd.（韩国树艺人有限公司）	股权投资	9,811,550	韩国	参股	合同及加强投后管理	无	0.11%	否

三、核心竞争力分析

目前，公司固定收益业务已发展成为业务资质齐全、业务品种丰富的特色业务；投资银行业务在企业兼并收购、资产重组以及资产证券化领域已积累了丰富的经验，拥有一定的市场竞争力；公司资产管理部及创金合信子公司都已建立起专业能力强、业务经验丰富的投资和研究团队，并不断将投研优势转化为产品优势和品牌优势；在私募股权基金管理业务上公司大力推进与政府投融资平台、大型国有企业、细分行业龙头的上市公司的合作，打造可持续发展的、战略性的产融聚合平台模式；证券经纪及信用业务实现了更为全面的布局。

1、固定收益业务

在固定收益业务领域，本公司一直以成为“中国一流的债券交易服务提供商”为发展目标。经过多年的投入和积累，固定收益业务已经发展成为本公司的核心业务。本公司拥有多项债券承销业务资质，是财政部指定的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。

通过多年的经营和发展，本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、投资公司和大型非金融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。

2、资产管理业务

近年来，本公司组建了一支专业能力强、业务经验丰富的投资和研究团队，致力于将投研优势转化为产品优势和品牌优势，实现从证券投资向资产配置转型。

本公司积极推进产品创新，以取得绝对收益为目标，打造“固定收益+”资产管理产品体系，努力为个人和机构投资者创造稳定增值回报。近年来，本公司券商资产管理业务和基金管理业务快速发展，资产管理业务各项指标均在行业中取得了较好的排名。根据中国证券业协会公布的数据，2016年、2017年和2018年上半年，母公司受托客户资产管理规模分别位列全行业的第19名、第24名和第22名。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，专户管理资产月均规模排名前列。截至报告期末，母公司受托客户资产管理规模达 2,068.06 亿元，控股子公司创金合信受托管理资金总额达到 3591.56 亿元。

3、私募股权基金管理业务

在私募股权基金管理业务方面，公司全资子公司一创投资大力推进与政府投融资平台、大型国有企业、细分行业龙头的上市公司的合作，打造可持续发展的、战略性的产融聚合平台模式。截至报告期末，一创投资管理基金 22 支，基金总规模 72.66 亿元，私募股权投资基金及自有资金对外投资共计 70.42 亿元。

4、投资银行业务

投资银行业务包括股权融资、债权及结构化融资、相关财务顾问服务，是本公司重点发展的业务。长期以来，本公司积极挖掘、精心培育细分行业的优质客户，向资本市场输送了一批优质企业，帮助企业通过资本市场发展壮大。

公司不仅向企业提供单项融资或并购服务，而且提供包括融资、并购、市值管理、资产配置等业务在内的全面综合服务，向企业提供个性化、全方位的资本运作服务，形成了长期合作、共同成长战略关系。

5、证券经纪及信用业务

在证券经纪业务领域，公司始终秉承“以客户为中心”的服务理念，致力于成为学习型投资者信赖的财富管理伙伴。公司通过机制创新激发分支机构的经营活力，分支机构数量稳健增长；通过“科技创新”，持续对智富通、易富汇、量化通、OptionsFun 等专业金融服务工具进行优化升级，为客户提供便捷高效的专业服务工具，不断提升客户满意度。公司持续推动证券经纪业务由传统通道业务向财富管理方向转型：不断引入多样化的金融产品，根据客户不同风险偏好为其提供针对性的产品配置服务；逐步强化以“易富汇”为核心的服务平台建设，为客户提供及时的投资咨询服务。

近年来公司证券经纪业务相关指标行业排名稳中有进，总体保持在行业中游，根据 Wind 行业数据统计，2016 年、2017 年、2018 年上半年公司代理买卖股票交易金额市场份额分别为 0.35%、0.39%、0.41%。

公司信用业务总体经营稳健，近几年逐步成为公司持续、稳定的收入来源。在业务发展过程中，我司不断拓宽银行等合作渠道，完善内部流程，提升效率，确保信用业务在合法合规、风险可控的前提下可持续健康发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018 年上半年，国家继续推进供给侧结构性改革，国民经济保持了总体平稳的发展态势，上半年 GDP 增长 6.8%，较去年同期下降 0.1 个百分点，民间固定资产投资增速有所回升，但制造业固定资产投资增速徘徊在低位，社会零售品消费总额增速下降至近年来最低水平，国际贸易环境不确定性大大增加，整体上中国经济下行的压力仍然存在。

2018 年上半年，金融市场延续并深化了 2017 年以来的严监管模式，资本市场进一步回归资源有效配置的本质功能。2018 年以来，泛资产管理规模增速明显放缓，资管产品多层嵌套逐步消除，借短放长式的期限错配逐步清理，资金在金融领域空转套利逐步减少，金融机构进一步回归本源，更加专注于主业发展，金融降杠杆的效果逐渐显现，引导资金更多进入实体经济，监管政策取得的良好效果正逐步显现。

报告期内，证券市场震荡下行，主要 A 股股票指数均有一定跌幅，交投活跃度与上年同期相比略有上涨。截至 2018 年 6 月 30 日，上证综指较年初下跌 13.90%，中小板指下跌 14.26%，创业板指下跌 8.33%；根据 wind 统计，沪深两市股票日均成交额 4,388.88 亿元，较上年同期上涨 0.53%。

在复杂的国内外经济形势之下，报告期内公司根据 2017 年制定的《2018-2020 年三年发展战略规划》，按照年初制订的 2018 年“精准聚焦，协同发力，推动战略落地”的经营方针，上半年紧紧围绕“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”为目标，加强干部队伍建设，尤其加强投研人才建设，以交叉销售机制为依托提升销售能力，加强客户管理工作，尤其加强企业客户的开发，加大产品创设、深入满足客户投融资需求，金融科技提质增效，加快推进基础服务的集中化与智能化运营。

受证券市场波动等多种因素影响，本报告期公司新三板业务收入、投资银行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 7.62 亿元，同比下滑 12.68%，实现归属于上市公司股东的净利润 0.72 亿元，同比下降 61.85%，截至报告期末，公司总资产 341.76 亿元，较年初增长 3.19%；归属于母公司净资产 87.88 亿元，较年初减少 0.79%。

二、主营业务分析

（一）主要业务经营分析

1、固定收益业务

公司固定收益业务分为固定收益产品销售业务和固定收益产品交易业务。

(1) 固定收益产品的销售业务

报告期内，本公司在银行间市场积极参与包括国债、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)等固定收益产品的销售工作。

根据 wind 数据统计，本公司销售范围的固定收益类产品，2018 年上半年市场发行量为 59,602.95 亿元，同比增长 25.03%。2018 年度上半年，公司固定收益产品销售数量为 1,942 只，同比增长 26.60%，固定收益类产品销售金额为 1,246.85 亿元，同比下降 42.14%。

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）	
	2018 年度上半年	2017 年度上半年	2018 年度上半年	2017 年度上半年
企业债 ^注	520	307	325.75	498.50
国债	80	66	70.00	238.30
政策性银行金融债	321	310	294.60	446.20
短期融资券	1,019	842	553.50	928.10
其他债券	2	9	3.00	44.01
合计	1,942	1,534	1,246.85	2,155.11

注：企业债包括中期票据、非公开定向债务融资工具。

(2) 固定收益产品的交易业务

本公司在银行间市场积极参与包括现券等多种固定收益产品的交易，并提供做市服务。同时，本公司也在交易所市场积极参与企业债等固定收益产品的交易。固定收益产品的交易业务为本公司带来了较好的收益回报。

根据 wind 数据统计，2018 年上半年市场交易总额为 5,011,568.16 亿元，同比增长 12.39%。报告期内，公司债券交易额 10,534.48 亿元，同比下降 6.04%。

报告期公司固定收益产品具体交易情况

品种	交易量（亿元） ^注	
	2018 年度上半年	2017 年度上半年
债券	10,534.48	11,211.29

注：交易量包括银行间市场和交易所市场债券交易量。

2、投资银行业务

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，以上业务是公司重点发展的

优势业务。长期以来，公司积极挖掘、精心培育细分行业的优质客户，向资本市场输送了一批优质企业，帮助企业通过资本市场发展壮大。公司在 IPO、企业兼并收购、资产重组、公司债、企业债、资产证券化等领域已经积累了丰富的经验，拥有较强的市场竞争力。

公司通过全资子公司一创投行从事投资银行业务。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固定收益类项目 4 个，承销金额 30 亿元；完成财务顾问收入项目数 9 个。

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）	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月
IPO	0	1	0	66,963.36
配股	0	0	0	0
增发	0	0	0	0
公司债	2	2	200,000.00	440,000.00
企业债	0	0	0	0
其他固定收益产品	2	2	100,000.00	214,673.00
小计	4	5	300,000.00	721,636.36

报告期内，受市场竞争日益激烈、投行业务收入的周期波动性和债券市场波动等多种因素影响，公司投行业务收入较去年同期出现下滑。

3、资产管理业务

(1) 券商资产管理业务

2018 上半年，随着“一行两会一局”联合发布的《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》落地实施，资产管理行业正式迎来统一监管的时代。该《指导意见》在产品净值化管理、消除多层嵌套、统一杠杆水平等方面保持了一定的延续性，但亦充分考虑到金融机构进行调整、转型的实际困难以及市场影响，合理设置了过渡期。公司遵循监管思路，在合理保障投资者权益、加强产品流动性管理的基础上，对存量产品进行改造。同时，本着“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，继续在主动管理业务上深耕细作，着力提升投资能力与研究能力，有效控制市场风险与信用风险，依法合规开展业务。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产管理业务受托管理资产规模为人民币 2,068.06 亿元，受托规模较 2017

年末减少人民币 112.67 亿元，降幅 5.17%，较去年年末降幅有所收窄。

报告期末母公司券商资产管理业务情况

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
集合理财（亿元）	77.18	124.29
定向理财（亿元）	1,926.24	1,985.96
专项理财（亿元）	64.64	70.48
合计（亿元）	2,068.06	2,180.73

注：集合、定向、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

报告期内，面对复杂多变的外部环境，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，紧跟市场节奏，进一步加快产品布局，完善公募产品线，同时加强投研能力建设，加强客户维护与开拓，强化风控合规管理，保持业务平稳发展。2018 年上半年受资本市场波动和监管政策调整的影响，创金合信虽资产管理规模较上年末小幅下降，但产品线进一步健全。

截至 2018 年 6 月 30 日，创金合信设立并在存续期的产品有 332 只，其中特定资产管理计划 293 只，证券投资基金 39 只。

报告期末创金合信资产管理业务情况

项目	2018 年上半年	2017 年
期末受托管理资金总额（亿元）	3,591.56	3,961.57
其中：期末公募基金受托管理资金总额（亿元）	147.97	144.95
期末特定客户资产管理计划受托管理资金总额（亿元）	3,443.59	3,816.62
期内平均受托管理资金额（亿元）	3,827.36	3,865.68
受托资金总体损益（亿元）	32.80	139.77
平均受托资金管理收益率	0.86%	3.62%

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的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。

4、证券经纪及信用业务

报告期内，公司积极推动落实经纪业务“基础现金流贡献者和重要的综合业务营销服务平台”定位，依托“机制创新”、“科技创新”优势，稳定有序开展队伍建设、网点布局、平台工具建设等工作，不断丰富公司业务和产品线，加大金融产品销售推动力度，加强个股期权、量化交易等专业客户培育，持续发展高端专业客户和高素质投资顾问团队，推动公司零售经纪业务向综合金融服务转型。上 2018 年半年，公司一方面持续对智富通、易富汇、量化通、OptionsFun 等专业金融服务工具进行优化升级，为客户提供便捷高效的专业服务工具；另一方面不断加强员工内部管理和培训学习，推动提升员工专业能力和综合素质，提高员工综合服务能力。根据证券业协会公布数据，2018 年上半年公司代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）的市场份额为 0.36%，较 2017 年提升 0.03 个百分点。报告期内公司继续推行稳健的网点建设策略，共完成 1 家营业部和 1 家分公司的新设筹建，分支机构数量达到 50 家。公司分支机构主要分布在环渤海经济带、长江三角洲、珠江三角洲等经济发达区域，是公司各类业务终端承接点。公司将持续推动分支机构向综合金融服务转型，做大客户基础、做实服务根基，使之成为公司各项业务的开拓窗口和服务中心。

在机构经纪业务上，公司主要开展第三方投顾资管业务、定向资管业务、私募基金服务业务、经纪业务和股票质押业务等。截至报告期末，公司 PB 产品总规模 179.78 亿元，较 2017 年年末下降 42.02 亿元。

上半年，受证券市场行情波动和金融去杠杆的等因素影响，全行业融资融券余额及交易额均出现一定幅度下降。截至 2018 年 6 月末，行业融资融券余额为 9193.82 亿元，较 2017 年末下降 10.41%；上半年融资融券日均交易额 406.65 亿元，较 2017 年全年下降 6.13%。报告期内，公司在总结以往经验的基础上，加强风险识别手段、梳理风险发生原因，提出相应应对措施，及时优化流程，从保护投资者利益、保障公司资产安全出发，有效防范业务风险、推动业务健康发展。截至报告期末，公司融资融券金额为 30.33 亿元，相较 2017 年底下降 17.47%。

上半年，伴随股票质押式回购业务新规实施，市场整体规模呈现收缩之势，银行渠道基本停止新增。由于上半年证券市场冲高回落，震荡下行，加之市场流动性收紧，部分融资方流动性安排不足，导致部分项目出现了违约。报告期内，公司对股票质押式回购业务的总体原则是降杠杆、从严控制风险。公司根据监管部门的股票质押式回购业务新规、中登公司结算业务管理办法的变更，及时更新了制度、调整了业务流程，加大业务准入门槛的把控，完善尽调指引，有序规范业务发展。截至报告期末，公司待购回交易金额为 179.82 亿元，相较 2017 年底下降 43.89%，其中以自有资金形式参与的金额为 27.09 亿元，以产品形式参与的金额为 152.73 亿元。

5、私募股权基金管理与其他投资业务

公司通过全资子公司一创投资开展私募股权基金管理业务，通过创新资本开展股权投资、另类投资业务。

一创投资继续夯实“产业视角、平台战略、机制驱动”的发展战略，围绕产业布局与政府投融资平台、国家重点扶持产业龙头企业合作设立投资平台，共同发起并管理基金。报告期内，一创投资与广东省投融资平台广东恒健资产管理有限公司共同设立的广东恒元创投资管理有限公司、与北京市国资委旗下投融资平台北京京股投资管理有限公司等共同设立的中关村顺势一创（北京）投资管理股份有限公司被列入证券业协会公示的规范展业平台，加上 2017 年列入规范展业平台的深圳市鲲鹏一创股权投资管理有限公司，一创投资一共有 3 家子公司列入规范展业平台。一创投资进一步聚焦高端装备制造、新能源、医疗健康、科技服务等新兴产业。截至报告期末，一创投资管理基金 22 支，基金总规模 72.66 亿元；私募投资基金在投项目 28 个，投资金额合计 68.59 亿元；直投项目 6 个，投资金额合计 1.83 亿元；2018 年上半年新增投资项目 2 个，投资金额合计 0.34 亿元；2018 年上半年公司及基金共退出项目 3 个，金额合计 0.8 亿元。

报告期内，创新资本专注于环保与新能源、专业技术服务业、文化传媒等行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。截至报告期末，创新资本直接股权投资规模 4.8 亿元，涉及 21 家企业；作为有限合伙人参与基金投资实缴规模 2.76 亿元，涉及 3 支基金。

6、证券自营业务

公司的证券自营业务包括权益类证券投资和权益类衍生品多策略投资。2018 年上半年，国内经济形势比较复杂，在金融去杠杆的大背景下，叠加中美贸易摩擦升级，公司以审慎的投资策略，主动收缩自有资金的投资规模，公司自营业务以权益类产品为主。

7、期货业务

公司通过全资子公司一创期货从事期货经纪业务。2018 年上半年受资管业务规模下滑的影响，一创期货客户权益规模较上年有较大幅度下降。报告期内，公司代理交易量同比下降 21%，代理交易额同比增长 7.17%，手续费收入同比下降 23.95%。

8、其他业务

（1）新三板业务

推荐挂牌方面，2018 年上半年，新三板市场持续萎靡，新增挂牌企业数量、股票成交数量、股票发行数量均大幅下降。公司坚持实施“做精品项目”的策略，稳健推进新三板业务，报告期内，公司新签约 9 家企业；参与 2 次挂牌企业股票发行，已协助完成募集资金总计 3,725 万元。

做市方面，截至 2018 年 6 月末，市场中 92 家做市商共为 1243 家挂牌公司提供做市服务，做市指数从 2017 年底 993.65 点下滑至 845.91 点，下跌 14.87%。截至报告期末，公司累计为 150 家企业提供做市

服务，有 49 家企业变更为集合竞价转让方式，当前为 101 家企业提供做市报价服务，较 2017 年 12 月 31 日减少 6 家，公司做市数量排名位居第 19 名，较 2017 年末上升 7 名。2018 年 2 月 2 日，公司新三板做市标的“北京淳中科技股份有限公司”（证券简称：淳中科技，证券代码：834801）在上交所成功上市。在今年 5 月创新层评选中，公司持仓的 101 家做市企业，73 家入选创新层，以 72.28% 的比例位列第一。

（2）研究业务

2018 年上半年，公司研究所通过知识管理平台共外发研究报告 74 篇。其中，宏观利率研究组 33 篇，债券信用研究组 20 篇，配置策略研究组 21 篇。所有报告均通过研究所微信公众号（第一创业研究）按合规要求进行转发。研究所构建了宏观经济、债券研究和投资策略三大研究板块，积极参与证券业协会课题、深圳金融协会课题以及中国债券论坛的工作，扩大了公司影响力。

（二）主要财务数据同比变动情况

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入（元）	761,860,165.98	872,447,231.23	-12.68%	
营业支出（元）	697,842,746.45	629,856,685.64	10.79%	
所得税费用（元）	990,783.23	49,477,085.74	-98.00%	主要由于利润同比下降引起所得税费用减少
经营活动产生的现金流量净额（元）	266,171,403.80	1,906,903,550.24	-86.04%	主要系本期回购业务流入资金同比减少
投资活动产生的现金流量净额（元）	-198,932,984.74	-277,913,658.43	--	
筹资活动产生的现金流量净额（元）	-413,236,189.14	-965,322,560.67	--	主要系本期发行债券、取得借款收到的现金同比增加
现金及现金等价物净增加额（元）	-345,776,717.73	662,923,928.88	--	主要系本期经营活动、投资和筹资活动的现金流净额同比减少

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

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额（元）	占营业收入比重	金额（元）	占营业收入比重	
证券经纪及信用业务	260,385,653.11	34.18%	246,912,236.72	28.30%	5.46%
证券自营业务	-8,010,789.08	-1.05%	16,477,426.43	1.89%	--
固定收益业务	117,213,155.52	15.38%	75,147,063.81	8.61%	55.98%
投资银行业务	22,175,898.81	2.91%	86,605,112.39	9.93%	-74.39%
资产管理业务	279,041,786.69	36.63%	327,427,213.65	37.53%	-14.78%

期货业务	18,711,654.36	2.46%	23,755,683.17	2.72%	-21.23%
私募股权基金管理与 另类投资业务	48,998,489.89	6.43%	20,948,662.72	2.40%	133.90%
其他业务	32,421,391.53	4.25%	75,864,586.02	8.70%	-57.26%
抵消	-9,077,074.85	-1.19%	-690,753.68	-0.08%	--
营业收入合计	761,860,165.98	100%	872,447,231.23	100%	-12.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

1、证券自营业务：受证券市场波动的影响，上半年公司证券自营收入合计为-801.08万元，上年同期自营收入为1,647.74万元。

2、固定收益业务：公司上半年固定收益交易业务投资收益大幅增加，固定收益业务收入合计11,721.32万元，同比上升55.98%。

3、投资银行业务：公司上半年承销业务净收入下降，投资银行业务收入合计2,217.59万元，同比下降74.39%。

4、私募股权基金管理与另类投资业务：公司上半年私募股权基金管理与另类投资业务收入实现营业收入4,899.85万元，同比上升133.90%，主要系创新资本本期取得的投资收益和控股子公司一创恒健合并报表收入。

5、其他业务：受2018年上半年市场波动的影响，新三板业务收入下降幅度较大，公司上半年其他业务收入合计3,242.14万元，同比下降57.26%。

（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	260,385,653.11	214,460,862.73	17.64%	5.46%	22.33%	-11.36%
证券自营业务	-8,010,789.08	1,166,453.73	--	--	-55.86%	--
固定收益业务	117,213,155.52	33,123,299.87	71.74%	55.98%	91.41%	-5.23%
投资银行业务	22,175,898.81	89,968,687.50	-305.70%	-74.39%	7.08%	--
资产管理业务	279,041,786.69	181,999,354.98	34.78%	-14.78%	3.19%	-11.36%
期货业务	18,711,654.36	10,468,477.55	44.05%	-21.23%	-39.67%	17.10%
私募股权基金 管理与另类投 资业务	48,998,489.89	42,979,587.93	12.28%	133.90%	19.50%	--
其他业务	32,421,391.53	129,911,600.08	-300.70%	-57.26%	3.07%	--



抵消	-9,077,074.85	-6,235,577.92	--	--	--	--
合计	761,860,165.98	697,842,746.45	8.40%	-12.68%	10.79%	-19.41%

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 1 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

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（元）	营业部数量	营业收入（元）	
安徽	1	1,453,677.42	1	1,434,485.82	1.34%
北京	5	20,354,275.32	4	23,334,771.57	-12.77%
福建	2	950,622.49	1	1,174,628.15	-19.07%
广东	16	47,068,338.48	14	39,883,666.73	18.01%
海南	1	343,955.85	1	49,432.94	595.80%
河北	3	23,334,734.14	3	14,292,734.13	63.26%
河南	2	2,003,799.16	2	2,038,949.27	-1.72%
湖北	2	6,821,285.10	2	3,914,918.57	74.24%
湖南	2	6,251,162.36	1	5,548,343.43	12.67%
江苏	3	1,687,801.24	3	1,473,828.08	14.52%
辽宁	1	1,282,325.70	1	2,334,991.90	-45.08%
山东	1	1,340,593.90	1	1,055,730.30	26.98%
陕西	1	151,843.78	--	--	--
上海	3	51,591,561.19	3	42,217,493.86	22.20%
天津	1	1,385,238.21	1	1,171,199.82	18.28%
浙江	5	7,412,289.88	5	7,063,297.11	4.94%
重庆	1	1,193,091.28	1	1,236,067.59	-3.48%
总部及子公司	--	587,233,570.48	--	724,222,691.96	-18.92%
合计	50	761,860,165.98	44	872,447,231.23	-12.68%

（2）营业利润地区分部情况

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（元）	营业部数量	营业利润（元）	
安徽	1	-82,843.38	1	-567,829.17	--
北京	5	2,393,112.45	4	1,552,158.95	54.18%



福建	2	-2,226,272.80	1	-350,194.28	--
广东	16	10,385,683.21	14	8,620,095.99	20.48%
海南	1	-710,841.39	1	-639,589.38	--
河北	3	10,930,407.52	3	4,154,449.74	163.10%
河南	2	-755,558.12	2	-1,076,165.84	--
湖北	2	164,922.73	2	-90,727.17	--
湖南	2	1,655,018.68	1	1,436,530.33	15.21%
江苏	3	-2,600,647.88	3	-2,064,991.32	--
辽宁	1	-415,705.33	1	-445,117.67	--
山东	1	154,703.12	1	-156,116.03	--
陕西	1	-652,293.81	--	--	--
上海	3	18,818,575.83	3	7,884,583.39	138.68%
天津	1	-473,993.63	1	-562,245.02	--
浙江	5	1,176,687.69	5	573,084.57	105.33%
重庆	1	-352,966.51	1	-391,236.93	--
总部及子公司	--	26,609,431.15	--	224,713,855.43	-88.16%
合计	50	64,017,419.53	44	242,590,545.59	-73.61%

