

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

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

本报告已经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，公司全体董事均出席了本次董事会会议。

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

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

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

公司 2020 年半年度计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司 2020 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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	53
第七节 优先股相关情况	57
第八节 可转换公司债券相关情况	58
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	59
第十节 公司债券相关情况	60
第十一节 财务报告	66
第十二节 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，系本公司的控股孙公司
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
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
航民集团	指	浙江航民实业集团有限公司，系报告期内持有本公司 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
深交所	指	深圳证券交易所
基金业协会	指	中国证券投资基金业协会
元	指	人民币元
报告期、本报告期、本期	指	2020 年 1-6 月
上期、上年同期	指	2019 年 1-6 月
本报告	指	公司 2020 年半年度报告
IPO	指	“Initial Public Offering”的缩写，即首次公开发行股票
ABS	指	“Asset-Backed Securities”的缩写，即资产支持证券
ABN	指	“Asset-Backed Medium-term Notes”的缩写，即资产支持票据
固定收益业务	指	债券销售（国债、央行票据、地方政府债、政策性金融债、中期票据、短期融资券等固定收益产品的销售）、债券及相关衍生品的交易
投资银行业务	指	股权融资、债权及结构化融资、新三板挂牌业务、相关财务顾问
资产管理业务	指	集合资产管理、单一（含定向）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、商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、期货资管业务
自营投资及交易业务	指	权益类证券投资、权益类衍生品多策略投资以及新三板做市业务
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

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（如有）	第一创业		
公司的外文名称（如有）	First Capital Securities Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	FCSC		
公司的法定代表人	刘学民		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见《公司 2019 年年度报告》。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

√ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见《公司 2019 年年度报告》。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 否

合并

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,419,841,661.44	1,183,696,286.05	19.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	422,114,974.67	208,946,806.85	102.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	415,948,577.22	207,071,792.43	100.87%
其他综合收益（元）	116,665.09	-241,218.04	-
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,499,232,889.99	3,111,856,871.85	-51.82%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.06	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.06	100.00%
加权平均净资产收益率	4.58%	2.42%	上升 2.16 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）	35,637,141,765.71	35,574,027,476.36	0.18%
负债总额（元）	25,789,333,212.14	26,059,796,110.94	-1.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,378,201,836.97	9,043,512,154.22	3.70%

母公司

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,086,229,598.34	809,343,870.63	34.21%
净利润（元）	393,224,377.05	169,386,847.83	132.15%
其他综合收益（元）	116,665.09	118,423.53	-1.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,563,526,656.92	3,115,751,698.65	-49.82%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.05	120.00%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.05	120.00%

加权平均净资产收益率	4.36%	1.97%	上升 2.39 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）	32,755,600,382.83	33,057,626,273.87	-0.91%
负债总额（元）	23,588,937,552.53	24,196,744,485.71	-2.51%
所有者权益总额（元）	9,166,662,830.30	8,860,881,788.16	3.45%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	4,202,400,000.00
--------------------	------------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

支付的优先股股利	-
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.10

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

√ 不适用

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

√ 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

√ 不适用

六、非经常性损益项目及金额

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）	14,476.62	
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）	8,436,491.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,996.30	
减：所得税影响额	2,106,742.84	
少数股东权益影响额（税后）	153,831.03	
合计	6,166,397.45	--

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

七、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
核心净资本	4,806,314,388.33	4,635,677,567.72	3.68%
附属净资本	2,130,000,000.00	1,570,000,000.00	35.67%
净资本	6,936,314,388.33	6,205,677,567.72	11.77%
净资产	9,166,662,830.30	8,860,881,788.16	3.45%
各项风险资本准备之和	3,845,699,796.63	3,385,723,629.58	13.59%
表内外资产总额	26,201,679,384.14	27,367,779,693.65	-4.26%
风险覆盖率	180.37%	183.29%	下降 2.92 个百分点
资本杠杆率	18.34%	16.94%	上升 1.40 个百分点
流动性覆盖率	376.94%	290.74%	上升 86.20 个百分点
净稳定资金率	157.53%	140.01%	上升 17.52 个百分点
净资本/净资产	75.67%	70.03%	上升 5.64 个百分点
净资本/负债	43.67%	35.38%	上升 8.29 个百分点
净资产/负债	57.71%	50.51%	上升 7.20 个百分点
自营权益类证券及其衍生品/ 净资本	13.20%	9.13%	上升 4.07 个百分点
自营非权益类证券及其衍生 品/净资本	164.76%	229.08%	下降 64.32 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

1、资产管理业务

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

2、固定收益业务

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

3、投资银行业务

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

4、证券经纪及信用业务

公司向客户提供证券经纪、证券投资咨询、融资融券、金融产品销售、股票质押业务、第三方投顾等多样化金融服务。公司通过全资子公司一创期货从事期货业务，主要包括：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、期货资管业务。

5、私募股权基金管理及另类投资业务

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

6、自营投资及交易业务

公司自营投资及交易业务主要为权益类证券投资、权益类衍生品多策略投资以及新三板做市业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

本报告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、买入返售

金融资产和交易性金融资产。其中，货币资金及结算备付金期末余额为 108.85 亿元，较上年度末增加 19.58 亿元，增幅 21.94%，主要系经纪业务客户资金增加；融出资金期末余额为 42.85 亿元，较上年度末增加 3.60 亿元，增幅 9.16%，主要系融出资金规模增加；买入返售金融资产期末余额为 24.32 亿元，较上年度末减少 0.66 亿元，降幅 2.63%，主要系债券回购及股票质押式回购业务规模变动综合所致；交易性金融资产期末余额为 133.95 亿元，较上年度末减少 24.46 亿元，降幅 15.44%，主要系债券投资规模减少所致。

2、主要境外资产情况

报告期末，公司境外资产规模为 146.36 万美元（折合人民币 981.16 万元），占合并报表中归属于母公司股东权益的比重为 0.10%。

三、核心竞争力分析

公司围绕“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”这一战略目标，持续特色化发展。公司深刻理解金融服务实体经济的核心功能，充分利用市场化机制优势、自身业务基础，进行大资产管理业务布局，已经初见成效；进一步打造固定收益特色，在巩固传统优势的同时积极推进全业务链建设，探索新业务模式和手段，已经形成了品牌优势；积极把握资本市场全面深化改革的历史机遇，发挥灵活的市场化经营机制效力，以客户为中心调整组织架构和业务流程，深入打造投研能力，建设销售能力，提升组织效率和协同力度，链接资本市场和实体经济的综合金融服务获得客户认可。

1、大资产管理业务三驾马车并驱

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

在券商资管业务领域，公司聚焦“资产管理业务”一个核心、围绕“投研和销售”两项能力提升，构建立体化投研体系、加强产品创设、以交叉销售机制为依托加强业务协同，采取集中高效的运营模式，以投研带动，深入打造“固定收益+”产品线，努力为机构和个人投资者创造稳定增值回报，带动客户规模增长。

在公募基金业务领域，公司控股子公司创金合信坚持公募基金与专户业务双核驱动的发展战略，通过专业、高效的服务得到客户认可。在公募业务上，创金合信已建立固收、权益、量化、指数等多类型的产品线；在专户业务上，严格遵照资管新规要求，推进存量产品转型，建立并完善客户服务体系，提升客户服务能力，增强客户粘性。根据基金业协会数据，2020 年二季度，创金合信专户管理月均规模行业排名第

2。

在私募股权基金管理业务领域，公司全资子公司一创投资秉承“产业视角、平台战略、机制优势”的发展战略，致力推进产融结合，聚焦服务实体经济，与地方国有资本投资运营公司、重点产业龙头企业、上市公司等共同设立并管理多支产业基金，积极支持传统产业转型升级和战略性新兴产业、先进制造业、高端装备制造业的发展，助推地方经济结构优化。截至 2020 年 6 月末，一创投资共有 5 家二级私募子公司获得了证券公司私募基金子公司管理人资格，在管基金 18 支，基金实缴规模达 70.81 亿元，其中，2020 年新设基金 2 支，新设基金实缴规模 3.00 亿元。

2、固定收益业务已具品牌优势

在固定收益业务领域，公司已具品牌优势，形成了颇具特色的销售、交易模式。公司一直以成为“中国一流的债券交易服务提供商”为发展目标，目前固定收益业务已发展成为业务资质较齐全、业务品种丰富的特色业务。公司是拥有“全国银行间债市做市商资格”的 5 家券商之一，同时还是财政部指定发行国债的承销团成员，是江苏省、重庆市、河南省等 15 个省市地区的地方政府债券承销团成员，拥有国家开发银行、中国农业发展银行和中国进出口银行金融债承销商资格，同时也是非金融企业债务融资工具的承销商。目前，公司已形成覆盖债券承销、债券销售、债券做市交易、债券资产管理、宏观与信用研究等的全业务链。公司积极探索服务模式和手段的创新，通过科技赋能，历时 4 年打造的 eBOND 固收综合业务系统，已集“最新最全的债券资讯”、“债券一级承分销”、“投资交易执行及管理”、“实时风控合规管理”、“运营管理支持”、“信用及宏观研究”六大功能为一体，支持债券销售和交易的全业务场景，极大提升业务效率和客户体验。

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

2015 年以来，公司与国家高端智库“国家金融与发展实验室”共同主办季度和年度中国债券论坛，持续扩大公司在债券研究领域的品牌影响力。

3、多元的股权结构和有效的公司治理机制

公司无控股股东及实际控制人，股权结构较为多元，公司的经营方针及重大事项的决策无任何单独一方能够决定和实质控制。报告期末，持有公司 5%以上股份的股东为首创集团、华熙昕宇和航民集团，其企业性质分别为国有、民营和集体所有制。多元的股权结构使公司同时具有混合所有制企业的优势，为公司形成有效制衡的法人治理结构和灵活的市场化经营机制提供了坚实保障，有利于公司持续健康发展。

4、优秀的企业文化

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司在贯彻“以客户为中心”的管理理念基础上，针对业务发展和管理提升的十个关键事项开展工作：开发与推广固定收益债券服务平台，打造公司金融科技品牌，共建行业固定收益领域的科技生态；持续提升资产管理主动管理规模，产品业绩继续保持第一梯队；设计两个聚焦——“聚焦产业、聚焦区域”为主线的企业客户联动服务机制；持续探索企业客户综合金融服务模式；继续推动经纪业务线数字化转型项目；通过总部赋能推动财富管理转型；CRM 上线运营，设计与完善客户管理、激励分配、组织架构、系统建设等事项；开展公司金融科技建设规划，明晰金融科技助力公司发展的路径；更加关注各层级高潜员工发展并持续投入能力建设，启动公司文化建设项目；加快存量风险的处置，合规、风控为业务发展保驾护航，进一步完善内控体系建设。报告期内，公司经营业绩增长显著，营收利润双升；分业务经营策略有序执行，稳健推进，战略特色与核心业务能力持续提升。

本报告期公司自营投资及交易业务收入、固定收益业务收入较上年同期有较大幅度增长，公司实现营业收入 14.20 亿元，同比增长 19.95%，实现归母净利润 4.22 亿元，同比增长 102.02%。截至报告期末，公司总资产 356.37 亿元，较上年度末增长 0.18%；归属于母公司净资产 93.78 亿元，较上年度末增长 3.70%。

二、主营业务分析

1、概述

（1）资产管理业务

① 券商资产管理业务

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

2020 年上半年，公司加大落实资管新规的力度，在去通道的同时持续提升主动管理能力。截至 2020 年 6 月 30 日，公司券商资管业务受托管理资产规模为 1,260.93 亿元，受托规模较 2019 年末减少 325.84 亿元。报告期内，公司进一步夯实投资、研究、交易能力，产品业绩继续保持在同类产品前列。

报告期券商资产管理业务情况

类别	资产管理规模（亿元）		同比增减幅度
	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	
集合资产管理业务	56.22	41.65	34.98%
单一（含定向）资产管理业务	1,166.40	1,505.35	-22.52%
专项资产管理业务	38.31	39.77	-3.67%
合计	1,260.93	1,586.77	-20.53%

注：集合、单一（含定向）、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。

公司资产管理能力也获得了市场认可，由《证券时报》主办的“2020 中国财富管理机构君鼎奖”评选中，公司荣获“2020 中国固收类投资团队君鼎奖”、“2020 十大创新资管、基金、OTC 产品君鼎奖”和“2020 绝对收益产品君鼎奖”三项大奖。

② 公募基金管理业务

公司控股子公司创金合信，坚持公募基金与专户业务双核驱动的发展战略。2020 年上半年，创金合信克服新冠疫情的不利影响，通过提升投资业绩、加强业务开拓，管理规模快速增长。根据基金业协会数据，2020 年二季度，创金合信专户管理月均规模行业排名第 2。截至 2020 年 6 月末，创金合信设立并在存续期的产品 328 只，其中特定资产管理计划 277 只，证券投资基金 51 只，受托管理资金总额 3,968.48 亿元，较上年末增长 18.53%。

在公募业务上，创金合信已建立固收、权益、量化、指数等多类型的产品线，为客户提供丰富的产品选择，同时通过持续推进投研团队建设、加强产品质量管理，提升投资业绩，形成以产品业绩带动产品销售的良性循环。截至报告期末，创金合信旗下多只产品业绩表现优异。“创金合信医疗保健行业 A”今年上半年、最近一年收益率分别为 83.17%、120.66%，在普通股票型基金中排名 1/409、4/374；“创金合信科技成长 A”最近一年收益率 89.71%，在普通股票型基金中排名 37/374。

在专户业务上，创金合信加强客户开拓，建立并完善客户服务体系，提升客户服务能力，增强客户粘性，做大新增业务，同时严格遵照资管新规要求，稳步推进存量业务转型，管理规模快速回升。

报告期创金合信资产管理业务情况

单位：万元

项目	2020 年上半年	2019 年度
期末受托管理资金总额	39,684,798.29	33,480,239.33
其中：期末公募基金受托管理资金总额（注 1）	3,071,600.26	2,250,365.97

项目	2020 年上半年	2019 年度
期末特定客户资产管理计划受托管理资金总额 (注 1)	36,613,198.03	31,229,873.36
期内平均受托管理资金额 (注 2)	37,631,196.97	34,479,030.53
受托资金总体损益	1,132,630.82	2,304,646.63
平均受托资金管理收益率 (注 3)	3.01%	6.68%

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

注 2: 期内平均受托管理资金=期内每月末受托管理资金的平均值;

注 3: 平均受托资金管理收益率=受托资金总体损益/期内平均受托管理资金额。

(2) 固定收益业务

① 固定收益产品销售业务

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

依据 Wind 数据统计，报告期内，债券市场发行量同比增长 39.82%，其中国债、地方政府债、政策性金融债、非金融企业债务融资工具分别较上年同期上升 53.92%、29.01%、32.05%、50.27%。报告期内，公司固定收益产品销售数量 2,890 只，较上年同期上升 33.67%；固定收益产品销售金额 1,581.42 亿元，较上年同期上升 0.68%。近年来市场竞争日益激烈，各品种债券承销商成员不断扩充，竞争持续加剧，对承销销售业务的市场占有率带来了冲击。

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）	
	2020 年上半年	2019 年上半年	2020 年上半年	2019 年上半年
企业债	735	628	462.65	454.45
国债	436	178	173.80	127.10
政策性银行金融债	429	337	331.70	260.40
短期融资券	1,273	985	604.68	677.15
其他债券	17	34	8.59	51.71
合计	2,890	2,162	1,581.42	1,570.81

注：国债包括国债、地方政府债，企业债包括中期票据、非公开定向债务融资工具。

2020 年上半年，公司根据债券市场及政策变化，重点提升业务团队的专业能力和估值定价能力，持续开展“以客户为中心”的承销销售服务。在国债、地方政府债、政策性银行金融债、非金融企业债务融资工具等方面保持高市场覆盖率的同时，不断开发新的业务品种，为客户提供全方位、定制化服务。

② 固定收益产品投资交易业务

公司在银行间市场积极参与包括现券、回购等多种固定收益产品的交易，并积极履行银行间市场做市商义务，提供市场流动性，同时在交易所市场积极参与企业债、公司债等固定收益产品的交易。报告期内，公司债券交易量为 15,451.22 亿元，较上年同期下降 7.14%。

报告期公司固定收益产品交易情况

品种	交易量（亿元）	
	2020 年上半年	2019 年上半年
债券	15,451.22	16,639.60

注：交易量包括银行间市场和交易所市场。

（3）投资银行业务

公司主要通过全资子公司一创投行从事投资银行业务，包括股权融资、债权及结构化融资以及相关财务顾问业务。长期以来，一创投行积极挖掘、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。一创投行在 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。

2020年上半年，一创投行股权及债权业务承销家数和承销金额较2019年同期均有明显上升。报告期内，股权融资业务方面，一创投行完成IPO项目1单，总承销金额90,593.98万元；债权融资业务方面，完成公司债项目13单，总承销金额931,333.33万元。在《证券时报》“2020中国区投资银行君鼎奖”评选中，一创投行值得买IPO项目荣获“2020中国区创业板君鼎奖”。

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）	
	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
IPO	1	0	90,593.98	0.00
配股	0	0	0.00	0.00
增发	0	1	0.00	44,580.00
可转债	0	0	0.00	0.00
公司债	13	5	931,333.33	329,764.24

企业债	0	0	0.00	0.00
其他固定收益产品	0	1	0.00	29,700.00
合计	14	7	1,021,927.31	404,044.24

注：一创投行联合保荐承销的项目，计算承销金额时以一创投行实际承销的份额计算。

新三板挂牌方面，2020 年上半年，随着新三板深化改革逐步推进，市场逐渐回暖。报告期内，公司对新三板业务采取了观望策略，根据新三板市场的改革进展以及市场发展情况对公司新三板业务进行调整。报告期内，公司新增持续督导公司 2 家。

(4) 证券经纪及信用业务

2020 年上半年，公司托管资产规模、融资融券余额等较 2019 年末有所提升。公司持续推动经纪业务转型发展，依托机制、科技等手段推动组织架构调整，积极开展团队建设，持续丰富业务和产品线，提升客户开发和综合服务能力。

报告期公司代理买卖股票、基金及债券交易情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年	
	交易金额（亿元）	市场份额	交易金额（亿元）	市场份额
A 股股票	6,600.55	0.37%	9,971.04	0.39%
B 股股票	1.22	0.22%	2.41	0.21%
基金	431.90	0.38%	453.82	0.25%
债券现券	311.61	0.70%	472.25	1.65%
债券回购	9,587.63	0.76%	12,334.57	0.52%
合计	16,932.91	-	23,234.09	-

融资融券业务方面，报告期内公司融资融券业务各项指标较 2019 年度均有所上升。2020 年上半年，行情整体回暖，客户融资意愿回升，公司一方面实行较为灵活的利率定价策略，进行持续营销推动，积极满足客户融资需求，促进了融资余额上涨；另一方面积极采取有效措施防范业务风险，逆周期对信用账户集中度、可充抵保证金证券折算率、标的证券保证金比例等进行调节，保障业务稳健发展。截至 2020 年 6 月 30 日，公司融资融券本金余额为 41.87 亿元。

股票质押业务方面，报告期内公司以控制存量项目风险为主，严格落实股票质押新规，全面检视业务制度、业务流程，并通过各种方式对出现风险的项目进行稳妥处置。

期货业务方面，2020 年上半年，一创期货积极调整营销策略，一方面，重点开发机构客户，进一步夯实经纪业务基础；另一方面，重点提升资管业务投研能力，着力提升量化股票对冲产品的业绩。

（5）私募股权基金管理与另类投资业务

公司通过全资子公司一创投资从事私募股权基金管理业务。报告期内，一创投资继续深化“产业视角、平台战略、机制优势”的发展战略，致力推进产融结合，聚焦服务实体经济，与地方国有资本投资运营公司、重点产业龙头企业、上市公司等共同设立并管理多支产业基金，积极支持传统产业转型升级和战略性新兴产业、先进制造业、高端装备制造业的发展，助推地方经济结构优化。截至 2020 年 6 月底，一创投资一共有 5 家二级私募子公司获得了证券公司私募基金子公司管理人资格。

截至 2020 年 6 月底，一创投资在管基金 18 支，基金实缴规模 70.81 亿元，其中，2020 年新设基金 2 支，认缴规模 11.00 亿元，实缴规模 3.00 亿元。2020 年 6 月 11 日，由中国领先的股权投资市场专业服务机构投中信息发布的“投中 2019 年度榜单”揭晓，一创投资通过旗下北京亦融创生物医药产业基金所投的苏州开拓药业股份有限公司、北京天广实生物技术股份有限公司 2 个项目荣登“中国医疗及健康服务产业最佳生物医药领域投资案例 TOP10”榜单。

公司通过全资子公司创新资本从事股权投资、创新金融产品投资等另类投资业务。创新资本专注于环保、新能源与高新技术、专业技术服务业等新兴产业以及国企改革带来的投资机会，积极拓展和挖掘投资项目，积极参与相关产业投资。截至 2020 年 6 月 30 日，创新资本累计在投金额 11.50 亿元。

（6）自营投资及交易业务

公司自营投资及交易业务以绝对收益为目标，采用多策略组合方式进行投资，主要交易品种包括股票、可转换债券及可交换债券、股指期货等品种。报告期内，公司积极把握市场的结构性机会，在控制风险的前提下稳健投资，自营投资及交易业务取得了较好收益。

新三板做市业务方面，报告期内，公司紧扣政策机遇，持续优化新三板做市业务的发展策略，从“聚焦、集中、优化”三个维度提升做市的专业能力。截至 2020 年 6 月 30 日，公司为 35 家企业提供做市报价服务。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业总收入	1,419,841,661.44	1,183,696,286.05	19.95%	
营业总支出	888,733,338.86	902,523,681.11	-1.53%	
所得税费用	90,142,111.22	33,144,236.77	171.97%	主要系利润同比上升导致
经营活动产生的现金流量净额	1,499,232,889.99	3,111,856,871.85	-51.82%	主要系本期回购业务资金、拆入资金、交易性金融资产等变动的综合影响

投资活动产生的现金流量净额	-28,694,829.76	36,220,474.38	-	主要系本期投资策略调整的影响
筹资活动产生的现金流量净额	332,430,698.61	-448,405,015.08	-	主要系本期融资结构调整的影响
现金及现金等价物净增加额	1,803,403,659.51	2,699,743,009.35	-33.20%	主要系本期经营活动、投资活动和筹资活动的综合影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 不适用

3、营业总收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
手续费及佣金净收入	768,079,497.27	54.10%	716,600,293.32	60.54%	7.18%
利息净收入	7,173,989.13	0.51%	-57,527,690.96	-4.86%	-
投资收益	641,197,563.84	45.16%	369,778,990.73	31.24%	73.40%
其他收益	2,998,970.11	0.21%	263,240.50	0.02%	1039.25%
公允价值变动收益	-23,305,165.20	-1.64%	125,232,612.40	10.58%	-
汇兑收益	434,900.67	0.03%	70,678.20	0.01%	515.33%
其他业务收入	23,247,429.00	1.64%	29,211,098.20	2.47%	-20.42%
资产处置收益	14,476.62	0.00%	67,063.66	0.01%	-78.41%
营业总收入合计	1,419,841,661.44	100.00%	1,183,696,286.05	100.00%	19.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

（1）利息净收入本期为 717.40 万元，上年同期为-5,752.77 万元，同比增加 6,470.17 万元，主要系融出资金利息收入增加、拆入资金利息支出减少的综合影响；

（2）投资收益本期为 64,119.76 万元，上年同期为 36,977.90 万元，同比增加 27,141.86 万元，上升 73.40%，主要系交易性金融工具投资收益增加；

（3）其他收益本期为 299.90 万元，上年同期为 26.32 万元，同比增加 273.57 万元，主要系本期收到个税手续费返还增加；

（4）公允价值变动收益本期为-2,330.52 万元，上年同期为 12,523.26 万元，同比下降 14,853.78 万元，主要系金融工具公允价值变动收益减少；

（5）汇兑收益同比增加，主要受汇率变动影响；

(6) 资产处置收益同比减少，主要系本期资产处置收益减少。

4、主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业总收入	营业总支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业总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	239,438,987.08	318,041,783.70	-32.83%	-1.01%	-19.81%	-
自营投资及交易业务	283,961,971.75	39,108,564.14	86.23%	126.34%	463.15%	下降 8.23 个百分点
固定收益业务	245,542,180.51	85,029,305.03	65.37%	66.87%	86.76%	下降 3.69 个百分点
投资银行业务	74,750,614.44	65,001,924.07	13.04%	60.80%	-6.05%	-
资产管理业务	382,094,882.07	208,088,858.30	45.54%	-7.35%	-8.47%	上升 0.67 个百分点
私募股权基金管理 与另类投资业务	64,042,257.60	38,736,696.27	39.51%	-41.28%	-19.52%	下降 16.36 个百分点
其他业务	131,913,794.64	135,100,126.44	-2.42%	27.84%	22.86%	-
抵消	-1,903,026.65	-373,919.09	-	-	-	-
合计	1,419,841,661.44	888,733,338.86	37.41%	19.95%	-1.53%	上升 13.66 个百分点

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

√ 不适用

5、主营业务分地区情况

(1) 营业总收入地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业总收入比上年同期增减
	营业部数量	营业总收入	营业部数量	营业总收入	
安徽	1	2,518,639.93	1	1,982,737.58	27.03%
北京	5	28,132,388.66	5	25,117,429.47	12.00%
福建	2	1,421,849.92	2	1,352,764.77	5.11%
广东	16	79,008,774.43	16	69,484,432.13	13.71%
海南	1	1,667,726.20	1	478,567.85	248.48%
河北	3	16,802,750.22	3	15,869,148.10	5.88%

河南	2	2,512,419.58	2	2,307,869.00	8.86%
湖北	2	2,719,040.21	2	2,864,123.84	-5.07%
湖南	2	8,004,303.92	2	8,541,390.00	-6.29%
江苏	3	3,982,254.03	3	2,318,991.66	71.72%
辽宁	1	2,409,998.90	1	2,532,380.89	-4.83%
山东	1	1,172,789.38	1	1,726,152.99	-32.06%
陕西	1	807,453.38	1	573,635.10	40.76%
上海	3	57,335,347.01	3	46,395,799.81	23.58%
四川	1	618,223.48	1	-0.80	-
天津	1	2,279,089.46	1	2,755,078.02	-17.28%
浙江	5	10,814,719.73	5	10,744,453.68	0.65%
重庆	1	2,282,536.91	1	1,828,697.39	24.82%
总部及子公司	-	1,195,351,356.09	-	986,822,634.57	21.13%
合计	51	1,419,841,661.44	51	1,183,696,286.05	19.95%

(2) 营业利润地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
安徽	1	355,884.71	1	508,490.06	-30.01%
北京	5	9,789,233.13	5	6,754,030.39	44.94%
福建	2	-1,196,130.18	2	-1,277,913.48	-
广东	16	36,935,985.32	16	32,451,523.09	13.82%
海南	1	295,852.01	1	-614,648.71	-
河北	3	8,387,521.55	3	6,061,051.67	38.38%
河南	2	-407,330.05	2	-543,754.29	-
湖北	2	-138,301.96	2	-331,640.58	-
湖南	2	3,174,637.53	2	3,872,805.05	-18.03%
江苏	3	-325,991.31	3	-1,914,575.57	-
辽宁	1	534,592.96	1	588,129.09	-9.10%
山东	1	48,363.95	1	384,034.73	-87.41%
陕西	1	-322,689.42	1	-270,500.13	-
上海	3	20,017,251.61	3	12,790,272.69	56.50%
四川	1	-1,257,378.21	1	-159,254.90	-
天津	1	-389,254.64	1	137,031.81	-

浙江	5	2,670,736.80	5	3,901,871.39	-31.55%
重庆	1	351,479.42	1	302,547.19	16.17%
总部及子公司	-	452,583,859.36	-	218,533,105.44	107.10%
合计	51	531,108,322.58	51	281,172,604.94	88.89%

三、非主营业务分析

√ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产及负债构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年度末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,903,646,556.23	22.18%	7,339,362,251.86	20.63%	1.55%	不适用
结算备付金	2,981,307,421.71	8.37%	1,587,106,636.73	4.46%	3.91%	不适用
融出资金	4,284,731,774.89	12.02%	3,925,155,287.66	11.03%	0.99%	不适用
存出保证金	123,922,670.35	0.35%	142,072,831.74	0.40%	-0.05%	不适用
应收款项	272,022,827.06	0.76%	329,884,346.92	0.93%	-0.17%	不适用
买入返售金融资产	2,431,920,230.20	6.82%	2,497,513,657.19	7.02%	-0.20%	不适用
交易性金融资产	13,395,322,323.20	37.59%	15,840,831,399.90	44.53%	-6.94%	不适用
其他权益工具投资	85,816,000.00	0.24%	85,816,000.00	0.24%	0.00%	不适用
长期股权投资	1,466,719,747.36	4.12%	1,436,135,726.18	4.04%	0.08%	不适用
投资性房地产	325,553,993.69	0.91%	330,792,270.23	0.93%	-0.02%	不适用
固定资产	137,561,733.09	0.39%	144,327,648.08	0.41%	-0.02%	不适用
在建工程	17,324,482.35	0.05%	13,870,853.40	0.04%	0.01%	不适用
无形资产	278,359,608.36	0.78%	282,250,870.40	0.79%	-0.01%	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	388,653,584.90	1.09%	380,081,320.58	1.07%	0.02%	不适用
其他资产	1,529,748,733.62	4.29%	1,224,296,296.79	3.44%	0.85%	不适用
短期借款	223,686,319.85	0.63%	202,375,027.06	0.57%	0.06%	不适用
应付短期融资款	130,401,355.06	0.37%	55,284,863.45	0.16%	0.21%	不适用
拆入资金	400,153,777.74	1.12%	500,468,194.44	1.41%	-0.29%	不适用
交易性金融负债	1,366,764,732.54	3.84%	904,399,003.14	2.54%	1.30%	不适用

卖出回购金融资产款	6,779,373,699.18	19.02%	9,459,301,979.72	26.59%	-7.57%	不适用
代理买卖证券款	8,250,554,919.79	23.15%	6,986,127,050.63	19.64%	3.51%	不适用
应付职工薪酬	544,943,929.25	1.53%	637,711,815.83	1.79%	-0.26%	不适用
应交税费	71,458,818.43	0.20%	46,546,637.56	0.13%	0.07%	不适用
应付款项	201,749,220.39	0.57%	38,828,248.38	0.11%	0.46%	不适用
合同负债	4,320,560.05	0.01%	0.00	0.00%	0.01%	不适用
长期借款	631,069,964.68	1.77%	409,742,424.98	1.15%	0.62%	不适用
应付债券	6,704,463,282.80	18.81%	6,410,952,678.26	18.02%	0.79%	不适用
递延收益	60,000,081.61	0.17%	61,028,702.05	0.17%	0.00%	不适用
递延所得税负债	27,532,431.96	0.08%	21,313,653.50	0.06%	0.02%	不适用
其他负债	392,860,118.81	1.10%	325,715,831.94	0.92%	0.18%	不适用

公司 2020 年 6 月 30 日总资产 356.37 亿元。其中，货币资金及结算备付金 108.85 亿元、融出资金 42.85 亿元、买入返售金融资产 24.32 亿元、交易性金融资产 133.95 亿元。

公司 2020 年 6 月 30 日总负债 257.89 亿元。其中，卖出回购金融资产款 67.79 亿元，代理买卖证券款 82.51 亿元，应付债券 67.04 亿元。

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期成本变动	其他变动	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	15,840,831,399.90	67,524,911.17	-	-	-2,383,053,219.94	-	13,395,322,323.20
2.衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-
3.其他债权投资	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他权益工具投资	85,816,000.00	-	-	-	-	-	85,816,000.00
金融资产小计	15,926,647,399.90	67,524,911.17	-	-	-2,383,053,219.94	-	13,481,138,323.20
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合计	15,926,647,399.90	67,524,911.17	-	-	-2,383,053,219.94	-	13,481,138,323.20

金融负债	904,399,003.14	-83,358,495.39	-	-	456,787,599.32	-	1,366,764,732.54
------	----------------	----------------	---	---	----------------	---	------------------

因证券自营业务为证券公司的主营业务，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。

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	88,411,491.46	风险准备专户存款
交易性金融资产	7,812,926,642.60	回购交易的质押品；限售期股票；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基金或资产管理计划，在基金或计划存续期及展期期间或合同约定的条件满足前，公司以自有资金认购的份额不得退出
固定资产	551,047.66	期末公司持有的深圳市福田区红树福苑企业人才住房，为有限产权
长期股权投资	240,211,523.26	股权质押，详见“第十一节 财务报告”之“十二（二）”
其他资产-长期应收款	1,133,769,994.94	用于借款的质押
合计	9,275,870,699.92	

五、比较式财务报表中变动幅度超过 30% 以上项目的情况

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	增减	变动原因
结算备付金	2,981,307,421.71	1,587,106,636.73	87.85%	主要系客户结算备付金、自有结算备付金增加的影响
应付短期融资款	130,401,355.06	55,284,863.45	135.87%	主要系本期发行短期收益凭证增加
交易性金融负债	1,366,764,732.54	904,399,003.14	51.12%	主要系债券借贷的卖出规模增加
应交税费	71,458,818.43	46,546,637.56	53.52%	主要系本期利润增加，计提的相关税费增加
应付款项	201,749,220.39	38,828,248.38	419.59%	主要系应付交易清算款增加
合同负债	4,320,560.05		-	实施新收入准则影响
长期借款	631,069,964.68	409,742,424.98	54.02%	主要系银行长期借款增加
其他综合收益	441,944.98	325,279.89	35.87%	主要系本期长期股权投资权益法确认的其他综合收益增加

项目	本报告期	上年同期	增减	变动原因
利息净收入	7,173,989.13	-57,527,690.96	-	主要系融出资金利息收入增加、拆入资金利息支出减少的综合影响
投资收益（损失以“-”号填列）	641,197,563.84	369,778,990.73	73.40%	主要系交易性金融工具投资收益增加
其他收益	2,998,970.11	263,240.50	1039.25%	主要系本期收到个税返还增加
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-23,305,165.20	125,232,612.40	-	主要系金融工具公允价值变动收益减少
汇兑收益（损失以“-”号填列）	434,900.67	70,678.20	515.33%	主要受汇率变动影响
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,476.62	67,063.66	-78.41%	主要系本期资产处置收益减少
信用减值损失	114,872,984.73	207,543,820.73	-44.65%	主要系本期部分金融资产计提的减值准备减少
营业外收入	8,675,982.75	3,080,476.67	181.64%	主要系本期政府补助增加
营业外支出	3,262,458.16	468,586.55	596.23%	主要系本期公益性捐赠增加
所得税费用	90,142,111.22	33,144,236.77	171.97%	主要系利润同比上升所致
其他综合收益的税后净额	116,665.09	-241,218.04	-	主要系本期长期股权投资权益法确认的其他综合收益同比增加
经营活动产生的现金流量净额	1,499,232,889.99	3,111,856,871.85	-51.82%	主要系本期回购业务资金、拆入资金、交易性金融资产等变动的综合影响
投资活动产生的现金流量净额	-28,694,829.76	36,220,474.38	-	主要系本期投资策略调整的影响
筹资活动产生的现金流量净额	332,430,698.61	-448,405,015.08	-	主要系本期融资结构调整的影响

六、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
102,000,000.00	4,500,000.00	2,166.67%

报告期内，公司向全资子公司创新资本新增实缴 102,000,000.00 元。

报告期内，从事私募股权基金管理和另类投资业务的全资子公司一创投资、创新资本投资其他企业的情况，详见本报告“第十一节 财务报告” 附注“五、合并财务报表项目注释（十）长期股权投资”以及“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(注)	累计投资收益	期末金额	资金来源
债券	10,086,602,524.37	-43,750,894.44	-	-3,133,877,210.30	509,372,081.75	10,083,864,606.19	自有
基金	1,375,944,071.52	1,378,390.58	-	462,587,529.33	14,233,529.13	1,384,297,530.08	自有
股票	950,120,687.25	145,513,921.67	-	252,375,121.05	97,353,362.36	1,102,404,011.75	自有
股权	732,912,319.00	-	-	97,237,270.00	17,255,082.30	646,480,395.23	自有
信托产品	159,530,793.69	-6,780,955.95	-	-4,789,386.72	-1,786,986.72	89,710,517.59	自有
其他	289,648,996.91	-28,835,550.69	-	-56,586,543.30	-2,915,730.33	174,381,262.36	自有
合计	13,594,759,392.74	67,524,911.17	-	-2,383,053,219.94	633,511,338.49	13,481,138,323.20	--

注：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，因此在上表中的“本期成本变动”反映公司购买、出售金融资产的变动净额。

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
债券	190305	19 进出 05	575,197,167.03	公允价值计量	1,071,408,641.10	-1,343,194.07	-	7,160,653,352.08	7,624,141,198.01	30,582,294.99	583,499,917.38	交易性金融资产	自有
债券	200405	20 农发 05	461,077,536.21	公允价值计量	-	1,289,183.79	-	1,332,804,031.76	871,726,495.55	-89,575.29	464,437,952.87	交易性金融资产	自有
债券	200305	20 进出 05	316,377,820.00	公允价值计量	-	1,669,860.00	-	2,006,463,191.88	1,690,085,371.88	3,397,705.75	321,155,888.22	交易性金融资产	自有
债券	190016	19 附息国债 16	305,070,000.00	公允价值计量	-	456,300.00	-	2,972,420,232.92	2,667,350,232.92	2,628,259.93	310,871,218.03	交易性金融资产	自有
债券	1780143	17 铁道 12	277,254,630.00	公允价值计量	307,950,000.00	527,310.00	-	465,311.32	31,271,381.32	6,904,622.53	288,900,584.26	交易性金融资产	自有
债券	200303	20 进出 03	255,189,135.68	公允价值计量	-	696,364.32	-	1,015,729,293.07	760,540,157.39	-500,963.42	257,199,390.41	交易性金融资产	自有
债券	1880013	18 铁道 03	241,219,054.06	公允价值计量	505,184,160.00	-1,667,176.08	-	24,400,390.26	286,009,124.18	11,665,930.86	246,681,252.73	交易性金融资产	自有
债券	200402	20 农发 02	216,436,000.00	公允价值计量	-	330,660.00	-	1,518,282,049.35	1,301,846,049.35	-1,285,587.08	217,973,344.93	交易性金融资产	自有
债券	200001	20 附息国债 01	210,262,212.31	公允价值计量	-	-111,432.31	-	812,560,339.92	602,298,127.61	-241,351.41	212,397,091.48	交易性金融资产	自有
基金	001909	创金合信货币 A	409,874,050.20	公允价值计量	300,873,103.33	-	-	109,000,946.87	-	2,569,498.70	409,874,050.20	交易性金融资产	自有
期末持有的其他证券投资			10,326,801,787.25	--	13,741,231,495.47	65,677,035.52	-	448,118,615,217.08	451,619,179,438.24	645,405,414.10	10,168,147,632.69	--	--
合计			13,594,759,392.74	--	15,926,647,399.90	67,524,911.17	-	465,071,394,356.51	467,454,447,576.45	701,036,249.66	13,481,138,323.20	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			不适用										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）			不适用										

(2) 衍生品投资情况

√ 不适用

6、募集资金使用情况

√ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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。

七、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

八、主要控股参股公司分析

1、主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
银华基金管 理股份有限 公司	参股公司	基金管理	22,220.00	433,708.22	284,901.93	138,924.79	58,494.60	43,872.52

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 不适用

2、主要控股、参股公司情况说明

(1) 第一创业投资管理有限公司

住所：深圳市福田区沙头街道福华一路 115 号投行大厦 9 层

法定代表人：刘红霞

成立日期：2010 年 4 月 6 日

注册资本：110,000 万元

经营范围：受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；

受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；

不得从事公开募集基金管理业务）。

公司持有一创投资 100%的股权。

（2）深圳第一创业创新资本管理有限公司

住所：深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）

法定代表人：刘红霞

成立日期：2014 年 7 月 30 日

注册资本：300,000 万元

经营范围：股权投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司持有创新资本 100%的股权。

（3）第一创业期货有限责任公司

住所：北京市西城区新街口北大街 3 号 6 层 603、604 室

法定代表人：苏江

成立日期：1993 年 3 月 31 日

注册资本：17,000 万元

经营范围：商品期货经纪；金融期货经纪；资产管理；期货投资咨询

公司持有一创期货 100%的股权。

（4）第一创业证券承销保荐有限责任公司

住所：北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层

法定代表人：王芳

成立日期：2011 年 5 月 26 日

注册资本：40,000 万元

经营范围：股票与公司债券（不含中小企业私募债券）的承销与保荐

公司持有一创投行 100%股权。

（5）创金合信基金管理有限公司

住所：深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）

法定代表人：刘学民

成立日期：2014 年 7 月 9 日

注册资本：23,300 万元

经营范围：基金募集；基金销售；特定客户资产管理；资产管理；中国证监会许可的其他业务
公司持有创金合信 51.07%股权。

（6）银华基金管理股份有限公司

住所：深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 19 层

法定代表人：王珠林

成立日期：2001 年 5 月 28 日

注册资本：22,220 万元

经营范围：基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务（凭基金管理资格证书 A012 经营）

公司持有银华基金 26.10%股权。

（7）深圳市第一创业债券研究院

住所：深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 20 楼

法定代表人：钱龙海

开办资金：100 万元

成立日期：2016 年 9 月 13 日

业务范围：举办债券论坛，出版债券研究报告，开展债券及宏观领域的研究活动及举办相应会议，与债券及其衍生品相关的其他研究活动与研究成果发布。

公司出资占深圳市第一创业债券研究院注册资本的 100%。

九、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 21 个结构化主体纳入合并报表范围。

本报告期末较上年度末新增 2 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 5 个结构化主体。

十、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

√ 不适用

十一、公司面临的风险和应对措施

（一）影响公司业务经营活动的各项重大风险因素

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

1、市场风险

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

2、信用风险

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

3、操作风险

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

4、流动性风险

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

5、声誉风险

声誉风险是指由公司经营、管理及其他行为或外部事件导致监管部门、公共媒体、重要利益相关方（如

重要客户、合作伙伴) 对公司负面评价的风险。

6、洗钱风险

洗钱风险是指金融机构由于从事、参与、纵容或便利洗钱活动而带来的风险。

(二) 主要风险管理措施

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

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

对于信用风险, 公司的管理措施主要有: 1) 对于债券投资的违约风险, 公司建立了债券池管理机制, 包括黑、白名单的准入和退出流程、标准等, 并持续从债券投前风险排查、风险监测、投后管理、持仓舆情监控、压力测试等方面进行风险提示及防范。2) 对债券逆回购等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。对新增交易对手均按内部授权流程履行交易对手评级并确定授信额度, 持续跟踪调整。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、尽职调查、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, 出具风险评估意见并参与决策。

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。5）加强声誉风险管理培训，对可能发生的各类事件进行情景分析，制定预案并开展沙盘演练，全面改进、完善突发事件声誉风险控制机制，增加公司声誉风险防范和处置能力。

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度 股东大会	年度股东大会	27.2709%	2020 年 4 月 22 日	2020 年 4 月 23 日	披露网址： 深交所网站（www.szse.cn），公告名称： 《2019 年度股东大会决议公告》，公告 编号：2020-043。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

√ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 不适用

公司计划 2020 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行 时所作承诺	首创集团	股份限售 期满后减 持意向承 诺	首创集团承诺：首创集团所持第一创业股票在锁定期满后两年内减持的比例不超过第一创业发行上市时首创集团持有第一创业股份总数的 25%，且减持价格不低于每股净资产；首创集团在锁定期满后两年内进行减持时，将提前三个交易日通知第一创业并予以公告，减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式；减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月内（含六个月期满当日），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。	2016 年 05 月 11 日	60 个月	尚在承诺 履行期内。
	华熙昕宇	股份限售 期满后减 持意向承 诺	华熙昕宇承诺：华熙昕宇所持第一创业股票在锁定期满后两年内减持的比例不超过第一创业发行上市时华熙昕宇持有第一创业股份总数的 25%，且减持价格不低于每股净资产；华熙昕宇在锁定期满后两年内进行减持时，	2016 年 05 月 11 日	60 个月	尚在承诺 履行期内。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			将提前三个交易日通知第一创业并予以公告，减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式；减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月内（含六个月期满当日），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。			
	航民集团	股份限售期满后减持意向承诺	航民集团承诺：航民集团所持第一创业股票在锁定期满后两年内减持的比例不超过第一创业发行上市时航民集团持有第一创业股份总数的 50%，且减持价格不低于每股净资产；航民集团在锁定期满后两年内进行减持时，将提前三个交易日通知第一创业并予以公告，减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式；减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月内（含六个月期满当日），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。	2016 年 05 月 11 日	60 个月	尚在承诺履行期内。
	首创集团、华熙昕宇、航民集团	避免同业竞争和规范关联交易的承诺	鉴于首创集团除持有第一创业 13.27%的股权外，还控股首创证券有限责任公司，首创集团向公司出具了“承诺函”，承诺如下： 1、首创集团与第一创业之间不存在损害第一创业及其他股东利益的关联交易的情形。 2、除控股首创证券有限责任公司外： （1）目前首创集团及其所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不从事需经中国证监会批准的、与第一创业（包括下属企业）主营业务构成竞争关系的业务； （2）在第一创业上市后，首创集团及其所控制的企业不再新设或通过收购直接或间接控股或参股其他证券公司； （3）对于首创集团控制的非证券公司所从事的与证券公司相同或类似的业务，由第一创业证券在其股票公开发行上市后依法进行充分的披露。 为避免同业竞争和规范关联交易，华熙昕宇、航民集团已分别向公司出具了“承诺函”，承诺如下： 华熙昕宇/航民集团与第一创业之间不存在损害第一创业及其他股东利益的关联交易的情形。华熙昕宇/航民集团及其所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不存在从事与第一创业（包括下属企业）相竞争的业务，华熙昕宇/航民集团所控制的企业	2016 年 05 月 11 日	长期	尚在承诺履行期内。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			今后也不会以任何方式从事与第一创业相同或相似的有竞争关系的业务。			
	首创集团、华熙昕宇、航民集团	关于公司首次公开发行摊薄即期回报的相关情况的承诺	公司因首次公开发行股票，公司总股本较发行前有所增加，股票发行年度的基本每股收益和摊薄每股收益都可能出现一定程度的下降。即，本次发行可能摊薄公司的即期回报。针对此情况，首创集团/华熙昕宇/航民集团作出以下承诺： 首创集团/华熙昕宇/航民集团谨此对第一创业及其股东承诺：不越权干预第一创业经营管理活动，不侵占第一创业利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，若首创集团/华熙昕宇/航民集团违反上述承诺或拒不履行上述承诺，首创集团/华熙昕宇/航民集团同意中国证监会和深交所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对首创集团/华熙昕宇/航民集团作出处罚或采取相关管理措施。	2016 年 05 月 11 日	长期	尚在承诺履行期内。
	公司全体董事和高级管理人员	关于公司首次公开发行摊薄即期回报的相关情况的承诺	公司因首次公开发行股票，公司总股本较发行前有所增加，股票发行年度的基本每股收益和摊薄每股收益都可能出现一定程度的下降。即，本次发行可能摊薄公司的即期回报。针对此情况，当时公司全体董事、高级管理人员作出以下承诺： 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。 3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。 4、董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。 5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深交所等证券监管机构制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。	2016 年 05 月 11 日	长期	尚在承诺履行期内。
	公司	公司 IPO 期间信息披露承诺	如公司 IPO 招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有	2016 年 05 月 11 日	长期	尚在承诺履行期内。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			关违法事实后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于其发行价格与银行同期活期存款利息之和。			
	公司全体董事、监事和高级管理人员	关于保证招股意向书信息披露真实、准确、完整的承诺	如公司首次公开发行 A 股股票并上市的招股意向书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，但是能够证明自己没有过错的除外。若违反上述承诺，将停止自公司处领取薪酬。上述承诺不因职务变换或离职而改变或导致无效。	2016 年 05 月 11 日	长期	尚在承诺履行期内。
	公司及全体董事、监事及高级管理人员；首创集团、华熙昕宇、航民集团	公司相关承诺的约束措施的承诺	公司承诺：本公司将严格履行本公司就 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本公司违反相关承诺，需接受如下约束措施： 1、在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉； 2、对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员停发薪酬； 3、因未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。 首创集团/华熙昕宇/航民集团承诺：首创集团/华熙昕宇/航民集团将严格履行行为第一创业 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若首创集团/华熙昕宇/航民集团违反相关承诺，需接受如下约束措施： 1、在第一创业股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉； 2、在违反行为纠正前，不得转让所持有的第一创业的股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外； 3、在违反行为纠正前，暂不领取第一创业分配利润中归属于首创集团/华熙昕宇/航民集团的部分。 公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：本人将严格履行本人作为公司 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本人违反相关承诺，需接受如下约束措施： 1、在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉； 2、停止在公司领取薪酬； 3、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益	2016 年 05 月 11 日	长期	尚在承诺履行期内。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。			
再融资时所 作承诺	首创集团	不减持第一创业股份的承诺函	1、自第一创业本次非公开发行董事会决议日（2019 年 4 月 24 日）前六个月至本承诺函出具之日，首创集团不存在减持第一创业股份的情形。 2、自第一创业本次非公开发行定价基准日前六个月至本次非公开发行完成后六个月内，首创集团承诺将不减持所持第一创业股份，亦不存在任何减持第一创业股份的计划。 3、如有违反上述承诺，首创集团承诺因减持股票所得收益将全部归第一创业所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。	2020 年 01 月 10 日	自第一创业本次非公开发行定价基准日前六个月至本次非公开发行完成后六个月内	尚在承诺履行期内。
	首创集团	股份锁定承诺	首创集团认购的本次非公开发行股票自本次非公开发行新股上市之日起 48 个月内不进行转让。首创集团承诺自本次非公开发行新股上市之日起至股份解限之日止锁定期内，首创集团因第一创业分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦遵守上述股份锁定安排。首创集团在锁定期届满后减持时，将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及第一创业公司章程的相关规定。	2020 年 07 月 16 日	自第一创业非公开发行新股上市之日起 48 个月	尚在承诺履行期内。
	本次非公开发行的其他 8 家发行对象（注）	股份锁定承诺	本公司（认购对象）/人认购的本次非公开发行股票自第一创业非公开发行新股上市之日起 6 个月内不予转让。本公司（认购对象）/人在锁定期满后减持时，将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及上市公司章程的相关规定。	2020 年 7 月 02 日 -06 日	自第一创业非公开发行新股上市之日起 6 个月	尚在承诺履行期内。
	首创集团、华熙昕宇、航民集团	关于避免同业竞争的承诺	首创集团承诺如下： 1、除控股首创证券有限责任公司外，首创集团及首创集团直接或间接控制的企业不从事需经中国证监会批准的、与第一创业主营业务构成竞争关系的业务。 2、首创集团承诺自本承诺函签署之日起，将采取有效措施，保证首创集团及首创集团直接或间接控制的公司、企业（首创证券有限责任公司及其控股子公司除外）不会以任何形式从事或参与对第一创业及其子公司构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式与与第一创业及其子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。 3、本承诺函自签署之日即行生效，并且在首创集团作为持有第一创业股份 5%以上的股东期间，持续有效且不可撤销。 华熙昕宇、航民集团已分别向公司出具了《关于避免同	2019 年 05 月 21 日	在承诺人作为持有第一创业股份 5%以上的股东期间长期有效	尚在承诺履行期内。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			业竞争的承诺函》，其中华熙昕宇、航民集团承诺如下： 1、华熙昕宇/航民集团及其直接或间接控制的企业不从事需经中国证监会批准的、与第一创业主营业务构成竞争关系的业务。 2、华熙昕宇/航民集团承诺自本承诺函签署之日起，将采取有效措施，保证华熙昕宇/航民集团及其直接或间接控制的公司、企业不会以任何形式从事或参与对第一创业及其子公司构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与第一创业及其子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。 3、本承诺函自签署之日即行生效，并且在华熙昕宇/航民集团作为持有第一创业股份 5%以上的股东期间，持续有效且不可撤销。			
	首创集团、华熙昕宇、航民集团	关于规范及减少关联交易的承诺	首创集团、华熙昕宇、航民集团分别承诺如下： 1、首创集团/华熙昕宇/航民集团及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与第一创业之间将来可能发生的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，首创集团/华熙昕宇/航民集团将根据有关法律、法规和规范性文件的要求，以及第一创业的公司章程、关联交易管理办法的规定，遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则，与第一创业签订关联交易协议，并确保关联交易的公允性和合规性，按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务。 2、首创集团/华熙昕宇/航民集团有关规范关联交易的承诺，将同样适用于首创集团/华熙昕宇/航民集团的控股子公司；首创集团/华熙昕宇/航民集团将在合法权限范围内促成首创集团/华熙昕宇/航民集团控股子公司履行规范与第一创业之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。 3、若首创集团/华熙昕宇/航民集团违反上述承诺给第一创业造成损失的，将由首创集团/华熙昕宇/航民集团承担。	2019 年 05 月 21 日（首创集团）、2019 年 03 月 27 日（华熙昕宇、航民集团）	长期	尚在承诺履行期内。
	公司董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填	2019 年 4 月 24 日	长期	尚在承诺履行期内

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			补回报措施的执行情况相挂钩； 6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺； 7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
承诺是否按时履行	报告期内未因违反承诺被采取监管措施					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

注：本次非公开发行的其他 8 家发行对象具体为：北京首农食品集团有限公司、北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)、中信证券股份有限公司、唐天树、国泰君安证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、浙商证券股份有限公司。

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

报告期内，公司未发生涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上，且绝对金额超过一千万元的须披露的重大诉讼、仲裁事项。

公司在已公告的定期报告中披露过的、未达到前述标准的主要未决诉讼、仲裁事项及进展情况如下：

（一）报告期内主要未决诉讼、仲裁进展

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

公司已于 2020 年 7 月 3 日向法院提交《恢复执行申请书》，法院已受理。目前，本案尚在执行过程中。

2、与自然人开晓胜股票质押式回购交易纠纷

本案已由法院作出一审判决，基本支持公司相关诉讼请求。2020 年 6 月 22 日，公司收到本案二审判决书，判决驳回开晓胜上诉，维持原判。目前，公司已提交了执行的网上立案申请。

3、与锦州中科绿色电力有限公司（以下简称“锦州中科”）、阜新中科环保电力有限公司（以下简称“阜新中科”）的金融借款合同纠纷

（1）锦州中科案：本案已由法院作出一审判决，基本支持公司的相关诉讼请求。二审裁定已于 2020 年 5 月 16 日生效。公司于 2020 年 5 月 30 日向法院申请执行网上立案申请，已审核通过。

（2）阜新中科案：本案已由法院作出一审判决，基本支持公司的相关诉讼请求。由于被告阜新中科提起上诉，公司于 2020 年 4 月 29 日收到法院出具的《应诉通知书》。

4、与佛山市中基投资有限公司股票质押式回购交易纠纷

因佛山市中基投资有限公司已被移送破产，法院裁定终结本次执行程序。2020 年 3 月 13 日，法院出具民事裁定书，公司的有财产担保债权被确认。

5、与秦朝晖股票质押式回购交易纠纷

2020 年 4 月 29 日，公司收到关于本案的执行裁定书。5 月 29 日，法院出具协助执行通知书，要求托管券商协助处置秦朝晖持有的“天广中茂”股票。目前托管券商已完成股票处置，公司向法院申请执行款项划转并结案。

6、与飞马投资控股有限公司股票质押式回购交易纠纷

公司已根据重整管理人的要求申报债权，同时，公司已向法院申请恢复执行。

7、与沈培今股票质押式回购交易纠纷

法院于 2020 年 4 月 21 日出具本案的执行裁定，允许拍卖、变卖沈培今持有的已办理质押登记的股票，公司就处分股票所得价款享有优先受偿。目前，本案尚在执行过程中。

8、两起与曹永贵股票质押式回购交易纠纷

公司分别向法院申请强制执行，目前，本案尚在执行过程中。

9、与苏州茂裕投资中心（有限合伙）股票质押式回购交易纠纷

法院于 2020 年 7 月出具本案的执行裁定书，允许拍卖、变卖苏州茂裕投资中心（有限合伙）持有的已办理质押登记的股票，所得款项用于清偿本案债务。目前，本案尚在执行过程中。

10、与北京信合诚投资管理有限公司质押式证券回购纠纷

因受新冠肺炎疫情影响，本案尚待开庭审理，公司已进行财产保全。

11、与北京安策恒兴投资有限公司质押式证券回购纠纷

2020 年 4 月 9 日，公司收到法院出具的《受理案件通知书》，本案已于 2020 年 4 月 7 日立案，尚待开庭审理。

12、张青慧与公司财产损害赔偿纠纷

2020 年 5 月 13 日，公司收到法院一审判决书，法院驳回了张青慧对公司的诉讼请求，判令基金管理人赔偿张青慧本金 280 万元及利息，王福斌承担连带赔偿责任，公司不需承担任何责任。6 月 2 日，公司收到张青慧及基金管理人的上诉状。

此外，公司与广东鹏锦实业有限公司合同纠纷仍在执行过程中。

（二）报告期内新增一般诉讼、仲裁情况

报告期内无新增一般诉讼、仲裁情况

（三）其他

除上述披露事项外，截至报告期末，公司及控股子公司主动起诉的尚未取得终审判决、裁决或未执行完毕的其他一般诉讼、仲裁案件（不含资产管理案件、第三方代起诉案件和通道类业务案件）共计 7 起，涉案金额（本金）共计约为 10,702.68 万元；公司及控股子公司被诉案件 1 起，涉案金额（本金）为 200.00

万元。

九、媒体质疑情况

√ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

√ 不适用

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易。

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司发生的日常关联交易均已履行相关审批程序，详见公司于 2020 年 3 月 31 日、2020 年 4 月 23 日在深交所网站（www.szse.cn）披露的《关于公司 2020 年度日常关联交易预计的公告》、《2019 年度股东大会决议公告》。具体关联交易事项详见本报告“第十一节 财务报告”附注中“十一、关联方及关联交易”。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 不适用

3、共同对外投资的关联交易

√ 不适用

4、关联债权债务往来

√ 不适用

5、其他重大关联交易

√ 不适用

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 不适用

十五、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报告期利润总额 10%以上的租赁项目。本报告期公司发生的租赁费为 46,380,972.83 元，主要系公司的子公司、营业部、分公司因经营需要，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 20,914,395.32 元，主要系公司将总部办公大楼部分楼层出租给其他单位。

2、重大担保

√ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

√ 不适用

本公司为证券公司，参与各类金融产品的投资与交易是公司的主营业务之一。

4、其他重大合同

√ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

（一）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。

（二）履行精准扶贫社会责任情况

1、精准扶贫规划

（1）基本方略和总体目标

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

（2）主要任务

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

（3）保障措施

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

2、半年度精准扶贫概要

公司近年来在 4 个结对帮扶县聚焦教育扶贫，陆续捐资建成旨在提供优质素养教育的梦想中心。

针对疫情期间的复学安排，公司第一时间向结对帮扶的学校了解物资需求，并立即启动“校园健康守护包”认捐计划。守护包内容丰富，既包含便携式额温仪、大功率便携式紫外灯、洗手液、防疫海报、音箱等硬件设备，可供学校测温、消毒、广播、宣传，也包括内嵌的与体育运动、卫生防护、批判性思考等相关的音频课程，帮助孩子们在疫情防控中获取防护知识，养成良好的卫生习惯，提高思考能力，协助学校、老师和家长做好新学期迎接孩子们返校的准备。

2020 年 1 月，公司凭借在湖南省岳阳市平江县开展的系列精准扶贫工作及爱心捐赠活动，在中共平江县委、平江县政府开展的 2019 年度“大爱平江”扶贫助困慈善活动中获评“金牌爱心企业”称号。

3、后续精准扶贫计划

2020 年是国家全面建成小康社会之年，也是国家脱贫攻坚决战决胜之年，公司将在中国证监会、中国证券业协会的领导下，继续推进产业扶贫、智力扶贫、消费扶贫和教育扶贫工作，打好精准扶贫工作攻坚战。

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

(2) 坚持教育扶贫投入，再建成 1-2 所梦想中心或远程教育系统，为贫困地区学生素质教育提供源源不断的教育资源；

(3) 加大消费扶贫力度，缓解受新冠肺炎疫情影响导致的农特产品滞销问题，助力当地稳定脱贫，力争为扶贫攻坚做出更大贡献；

(4) 在中国证监会、中国证券业协会指导下推进其他专项公益、扶贫工作。

(三) 其他公益

自新冠肺炎疫情发生以来，公司高度重视，持续关注疫情发展，紧急部署各项防控措施，保证经营场所和交易运维系统的安全稳定，联合旗下基金公司创金合信向湖北省慈善总会捐款 300 万元，用于采购抗疫所需物资。公司党委发出《关于党员自愿捐款支持新冠疫情防控工作的倡议》，积极号召公司全体党员自愿捐款，支持新冠肺炎疫情防控工作。

一创投资组织各业务部门积极了解合作伙伴及被投资企业受疫情影响的情况，对受疫情影响严重的海外被投资企业——迈瑞特汽车电子系统有限公司捐赠了 1 万个一次性医用口罩。

十七、各单项业务资格的变化情况

资格名称	资格编号	批准单位	批准日期	持有者
“北向通”境内报价机构资格	——	中国外汇交易中心	2020 年 4 月 9 日	第一创业

十八、其他重大事项的说明

（一）公司非公开发行A股股票事项情况

2020 年 4 月 16 日，中国证监会出具《关于核准第一创业证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]724 号），核准公司非公开发行不超过 700,000,000 股新股。

2020 年 7 月，公司向 9 名特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）700,000,000 股，发行价格为 6.00 元/股，募集资金总额为 4,200,000,000.00 元，募集资金净额为 4,137,299,793.87 元，新增股份 700,000,000 股于 2020 年 7 月 22 日在深交所上市。

2020 年 7 月，根据公司 2018 年度股东大会决议、2019 年度股东大会决议及本次非公开发行结果，公司对《第一创业证券股份有限公司章程》涉及公司注册资本、股份总数相关条款进行修改，并办理相关工商变更登记手续。

上述内容详见公司于 2020 年 4 月 30 日、7 月 21 日、7 月 23 日在深圳证券交易所网站（www.szse.cn）披露的相关公告。

（二）公司发行次级债券事项

依据深交所于 2019 年 6 月 21 日出具的《关于第一创业证券股份有限公司 2019 年证券公司次级债符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2019]333 号），2020 年 3 月 19 日，公司发行第一创业证券股份有限公司 2020 年证券公司次级债券（第一期）（证券简称“20 一创 C1”，证券代码“115108”），发行规模 8.00 亿元。

（三）分支机构搬迁、更名

序号	变更类型	变更后	变更前
1	迁址、更名	北京朝阳证券营业部 地址：北京市朝阳区东三环北路甲 19 号楼 17 层 2006	北京海淀证券营业部 地址：北京市海淀区蓝靛厂东路 2 号院 2 号楼（金源时代商务中心 2 号楼）15 层 1 单元（A 座）18F

2	迁址、更名	广州天河北路证券营业部 地址：广州市天河区天河北路 233 号 2110 室	广州翠宝路证券营业部 地址：广州市海珠区翠宝路 186 号三楼自编 3017 房
3	迁址、更名	金华李渔东路证券营业部 地址：浙江省金华市金东区多湖街道李渔东路 1111 号	金华施光南音乐广场证券营业部 地址：浙江省金华市金东区施光南音乐广场音乐厅
4	迁址、更名	南京江东中路证券营业部 地址：南京市建邺区江东中路 108 号 803 室	南京营苑北路证券营业部 地址：南京市栖霞区迈皋桥街道营苑北路 2 号 2 栋 9 号、10 号
5	迁址、更名	深圳车公庙证券营业部 地址：深圳市福田区香蜜湖街道东海社区深南大道 7006 号富春东方大厦 601-606	深圳福华一路证券营业部 地址：深圳市福田区福华一路 98 号卓越大厦 703-704

十九、公司子公司重大事项

√ 不适用

二十、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》、深交所网站（www.szse.cn）上披露了 114 份公告文件，具体如下：

序号	公告编号	公告名称	披露日期
1	2020-001	关于原持股 5%以上股东减持达计划数量过半和时间过半的进展公告	2020-01-04
2	2020-002	关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	2020-01-07
3	2020-003	2019 年 12 月主要财务信息公告	2020-01-10
4	——	2020 年 1 月 9 日投资者关系活动记录表	2020-01-10
5	——	2020 年 1 月 10 日投资者关系活动记录表	2020-01-13
6	2020-004	2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)2020 年本息兑付及摘牌公告	2020-01-14
7	2020-005	2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)2020 年付息公告	2020-01-14
8	2020-006	关于非公开发行股票认购对象承诺不减持股份的公告	2020-01-14
9	2020-007	关于非公开发行股票认购对象出具资金来源说明的公告	2020-01-14
10	2020-008	关于持股 5%以上股东减持计划实施完成的公告	2020-01-15
11	2020-009	持股 5%以上股东减持股份预披露公告	2020-01-16

序号	公告编号	公告名称	披露日期
12	——	2020 年 1 月 17 日投资者关系活动记录表	2020-01-17
13	2020-010	关于获准变更公司章程重要条款的公告	2020-01-18
14	——	公司章程(2020 年 1 月)	2020-01-18
15	——	股东大会议事规则(2020 年 1 月)	2020-01-18
16	——	监事会议事规则(2020 年 1 月)	2020-01-18
17	——	董事会议事规则(2020 年 1 月)	2020-01-18
18	2020-011	关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告	2020-01-21
19	——	公司与华创证券有限责任公司, 第一创业证券承销保荐有限责任公司关于公司非公开发行股票申请文件反馈意见之回复	2020-01-21
20	2020-012	第三届董事会第十一次会议决议公告	2020-01-29
21	2020-013	关于捐款支持抗击新型冠状病毒肺炎的公告	2020-01-29
22	2020-014	2020 年 1 月主要财务信息公告	2020-02-18
23	2020-015	第三届董事会第十二次会议决议公告	2020-02-28
24	2020-016	第三届监事会第八次会议决议公告	2020-02-28
25	2020-017	关于计提资产减值准备的公告	2020-02-28
26	2020-018	2019 年度业绩快报	2020-02-28
27	——	独立董事关于公司计提资产减值准备的独立意见	2020-02-28
28	——	第三届董事会审计委员会关于公司计提资产减值准备合理性的说明	2020-02-28
29	2020-019	2020 年 2 月主要财务信息公告	2020-03-06
30	2020-020	关于原持股 5%以上股东股份减持计划期满的公告	2020-03-20
31	2020-021	关于 2020 年证券公司次级债券(第一期)发行结果的公告	2020-03-21
32	2020-022	第三届董事会第十三次会议决议公告	2020-03-31
33	2020-023	第三届监事会第九次会议决议公告	2020-03-31
34	2020-024	2019 年年度报告摘要	2020-03-31
35	2020-025	关于 2019 年度利润分配方案的公告	2020-03-31
36	2020-026	2019 年度募集资金存放与使用情况专项报告	2020-03-31
37	2020-027	关于续聘 2020 年度会计师事务所的公告	2020-03-31
38	2020-028	关于公司 2020 年度日常关联交易预计的公告	2020-03-31
39	2020-029	关于会计政策变更的公告	2020-03-31
40	2020-030	关于聘任公司副总裁的公告	2020-03-31
41	2020-031	关于全资子公司第一创业投资管理有限公司下设二级私募基金子公司实施长期激励与约束机制的公告	2020-03-31

序号	公告编号	公告名称	披露日期
42	2020-032	关于修订非公开发行 A 股股票方案的公告	2020-03-31
43	2020-033	关于非公开发行 A 股股票预案修订情况说明的公告	2020-03-31
44	2020-034	关于与特定对象签订《附条件生效的非公开发行 A 股股票认购协议之补充协议》暨关联交易的公告	2020-03-31
45	2020-035	关于非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及填补回报措施(修订稿)的公告	2020-03-31
46	2020-036	关于延长非公开发行 A 股股票股东大会决议有效期及股东大会授权有效期的公告	2020-03-31
47	2020-037	关于《关于请做好相关项目发审委会议准备工作的函》之回复的公告	2020-03-31
48	——	公司与华创证券有限责任公司, 第一创业证券承销保荐有限责任公司对《关于请做好相关项目发审委会议准备工作的函》之回复	2020-03-31
49	——	关于对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明	2020-03-31
50	——	2019 年年度审计报告	2020-03-31
51	——	内部控制鉴证报告(2019 年 12 月 31 日)	2020-03-31
52	——	2019 年度内部控制规则落实自查表	2020-03-31
53	——	2019 年度投资者保护工作报告	2020-03-31
54	——	2019 年年度报告	2020-03-31
55	——	2019 年度社会责任报告	2020-03-31
56	——	鉴证报告(2019 年度)	2020-03-31
57	——	2019 年度董事会工作报告	2020-03-31
58	——	独立董事 2019 年度述职报告(龙翼飞)	2020-03-31
59	——	非公开发行 A 股股票预案(修订稿)	2020-03-31
60	——	独立董事关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的事前认可意见	2020-03-31
61	——	非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告(修订稿)	2020-03-31
62	——	独立董事 2019 年度述职报告(罗飞)	2020-03-31
63	——	2019 年度内部控制评价报告	2020-03-31
64	——	2019 年度财务决算报告	2020-03-31
65	——	独立董事 2019 年度述职报告(梁琪)	2020-03-31
66	——	独立董事 2019 年度述职报告(刘斌)	2020-03-31
67	——	2019 年度监事会工作报告	2020-03-31

序号	公告编号	公告名称	披露日期
68	——	独立董事 2019 年度述职报告(彭沛然)	2020-03-31
69	——	独立董事关于 2019 年度控股股东及其他关联方占用公司资金, 公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2020-03-31
70	——	独立董事关于公司 2019 年度关联交易执行情况及预计公司 2020 年度日常关联交易事项的事前认可意见	2020-03-31
71	——	独立董事关于续聘公司 2020 年度会计师事务所事项的事前认可意见	2020-03-31
72	——	独立董事关于第三届董事会第十三次会议相关事项的独立意见	2020-03-31
73	2020-038	关于召开 2019 年度股东大会的通知	2020-04-01
74	2020-039	关于持股 5%以上股东减持计划时间过半的进展公告	2020-04-02
75	2020-040	关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	2020-04-07
76	2020-041	关于举行 2019 年年度报告网上业绩说明会的公告	2020-04-08
77	2020-042	2020 年 3 月主要财务信息公告	2020-04-10
78	——	2020 年 4 月 10 日投资者关系活动记录表	2020-04-14
79	2020-043	2019 年度股东大会决议公告	2020-04-23
80	——	2019 年度股东大会的法律意见书	2020-04-23
81	2020-044	关于获得中国人民银行核定短期融资券余额上限通知的公告	2020-04-24
82	2020-045	第三届董事会第十四次会议决议公告	2020-04-28
83	2020-046	第三届监事会第十次会议决议公告	2020-04-28
84	2020-047	2020 年第一季度报告正文	2020-04-28
85	——	2020 年第一季度报告全文	2020-04-28
86	2020-048	关于持股 5%以上股东办理股票质押式回购交易延期购回的公告	2020-04-29
87	2020-049	关于非公开发行 A 股股票获得中国证监会核准的公告	2020-04-30
88	2020-050	关于持股 5%以上股东减持计划时间过半的进展公告	2020-05-06
89	2020-051	2020 年 4 月主要财务信息公告	2020-05-12
90	2020-052	关于公司副总裁辞职的公告	2020-05-12
91	——	2020 年 5 月 13 日投资者关系活动记录表	2020-05-15
92	2020-053	2019 年度利润分配实施公告	2020-05-16
93	——	2020 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表	2020-05-19
94	——	2020 年 5 月 22 日投资者关系活动记录表	2020-05-25
95	——	2020 年 5 月 26 日投资者关系活动记录表-上	2020-05-28