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

	2018年6月30日		2017年12月31日		比重 增减	重大变 动说明
	金额(元)	占总资产比例	金额(元)	占总资产 比例		
货币资金	6,329,134,735.81	18.52%	6,258,273,027.63	18.90%	-0.38%	不适用
结算备付金	1,749,699,294.05	5.12%	2,120,495,343.25	6.40%	-1.28%	不适用
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	10,509,202,995.39	30.75%	8,497,196,683.02	25.66%	5.09%	不适用
可供出售金融资产	3,446,039,427.86	10.08%	4,079,496,538.56	12.32%	-2.24%	不适用
应收账款	322,479,470.72	0.94%	477,766,765.57	1.44%	-0.50%	不适用
投资性房地产	346,507,099.85	1.01%	351,745,376.39	1.06%	-0.05%	不适用
长期股权投资	1,176,796,686.46	3.44%	1,145,151,544.53	3.46%	-0.02%	不适用



固定资产	138,242,496.07	0.40%	146,601,217.36	0.44%	-0.04%	不适用
在建工程	17,375,517.93	0.05%	27,890,323.40	0.08%	-0.03%	不适用
融出资金	3,033,191,385.36	8.88%	3,675,088,384.12	11.10%	-2.22%	不适用
买入返售金融资产	5,051,012,794.13	14.78%	4,559,811,800.05	13.77%	1.01%	不适用
应收利息	392,864,628.81	1.15%	378,290,844.06	1.14%	0.01%	不适用
存出保证金	150,683,906.18	0.44%	143,212,202.42	0.43%	0.01%	不适用
无形资产	276,088,866.49	0.81%	258,731,975.91	0.78%	0.03%	不适用
商誉	14,530,078.70	0.04%	14,530,078.70	0.04%	0.00%	不适用
递延所得税资产	232,615,170.97	0.68%	163,329,026.80	0.49%	0.19%	不适用
其他资产	989,056,938.75	2.89%	822,123,405.44	2.48%	0.41%	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,179,960,981.51	3.45%	1,096,440,470.35	3.31%	0.14%	不适用
衍生金融负债	3,758,629.83	0.01%	5,093,785.43	0.02%	-0.01%	不适用
拆入资金	3,300,000,000.00	9.66%	3,200,000,000.00	9.66%	0.00%	不适用
卖出回购金融资产款	6,863,476,903.01	20.08%	5,703,554,050.19	17.22%	2.86%	不适用
短期借款	274,900,000.00	0.80%	73,900,000.00	0.22%	0.58%	不适用
长期借款	208,022,580.61	0.61%	230,800,000.00	0.70%	-0.09%	不适用
代理买卖证券款	6,211,207,674.20	18.17%	5,382,462,293.99	16.25%	1.92%	不适用
代理承销证券款	0.00	0.00%	381,555,766.62	1.15%	-1.15%	不适用
应付职工薪酬	282,381,163.02	0.83%	477,688,315.88	1.44%	-0.61%	不适用
应交税费	36,136,733.09	0.11%	40,129,674.68	0.12%	-0.01%	不适用
应付款项	18,412,476.79	0.05%	110,397,494.03	0.33%	-0.28%	不适用
应付利息	206,306,548.56	0.60%	173,688,191.87	0.52%	0.08%	不适用
预计负债	288,977.00	0.00%	288,977.00	0.00%	0.00%	不适用
应付债券	6,009,627,661.81	17.58%	6,515,776,397.37	19.67%	-2.09%	不适用
递延所得税负债	6,101,870.30	0.02%	6,265,956.50	0.02%	0.00%	不适用
递延收益	64,114,563.37	0.19%	65,143,183.81	0.20%	-0.01%	不适用
其他负债	356,769,901.68	1.04%	466,645,618.70	1.41%	-0.37%	不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：万元

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.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	849,719.67	-3,883.37	0.00	0.00	205,084.01	1,050,920.30
2.可供出售金融资产	360,707.90	0.00	-25,276.10	2,054.56	-51,930.94	297,312.19
金融资产小计	1,210,427.57	-3,883.37	-25,276.10	2,054.56	153,153.06	1,348,232.49
上述合计	1,210,427.57	-3,883.37	-25,276.10	2,054.56	153,153.06	1,348,232.49
金融负债	110,153.43	-3,841.72	0.00	0.00	8,965.97	118,371.96

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)	受限情况说明
货币资金	25,917,459.61	期末本公司之子公司创金合信基金管理有限公司的银行存款中包含使用受限的存款 25,917,459.61 元，该项存款为基金公司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。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,423,930,572.04	作为回购交易的质押品。
可供出售金融资产	1,748,430,999.42	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；作为回购交易的质押品；公司参与定增认购的股票，存在限售期限；转融通担保证券。
固定资产	1,658,782.18	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。
其他资产-长期应收款	479,153,241.53	<p>因正常经营需要，一创恒健在东莞银行借款 32,000,000.00 元，本金余额 32,000,000.00 元，由广东省粤科融资担保股份有限公司以价值 32,000,000.00 元的结构性理财产品本金及未来收益进行质押担保，同时一创恒健以金额为 31,159,222.67 元的长期应收款质押给广东省粤科融资担保股份有限公司。</p> <p>因正常经营需要，期末一创恒健在广州农商银行借款 8,000,000.00 元，本金余额 8,000,000.00 元，由一创恒健以价值 11,257,812.50 元的长期应收账款质押给</p>



		<p>广州农商银行。</p> <p>因正常经营需要，期末一创恒健在广州农商银行借款 16,000,000.00 元，本金余额 16,000,000.00 元，由一创恒健以价值 22,347,305.76 元的长期应收账款质押给广州农商银行。</p> <p>因正常经营需要，期末一创恒健在广东华兴银行借款 36,000,000.00 元，本金余额 36,000,000.00 元，由一创恒健以价值 47,925,000.00 元的长期应收账款质押给广东华兴银行。</p> <p>因正常经营需要，期末一创恒健在广东华兴银行借款 40,000,000.00 元，本金余额 40,000,000.00 元，由一创恒健以价值 50,000,000.00 元的长期应收账款质押给广东华兴银行。</p> <p>因正常经营需要，期末一创恒健在澳门国际银行借款 200,000,000.00 元，本金余额 168,940,245.03 元，由一创恒健以价值 222,506,635.92 元的长期应收账款质押给澳门国际银行。</p> <p>因正常经营需要，期末一创恒健在广东华兴银行借款 14,400,000.00 元，本金余额 14,400,000.00 元，由一创恒健以价值 19,170,000.00 元的长期应收账款质押给广东华兴银行。</p> <p>因正常经营需要，期末一创恒健在广东华兴银行借款 30,800,000.00 元，本金余额 25,200,000.00 元，由一创恒健以价值 41,757,192.21 元的长期应收账款质押给广东华兴银行。</p> <p>因正常经营需要，期末一创恒健在九江银行借款 7,050,000.00 元，本金余额 5,112,253.38 元，由一创恒健以价值 10,803,433.87 元的长期应收账款质押给九江银行。</p> <p>因正常经营需要，期末一创恒健在九江银行借款 10,000,000.00 元，本金余额 8,770,082.20 元，由一创恒健以价值 22,226,638.60 元的长期应收账款质押给九江银行。</p>
--	--	--

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	2017 年末	增减	变动原因
应收款项	322,479,470.72	477,766,765.57	-32.50%	主要系应收投资银行业务和应收资产管理业务款项减少。
在建工程	17,375,517.93	27,890,323.40	-37.70%	主要系本期部分在建工程验收转出。
递延所得税资产	232,615,170.97	163,329,026.80	42.42%	主要系本期金融资产浮动亏损增加。
短期借款	274,900,000.00	73,900,000.00	271.99%	主要系下属子公司融资租赁业务银行短期借款增加。
代理承销证券款		381,555,766.62	-100.00%	主要系代理承销证券款本期已支付，本期末无代理承销证券款。
应付职工薪酬	282,381,163.02	477,688,315.88	-40.89%	主要系本期应付奖金减少。
应付款项	18,412,476.79	110,397,494.03	-83.32%	主要系应付清算款减少，应付票据减少。
其他综合收益	-187,556,248.35	-115,669,276.96	--	主要系可供出售金融资产浮动亏损增加。
项目	本报告期	上年同期	增减	变动原因
投资银行业务净收入	55,314,414.25	166,278,023.49	-66.73%	主要系本期承销保荐业务收入下降。
投资咨询业务净收入	24,381,179.65	5,400,378.63	351.47%	主要系融资租赁业务咨询收入同比增加。
利息净收入（净损失以“-”号填列）	-1,023,888.84	79,081,379.14	--	主要系本期同业存款利息收入同比减少；同时拆入资金利息支出、借款利息支出和卖出回购利息支出同比增加，债券利息支出同比减少的综合影响。
投资净收益（净损失以“-”号填列）	312,767,020.43	199,259,334.13	56.96%	主要系交易性金融工具产生投资收益增加。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	66,913.70	1,974.78	3,288.41%	主要系本期处置非流动资产收益增加。
公允价值变动净收益（净损失以“-”号填列）	-77,250,925.92	-52,715,288.52	--	主要系金融资产公允价值变动损失增加。
汇兑净收益（净损失以“-”号填列）	221,052.35	-743,402.26	--	主要受汇率变动的影响。
税金及附加	9,445,498.84	5,732,183.89	64.78%	主要系本期房产税增加。
资产减值损失（冲回以“-”号列示）	20,714,926.55	4,161,256.41	397.80%	主要系本期部分金融资产减值增加。
营业外收入	17,706,743.71	3,454,218.75	412.61%	主要系本期收到政府补助增加。
营业外支出	1,272,747.38	58,519.49	2,074.91%	主要系本期公益性捐赠支出增加。
所得税费用	990,783.23	49,477,085.74	-98.00%	主要因利润同比下降引起所得税费用减少。

其他综合收益的税后净额	-73,905,337.23	-17,019,160.58	--	主要系本期可供出售金融资产公允价值下降。
经营活动产生的现金流量净额	266,171,403.80	1,906,903,550.24	-86.04%	主要系本期回购业务流入资金同比减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-413,236,189.14	-965,322,560.67	--	主要系本期发行债券、取得借款收到的现金同比增加。
汇率变动对现金的影响	221,052.35	-743,402.26	--	主要受汇率的影响。

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
43,000,000.00	436,800,000.00	-90.16%

经公司董事会批准，报告期内公司向全资子公司创新资本新增实缴 43,000,000 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、合并财务报表主要项目注释（十）4、期末按成本计量的可供出售金融资产、（十一）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
股票	471,083,495.72	-55,656,718.06	-4,652,003.70	1,738,970.52	-24,322,181.90	457,275,468.94	自有
基金	675,133,431.62	1,140,627.55	-5,918,514.28	242,389,578.14	6,534,199.92	669,764,904.06	自有
债券	11,560,099,039.28	15,589,290.87	-79,097,107.66	1,862,749,303.47	271,258,808.58	11,313,639,375.65	自有
信托产品	294,781,638.89		-119,396,610.32			175,135,028.57	自有
金融衍生工具		-1,928,003.24			-12,533,976.42	-3,758,629.83	自有
其他	933,478,262.40	93,051.91	-43,696,804.69	-575,347,220.87	17,742,067.00	866,510,097.03	自有
合计	13,934,575,867.91	-40,761,750.97	-252,761,040.65	1,531,530,631.26	258,678,917.18	13,478,566,244.42	--

因本公司为证券公司，金融产品投资为公司主营业务，交易频繁，因此，以本期成本变动来反映公司购买、出售金融资产变动的情况。

5、证券投资情况（单位：万元）

截至本报告期末，公司前十大证券投资品种的持仓情况如下：

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	170212	17 国开 12	47,048.39	公允价值计量		442.20		183,598.94	136,430.27	573.35	47,490.59	交易性金融资产	自有
债券	170206	17 国开 06	38,452.56			349.12		232,130.39	193,881.44	1,051.44	38,801.69	交易性金融资产	自有
信托产品	HR0003	华融-一创卧龙 2 号	29,115.00		28,756.42		-11,943.77				17,171.23	可供出售金融资产	自有
债券	010107	21 国债(7)	26,725.93		26,127.89		-158.42	-101.30		443.40	26,567.51	可供出售金融资产	自有
其他	JY0003	金元一创飞翔 1 号	25,998.34		25,743.64		-4,609.68		1,560.00	-136.13	21,388.65	可供出售金融资产	自有
债券	1880013	18 铁道 03	23,553.22			146.58		363,774.03	341,862.47	2,832.55	23,699.80	交易性金融资产	自有
债券	180202	18 国开 02	20,129.14			40.38		210,154.18	190,019.71	141.53	20,169.52	交易性金融资产	自有
债券	150305	15 进出 05	20,943.35		18,796.06	0.00	-1,370.49	-65.16		330.56	19,572.86	可供出售金融资产	自有
债券	111810053	18 兴业银行 CD053	19,318.96			40.36		38,687.96	19,356.31	67.82	19,359.32	交易性金融资产	自有
债券	101569028	15 泛海 MTN001	19,160.65		19,582.62	-1,605.81				-2,027.78	17,554.84	交易性金融资产	自有
期末持有的其他证券投资			1,123,012.05	--	1,091,420.94	-3,296.20	-7,193.74	22,083,085.72	22,072,874.61	19,003.70	1,096,456.48	--	--
合计			1,393,457.59	--	1,210,427.57	-3,883.37	-25,276.10	23,111,264.76	22,955,984.81	22,280.45	1,348,232.49	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2018 年 3 月 25 日、2018 年 4 月 2 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			2017 年 4 月 20 日、2018 年 6 月 29 日										

注：上述“证券投资情况”不含可供出售金融资产中的未上市企业股权投资

6、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

募集资金净额（万元）	79,600
报告期投入募集资金净额（万元）	79,600
已累计投入募集资金净额（万元）	79,600
报告期内变更用途的募集资金总额（万元）	0
累计变更用途的募集资金总额（万元）	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2018 年 1 月 16 日-17 日，公司公开发行 2018 年公司债券（第一期），募集资金总额 800,000,000 元，扣除发行费用后，募集资金净额 796,000,000 元。2018 年 1 月 29 日，本期公司债券募集资金已全部用于补充公司流动资金。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）	2018 年 08 月 25 日	披露网址：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)，公告名称：《公司 2018 年上半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》，公告编号：2018-063。

7、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

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	722,405,523.79	687,055,920.92	22,398,693.08	-1,375,662.03	-3,482,620.85
深圳第一创业创新资本管理有限公司	子公司	股权投资	90,000 万	1,455,363,469.55	992,546,093.60	31,437,973.44	18,189,775.49	15,115,718.02
创金合信基金管理有限公司	子公司	基金管理	17,000 万	506,651,535.12	261,762,008.65	183,279,479.85	20,266,272.73	17,123,738.95
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	80,000 万	816,645,042.42	797,442,533.63	17,109,428.94	-72,427,306.56	-55,091,997.03
第一创业期货有限责任公司	子公司	期货经纪	17,000 万	764,747,137.21	147,092,425.42	18,711,654.36	8,247,266.27	3,151,750.62
深圳市第一创业债券研究院	子公司	债券研究	100 万	799,812.04	507,019.99	971,188.77	-364,270.84	-364,270.84
银华基金管理股份有限公司	参股公司	基金管理	22,220 万	3,204,301,411.57	2,272,710,969.13	918,877,074.69	374,060,260.20	286,222,300.96

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21.58%，净利润从-635.06万增长至-348.26万，主要系本期货币基金持仓较大，理财收益增加。
- 2、本期创新资本营业收入较去年同期增长563.64%、净利润从去年同期的-666.33万上升为本期的1,511.57万，主要系其控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司本期经营业绩提升。
- 3、本期一创投行营业收入和净利润较去年同期分别下降7,500.85万和5,781万，降幅较大，主要系报告期内，由于市场竞争日益激烈，投行业务收入有周期波动性，同时受债券市场波动等多种因素影响，公司投行业务收益较去年同期出现下滑。
- 4、本期一创期货营业收入和净利润较去年同期分别下降21.23%、40.78%，主要系2018年上半年该公司客户权益减少导致利息收入减少，以及汇算清缴补缴2017年所得税。

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17个结构化主体纳入合并报表范围。本年较去年末新增6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2个结构化主体。

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

√ 不适用

公司所处的证券行业的经营状况和盈利情况与证券市场行情走势相关性较强，存在公司经营业绩随证券市场行情变化而发生大幅波动的可能，对未来某一特定期间的经营业绩难以准确预计，为避免对投资者造成误导，基于审慎考虑，公司未对 2018 年 1-9 月份的经营业绩进行预计。

十、公司面临的风险和应对措施

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、流动性风险和声誉风险。

（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。

2、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、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)公司根据流动性管理水平逐步完善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，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，在业务部门和主要职能部门建立风险汇报岗，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。

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
2017年度 股东大会	年度股东 大会	44.29%	2018年06 月28日	2018年06 月29日	披露网址：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)， 公告名称：《公司2017年度股东大会决议公告》， 公告编号：2018-042。

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2018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

√ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

本报告期发生的或以前期间发生延续至本报告期的一般诉讼事项：

(1) 2016 年 11 月 17 日，公司作为“第一创业鑫瑞 1 号集合资产管理计划”的管理人，代表该资管计划与北京弘高慧目投资有限公司（以下简称“弘高慧目”）开展了一笔股票质押式回购交易，质押标的为“弘高创意”股票（证券代码：002504），本金金额为 1.6 亿元（公司以自有资金投入 1,600 万元），到期日为 2017 年 11 月 16 日。因 2017 年 5 月 3 日，弘高创意被深交所被实行“退市风险警示”特别处理，触发了双方股票质押交易业务协议约定的提前购回条件，公司履行该资管计划管理人职责，督促弘高慧目提前购回，但其一直未购回。2017 年 11 月，公司向深圳市中级人民法院提起对弘高慧目的违约诉讼，请求融资方返还融资本金 1.6 亿元和直至所有款项清偿完毕之日的利息和违约金，赔偿公司为主张权益而遭受的损失并承担所有诉讼费用且判令公司对弘高慧目名下所有且已经办理质押登记的 35,049,289 股弘高创意股票享有质权并有权对该证券进行折价或拍卖变卖并就所得价款优先受偿，并申请了诉讼保全。2018 年 4 月末，深圳市中级人民法院做出了一审判决，支持了公司的诉讼请求。弘高慧目不服一审判决，于 2018 年 5 月向广东省高级人民法院提起了上诉，截至本报告披露日，该案二审尚未开庭审理。

(2) 2016 年 10 月 19 日，公司与自然人开晓胜开展了一笔股票质押式回购交易，质押标的为“盛运环保”，初始交易金额为 2.3 亿元，到期日为 2018 年 10 月 18 日。报告期内，公司发现开晓胜涉及多起重大诉讼，所持盛运环保股票已经被司法冻结，且开晓胜已经辞去盛运环保董事长职务。公司于 2018 年 4 月向开晓胜发出《提前购回告知函》，开晓胜收到该函后，并未按照公司要求履行提前购回义务。2018 年 4 月 18 日公司向深圳市中级人民法院提起对融入方开晓胜的违约诉讼。截至本报告披露日，该案尚未开庭审理。

(3) 2016 年 4 月 27 日公司成立一创起航 1 号集合资产管理计划，公司作为该集合计划的管理人，以自有资金 2,900 万元参与该集合计划，该集合计划资金 4.2 亿元全部用于投资“四川信托-渝创 1 号集合资金信托计划”（公司以自有资金 100 万元参与该信托计划），并由该信托计划向借款人锦州中科绿色电力有限公司（以下简称“锦州中科”）发放信托贷款 2.1 亿元，信托贷款于 2018 年 4 月 27 日到期。贷款存续期间，公司发现借款人和担保人存在项目进度延期、财务情况恶化和债务逾期风险暴露等情况，为维护委托人合法权益，2018 年 4 月公司向深圳市中级人民法院申请了针对锦州中科及其担保人的诉前财产保全的措施，并提起对借款人和担保人的诉讼。截至本报告披露日，该案尚未开庭审理。

(4) 2016年4月27日公司成立一创起航1号集合资产管理计划,该集合计划资金4.2亿元全部用于投资“四川信托-渝创1号集合资金信托计划”,并由该信托计划向借款人阜新中科环保电力有限公司(以下简称“阜新中科”)发放信托贷款2.1亿元,信托贷款于2018年4月27日到期。贷款存续期间,公司发现借款人和担保人存在项目进度延期、财务情况恶化和债务逾期风险暴露等情况,为维护委托人合法权益,2018年4月公司向深圳市中级人民法院申请了针对阜新中科及其担保人的诉前财产保全的措施,并提起对借款人和担保人的诉讼。截至本报告披露日,该案尚未开庭审理。

此外,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4起(含主动起诉和被告),涉诉案件标的金额合计约为0.1亿元。

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

2018年6月20日,中国人民银行深圳中心支行对公司出具罚款20万的行政处罚决定书,处罚事由为客户身份识别及可疑交易报告管理等方面存在缺陷,公司已缴清罚款,向监管机构提交整改报告,并致力于全面改善和提升反洗钱工作水平。

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,公司第一大股东华熙昕宇不存在未履行法院生效判决或者所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信的状况。

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

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内,公司发生的关联交易均已履行相关审批程序。报告期内公司发生的关联交易明细,详见本报告“第十节 财务报告”中“十一 关联方及关联交易”的相关内容。

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	预计的关联交易金额	实际发生的关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例
华熙昕宇投资有限公司	代理买卖证券手续费收入			12.41	0.07%

银华财富资本管理(北京)有限公司	代理买卖证券手续费收入	参照市场 水平定价	以实际发生 金额计算	109.55	0.62%
银华基金管理股份有限公司	交易单元席位租赁收入			436.73	18.78%
银华基金管理股份有限公司	代理销售金融产品收入			18.21	6.61%
北京元富源投资管理有限责任公司	投资顾问业务支出			23.34	19.63%
北京首创能达投资开发有限公司	认购公司资管产品			71.23	0.00%
北京首创能达投资开发有限公司	认购公司资管产品			100.01	0.00%
北京元富源投资管理有限责任公司	认购公司资管产品			1,231.53	0.00%
北京元富源投资管理有限责任公司	认购公司资管产品			866.34	0.00%
北京首创融资担保有限公司	担保费支出			55.29	100.00%
珠海一创创新科股权投资基金企业(有限合伙)	基金管理费收入			127.42	12.10%
银华基金管理股份有限公司	认购关联方产品			5,001.46	15.32%
银华基金管理股份有限公司	认购关联方产品			1,631.88	5.00%
合计				--	--
大额销货退回的详细情况		不适用			
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)		不适用			
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)		不适用			

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 不适用

公司报告期末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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本(万元)	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)



华熙昕宇 投资有限 公司	本公司第 一大股东	珠海一创创新科股权 投资基金企业（有限 合伙）	股权投资、实业 投资、投资咨询	7,000	6,792.83	6,786.14	-127.58
深圳富春 成长投资 有限公司	本公司董 事担任董 事的公司	珠海一创创新科股权 投资基金企业（有限 合伙）	股权投资、实业 投资、投资咨询	7,000	6,792.83	6,786.14	-127.58
深圳富春 成长投资 有限公司	本公司董 事担任董 事的公司	珠海一创远航电机产 业基金（有限合伙）	电机产业投资 基金管理，股权 投资	8,858	6,626.11	6,626.11	-633.18
被投资企业的重大在建 项目的进展情况（如有）	不适用						

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 否

公司不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 不适用

公司报告期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44,641,238.17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30,085,062.39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	21,577.23	2016年12月28日	21,577.23	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）		21,577.23	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		21,577.23			
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）		21,577.23	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		21,577.23			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.46%				
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）				21,577.23				
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				
其他说明	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21,577.23万元。							

(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

为贯彻落实《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》（中发【2015】34号）和中央扶贫开发工作会议精神，以及中国证监会《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》。公司组建由公司监事会主席担任组长的扶贫工作小组，切实推进脱贫工作，确定公司未来就国家级贫困县产业、教育、消费、旅游资源整合及 IPO 上市、综合金融服务提供等方面进行精准帮扶。

(2) 上半年精准扶贫概要

2.1、结对帮扶国家级贫困县

2016 年——2017 年，公司分别与湖南省平江县、河南省淮滨县、安徽省颖上县等 3 家国家级贫困县签署“一司一县”结对帮扶精准扶贫协议，积极履行脱贫攻坚社会责任。2018 年上半年，围绕结对帮扶县，积极开展产业扶贫、教育扶贫等工作。

2.2、产业扶贫

投行子公司一创投行积极履行社会责任，担任大中型企业绿色扶贫债券融资项目主承销商，推动发行人进行项目融资，积极布局贫困地区建设项目，重点通过光伏扶贫模式实现精准、造血式扶贫。2017 年 9 月 13 日，一创投行与江山永泰投资控股有限公司（以下简称“江山永泰”）签订非公开发行公司债券承销协议，募集资金 10 亿元。2018 年 1 月 29 日，在一创投行的积极协助下，江山永泰取得非公开发行无异议函。目前，一创投行正积极帮助江山永泰筹备债券发行工作。2018 年 4 月 27 日，一创投行与青岛昌盛日电新能源控股有限公司（以下简称“青岛昌盛”）签订非公开发行公司债券承销协议并向

深圳证券交易所申报了申请文件，募集资金 10 亿元。目前，一创投行正协助青岛昌盛积极回复交易所反馈意见。

2018 年 5 月，公司扶贫工作专职人员及新三板业务负责人赴结对帮扶县之一——安徽颍上县调研，与县委常委、常务副县长、金融办、扶贫办领导等进行座谈，了解当地情况和需求，拜访当地企业。

公司还以老股转让的方式投资了宏润核装（沧州盐山县）50 万股，投入资金 307.5 万元。

2.3、长期持续推进公益扶贫、教育扶贫

在社会公益领域，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，使之自信、从容、有尊严的学习和成长。自 2014 年以来，公司连续四年与“上海真爱梦想基金”合作，先后在唐山市开平区荆各庄小学、河源市和平县下车镇中心小学、安徽省六安市霍山县城关小学、平江县三阳明德学校捐赠了四所“第一创业·梦想中心”，并组织了近百名优秀员工代表前往梦想中心与学生们交流学习，以“智慧型”的新模式参与公益事业。2018 年上半年，结对县——河南淮滨县的第五间“梦想中心”开始了前期规划与建设，预计于今年下半年落成并投入使用。

2.4、积极开展其他项目扶贫活动

为推进公司发展公益事业的规范化、常态化，公司制定了《对外捐赠管理制度》。2017 年，公司积极响应中国证券业协会《关于支持山西省隰县光伏扶贫村级电站建设项目的倡议》，根据公司《对外捐赠管理制度》规定，并经公司董事会批准，公司认捐 75 万元建设隰县陡坡乡石村 100KW 光伏电站。2018 年上半年，完成了协议签署及资金到位，目前电站已经顺利投入建设。建成后，每年的发电收入将用于该村贫困户的定点帮扶及其他扶贫支出。

此外，公司还积极响应深圳市福田区投资推广署《对口扶贫慈善捐款倡议书》，捐赠 5 万元，用于帮助河源市和平县六联村建设美丽新农村。

公司各分支机构也积极响应当地监管部门号召，参与地方扶贫。厦门分公司捐款 2.75 万元，为四川剑阁县“事实无人抚养儿童”捐助服装 110 套。西安唐延路营业部也积极响应证监局、协会号召，向 2018 年陕西省贫困县大学生捐款 5,000 元。

（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	80.5
2.物资折款	万元	2.75

二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	资产收益扶贫--光伏电站
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	75
2.教育扶贫	——	——
其中： 2.1 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	3.25
3.生态保护扶贫	——	——
其中： 3.1 项目类型	——	乡村生态建设
3.2 投入金额	万元	5
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2018 年下半年，公司将在中国证监会、中国证券业的领导下，重点推进产业扶贫、消费扶贫和教育扶贫工作，打好精准扶贫工作攻坚战。

4.1、产业扶贫

立足国家级贫困县的资源禀赋和产业特色，以实体经济需求为导向，公司将采取点、线、面结合的全方位、有组织、有重点的帮扶方式，通过 IPO、发债、并购重组、ABS、股权投资等多种金融工具，为国家级贫困县企业和特色产业发展提供专业化的金融服务。

4.2、消费扶贫

公司将为贫困县农副产品提供内部宣传销售的平台，拓宽农副产品销售市场，帮助塑造名优土特产品品牌形象，帮助建档立卡贫困户脱贫增收，支持贫困县域经济发展。

帮扶方式包括：消费认购、推荐销售。

4.3、公益扶贫

公司深知教育扶贫的重要性，持续坚持在基础教育上投入资源，推动素养教育、促进教育均衡、支持学校发展、助力学生成长。今年，将完成第五间梦想中心——淮滨“梦想中心”的建设，并正式投入使用。

党员带动群众开展捐书活动，并将书籍送往结对帮扶县教育机构。

4.4、智力扶贫

持续开展智力扶贫工作，结合贫困县实际情况，为地方政府工作人员及企业家举办资本市场知识讲座，更快、更好地传播资本市场知识、理念，帮助贫困县领导干部和企业家开阔视野、开拓思路，帮助

他们更加了解资本市场，助力脱贫攻坚。

同时，公司将在中国证监会、中国证券业协会指导下推进其他专项扶贫工作。

十六、公司子公司重大事项

报告期内，公司的控股子公司创金合信启动增资扩股，拟定向发行股份增资6,300万元注册资本，目前该事项已报中国证监会审批，尚待中国证监会批准。若创金合信本次增资完成后，其注册资本由1.7亿元增加至2.33亿元，公司持有创金合信股权的比例由70%下降至51%，仍保持控股地位，创金合信仍纳入公司合并报表范围。

十七、各单项业务资格的变化情况

序号	资格名称	资格编号	批准单位	批准日期	持有者
1	中国证券投资基金业协会观察会员	GC0500030821	中国证券投资基金业协会	2018.3.19	一创期货
2	保险资金受托管理资格	--	中国保监会	2018.6.26	创金合信

十八、其他重大事项

1、新设分支机构及分支机构搬迁、更名

根据中国证监会深圳监管局《关于核准第一创业证券股份有限公司设立2家分支机构的批复》（深证局许可字〔2017〕96号）要求，报告期内，公司完成了广州分公司及北京中关村证券营业部等2家分支机构的设立工作，具体情况如下：

序号	分支机构名称	分公司地址	设立时间
1	广州分公司	广州市天河区珠江西路17号806C房（仅限办公用途）	2018.3.26
2	北京中关村证券营业部	北京市海淀区海淀大街32号1号楼3层1-4	2018.4.12

报告期内，分支机构的搬迁、更名情况如下：

序号	搬迁前		搬迁后	
	分支机构注册地址	分支机构名称	分支机构注册地址	分支机构名称
1	廊坊市广阳区康庄小区甲1#2号三层A区	第一创业证券股份有限公司河北分公司	廊坊市广阳区艺术大道孔雀汇景轩26#1-101二层	第一创业证券股份有限公司河北分公司

2	廊坊市广阳区康庄小区甲1#2号3层B区、四层B区	第一创业证券股份有限公司廊坊建设路证券营业部	廊坊市广阳区艺术大道孔雀汇景轩26#1-101一层、1-102号商铺	第一创业证券股份有限公司廊坊艺术大道证券营业部
3	河北省廊坊市广阳区华夏幸福城润园S2-106号	第一创业证券股份有限公司廊坊永兴路证券营业部	河北省廊坊市广阳区康庄小区甲1#2号三层	第一创业证券股份有限公司廊坊建设北路证券营业部

2、行政许可事项

(1) 公司行政许可事项

序号	批复标题	批复文号	批复日期
1	深圳证监局关于核准彭沛然证券公司董事任职资格的批复	深证许可字[2018]45号	2018.6.4
2	深圳证监局关于核准杨维彬证券公司董事任职资格的批复	深证许可字[2018]46号	2018.6.4
3	深圳证监局关于核准王佳证券公司监事任职资格的批复	深证许可字[2018]47号	2018.6.4
4	深圳证监局关于核准张轶伟证券公司董事任职资格的批复	深证许可字[2018]48号	2018.6.4
5	深圳证监局关于核准罗飞证券公司董事任职资格的批复	深证许可字[2018]49号	2018.6.4
6	深圳证监局关于核准林伟证券公司董事任职资格的批复	深证许可字[2018]50号	2018.6.4
7	深圳证监局关于核准梁琪证券公司董事任职资格的批复	深证许可字[2018]55号	2018.6.26

(2) 子公司一创投行行政许可事项

序号	批复标题	批复文号	批复日期
1	北京证监局关于核准杨丽璇证券公司监事任职资格的批复	京证监许可[2018]33号	2018.4.28

3、监管部门对公司分类结果

公司近三年分类评价结果：公司2018年分类评价结果为B类BBB级，公司2017年分类评价结果为B类BBB级，公司2016年分类监管评价结果为B类BBB级。

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 89 份公告文件，具体如下：

公告编号	公告名称	披露日期
2018-001	2017 年 12 月主要财务信息公告	2018.1.10
--	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第一创业证券股份有限公司 2017 年度持续督导定期现场检查报告	2018.1.10
2018-002	关于独立董事辞职的公告	2018.1.11
2018-003	2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告	2018.1.12
--	面向合格投资者公开发行公司债券更名公告	2018.1.12
--	2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书摘要	2018.1.12
--	2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书	2018.1.12
--	2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）评级报告	2018.1.12
2018-004	2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）票面利率公告	2017.1.16
2018-005	2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2018 年付息公告	2018.1.17
2018-006	2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告	2018.1.18
2018-007	“15 一创 01” 本息兑付及摘牌公告	2018.1.31
2018-008	2018 年 1 月主要财务信息公告	2018.2.6
2018-009	2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）上市公告书	2018.2.8
2018-010	关于第三大股东补充质押的公告	2018.2.9
2018-011	关于第一大股东拟非公开发行可交换公司债券暨股份解除质押及再质押的公告	2018.2.9
2018-012	2017 年度业绩快报	2018.2.27
2018-013	2018 年 2 月主要财务信息公告	2018.3.7
2018-014	关于独立董事任期届满后继续履职的公告	2018.3.12
2018-015	关于 1 家分公司获得经营证券期货业务许可证的公告	2018.3.26
2018-016	关于第一大股东补充质押的公告	2018.3.28
2018-017	关于第一大股东补充质押的公告	2018.3.29
2018-018	第二届董事会第二十五次会议决议公告	2018.4.2
2018-019	第二届监事会第十四次会议决议公告	2018.4.2
2018-020	2017 年年度报告摘要	2018.4.2
2018-021	关于 2017 年度利润分配预案的公告	2018.4.2
2018-022	关于续聘 2018 年度会计师事务所的公告	2018.4.2
2018-023	关于 2018 年度日常关联交易预计的公告	2018.4.2
2018-024	关于第三大股东补充质押的公告	2018.4.2
--	2017 年度财务决算报告	2018.4.2



--	2017 年度董事会工作报告	2018.4.2
--	2017 年度监事会工作报告	2018.4.2
--	2017 年度内部控制规则落实自查表	2018.4.2
--	2017 年度内部控制评价报告	2018.4.2
--	2017 年度社会责任报告	2018.4.2
--	2017 年度审计报告	2018.4.2
--	2017 年度投资者保护工作报告	2018.4.2
--	2017 年年度报告全文	2018.4.2
--	独立董事 2017 年度工作报告（全体）	2018.4.2
--	独立董事（付磊）2017 年度工作报告	2018.4.2
--	独立董事（雷宏业）2017 年度工作报告	2018.4.2
--	独立董事（刘斌）2017 年度工作报告	2018.4.2
--	独立董事（龙翼飞）2017 年度工作报告	2018.4.2
--	独立董事（吕随启）2017 年度工作报告	2018.4.2
--	独立董事（缪晴辉）2017 年度工作报告	2018.4.2
--	独立董事关于第二届董事会第二十五次会议相关事项的独立意见	2018.4.2
--	独立董事关于公司 2017 年度关联交易执行情况及预计公司 2018 年度日常关联交易的事前认可意见	2018.4.2
--	独立董事关于控股股东及其关联方占用资金、公司对外担保情况的专项说明的独立意见	2018.4.2
--	独立董事关于续聘 2018 年度会计师事务所事项的事前认可意见	2018.4.2
--	监事会关于公司 2017 年度内部控制评价报告的审核意见	2018.4.2
--	会计师关于公司内部控制鉴证报告	2018.4.2
--	会计师关于公司 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项审计说明	2018.4.2
--	保荐机构关于公司 2017 年度保荐工作报告书	2018.4.2
--	保荐机构关于公司 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的核查意见	2018.4.2
--	保荐机构关于公司 2017 年度内部控制规则落实自查表的核查意见	2018.4.2
--	保荐机构关于公司 2017 年内部控制评价报告的专项核查意见	2018.4.2
--	保荐机构关于公司 2018 年度预计关联交易的核查意见	2018.4.2
2018-025	2018 年 3 月主要财务信息公告	2018.4.11
2018-026	关于举行 2017 年度网上业绩说明会的通知	2018.4.12
2018-027	关于 1 家营业部获得经营证券期货业务许可证的公告	2018.4.14
2018-028	关于董事会及监事会延期换届的提示性公告	2018.4.17



2018-029	2018 年第一季度报告正文	2018.4.25
2018-030	第二届董事会第二十六次会议决议公告	2018.4.25
2018-031	第二届监事会第十五次会议决议公告	2018.4.25
--	2018 年第一季度报告	2018.4.25
2018-032	2018 年 4 月主要财务信息公告	2018.5.9
--	2016 年、2018 年公司债券跟踪评级报告	2018.5.22
2018-033	关于第一大股东补充质押及解除质押的公告	2018.6.2
2018-034	关于选举第三届监事会职工代表监事的公告	2018.6.7
2018-035	第二届董事会第二十七次会议决议公告	2018.6.7
2018-036	第二届监事会第十六次会议决议公告	2018.6.7
2018-037	关于召开 2017 年度股东大会的通知	2018.6.7
--	独立董事关于董事会换届选举的独立意见	2018.6.7
2018-038	2018 年 5 月主要财务信息公告	2018.6.8
2018-039	关于公司部分董事候选人任职资格获得核准的公告	2018.6.20
2018-040	关于公司监事候选人任职资格获得核准的公告	2018.6.20
--	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（2017 年度）	2018.6.27
--	证券公司次级债券受托管理事务年度报告（2017 年度）	2018.6.27
2018-041	关于公司独立董事候选人任职资格获得核准的公告	2018.6.27
2018-042	2017 年度股东大会决议公告	2018.6.29
--	2017 年度股东大会法律意见书	2018.6.29
2018-043	第三届董事会第一次会议决议公告	2018.6.30
2018-044	第三届监事会第一次会议决议公告	2018.6.30
2018-045	关于修订《公司章程》的公告	2018.6.30
2018-046	关于修订《公司董事会议事规则》的公告	2018.6.30
--	独立董事关于第三届董事会第一次会议相关事项的独立意见	2018.6.30
--	第一创业证券股份有限公司董事会议事规则（2018 年 6 月修订草案）	2018.6.30
--	第一创业证券股份有限公司章程（2018 年 6 月修订草案）	2018.6.30

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	45.22%
2、国有法人持股	499,726,400	14.27%						499,726,400	14.27%
3、其他内资持股	1,084,224,586	30.96%						1,084,224,586	30.96%
其中：境内法人持股	1,084,224,586	30.96%						1,084,224,586	30.96%
二、无限售条件股份	1,918,449,014	54.78%						1,918,449,014	54.78%
1、人民币普通股	1,918,449,014	54.78%						1,918,449,014	54.78%
三、股份总数	3,502,400,000	100%						3,502,400,000	100%

股份变动的原因

√ 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

√ 不适用

3、证券发行与上市情况

2017年12月7日，公司收到中国证监会《关于核准第一创业证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2017〕2217号），中国证监会核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过10亿元的公司债券。2018年1月17日，公司完成2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）的发行，其中品种一（债券简称：18一创01，债券代码：112632）发行规模6亿元，品种二（债券简称：18一创02，债券代码：112633）发行规模2亿元。本次公开发行的公司债券于2018年2月12日在深交所挂牌上市。有关公司报告期内发行公司债券的详情，请查阅公司分别于2018年1月12日、1月16日、1月28日、2月8日在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn>）、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	255,902	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
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		539,718,400		质押	449,718,400
北京首都创业集团有限公司	国有法人	13.27%	464,686,400		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		297,334,400		质押	279,505,524
浙江航民实业集团有限公司	境内非国有法人	7.06%	247,171,786		247,171,786			
西藏乾宁创业投资有限公司	境内非国有法人	2.80%	97,937,938	-11,950,062		97,937,938		
北京太伟控股(集团)有限公司	境内非国有法人	1.61%	56,412,512			56,412,512		
广州市黄埔龙之泉实业有限公司	境内非国有法人	1.26%	44,000,000	-21,410,000		44,000,000		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	1.00%	35,040,000		35,040,000			
厦门富友邦投资有限公司	境内非国有法人	0.80%	28,057,674			28,057,674		
深圳市鑫隆生投资有限公司	境内非国有法人	0.73%	25,500,000	-6,500,000		25,500,000	质押	25,499,400
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	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东不存在关联关系或一致行动关系。							
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					
	数量		股份种类	数量				
西藏乾宁创业投资有限公司	97,937,938		人民币普通股	97,937,938				
北京太伟控股(集团)有限公司	56,412,512		人民币普通股	56,412,512				
广州市黄埔龙之泉实业有限公司	44,000,000		人民币普通股	44,000,000				

厦门富友邦投资有限公司	28,057,674	人民币普通股	28,057,674
深圳市鑫隆生投资有限公司	25,500,000	人民币普通股	25,500,000
梁建业	21,900,000	人民币普通股	21,900,000
香港中央结算有限公司	21,895,001	人民币普通股	21,895,001
富丽达集团控股有限公司	19,995,200	人民币普通股	
永信国际投资（集团）有限公司	19,459,092	人民币普通股	19,995,200
福建省保诚合创投资有限公司	16,115,999	人民币普通股	16,115,999
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，除全国社会保障基金理事会转持二户、梁建业、香港中央结算有限公司等三名股东外，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；此外公司未知其他三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	公司前 10 名普通股股东中，厦门富友邦投资有限公司通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 28,057,674 股；梁建业通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 21,900,000 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 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王芳	董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	公司 2017 年度股东大会选举。
	总裁	聘任	2018 年 06 月 29 日	公司第三届董事会第一次会议聘任。
张轶伟	董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	公司 2017 年度股东大会选举。
杨维彬	董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	公司 2017 年度股东大会选举。
林伟	董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	公司 2017 年度股东大会选举。
罗飞	独立董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	公司 2017 年度股东大会选举。
彭沛然	独立董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	公司 2017 年度股东大会选举。
梁琪	独立董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	公司 2017 年度股东大会选举。
钱龙海	监事会主席	被选举	2018 年 06 月 28/29 日	公司 2017 年度股东大会选举为监事，第三届监事会第一次会议选举为公司监事会主席。
王佳	监事	被选举	2018 年 06 月 28 日	公司 2017 年度股东大会选举。
马东军	董事会秘书兼财务总监	聘任	2018 年 06 月 29 日	公司第三届董事会第一次会议聘任。
钱龙海	董事、总裁	任期满 离任	2018 年 06 月 28 日	公司第二届董事会任期届满，不再担任董事、总裁。
萧进华	董事、副总裁、 董事会秘书	任期满 离任	2018 年 06 月 28 日	公司第二届董事会任期届满，不再担任公司董事、副总裁、 董事会秘书。
谢德春	董事	任期满 离任	2018 年 06 月 28 日	公司第二届董事会任期届满，不再担任公司董事。
臧晓松	董事	任期满 离任	2018 年 06 月 28 日	公司第二届董事会任期届满，不再担任公司董事。



吕随启	独立董事	任期满 离任	2018年06月28日	公司第二届董事会任期届满，不再担任公司独立董事。
付磊	独立董事	任期满 离任	2018年06月28日	公司第二届董事会任期届满，不再担任公司独立董事。
雷宏业	独立董事	离任	2018年01月10日	雷宏业先生因个人原因主动辞职。
周兰	监事会主席	任期满 离任	2018年06月28日	公司第二届监事会任期届满，不再担任公司监事会主席。
郭珈均	监事	任期满 离任	2018年06月28日	公司第二届监事会任期届满，不再担任公司监事。

第九节 公司债相关情况

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	80,000	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 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 一创 01 (品种一)	112632	2018 年 01 月 16 日	2020 年 01 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。
	18 一创 02 (品种二)	112633	2018 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 16 日	20,000	6.25%	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，发行后的合格投资者合计不超过 200 人。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	“16 一创 01”于 2018 年 1 月 19 日兑付了当期利息。						
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	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%，报告期内未发生相关条款的执行情况。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

(一) 债券简称:							
“16 一创 01”、“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	吉林省长春市生态大街	联系人	王超	联系人电话	010-63210628

			6666 号				
报告期内对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			
报告期内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			
(二) 债券简称：							
“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	大同市城区迎宾街 15 号桐城中央 21 层	联系人	林祥	联系人电话	0755-23980019
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	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	截至本报告披露日，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01”、“16一创02”、“16一创03”的跟踪评级机构，根据上海新世纪出具的信用评级报告，本次公司债券发行时，其主体信用等级与债项信用等级均为AA+，评级展望稳定。2018年5月21日，上海新世纪对本次公司债券作出跟踪评级，维持AA+评级不变。

本公司已委托上海新世纪担任“18一创01”、“18一创02”跟踪评级机构，根据上海新世纪出具的信用评级报告，“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。2018年5月21日，上海新世纪对本次公司债券作出跟踪评级，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，截至本报告期披露日，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

截至本报告披露日，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，“16一创01”、“16一创02”、“16一创03”债券受托管理人东北证券股份有限公司严格依照《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。由东北证券股份有限公司出具的2017年度债券受托管理事务报告已于2018年6月27日于深交所网站披露。

同时，公司各期债券的债券受托管理人严格履行了债券受托管理人职责，密切关注公司发行的重大事项，并及时披露了债券临时受托管理事务报告。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司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	148.56%	155.33%	下降 6.77 个百分点
资产负债率	67.27%	66.41%	上升 0.86 个百分点
速动比率	148.56%	155.33%	下降 6.77 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	1.87	2.75	-32.00%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

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2017年末下降32.00%，主要系受证券市场波动等多种因素影响，本报告期息税前利润减少。