序号	公告编号	公告名称	披露日期
96	——	2020 年 5 月 26 日投资者关系活动记录表-下	2020-05-28
97	——	公司及其发行的 16 一创 02, 16 一创 03 与 18 一创 02 跟踪评级报告	2020-05-30
98	——	2020 年 5 月 28 日投资者关系活动记录表	2020-06-01
99	——	2020 年 5 月 29 日投资者关系活动记录表	2020-06-02
100	——	2020 年 6 月 1 日投资者关系活动记录表	2020-06-03
101	2020-054	第三届监事会第十一次会议决议公告	2020-06-04
102	2020-055	关于公司职工代表监事 2019 年度绩效薪酬的公告	2020-06-04
103	2020-056	2020 年 5 月主要财务信息公告	2020-06-05
104	——	2020 年 6 月 16 日投资者关系活动记录表	2020-06-17
105	2020-057	关于公司主体信用等级的公告	2020-06-19
106	——	2020 年度企业信用评级报告	2020-06-19
107	2020-058	关于持股 5%以上股东股份减持计划期满的公告	2020-06-20
108	——	2020 年 6 月 19 日投资者关系活动记录表	2020-06-22
109	——	2020 年 6 月 23 日投资者关系活动记录表	2020-06-24
110	2020-059	第三届董事会第十五次会议决议公告	2020-06-29
111	——	2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二，三期）2019 年度受托管理事务报告	2020-06-30
112	——	东北证券股份有限公司关于公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券的临时受托管理事务报告（2020 年第一次）	2020-06-30
113	——	2018 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告（2019 年度）	2020-06-30
114	——	大同证券有限责任公司 2020 年关于公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）第一次临时受托管理事务报告	2020-06-30

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、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,502,400,000	100.00%						3,502,400,000	100.00%
1、人民币普通股	3,502,400,000	100.00%						3,502,400,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,502,400,000	100.00%						3,502,400,000	100.00%

股份变动的原因

√ 不适用

股份变动的批准情况

√ 不适用

股份变动的过户情况

√ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

√ 不适用

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

√ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 不适用

二、证券发行与上市情况

报告期内，公司发行债券相关情况详见本报告“第十节 公司债券相关情况”。

三、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	224,461			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	持有限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
北京首都创业集团有限 公司	国有法人	13.27%	464,686,400	0	0	464,686,400		
华熙昕宇投资有限公司	境内非国有 法人	12.34%	432,146,427	-13,050,000	0	432,146,427	质押	276,000,000
浙江航民实业集团有限 公司	境内非国有 法人	5.97%	209,147,866	-8,000,000	0	209,147,866		
能兴控股集团有限公司	境内非国有 法人	4.25%	148,688,659	-22,908,275	0	148,688,659	质押	74,200,676
香港中央结算有限公司	境外法人	2.63%	92,190,266	36,348,927	0	92,190,266		
西藏乾宁创业投资有限	境内非国有	1.67%	58,337,938	-34,800,000	0	58,337,938		

公司	法人							
中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.00%	34,885,604	13,408,800	0	34,885,604		
杨力朋	境内自然人	0.85%	29,652,401	4,400,000	0	29,652,401		
全国社保基金四一二组合	其他	0.67%	23,616,800	23,616,800	0	23,616,800		
中国建设银行股份有限公司－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.57%	19,909,163	11,867,700	0	19,909,163		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		首创集团、华熙昕宇、航民集团、能兴控股集团有限公司、西藏乾宁创业投资有限公司为公司发起人股东，上述发起人股东之间不存在关联关系；此外公司未知其他 5 名股东是否与公司发起人股东存在关联关系。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
北京首都创业集团有限公司		464,686,400			人民币普通股		464,686,400	
华熙昕宇投资有限公司		432,146,427			人民币普通股		432,146,427	
浙江航民实业集团有限公司		209,147,866			人民币普通股		209,147,866	
能兴控股集团有限公司		148,688,659			人民币普通股		148,688,659	
香港中央结算有限公司		92,190,266			人民币普通股		92,190,266	
西藏乾宁创业投资有限公司		58,337,938			人民币普通股		58,337,938	
中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金		34,885,604			人民币普通股		34,885,604	
杨力朋		29,652,401			人民币普通股		29,652,401	
全国社保基金四一二组合		23,616,800			人民币普通股		23,616,800	
中国建设银行股份有限公司－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金		19,909,163			人民币普通股		19,909,163	
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，首创集团、华熙昕宇、航民集团、能兴控股集团有限公司、西藏乾宁创业投资有限公司为公司发起人股东，上述发起人股东之间不存在关联关系；此外公司未知其他 5 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，华熙昕宇通过普通证券账户持有 312,146,427 股外，还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 120,000,000 股，实际合计持有 432,146,427 股；能兴控股集团有限公司除通过普通证券账户持有 77,938,600 股外，还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 70,750,059 股，实际合计持有 148,688,659 股；杨力朋通过普通证券账户持有 0 股，通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 29,652,401 股，实际合计持有 29,652,401 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。

四、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 可转换公司债券相关情况

√ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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《公司 2019 年年度报告》。

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
尹占华	副总裁	聘任	2020 年 3 月 27 日	经公司第三届董事会第十三次会议聘任。
奚胜田	副总裁	解聘	2020 年 5 月 10 日	奚胜田先生因另有工作安排，辞去公司副总裁职务。

第十节 公司债券相关情况

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	待偿还本金 (万元)	利率	还本付息方式
第一创业证券股份有限公司 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。
第一创业证券股份有限公司 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。
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）	16 一创 C1	118952	2016 年 9 月 26 日	2021 年 9 月 26 日	100,000	3.69%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
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）	16 一创 C2	118954	2016 年 10 月 25 日	2020 年 10 月 25 日	120,000	3.64%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
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）	17 一创 C1	118963	2017 年 8 月 8 日	2022 年 8 月 8 日	60,000	5.80%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
第一创业证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	品种一	18 一创 01	2018 年 1 月 16 日	2020 年 1 月 16 日	0	5.95%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
	品种二	18 一创 02		2023 年 1 月 16 日	20,000	6.25%	
第一创业证券股份有限公司 2018 年证券公司次级债券（第一期）	18 一创 C1	118982	2018 年 7 月 9 日	2021 年 7 月 9 日	60,000	6.50%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
第一创业证券股份有限公司 2019 年证券公司次级债券（第一期）	19 一创 C1	115103	2019 年 8 月 12 日	2022 年 8 月 12 日	50,000	5.50%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
第一创业证券股份有限公司 2020 年证券公司次级债券（第一期）	20 一创 C1	115108	2020 年 3 月 19 日	2023 年 3 月 19 日	80,000	5.00%	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		深交所					

投资者适当性安排	本公司面向合格投资者公开发行人公司债券仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效；本公司发行的次级债券均为非公开发行，发行后的合格机构投资者合计不超过 200 人。
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，“18 一创 01”已于 2020 年 1 月 16 日到期兑付，“18 一创 01”已于 2020 年 1 月 16 日兑付了当期利息；截至本报告批准报出日，“18 一创 C1”已于 2020 年 7 月 9 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。	无

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 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 6666 号	联系人	程丽芳	联系人电话	010-63210649
对本次公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 楼			
公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等				不适用			
（二）债券简称：							
“16 一创 C1”、“16 一创 C2”、“17 一创 C1”							
债券受托管理人：							
名称	第一创业证券 承销保荐有限 责任公司	办公地址	北京市西城区武定 侯街 6 号卓著中心 10 层	联系人	毛志刚	联系人电话	010-63212056
对本次公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：无							
公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等				不适用			
（三）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	顾晨	联系人电话	010-65858107
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		
（四）债券简称：							
“18 一创 C1”、“19 一创 C1”、“20 一创 C1”							
债券受托管理人：							
名称	第一创业证券承销保荐有限责任公司	办公地址	北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层	联系人	毛志刚	联系人电话	010-63212056
对本次公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司			办公地址	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 楼		
公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等					不适用		

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照公司债券募集说明书、次级债券募集说明书中的募集资金用途使用资金。“19 一创 C1”、“20 一创 C1”募集资金净额全部用于偿还同业拆借款, 其他公司债券募集资金净额全部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	根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关制度规定和公司《募集资金管理办法》, 公司对募集资金实行专户存储。公司对募集资金的使用严格履行内部审批程序, 确保专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	本公司发行的公司债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致。

四、公司债券信息评级情况

本公司已委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司(以下简称“上海新世纪”)担任“16一创02”、“16一创03”、“18一创02”、“18一创C1”、“19一创C1”、“20一创C1”的跟踪评级机构, 根据上海新世纪出具的信用评级报告, “16一创02”、“16一创03”、“18一创02”发行时, 其主体信用等级与债项信

用等级均为AA+，评级展望稳定；“18一创C1”、“19一创C1”、“20一创C1”发行时，其主体信用等级为AA+、债项信用等级为AA，评级展望稳定。上海新世纪于2020年5月29日出具《第一创业证券股份有限公司及其发行的16一创02、16一创03与18一创02跟踪评级报告》，维持公司主体信用等级与债项信用等级AA+，评级展望稳定；并于同日出具《第一创业证券股份有限公司及其发行的18一创C1、19一创C1与20一创C1跟踪评级报告》，维持公司主体信用等级AA+、债项信用等级AA，评级展望稳定。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

“16一创02”、“16一创03”债券受托管理人为东北证券股份有限公司，东北证券股份有限公司已于2020年6月出具了前述债券2019年度受托管理事务报告。

“16一创C1”、“16一创C2”、“17一创C1”、“18一创C1”、“19一创C1”、“20一创C1”债券受托管理人为一创投行，一创投行已于2020年6月出具了前述债券2019年度受托管理事务报告。

“18一创01”、“18一创02”债券受托管理人为大同证券有限责任公司，大同证券有限责任公司已于2020年6月出具了前述债券2019年度受托管理事务报告。

具体内容详见公司在深交所网站（www.szse.cn）发布的相关公告。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	150.60%	148.66%	上升 1.94 个百分点
资产负债率	64.04%	66.72%	下降 2.68 个百分点
速动比率	150.60%	148.66%	上升 1.94 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	4.10	3.01	36.21%
贷款偿还率	100%	100%	-
利息偿付率	100%	100%	-

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

EBITDA 利息保障倍数较上年同期上升 36.21%，主要系本期利润总额较上年同期上升所致。

九、公司逾期未偿还债项

√ 不适用

公司报告期内不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

（一）收益凭证

报告期内，公司累计发行 28 期收益凭证，募集资金 3.55 亿元；公司均按时兑付收益凭证本金及利息，报告期末收益凭证待偿还本金为 1.30 亿元。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

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

报告期内，本公司不存在逾期未偿还款项。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

截至本报告期末，本公司严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十三、报告期内发生的重大事项

大公国际资信评估有限公司（以下简称“大公国际”）于2020年6月出具《第一创业证券股份有限公司2020年度企业信用评级报告》，给予本公司AAA主体信用等级，评级展望为稳定。公司已于2020年6月披露了《第一创业证券股份有限公司关于公司主体信用等级的公告》。“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02”债券受托管理人大同证券有限责任公司及“16一创C1”、“16一创C2”、“17一创C1”、“18一创C1”、“19一创C1”、“20一创C1”债券受托管理人一创投行分别出具的债券临时受托管理事务报告已于2020年6月在深交所网站（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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

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
2020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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	五、(一)	7,903,646,556.23	7,339,362,251.86
其中：客户资金存款		6,358,032,871.19	5,743,827,818.96
结算备付金	五、(二)	2,981,307,421.71	1,587,106,636.73
其中：客户备付金		2,210,616,711.21	1,404,426,219.80
拆出资金			
融出资金	五、(三)	4,284,731,774.89	3,925,155,287.66
衍生金融资产	五、(四)		
存出保证金	五、(五)	123,922,670.35	142,072,831.74
应收款项	五、(六)	272,022,827.06	329,884,346.92
合同资产			
买入返售金融资产	五、(七)	2,431,920,230.20	2,497,513,657.19
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产	五、(八)	13,395,322,323.20	15,840,831,399.90
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资	五、(九)	85,816,000.00	85,816,000.00
长期股权投资	五、(十)	1,466,719,747.36	1,436,135,726.18
投资性房地产	五、(十一)	325,553,993.69	330,792,270.23
固定资产	五、(十二)	137,561,733.09	144,327,648.08
在建工程	五、(十三)	17,324,482.35	13,870,853.40
无形资产	五、(十四)	278,359,608.36	282,250,870.40
商誉	五、(十五)	14,530,078.70	14,530,078.70
递延所得税资产	五、(十六)	388,653,584.90	380,081,320.58
其他资产	五、(十七)	1,529,748,733.62	1,224,296,296.79
资产总计		35,637,141,765.71	35,574,027,476.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

第一创业证券股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款	五、（十九）	223,686,319.85	202,375,027.06
应付短期融资款	五、（二十）	130,401,355.06	55,284,863.45
拆入资金	五、（二十一）	400,153,777.74	500,468,194.44
交易性金融负债	五、（二十二）	1,366,764,732.54	904,399,003.14
衍生金融负债	五、（四）		
卖出回购金融资产款	五、（二十三）	6,779,373,699.18	9,459,301,979.72
代理买卖证券款	五、（二十四）	8,250,554,919.79	6,986,127,050.63
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（二十五）	544,943,929.25	637,711,815.83
应交税费	五、（二十六）	71,458,818.43	46,546,637.56
应付款项	五、（二十七）	201,749,220.39	38,828,248.38
合同负债	五、（二十八）	4,320,560.05	
持有待售负债			
预计负债			
长期借款	五、（二十九）	631,069,964.68	409,742,424.98
应付债券	五、（三十）	6,704,463,282.80	6,410,952,678.26
递延收益	五、（三十一）	60,000,081.61	61,028,702.05
递延所得税负债	五、（十六）	27,532,431.96	21,313,653.50
其他负债	五、（三十二）	392,860,118.81	325,715,831.94
负债合计		25,789,333,212.14	26,059,796,110.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、（三十三）	3,502,400,000.00	3,502,400,000.00
资本公积	五、（三十四）	2,608,151,436.81	2,608,133,393.82
其他综合收益	五、（三十五）	441,944.98	325,279.89
盈余公积	五、（三十六）	295,905,363.74	295,905,363.74
一般风险准备	五、（三十七）	1,031,163,657.86	1,021,277,103.04
未分配利润	五、（三十八）	1,940,139,433.58	1,615,471,013.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,378,201,836.97	9,043,512,154.22
少数股东权益		469,606,716.60	470,719,211.20
所有者权益（或股东权益）合计		9,847,808,553.57	9,514,231,365.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		35,637,141,765.71	35,574,027,476.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

第一创业证券股份有限公司
母公司资产负债表
2020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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
资产:			
货币资金		6,821,658,773.76	6,508,277,811.06
其中: 客户资金存款		6,071,417,900.47	5,589,921,107.97
结算备付金		2,717,356,872.04	1,434,977,071.21
其中: 客户备付金		1,900,834,076.80	1,227,364,266.70
拆出资金			
融出资金		4,284,731,774.89	3,925,155,287.66
衍生金融资产			
存出保证金		108,821,370.44	128,685,635.30
应收款项		149,788,303.16	140,839,614.94
合同资产			
买入返售金融资产		2,417,320,186.20	2,495,235,650.80
持有待售资产			
金融投资:			
交易性金融资产		11,795,963,120.28	14,185,213,456.76
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资		55,000,000.00	55,000,000.00
长期股权投资	十五、(一)	3,187,283,417.08	3,054,966,471.74
投资性房地产		325,553,993.69	330,792,270.23
固定资产		129,661,204.97	134,674,629.74
在建工程		17,045,721.28	13,751,384.37
无形资产		256,735,279.44	257,438,548.89
商誉		7,356,833.17	7,356,833.17
递延所得税资产		305,443,235.68	290,709,586.84
其他资产		175,880,296.75	94,552,021.16
资产总计		32,755,600,382.83	33,057,626,273.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2020年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		130,401,355.06	55,284,863.45
拆入资金		400,153,777.74	500,468,194.44
交易性金融负债		1,125,636,541.86	587,772,546.15
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		6,740,744,311.38	9,356,055,915.25
代理买卖证券款		7,705,374,659.60	6,655,040,403.56
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十五、（二）	351,491,739.45	368,463,738.40
应交税费		53,650,438.22	24,078,117.32
应付款项		168,861,925.88	36,935,454.38
合同负债		2,775,000.00	
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		6,697,920,312.92	6,403,981,799.37
递延收益		60,000,000.10	61,028,571.52
递延所得税负债		7,731,019.15	6,344,919.74
其他负债		144,196,471.17	141,289,962.13
负债合计		23,588,937,552.53	24,196,744,485.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,502,400,000.00	3,502,400,000.00
资本公积		2,585,888,669.12	2,585,888,669.12
其他综合收益		992,875.18	876,210.09
盈余公积		295,905,363.74	295,905,363.74
一般风险准备		950,276,349.02	950,036,971.97
未分配利润		1,831,199,573.24	1,525,774,573.24
所有者权益（或股东权益）合计		9,166,662,830.30	8,860,881,788.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		32,755,600,382.83	33,057,626,273.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

第一创业证券股份有限公司
合并利润表
2020 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,419,841,661.44	1,183,696,286.05
手续费及佣金净收入	五、(三十九)	768,079,497.27	716,600,293.32
其中: 经纪业务手续费净收入		187,572,469.42	155,180,263.20
投资银行业务手续费净收入		156,680,859.45	161,789,977.99
资产管理业务手续费净收入		324,340,996.93	342,331,151.03
利息净收入	五、(四十)	7,173,989.13	-57,527,690.96
其中: 利息收入		311,722,644.54	266,458,617.32
利息支出		304,548,655.41	323,986,308.28
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、(四十一)	641,197,563.84	369,778,990.73
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		114,739,319.27	88,088,077.42
其他收益	五、(四十二)	2,998,970.11	263,240.50
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	五、(四十三)	-23,305,165.20	125,232,612.40
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		434,900.67	70,678.20
其他业务收入	五、(四十四)	23,247,429.00	29,211,098.20
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、(四十五)	14,476.62	67,063.66
二、营业总支出		888,733,338.86	902,523,681.11
税金及附加	五、(四十六)	10,726,716.54	9,737,100.99
业务及管理费	五、(四十七)	757,895,361.05	680,004,482.85
资产减值损失			
信用减值损失	五、(四十八)	114,872,984.73	207,543,820.73
其他资产减值损失			
其他业务成本	五、(四十四)	5,238,276.54	5,238,276.54
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		531,108,322.58	281,172,604.94
加: 营业外收入	五、(四十九)	8,675,982.75	3,080,476.67
减: 营业外支出	五、(五十)	3,262,458.16	468,586.55
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		536,521,847.17	283,784,495.06
减: 所得税费用	五、(五十一)	90,142,111.22	33,144,236.77
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		446,379,735.95	250,640,258.29
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		446,379,735.95	250,640,258.29
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		422,114,974.67	208,946,806.85
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		24,264,761.28	41,693,451.44
六、其他综合收益的税后净额		116,665.09	-241,218.04
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	五、(三十五)	116,665.09	-105,575.33
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		116,665.09	-105,575.33
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		116,665.09	-105,575.33
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备			
5. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-135,642.71
七、综合收益总额		446,496,401.04	250,399,040.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		422,231,639.76	208,841,231.52
归属于少数股东的综合收益总额		24,264,761.28	41,557,808.73
八、每股收益			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.12	0.06
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.12	0.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司
母公司利润表
2020 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,086,229,598.34	809,343,870.63
手续费及佣金净收入	十五、(三)	478,526,116.16	477,714,777.25
其中: 经纪业务手续费净收入		185,359,685.67	153,810,714.01
投资银行业务手续费净收入		86,121,508.01	113,135,487.32
资产管理业务手续费净收入		130,116,897.38	184,130,727.21
利息净收入	十五、(四)	-12,371,720.25	-79,448,309.93
其中: 利息收入		248,905,876.28	213,519,348.62
利息支出		261,277,596.53	292,967,658.55
投资收益 (损失以“-”号列示)	十五、(五)	573,710,620.10	240,128,721.53
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		114,507,285.17	87,110,751.51
其他收益		2,687,243.21	263,240.50
公允价值变动收益 (损失以“-”号列示)	十五、(六)	16,874,693.48	138,035,517.26
汇兑收益 (损失以“-”号列示)		432,191.57	70,376.04
其他业务收入		26,365,544.86	32,516,386.73
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		4,909.21	63,161.25
二、营业总支出		631,785,920.54	626,544,993.70
税金及附加		8,810,279.77	8,024,167.53
业务及管理费	十五、(七)	503,260,885.98	411,893,154.98
资产减值损失			
信用减值损失		114,476,478.25	201,389,394.65
其他资产减值损失			
其他业务成本		5,238,276.54	5,238,276.54
三、营业利润 (亏损以“-”号列示)		454,443,677.80	182,798,876.93
加: 营业外收入		6,653,740.81	1,743,824.54
减: 营业外支出		2,258,658.16	468,536.55
四、利润总额 (亏损总额以“-”号列示)		458,838,760.45	184,074,164.92
减: 所得税费用		65,614,383.40	14,687,317.09
五、净利润 (净亏损以“-”号列示)		393,224,377.05	169,386,847.83
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		393,224,377.05	169,386,847.83
(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		116,665.09	118,423.53
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		116,665.09	118,423.53
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		116,665.09	118,423.53
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备			
5. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
七、综合收益总额		393,341,042.14	169,505,271.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司
合并现金流量表
2020 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		3,399,700,043.56	
收取利息、手续费及佣金的现金		1,233,104,162.64	1,126,295,479.87
拆入资金净增加额			1,000,000,000.00
回购业务资金净增加额			427,295,827.09
融出资金净减少额			-1,039,171,850.96
代理买卖证券收到的现金净额		1,485,590,604.82	2,271,467,159.04
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十二) 1	442,090,359.89	332,028,892.21
经营活动现金流入小计		6,560,485,170.91	4,117,915,507.25
为交易目的而持有的金融资产净增加额			-666,821,107.48
拆入资金净减少额		100,000,000.00	
回购业务资金净减少额		2,714,983,709.93	
融出资金净增加额		368,458,900.14	
支付利息、手续费及佣金的现金		233,556,050.59	256,951,378.25
支付给职工及为职工支付的现金		623,564,194.84	525,489,348.80
支付的各项税费		150,696,531.00	154,238,276.06
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十二) 2	869,992,894.42	736,200,739.77
经营活动现金流出小计		5,061,252,280.92	1,006,058,635.40
经营活动产生的现金流量净额		1,499,232,889.99	3,111,856,871.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		139,079.00	127,990,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		347,299.76	597,714.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		486,378.76	128,587,714.07
投资支付的现金			73,343,384.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,181,208.52	19,023,855.69
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		29,181,208.52	92,367,239.69
投资活动产生的现金流量净额		-28,694,829.76	36,220,474.38
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			130,410,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			130,410,000.00
取得借款收到的现金		469,690,000.00	296,500,000.00
发行债券收到的现金		800,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十二) 3	395,140,000.00	364,370,000.00
筹资活动现金流入小计		1,664,830,000.00	791,280,000.00
偿还债务支付的现金		826,623,703.95	1,100,921,890.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		203,822,207.20	105,257,534.88
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			1,284,190.96
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十二) 4	301,953,390.24	33,505,590.00
筹资活动现金流出小计		1,332,399,301.39	1,239,685,015.08
筹资活动产生的现金流量净额		332,430,698.61	-448,405,015.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		434,900.67	70,678.20
五、现金及现金等价物净增加额		1,803,403,659.51	2,699,743,009.35
加: 期初现金及现金等价物余额		8,667,906,506.01	6,738,017,907.15
六、期末现金及现金等价物余额		10,471,310,165.52	9,437,760,916.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司
母公司现金流量表
2020 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		3,386,153,906.33	
收取利息、手续费及佣金的现金		893,896,733.24	863,651,233.25
拆入资金净增加额			1,000,000,000.00
回购业务资金净增加额			859,707,780.07
融出资金净减少额			-1,039,171,850.96
代理买卖证券收到的现金净额		1,179,462,401.53	2,252,296,899.84
收到其他与经营活动有关的现金		60,556,583.58	37,179,329.81
经营活动现金流入小计		5,520,069,624.68	3,973,663,392.01
为交易目的而持有的金融资产净增加额			-82,622,711.84
拆入资金净减少额		100,000,000.00	
回购业务资金净减少额		2,637,144,319.04	
融出资金净增加额		368,458,900.14	
支付利息、手续费及佣金的现金		229,585,148.62	255,964,713.80
支付给职工及为职工支付的现金		368,532,437.58	284,786,250.80
支付的各项税费		114,370,544.38	129,988,248.20
支付其他与经营活动有关的现金		138,451,618.00	269,795,192.40
经营活动现金流出小计		3,956,542,967.76	857,911,693.36
经营活动产生的现金流量净额		1,563,526,656.92	3,115,751,698.65
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			400,000,000.00
取得投资收益收到的现金		23,800,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		334,723.13	589,380.72
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		24,134,723.13	400,589,380.72
投资支付的现金		102,000,000.00	67,143,384.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,362,442.67	15,390,465.15
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		128,362,442.67	82,533,849.15
投资活动产生的现金流量净额		-104,227,719.54	318,055,531.57
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		355,140,000.00	294,370,000.00
筹资活动现金流入小计		1,155,140,000.00	294,370,000.00
偿还债务支付的现金		600,000,000.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,855,770.16	76,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		281,974,150.94	
筹资活动现金流出小计		1,019,829,921.10	876,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		135,310,078.90	-581,830,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		432,191.57	70,376.04
五、现金及现金等价物净增加额		1,595,041,207.85	2,852,047,606.26
加: 期初现金及现金等价物余额		7,939,436,314.98	5,835,727,582.56
六、期末现金及现金等价物余额		9,534,477,522.83	8,687,775,188.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计			
一、上年年末余额	3,502,400,000.00	2,608,133,393.82	325,279.89	295,905,363.74	1,021,277,103.04	1,615,471,013.73	9,043,512,154.22	470,719,211.20	9,514,231,365.42	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年初余额	3,502,400,000.00	2,608,133,393.82	325,279.89	295,905,363.74	1,021,277,103.04	1,615,471,013.73	9,043,512,154.22	470,719,211.20	9,514,231,365.42	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		18,042.99	116,665.09		9,886,554.82	324,668,419.85	334,689,682.75	-1,112,494.60	333,577,188.15	
（一）综合收益总额			116,665.09			422,114,974.67	422,231,639.76	24,264,761.28	446,496,401.04	
（二）所有者投入和减少资本		18,042.99					18,042.99	-2,577,255.88	-2,559,212.89	
1．所有者投入的普通股										
2．其他权益工具持有者投入资本										
3．股份支付计入所有者权益的金额										
4．其他		18,042.99					18,042.99	-2,577,255.88	-2,559,212.89	
（三）利润分配					9,886,554.82	-97,446,554.82	-87,560,000.00	-22,800,000.00	-110,360,000.00	
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备					9,886,554.82	-9,886,554.82				
3．对所有者（或股东）的分配						-87,560,000.00	-87,560,000.00	-22,800,000.00	-110,360,000.00	
4．其他										
（四）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．设定受益计划变动额结转留存收益										
5．其他综合收益结转留存收益										
6．其他										
四、本期期末余额	3,502,400,000.00	2,608,151,436.81	441,944.98	295,905,363.74	1,031,163,657.86	1,940,139,433.58	9,378,201,836.97	469,606,716.60	9,847,808,553.57	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘学民