九、公司逾期未偿还债项

√ 不适用

公司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

1、次级债券

2018年2月2日,公司按时兑付了到期2015年第一期次级债券(15一创01)本金8亿元及相关利息。

2、收益凭证

名称	发行金额(元)	起息日	到期日	期限(天)	固定利率	浮动利率	付息兑付情况
心安利得026期	200,000,000	2016/10/14	2018/4/13	546	3.80%	无	已按时兑付本金及利息
心安利得028期	300,000,000	2016/10/21	2018/4/23	549	3.80%	无	已按时兑付本金及利息

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,截至2018年6月30日,公司(母公司)已获得多家银行的综合授信额度,主要的银行授信情况如下:

序号	银行名称	授信额度(亿元)	已使用额度(亿元)	未使用额度(亿元)
1	兴业银行	35	9.38	25.62
2	广发银行	28.5	0	28.5
3	浦发银行	23	0	23
4	建设银行	22	0	22
5	工商银行	10	1.955	8.045
6	光大银行	10	0	10
7	华夏银行	10	0	10
8	华润银行	10	0	10
9	上海银行	9	0	9
10	邮储银行	8	2	6

截至2018年6月30日,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

截至本报告披露日，公司三分之一以上董事发生变动、总裁发生变动。根据《深圳证券交易所公司债券上市规则（2015年修订）》的规定，公司已于2018年7月3日于深交所网站披露《关于董事、监事、总经理发生变动的公告》。“16一创01”、“16一创02”、“16一创03”债券受托管理人东北证券股份有限公司、“18一创01”、“18一创02”债券受托管理人大同证券有限责任公司分别出具的债券临时受托管理事务报告已于2018年7月5号在深交所网站（<http://www.szse.cn>）披露。报告期内，公司未发生其他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
2018年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注编号	期末余额	年初余额
资产:			
货币资金	五(一)	6,329,134,735.81	6,258,273,027.63
其中: 客户存款		4,674,702,598.27	3,938,858,945.28
结算备付金	五(二)	1,749,699,294.05	2,120,495,343.25
其中: 客户备付金		1,615,074,227.11	1,995,864,280.55
拆出资金			
融出资金	五(三)	3,033,191,385.36	3,675,088,384.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五(四)	10,509,202,995.39	8,497,196,683.02
衍生金融资产	五(五)		
买入返售金融资产	五(六)	5,051,012,794.13	4,559,811,800.05
应收款项	五(七)	322,479,470.72	477,766,765.57
应收利息	五(八)	392,864,628.81	378,290,844.06
存出保证金	五(九)	150,683,906.18	143,212,202.42
持有待售资产			
可供出售金融资产	五(十)	3,446,039,427.86	4,079,496,538.56
持有至到期投资			
长期股权投资	五(十一)	1,176,796,686.46	1,145,151,544.53
投资性房地产	五(十二)	346,507,099.85	351,745,376.39
固定资产	五(十三)	138,242,496.07	146,601,217.36
在建工程	五(十四)	17,375,517.93	27,890,323.40
无形资产	五(十五)	276,088,866.49	258,731,975.91
商誉	五(十六)	14,530,078.70	14,530,078.70
递延所得税资产	五(十七)	232,615,170.97	163,329,026.80
其他资产	五(十八)	989,056,938.75	822,123,405.44
资产总计		34,175,521,493.53	33,119,734,537.21

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

第一创业证券股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018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	附注编号	期末余额	年初余额
负债：			
短期借款	五（二十）	274,900,000.00	73,900,000.00
应付短期融资款			
拆入资金	五（二十一）	3,300,000,000.00	3,200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五（二十二）	1,179,960,981.51	1,096,440,470.35
衍生金融负债	五（五）	3,758,629.83	5,093,785.43
卖出回购金融资产款	五（二十三）	6,863,476,903.01	5,703,554,050.19
代理买卖证券款	五（二十四）	6,211,207,674.20	5,382,462,293.99
代理承销证券款	五（二十五）		381,555,766.62
应付职工薪酬	五（二十六）	282,381,163.02	477,688,315.88
应交税费	五（二十七）	36,136,733.09	40,129,674.68
应付款项	五（二十八）	18,412,476.79	110,397,494.03
应付利息	五（二十九）	206,306,548.56	173,688,191.87
持有待售负债			
预计负债	五（三十）	288,977.00	288,977.00
长期借款	五（三十一）	208,022,580.61	230,800,000.00
应付债券	五（三十二）	6,009,627,661.81	6,515,776,397.37
长期应付职工薪酬			
递延所得税负债	五（十七）	6,101,870.30	6,265,956.50
递延收益	五（三十三）	64,114,563.37	65,143,183.81
其他负债	五（三十四）	356,769,901.68	466,645,618.70
负债合计		25,021,466,664.78	23,929,830,176.42
所有者权益：			
股本（实收资本）	五（三十五）	3,502,400,000.00	3,502,400,000.00
资本公积	五（三十六）	2,593,048,016.65	2,593,048,016.65
减：库存股			
其他综合收益	五（三十七）	-187,556,248.35	-115,669,276.96
盈余公积	五（三十八）	271,974,420.35	271,974,420.35
一般风险准备	五（三十九）	934,748,294.63	931,456,373.07
未分配利润	五（四十）	1,672,924,702.93	1,674,071,696.16
归属于母公司所有者权益		8,787,539,186.21	8,857,281,229.27
少数股东权益		366,515,642.54	332,623,131.52
所有者权益合计		9,154,054,828.75	9,189,904,360.79
负债和所有者权益总计		34,175,521,493.53	33,119,734,537.21

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

第一创业证券股份有限公司
母公司资产负债表
2018年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注编号	期末余额	年初余额
资产:			
货币资金		5,224,247,054.86	4,567,089,147.64
其中: 客户存款		4,381,282,805.13	3,579,469,269.91
结算备付金		1,527,290,835.48	1,611,632,653.75
其中: 客户备付金		1,362,004,465.99	1,399,302,366.90
拆出资金			
融出资金		3,033,191,385.36	3,675,088,384.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		9,095,936,992.78	7,687,875,465.06
衍生金融资产			
买入返售金融资产		4,987,753,751.33	3,814,952,900.05
应收款项		221,771,947.62	274,715,260.95
应收利息		369,501,881.02	332,318,059.40
存出保证金		131,900,439.32	129,876,738.32
持有待售资产			
可供出售金融资产		2,953,175,640.70	3,635,079,283.35
持有至到期投资			
长期股权投资	十五(一)	2,951,381,237.74	2,886,072,884.97
投资性房地产		346,507,099.85	351,745,376.39
固定资产		128,610,208.11	135,525,540.19
在建工程		17,375,517.93	27,890,323.40
无形资产		253,683,013.42	249,397,353.84
商誉		7,356,833.17	7,356,833.17
递延所得税资产		178,405,727.08	129,286,453.32
其他资产		124,894,067.86	83,896,821.51
资产总计		31,552,983,633.63	29,599,799,479.43

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

第一创业证券股份有限公司
母公司资产负债表（续）

2018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	附注编号	期末余额	年初余额
负债：			
短期借款			
应付短期融资款			
拆入资金		3,300,000,000.00	3,200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		830,632,650.00	
衍生金融负债		3,758,629.83	5,093,785.43
卖出回购金融资产款		6,438,800,000.00	5,576,376,880.96
代理买卖证券款		5,662,718,119.94	4,808,371,155.02
代理承销证券款			
应付职工薪酬		137,634,820.43	254,505,036.36
应交税费		23,111,789.81	7,820,991.82
应付款项		1,350,560.00	47,900,009.37
应付利息		200,277,532.83	169,219,776.83
预计负债			
持有待售负债			
长期借款			
应付债券		5,985,567,057.40	6,486,795,305.50
长期应付职工薪酬			
递延所得税负债		879,251.25	
递延收益		64,114,285.78	65,142,857.20
其他负债		291,659,572.98	379,536,745.71
负债合计		22,940,504,270.25	21,000,762,544.20
所有者权益：			
股本（实收资本）		3,502,400,000.00	3,502,400,000.00
资本公积		2,585,888,669.12	2,585,888,669.12
减：库存股			
其他综合收益		-218,486,106.13	-126,731,208.87
盈余公积		271,974,420.35	271,974,420.35
一般风险准备		901,664,112.30	901,664,112.30
未分配利润		1,569,038,267.74	1,463,840,942.33
所有者权益合计		8,612,479,363.38	8,599,036,935.23
负债和所有者权益总计		31,552,983,633.63	29,599,799,479.43

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



第一创业证券股份有限公司
合并利润表
2018年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注编号	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		761,860,165.98	872,447,231.23
手续费及佣金净收入	五(四十一)	496,242,634.08	623,170,453.19
其中: 经纪业务手续费净收入		136,696,264.06	133,906,064.83
投资银行业务手续费净收入		55,314,414.25	166,278,023.49
资产管理业务手续费净收入		272,819,727.89	311,878,670.51
利息净收入	五(四十二)	-1,023,888.84	79,081,379.14
投资收益(损失以“-”号填列)	五(四十三)	312,767,020.43	199,259,334.13
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		80,349,808.80	61,387,969.45
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(四十四)	66,913.70	1,974.78
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五(四十五)	-77,250,925.92	-52,715,288.52
汇兑收益(损失以“-”号填列)		221,052.35	-743,402.26
其他收益			
其他业务收入	五(四十六)	30,837,360.18	24,392,780.77
二、营业支出		697,842,746.45	629,856,685.64
税金及附加	五(四十七)	9,445,498.84	5,732,183.89
业务及管理费	五(四十八)	662,437,460.91	614,630,770.85
资产减值损失	五(四十九)	20,714,926.55	4,161,256.41
其他业务成本	五(五十)	5,244,860.15	5,332,474.49
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		64,017,419.53	242,590,545.59
加: 营业外收入	五(五十一)	17,706,743.71	3,454,218.75
减: 营业外支出	五(五十二)	1,272,747.38	58,519.49
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		80,451,415.86	245,986,244.85
减: 所得税费用	五(五十三)	990,783.23	49,477,085.74
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		79,460,632.63	196,509,159.11
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		79,460,632.63	196,509,159.11
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1.少数股东损益		7,267,704.30	7,288,822.34
2.归属于母公司股东的净利润		72,192,928.33	189,220,336.77
六、其他综合收益的税后净额		-73,905,337.23	-17,019,160.58
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	五(五十四)	-71,886,971.39	-17,372,643.90
(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中享有的份额			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-71,886,971.39	-17,372,643.90
1.权益法下可转损益的其他综合收益		237,842.17	-176,766.26
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-72,124,813.56	-17,195,877.64
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,018,365.84	353,483.32
七、综合收益总额		5,555,295.40	179,489,998.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		305,956.94	171,847,692.87
归属于少数股东的综合收益总额		5,249,338.46	7,642,305.66
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益	十六(二)	0.02	0.05
(二) 稀释每股收益	十六(二)	0.02	0.05

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

第一创业证券股份有限公司
母公司利润表
2018年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注编号	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		591,107,348.75	621,713,209.37
手续费及佣金净收入	十五(二)	287,295,886.46	366,340,216.62
其中: 经纪业务手续费净收入		133,680,090.96	129,893,027.93
投资银行业务手续费净收入		36,582,973.12	87,238,294.90
资产管理业务手续费净收入		103,007,742.93	140,272,148.93
利息净收入		-56,583,073.94	-16,778,062.12
投资收益 (损失以“-”号填列)	十五(三)	360,694,972.62	240,434,345.97
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		74,704,020.55	62,341,653.87
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		67,113.70	2,266.45
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-34,762,174.52	4,489,315.39
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		218,893.04	-739,145.14
其他收益			
其他业务收入		34,175,731.39	27,964,272.20
二、营业支出		419,038,544.44	347,707,423.16
税金及附加		7,860,719.78	4,180,968.93
业务及管理费		383,497,386.05	335,432,364.89
资产减值损失		22,442,162.07	2,761,614.85
其他业务成本		5,238,276.54	5,332,474.49
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		172,068,804.31	274,005,786.21
加: 营业外收入		14,874,712.30	1,858,169.72
减: 营业外支出		772,747.38	21,419.42
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		186,170,769.23	275,842,536.51
减: 所得税费用		10,925,443.82	44,996,995.30
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		175,245,325.41	230,845,541.21
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		175,245,325.41	230,845,541.21
(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		-91,754,897.26	-44,258,886.70
(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中享有的份额			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-91,754,897.26	-44,258,886.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益		72,558.80	-176,766.26
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-91,827,456.06	-44,082,120.44
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
七、综合收益总额		83,490,428.15	186,586,654.51

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

第一创业证券股份有限公司
合并现金流量表
2018年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注编号	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
处置交易性金融资产净增加额		-1,247,967,464.88	-1,405,789,022.11
收取利息、手续费及佣金的现金		1,129,807,358.69	1,076,026,114.80
拆入资金净增加额		100,000,000.00	500,000,000.00
回购业务资金净增加额		668,545,364.89	2,379,179,152.98
融出资金净减少额		643,183,365.49	151,511,035.33
代理买卖证券收到的现金净额		772,944,553.29	
代理承销证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	五(五十五)1	190,521,945.20	684,720,082.87
经营活动现金流入小计		2,257,035,122.68	3,385,647,363.87
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额			190,470,823.90
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		280,689,174.23	212,153,871.35
支付给职工及为职工支付的现金		614,662,905.53	563,334,246.43
支付的各项税费		113,581,092.64	148,584,716.03
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十五)2	600,374,779.86	364,200,155.92
经营活动现金流出小计		1,990,863,718.88	1,478,743,813.63
经营活动产生的现金流量净额		266,171,403.80	1,906,903,550.24
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,012,242.19	21,199,100.52
取得投资收益收到的现金			39,266.45
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	五(五十五)3	382,669.35	70,394.41
投资活动现金流入小计		5,109,889.47	21,308,761.38
投资支付的现金		183,048,470.00	149,076,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		20,994,404.21	35,912,887.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			114,233,332.04
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		204,042,874.21	299,222,419.81
投资活动产生的现金流量净额		-198,932,984.74	-277,913,658.43
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		42,000,000.00	58,096,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		42,000,000.00	58,096,000.00
取得借款收到的现金		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			
筹资活动现金流入小计		1,136,470,000.00	58,096,000.00
偿还债务支付的现金		922,247,419.39	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,066,316.93	219,222,603.77
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		2,903,740.27	
支付其他与筹资活动有关的现金	五(五十五)4	500,392,452.82	4,195,956.90
筹资活动现金流出小计		1,549,706,189.14	1,023,418,560.67
筹资活动产生的现金流量净额		-413,236,189.14	-965,322,560.67
四、汇率变动对现金的影响		221,052.35	-743,402.26
五、现金及现金等价物净增加额		-345,776,717.73	662,923,928.88
加: 期初现金及现金等价物余额		8,135,623,526.86	8,765,753,036.02
六、期末现金及现金等价物余额		7,789,846,809.13	9,428,676,964.90

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

第一创业证券股份有限公司
母公司现金流量表

2018年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注编号	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
处置交易性金融资产净增加额		163,105,358.18	190,146,398.77
收取利息、手续费及佣金的现金		750,674,695.70	676,565,888.44
拆入资金净增加额		100,000,000.00	500,000,000.00
回购业务资金净增加额		-311,068,067.02	910,851,231.58
融出资金净减少额		643,183,365.49	151,511,035.33
代理买卖证券收到的现金净额		798,546,138.00	
代理承销证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	十五(四)1	61,020,349.35	415,068,768.08
经营活动现金流入小计		2,205,461,839.70	2,844,143,322.20
代理买卖证券支付的现金净额			413,070,272.39
支付利息、手续费及佣金的现金		289,250,009.24	222,337,716.69
支付给职工及为职工支付的现金		324,706,108.82	293,306,425.05
支付的各项税费		59,901,660.27	83,598,219.03
支付其他与经营活动有关的现金	十五(四)2	142,973,109.69	165,916,140.33
经营活动现金流出小计		816,830,888.02	1,178,228,773.49
经营活动产生的现金流量净额		1,388,630,951.68	1,665,914,548.71
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		43,000,000.00	35,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	十五(四)3	382,669.35	51,756.37
投资活动现金流入小计		43,382,669.35	35,051,756.37
投资支付的现金		225,548,470.00	436,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		17,186,317.39	26,307,657.14
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		242,734,787.39	463,107,657.14
投资活动产生的现金流量净额		-199,352,118.04	-428,055,900.77
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		800,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		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		112,515,600.00	219,222,603.77
支付其他与筹资活动有关的现金	十五(四)4	504,166,037.73	
筹资活动现金流出小计		1,416,681,637.73	1,019,222,603.77
筹资活动产生的现金流量净额		-616,681,637.73	-1,019,222,603.77
四、汇率变动对现金的影响		218,893.04	-739,145.14
五、现金及现金等价物净增加额		572,816,088.95	217,896,899.03
加: 期初现金及现金等价物余额		6,178,721,801.39	6,882,047,681.50
六、期末现金及现金等价物余额		6,751,537,890.34	7,099,944,580.53

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

第一创业证券股份有限公司
合并所有者权益变动表
(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	所有者权益合计
	股本(或实收资本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	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	332,623,131.52	9,189,904,360.79
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	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	332,623,131.52	9,189,904,360.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-71,886,971.39		3,291,921.56	-1,146,993.23	33,892,511.02	-35,849,532.04
(一) 综合收益总额				-71,886,971.39			72,192,928.33	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. 所有者投入资本								42,000,000.00	42,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-10,453,087.17	-10,453,087.17
(三) 利润分配						3,291,921.56	-73,339,921.56	-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	-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	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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

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

项 目	2017年1-6月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本(或实收资本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	2,189,000,000.00	3,911,140,315.29		-29,450,411.13	236,397,786.21	844,041,130.30	1,461,772,454.68	507,653,184.32	9,120,554,459.67
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	2,189,000,000.00	3,911,140,315.29		-29,450,411.13	236,397,786.21	844,041,130.30	1,461,772,454.68	507,653,184.32	9,120,554,459.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,313,400,000.00	-1,313,400,000.00		-17,372,643.90		4,074,672.68	97,585,664.09	143,935,991.66	228,223,684.53
(一) 综合收益总额				-17,372,643.90			189,220,336.77	7,642,305.66	179,489,998.53
(二) 所有者投入和减少资本								136,293,686.00	136,293,686.00
1. 所有者投入资本								58,096,000.00	58,096,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								78,197,686.00	78,197,686.00
(三) 利润分配						4,074,672.68	-91,634,672.68		-87,560,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备						4,074,672.68	-4,074,672.68		
3. 对所有者(或股东)的分配								-87,560,000.00	-87,560,000.00
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转	1,313,400,000.00	-1,313,400,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,313,400,000.00	-1,313,400,000.00							
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、本期末余额	3,502,400,000.00	2,597,740,315.29		-46,823,055.03	236,397,786.21	848,115,802.98	1,559,358,118.77	651,589,175.98	9,348,778,144.20

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

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

项 目	2018年1-6月							
	股本(或实收资本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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								
其他								
二、本年初余额	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、本期增减变动金额(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. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

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

项 目	2017年1-6月							
	股本(或实收资本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,189,000,000.00	3,893,075,413.98		-7,020,716.78	236,397,786.21	830,510,844.02	1,302,364,503.38	8,444,327,830.81
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,189,000,000.00	3,893,075,413.98		-7,020,716.78	236,397,786.21	830,510,844.02	1,302,364,503.38	8,444,327,830.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,313,400,000.00	-1,313,400,000.00		-44,258,886.70			143,285,541.21	99,026,654.51
(一) 综合收益总额				-44,258,886.70			230,845,541.21	186,586,654.51
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(三) 利润分配							-87,560,000.00	-87,560,000.00
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							-87,560,000.00	-87,560,000.00
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转	1,313,400,000.00	-1,313,400,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,313,400,000.00	-1,313,400,000.00						
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	2,579,675,413.98		-51,279,603.48	236,397,786.21	830,510,844.02	1,445,650,044.59	8,543,354,485.32

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

第一创业证券股份有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

一、 公司基本情况

(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；融资融券；为期货公司提供中间介绍业务；证券投资基金代销；代销金融产品等。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2018年6月30日，公司有经批准设立的分公司6家，证券营业部44家。

(二) 合并财务报表范围

截至2018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
深圳一创大族新能源合伙企业（有限合伙）	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
深圳聚创文化产业投资管理有限公司	间接控股子公司
深圳一创恒通投资管理有限公司	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
深圳一创泰和投资管理有限公司	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
广东一创金叶投资管理有限公司	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

子公司名称	子公司类型
深圳一创慧锋经济信息咨询有限公司	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
北京第一创业圆创资本管理有限公司	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
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

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，按照合并日在被合并方资产、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，所有被母公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等，下同）均纳入合并财务报表。。

2、 合并程序

本公司以自身和各主体的财务报表为基础，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长期股权投资

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：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按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附注三（十二）长期股权投资。

(八) 现金及现金等价物

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（从购买日起三个月内到期）、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) 外币业务及外币报表折算

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

(1) 公司基于风险管理和投资策略等原因，通过内部书面文件对金融工具进行分类，将金融工具划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具分类原则

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

①交易性金融资产或金融负债

满足下列条件之一的金融工具，划分为交易性金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售、回购或赎回。
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理。
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

②直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

A、只有符合下列条件之一的金融工具，才可以在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- b、公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- c、按金融工具确认和计量准则规定应将某嵌入衍生工具从混合工具中分拆，但分拆时或后续的资产负债表日无法对其进行单独计量的，应将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。
- d、对于包括一项或多项嵌入衍生工具的混合工具而言，如果不是以下 b、c 规定的情况，公司可以将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

B、不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债包括：

- a、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资。
- b、嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变。
- c、类似混合工具所嵌入的衍生工具，明显不应当从相关混合工具中分拆。

2)持有至到期投资

公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，确认为持有至到期投资。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产是指没有划分为上述三类金融资产的非衍生性金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。5) 其他金融负债是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时的公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入投资收益。

持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益，期末按其公允价值与其账面余额的差额调整公允价值变动损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2)持有至到期投资

取得时按照取得时的公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间采用实际利率法按照摊余成本计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置时将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。已计提减值准备的，还应同时结转减值准备。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额总金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分类为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

(3)贷款和应收款项

应收款项按向提供劳务对方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。

公司收回应收款项时，按取得的价款与应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

(4)可供出售金融资产

取得时按照取得时的公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值与其账面余额的差额计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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会计准则规定的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订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，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公允价值的确定方法

公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）。该价格是假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易中进行的。

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项和融资类业务）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值跌幅超过其持有成本的50%，公允价值下跌时间持续在12个月以上。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值下跌趋势将持续12个月以上。

（2）持有至到期投资的减值准备：

公司对有客观证据表明发生减值的持有至到期投资，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值准备。

（十一）坏账准备的确认标准、计提方法

1、坏账准备的确认标准

在资产负债表日对应收款项（包括应收款项、其他应收款）账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。

3、坏账准备的计提方法和计提比例

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的确认标准、计提方法

公司对金额为人民币 5,000,000.00 元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。单项金额重大的应收款项应单独进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项包括在具有类似信用风险特征的资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A、信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄确定组合
特定款项组合	应收款项中的押金、保证金、与证券交易结算相关的款项、银行理财产品形成的款项

B、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法计提坏账准备
特定款项组合	单独测试无特别风险的不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收款项计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	0.5%
1-2 年	1%
2-3 年	3%
3 年以上	100%

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对单项金额不重大但具备以下特征的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值

的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(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。投资企业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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，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。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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）、（七）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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按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一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，并且使用年限超过一年的有形资产。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、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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		8.33%-33.33%
运输设备	7年	5%	13.57%
其他设备	5年		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建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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、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