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额								少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计			
一、上年年末余额	3,502,400,000.00	2,592,874,930.87	-224,750,628.26	294,148,740.08	993,270,490.20	1,644,390,073.76	8,802,333,606.65	361,690,669.02	9,164,024,275.67	
加：会计政策变更			225,152,468.58	-37,246,731.84	-74,493,463.68	-365,449,696.90	-252,037,423.84	-17,973,847.12	-270,011,270.96	
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年初余额	3,502,400,000.00	2,592,874,930.87	401,840.32	256,902,008.24	918,777,026.52	1,278,940,376.86	8,550,296,182.81	343,716,821.90	8,894,013,004.71	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		9,420,000.59	-105,575.33		538,074.88	173,384,731.97	183,237,232.11	119,553,385.33	302,790,617.44	
（一）综合收益总额			-105,575.33			208,946,806.85	208,841,231.52	41,557,808.73	250,399,040.25	
（二）所有者投入和减少资本		9,420,000.59					9,420,000.59	81,545,803.64	90,965,804.23	
1. 所有者投入的普通股								130,410,000.00	130,410,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他		9,420,000.59					9,420,000.59	-48,864,196.36	-39,444,195.77	
（三）利润分配					538,074.88	-35,562,074.88	-35,024,000.00	-3,550,227.04	-38,574,227.04	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备					538,074.88	-538,074.88				
3. 对所有者（或股东）的分配						-35,024,000.00	-35,024,000.00	-3,550,227.04	-38,574,227.04	
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
四、本期期末余额	3,502,400,000.00	2,602,294,931.46	296,264.99	256,902,008.24	919,315,101.40	1,452,325,108.83	8,733,533,414.92	463,270,207.23	9,196,803,622.15	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

第一创业证券股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2020 年 1-6 月
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益（或股东权益）合计
一、上年年末余额	3,502,400,000.00	2,585,888,669.12	876,210.09	295,905,363.74	950,036,971.97	1,525,774,573.24	8,860,881,788.16
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	876,210.09	295,905,363.74	950,036,971.97	1,525,774,573.24	8,860,881,788.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			116,665.09		239,377.05	305,425,000.00	305,781,042.14
（一）综合收益总额			116,665.09			393,224,377.05	393,341,042.14
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配					239,377.05	-87,799,377.05	-87,560,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备					239,377.05	-239,377.05	
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. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
四、本期期末余额	3,502,400,000.00	2,585,888,669.12	992,875.18	295,905,363.74	950,276,349.02	1,831,199,573.24	9,166,662,830.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

第一创业证券股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2020 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

第一创业证券股份有限公司

二〇二〇年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司的基本情况

(一) 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至 2020 年 6 月 30 日，公司有经批准设立的分公司 7 家，证券营业部 44 家。

(二) 合并财务报表范围

截至 2020 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
深圳一创大族特种机器人基金企业(有限合伙)	间接控股子公司
深圳第一创业元创投资管理有限公司	间接控股子公司
广东恒元创投资管理有限公司	间接控股子公司
深圳市一创创富投资管理有限公司	间接控股子公司
颐创（上海）文化传媒有限公司	间接控股子公司
北京一创远航投资管理有限公司	间接控股子公司
深圳一创兴晨投资合伙企业（有限合伙）	间接控股子公司
深圳市一新光伏新能源投资合伙企业（有限合伙）	间接控股子公司
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
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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当

期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置

价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（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) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

对于非交易性权益工具投资，公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的情形）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包

括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

公允价值计量结果所属的层次,取决于估值技术的输入值,而不是估值技术本身。

6、 金融资产的减值

公司以预期信用损失为基础,对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备:以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率法折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买的或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

(1) 金融工具减值阶段的划分

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

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

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

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

上述三阶段的划分,适用于购买或源生时未发生信用减值的金融工具。对于购买或源生时已发生信用减值的金融工具,仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为

损失准备。对于符合准则规定条件且适用公司已做出相应会计政策选择的应收款项、租赁应收款和合同资产，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（2）对信用风险显著增加的评估

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

（3）金融工具减值计量

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

7、 金融工具的抵销

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

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

（十一）合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）6、金融资产的减值”。

（十二）持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

(十四) 投资性房地产

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

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

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用

或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所

发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	预计的受益期限
软件	5 年	预计的受益期限
交易席位费	10 年	预计的受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(十九) 长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）附回购条件的资产转让

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

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

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

（二十二）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十三）职工薪酬

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

1、 短期薪酬

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

益或相关资产成本。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

本公司目前不存在设定受益计划。

3、 辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、 其他长期职工福利

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

（二十四）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。

(二十五) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当

履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

与本公司取得收入的主要业务类型相关的具体会计政策描述如下：

1、经纪业务收入

代理买卖证券业务及期货经纪业务在交易完成日根据成交金额和约定的费率确认收入。

2、投资银行业务收入

从事证券承销业务在承销合同中约定的约定义务完成时点按照合同约定的金额确认收入。从事证券发行上市保荐业务，在合同开始日对保荐业务合同中包含的各单项履约义务进行识别，并在各单项履约义务完成时点按照合同约定的金额确认收入。

3、资产管理业务收入

本公司接受客户委托负责经营管理受托资产，由于本公司在履约的同时委托客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，因此本公司在履约义务履行期间内根据受托管理资产规模及约定费率确认收入；本公司提供资产管理业务根据受托资产业绩状况可能收取额外的业绩报酬，本公司在业绩评价周期期末，在与业绩报酬相关的不确定性消除、已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时，按照合同或协议约定的计算方法确认为当期收入。

4、利息收入

利息收入和利息支出是按照借出和借入货币资金的时间和实际利率计算确定的。

5、投资收益

公司持有的交易性金融资产、其他权益工具投资、债权投资、其他债权投资、衍生金融工具及其他投资在持有期间取得的利息、红利、股息或现金股利确认当期收益。

金融资产转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差异计入投资收益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

采用成本法核算的长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于公司的部分

确认收益；采用权益法核算的长期股权投资，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

(二十六) 利润分配

1、 盈余公积计提

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

2、 风险准备计提

第一创业证券股份有限公司及第一创业证券承销保荐有限责任公司

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

第一创业期货有限责任公司

根据财商字[1997]44 号《关于<商品期货交易财务管理暂行规定>的通知》的规定，按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%提取交易损失准备金。提取的交易损失准备金计入“业务及管理费用”项目核算。根据《金融企业财务规则》及《金融企业财务规则一实施指南》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。

第一创业证券股份有限公司及创金合信基金管理有限公司

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

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

(二十七) 政府补助

1、 政府补助的类型

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

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、 政府补助的确认和计量

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

- (1) 应收补助款的金额已经过有关部门发文确认，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）于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

（二十九）经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁的会计处理方法

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

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

2、 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用；发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

(三十) 融资融券业务

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

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

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

(三十一) 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。

(三十二) 资产管理业务核算办法

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

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

(三十三) 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。

(三十四) 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。

(三十五) 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。

(三十六) 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。

(三十七) 重要会计政策和会计估计变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。经评估，此次变更对公司财务报表不产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司会计估计未发生重大变更。

3、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
货币资金	7,339,362,251.86	7,339,362,251.86	
其中：客户资金存款	5,743,827,818.96	5,743,827,818.96	
结算备付金	1,587,106,636.73	1,587,106,636.73	
其中：客户备付金	1,404,426,219.80	1,404,426,219.80	
拆出资金			
融出资金	3,925,155,287.66	3,925,155,287.66	
衍生金融资产			
存出保证金	142,072,831.74	142,072,831.74	
应收款项	329,884,346.92	329,884,346.92	
合同资产			
买入返售金融资产	2,497,513,657.19	2,497,513,657.19	
持有待售资产			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
金融投资：			
交易性金融资产	15,840,831,399.90	15,840,831,399.90	
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资	85,816,000.00	85,816,000.00	
长期股权投资	1,436,135,726.18	1,436,135,726.18	
投资性房地产	330,792,270.23	330,792,270.23	
固定资产	144,327,648.08	144,327,648.08	
在建工程	13,870,853.40	13,870,853.40	
无形资产	282,250,870.40	282,250,870.40	
商誉	14,530,078.70	14,530,078.70	
递延所得税资产	380,081,320.58	380,081,320.58	
其他资产	1,224,296,296.79	1,224,296,296.79	
资产总计	35,574,027,476.36	35,574,027,476.36	
负债：			
短期借款	202,375,027.06	202,375,027.06	
应付短期融资款	55,284,863.45	55,284,863.45	
拆入资金	500,468,194.44	500,468,194.44	
交易性金融负债	904,399,003.14	904,399,003.14	
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	9,459,301,979.72	9,459,301,979.72	
代理买卖证券款	6,986,127,050.63	6,986,127,050.63	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	637,711,815.83	637,711,815.83	
应交税费	46,546,637.56	46,546,637.56	
应付款项	38,828,248.38	38,828,248.38	
合同负债		7,033,424.09	7,033,424.09

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
持有待售负债			
预计负债			
长期借款	409,742,424.98	409,742,424.98	
应付债券	6,410,952,678.26	6,410,952,678.26	
递延收益	61,028,702.05	61,028,702.05	
递延所得税负债	21,313,653.50	21,313,653.50	
其他负债	325,715,831.94	318,682,407.85	-7,033,424.09
负债合计	26,059,796,110.94	26,059,796,110.94	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,502,400,000.00	3,502,400,000.00	
资本公积	2,608,133,393.82	2,608,133,393.82	
其他综合收益	325,279.89	325,279.89	
盈余公积	295,905,363.74	295,905,363.74	
一般风险准备	1,021,277,103.04	1,021,277,103.04	
未分配利润	1,615,471,013.73	1,615,471,013.73	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,043,512,154.22	9,043,512,154.22	
少数股东权益	470,719,211.20	470,719,211.20	
所有者权益（或股东权益）合计	9,514,231,365.42	9,514,231,365.42	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	35,574,027,476.36	35,574,027,476.36	

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
货币资金	6,508,277,811.06	6,508,277,811.06	
其中：客户资金存款	5,589,921,107.97	5,589,921,107.97	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
结算备付金	1,434,977,071.21	1,434,977,071.21	
其中：客户备付金	1,227,364,266.70	1,227,364,266.70	
拆出资金			
融出资金	3,925,155,287.66	3,925,155,287.66	
衍生金融资产 ^①			
存出保证金	128,685,635.30	128,685,635.30	
应收款项	140,839,614.94	140,839,614.94	
合同资产			
买入返售金融资产 ^②	2,495,235,650.80	2,495,235,650.80	
持有待售资产 ^③			
金融投资：			
交易性金融资产	14,185,213,456.76	14,185,213,456.76	
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资	55,000,000.00	55,000,000.00	
长期股权投资	3,054,966,471.74	3,054,966,471.74	
投资性房地产 ^④	330,792,270.23	330,792,270.23	
固定资产 ^⑤	134,674,629.74	134,674,629.74	
在建工程	13,751,384.37	13,751,384.37	
无形资产	257,438,548.89	257,438,548.89	
商誉	7,356,833.17	7,356,833.17	
递延所得税资产 ^⑥	290,709,586.84	290,709,586.84	
其他资产	94,552,021.16	94,552,021.16	
资产总计	33,057,626,273.87	33,057,626,273.87	
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	55,284,863.45	55,284,863.45	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
拆入资金	500,468,194.44	500,468,194.44	
交易性金融负债	587,772,546.15	587,772,546.15	
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	9,356,055,915.25	9,356,055,915.25	
代理买卖证券款	6,655,040,403.56	6,655,040,403.56	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	368,463,738.40	368,463,738.40	
应交税费	24,078,117.32	24,078,117.32	
应付款项	36,935,454.38	36,935,454.38	
合同负债		3,591,500.00	3,591,500.00
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	6,403,981,799.37	6,403,981,799.37	
递延收益	61,028,571.52	61,028,571.52	
递延所得税负债	6,344,919.74	6,344,919.74	
其他负债	141,289,962.13	137,698,462.13	-3,591,500.00
负债合计	24,196,744,485.71	24,196,744,485.71	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,502,400,000.00	3,502,400,000.00	
资本公积	2,585,888,669.12	2,585,888,669.12	
其他综合收益	876,210.09	876,210.09	
盈余公积	295,905,363.74	295,905,363.74	
一般风险准备	950,036,971.97	950,036,971.97	
未分配利润	1,525,774,573.24	1,525,774,573.24	
所有者权益（或股东权益）合计	8,860,881,788.16	8,860,881,788.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	33,057,626,273.87	33,057,626,273.87	

四、 税项

(一) 主要税种及税率

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

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

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
现金			180,502.87			86,204.44
其中：人民币			148,651.83			54,824.83
美元	4,300.00	7.0795	30,441.85	4,300.00	6.9762	29,997.66
港币	1,542.73	0.9134	1,409.19	1,542.73	0.8958	1,381.95
银行存款			7,903,466,053.36			7,333,854,147.42
其中：自有资金			1,545,433,182.17			1,590,026,328.46
其中：人民币			1,524,964,346.67			1,570,030,664.81
美元	1,071,754.08	7.0795	7,587,483.01	1,065,121.53	6.9762	7,430,500.82
港币	14,102,023.66	0.9134	12,881,352.49	14,027,063.37	0.8958	12,565,162.83

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
客户资金			6,358,032,871.19			5,743,827,818.96
其中：人民币			6,332,436,014.39			5,717,922,305.18
美元	1,491,395.97	7.0795	10,558,337.78	1,223,575.89	6.9762	8,535,910.11
港币	16,463,609.05	0.9134	15,038,519.02	19,390,479.46	0.8958	17,369,603.67
其他货币资金						5,421,900.00
其中：人民币						5,421,900.00
合计			7,903,646,556.23			7,339,362,251.86

期末银行存款中包含使用受限的存款 88,411,491.46 元，该项存款为风险准备专户存款。

其中，融资融券业务：

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金			21,357,844.85			58,572,946.07
其中：人民币			21,357,844.85			58,572,946.07
客户信用资金			540,554,694.42			618,533,639.12
其中：人民币			540,554,694.42			618,533,639.12
合计			561,912,539.27			677,106,585.19

(二) 结算备付金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金			770,690,710.50			182,680,416.93
其中：人民币			770,690,710.50			182,680,416.93
客户普通备付金			2,085,088,089.85			1,330,332,141.03
其中：人民币			2,071,608,082.78			1,319,773,365.88
美元	410,546.56	7.0795	2,906,464.36	521,712.21	6.9762	3,639,568.71

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
港币	11,575,519.70	0.9134	10,573,542.71	7,724,225.19	0.8958	6,919,206.44
客户信用备付金			125,528,621.36			74,094,078.77
其中：人民币			125,528,621.36			74,094,078.77
合计			2,981,307,421.71			1,587,106,636.73

(三) 融出资金

项目	期末余额	期初余额
境内	4,286,330,248.80	3,926,574,250.37
其中：个人	3,891,149,063.12	3,630,433,310.14
机构	395,181,185.68	296,140,940.23
减：减值准备	1,598,473.91	1,418,962.71
账面价值合计	4,284,731,774.89	3,925,155,287.66

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	606,372,607.67	649,541,476.12
债券	63,847,034.36	67,583,933.76
股票	12,558,477,663.13	10,712,002,336.72
基金	144,564,108.93	132,959,018.19
合计	13,373,261,414.09	11,562,086,764.79

(四) 衍生金融工具

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具(按类别列示)												
-利率互换(注1)				223.30 亿元						158.20 亿元		
-国债期货(注2)				1,011,876,500.00						2,166,441,800.00		
权益衍生工具(按类别列示)												
-股指期货(注3)										100,326,300.00		
其他衍生工具(按类别列示)												
-商品期货(注4)				13,650,030.00						9,628,850.00		
合计												

注1：期末公司持有的场内利率互换合约名义本金总额 223.30 亿元，公允价值变动-78,385,635.31 元；由于 2014 年 7 月 1 日以后的场内利率互换合约采用每日无负债结算，故期末，将此部分公允价值变动-78,385,635.31 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列示，为人民币零元。

注2：期末公司持有的未结算国债期货合约 955 手，其中：看涨合约 173 手，初始合约价值为 176,329,065.10 元，公允价值变动 211,334.90 元；看跌合约 782 手，初始合约价值为 833,357,577.07 元，公允价值变动-1,978,522.93 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。

注3：期末公司持有的未结算商品期货合约 324 手，其中：看涨合约 127 手，初始合约价值为 7,320,440.75 元，公允价值变动 130,529.25 元；看跌合约 197 手，初始合约价值为 6,200,118.81 元，公允价值变动 1,058.81 元。由于商品期货采用每日无负债结算，故期末，每日无负债结算下的商品期货按抵消

后的净额列示，为人民币零元。

(五) 存出保证金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金			74,497,291.92			72,915,543.93
其中：人民币			72,037,762.92			70,584,079.93
美元	270,000.00	7.0795	1,911,465.00	270,000.00	6.9762	1,883,574.00
港币	600,000.00	0.9134	548,064.00	500,000.00	0.8958	447,890.00
信用保证金			10,420,525.13			7,297,612.41
其中：人民币			10,420,525.13			7,297,612.41
履约保证金			39,004,853.30			61,859,675.40
其中：人民币			39,004,853.30			61,859,675.40
合计			123,922,670.35			142,072,831.74

(六) 应收款项

1、 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收资产管理业务款项	164,398,003.53	138,900,381.45
应收投资银行业务款项	94,366,190.47	110,468,744.75
应收清算款	21,364,068.46	74,332,367.41
应收其他业务款项	33,535,260.99	40,129,890.81
合计	313,663,523.45	363,831,384.42
减：坏账准备（按简化模型计提）	41,640,696.39	33,947,037.50
账面价值合计	272,022,827.06	329,884,346.92

2、 按账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	227,736,419.53	72.61	289,090,876.74	79.46
1-2 年	35,874,721.77	11.44	30,447,170.72	8.37
2-3 年	17,716,007.31	5.65	19,731,268.79	5.42
3 年以上	32,336,374.84	10.30	24,562,068.17	6.75
小计	313,663,523.45	100.00	363,831,384.42	100.00
减：坏账准备	41,640,696.39		33,947,037.50	
合计	272,022,827.06		329,884,346.92	

3、 按计提坏账列示

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合 计比例 (%)	金额	坏账准备计提比 例 (%)	金额	占账面余额合 计比例 (%)	金额	坏账准备计提 比例 (%)
单项计提坏账准备	2,839,700.00	0.91	2,839,700.00	100.00	2,839,700.00	0.78	2,839,700.00	100.00
组合计提坏账准备	310,823,823.45	99.09	38,800,996.39	12.48	360,991,684.42	99.22	31,107,337.50	8.62
合计	313,663,523.45	100.00	41,640,696.39	13.28	363,831,384.42	100.00	33,947,037.50	9.33

4、 按欠款方归集的期末应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占应收款项总额比例 (%)	账龄				欠款性质
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
欠款方 1	21,364,068.46	6.81	21,364,068.46				清算款
欠款方 2	18,214,730.00	5.81	5,106,626.00	4,574,340.00	3,679,240.00	4,854,524.00	应收承销手续费
欠款方 3	10,860,833.34	3.46	10,860,833.34				应收管理费
欠款方 4	7,744,786.89	2.47	7,744,786.89				应收管理费
欠款方 5	7,200,000.00	2.30		7,200,000.00			应收投资咨询费

(七) 买入返售金融资产

1、 按业务类别

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	1,169,661,341.21	1,381,834,882.60
债券质押式回购	1,942,569,438.17	1,542,135,234.46
债券买断式回购		148,053,696.43
合计	3,112,230,779.38	3,072,023,813.49
减：减值准备	680,310,549.18	574,510,156.30
账面价值合计	2,431,920,230.20	2,497,513,657.19

2、 按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	1,169,661,341.21	1,381,834,882.60
债券	1,942,569,438.17	1,690,188,930.89
合计	3,112,230,779.38	3,072,023,813.49
减：减值准备	680,310,549.18	574,510,156.30
账面价值合计	2,431,920,230.20	2,497,513,657.19

3、 按担保物金额

	期末公允价值	期初公允价值
担保物	3,603,578,628.35	3,658,955,953.34
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	-	153,457,650.00
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	-	153,457,650.00

4、 股票质押式回购业务按剩余期限分类披露

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	1,004,279,149.43	859,947,485.34
一个月至三个月内	100,221,917.81	4,100,821.92
三个月至一年内	65,160,273.97	467,650,958.91
一年以上		50,135,616.43
合计	1,169,661,341.21	1,381,834,882.60

(八) 金融投资：交易性金融资产

1、按类别列示

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	10,083,864,606.19		10,083,864,606.19	10,086,602,524.37		10,086,602,524.37
公募基金	1,384,297,530.08		1,384,297,530.08	1,375,944,071.52		1,375,944,071.52
股票	1,102,404,011.75		1,102,404,011.75	950,120,687.25		950,120,687.25
券商资管产品	174,381,262.36		174,381,262.36	289,648,996.91		289,648,996.91
信托计划	89,710,517.59		89,710,517.59	159,530,793.69		159,530,793.69
其他	560,664,395.23		560,664,395.23	647,096,319.00		647,096,319.00
合计	13,395,322,323.20		13,395,322,323.20	13,508,943,392.74		13,508,943,392.74