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。

长期待摊费用按受益期限平均摊销。其中：

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(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。

买入返售金融资产中，涉及向客户融出资金的，参照融资类业务的方法计提坏账准备。详见本附注三、(二十八)融资融券业务。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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，按照公允价值计量。

2、 辞退福利的会计处理方法

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。

3、 离职后福利的会计处理方法

(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。

(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) 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

母公司第一创业证券股份有限公司及子公司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。

子公司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《金融企业财务规则一实施指南》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。

子公司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。

(二十四) 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

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

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；

处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入当期损益，同时，调整公允价值变动损益或将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益；

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于公司的部分确认当期损益；

采用权益法核算长期股权投资的，按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当期损益。

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。

(二十五)政府补助

1、 政府补助的分类

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵消后的净额列报。

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消后的净额列报。

(二十七) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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、 融资租赁会计处理

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（包括融资融券业务、股票质押式回购交易业务）计提坏账准备，包括专项坏账准备和一般坏账准备。对于有充分客观证据、可识别具体损失的融资类项目，公司根据客户状况和可能损失金额，分析交易对手的资产运作、抵押证券、担保比例以及偿债能力等，采用专门的方法对资产进行单独减值测试，依此计提专项坏账准备。对于未计提专项坏账准备的融资类业务，根据融资类业务资产分类，按照资产负债表日融资余额的一定比例计提坏账准备，其中：融出资金业务按照 2% 计提，股票质押式回购交易业务按照 2% 计提。

(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) 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。

(三十一) 代理承销证券业务核算办法

- 1、 公司以全额包销方式进行承销业务的，在按承销价格购入待发售的证券时，确认为一项资产；在公司将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入。承销期结束后，如有未售出的证券，按承购价转为公司的交易性金融资产或可供出售金融资产。
- 2、 公司以余额包销方式进行承销业务的，在收到委托单位发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况，承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承购价格转为公司的交易性金融资产或可供出售金融资产。
- 3、 公司以代销方式进行承销业务的，在收到委托单位发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。
- 4、 承销证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

(三十二) 代理兑付债券核算办法

代理兑付债券业务是公司接受证券发行人的委托对其发行的债券到期进行债券兑付的业务。代理兑付债券的手续费收入于代理兑付债券业务提供的相关服务完成时确认。

(三十三) 期货业务核算办法

客户下达期货交易指令并成交之后，公司根据代理合同书拟定的收费标准，确认手续费收入，并直接在客户保证金账户中结算扣除。

(三十四) 持有待售的资产

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。

(三十五) 套期会计

1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性的评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵消被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价。

3、 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其

他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

（三十六）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。

（三十七）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。

(三十八) 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。

(三十九) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更。

本报告期公司会计政策未发生重大变更。

2、 会计估计变更。

本报告期公司会计估计未发生重大变更。

(四十) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

四、 税项

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%、16%、17%	
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、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

1、按类别列示

类别	期末余额	年初余额
库存现金	62,802.89	70,814.46
银行存款	6,329,071,932.92	6,243,181,943.47
其中：客户存款	4,674,702,598.27	3,938,858,945.28
公司存款	1,654,369,334.65	2,304,322,998.19
其他货币资金		15,020,269.70
合计	6,329,134,735.81	6,258,273,027.63

2、按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
库存现金			62,802.89			70,814.46
银行存款			6,329,071,932.92			6,243,181,943.47
其中：客户资金						
人民币			4,272,154,401.80			3,580,183,371.38
美元	1,473,052.12	6.6166	9,746,596.65	1,756,778.74	6.5342	11,479,143.63
港币	16,952,904.38	0.8431	14,292,993.66	20,913,947.31	0.8359	17,481,968.55
小计			4,296,193,992.11			3,609,144,483.56
客户信用资金						
人民币			378,508,606.16			329,714,461.72
小计			378,508,606.16			329,714,461.72
客户存款合计			4,674,702,598.27			3,938,858,945.28
公司自有资金						

项目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
人民币			1,516,741,497.37			2,269,262,204.65
美元	849,829.31	6.6166	5,622,980.62	850,658.13	6.5342	5,558,370.36
港币	9,861,987.76	0.8431	8,314,641.88	9,861,986.20	0.8359	8,243,634.26
小计			1,530,679,119.87			2,283,064,209.27
公司信用资金						
人民币			123,690,214.78			21,258,788.92
小计			123,690,214.78			21,258,788.92
公司存款合计			1,654,369,334.65			2,304,322,998.19
其他货币资金						15,020,269.70
合计			6,329,134,735.81			6,258,273,027.63

- 3、 期末本公司之子公司创金合信基金管理有限公司的银行存款中包含使用受限的存款 25,917,459.61 元，该项存款为基金公司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。

(二) 结算备付金

1、 按类别列示

类别	期末余额	年初余额
客户备付金	1,615,074,227.11	1,995,864,280.55
公司备付金	134,625,066.94	124,631,062.70
合计	1,749,699,294.05	2,120,495,343.25

2、 按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币



项目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
客户普通备付金						
人民币			1,472,876,373.45			1,838,289,957.79
美元	1,043,163.22	6.6166	6,902,193.75	1,376,045.26	6.5342	8,991,354.93
港币	21,682,126.85	0.8431	18,280,201.15	17,357,603.18	0.8359	14,509,220.50
小计			1,498,058,768.35			1,861,790,533.22
客户信用备付金						
人民币			117,015,458.76			134,073,747.33
小计			117,015,458.76			134,073,747.33
客户备付金合计			1,615,074,227.11			1,995,864,280.55
公司自有备付金						
人民币			134,625,066.94			124,631,062.70
小计			134,625,066.94			124,631,062.70
公司备付金合计			134,625,066.94			124,631,062.70
合计			1,749,699,294.05			2,120,495,343.25

(三) 融出资金

1、按类别列示

类别	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	3,039,269,925.21	3,682,453,290.70
减：减值准备	6,078,539.85	7,364,906.58
融出资金净值	3,033,191,385.36	3,675,088,384.12

2、按账龄分析

账龄	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	883,802,467.56	29.08	1,767,604.94	29.08
3-6 个月	2,082,148,171.52	68.51	4,164,296.34	68.51
6 个月以上	73,319,286.13	2.41	146,638.57	2.41
合 计	3,039,269,925.21	100.00	6,078,539.85	100.00

账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	834,815,344.07	22.67	1,669,630.69	22.67
3-6 个月	2,764,219,866.02	75.06	5,528,439.73	75.06
6 个月以上	83,418,080.61	2.27	166,836.16	2.27
合 计	3,682,453,290.70	100.00	7,364,906.58	100.00

3、按客户类别列示

类 别	期末余额	年初余额
个人	2,944,052,717.00	3,565,526,160.40
机构	95,217,208.21	116,927,130.30
合 计	3,039,269,925.21	3,682,453,290.70

4、融资融券业务期末客户担保物情况

担保物类别	期末余额	年初余额
	公允价值	公允价值
1、股票	8,223,165,088.57	10,655,656,778.92
2、基金	131,512,132.36	72,849,774.97
3、资金	442,390,555.54	367,982,248.07
4、债券	10,001,158.68	15,000,060.70
合 计	8,807,068,935.15	11,111,488,862.66

(四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、按类别列示

类别	期末余额		
	投资成本	公允价值变动	账面价值
股票	408,401,674.89	-9,156,023.08	399,245,651.81
基金	592,231,927.61	641,885.63	592,873,813.24
债券	9,662,506,185.90	-147,435,395.97	9,515,070,789.93
券商理财产品	10,000.00	2,050.00	12,050.00
银行理财产品	2,000,000.00	690.41	2,000,690.41
合计	10,665,149,788.40	-155,946,793.01	10,509,202,995.39

类别	年初余额		
	投资成本	公允价值变动	账面价值
股票	329,342,578.37	46,500,694.98	375,843,273.35
基金	373,646,149.63	-590,640.83	373,055,508.80
债券	7,799,311,000.30	-163,024,686.84	7,636,286,313.46
券商理财产品	10,000.00	897.00	10,897.00
银行理财产品	112,000,000.00	690.41	112,000,690.41
合计	8,614,309,728.30	-117,113,045.28	8,497,196,683.02

期末公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产全部是为交易目的而持有的金融资产，无直接指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中已融出证券情况

担保物类别	期末余额公允价值	年初余额公允价值
基金	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

3、 公允价值变动情况

种类	年初余额	期末余额	本期变动	初始成本
股票	46,500,694.98	-9,156,023.08	-55,656,718.06	408,401,674.89
基金	-590,640.83	641,885.63	1,232,526.46	592,231,927.61
债券	-163,024,686.84	-147,435,395.97	15,589,290.87	9,662,506,185.90
券商理财产品	897.00	2,050.00	1,153.00	10,000.00
银行理财产品	690.41	690.41		2,000,000.00
合计	-117,113,045.28	-155,946,793.01	-38,833,747.73	10,665,149,788.40

4、 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	5,409,377,796.04
股票	限售股	14,552,776.00
合计		5,423,930,572.04

(五) 衍生金融资产和衍生金融负债

类别	期末余额					
	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	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
-利率互换(注1)			109.75 亿元		3,571,758.24	
权益衍生工具						
-股指期货(注2)			19,765,120.00			
-收益互换			26,790,000.00		186,871.59	
信用衍生工具						
-国债期货(注3)			526,926,000.00			
合计					3,758,629.83	

注 1:

期末公司利率互换合约名义本金总额 109.75 亿元，公允价值变动-7,157,414.89 元。由于 2014 年 7 月 1 日以后的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-3,585,656.65 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。

注 2:

期末公司持有的未结算股指期货合约 19 手，其中：看涨合约 17 手，初始合约价值为 17,475,345.60 元，公允价值变动 214,574.40 元；看跌合约 2 手，初始合约价值为 2,062,756.11 元，公允价值变动-12,443.89 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 540 手，其中：看涨合约 190 手，初始合约价值为 181,376,254.90 元，公允价值变动 957,245.10 元；看跌合约 350 手，初始合约价值为 342,859,950.41 元，公允价值变动-1,732,549.59 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。

类 别	年初余额					
	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	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
-利率互换（注 1）				100.65 亿元		2,556,654.18
权益衍生工具						
-股指期货（注 2）				48,974,080.00		
-收益互换				94,078,000.00		950,702.89
-股票期权						
信用衍生工具						
-国债期货（注 3）				743,974,444.69		
其他衍生工具						

类别	年初余额					
	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	
		资产	负债		资产	负债
-场外期权（注4）				48,921,700.00		1,586,428.36
-商品期货				9,835,075.66		
合计						5,093,785.43

(六) 买入返售金融资产

1、按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	年初余额
债券	2,303,763,536.63	554,259,600.00
股票	2,754,566,751.00	4,013,579,358.77
合计	5,058,330,287.63	4,567,838,958.77
减：减值准备	7,317,493.50	8,027,158.72
账面价值	5,051,012,794.13	4,559,811,800.05

2、按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额
债券质押式回购	1,905,656,177.73	554,259,600.00
债券买断式回购	398,107,358.90	
股票质押式回购	2,754,566,751.00	4,013,579,358.77
合计	5,058,330,287.63	4,567,838,958.77
减：减值准备	7,317,493.50	8,027,158.72
账面价值	5,051,012,794.13	4,559,811,800.05

3、股票质押式回购的剩余期限

项 目	期末余额	年初余额
一个月内	322,830,000.00	56,030,924.00
一个月至三个月内	1,058,155,200.00	358,236,468.79
三个月至一年内	858,511,551.00	2,957,129,194.98
一年以上	515,070,000.00	642,182,771.00
合 计	2,754,566,751.00	4,013,579,358.77

4、 股票质押式回购收取的担保物情况

担保物类别	期末余额公允价值	年初余额公允价值
股票	5,309,655,042.27	8,861,317,223.46
合 计	5,309,655,042.27	8,861,317,223.46

(七) 应收款项

1、 按明细列示

类 别	期末余额		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收资产管理业务款项	157,486,794.35	791,415.71	156,695,378.64
应收投资银行业务款项	124,965,043.32	8,348,165.36	116,616,877.96
应收清算款	5,147,223.79		5,147,223.79
应收其他清算款	33,996,550.00	169,982.75	33,826,567.25
应收其他业务款项	10,257,837.46	64,414.38	10,193,423.08
合 计	331,853,448.92	9,373,978.20	322,479,470.72

类 别	年初余额		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收资产管理业务款项	183,719,735.52	924,159.16	182,795,576.36
应收投资银行业务款项	228,591,214.38	6,099,460.01	222,491,754.37
应收其他清算款	30,235,237.17	151,176.19	30,084,060.98
应收其他业务款项	42,607,360.85	211,986.99	42,395,373.86

类别	年初余额		
	账面金额	坏账准备	账面价值
合计	485,153,547.92	7,386,782.35	477,766,765.57

2、按账龄列示

账龄	期末余额				
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	账面价值	坏账准备比例 (%)
1年以内	257,216,677.53	77.52	1,259,273.97	255,957,403.56	0.50
1-2年	48,232,568.75	14.53	482,325.69	47,750,243.06	1.00
2-3年	19,352,395.97	5.83	580,571.87	18,771,824.10	3.00
3年以上	7,051,806.67	2.12	7,051,806.67		100.00
合计	331,853,448.92	100.00	9,373,978.20	322,479,470.72	

账龄	年初余额				
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	账面价值	坏账准备比例 (%)
1年以内	428,337,461.67	88.29	2,140,637.49	426,196,824.18	0.50
1-2年	37,796,136.31	7.79	377,961.36	37,418,174.95	1.00
2-3年	14,589,449.94	3.01	437,683.50	14,151,766.44	3.00
3年以上	4,430,500.00	0.91	4,430,500.00		100.00
合计	485,153,547.92	100.00	7,386,782.35	477,766,765.57	

3、按评估方式列示

类别	期末余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
2、按组合计提坏账准备的应收款项				
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	326,706,225.13	98.45	9,373,978.20	2.87
采用余额百分比法计提坏账准备的应收款项				
采用其他方法计提坏账准备的应收款项	5,147,223.79	1.55		
小计	331,853,448.92	100.00	9,373,978.20	2.82

类别	期末余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	331,853,448.92		9,373,978.20	2.82

类别	年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
2、按组合计提坏账准备的应收款项				
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	485,153,547.92	100.00	7,386,782.35	1.52
采用余额百分比法计提坏账准备的应收款项				
采用其他方法计提坏账准备的应收款项				
小计	485,153,547.92	100.00	7,386,782.35	1.52
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	485,153,547.92	100.00	7,386,782.35	1.52

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	
客户 1	40,535,709.93	12.21	8,157,683.33	28,190,106.70	3,220,419.90	967,500.00	应收债券承销手续费
客户 2	33,996,550.00	10.24	33,996,550.00				清算款
客户 3	29,839,508.60	8.99	15,508,930.00	7,525,578.60	5,590,000.00	1,215,000.00	应收债券承销手续费
客户 4	12,919,966.67	3.89	4,226,800.00	5,886,500.00	1,945,000.00	861,666.67	应收债券承销手续费
客户 5	8,293,398.49	2.50	8,293,398.49				应收产品管理费

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。

6、本报告期无实际核销的应收款项。

(八) 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
债券投资	243,881,409.33	222,310,973.28
存放金融同业	5,424,335.27	13,553,168.93
买入返售	35,570,930.94	40,379,321.19
融资融券	107,954,098.77	102,013,526.16
其他	33,854.50	33,854.50
合 计	392,864,628.81	378,290,844.06

(九) 存出保证金

类 别	期末余额	年初余额
交易保证金		
上海证券交易所	24,701,737.20	23,564,144.38
深圳证券交易所	11,564,313.53	11,445,057.42
中国金融期货交易所	16,397,477.00	10,000,000.00
上海期货交易所	500,000.00	500,000.00
大连商品交易所	500,000.00	500,000.00
郑州商品交易所	400,000.00	400,000.00
上海清算所	21,486,147.32	12,100,000.00
中国证券登记结算有限责任公司北京分公司	939,155.00	1,241,930.08
其他	30,000.00	
小计	76,518,830.05	59,751,131.88
期货交易保证金		
中国金融期货交易所	2,481,066.00	17,426,776.00
上海期货交易所		1,004,446.00
小计	2,481,066.00	18,431,222.00
转融通保证金		

类别	期末余额	年初余额
中国证券金融公司	63,035,850.19	56,921,941.96
小计	63,035,850.19	56,921,941.96
信用保证金		
上海证券交易所	4,078,792.21	3,383,259.61
深圳证券交易所	4,569,367.73	4,724,646.97
小计	8,648,159.94	8,107,906.58
合计	150,683,906.18	143,212,202.42

(十) 可供出售金融资产

1、按投资品种类别列示

类别	期末余额			
	投资成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
股票	62,681,820.83	-4,652,003.70		58,029,817.13
基金	87,601,504.01	-5,918,514.28		81,682,989.73
债券	1,897,592,853.38	-79,097,107.66	19,927,160.00	1,798,568,585.72
券商理财产品	926,768,262.40	-43,696,804.69	23,366,000.00	859,705,457.71
信托计划	294,781,638.89	-119,396,610.32	250,000.00	175,135,028.57
其他权益投资	472,917,549.00			472,917,549.00
合计	3,742,343,628.51	-252,761,040.65	43,543,160.00	3,446,039,427.86

类别	年初余额			
	投资成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
股票	140,001,946.83	-5,936,931.13		134,065,015.70
基金	59,097,703.85	3,937,045.13		63,034,748.98
债券	1,898,038,735.51	-137,198,079.91	19,927,160.00	1,740,913,495.60
券商理财产品	1,396,815,483.27	-10,971,276.82	8,033,514.07	1,377,810,692.38
信托计划	294,781,638.89	-3,526,601.99		291,255,036.90

类别	年初余额			
	投资成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
其他权益投资	472,417,549.00			472,417,549.00
合计	4,261,153,057.35	-153,695,844.72	27,960,674.07	4,079,496,538.56

2、公允价值变动情况

种类	年初余额	期末余额	本期变动	初始成本
股票	-5,936,931.13	-4,652,003.70	1,284,927.43	62,681,820.83
基金	3,937,045.13	-5,918,514.28	-9,855,559.41	87,601,504.01
债券	-137,198,079.91	-79,097,107.66	58,100,972.25	1,897,592,853.38
券商理财产品	-10,971,276.82	-43,696,804.69	-32,725,527.87	926,768,262.40
信托计划	-3,526,601.99	-119,396,610.32	-115,870,008.33	294,781,638.89
其他权益投资				472,917,549.00
合计	-153,695,844.72	-252,761,040.65	-99,065,195.93	3,742,343,628.51

3、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,371,833,226.13	1,897,592,853.38		3,269,426,079.51
公允价值	1,174,553,293.14	1,798,568,585.72		2,973,121,878.86
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-173,663,932.99	-79,097,107.66		-252,761,040.65
已计提减值金额	23,616,000.00	19,927,160.00		43,543,160.00

4、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持 股比例 (%)	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
非上市股权投资	472,417,549.00	500,000.00		472,917,549.00						
合 计	472,417,549.00	500,000.00		472,917,549.00						

对于上述可供出售权益工具，因其在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量且未对被投资公司产生重大影响，本公司对其按成本计量。



5、 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	其他	合计
年初已计提减值余额	8,033,514.07	19,927,160.00		27,960,674.07
本期计提	20,545,600.00			20,545,600.00
其中：从其他综合收益转入	20,545,600.00			20,545,600.00
本期减少	4,963,114.07			4,963,114.07
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值余额	23,616,000.00	19,927,160.00		43,543,160.00

6、 存在限售期限以及有承诺条件的可供出售金融资产

(1) 存在限售期限的可供出售金融资产

项 目	期末余额公允价值
股票	12,431,157.22
券商理财产品（注）	334,106,377.10

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。

(2) 存在有承诺条件的可供出售金融资产

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	卖出回购交易	1,132,267,510.00
债券	转融通担保证券	269,625,955.10
合 计		1,401,893,465.10

(十一) 长期股权投资

1、 按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
联营企业	1,170,593,590.92	1,145,151,544.53



项 目	期末余额	年初余额
合营企业	6,203,095.54	
小计	1,176,796,686.46	1,145,151,544.53
减：减值准备		
合 计	1,176,796,686.46	1,145,151,544.53

2、长期股权投资明细情况

被投资单位	年初余额	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											
深圳一创杉股权投资管理有限公司				83,095.54					6,120,000.00	6,203,095.54	
小计				83,095.54					6,120,000.00	6,203,095.54	
二、联营企业											
银华基金管理股份有限公司	570,863,983.97			74,704,020.55	72,558.80		-52,468,226.58			593,172,336.74	
上海欣弗新能源科技发展有限公司	29,371,078.06			459,618.14						29,830,696.20	
北京亦融创生物医药产业投资中心 (有限合伙)	18,683,225.93			-156,846.17						18,526,379.76	
武汉高宏新材投资管理有限公司	2,470,407.00			382,904.68						2,853,311.68	
深圳市鲲鹏一创股权投资管理有限公 司	6,483,002.62			82,588.82						6,565,591.44	
北京亦城宏泰科技投资管理有限公司	1,115,033.45			106,869.53						1,221,902.98	
湖北泰特机电有限公司	70,523,327.31			-5,534,033.26						64,989,294.05	
深圳市贝特尔机器人有限公司	27,662,543.13			388,062.34	321,000.91					28,371,606.38	
深圳市大族锐波传感科技有限公司	24,468,225.23			-1,038,069.76						23,430,155.47	

被投资单位	年初余额	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		
珠海一创新股权投资基金企业（有限合伙）	13,827,452.17			-255,162.59						13,572,289.58	
鄂尔多斯市科创财富投资管理有限公司	2,547,430.44			469.95						2,547,900.39	
北京元富源投资管理有限责任公司	4,002,901.89		4,000,000.00	-2,901.89							
中海油安全技术服务有限公司	92,218,244.41			-233,657.64						91,984,586.77	
上海市鼎泳能源科技有限公司	34,479,188.92			-61,891.12						34,417,297.80	
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	245,065,500.00			11,424,741.68						256,490,241.68	
珠海一创明昇投资管理有限公司									1,250,000.00	1,250,000.00	
小计	1,145,151,544.53		4,000,000.00	80,266,713.26	393,559.71		-52,468,226.58		1,250,000.00	1,170,593,590.92	
合计	1,145,151,544.53		4,000,000.00	80,349,808.80	393,559.71		-52,468,226.58		7,370,000.00	1,176,796,686.46	

3、 合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(十二) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	387,877,291.64	387,877,291.64
2.本期增加金额		
(1)外购		
(2)在建工程转入		
(3)企业合并增加		
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.年初余额	36,131,915.25	36,131,915.25
2.本期增加金额	5,238,276.54	5,238,276.54
其中：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	41,370,191.79	41,370,191.79
三、减值准备：		
1.年初余额		
2.本期增加金额		
其中：计提		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值：		
1.期末账面价值	346,507,099.85	346,507,099.85
2.年初账面价值	351,745,376.39	351,745,376.39

(十三) 固定资产

1、 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、原价：					
1.年初余额	115,471,118.96	150,695,215.22	15,268,003.33	19,156,892.80	300,591,230.31
2.本期增加		4,642,090.49	180,120.00	622,686.63	5,444,897.12
(1)本期购置		4,642,090.49	180,120.00	622,686.63	5,444,897.12
(2)在建工程转入					
(3)其他增加					
3.本期减少		22,912,139.40	385,000.00	310,849.05	23,607,988.45
(1)处置或报废		22,891,289.40	385,000.00	310,849.05	23,587,138.45
(2)其他减少		20,850.00			20,850.00
5.期末余额	115,471,118.96	132,425,166.31	15,063,123.33	19,468,730.38	282,428,138.98
二、累计折旧：					
年初余额	13,470,546.39	115,499,489.31	11,646,224.62	13,373,752.63	153,990,012.95
本期计提	1,572,826.11	10,338,243.82	366,523.11	1,200,423.93	13,478,016.97
本期增加					
本期减少		22,586,537.96	385,000.00	310,849.05	23,282,387.01
期末余额	15,043,372.50	103,251,195.17	11,627,747.73	14,263,327.51	144,185,642.91
三、减值准备：					
年初余额					
本期计提					
本期减少					
期末余额					
四、账面价值：					
1.期末账面价值	100,427,746.46	29,173,971.14	3,435,375.60	5,205,402.87	138,242,496.07
2.年初账面价值	102,000,572.57	35,195,725.91	3,621,778.71	5,783,140.17	146,601,217.36

1、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原价	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	130,596.00	62,942.22		67,653.78
其他设备	552,700.76	259,599.20		293,101.56
合 计	683,296.76	322,541.42		360,755.34

3、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面原价	累计折旧	账面价值
房屋及建筑物（注）	1,864,932.20	206,150.02	1,658,782.18

注：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。

4、 期末固定资产无置换、抵押、担保情况。

(十四) 在建工程

1、 在建工程账面价值

项 目	期末余额			年初余额		
	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	5,202,052.72		5,202,052.72	3,004,723.42		3,004,723.42
软件工程	12,173,465.21		12,173,465.21	24,885,599.98		24,885,599.98
合 计	17,375,517.93		17,375,517.93	27,890,323.40		27,890,323.40

2、 期末本公司不存在需计提在建工程减值准备的情况。

(十五) 无形资产

1、 无形资产增减变动表

项 目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	合计
原价				

项 目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	合计
年初余额	247,200,085.00	146,583,074.70	4,305,000.00	398,088,159.70
本期增加		34,741,597.34		34,741,597.34
本期减少				
期末余额	247,200,085.00	181,324,672.04	4,305,000.00	432,829,757.04
累计摊销				
年初余额	48,095,773.99	87,302,009.80	3,958,400.00	139,356,183.79
本期增加	2,473,345.50	14,847,961.24	63,400.02	17,384,706.76
本期减少				
期末余额	50,569,119.49	102,149,971.04	4,021,800.02	156,740,890.55
减值准备				
年初余额				
本期增加				
本期减少				
期末余额				
账面价值				
年初余额	199,104,311.01	59,281,064.90	346,600.00	258,731,975.91
期末余额	196,630,965.51	79,174,701.00	283,199.98	276,088,866.49

2、 报告期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十六) 商誉

1、 商誉内容

形成商誉的事项	初始金额	年初余额	本期增加	本期 摊销	期末余额	计提减值准备
收购子公司商誉	7,173,245.53	7,173,245.53			7,173,245.53	
重组商誉	7,356,833.17	7,356,833.17			7,356,833.17	
合 计	14,530,078.70	14,530,078.70			14,530,078.70	

期末本公司不存在需计提商誉减值准备的情况。

2、商誉形成过程

(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) 重组商誉系公司 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。

(十七) 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		年初余额	
	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	10,519,477.78	2,629,869.45	8,024,963.95	2,006,240.98
预提职工薪酬	234,747,410.94	58,686,852.75	208,053,338.19	52,013,334.55
可供出售金融资产减值准备	43,543,160.00	10,885,790.00	27,960,674.07	6,990,168.52
融出资金减值准备	6,078,539.85	1,519,634.96	7,364,906.58	1,841,226.65
买入返售金融资产减值准备	7,226,393.50	1,806,598.38	6,536,058.72	1,634,014.68
递延收益	64,114,285.78	16,028,571.45	65,142,857.20	16,285,714.30
预提费用	19,797,135.40	4,949,283.85	26,069,269.24	6,517,317.31
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	189,667,829.38	47,416,957.35	112,644,063.61	28,161,015.90
计入其他综合收益的可供出售金融资产	265,825,636.28	66,456,409.08	170,310,911.82	42,577,727.96

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税资	可抵扣暂时性	递延所得税资
	差异	产	差异	产
公允价值变动				
可抵扣的经营亏损	65,393,636.62	16,348,409.15	2,216,466.58	554,116.64
其他	23,547,178.18	5,886,794.55	18,992,597.20	4,748,149.31
合 计	930,460,683.71	232,615,170.97	653,316,107.16	163,329,026.80

2、 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税
	差异	负债	差异	负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	198,400.62	49,600.16	2,014.74	503.69
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	13,064,595.65	3,266,148.91	16,615,067.10	4,153,766.78
其他	11,144,484.91	2,786,121.23	8,446,744.10	2,111,686.03
合 计	24,407,481.18	6,101,870.30	25,063,825.94	6,265,956.50

(十八) 其他资产

1、 按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	60,062,116.46	58,111,465.69
待摊费用	18,042,518.28	19,463,814.69
长期待摊费用	38,849,176.08	40,725,802.30
应收股利	52,478,755.91	5,196,195.86
待抵扣、待认证及暂估的增值税进项税	3,595,690.24	2,335,101.14
预缴企业所得税款	7,244,613.81	3,140,437.58
长期应收款（注）	560,887,516.24	431,046,612.46
应收委托贷款（注）	12,000,000.00	42,000,000.00
应收保理款（注）	229,000,000.00	204,902,486.09

项 目	期末余额	年初余额
其他	6,896,551.73	15,201,489.63
合 计	989,056,938.75	822,123,405.44

注：长期应收款、应收委托贷款、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。

2、 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	占总额比例 (%)	坏账准备	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	41,417,176.05	67.70	449,986.09	1.09
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款				
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	19,094,926.50	31.21		
小 计	60,512,102.55	98.91	449,986.09	0.74
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	664,213.49	1.09	664,213.49	100.00
合 计	61,176,316.04	100.00	1,114,199.58	



类别	年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	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	40,922,307.45	69.12	447,849.19	1.09
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款				
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	17,637,007.43	29.79		
小计	58,559,314.88	98.91	447,849.19	0.76
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	645,782.40	1.09	645,782.40	100.00
合计	59,205,097.28	100.00	1,093,631.59	

(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			年初余额		
	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	34,138,002.12	170,688.45	0.50	33,853,906.02	171,400.25	0.50
1-2年	802,958.18	8,029.58	1.00	570,412.08	5,704.12	1.00
2-3年	6,396,853.29	191,905.60	3.00	6,419,839.72	192,595.19	3.00
3年以上	79,362.46	79,362.46	100.00	78,149.63	78,149.63	100.00
合计	41,417,176.05	449,986.09		40,922,307.45	447,849.19	

(4) 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		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金及保证金等	19,094,926.50		17,637,007.43	
合计	19,094,926.50		17,637,007.43	

押金组合不计提坏账准备。

(5) 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	664,213.49	664,213.49	100.00

(6) 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。

(7) 本报告期实际核销的其他应收款 157,594.66 元。

(8) 本报告期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(9) 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	6,540,592.86	1 年以内；1-2 年；2-3 年；3 年以上	10.69%	租赁押金
欠款方 2	5,726,667.48	1 年以内；2-3 年；3 年以上	9.36%	租赁押金
欠款方 3	2,900,000.00	2-3 年	4.74%	往来款
欠款方 4	2,000,000.00	2-3 年	3.27%	往来款
欠款方 5	2,000,000.00	1 年以内	3.27%	往来款

3、 长期待摊费用

种 类	年初余额	本期增加	本期摊销	本期减少	期末余额
装修改造工程	24,387,887.96	5,858,811.45	5,277,735.48		24,968,963.93
其他	16,337,914.34	2,688,317.13	5,146,019.32		13,880,212.15
合 计	40,725,802.30	8,547,128.58	10,423,754.80		38,849,176.08

4、 长期应收款

(1) 分类

项 目	期末余额	年初余额
应收融资租赁款	613,664,585.47	476,182,131.66
减：未实现融资收益	52,777,069.23	45,135,519.20
应收融资租赁款余额	560,887,516.24	431,046,612.46
减：减值准备		
应收融资租赁款净额	560,887,516.24	431,046,612.46

(2) 应收融资租赁款按到期期限分析

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	308,180,118.77	50.22	192,327,736.68	40.39
1-2 年	208,286,456.23	33.94	160,790,911.22	33.77
2-3 年	97,198,010.47	15.84	123,063,483.76	25.84
3 年以上				
合 计	613,664,585.47	100.00	476,182,131.66	100.00

(3) 期末用于担保的长期应收款详见附注十二、(一)2 说明。

5、 应收委托贷款

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款余额	12,393,000.00	42,939,000.00
减：未确认融资收益	393,000.00	939,000.00
委托贷款净额	12,000,000.00	42,000,000.00
其中：一年内到期的委托贷款净额	12,000,000.00	42,000,000.00
一年后到期的委托贷款净额		

6、 应收保理款

项 目	期末余额	年初余额
资产负债表日后第 1 年	179,003,708.33	158,160,065.70

项 目	期末余额	年初余额
资产负债表日后第 2 年	58,028,041.66	55,950,000.00
资产负债表日后第 3 年		
以后年度		
应收保理款合计	237,031,749.99	214,110,065.70
减：利息调整	8,031,749.99	9,207,579.61
应收保理款余额	229,000,000.00	204,902,486.09
减：减值准备		
应收保理款净额	229,000,000.00	204,902,486.09

(十九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他减少	
坏账准备	8,480,413.94	2,165,358.50		157,594.66		10,488,177.78
融出资金减值准备	7,364,906.58		1,286,366.73			6,078,539.85
买入返售金融资产 减值准备	8,027,158.72		709,665.22			7,317,493.50
可供出售金融资产 减值准备	27,960,674.07	20,545,600.00			4,963,114.07	43,543,160.00
合 计	51,833,153.31	22,710,958.50	1,996,031.95	157,594.66	4,963,114.07	67,427,371.13

(二十) 短期借款

类 别	期末余额	年初余额
信用借款	128,500,000.00	27,500,000.00
质押借款	146,400,000.00	46,400,000.00
合 计	274,900,000.00	73,900,000.00

注：短期借款质押情况详见附注十二、（一）2 说明。

(二十一) 拆入资金

1、 分类

类 别	期末余额	年初余额
转融通融入款项	900,000,000.00	1,200,000,000.00
同业拆入款项	2,400,000,000.00	2,000,000,000.00
合 计	3,300,000,000.00	3,200,000,000.00

2、 转融通业务融入资金

融出单位	期末余额	利率（或区间）	剩余期限
中国证券金融公司	300,000,000.00	5.10%	41 天
中国证券金融公司	300,000,000.00	5.10%	75 天
中国证券金融公司	300,000,000.00	5.10%	101 天
合 计	900,000,000.00		

(二十二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

类 别	_期末余额		
	初始成本	公允价值变动	账面余额
债务工具	820,443,922.61	10,188,727.39	830,632,650.00
结构化主体其他份额 持有人投资份额	345,458,411.29	3,869,920.22	349,328,331.51
合 计	1,165,902,333.90	14,058,647.61	1,179,960,981.51

类 别	_年初余额		
	初始成本	公允价值变动	账面余额
结构化主体其他份额 持有人投资份额	1,073,944,527.63	22,495,942.72	1,096,440,470.35
合 计	1,073,944,527.63	22,495,942.72	1,096,440,470.35

(二十三) 卖出回购金融资产款

1、按标的物类别列示

项 目	期末余额	年初余额
债券	6,863,476,903.01	5,403,554,050.19
信用资产收益权		300,000,000.00
合 计	6,863,476,903.01	5,703,554,050.19

2、按业务类别列示

项 目	期末余额	年初余额
债券质押式回购	6,863,476,903.01	2,928,987,169.23
债券买断式回购		2,474,566,880.96
融资融券收益权回购		300,000,000.00
合 计	6,863,476,903.01	5,703,554,050.19

3、卖出回购金融资产款的担保物信息

标的物类别	期末公允价值	期初公允价值
债券	7,173,304,494.04	3,180,692,716.78
融资融券债权收益权		327,036,182.05
合 计	7,173,304,494.04	3,507,728,898.83

(二十四) 代理买卖证券款

类 别	期末余额		年初余额	
	原币	(折)人民币	原币	(折)人民币
经纪业务				
个人客户				
人民币		4,251,544,306.92		3,876,018,488.46
美元	2,277,105.33	15,066,695.12	2,900,281.96	18,951,022.38
港币	33,507,841.81	28,250,461.43	33,467,167.60	27,975,205.42
小计		4,294,861,463.47		3,922,944,716.26
机构客户				

类别	期末余额		年初余额	
	原币	(折)人民币	原币	(折)人民币
人民币		1,473,955,655.19		1,091,535,329.66
小计		1,473,955,655.19		1,091,535,329.66
经纪业务合计		5,768,817,118.66		5,014,480,045.92
信用业务				
个人客户				
人民币		418,721,682.49		362,891,054.76
小计		418,721,682.49		362,891,054.76
机构客户				
人民币		23,668,873.05		5,091,193.31
小计		23,668,873.05		5,091,193.31
信用业务合计		442,390,555.54		367,982,248.07
合计		6,211,207,674.20		5,382,462,293.99

(二十五) 代理承销证券款

项目	期末余额	年初余额
代理承销股票款		381,555,766.62
合计		381,555,766.62

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	464,532,319.38	397,524,815.56	580,177,111.98	281,880,022.96
设定提存计划	13,155,996.50	24,914,993.35	37,569,849.79	501,140.06
合计	477,688,315.88	422,439,808.91	617,746,961.77	282,381,163.02

2、 短期薪酬及其他长期职工福利列示

明细	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



明 细	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	463,373,317.95	350,529,070.32	532,623,601.34	281,278,786.93
(2) 职工福利费	572,110.86	14,189,528.80	14,432,967.16	328,672.50
(3) 社会保险费	584,050.57	13,735,730.74	14,047,217.78	272,563.53
其中：医疗保险费	530,157.80	12,533,479.28	12,815,771.90	247,865.18
工伤保险费	11,321.81	291,258.36	297,592.02	4,988.15
生育保险费	42,570.96	910,993.10	933,853.86	19,710.20
(4) 住房公积金	2,840.00	17,542,182.22	17,545,022.22	
(5) 工会经费和职工教育经费		1,203,830.51	1,203,830.51	
(6) 其他		324,472.97	324,472.97	
合 计	464,532,319.38	397,524,815.56	580,177,111.98	281,880,022.96

3、 设定提存计划

明 细	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	1,093,732.03	24,331,467.87	24,942,996.71	482,203.19
年金缴费	12,035,153.05		12,035,153.05	
失业保险费	27,111.42	583,525.48	591,700.03	18,936.87
合 计	13,155,996.50	24,914,993.35	37,569,849.79	501,140.06

(二十七) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	6,263,752.59	9,873,732.91
城建税	571,467.58	700,051.51
企业所得税	12,041,201.81	18,386,583.61
代扣代缴个人所得税	10,458,086.75	7,386,137.44
利息税	22,821.95	57,595.08
教育费附加	245,072.53	296,733.23
地方教育费附加	164,547.26	201,691.74

税 种	期末余额	年初余额
个人转让上市公司限售股所得税	2,931,848.80	796,133.02
印花税	63,406.28	354,958.59
房产税	3,125,246.22	1,562,623.11
其他	249,281.32	513,434.44
合 计	36,136,733.09	40,129,674.68

(二十八) 应付款项

项 目	期末余额	年初余额
应付承销费	5,459,297.04	2,803,453.90
应付清算款项	12,953,179.75	47,778,449.37
应付票据		59,815,590.76
合 计	18,412,476.79	110,397,494.03

(二十九) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
客户资金	6,117,664.25	4,441,551.57
卖出回购	10,378,800.90	15,147,921.20
拆入资金	14,938,055.56	17,471,666.60
其中：转融通融入资金	13,982,500.00	16,065,000.00
次级债券	88,668,328.76	82,696,328.77
公司债券	70,030,449.77	31,089,079.90
收益凭证		22,841,643.83
卖空债券	16,173,249.32	
合 计	206,306,548.56	173,688,191.87

(三十) 预计负债

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
劳动争议（注）	288,977.00	288,977.00

注：于 2016 年 12 月 31 日，本公司子公司第一创业证券承销保荐有限责任公司存在一项劳动争议，并为此计提预计负债人民币 1,526,908.00 元。该劳动争议已于 2017 年经法院最终判决，本公司已执行完毕，出于谨慎性考虑，本公司维持预计负债余额人民币 288,977.00 元。

(三十一) 长期借款

类 别	期末余额	年初余额	利率区间
信用借款			
质押借款	208,022,580.61	230,800,000.00	5.60%-6.65%
合 计	208,022,580.61	230,800,000.00	

注：长期借款质押情况详见附注十二、（一）2 说明。

(三十二) 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	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
2015 年次级债券（第一期）（注 1）	100	2015-2-2	2018-2-2	800,000,000.00	7.00%	800,000,000.00		800,000,000.00	
2016 年次级债券（第一期）（注 2）	100	2016-9-26	2021-9-26	1,000,000,000.00	3.69%	999,739,116.15	34,618.78		999,773,734.93
2016 年次级债券（第二期）（注 3）	100	2016-10-25	2020-10-25	1,200,000,000.00	3.64%	1,199,913,646.94	15,204.17		1,199,928,851.11
2016 年公司债（第一期）（注 4）	100	2016-1-19	2020-1-19	800,000,000.00	3.50%	799,797,132.45	100,216.02		799,897,348.47
2016 年公司债（第二期）（注 5）	100	2016-11-29	2021-11-29	800,000,000.00	3.70%	799,662,716.65	45,790.29		799,708,506.94
2016 年公司债（第三期）（注 6）	100	2016-12-13	2020-12-13	800,000,000.00	4.25%	799,674,367.89	23,298.71		799,697,666.60
2017 年次级债（第一期）（注 7）	100	2017-8-8	2022-8-8	600,000,000.00	5.80%	599,989,417.29	1,122.77		599,990,540.06
2018 年公司债（第一期）品种 1（注 8）	100	2018-1-16	2020-1-16	600,000,000.00	5.95%		599,723,260.27		599,723,260.27
2018 年公司债（第一期）品种 2（注 8）	100	2018-1-16	2023-1-16	200,000,000.00	6.25%		199,907,753.43		199,907,753.43
广金直融一创 1 号（注 9）	100	2017-9-25	2018-9-25	20,000,000.00	6.00%	17,000,000.00		6,000,000.00	11,000,000.00
长期收益凭证	100	2016-10-14	2018-4-23	500,000,000.00	3.80%	500,000,000.00		500,000,000.00	
合 计						6,515,776,397.37	799,851,264.44	1,306,000,000.00	6,009,627,661.81

注 1：根据 2015 年 1 月 7 日股东大会决议，公司债务融资工具规模不超过 60 亿元。2015 年 2 月 2 日，公司向符合条件的机构投资者发行 2015 年次级债券（第一期），规模为人民币 8 亿元，债券期限为 3 年期，债券发行利率为 7.00%。

注 2：本公司于 2016 年 9 月 14 日经深圳证券交易“深证函[2016]632 号”文核准，申请发行的面值不超过 10 亿元人民币次级债券。2016 年 9 月 26 日，公司向合格投资者公开发行了第一创业证券股份有限公司 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 3：本公司于 2016 年 10 月 13 日经深圳证券交易“深证函[2016]671 号”文核准，申请发行的面值不超过 50 亿元人民币次级债券。2016 年 10 月 25 日，公司向合格投资

者公开发行了第一创业证券股份有限公司 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 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 1 月 19 日，公司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 3.5%。

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 11 月 29 日，公司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 3.7%。

注 6：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 7：本公司于 2016 年 10 月 13 日经深圳证券交易“深证函[2016]671 号”文核准，申请发行的面值不超过 50 亿元人民币次级债券。2017 年 8 月 9 日，公司向合格投资者公开发行了第一创业证券股份有限公司 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 5.8%。

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%。

注 9：公司间接控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司于 2017 年 9 月与广州金融资产交易中心有限公司签订协议向合格投资者发行广金直融一创 1 号，该产品备案文号：广州金融资产交易中心【GJZR17152】号，该产品发行总量 2000 万元，发行期限为 12 个月，发行利率为 6%，并由广东省融资再担保有限公司作为该产品的担保人。

(三十三) 递延收益

项目	期末余额	年初余额
投行大厦项目建设奖励金	64,114,285.78	65,142,857.20
其他	277.59	326.61
合计	64,114,563.37	65,143,183.81

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
投行大厦项目 建设奖励金	65,142,857.20		1,028,571.42		64,114,285.78	与资产相关

系根据深府[2009]6号《深圳市支持金融业发展若干规定实施细则》，收到的深圳市政府参照金融机构所缴地价款（含配套费等）的30%，给予公司投行大厦建设项目的项目建设奖励金。

(三十四) 其他负债

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	286,190,648.78	466,091,163.53
长期应付款	531,252.90	554,455.17
应付股利	70,048,000.00	
合计	356,769,901.68	466,645,618.70

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	年初余额
应付证券投资者保护基金	9,683,102.11	11,747,297.98
租赁业务	11,911,514.13	9,890,257.34
担保人风险准备金	4,562,198.63	3,931,899.35



款项性质	期末余额	年初余额
期货风险准备金	5,299,576.07	5,113,076.18
应付客户维护费	14,826,255.86	22,026,764.74
应付股权转让款	124,210,431.00	306,758,901.00
其他	115,697,570.98	106,622,966.94
合计	286,190,648.78	466,091,163.53

(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（五）。

3、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	629,580.28	637,366.66
减：未确认融资费用	98,327.38	82,911.49
合计	531,252.90	554,455.17

(三十五) 实收资本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股 (注)	限售股流通上市	小计	
无限售条件流通股份合计	1,918,449,014.00						1,918,449,014.00
限售条件流通股份合计	1,583,950,986.00						1,583,950,986.00
合 计	3,502,400,000.00						3,502,400,000.00



(三十六) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,597,679,175.84			2,597,679,175.84
其他资本公积	-4,631,159.19			-4,631,159.19
合 计	2,593,048,016.65			2,593,048,016.65

(三十七) 其他综合收益

项 目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-115,669,276.96	-65,210,002.73	33,461,633.50	-24,766,299.00	-71,886,971.39	-2,018,365.84	-187,556,248.35
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	660,804.90	393,559.71			237,842.17	155,717.54	898,647.07
可供出售金融资产公允价值变动损益	-116,330,081.86	-65,603,562.44	33,461,633.50	-24,766,299.00	-72,124,813.56	-2,174,083.38	-188,454,895.42
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-115,669,276.96	-65,210,002.73	33,461,633.50	-24,766,299.00	-71,886,971.39	-2,018,365.84	-187,556,248.35



(三十八) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	271,974,420.35			271,974,420.35

(三十九) 一般风险准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	479,326,388.95	3,291,921.56		482,618,310.51
交易风险准备	452,129,984.12			452,129,984.12
合 计	931,456,373.07	3,291,921.56		934,748,294.63

(四十) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,674,071,696.16	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,192,928.33	
减：提取法定盈余公积		见附注三（二十三）1
提取一般风险准备	3,291,921.56	见附注三（二十三）2
提取交易风险准备		见附注三（二十三）2
应付普通股股利	70,048,000.00	见下述
转作资本的普通股股利		
期末未分配利润	1,672,924,702.93	

2018 年 6 月 29 日召开的 2017 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 0.20 元（含税），实际分配现金利润为 70,048,000.00 元。