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

期初余额						
	损益的金融资产	的金融资产		的金融资产	损益的金融资产	
债券	13,379,954,715.98		13,379,954,715.98	13,220,479,734.67		13,220,479,734.67
公募基金	920,331,610.16		920,331,610.16	913,356,542.19		913,356,542.19
股票	704,573,195.58		704,573,195.58	697,745,566.20		697,745,566.20
券商资管产品	277,590,692.69		277,590,692.69	346,235,540.21		346,235,540.21
信托计划	100,579,060.26		100,579,060.26	164,320,180.41		164,320,180.41
其他	457,802,125.23		457,802,125.23	549,859,049.00		549,859,049.00
合计	15,840,831,399.90		15,840,831,399.90	15,891,996,612.68		15,891,996,612.68

2、交易性金融资产中无已融出的证券

3、存在限售期限或有承诺条件的交易性金融资产

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
股票	限售股	63,254,435.05
债券	卖出回购交易及转融通交易	7,601,537,243.18
基金及券商理财产品（注）	见下述	148,134,964.37
合 计		7,812,926,642.60

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基金或资产管理计划，在上述基金或计划存续期及展期期间或合同约定的条件满足前，公司以自有资金认

购的份额不得退出。

(九) 金融投资：其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

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

2、 本期无终止确认的其他权益工具投资

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
深圳元山私募股权投资管理有限公司（注 1）	6,233,951.21			412,143.25						6,646,094.46	
广东晟创投资管理有限公司	4,300,358.18			45,119.10						4,345,477.28	
小计	10,534,309.39			457,262.35						10,991,571.74	
二、联营企业											
银华基金管理股份有限公司	713,257,570.74			114,507,285.17	116,665.09		-84,307,004.92			743,574,516.08	
上海欣弗新能源科技发展有限公司	30,632,284.42									30,632,284.42	
北京亦融创生物医药产业投资中心（有限合伙）	18,601,112.41			644,656.73						19,245,769.14	
武汉高宏新材投资管理有限公司	1,844,886.00			282,579.35						2,127,465.35	
深圳市鲲鹏一创私募股权投资管理有限公司（注 2）	8,055,937.62			1,312,667.26						9,368,604.88	
北京亦城宏泰科技投资管理有限公司	868,428.78			172,924.91						1,041,353.69	
珠海一创创新科股权投资基金企业（有限合伙）	17,770,775.23			-260,042.13						17,510,733.10	
鄂尔多斯市科创财富投资管理有限公司	2,553,842.72			8,844.74						2,562,687.46	
深圳市鲲鹏一创战略新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	78,517,183.39			447,288.49						78,964,471.88	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
金砖一创（厦门）智能制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	57,441,694.53			-1,882,363.48						55,559,331.05	
江西贝融循环材料股份有限公司	59,370,347.40			-1,450,179.60						57,920,167.80	
深圳市贝特尔机器人有限公司	29,095,574.48			614,327.51						29,709,901.99	
深圳市大族锐波传感科技有限公司	20,636,242.87			-1,493,407.53		35,041.74				19,177,877.08	
深圳市法本电子有限公司	32,525,823.65			1,018,689.07						33,544,512.72	
中海油安全技术服务有限公司	73,632,448.23			758,368.63						74,390,816.86	
上海市鼎泳能源科技有限公司	40,186,158.86									40,186,158.86	
吉林东工控股有限公司	240,611,105.46			-399,582.20						240,211,523.26	
小计	1,425,601,416.79			114,282,056.92	116,665.09	35,041.74	-84,307,004.92			1,455,728,175.62	
合计	1,436,135,726.18			114,739,319.27	116,665.09	35,041.74	-84,307,004.92			1,466,719,747.36	

注 1：深圳一创杉股股权投资管理有限公司本期更名为深圳元山私募股权投资管理有限公司。

注 2：深圳市鲲鹏一创股权投资管理有限公司本期更名为深圳市鲲鹏一创私募股权投资管理有限公司。

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	387,877,291.64	387,877,291.64
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	387,877,291.64	387,877,291.64
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	57,085,021.41	57,085,021.41
2. 本期增加金额	5,238,276.54	5,238,276.54
(1)计提或摊销	5,238,276.54	5,238,276.54
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	62,323,297.95	62,323,297.95
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	325,553,993.69	325,553,993.69
2. 期初账面价值	330,792,270.23	330,792,270.23

(十二) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 期初余额	115,471,118.96	163,850,716.06	14,028,154.62	25,500,106.84	318,850,096.48
2. 本期增加金额		6,022,586.46	35,579.18	204,926.79	6,263,092.43
(1)购置		6,022,586.46	35,579.18	204,926.79	6,263,092.43
3. 本期减少金额		4,160,625.53	501,053.00	614,065.06	5,275,743.59
(1)处置或报废		4,160,625.53	501,053.00	614,065.06	5,275,743.59
4. 期末余额	115,471,118.96	165,712,676.99	13,562,680.80	25,090,968.57	319,837,445.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,761,850.83	126,056,112.98	10,929,204.21	17,775,280.38	174,522,448.40
2. 本期增加金额	1,572,826.08	9,583,931.25	400,480.47	1,138,946.48	12,696,184.28
(1)计提	1,572,826.08	9,583,931.25	400,480.47	1,138,946.48	12,696,184.28
3. 本期减少金额		3,889,927.80	476,000.35	576,992.30	4,942,920.45
(1)处置或报废		3,889,927.80	476,000.35	576,992.30	4,942,920.45
4. 期末余额	21,334,676.91	131,750,116.43	10,853,684.33	18,337,234.56	182,275,712.23
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	94,136,442.05	33,962,560.56	2,708,996.47	6,753,734.01	137,561,733.09
2. 期初账面价值	95,709,268.13	37,794,603.08	3,098,950.41	7,724,826.46	144,327,648.08

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	717,296.76	558,877.55		158,419.21
合计	717,296.76	558,877.55		158,419.21

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物（注）	551,047.66	见下述

注：期末公司持有的深圳市福田区红树福苑为企业人才住房，为有限产权。

(十三) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	2,461,147.28		2,461,147.28	1,129,956.57		1,129,956.57
软件工程	14,863,335.07		14,863,335.07	12,740,896.83		12,740,896.83
合计	17,324,482.35		17,324,482.35	13,870,853.40		13,870,853.40

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	247,200,085.00	241,943,521.93	4,305,000.00	493,448,606.93
2. 本期增加金额		14,634,329.35		14,634,329.35
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	247,200,085.00	256,577,851.28	4,305,000.00	508,082,936.28
二、累计摊销				
1. 期初余额	57,989,156.29	149,021,580.24	4,187,000.00	211,197,736.53
2. 本期增加金额	2,473,345.50	16,013,845.89	38,400.00	18,525,591.39
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	60,462,501.79	165,035,426.13	4,225,400.00	229,723,327.92
三、减值准备				
1. 期初余额				

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	合计
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	186,737,583.21	91,542,425.15	79,600.00	278,359,608.36
2. 期初账面价值	189,210,928.71	92,921,941.69	118,000.00	282,250,870.40

(十五) 商誉

1、 商誉变动情况

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

2、 商誉减值测试过程

(1) 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。

公司将被收购单位主营业务经营性资产认定为一个资产组，分摊商誉后的资产组账面价值为 155,937,581.31 元。公司采用预计未来净现金流量现值的方法计算第一创业期货有限责任公

司包含商誉的经营性资产组的可收回金额。经测算，上述包含商誉的经营性资产组于期末的可收回金额大于其账面价值，商誉未发生减值。

(2) 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。

公司将被收购单位主营业务经营性资产认定为一个资产组，分摊商誉后的资产组账面价值为 444,536,163.19 元。公司采用预计未来净现金流量现值的方法计算广东一创恒健融资租赁有限公司包含商誉的经营性资产组的可收回金额。经测算，上述包含商誉的经营性资产组于期末的可收回金额大于其账面价值，商誉未发生减值。

(3) 收购营业部商誉系 2000 年至 2003 年间公司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，根据企业会计准则要求，上述商誉停止摊销。

公司将被收购单位主营业务经营性资产认定为一个资产组，分摊商誉后的资产组账面价值为 59,977,908.56 元。公司采用预计未来净现金流量现值的方法计算四家营业部包含商誉的经营性资产组的可收回金额。经测算，上述四家营业部包含商誉的经营性资产组于期末的可收回金额大于其账面价值，商誉未发生减值。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	63,355,093.19	15,838,773.28	54,765,010.03	13,691,252.50
预提职工薪酬	346,442,200.16	86,610,550.04	385,310,018.93	96,327,504.73
融出资金减值准备	1,598,473.91	399,618.48	1,418,962.71	354,740.68
买入返售金融资产减值准备	680,310,549.18	170,077,637.30	574,510,156.30	143,627,539.08
递延收益	60,000,000.10	15,000,000.06	60,998,942.91	15,249,735.75
预提费用	5,673,312.70	1,418,328.18	7,965,183.57	1,991,295.90

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	315,564,596.92	78,891,149.22	338,423,122.07	84,605,780.50
可抵扣的经营亏损	61,259,678.16	15,314,919.54	73,165,825.04	18,291,456.26
其他	20,410,435.18	5,102,608.80	23,768,060.74	5,942,015.18
合计	1,554,614,339.50	388,653,584.90	1,520,325,282.30	380,081,320.58

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	26,217,889.01	6,554,472.26	11,213,733.57	2,803,433.39
未实现的投资收益	52,987,762.20	13,246,940.55	48,661,201.48	12,165,300.37
税法折旧摊销差异	30,924,076.60	7,731,019.15	25,379,678.97	6,344,919.74
合计	110,129,727.81	27,532,431.96	85,254,614.02	21,313,653.50

(十七) 其他资产

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	90,870,130.48	72,825,365.77
待摊费用	21,848,458.87	22,750,657.66
长期待摊费用	24,539,829.39	28,817,170.40
应收股利	84,452,273.07	126,435.00
待抵扣、待认证及暂估的增值税进项税	2,117,418.97	1,941,757.74
预缴企业所得税款及增值税	24,469.87	200,889.42
长期应收款	1,289,446,746.18	1,057,343,887.26
应收保理款		21,134,544.79

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,747,201.28	10,344,815.76
其他	7,702,205.51	8,810,772.99
合计	1,529,748,733.62	1,224,296,296.79

1、 其他应收款

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项余额	93,165,746.10	75,347,263.25
减：坏账准备	2,295,615.62	2,521,897.48
账面价值合计	90,870,130.48	72,825,365.77

(2) 按账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	72,559,462.89	77.88	55,718,133.24	73.95
1-2 年	6,552,106.45	7.03	7,351,759.18	9.76
2-3 年	3,445,903.53	3.70	2,004,649.80	2.66
3 年以上	10,608,273.23	11.39	10,272,721.03	13.63
小计	93,165,746.10	100.00	75,347,263.25	100.00
减：坏账准备	2,295,615.62		2,521,897.48	
合计	90,870,130.48		72,825,365.77	

(3) 按计提坏账列示

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备					407,095.46	0.54	407,095.46	100.00
组合计提坏账准备	93,165,746.10	100.00	2,295,615.62	2.46	74,940,167.79	99.46	2,114,802.02	2.82
合计	93,165,746.10	100.00	2,295,615.62	2.46	75,347,263.25	100.00	2,521,897.48	3.35

(4) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	407,095.46

(5) 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
单位 1	28,000,000.00	1 年以内	30.05%	往来款项
单位 2	6,502,192.86	2-3 年, 3 年以上	6.98%	租赁押金
单位 3	4,542,857.28	1 年以内, 2-3 年	4.88%	租赁押金
单位 4	4,200,000.00	1-2 年	4.51%	垫付款项
单位 5	3,600,000.00	1 年以内	3.86%	垫付款项

2、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造工程	23,461,429.74	1,853,039.95	5,480,818.50		19,833,651.19
其他	5,355,740.66	273,709.73	923,272.19		4,706,178.20
合计	28,817,170.40	2,126,749.68	6,404,090.69		24,539,829.39

3、 长期应收款

(1) 分类

项 目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	1,435,413,169.51	1,172,887,283.28
减：未实现融资收益	127,213,367.12	97,266,175.84
应收融资租赁款余额	1,308,199,802.39	1,075,621,107.44
减：减值准备	18,753,056.21	18,277,220.18
应收融资租赁款净额	1,289,446,746.18	1,057,343,887.26

(2) 应收融资租赁款按到期日期限分析

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	706,522,220.51	49.22	608,477,961.76	51.88
1-2 年	444,410,138.82	30.96	365,184,414.66	31.14
2-3 年	275,751,707.07	19.21	196,784,122.50	16.78
3 年以上	8,729,103.11	0.61	2,440,784.36	0.20
合 计	1,435,413,169.51	100.00	1,172,887,283.28	100.00

(3) 期末用于担保的长期应收款明细如下:

用于担保的长期应收款	期末账面价值	受限原因
1.长期应收款-客户一	80,743,588.54	用于质押借款
2.长期应收款-客户二	38,710,674.58	用于质押借款
3.长期应收款-客户三	39,873,960.60	用于质押借款
4.长期应收款-客户四	25,178,936.32	用于质押借款
5.长期应收款-客户五	124,613,576.08	用于质押借款
6.长期应收款-客户六	11,926,936.31	用于质押借款
7.长期应收款-客户七	45,004,481.58	用于质押借款
8.长期应收款-客户八	13,939,838.00	用于质押借款
9.长期应收款-客户九	23,087,945.72	用于质押借款
10.长期应收款-客户十	69,888,788.10	用于质押借款
11.长期应收款-客户十一	59,471,079.83	用于质押借款
12.长期应收款-客户十二	80,140,502.73	用于质押借款
13.长期应收款-客户十三	3,577,838.02	用于质押借款
14.长期应收款-客户十四	5,423,619.65	用于质押借款
15.长期应收款-客户十五	35,446,991.32	用于质押借款
16.长期应收款-客户十六	2,513,613.75	用于质押借款
17.长期应收款-客户十七	16,241,426.50	用于质押借款
18.长期应收款-客户十八	21,309,143.69	用于质押借款
19.长期应收款-客户十九	16,923,865.83	用于质押借款
20.长期应收款-客户二十	19,313,392.62	用于质押借款
21.长期应收款-客户二十一	7,708,221.23	用于质押借款
22.长期应收款-客户二十二	47,425,116.86	用于质押借款
23.长期应收款-客户二十三	38,371,018.00	用于质押借款
24.长期应收款-客户二十四	58,349,686.68	用于质押借款
25.长期应收款-客户二十五	5,008,523.90	用于质押借款
26.长期应收款-客户二十六	78,660,049.22	用于质押借款
27.长期应收款-客户二十七	9,723,977.76	用于质押借款

用于担保的长期应收款	期末账面价值	受限原因
28.长期应收款-客户二十八	50,074,199.71	用于质押借款
29.长期应收款-客户二十九	35,044,220.06	用于质押借款
30.长期应收款-客户三十	70,074,781.75	用于质押借款
合计	1,133,769,994.94	

4、 应收保理款

项 目	期末余额	期初余额
资产负债表表日后第 1 年		21,294,000.00
资产负债表表日后第 2 年		
资产负债表表日后第 3 年		
以后年度		
应收保理款合计		21,294,000.00
减：利息调整		140,328.41
应收保理款余额		21,153,671.59
减：减值准备		19,126.80
应收保理款净额		21,134,544.79

(十八) 资产减值

1、 各项资产减值准备变动表

类别	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销/核销	
融出资金减值准备	1,418,962.71	179,511.20			1,598,473.91
应收款项坏账准备	33,947,037.50	7,693,658.89			41,640,696.39
买入返售金融资产减值准备	574,510,156.30	105,800,392.88			680,310,549.18
其他应收款坏账准备	2,521,897.48	180,813.60		407,095.46	2,295,615.62
长期应收款及应收保理款减值准备	18,296,346.98	456,709.23			18,753,056.21
其他资产减值准备	7,218,505.77	561,898.93		252,953.15	7,527,451.55
金融工具及其他项目信用减值准备小计	637,912,906.74	114,872,984.73		660,048.61	752,125,842.86
合计	637,912,906.74	114,872,984.73		660,048.61	752,125,842.86

2、 金融工具及其他项目预期信用损失准备情况表

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
融出资金减值准备	1,598,473.91			1,598,473.91
应收款项坏账准备		9,349,839.85	32,290,856.54	41,640,696.39
买入返售金融资产减值准备	1,386,487.34	415,866.25	678,508,195.59	680,310,549.18
其他应收款坏账准备		1,074,194.28	1,221,421.34	2,295,615.62
长期应收款及应收保理款减值准备	2,147,830.63	1,247,381.36	15,357,844.22	18,753,056.21
其他资产减值准备			7,527,451.55	7,527,451.55
合计	5,132,791.88	12,087,281.74	734,905,769.24	752,125,842.86

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	82,120,569.93	75,132,288.75
质押借款	141,565,749.92	127,242,738.31
合计	223,686,319.85	202,375,027.06

注：短期借款质押情况详见附注十二、（一）3 说明。

(二十) 应付短期融资款

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期收益凭证	100.00	2020/4/9-2020/6/30	24 天-90 天	355,140,000.00	4.00%-6.00%	55,284,863.45	355,226,491.61	280,110,000.00	130,401,355.06
合计						55,284,863.45	355,226,491.61	280,110,000.00	130,401,355.06

(二十一) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
转融通融入款项		300,384,583.33
同业拆入款项	400,153,777.74	200,083,611.11
合计	400,153,777.74	500,468,194.44

其中：转融通拆入资产按剩余期限分类

剩余期限	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内				
1 至 3 个月				
3 至 12 个月			300,384,583.33	3.55%
1 年以上				
合计			300,384,583.33	

(二十二) 交易性金融负债

类别	期末余额			期初余额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券	1,125,636,541.86		1,125,636,541.86	587,772,546.15		587,772,546.15
结构化主体其他份额持有人投资份额		241,128,190.68	241,128,190.68		316,626,456.99	316,626,456.99
合计	1,125,636,541.86	241,128,190.68	1,366,764,732.54	587,772,546.15	316,626,456.99	904,399,003.14

(二十三) 卖出回购金融资产款

1、 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
买断式卖出回购	194,548,642.62	448,094,610.81
质押式卖出回购	6,584,825,056.56	9,011,207,368.91
合计	6,779,373,699.18	9,459,301,979.72

2、 按金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
债券	6,779,373,699.18	9,459,301,979.72
合计	6,779,373,699.18	9,459,301,979.72

3、 按担保物金额列示

项目	期末余额	期初余额
债券	8,560,168,764.50	11,164,155,315.65
合计	8,560,168,764.50	11,164,155,315.65

(二十四) 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	6,617,566,170.60	5,548,645,977.19
机构	1,026,569,386.76	787,939,597.32
小计	7,644,135,557.36	6,336,585,574.51
信用业务		
其中：个人	544,852,571.95	585,274,961.37
机构	61,566,790.48	64,266,514.75

项目	期末余额	期初余额
小计	606,419,362.43	649,541,476.12
合计	8,250,554,919.79	6,986,127,050.63

(二十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	628,107,329.31	530,131,304.02	622,527,002.13	535,711,631.20
离职后福利 - 设定提存计划	9,604,486.52	4,568,042.62	4,940,231.09	9,232,298.05
合计	637,711,815.83	534,699,346.64	627,467,233.22	544,943,929.25

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	626,679,028.22	486,941,605.47	578,259,970.41	535,360,663.28
职工福利费	1,151,720.00	10,243,047.08	11,171,755.36	223,011.72
社会保险费	276,581.09	10,008,195.79	10,160,742.68	124,034.20
其中：医疗保险费	251,887.58	9,040,879.52	9,168,896.10	123,871.00
工伤保险费	4,511.04	46,798.94	51,276.78	33.20
生育保险费	20,182.47	719,180.65	739,233.12	130.00
其他保险费		201,336.68	201,336.68	
住房公积金		20,444,066.11	20,440,144.11	3,922.00
工会经费和职工教育经费		2,494,389.57	2,494,389.57	
合计	628,107,329.31	530,131,304.02	622,527,002.13	535,711,631.20

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	357,561.61	4,443,518.07	4,798,999.68	2,080.00
年金缴费	9,230,153.05			9,230,153.05
失业保险费	16,771.86	124,524.55	141,231.41	65.00
合计	9,604,486.52	4,568,042.62	4,940,231.09	9,232,298.05

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	11,440,599.36	21,305,840.12
城建税	693,499.12	963,858.49
企业所得税	45,544,888.81	14,633,854.00
代扣代缴个人所得税	11,459,661.96	7,628,218.91
利息税	6,767.40	6,767.40
教育费附加	297,559.43	413,082.33
地方教育费附加	197,846.72	275,256.95
个人转让上市公司限售股所得税	100,052.76	1,119,585.03
印花税	60,863.38	102,940.29
房产税	1,562,623.11	
其他	94,456.38	97,234.04
合计	71,458,818.43	46,546,637.56

(二十七) 应付款项

1、 应付款项列示

项目	期末余额	期初余额
应付承销费	1,199,354.00	1,544,354.00
应付清算款项	200,549,866.39	37,283,894.38
合计	201,749,220.39	38,828,248.38

(二十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收管理费等	4,320,560.05	7,033,424.09
合计	4,320,560.05	7,033,424.09

(二十九) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	631,069,964.68	409,742,424.98	5.65%-8.00%
合计	631,069,964.68	409,742,424.98	

注：长期借款质押情况详见附注十二、（一）3 说明。

(三十) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	到期日期	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2016 年次级债（第一期）（注 1）	100.00	2016-9-26	2021-9-26	1,000,000,000.00	3.69%	1,009,583,944.27	18,434,262.08		1,028,018,206.35
2016 年次级债（第二期）（注 2）	100.00	2016-10-25	2020-10-25	1,200,000,000.00	3.64%	1,207,992,940.29	21,795,452.58		1,229,788,392.87
2016 年公司债（第二期）（注 3）	100.00	2016-11-29	2021-11-29	800,000,000.00	3.70%	802,675,194.89	14,801,995.58		817,477,190.47
2016 年公司债（第三期）（注 4）	100.00	2016-12-13	2020-12-13	800,000,000.00	4.25%	801,559,625.67	17,014,836.14		818,574,461.81
2017 年次级债（第一期）（注 5）	100.00	2017-8-8	2022-8-8	600,000,000.00	5.80%	613,818,758.33	17,353,457.75		631,172,216.08
2018 年次级债（第一期）（注 6）	100.00	2018-7-9	2021-7-9	600,000,000.00	6.50%	618,602,264.16	19,447,704.31		638,049,968.47
2018 年公司债（第一期）品种 1（注 7）	100.00	2018-1-16	2020-1-16	600,000,000.00	5.95%	634,191,312.96		634,191,312.96	
2018 年公司债（第一期）品种 2（注 7）	100.00	2018-1-16	2023-1-16	200,000,000.00	6.25%	211,914,055.11		6,131,637.41	205,782,417.70
2019 年次级债（第一期）（注 8）	100.00	2019-8-12	2022-8-12	500,000,000.00	5.50%	510,614,582.58	13,713,269.58		524,327,852.16
2020 年次级债（第一期）（注 9）	100.00	2020-3-19	2023-3-19	800,000,000.00	5.00%		811,272,576.89		811,272,576.89
合计						6,410,952,678.26	933,833,554.91	640,322,950.37	6,704,463,282.80

(三十一) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	61,028,571.52		1,028,571.42	60,000,000.10	投行大厦项目建设奖励金
其他	130.53		49.02	81.51	
合计	61,028,702.05		1,028,620.44	60,000,081.61	

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
投行大厦项目建设奖励金	61,028,571.52		1,028,571.42		60,000,000.10	与资产相关
合计	61,028,571.52		1,028,571.42		60,000,000.10	

(三十二) 其他负债

1、 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	318,449,793.13	264,997,332.65
长期应付款	74,410,325.68	53,685,075.20
合计	392,860,118.81	318,682,407.85