(四十一) 手续费及佣金净收入

1、 手续费及佣金净收入按类别列示

明 细	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1.经纪业务收入	207,264,726.49	201,483,589.84
其中：证券经纪业务收入	203,472,129.95	197,243,680.26

明 细	本期发生额	上期发生额
其中：代理买卖证券业务	177,457,236.28	170,121,363.31
交易单元席位租赁	23,257,914.46	24,377,226.54
代销金融产品业务	2,756,979.21	2,745,090.41
期货经纪业务收入	3,792,596.54	4,239,909.58
2.投资银行业务收入	87,084,219.52	182,823,346.74
其中：证券承销业务	67,828,712.67	155,182,907.03
证券保荐业务		
财务顾问业务	19,255,506.85	27,640,439.71
3.资产管理业务收入	286,069,323.41	313,975,640.29
4.投资咨询业务收入	24,381,179.65	5,400,378.63
5.其他收入	7,985,335.24	5,785,667.21
手续费及佣金收入小计	612,784,784.31	709,468,622.71
手续费及佣金支出：		
1.经纪业务支出	70,568,462.43	67,577,525.01
其中：证券经纪业务支出	70,445,504.91	67,577,525.01
其中：代理买卖证券业务	40,427,964.72	36,026,922.40
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出	122,957.52	
2.投资银行业务支出	31,769,805.27	16,545,323.25
其中：证券承销业务	30,344,794.27	15,621,498.36
证券保荐业务	235,849.05	
财务顾问业务	1,189,161.95	923,824.89
3.资产管理业务支出	13,249,595.52	2,096,969.78
4.投资咨询业务支出		
5.其他支出	954,287.01	78,351.48



明 细	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金支出小计	116,542,150.23	86,298,169.52
手续费及佣金净收入	496,242,634.08	623,170,453.19
其中：财务顾问业务净收入	18,066,344.90	26,716,614.82
-并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	239,230.86	943,396.23
-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	17,827,114.04	25,773,218.59

2、 代理销售金融产品业务收入情况

代销金融产品业务	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	138,991.16 万元	2,051,439.92	100,760.62 万元	2,705,238.90
信托				25,595.10
银行理财产品	342,162.13 万元	402,459.45	99,882.91 万元	14,256.41
资管计划	161,272.73 万元	303,079.84		
合 计		2,756,979.21		2,745,090.41

3、 资产管理业务收入情况

(1) 本期

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	公募基金及特定客户资产管理业务
期末产品数量（只）	49.00	297.00	6.00	323.00
期末客户数量（户）	1,440.00	297.00	40.00	147,647.00
其中：个人客户（户）	1,339.00	24.00		147,178.00
机构客户（户）	101.00	273.00	40.00	469.00
年初受托资金	11,376,704,064.94	198,586,706,889.25	7,048,091,849.00	396,121,784,420.41
其中：自有资金投入	707,848,507.43		80,000,000.00	114,280,642.04

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	公募基金及特定客户资产管理业务
个人客户	758,283,030.21	2,866,005,981.05		5,630,570,987.90
机构客户	9,910,572,527.30	195,720,700,908.20	6,968,091,849.00	390,376,932,790.47
期末受托资金	7,392,353,994.38	192,215,340,936.73	6,463,957,617.00	359,057,925,856.56
其中：自有资金投入	358,271,772.43		80,000,000.00	109,072,271.56
个人客户	594,523,393.99	2,962,525,742.83		3,619,800,686.41
机构客户	6,439,558,827.96	189,252,815,193.90	6,383,957,617.00	355,329,052,898.59
期末主要受托资产初始成本	8,945,360,198.58	198,957,590,202.49	6,288,270,982.46	417,208,933,831.86
其中：股票	2,986,426,451.06	5,339,995,360.04		36,545,625,835.88
国债				17,464,130,611.11
其他债券	2,181,780,962.90	30,447,052,295.18		328,873,947,547.72
基金	135,129,098.27	284,580,511.89		4,671,860,331.56
其他	3,642,023,686.35	162,885,962,035.38	6,288,270,982.46	29,653,369,505.59
当期资产管理业务净收入	22,094,018.17	76,177,612.72	4,443,590.45	170,104,506.55

(2) 上期

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	公开募集证券投资基金业务
期末产品数量（只）	44	377	4	264
期末客户数量（户）	2,030	377	18	150,519
其中：个人客户（户）	1,926	46		150,165
机构客户（户）	104	331	18	354
期初受托资金	7,399,685,389.72	242,965,361,480.39	1,197,551,200.00	321,962,007,965.15
其中：自有资金投入	180,300,346.50	1,700,000.00		48,010,520.00
个人客户	899,042,965.77	196,700,000.00		6,874,372,369.48
机构客户	6,320,342,077.45	242,766,961,480.39	1,197,551,200.00	315,039,625,075.67

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	公开募集证券投资 基金业务
期末受托资金	9,256,344,127.51	247,267,730,707.96	3,508,621,600.00	331,222,028,920.77
其中：自有资金投入	522,642,176.36			60,150,000.00
个人客户	915,329,193.43	4,620,471,298.40		6,851,195,925.95
机构客户	7,818,372,757.72	242,647,259,409.56	3,508,621,600.00	324,310,682,994.82
期末主要受托资产初始成本	12,011,104,472.92	267,574,003,039.59	2,982,222,325.81	386,525,765,790.53
其中：股票	5,622,212,129.66	8,887,280,424.68		22,417,151,837.71
国债		210,849,409.90		23,002,241,721.83
其他债券	1,200,451,475.07	42,412,681,889.59		312,064,692,491.19
基金	445,902,864.57	46,258,700.01		2,860,774,202.41
其他	4,742,538,003.62	216,016,932,615.41	2,982,222,325.81	26,180,905,537.39
当期资产管理业务净收入	26,513,459.63	110,999,536.66	1,738,887.27	172,626,786.95

(四十二) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
存放金融同业利息收入	90,072,101.17	115,029,475.35
其中：自有资金存款利息收入	28,731,795.70	45,950,307.88
客户资金存款利息收入	61,340,305.47	69,079,167.47
融资融券利息收入	123,549,125.49	120,177,469.80
买入返售金融资产利息收入	119,005,540.49	144,271,868.47
其中：约定购回利息收入		
股票质押式回购利息收入	106,162,698.96	128,433,144.92
其他	16,830,948.86	4,753.46
小计	349,457,716.01	379,483,567.08
利息支出		
客户资金存款利息支出	11,425,631.17	11,048,483.17

项 目	本期发生额	上期发生额
卖出回购金融资产利息支出	118,588,434.33	93,493,105.83
其中：报价回购利息支出		
拆入资金利息支出	70,736,313.67	31,992,108.46
其中：转融通利息支出	28,857,500.00	13,608,366.96
次级债利息支出	61,596,478.92	107,490,196.91
公司债利息支出	67,560,608.20	45,847,913.63
收益凭证利息支出	5,673,956.17	9,421,917.80
其他	14,900,182.39	1,108,462.14
小计	350,481,604.85	300,402,187.94
利息净收入	-1,023,888.84	79,081,379.14

(四十三) 投资收益

1、 明细情况

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	80,349,808.80	61,387,969.45
处置长期股权投资产生的投资收益	408,920.85	
金融工具投资收益	232,008,290.78	137,871,364.68
其中：持有期间取得的收益	273,977,599.32	225,369,321.30
-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	196,095,168.73
-可供出售金融资产	29,819,974.56	31,557,527.12
-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	-2,283,374.55
处置金融工具取得的收益	-41,969,308.54	-87,497,956.62
-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	-108,999,475.28
-可供出售金融资产	8,923,510.37	5,442,634.97
-衍生金融工具	-12,738,402.54	8,761,501.93
-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	7,297,381.76

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	312,767,020.43	199,259,334.13

2、 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
重要的联营或合营企业：		
银华基金管理股份有限公司	74,704,020.55	62,341,653.87
小计	74,704,020.55	62,341,653.87
其他联营或合营企业	5,645,788.25	-953,684.42
合 计	80,349,808.80	61,387,969.45

(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	66,913.70	1,974.78	66,913.70
合 计	66,913.70	1,974.78	66,913.70

(四十五) 公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
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	663,581.46
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	21,645,581.73
衍生金融工具	-1,928,003.24	-1,627,386.19
合并结构化主体形成的其他公允价值变动损益	-44,926,470.06	-73,397,065.52
合 计	-77,250,925.92	-52,715,288.52

(四十六) 其他业务收入

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------



项 目	本期发生额	上期发生额
租赁服务	30,085,062.39	23,668,854.50
咨询服务	752,297.79	723,926.27
合 计	30,837,360.18	24,392,780.77

(四十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	3,407,707.43	3,192,012.83
教育费附加	1,461,284.02	1,375,315.46
地方教育费附加	971,000.12	882,011.58
其他	3,605,507.27	282,844.02
合 计	9,445,498.84	5,732,183.89

(四十八) 业务及管理费

	本期发生额	上期发生额
发生数	662,437,460.91	614,630,770.85

主要发生的费用项目：

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	421,946,075.49	380,896,163.42
租赁费	44,641,238.17	36,870,792.36
广告宣传费	38,370,846.83	33,950,259.41
咨询费	21,719,552.80	21,517,339.69
无形资产摊销	17,384,706.76	11,101,322.21
销售服务费	16,099,762.88	22,846,232.70
差旅费	13,481,525.95	14,255,819.37
固定资产折旧费	13,477,967.95	13,460,718.43
业务招待费	10,630,632.63	11,879,162.43

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	10,423,754.80	8,219,022.87
其他	54,261,396.65	59,633,937.96
合计	662,437,460.91	614,630,770.85

(四十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备计提	2,165,358.50	3,592,506.36
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	
无形资产减值损失		568,750.05
合计	20,714,926.55	4,161,256.41

(五十) 其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产折旧	5,238,276.54	5,332,474.49
其他	6,583.61	
合计	5,244,860.15	5,332,474.49

(五十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,509,796.90	508,438.80
其他	6,196,946.81	2,945,779.95
合计	17,706,743.71	3,454,218.75

以上金额均计入当期非经常性损益。

政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府落户补贴	10,089,352.60		与收益相关
政府稳岗补贴	19,483.00		与收益相关
政府租房补贴	1,400,961.30	508,438.80	与收益相关
合 计	11,509,796.90	508,438.80	

(五十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
捐赠支出	1,261,500.00	
其他	11,247.38	58,519.49
合 计	1,272,747.38	58,519.49

以上金额均计入当期非经常性损益。

(五十三) 所得税费用

类 别	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,674,714.60	67,077,919.28
递延所得税费用	-44,683,931.37	-17,600,833.54
合 计	990,783.23	49,477,085.74

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项 目	本期发生额
利润总额	80,451,415.86
按法定税率计算的所得税费用	20,112,853.91
子公司适用不同税率的影响	-578,873.38
调整以前期间所得税的影响	308,052.08
非应税收入的影响	-24,285,913.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,575,847.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-69,460.30



项 目	本期发生额
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	3,928,276.83
本期所得税费用	990,783.23

(五十四) 归属于母公司所有者的其他综合收益

归属于母公司所有者的其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
1.重新计量设定受益计划变动额						
2.权益法下不能转损益的其他综合收益						
二、将重分类进损益的其他综合收益	-95,928,575.92	-24,041,604.53	-71,886,971.39	-23,104,603.12	-5,731,959.22	-17,372,643.90
1.权益法下可转损益的其他综合收益	237,842.17		237,842.17	-176,766.26		-176,766.26
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	237,842.17		237,842.17	-176,766.26		-176,766.26
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-62,704,784.59	-15,676,196.15	-47,028,588.44	-17,026,177.74	-4,256,544.44	-12,769,633.30
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	33,461,633.50	8,365,408.38	25,096,225.12	5,901,659.12	1,475,414.78	4,426,244.34
小计	-96,166,418.09	-24,041,604.53	-72,124,813.56	-22,927,836.86	-5,731,959.22	-17,195,877.64
3.外币财务报表折算差额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
4.其他						

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
合 计	-95,928,575.92	-24,041,604.53	-71,886,971.39	-23,104,603.12	-5,731,959.22	-17,372,643.90

(五十五) 现金流量表附注

1、 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	16,113,059.24	653,470,490.19
政府补助	11,509,796.90	508,438.80
其他业务收入	33,333,843.31	28,823,945.35
融资租赁、保理及委贷业务收到的款项	124,396,870.36	
其他	5,168,375.39	1,917,208.53
合 计	190,521,945.20	684,720,082.87

2、 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付经营性往来款	61,243,335.53	33,195,918.77
以现金支付的业务及管理费	235,225,007.15	248,570,768.91
融资租赁、保理及委贷业务支付的款项	296,848,343.57	75,000,000.00
其他	7,058,093.61	7,433,468.24
合 计	600,374,779.86	364,200,155.92

3、 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产等	382,669.35	70,394.41
合 计	382,669.35	70,394.41

4、 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发行股份或债券中介机构费用	392,452.82	
少数股东股权投资款		4,195,956.90
收益凭证	500,000,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	500,392,452.82	4,195,956.90

(五十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	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	79,460,632.63	196,509,159.11
加：资产减值损失	20,714,926.55	4,161,256.41
固定资产折旧、投资性房地产折旧	18,716,244.49	18,806,476.16
无形资产摊销	17,384,706.76	11,101,322.21
长期待摊费用摊销	10,423,754.80	9,122,410.47
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)	-66,913.70	-1,974.78
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	78,467,365.54	53,408,636.03
利息支出	146,478,019.95	162,760,028.34
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-221,052.35	743,402.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-80,760,971.84	-61,427,235.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-45,407,463.04	-17,827,791.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	723,531.67	226,957.70
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)	-1,510,051,641.21	-1,624,838,422.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	100,956,123.40	842,710,317.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,430,382,711.57	2,312,477,579.20
其他	-1,028,571.42	-1,028,571.42
经营活动产生的现金流量净额	266,171,403.80	1,906,903,550.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		



项 目	本期发生额	上期发生额
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	7,789,846,809.13	9,428,676,964.90
减：现金的年初余额	8,135,623,526.86	8,765,753,036.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-345,776,717.73	662,923,928.88

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,968,300.00
其中：珠海一创明昇投资管理有限公司	2,968,300.00
深圳一创杉杉股权投资管理有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	253,322.07
其中：珠海一创明昇投资管理有限公司	151,470.33
深圳一创杉杉股权投资管理有限公司	101,851.74
处置子公司收到的现金净额	2,714,977.93

3、 现金及现金等价物的构成

项 目	2018年6月30日	2017年6月30日
现金	62,802.89	61,828.73
加：银行存款	6,303,154,473.31	8,090,641,396.20
加：结算备付金	1,486,629,532.93	1,337,973,739.97
加：其他货币资金		
现金及现金等价物	7,789,846,809.13	9,428,676,964.90

(五十七) 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	25,917,459.61	详见附注五、(一) 3
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,423,930,572.04	详见附注五、(四) 4
可供出售金融资产	1,748,430,999.42	详见附注五、(十) 6
固定资产	1,658,782.18	详见附注五、(十三) 3
其他资产-长期应收款	479,153,241.53	详见附注十二、(一) 2
合 计	7,679,091,054.78	

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

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
珠海一创明昇投资管理有 限公司	3,925,800.00	41.00	股权转让	2018年6月	签订股权转让协议及 收回投资款	163,216.11	10.00	1,250,000.00	1,250,000.00	0.00	不适用	0.00

(三) 其他原因的合并范围变动

4、 注销子公司

公司子公司第一创业投资管理有限公司注销 4 家子公司：深圳市透镜科技有限公司、深圳一创泓宇投资管理有限公司、珠海一创保诚投资管理有限公司、普创（珠海）投资管理有限公司，处置日公司享有的净资产份额分别为：8,927,285.59 元、2,012.52 元、983.39 元、7,716.34 元。

5、 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 17 个结构化主体纳入合并报表范围。

本年较去年末新增 6 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 2 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	2018 年 6 月 30 日或 2018 年 1-6 月
资产总额	136,413.89
负债总额	44,457.91
净资产总额	91,955.98
营业收入	-875.93
净利润	-1,172.57

6、 其他

深圳一创汇智股权投资管理有限公司本期更名为深圳一创杉杉股权投资管理有限公司。本期深圳一创杉杉股权投资管理有限公司的投资者发生变化，根据变更后的章程，公司无法单独控制董事会作出决策，公司子公司第一创业投资管理有限公司对其由控制转为具有共同控制。

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	70.00		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	
深圳一创大族新能源合伙企业(有限合伙)	间接控股子公司	深圳	深圳	股权投资管理		100.00	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	

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	
深圳聚创文化产业投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		61.00	设立	是	
深圳一创恒通投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		51.00	设立	是	
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	
深圳一创泰和投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		90.00	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	
广东一创金叶投资管理有限公司	间接控股子公司	肇庆	肇庆	投资管理		51.00	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	
深圳一创慧锋经济信息咨询有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	经济信息咨询		80.00	设立	是	
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	间接控股子公司	北京	北京	投资管理		51.00	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			
司									
北京第一创业圆创资本管理有限公司	间接控股子公司	北京	北京	投资管理		100.00	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	30.00%	5,137,121.68		78,528,602.59

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2018年6月30日			2017年12月31日		
	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	506,651,535.12	244,889,526.47	261,762,008.65	482,451,320.23	230,566,105.93	251,885,214.30

子公司名称	2018年1-6月	2017年1-6月

	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	183,279,479.85	17,123,738.95	10,020,141.91	-70,120,881.04	191,648,298.16	20,603,723.88	21,867,436.66	-655,276.81

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的联营企业相关信息

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		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、 重要联营企业的财务信息

项目	银华基金管理股份有限公司	
	2018年6月30日或2018年1-6月	2017年12月31日或2017年1-6月
资产合计	3,204,301,411.57	2,991,911,140.09
负债合计	931,590,442.44	804,692,810.71
归属于母公司所有者权益	2,272,710,969.13	2,187,218,329.38
按持股比例计算的净资产份额	593,172,336.74	570,863,983.97
对联营企业权益投资的账面价值	593,172,336.74	570,863,983.97
营业收入	918,877,074.69	762,474,633.68
净利润	286,222,300.96	222,827,465.68
其他综合收益	292,403.07	-649,138.84
综合收益总额	286,514,704.03	222,178,326.84
企业本期收到的来自联营企业的股利		

3、 不重要的联营及合营企业的汇总财务信息

项目	2018年6月30日或2018年1-6月	2017年12月31日或2017年1-6月
	联营企业：	
投资账面价值合计	583,624,349.72	574,287,560.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	5,645,788.25	-953,684.42

项 目	2018年6月30日或2018	2017年12月31日或2017
	年1-6月	年1-6月
其他综合收益	321,000.91	
综合收益总额	5,966,789.16	-953,684.42

(三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

7、 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2018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102,245.09万元，分别列示在财务报表“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”36,012.46万元，“可供出售金融资产”66,232.63万元。

8、 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2018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68,895.91万元，最大损失敞口与账面价值相近，分别列示在财务报表“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”23,476.20万元，“可供出售金融资产”45,419.72万元。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2018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5,651.30亿元。2018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27,281.97万元。

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、证券自营业务、固定收益业务、投资银行业务、资产管理业务、期货业务和私募股权基金管理与其他类投资业务。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；
- 2、 证券自营业务：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、相关财务顾问；
- 5、 资产管理业务：集合资产管理、定向资产管理、专项资产管理、基金管理业务；
- 6、 期货业务：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、期货资管业务；
- 7、 私募股权基金管理与其他类投资业务：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	证券自营业务	固定收益业务	投资银行业务	资产管理业务	期货业务	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	260,385,653.11	-8,010,789.08	117,213,155.52	22,175,898.81	279,041,786.69	18,711,654.36	48,998,489.89	32,421,391.53	-9,077,074.85	761,860,165.98
1、手续费及佣金净收入	133,881,773.68		34,842,211.86	2,027,002.78	288,736,534.79	4,271,415.24	33,480,792.54	778,533.25	-1,775,630.06	496,242,634.08
2、投资收益	14,844,806.10	-20,551,653.82	223,705,970.11	1,901,993.04	4,246,581.54	-459,339.02	8,272,366.81	76,778,712.36	4,027,583.31	312,767,020.43

项目	证券经纪及信用业务	证券自营业务	固定收益业务	投资银行业务	资产管理业务	期货业务	私募股权基金管理与另类投资业务	未分配金额	抵消	合计
3、其他收入(含公允价值变动)	111,659,073.33	12,540,864.74	-141,335,026.45	18,246,902.99	-13,941,329.64	14,899,578.14	7,245,330.54	-45,135,854.08	-11,329,028.10	-47,149,488.53
二、营业支出	214,460,862.73	1,166,453.73	33,123,299.87	89,968,687.50	181,999,354.98	10,468,477.55	42,979,587.93	129,911,600.08	-6,235,577.92	697,842,746.45
三、营业利润	45,924,790.38	-9,177,242.81	84,089,855.65	-67,792,788.69	97,042,431.71	8,243,176.81	6,018,901.96	-97,490,208.55	-2,841,496.93	64,017,419.53
四、资产总额	12,163,201,678.44	163,218,444.15	12,464,912,734.02	815,635,042.42	1,363,899,574.20	764,481,678.59	2,244,030,123.28	4,357,608,302.94	-161,466,084.51	34,175,521,493.53
五、负债总额	11,496,491,563.44	9,806,089.53	9,770,151,772.47	19,202,508.79	991,317,931.45	617,552,181.45	498,166,978.82	1,685,656,191.72	-66,878,552.89	25,021,466,664.78

2、 上期

项目	证券经纪及信用业务	证券自营业务	固定收益业务	投资银行业务	资产管理业务	期货业务	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	246,912,236.72	16,477,426.43	75,147,063.81	86,605,112.39	327,427,213.65	23,755,683.17	20,948,662.72	75,864,586.02	-690,753.68	872,447,231.23
1、手续费及佣金净收入	122,643,470.99		78,358,885.98	63,756,959.77	328,608,637.01	5,388,287.38	17,065,873.39	7,718,907.13	-370,568.46	623,170,453.19
2、投资收益	3,565,947.78	2,535,270.32	92,329,223.89	3,546,565.50	17,675,177.60	-376,295.21	2,850,689.23	76,669,354.61	463,400.41	199,259,334.13
3、其他收入(含公允价值变动)	120,702,817.95	13,942,156.11	-95,541,046.06	19,301,587.12	-18,856,600.96	18,743,691.00	1,032,100.10	-8,523,675.72	-783,585.63	50,017,443.91
二、营业支出	175,315,831.92	2,642,687.51	17,304,906.50	84,023,871.24	176,365,677.57	17,353,230.30	35,966,676.86	126,039,119.87	-5,155,316.13	629,856,685.64

项 目	证券经纪及信用业务	证券自营业务	固定收益业务	投资银行业务	资产管理业务	期货业务	私募股权基金管理 与另类投资业务	未分配金额	抵消	合计
三、营业利润	71,596,404.80	13,834,738.92	57,842,157.31	2,581,241.15	151,061,536.08	6,402,452.87	-15,018,014.14	-50,174,533.85	4,464,562.45	242,590,545.59
四、资产总额	13,428,095,720.70	290,881,278.13	8,475,474,079.05	922,221,927.55	2,093,316,473.84	1,287,789,700.04	1,696,811,540.23	4,385,291,446.09	-223,841,861.32	32,356,040,304.31
五、负债总额	12,655,610,911.75	53,165,923.44	5,262,470,579.72	41,477,485.35	1,174,942,198.56	1,151,342,633.86	209,010,768.05	2,655,787,701.93	-196,546,042.54	23,007,262,160.12

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、操作风险及流动性风险等。

(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，将风险控制可在承受的范围内，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、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与合规风险进行识别、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票期权、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。股票期权业务通过标的 Delta 对冲降低公司面临的市场风险，该业务已不再新增。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。

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。ii 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。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、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。对股票质押业务进行了风险排查和定期压力测试。

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。

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。

（1）操作风险管理方法

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。

（2）操作风险敞口

报告期内，公司未发生对公司经营产生重大影响的操作风险事件。

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适时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) 流动性风险监管指标

截至2018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、 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场外期权和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 对场外期权和收益互换等使用模型进行估值的产品进行估值模型验证和估值确认；iv.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2018年6月30日，公司场外期权均为普通欧式期权类型，均经过模型验证和估值复核。对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。

(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本动态风险监控体系，实现了对净资本等风险控制指标的动态监控、自动预警，并向证券监管部门开放了监控接口。

本公司指定首席风险官负责净资本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日动态管理。公司制定了《风险控制指标动态监控管理办法》和《压力测试管理办法》，明确了与净资本动态监控相关的各部门工作职责，规范了净资本监控、压力测试及异常处理工作流程。根据上述制度安排，公司建立了净资本风险控制指标的动态监控及净资本补足机制，包括对净资本等各项风险控制指标的事前敏感性分析和压力测试，事中监控预警和定期报告，预警时及时进行报告和跟踪处理、根据需要采取相关净资本补足措施。

截至2018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

类 别	2018年6月30日			
	第一层级	第二层级	第三层级	合计
持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,188,985,081.66	8,320,217,913.73		10,509,202,995.39
(1) 债务工具投资	1,450,565,140.47	8,064,505,649.46		9,515,070,789.93
(2) 权益工具投资	738,419,941.19	255,712,264.27		994,132,205.46
(3) 衍生金融资产				
(二) 可供出售金融资产	392,339,104.74	2,568,278,776.90	12,503,997.22	2,973,121,878.86
(1) 债务工具投资	289,625,955.10	1,508,869,790.62	72,840.00	1,798,568,585.72
(2) 权益工具投资	102,713,149.64	1,059,408,986.28	12,431,157.22	1,174,553,293.14
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	2,581,324,186.40	10,888,496,690.63	12,503,997.22	13,482,324,874.25
(三)以公允价值计量且其变动计入当		1,183,719,611.34		1,183,719,611.34



类别	2018年6月30日			
	第一层级	第二层级	第三层级	合计
期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		3,758,629.83		3,758,629.83
其他		1,179,960,981.51		1,179,960,981.51
持续以公允价值计量的负债总额		1,183,719,611.34		1,183,719,611.34

(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

项目	期末公允价值	估值技术	输入值
持续以公允价值计量的资产：			
债券	9,573,375,440.08	第三方估值机构估值系统的报价/现金流量折现法	第三方估值机构估值系统的报价/债券收益率
股票	278,268,023.86	最近交易交易价格	同一上市企业发行的相关上市权益证券/做市报价
其他	1,036,853,226.69	现金流量折现法/市价组合法	远期利率/折现率/投资标的市价及相关费用
合计	10,888,496,690.63		
持续以公允价值计量的负债：			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,179,960,981.51	第三方估值机构估值系统的报价/市价组合法/现金流量折现法/标的资产的价格	第三方估值机构估值系统的报价/投资标的市价及相关费用/折现率/标的资产的市场交易价格和最近市场价格



项 目	期末公允价值	估值技术	输入值
衍生金融负债	3,758,629.83	现金流量折现法/期权定价模型	远期利率/折现率/合同利率/ 标的工具波动率
合 计	1,183,719,611.34		

(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

项 目	期末公允价值	估值技术及主要输入数据	重大不可观察输入数据	不可观察输入数据与公允价值
股票	12,431,157.22	折扣法/现金流量折现法	考虑流动性，对相关市价进行折扣	折扣越高，公允价值越低
债券	72,840.00	内部估值模型/第三方报价	不适用	不适用

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，年初与期末账面价值间的调节信息

项 目	年初余额	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											
- 债务工具投资											
- 权益工具投资											
- 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											
可供金融资产	26,522,717.78	1,829,542.04			-2,644,893.60			-13,203,369.00		12,503,997.22	
- 债务工具投资	72,840.00									72,840.00	
- 权益工具投资	26,449,877.78	1,829,542.04			-2,644,893.60			-13,203,369.00		12,431,157.22	
- 其他											

(六) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

除以上以公允价值计量的金融资产和金融负债外，公司持有的其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债，如持有至到期投资、非上市股权投资等，根据公司会计政策规定的计量属性进行计量。

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
北京元富源投资管理有限责任公司（注）	原联营企业
吉林东工控股有限公司	联营企业
珠海一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后，不再将其确认为关联方。

(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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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 实际控制并担任执行董事的公司
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 实际控制并担任总经理的公司
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
J.P.Morgan Broking (Hong Kong) Limited (注 1)	原控股子公司的少数股东
广州市黄埔龙之泉实业有限公司 (注 2)	公司原董事担任其法定代表人
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
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)	浙江航民实业集团有限公司控制的公司
五村联合控股有限公司	浙江航民实业集团有限公司控制的公司

注 1: J.P.Morgan Broking (Hong Kong) Limited 为原第一创业摩根大通证券有限责任公司 (现更名为第一创业证券承销保荐有限责任公司) 的少数股东, 公司于 2017 年 10 月完成对第一创业摩根大通证券有限责任公司少数股东股权的收购。

注 2: 公司原董事担任其总经理已满 12 个月, 截至期末广州市黄埔龙之泉实业有限公司不属于公司关联方。

(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	期末余额	年初余额
浙江航民实业集团有限公司		217,308.91
银华基金管理股份有限公司	2,068,057.11	39,223,488.45
北京首都创业集团有限公司	11,695.05	11,674.61
北京首创能达投资开发有限公司	30,845.78	30,791.87
浙江航民房地产开发有限公司	187,544.56	373,270.60
北京华熙颐美投资有限公司	3.61	3.60
华熙昕宇投资有限公司	2,333,303.75	2,329,051.16
华熙国际投资集团有限公司	16,786.33	16,756.99
华熙国际文化体育发展有限公司	57,493.47	57,392.99
北京市开原房地产开发有限责任公司	309.94	309.40
北京元富源投资管理有限责任公司		62,719.72
银华财富资本管理(北京)有限公司(注)	105,052,629.82	29,391,344.79
北京市农业融资担保有限公司	461.96	10,780,461.16
北京东方大班健身中心有限公司	18.80	18.76
北京市农业投资有限公司	1,402.43	1,399.98
五村联合控股有限公司	967.22	4,016,594.95
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)	261,286.41	260,829.75
合计	110,022,806.24	86,773,417.69
占代理买卖证券款余额的比例	1.77%	1.61%

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	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
浙江航民实业集团有限公司	手续费收入		908.02
银华基金管理股份有限公司		5,000.00	1,000.00
北京首创融资担保有限公司			3,232.05
浙江航民房地产开发有限公司		905.07	4,129.28
华熙昕宇投资有限公司		124,114.32	139,839.57
银华财富资本管理(北京)有限公司(注)		1,095,453.34	1,055,076.03
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)			41,459.40
广州市黄埔龙之泉实业有限公司			44.98
合计			1,225,472.73
占同类交易比例		0.69%	0.73%

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	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
银华财富资本管理(北京)有限公司(注)	手续费收入	12,054.78	14,756.61
合计		12,054.78	14,756.61
占同类交易比例		0.32%	0.35%

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	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
北京首都创业集团有限公司	利息支出	20.44	81,666.64
浙江航民实业集团有限公司			1,963.64

关联方	关联交易内容	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
银华基金管理股份有限公司		33,488.50	46,573.26
北京首创能达投资开发有限公司		53.91	50.58
北京首创融资担保有限公司			4,246.50
浙江航民房地产开发有限公司		171.53	2,370.76
华熙昕宇投资有限公司		4,252.59	18,055.02
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		29.34	29.23
华熙国际文化体育发展有限公司		100.48	100.13
北京市开原房地产开发有限责任公司		0.54	0.54
北京元富源投资管理有限责任公司			109.43
银华财富资本管理(北京)有限公司(注)		14,147.58	72,717.78
北京市农业融资担保有限公司		0.80	460.36
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		2.45	494.51
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	2,560.77
广州市黄埔龙之泉实业有限公司			2.2
五村联合控股有限公司		967.22	
合计		53,692.09	231,401.40
占同类交易比例		0.47%	2.09%

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
2017 年 1-6 月	出租给银华基金交易席	2,703,424.23	11.09%
2018 年 1-6 月	位的租赁收入	4,367,255.06	18.78%

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
2017 年 1-6 月	代理销售银华基金产品	205,583.68	7.49%
2018 年 1-6 月	的收入	182,134.76	6.61%

8、 其他手续费及佣金收入

(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，2018 年 1-6 月确认基金管理费收入 1,274,162.34 元。

9、 投资顾问业务支出

关联方	关联交易内容	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
北京元富源投资管理有限责任公司	投资顾问业务支出	233,413.48	302,990.73
合 计		233,413.48	302,990.73
占同类交易比例		19.63%	32.80%

10、 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	2018 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

关联方名称	集合资产管理 计划名称	2018 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	共盈生源新互联集 合资产管理计划	1,000,135.00			1,000,135.00
北京元富源投资管 理有限责任公司	共盈创海富信 6 期 集合资产管理计划	12,315,270.94			12,315,270.94
北京元富源投资管 理有限责任公司	共盈生源新互联集 合资产管理计划	8,663,366.34			8,663,366.34
华熙昕宇投资有限 公司	新三板稳健 1 号	19,904,097.51		19,904,097.51	

关联方名称	集合资产管理 计划名称	2017 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
北京首创能达投资 开发有限公司	共盈安心成长 FOF 集合资产管理计划	5,003,590.55			5,003,590.55
北京元富源投资管 理有限责任公司	共盈创海富信 6 期 集合资产管理计划	12,315,270.94			12,315,270.94
北京元富源投资管 理有限责任公司	共盈生源新互联集 合资产管理计划	8,663,366.34			8,663,366.34
华熙昕宇投资有限 公司	新三板稳健 1 号	19,904,097.51			19,904,097.51
北京元富源投资管 理有限责任公司	合信元富源 1 号资 产管理计划	5,000,000.00			5,000,000.00

11、 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	年初持有成本	期末持有成本
银华基金管理股份有限公司	银华双月定期理财债券 C		50,014,578.86

关联方名称	理财产品名称	年初持有成本	期末持有成本
银华基金管理股份有限公司	银华交易型货币市场基金		16,318,813.46

12、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 2018 年 6 月 30 日，上述新增认缴金额尚未完成实缴。

13、关联方担保

(1) 《创金合信鑫安保本混合型证券投资基金合同》约定了基金管理人（公司子公司创金合信基金管理有限公司）的保本义务，为保护基金投资者合法权益，创金合信基金管理有限公司与北京首创融资担保有限公司签订保证合同，由北京首创融资担保有限公司作为担保人，就上述基金的第一个保本周期内基金管理人对基金份额持有人（A 类基金份额持有人和/或 C 类基金份额持有人）认购并持有到期的基金份额所承担保本义务的履行提供不可撤销的连带责任保证，承担保证责任的最高限额为 16 亿元人民币。该事项已于 2018 年 5 月随产品清算而终止，同时，2018 年 1-5 月，创金合信基金管理有限公司确认北京首创融资担保有限公司相关担保费 552,894.10 元。

(2) 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 2018 年 6 月 30 日，该担保事项仍在存续中。

14、 关联方作为委托人参与公司特定客户资产管理业务

公司发行定向资产管理计划，关联方浙江航民实业集团有限公司为计划委托人。2017 年 1-6 月，公司分别发行了创盈质享 6 号-浙江航民实业-交行深圳定向资产管理计划、创盈质享 7 号-浙江航民实业-交行深圳定向资产管理计划、创盈质享 8 号-浙江航民实业-交行深圳定向资产管理计划、创盈质享 9 号-浙江航民实业-交行深圳定向资产管理计划、创盈质享 10 号-浙江航民实业-交行深圳定向资产管理计划，资产管理人第一创业证券股份有限公司按照资产管理合同约定的费率收取管理费，截至 2017 年 6 月末除创盈质享 6 号-浙江航民实业-交行深圳存续，其余定向资产管理计划均已清算。2018 年 1-6 月，创盈质享 6 号-浙江航民实业-交行深圳存续管理中，公司作为管理人计提 130,810.90 元管理费。

公司发行定向资产管理计划，关联方首创置业股份有限公司为计划委托人。2018 年 1-6 月，公司发行利金 1 号定向资产管理计划，公司作为管理人计提了 352,740.69 元管理费。2017 年 1-6 月，首创置业股份有限公司未作为委托人参与公司特定客户资产管理业务。

15、 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	3,556.80 万元	4,074.50 万元

16、 其他关联方交易事项

(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

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。2017 年 7 月 4 日，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% 的股权审核无异议。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。2018 年 1-6 月支付 J.P.Morgan Broking (Hong Kong) Limited 股权转让款 182,548,470.00 元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	北京首创融资担保有限公司		554,930.11

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（元）	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 2018 年 6 月 30 日，尚余三期未支付。

(2) 银行借款质押情况

因正常经营需要，期末控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司在东莞银行借款 32,000,000.00 元，本金余额 32,000,000.00 元，由广东省粤科融资担保股份有限公司以价值 32,000,000.00 元的结构性理财产品本金及未来收益进行质押担保，同时该公司以金额为 31,159,222.67 元的长期应收款质押给广东省粤科融资担保股份有限公司。

因正常经营需要，期末控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司在广州农商银行借款 8,000,000.00 元，本金余额 8,000,000.00 元。由该公司以价值 11,257,812.50 元的长期应收账款质押给广州农商银行。

因正常经营需要，期末控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司在广州农商银行借款 16,000,000.00 元，本金余额 16,000,000.00 元，由该公司以价值 22,347,305.76 元的长期应收账款质押给广州农商银行。

因正常经营需要，期末控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司在广东华兴银行借款 36,000,000.00 元，本金余额 36,000,000.00 元，由该公司以价值 47,925,000.00 元的长期应收账款质押给广东华兴银行。

因正常经营需要，期末控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司在广东华兴银行借款 40,000,000.00 元，本金余额 40,000,000.00 元，由该公司以价值 50,000,000.00 元的长期应收账款质押给广东华兴银行。

因正常经营需要，期末控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司在澳门国际银行借款 200,000,000.00 元，本金余额 168,940,245.03 元，由公司价值 222,506,635.92 元的长期应收账款质押给澳门国际银行。

因正常经营需要，期末控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司在广东华兴银行借款 14,400,000.00 元，本金余额 14,400,000.00 元，由该公司以价值 19,170,000.00 元的长期应收账款质押给广东华兴银行。

因正常经营需要，期末控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司在广东华兴银行借款 30,800,000.00

元，本金余额 25,200,000.00 元，由该公司以价值 41,757,192.21 元的长期应收账款质押给广东华兴银行。

因正常经营需要，期末控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司在九江银行借款 7,050,000.00 元，本金余额 5,112,253.38 元，由该公司以价值 10,803,433.87 元的长期应收账款质押给九江银行。

因正常经营需要，期末控股子公司广东一创恒健融资租赁有限公司在九江银行借款 10,000,000.00 元，本金余额 8,770,082.20 元，由该公司以价值 22,226,638.60 元的长期应收账款质押给九江银行。

(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

(一) 发行债券

公司 2018 年证券公司次级债券（第一期）于 2018 年 7 月 9 日成功发行，本期债券发行规模 6 亿元、3 年期、票面利率 6.50%。

十四、 其他重要事项说明

(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 360,755.34 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 98,327.38 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）	61,116,577.91
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	36,700,928.43
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	19,045,753.98
3 年以上	14,204,875.74
合 计	131,068,136.06

(五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

(六) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初余额	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	期末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产（不含衍生金 融资产）	8,497,196,683.02	-38,833,747.73			10,509,202,995.39
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	3,607,078,989.56		-252,761,040.65	20,545,600.00	2,973,121,878.86
金融资产合计	12,104,275,672.58	-38,833,747.73	-252,761,040.65	20,545,600.00	13,482,324,874.25
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	1,096,440,470.35	-36,489,174.95			1,179,960,981.51
衍生金融负债	5,093,785.43	-1,928,003.24			3,758,629.83
金融负债合计	1,101,534,255.78	-38,417,178.19			1,183,719,611.34

注：本表不存在必然的勾稽关系。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

1、 按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
子公司	2,358,208,901.00	2,315,208,901.00
联营企业	593,172,336.74	570,863,983.97
小计	2,951,381,237.74	2,886,072,884.97
减：减值准备		
合 计	2,951,381,237.74	2,886,072,884.97

2、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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		
第一创业投资管理有限公司	506,000,000.00			506,000,000.00		
第一创业证券承销保荐有限责任公司	840,358,901.00			840,358,901.00		
深圳第一创业创新资本管理有限公司	704,050,000.00	43,000,000.00		747,050,000.00		
创金合信基金管理有限公司	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		
合计	2,315,208,901.00	43,000,000.00		2,358,208,901.00		

3、对联营企业投资

被投资单位	年初余额	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		
银华基金管理股份有限公 司	570,863,983.97			74,704,020.55	72,558.80		-52,468,226.58			593,172,336.74	
合计	570,863,983.97			74,704,020.55	72,558.80		-52,468,226.58			593,172,336.74	

(二) 手续费及佣金净收入

1、 手续费及佣金净收入按类别列示

明 细	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1.经纪业务收入	204,125,595.87	197,470,552.94
其中：证券经纪业务收入	204,125,595.87	197,470,552.94
其中：代理买卖证券业务	178,077,952.70	170,348,235.99
交易单元席位租赁	23,290,663.96	24,377,226.54
代销金融产品业务	2,756,979.21	2,745,090.41
2.投资银行业务收入	66,695,379.22	101,446,238.31
其中：证券承销业务	63,724,939.08	90,465,925.90
证券保荐业务		
财务顾问业务	2,970,440.14	10,980,312.41
3.资产管理业务收入	116,257,338.45	142,369,118.71
4.投资咨询业务收入	6,994,031.22	3,229,429.13
5.其他收入	7,985,335.24	5,785,667.21
手续费及佣金收入小计	402,057,680.00	450,301,006.30
手续费及佣金支出：		
1.经纪业务支出	70,445,504.91	67,577,525.01
其中：证券经纪业务支出	70,445,504.91	67,577,525.01
其中：代理买卖证券业务	40,427,964.72	36,026,922.40
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2.投资银行业务支出	30,112,406.10	14,207,943.41
其中：证券承销业务	28,923,244.15	13,284,118.52
证券保荐业务		
财务顾问业务	1,189,161.95	923,824.89
3.资产管理业务支出	13,249,595.52	2,096,969.78



明 细	本期发生额	上期发生额
4.投资咨询业务支出		
5.其他支出	954,287.01	78,351.48
手续费及佣金支出小计	114,761,793.54	83,960,789.68
手续费及佣金净收入	287,295,886.46	366,340,216.62
其中：财务顾问业务净收入	1,781,278.19	10,056,487.52
-并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司		
-并购重组财务顾问业务净收入—其他		
-其他财务顾问业务净收入	1,781,278.19	10,056,487.52

(三) 投资收益

1、 明细情况

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	35,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	74,704,020.55	62,341,653.87
金融工具投资收益	242,990,952.07	143,092,692.10
其中：持有期间取得的收益	250,404,279.61	195,052,135.11
-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	168,938,740.55
-可供出售金融资产	29,256,369.62	28,396,769.11
-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	-2,283,374.55
处置金融工具取得的收益	-7,413,327.54	-51,959,443.01
-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	-88,695,585.23
-可供出售金融资产	18,898,877.85	20,409,432.10
-衍生金融工具	-13,361,625.33	9,029,328.36
-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	7,297,381.76
合 计	360,694,972.62	240,434,345.97

2、 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
银华基金管理股份有限公司	74,704,020.55	62,341,653.87
合 计	74,704,020.55	62,341,653.87

(四) 现金流量表附注

1、 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	11,031,120.17	382,358,296.11
政府补助	9,613,883.00	
其他营业外收入	4,232,257.88	31,880,873.67
其他业务收入	36,143,088.30	829,598.30
合 计	61,020,349.35	415,068,768.08

2、 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付经营性往来款	3,007,664.41	12,855,135.97
以现金支付的业务及管理费	139,192,697.90	153,039,584.94
其他	772,747.38	21,419.42
合 计	142,973,109.69	165,916,140.33

3、 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	382,669.35	51,756.37
合 计	382,669.35	51,756.37

4、 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发行股份或债券中介机构费用	4,166,037.73	
收益凭证	500,000,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	504,166,037.73	

(五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	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	175,245,325.41	230,845,541.21
加：资产减值损失	22,442,162.07	2,761,614.85
固定资产折旧、投资性房地产折旧	16,054,807.61	16,459,880.59
无形资产摊销	14,095,637.31	9,698,667.34
长期待摊费用摊销	8,249,395.60	6,475,722.03
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)	-67,113.70	-2,266.45
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)	33,969,791.81	-3,077,118.33
利息支出	137,525,115.66	167,069,139.77
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-218,893.04	739,145.14
投资损失(收益以“-”号填列)	-117,704,020.55	-97,341,653.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-18,510,121.74	-10,212,453.45
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	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)	-73,812,390.56	-25,212,794.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-509,187,483.16	-562,671,960.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,700,698,059.13	1,931,411,655.76
其他	-1,028,571.42	-1,028,571.42
经营活动产生的现金流量净额	1,388,630,951.68	1,665,914,548.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		



项 目	本期发生额	上期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,751,537,890.34	7,099,944,580.53
减：现金的年初余额	6,178,721,801.39	6,882,047,681.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	572,816,088.95	217,896,899.03

2、 现金及现金等价物的构成

项 目	2018年6月30日	2017年6月30日
现金	52,539.76	48,193.59
加：银行存款	5,224,194,515.10	5,628,333,233.31
加：结算备付金	1,527,290,835.48	1,471,563,153.63
加：其他货币资金		
现金及现金等价物	6,751,537,890.34	7,099,944,580.53

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目（损失－，收益＋）	本期发生额	上期发生额
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	66,913.70	1,974.78
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
（三）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	11,509,796.90	508,438.80



项目（损失－，收益＋）	本期发生额	上期发生额
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
（五）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；		
（六）非货币性资产交换损益；		
（七）委托他人投资或管理资产的损益；		
（八）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；		
（九）债务重组损益；		
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
（十一）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；		
（十二）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；		
（十三）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
（十四）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
（十五）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
（十六）对外委托贷款取得的损益；		
（十七）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；		
（十八）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；		
（十九）受托经营取得的托管费收入；		
（二十）除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	4,924,199.43	2,887,260.46
（二十一）其他符合非经常性损益定义的损益项目；		
（二十二）少数股东损益的影响数；	-426,580.63	-371,417.47

项目（损失－，收益＋）	本期发生额	上期发生额
（二十三）所得税的影响数：	-4,125,227.51	-848,097.76
合 计	11,949,101.89	2,178,158.81

公司作为证券经营机构，持有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负债以及处置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负债和可供出售金融资产等业务均属于公司正常经营业务，持有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负债产生的公允价值变动损益，以及处置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负债和可供出售金融资产取得的投资收益，不作为非经常性损益披露。

(二) 净资产收益率和每股收益

本 期	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	0.82%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.68%	0.02	0.02

十七、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 24 日批准报出。

第一创业证券股份有限公司

二〇一八年八月二十四日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2018 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。