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

款项性质	期末余额	期初余额
应付证券投资者保护基金	6,889,950.26	12,590,118.37
租赁业务押金	7,982,828.82	9,152,795.47
期货风险准备金	5,925,595.49	5,526,052.69

款项性质	期末余额	期初余额
应付客户维护费	13,564,760.14	9,802,403.56
应付股权转让款	61,567,047.00	61,567,047.00
代扣代缴资管产品增值税及附加税金	118,131,503.38	84,916,013.18
认购保证金	48,000,000.00	
其他	56,388,108.04	81,442,902.38
合 计	318,449,793.13	264,997,332.65

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

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

3、 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付固定资产融资租赁款项	258,159.02	285,075.20
应付售后回租融资款项	44,300,000.00	33,400,000.00
应付保理融资款项	29,852,166.66	20,000,000.00
合 计	74,410,325.68	53,685,075.20

(三十三) 股本

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

(三十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	2,597,679,175.84			2,597,679,175.84
其他资本公积	10,454,217.98	18,042.99		10,472,260.97
合计	2,608,133,393.82	18,042.99		2,608,151,436.81

注：系公司对深圳市大族锐波传感科技有限公司的其他权益变动增加资本公积 18,042.99 元。

(三十五) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额							期末余额
		本期所得税 前发生额	减：所得税费 用	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	合计	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他 综合收益									
其中：重新计量设定受益计划 变动额									
权益法下不能转损益 的其他综合收益									
二、将重分类进损益的其他综 合收益	325,279.89	116,665.09				116,665.09	116,665.09		441,944.98
其中：权益法下可转损益的其 他综合收益	325,279.89	116,665.09				116,665.09	116,665.09		441,944.98
其他综合收益合计	325,279.89	116,665.09				116,665.09	116,665.09		441,944.98

(三十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	295,905,363.74			295,905,363.74
合计	295,905,363.74			295,905,363.74

(三十七) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	541,939,127.87	9,886,554.82		551,825,682.69
交易风险准备	479,337,975.17			479,337,975.17
合计	1,021,277,103.04	9,886,554.82		1,031,163,657.86

(三十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,615,471,013.73	1,644,390,073.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-365,449,696.90
调整后期初未分配利润	1,615,471,013.73	1,278,940,376.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	422,114,974.67	208,946,806.85
减：提取法定盈余公积		
提取一般风险准备	9,886,554.82	538,074.88
应付普通股股利	87,560,000.00	35,024,000.00
期末未分配利润	1,940,139,433.58	1,452,325,108.83

(三十九) 手续费及佣金收入

1、 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	184,614,006.52	153,119,658.82
——证券经纪业务收入	294,008,436.12	246,341,939.90
其中：代理买卖证券业务	267,874,226.44	234,321,810.72
交易单元席位租赁	20,827,639.71	9,577,446.73
代销金融产品业务	5,306,569.97	2,442,682.45
——证券经纪业务支出	109,394,429.60	93,222,281.08
其中：代理买卖证券业务	64,561,988.41	53,451,086.19
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务净收入	2,958,462.90	2,060,604.38
——期货经纪业务收入	3,039,077.35	2,111,545.02
——期货经纪业务支出	80,614.45	50,940.64
投资银行业务净收入	156,680,859.45	161,789,977.99
——投资银行业务收入	160,326,937.33	167,343,313.90
其中：证券承销业务	147,363,812.34	149,964,350.17
证券保荐业务	2,783,879.77	671,698.11
财务顾问业务	10,179,245.22	16,707,265.62
——投资银行业务支出	3,646,077.88	5,553,335.91
其中：证券承销业务	3,646,077.88	5,392,958.56
证券保荐业务		47,169.81
财务顾问业务		113,207.54
资产管理业务净收入	324,340,996.93	342,331,151.03
——资产管理业务收入	327,108,521.01	346,431,699.10
——资产管理业务支出	2,767,524.08	4,100,548.07
投资咨询业务净收入	95,286,469.31	53,285,597.30
——投资咨询业务收入	95,286,469.31	53,285,597.30
——投资咨询业务支出		

项目	本期发生额	上期发生额
其他手续费及佣金净收入	4,198,702.16	4,013,303.80
——其他手续费及佣金收入	4,198,702.16	4,063,947.88
——其他手续费及佣金支出		50,644.08
合计	768,079,497.27	716,600,293.32
其中：手续费及佣金收入合计	883,968,143.28	819,578,043.10
手续费及佣金支出合计	115,888,646.01	102,977,749.78
其中：财务顾问业务净收入	10,179,245.22	16,594,058.08
——并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	4,716,981.13	2,735,849.06
——并购重组财务顾问业务净收入--其他		457,735.85
——其他财务顾问业务净收入	5,462,264.09	13,400,473.17

2、 代理销售金融产品业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	153,364.52 万元	5,306,569.97	145,762.93 万元	2,403,104.23
其他金融产品	62,151.10 万元		232,813.53 万元	39,578.22
合计		5,306,569.97		2,442,682.45

3、 资产管理业务

项目	集合资产管理业务	单一/定向资产管理业务	资产支持专项计划	公募基金及特定客户资产管理业务
期末产品数量	38.00	168.00	2.00	318.00
期末客户数量	4,748.00	168.00	7.00	607,915.00
其中：个人客户	4,696.00	15.00		606,987.00
机构客户	52.00	153.00	7.00	928.00
年初受托资金	3,806,465,123.99	150,161,343,536.31	3,976,700,000.00	334,677,118,913.36

项目	集合资产管理业务	单一/定向资产管理业务	资产支持专项计划	公募基金及特定客户资产管理业务
其中：自有资金投入	41,149,254.91	1,020,000.00		294,186,777.84
个人客户	1,178,035,552.19	2,113,721,432.68		6,413,463,878.75
机构客户	2,587,280,316.89	148,046,602,103.63	3,976,700,000.00	327,969,468,256.77
期末受托资金	5,243,448,892.27	116,435,266,394.23	3,831,307,500.00	396,748,945,061.38
其中：自有资金投入	152,836,098.19	1,020,000.00		476,164,309.15
个人客户	2,010,067,394.41	2,304,051,126.38		9,294,631,786.56
机构客户	3,080,545,399.67	114,130,195,267.85	3,831,307,500.00	386,978,148,965.67
期末主要受托资产初始成本	4,997,178,337.15	129,936,015,432.38	3,861,207,803.56	436,702,161,827.18
其中：股票	59,047,195.79	2,753,859,227.01		35,439,746,342.33
国债	56,684,038.42	5,901,085,321.00		1,269,840,168.93
其他债券	2,731,237,690.09	28,632,551,713.61		349,147,574,703.98
基金	55,784,295.83	396,942,902.03		34,081,182,905.50
其他	2,094,425,117.02	92,251,576,268.73	3,861,207,803.56	16,763,817,706.44
当期资产管理业务净收入	11,672,708.78	117,669,300.35		181,838,703.83

注：上表统计不包含有限合伙企业私募基金管理业务。

(四十) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	311,722,644.54	266,458,617.32
其中：货币资金及结算备付金利息收入	99,534,712.61	78,394,765.42
融出资金利息收入	131,272,796.92	106,065,918.42
买入返售金融资产利息收入	30,214,997.51	43,241,565.81

项目	本期发生额	上期发生额
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	24,460,402.92	34,260,628.37
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	50,700,137.50	38,756,367.67
利息支出	304,548,655.41	323,986,308.28
其中：拆入资金利息支出	8,939,676.38	40,682,069.93
其中：转融通利息支出	2,313,594.77	6,163,333.34
卖出回购金融资产款利息支出	92,823,970.30	106,296,339.76
其中：报价回购利息支出	755,667.49	
代理买卖证券款利息支出	14,049,352.08	11,695,579.32
借款利息支出	42,736,266.27	28,234,871.20
应付债券利息支出	141,725,698.88	133,705,916.71
其中：次级债券利息支出	101,937,736.37	75,812,334.20
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	4,273,691.50	3,371,531.36
利息净收入	7,173,989.13	-57,527,690.96

(四十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	114,739,319.27	88,088,077.42
处置长期股权投资产生的投资收益		68,302,318.41
金融工具投资收益	526,458,244.57	213,388,594.90
其中：持有期间取得的收益	254,993,454.60	311,235,165.01
—交易性金融资产	269,244,944.27	331,383,975.42
—交易性金融负债	-14,251,489.67	-20,148,810.41
—其他权益工具投资		
—衍生金融工具		

项目	本期发生额	上期发生额
处置金融工具取得的收益	271,464,789.97	-97,846,570.11
—交易性金融资产	364,266,394.22	-79,694,516.06
—交易性金融负债	-18,967,345.45	-4,626,980.72
—衍生金融工具	-73,834,258.80	-13,525,073.33
合计	641,197,563.84	369,778,990.73

其中：交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		本期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	269,244,944.27
	处置取得收益	364,266,394.22
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	
	处置取得收益	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-14,251,489.67
	处置取得收益	-18,967,345.45
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	
	处置取得收益	

(四十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费	2,998,970.11	263,240.50
合计	2,998,970.11	263,240.50

(四十三) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	67,524,911.17	116,806,982.58

项目	本期发生额	上期发生额
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	-1,587,864.37	6,947,423.22
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	-81,770,631.02	10,786,405.77
合并结构化主体形成的其他公允价值变动收益	-7,471,580.98	-9,308,199.17
合计	-23,305,165.20	125,232,612.40

(四十四) 其他业务收入和其他业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁服务	20,914,395.32	5,238,276.54	27,830,843.29	5,238,276.54
其他	2,333,033.68		1,380,254.91	
合计	23,247,429.00	5,238,276.54	29,211,098.20	5,238,276.54

(四十五) 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	14,476.62	67,063.66	14,476.62
合计	14,476.62	67,063.66	14,476.62

(四十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	5,175,167.00	3,722,902.14
教育费附加	2,217,841.54	1,595,401.53
地方教育费附加	1,477,390.53	1,047,442.32

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,704,816.78	3,168,617.66
其他	151,500.69	202,737.34
合计	10,726,716.54	9,737,100.99

(四十七) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	532,444,908.10	442,571,790.53
广告宣传费	50,687,015.93	44,536,696.82
租赁费	46,380,972.83	43,527,271.67
销售服务费	19,623,937.92	14,888,078.55
无形资产摊销	18,525,591.39	18,048,073.44
固定资产折旧费	12,696,184.28	12,435,357.66
咨询费	11,616,562.57	12,197,612.20
软件维护费	10,525,001.54	11,441,891.38
邮电通讯费	9,657,974.02	8,526,287.40
业务招待费	9,044,219.03	12,163,494.64
其他	36,692,993.44	59,667,928.56
合计	757,895,361.05	680,004,482.85

(四十八) 信用减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失	7,693,658.89	6,960,234.32
其他应收款坏账损失	180,813.60	-575,351.82
融出资金减值损失	179,511.20	301,144.46
买入返售金融资产减值损失	105,800,392.88	193,175,695.88
其他以摊余成本计量的金融资产减值损失	1,018,608.16	7,682,097.89

类别	本期发生额	上期发生额
合计	114,872,984.73	207,543,820.73

(四十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	8,436,491.00	3,080,476.67	8,436,491.00
其他	239,491.75		239,491.75
合计	8,675,982.75	3,080,476.67	8,675,982.75

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金	6,809,800.00	1,703,652.13	与收益相关
政府稳岗补贴	549,422.07	272,953.12	与收益相关
政府租房补贴		75,300.00	与收益相关
其他补贴	48,697.51		与收益相关
筹建办公楼财政补贴	1,028,571.42	1,028,571.42	与资产相关
合计	8,436,491.00	3,080,476.67	

(五十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	3,093,800.00	206,000.00	3,093,800.00
其他	168,658.16	262,586.55	168,658.16
合计	3,262,458.16	468,586.55	3,262,458.16

(五十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	92,495,597.08	46,271,665.55
递延所得税费用	-2,353,485.86	-13,127,428.78
合计	90,142,111.22	33,144,236.77

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	536,521,847.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	134,130,461.78
子公司适用不同税率的影响	5,512,304.65
调整以前期间所得税的影响	69,225.10
非应税收入的影响	-51,180,266.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	806,073.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-393,739.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,198,051.66
所得税费用	90,142,111.22

(五十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	105,695,374.88	43,595,504.33
政府补助	7,407,919.58	2,051,905.25
其他业务收入	24,676,026.39	31,178,434.05
融资租赁、保理及委贷业务收到的款项	301,072,577.18	254,939,808.08
其他	3,238,461.86	263,240.50
合计	442,090,359.89	332,028,892.21

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性往来款	137,847,729.33	117,757,834.86
以现金支付的业务及管理费	238,311,540.43	241,991,799.33
融资租赁、保理及委贷业务支付的款项	469,538,782.54	359,849,825.10
其他	24,294,842.12	16,601,280.48
合计	869,992,894.42	736,200,739.77

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁售后回租及保理融资	40,000,000.00	70,000,000.00
收益凭证	355,140,000.00	294,370,000.00
合计	395,140,000.00	364,370,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收益凭证	280,110,000.00	
融资租赁售后回租及保理融资归还	19,247,833.34	
支付少数股东投资款	2,595,556.90	33,505,590.00
合计	301,953,390.24	33,505,590.00

(五十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	446,379,735.95	250,640,258.29
加：资产减值损失		
信用减值损失	114,872,984.73	207,543,820.73
其他资产减值准备		
固定资产折旧、投资性房地产折旧	17,934,460.82	17,673,634.20
无形资产摊销	18,525,591.39	18,048,073.44
长期待摊费用摊销	6,404,090.69	9,016,066.44
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）	-14,476.62	-67,063.66
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）	-58,465,465.82	-119,501,848.90
利息支出（收益以“－”号填列）	186,644,226.92	163,652,521.86
汇兑损失（收益以“－”号填列）	-434,900.67	-70,678.20
投资损失（收益以“－”号填列）	-114,739,319.27	-156,390,395.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,572,264.32	-18,097,540.88
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	6,218,778.46	4,970,112.10
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）	2,833,937,575.85	409,522,283.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-582,263,422.05	606,574,279.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,366,166,134.65	1,719,371,921.13
其他	-1,028,571.42	-1,028,571.42
经营活动产生的现金流量净额	1,499,232,889.99	3,111,856,871.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	10,471,310,165.52	9,437,760,916.50
减：现金的期初余额	8,667,906,506.01	6,738,017,907.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,803,403,659.51	2,699,743,009.35

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
现金	10,471,310,165.52	8,667,906,506.01
其中：库存现金	180,502.87	86,204.44
可随时用于支付的银行存款	7,809,604,875.35	7,262,353,717.94
可随时用于支付的其他货币资金		5,421,900.00
可随时用于支付的结算备付金	2,661,524,787.30	1,400,044,683.63
期末现金及现金等价物余额	10,471,310,165.52	8,667,906,506.01

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	88,411,491.46	详见附注五、（一）
交易性金融资产	7,812,926,642.60	详见附注五、（八）3
固定资产	551,047.66	详见附注五、（十二）3
长期股权投资	240,211,523.26	详见附注十二、（二）
其他资产-长期应收款	1,133,769,994.94	详见附注五、（十七）3
合计	9,275,870,699.92	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 其他原因的合并范围变动

1、 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 21 个结构化主体纳入合并报表范围。

本报告期末较上年度末新增 2 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 5 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	2020 年 6 月 30 日或 2020 年 1-6 月
资产总额	128,986.57
负债总额	7,331.12
净资产总额	121,655.45
营业总收入	9,181.52
净利润	8,904.02

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

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

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			
中关村顺势一创（北京）投资管理股份有限公司	间接控股子公司	北京	北京	投资管理		51.00	设立	是	
广东一创恒健融资租赁有限公司	间接控股子公司	广州	广州	融资租赁		58.00	非同一控制企业合并	是	

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
创金合信基金管理有限公司	48.93%	17,069,730.14	22,800,000.00	208,210,850.65

重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末余额			期初余额		
	资产合计	负债合计	所有者权益合计	资产合计	负债合计	所有者权益合计
创金合信基金管理有限公司	768,395,958.14	330,942,386.72	437,453,571.42	807,492,268.31	358,326,844.25	449,165,424.06

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业总收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业总收入	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	205,163,513.45	34,888,147.36	34,888,147.36	3,610,977.90	203,712,609.71	32,958,578.29	32,958,578.29	-60,193,419.65

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
银华基金管理股份有限公司	北京	深圳	基金管理和发起设立基金	26.10		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	银华基金管理股份有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	4,337,082,214.73	3,907,386,771.01
负债合计	1,488,062,874.71	1,174,556,484.22
少数股东权益		
所有者权益	2,849,019,340.02	2,732,830,286.79
按持股比例计算的净资产份额	743,574,516.08	713,257,570.74
对联营企业权益投资的账面价值	743,574,516.08	713,257,570.74
营业总收入	1,389,247,925.63	1,058,506,078.86
净利润	438,725,230.53	333,757,668.61
其他综合收益	446,992.67	386,403.23
综合收益总额	439,172,223.20	334,144,071.84
本年度收到的来自联营企业的股利		

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业及联营企业:		
投资账面价值合计	723,145,231.28	722,878,155.44
下列各项按持股比例计算的合计数		

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
—净利润	232,034.10	977,325.91
—其他综合收益		-359,641.57
—综合收益总额	232,034.10	617,684.34

(三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

1、 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

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

截至 2020 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 104,575.43 万元，列示在财务报表“交易性金融资产”。

2、 在本公司作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益

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

截至 2020 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 60,263.50 万元，列示在财务报表“交易性金融资产”。

截至 2020 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 5,222.59 亿元。2020 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 3.11 亿元。

八、 分部报告

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

- 1、 证券经纪及信用业务：证券代理买卖、证券投资咨询、融资融券、股票质押式回购、期货 IB、PB 业务、商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、期货资管业务；
- 2、 自营投资及交易业务：权益类证券投资、权益类衍生品多策略投资以及新三板做市业务；
- 3、 固定收益业务：债券销售（国债、央行票据、地方政府债、政策性金融债、中期票据、短期融资券等固定收益产品的销售）、债券及相关衍生品的交易；
- 4、 投资银行业务：股权融资、债权及结构化融资、新三板挂牌业务、相关财务顾问；
- 5、 资产管理业务：集合资产管理计划、单一/定向资产管理计划、资产支持专项计划、基金管理业务；
- 6、 私募股权基金管理与另类投资业务：私募股权基金管理业务、股权投资业务、另类投资业务。

管理层监督各个分部的经营成果，以此作为资源分配和业绩考核的评定根据。各分部之间的交易价格和与第三方的交易相类似，均以公平价格为交易原则。

1、 本期

项目	证券经纪及信用业务	自营投资及交易业务	固定收益业务	投资银行业务	资产管理业务	私募股权基金管理与其他类投资业务	未分配金额	抵消	合计
一、营业总收入	239,438,987.08	283,961,971.75	245,542,180.51	74,750,614.44	382,094,882.07	64,042,257.60	131,913,794.64	-1,903,026.65	1,419,841,661.44
1、手续费及佣金净收入	184,837,993.53		120,750,096.70	69,238,596.77	358,098,446.64	35,849,148.37	1,054,371.78	-1,749,156.52	768,079,497.27
2、投资收益	-34,218.39	164,644,043.36	308,223,239.15		27,859,902.09	19,575,361.30	120,338,152.42	591,083.91	641,197,563.84
3、公允价值变动	-45,505,736.99	119,317,928.39	-90,552,678.64		-6,430,523.99			-134,153.97	-23,305,165.20
4、其他收入	100,140,948.93		-92,878,476.70	5,512,017.67	2,567,057.33	8,617,747.93	10,521,270.44	-610,800.07	33,869,765.53
二、营业总支出	318,041,783.70	39,108,564.14	85,029,305.03	65,001,924.07	208,088,858.30	38,736,696.27	135,100,126.44	-373,919.09	888,733,338.86
三、营业利润	-78,602,796.62	244,853,407.61	160,512,875.48	9,748,690.37	174,006,023.77	25,305,561.33	-3,186,331.80	-1,529,107.56	531,108,322.58
四、资产总额	13,979,400,353.52	1,759,195,698.79	11,991,448,149.62	542,595,418.28	1,368,053,380.45	3,034,013,805.93	3,051,534,443.34	-89,099,484.22	35,637,141,765.71
五、负债总额	13,262,881,202.04	36,414,379.12	8,478,794,205.75	72,126,538.92	626,961,392.00	965,617,355.54	2,432,788,092.53	-86,249,953.76	25,789,333,212.14

2、 上期

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

九、 金融工具及其风险管理

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

（一）风险管理体系建设

1、 风险管理政策

公司风险管理的目标是：通过建立行之有效的风险管理架构、制度、指标体系、流程和系统，对风险进行事前积极防范、事中动态监控、事后及时评估与改进，将风险控制在可承受的范围内，保障公司可持续发展。公司风险偏好是：秉承合规经营的理念，谨慎防范流动性风险，严格控制操作风险，有效管理市场与信用风险。

2、 风险管理组织架构

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

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

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

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

第二层级：公司经理层对全面风险管理承担主要责任，履行以下职责：

- （一）制定风险管理制度，并适时调整；
- （二）建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；
- （三）制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，确保其有效落实；对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；
- （四）定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事

会报告；

（五）建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；

（六）建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制；

（七）风险管理的其他职责。

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

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

3、 风险管理方法、流程以及系统建设

公司根据不同的风险分类，制定了识别、评估、计量、监控和报告各项风险的制度和流程，设计了相应的风险控制指标，并建立了净资本监控系统、集中风险监控系统、流动性风险监控系统、反洗钱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主要包括股指期货、国债期货和利率互换。公司股指期货、国债期货投资主要目的是套期保值，锁定利润并且降低市场风险，股指期货和国债期货价格风险对公司目前的经营影响并不重大。利率互换业务的主要投资策略是为了对冲利率波动对现货持仓的市场风险，利率互换业务的开展帮助降低了公司固定收益现货持仓的市场风险水平。

截至 2020 年 6 月 30 日，市场风险相关指标均保持在公司风险偏好范围内。

2、信用风险

信用风险是指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发行人、交易对手或类信贷业务的融资方等，主要分布在固定收益自营业务、融资融券业务、股票质押式回购业务、资产管理业务等。

对于信用风险，公司的管理措施主要有：i.对于债券投资的违约风险，公司建立了债券池管理机制，包括黑、白名单的准入和退出流程、标准等，并持续从债券投前风险排查、风险监测、投后管理、压力测试等方面进行风险防范。ii.对债券逆回购等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。对新增交易对手均按内部授权流程履行交易对手评级并确定授信额度，持续跟踪调整。iii.对于融资融券业务的信用风险，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。iv.对于股票质押式回购业务的信用违约风险，公司严格控制业务新增规模，积极推进存量风险的化解；对于延期项目和个别新增项目，风险管理部进行独立风险评估，从融资人信用、标的证券信用资质、标的证券价格波动、质押率等方面出具风险评估意见并参与决策。v.对于资产管理业务的信用风险，公司严格控制自有资金参与产品的比例，建立了相应的产品投资证券的集中度限额；建立了债券库及交易对手的管理制度，实行入库分级和分级限额管理；结合合同约定和公司内部管理要求，控制低评级债券的投资比例。

报告期内，公司严控股票质押回购项目新增，信用风险敞口增量整体上得到有效控制。同时，对于存量风险项目的处置，通过采取卖出处置、谈判追讨、诉讼及资产保全等措施，积极化解和处置股票质押等存量信用风险事件，同时合理计提信用违约的减值损失，在积极化解风险的同时合理体现公司信用风险情况。

3、操作风险

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

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

截至 2020 年 6 月 30 日，公司的操作风险保持在可控水平。

4、流动性风险

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

（1）流动性风险管理方法

1) 授权管理与相互制衡

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

2) 流程管理

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

3) 限额管理

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

4) 系统监控

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

（2）流动性风险监管指标

截至 2020 年 6 月 30 日，公司整体流动性覆盖率（LCR）、净稳定资金率（NSFR）符合监管要

求。

5、声誉风险

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

（1）声誉风险管理方法

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

（2）声誉风险敞口

报告期内，公司未发生对公司经营产生重大影响的声誉风险事件。

6、估值与模型风险

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

（1）估值与模型风险管理方法

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

（2）估值与模型风险敞口

截至 2020 年 6 月 30 日，公司持仓的停牌股票和流动性较差的资产已进行合理的估值调整。

7、洗钱风险

洗钱风险是指金融机构由于从事、参与、纵容或便利洗钱活动而带来的风险。公司管理洗钱风险的主要措施为：建立完整的反洗钱内控机制和组织框架，明确了各部门和员工的反洗钱工作落实客户身份识别的要求，遵循“了解你的客户”的原则，针对具有不同洗钱或者恐怖融资风险特征的客户、业务关系或者交易，采取相应的措施，了解客户及其交易目的和交易性质，了解实际控制客户的自然人和交易的实际受益人。建立了可疑交易监测与报告及名单监控体系，

监控异常交易，防止公司被不法分子所利用，切实防范客户开户和交易过程中的洗钱风险。截至 2020 年 6 月 30 日，公司的洗钱风险保持在可控水平。

（三）公司动态的风险控制指标监控和补足机制建设情况

根据《证券公司风险控制指标管理办法》以及《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》的相关规定，公司建立和完善了净资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、预警。

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动态管理。公司制定了《第一创业证券股份有限公司风险控制指标动态监控管理办法》和《第一创业证券股份有限公司压力测试管理办法》，明确了与净资本动态监控相关的各部门工作职责，规范了净资本监控、压力测试及指标超标处理工作流程。根据上述制度安排，公司建立了净资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，事后跟踪处理及时报告，根据需要采取净资本补足等相关措施。截至 2020 年 6 月 30 日，公司净资本动态监控系统运行情况正常，净资本等各项主要风险控制指标均符合监管要求。

十、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

—第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

—第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

—第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

（一） 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计 量				
（一）交易性金融资产	3,865,799,516.42	8,594,288,821.78	935,233,985.00	13,395,322,323.20
1. 以公允价值计量 且其变动计入当期损 益的金融资产	3,865,799,516.42	8,594,288,821.78	935,233,985.00	13,395,322,323.20

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
(1)债务工具投资	1,565,087,935.36	8,391,703,667.53	127,073,003.30	10,083,864,606.19
(2)权益工具投资	2,300,711,581.06	202,585,154.25	808,160,981.70	3,311,457,717.01
(3)衍生金融资产				
(4)其他				
2. 指定为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)其他				
(二) 其他权益工具投 资			85,816,000.00	85,816,000.00
持续以公允价值计量 的资产总额	3,865,799,516.42	8,594,288,821.78	1,021,049,985.00	13,481,138,323.20
(三) 交易性金融负债		1,366,764,732.54		1,366,764,732.54
1. 以公允价值计量 且变动计入当期损益 的金融负债		1,125,636,541.86		1,125,636,541.86
(1)债务工具		1,125,636,541.86		1,125,636,541.86
(2)衍生金融负债				
(3)其他				
2. 指定为以公允价 值计量且变动计入当 期损益的金融负债		241,128,190.68		241,128,190.68
持续以公允价值计量 的负债总额		1,366,764,732.54		1,366,764,732.54

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

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

1、 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额
				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	653,596,811.36	221,595,753.59		-36,626,372.35		97,237,270.00		569,477.60		935,233,985.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	653,596,811.36	221,595,753.59		-36,626,372.35		97,237,270.00		569,477.60		935,233,985.00
—债务工具投资	122,581,586.13	2,703,767.12		2,357,127.65				569,477.60		127,073,003.30
—权益工具投资	531,015,225.23	218,891,986.47		-38,983,500.00		97,237,270.00				808,160,981.70
—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										
其他权益工具投资	85,816,000.00									85,816,000.00
合计	739,412,811.36	221,595,753.59		-36,626,372.35		97,237,270.00		569,477.60		1,021,049,985.00

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
北京首都创业集团有限公司	有限责任公司	北京	综合	33 亿元	13.27%	13.27%

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

联营企业名称	与本公司关系
银华基金管理股份有限公司	联营企业
吉林东工控股有限公司	联营企业
深圳市贝特尔机器人有限公司	联营企业
金砖一创（厦门）智能制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
珠海一创创新科股权投资基金企业（有限合伙）	联营企业

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
华熙昕宇投资有限公司	持股 5%以上股东
浙江航民实业集团有限公司	持股 5%以上股东
首创置业股份有限公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司
首创环境控股有限公司	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

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

(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	期初余额
浙江航民实业集团有限公司	61,696.86	257,192.14
银华基金管理股份有限公司	9,107,796.95	97,449,667.04
北京首都创业集团有限公司	16,294,886.15	4,666,213.77
北京首创能达投资开发有限公司	71,166.24	31,008.68
北京首创融资担保有限公司	13,766,653.56	10,383,310.86
浙江航民房地产开发有限公司	230,133.90	54,607.47
北京华熙颐美投资有限公司	3.65	3.64
华熙昕宇投资有限公司	2,428,025.05	2,344,161.95
华熙国际投资集团有限公司	16,904.36	16,874.98
华熙国际文化体育发展有限公司	17.44	17.40
北京市开原房地产开发有限责任公司	312.11	311.57

关联方	期末余额	期初余额
银华财富资本管理(北京)有限公司（注）	56.05	55.97
北京市农业融资担保有限公司	188.15	9,668,000.00
北京东方大班健身中心有限公司	18.96	18.92
北京市农业投资有限公司	1,412.29	1,409.84
五村联合控股有限公司	974.03	972.34
深圳市贝特尔机器人有限公司	30,889.14	441.11
关联自然人	569,532.43	132,173.52
合计	42,580,667.32	125,006,441.20
占代理买卖证券款余额的比例	0.52%	1.79%

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

3、 代理买卖证券手续费收入

关联方	关联交易 内容	本期发生额	上期发生额
浙江航民实业集团有限公司	手续费收入	41,215.37	
银华基金管理股份有限公司		6,000.00	4,000.00
北京首创融资担保有限公司		20,133.15	
浙江航民房地产开发有限公司		3,686.71	1,064.19
华熙昕宇投资有限公司		30.39	
银华财富资本管理(北京)有限公司（注）			39,829.00
深圳市贝特尔机器人有限公司		3,595.65	
关联自然人		8,379.84	13,099.54
合计		83,041.11	57,992.73
占同类交易比例		0.03%	0.02%

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

4、 期货经纪业务收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

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

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

5、 客户存款支付利息

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京首都创业集团有限公司	利息支出	11,512.38	20.51
浙江航民实业集团有限公司		6,092.94	399.33
银华基金管理股份有限公司		63,937.90	29,768.76
北京首创能达投资开发有限公司		698.87	54.10
北京首创融资担保有限公司		8,579.28	2,008.66
浙江航民房地产开发有限公司		294.80	577.64
华熙昕宇投资有限公司		4,080.08	4,094.23
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		29.38	29.44
华熙国际文化体育发展有限公司		0.04	100.83
北京市开原房地产开发有限责任公司		0.54	0.54
银华财富资本管理(北京)有限公司（注）		0.08	2,717.49
北京市农业融资担保有限公司		188.15	0.24
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	2.46
深圳市贝特尔机器人有限公司		118.21	
五村联合控股有限公司		1.69	1.70
关联自然人		710.46	1,149.27
合 计		96,247.30	40,925.25
占同类交易比例		0.69%	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利息支出。

6、 交易单元席位租赁收入

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

期间	关联交易内容	交易单元席位租赁收入	占同类交易比例
上期发生额	出租给银华基金交易席	4,386,419.74	45.80%
本期发生额	位的租赁收入	5,194,358.00	24.94%

7、 代理基金销售交易

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

期间	关联交易内容	代理销售金融产品收入	占同类交易比例
上期发生额	代理销售银华基金产品	541,278.01	22.16%
本期发生额	的收入	110,154.55	2.08%

8、 投资银行业务收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首创置业股份有限公司	证券承销收入	176,415.09	3,660,498.12
首创环境控股有限公司	证券承销收入	452,830.19	
首创置业股份有限公司	财务顾问收入	1,974,056.61	
合 计		2,603,301.89	3,660,498.12
占同类交易比例		1.66%	2.26%

9、 关联方认购（申购）和赎回集合资产管理计划情况

关联方名称	集合资产管理 计划名称	本期			
		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	共盈生源新互联集合资	1,000,135.00		1,000,135.00	

关联方名称	集合资产管理 计划名称	本期			
		年初持有份额	本期新增份额	本期减少份额	期末持有份额
开发有限公司	产管理计划				
关联自然人	第一创业智选 FOF1 号		1,000,270.00		1,000,270.00
关联自然人	第一创业臻选 FOF1 号		1,000,270.00		1,000,270.00

10、 关联方作为委托人参与公司客户资产管理业务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江航民实业集团有限公司	公司接受委托发行单一/定向资管计划并收取管理费及业绩报酬等	1,247,164.65	258,889.97
首创置业股份有限公司	公司接受委托发行单一/定向资管计划并收取管理费及业绩报酬等	234,067.29	2,650,755.26
合 计		1,481,231.94	2,909,645.23
占同类交易比例		0.46%	0.85%

11、 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	4,503.78 万元	2,659.14 万元

12、 其他关联方交易事项

- (1) 2019 年 12 月，公司控股子公司珠海一创春晖股权投资基金企业（有限合伙）以其持有的联营企业吉林东工控股有限公司 27%股权质押给东北工业集团有限公司，作为东北工业集团有限公司为东工香港控股有限公司（系吉林东工控股有限公司的控股子公司）的贷款提供担保的补偿措施。截至 2020 年 6 月 30 日，该事项仍在存续中。
- (2) 公司向关联方珠海一创创新科股权投资基金企业（有限合伙）、金砖一创（厦门）智能制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）收取管理费或综合服务费，2020 年 1-6 月确认收入 5,447,322.81 元，2019 年 1-6 月确认收入 1,223,039.91 元。

（六） 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	首创置业股份有限公司	187,000.00	1,870.00		
应收款项	首创环境控股有限公司	480,000.00	4,800.00		
应收款项	北京首都创业集团有限公司			400,000.00	4,000.00
应收款项	深圳市鲲鹏一创股权投资管理有限公司			1,090,942.02	10,909.42

十二、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

1、经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	56,659,795.42
1 至 2 年	38,772,105.03
2 至 3 年	27,726,180.67
3 年以上	24,798,960.92
合计	147,957,042.04

2、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，截至 2020 年 6 月 30 日，尚余 61,567,047.00 元未支付。

3、借款质押情况

(1) 短期银行借款质押情况

借款银行	期末借款本金	开始日	到期日	借款条件
广东华兴银行	64,000,000.00	2019-11-12	2021-6-24	长期应收款质押
平安银行	47,000,000.00	2019-12-4	2021-6-1	长期应收款质押
韩亚银行	10,000,000.00	2019-11-29	2020-11-27	长期应收款质押
兴业银行	20,000,000.00	2019-12-17	2020-12-16	长期应收款质押
合计	141,000,000.00			

(2) 长期银行借款质押情况

借款银行	期末借款本金	开始日	到期日	借款条件
广东华兴银行	26,500,892.17	2017-12-15	2023-1-23	长期应收款质押
澳门国际银行	35,950,616.14	2017-11-21	2020-11-20	长期应收款质押
九江银行	8,601,584.18	2019-5-9	2021-12-21	长期应收款质押
光大银行	41,912,456.24	2018-8-24	2021-8-23	长期应收款质押
交通银行	12,025,568.00	2020-6-10	2023-12-10	长期应收款质押
广州银行	22,342,570.92	2018-12-13	2022-12-30	长期应收款质押
中信银行	31,350,000.00	2018-12-25	2022-3-20	长期应收款质押
华夏银行	64,521,500.00	2019-1-3	2022-9-10	长期应收款质押
东莞农商行	203,030,000.00	2019-5-8	2023-6-29	长期应收款质押
广州农商行	91,730,187.44	2019-7-10	2023-4-8	长期应收款质押
浦发银行	7,999,324.31	2019-8-29	2022-8-20	长期应收款质押
客商银行	83,200,000.00	2020-6-23	2023-6-22	长期应收款质押
合 计	629,164,699.40			

(3) 长期应付款融资质押情况

借款单位	期末账面价值	融资条件
广东粤财金融租赁股份有限公司	44,300,000.00	公司与广东粤财金融租赁股份有限公司签订售后回租融资合同并以长期应收款作为质押
广东弘金商业保理有限公司	29,852,166.66	公司与广东弘金商业保理有限公司签订保

借款单位	期末账面价值	融资条件
		理融资合同并以长期应收款作为质押
合 计	74,152,166.66	

(二) 或有事项

2019 年 12 月，公司控股子公司珠海一创春晖股权投资基金企业（有限合伙）以其持有的联营企业吉林东工控股有限公司 27% 股权质押给东北工业集团有限公司，作为东北工业集团有限公司为东工香港控股有限公司（系吉林东工控股有限公司的控股子公司）的贷款提供担保的补偿措施。

十三、资产负债表日后事项

2020 年 4 月 16 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非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]724 号），核准公司非公开发行股份不过 700,000,000 股新股。2020 年 7 月，公司完成非公开发行股票的发行工作，实际发行人民币普通股 700,000,000 股，发行价每股 6.00 元，募集资金总额人民币 4,200,000,000.00 元。

十四、其他重要事项

(一) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
交易性金融资产	15,840,831,399.90	67,524,911.17			13,395,322,323.20
衍生金融资产					
其他权益工具投资	85,816,000.00				85,816,000.00
金融资产小计	15,926,647,399.90	67,524,911.17			13,481,138,323.20
交易性金融负债	904,399,003.14	-1,587,864.37			1,366,764,732.54
衍生金融负债		-81,770,631.02			
金融负债小计	904,399,003.14	-83,358,495.39			1,366,764,732.54

(二) 金融工具项目计量基础分类表

1、 金融资产计量基础分类表

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	7,903,646,556.23					
结算备付金	2,981,307,421.71					
融出资金	4,284,731,774.89					
存出保证金	123,922,670.35					
应收款项	272,022,827.06					
买入返售金融资产	2,431,920,230.20					
交易性金融资产				13,395,322,323.20		
其他权益工具投资			85,816,000.00			
其他资产（金融资产）	1,473,516,351.01					
合计	19,471,067,831.45		85,816,000.00	13,395,322,323.20		
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益		

期末账面价值						
	融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	7,339,362,251.86					
结算备付金	1,587,106,636.73					
融出资金	3,925,155,287.66					
存出保证金	142,072,831.74					
应收款项	329,884,346.92					
买入返售金融资产	2,497,513,657.19					
交易性金融资产				15,840,831,399.90		
其他权益工具投资			85,816,000.00			
其他资产（金融资产）	1,161,775,048.58					
合计	16,982,870,060.68		85,816,000.00	15,840,831,399.90		

2、 金融负债计量基础分类表

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

期末账面价值				
		入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	允价值计量且其变动计入当期损益 的金融负债
短期借款	223,686,319.85			
应付短期融资款	130,401,355.06			
拆入资金	400,153,777.74			
交易性金融负债		1,125,636,541.86	241,128,190.68	
衍生金融负债				
卖出回购金融资产款	6,779,373,699.18			
代理买卖证券款	8,250,554,919.79			
应付款项	201,749,220.39			
长期借款	631,069,964.68			
应付债券	6,704,463,282.80			
其他负债（金融负债）	392,860,118.81			
合计	23,714,312,658.30	1,125,636,541.86	241,128,190.68	
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计	按照《金融工具确认和计量》准则	按照《套期会计》准则指定为以公

期末账面价值				
		入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	允价值计量且其变动计入当期损益 的金融负债
短期借款	202,375,027.06			
应付短期融资款	55,284,863.45			
拆入资金	500,468,194.44			
交易性金融负债		587,772,546.15	316,626,456.99	
衍生金融负债				
卖出回购金融资产款	9,459,301,979.72			
代理买卖证券款	6,986,127,050.63			
应付款项	38,828,248.38			
长期借款	409,742,424.98			
应付债券	6,410,952,678.26			
其他负债（金融负债）	318,682,407.85			
合计	24,381,762,874.77	587,772,546.15	316,626,456.99	

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,443,708,901.00		2,443,708,901.00	2,341,708,901.00		2,341,708,901.00
对联营、合营企业投资	743,574,516.08		743,574,516.08	713,257,570.74		713,257,570.74
合计	3,187,283,417.08		3,187,283,417.08	3,054,966,471.74		3,054,966,471.74

1、 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
第一创业期货有限责任公司	144,800,000.00	144,800,000.00			144,800,000.00		
第一创业投资管理有限公司	591,000,000.00	591,000,000.00			591,000,000.00		
第一创业证券承销保荐有限责任公司	440,358,901.00	440,358,901.00			440,358,901.00		
深圳第一创业创新	1,147,550,000.00	1,045,550,000.00	102,000,000.00		1,147,550,000.00		

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期 末余额
资本管理有限公司							
创金合信基金管理 有限公司	119,000,000.00	119,000,000.00			119,000,000.00		
深圳市第一创业债 券研究院	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	2,443,708,901.00	2,341,708,901.00	102,000,000.00		2,443,708,901.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
银华基金管理股 份有限公司	713,257,570.74			114,507,285.17	116,665.09		-84,307,004.92			743,574,516.08	
小计	713,257,570.74			114,507,285.17	116,665.09		-84,307,004.92			743,574,516.08	
合计	713,257,570.74			114,507,285.17	116,665.09		-84,307,004.92			743,574,516.08	

(二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	359,233,585.35	350,787,474.53	367,759,473.48	342,261,586.40
离职后福利 - 设定提存计划	9,230,153.05	2,926,218.68	2,926,218.68	9,230,153.05
合计	368,463,738.40	353,713,693.21	370,685,692.16	351,491,739.45

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	359,233,585.35	322,347,953.30	339,319,952.25	342,261,586.40
职工福利费		7,392,249.47	7,392,249.47	
社会保险费		6,669,185.86	6,669,185.86	
其中：医疗保险费		5,958,586.28	5,958,586.28	
工伤保险费		26,731.27	26,731.27	
生育保险费		515,293.85	515,293.85	
其他保险费		168,574.46	168,574.46	
住房公积金		12,058,847.91	12,058,847.91	
工会经费和职工教育经费		2,319,237.99	2,319,237.99	
合计	359,233,585.35	350,787,474.53	367,759,473.48	342,261,586.40

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,849,559.43	2,849,559.43	
失业保险费		76,659.25	76,659.25	
企业年金缴费	9,230,153.05			9,230,153.05

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	9,230,153.05	2,926,218.68	2,926,218.68	9,230,153.05

(三) 手续费及佣金收入

1、 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	185,359,685.67	153,810,714.01
——证券经纪业务收入	294,754,115.27	247,032,995.09
其中：代理买卖证券业务	268,523,766.50	234,884,294.22
交易单元席位租赁	20,827,639.71	9,577,446.73
代销金融产品业务	5,402,709.06	2,571,254.14
——证券经纪业务支出	109,394,429.60	93,222,281.08
其中：代理买卖证券业务	64,561,988.41	53,451,086.19
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
投资银行业务净收入	86,121,508.01	113,135,487.32
——投资银行业务收入	88,314,755.71	117,558,179.76
其中：证券承销业务	87,607,208.55	116,089,323.75
证券保荐业务		
财务顾问业务	707,547.16	1,468,856.01
——投资银行业务支出	2,193,247.70	4,422,692.44
其中：证券承销业务	2,193,247.70	4,422,692.44
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务净收入	130,116,897.38	184,130,727.21
——资产管理业务收入	132,884,421.46	188,231,275.28
——资产管理业务支出	2,767,524.08	4,100,548.07

项目	本期发生额	上期发生额
投资咨询业务净收入	72,729,322.94	22,624,544.91
——投资咨询业务收入	72,729,322.94	22,624,544.91
——投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	4,198,702.16	4,013,303.80
——其他手续费及佣金收入	4,198,702.16	4,063,947.88
——其他手续费及佣金支出		50,644.08
合计	478,526,116.16	477,714,777.25
其中：手续费及佣金收入合计	592,881,317.54	579,510,942.92
手续费及佣金支出合计	114,355,201.38	101,796,165.67
其中：财务顾问业务净收入	707,547.16	1,468,856.01
——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	707,547.16	1,468,856.01

(四) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	248,905,876.28	213,519,348.62
其中：货币资金及结算备付金利息收入	87,546,321.93	65,696,078.55
融出资金利息收入	131,272,796.92	106,065,918.42
买入返售金融资产利息收入	30,086,757.43	41,757,351.65
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	24,460,402.92	32,844,470.09
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
利息支出	261,277,596.53	292,967,658.55
其中：拆入资金利息支出	8,939,676.38	40,682,069.93

项目	本期发生额	上期发生额
其中：转融通利息支出	2,313,594.77	6,163,333.34
卖出回购金融资产款利息支出	91,576,196.68	101,963,781.09
其中：报价回购利息支出	755,667.49	
代理买卖证券款利息支出	14,045,271.54	11,652,724.92
应付债券利息支出	144,002,664.49	136,344,825.46
其中：次级债券利息支出	103,710,897.40	77,884,781.84
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	2,713,787.44	2,324,257.15
利息净收入	-12,371,720.25	-79,448,309.93

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,800,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	114,507,285.17	87,110,751.51
金融工具投资收益	435,403,334.93	153,017,970.02
其中：持有期间取得的收益	226,128,203.40	266,642,907.75
—交易性金融资产	240,379,693.07	286,791,718.16
—交易性金融负债	-14,251,489.67	-20,148,810.41
处置金融工具取得的收益	209,275,131.53	-113,624,937.73
—交易性金融资产	303,770,591.76	-96,951,004.03
—交易性金融负债	-18,967,345.45	-4,626,980.72
—衍生金融工具	-75,528,114.78	-12,046,952.98
合计	573,710,620.10	240,128,721.53

其中：交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具	本期发生额
---------	-------

交易性金融工具		本期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	240,379,693.07
	处置取得收益	303,770,591.76
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	
	处置取得收益	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-14,251,489.67
	处置取得收益	-18,967,345.45
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	
	处置取得收益	

(六) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	101,050,448.86	115,395,751.55
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	-1,812,737.11	7,908,361.56
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	-82,363,018.27	14,731,404.15
合计	16,874,693.48	138,035,517.26

(七) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	353,713,693.21	250,147,336.41
广告宣传费	46,760,309.25	42,502,783.10
租赁费	27,249,436.85	24,426,957.96
无形资产摊销	14,411,539.36	13,850,930.96

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧费	10,186,360.51	10,017,100.04
咨询费	7,897,817.18	11,283,547.49
邮电通讯费	7,076,157.80	6,876,766.84
软件维护费	7,043,924.00	7,854,683.70
业务招待费	5,534,543.88	5,642,581.16
长期待摊费用摊销	5,286,621.69	5,736,435.40
其他	18,100,482.25	33,554,031.92
合计	503,260,885.98	411,893,154.98

(八) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	393,224,377.05	169,386,847.83
加：资产减值损失		
信用减值损失	114,476,478.25	201,389,394.65
其他资产减值准备		
固定资产折旧、投资性房地产折旧	15,424,637.05	15,255,376.58
无形资产摊销	14,411,539.36	13,850,930.96
长期待摊费用摊销	5,286,621.69	7,075,927.03
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）	-4,909.21	-63,161.25
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）	-99,237,711.75	-126,344,368.49
利息支出（收益以“-”号填列）	146,184,926.26	138,056,559.41
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-432,191.57	-70,376.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-138,307,285.17	-87,110,751.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,733,648.84	-21,797,402.22

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,386,099.41	484,555.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	2,881,987,164.67	-103,660,427.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-245,687,916.94	777,041,780.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,509,422,951.92	2,133,285,384.97
其他	-1,028,571.42	-1,028,571.42
经营活动产生的现金流量净额	1,563,526,656.92	3,115,751,698.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,534,477,522.83	8,687,775,188.82
减：现金的期初余额	7,939,436,314.98	5,835,727,582.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,595,041,207.85	2,852,047,606.26

十六、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,476.62	
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）	8,436,491.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,996.30	
小计	8,426,971.32	
所得税影响额	-2,106,742.84	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	-153,831.03	
合计	6,166,397.45	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.58	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.51	0.12	0.12

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2020 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。

第一创业证券股份有限公司

法定代表人：刘学民_____

2020 年 08 月 25 日