

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

## 2022 年半年度报告

2022 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报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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：保证本报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告已经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司全体董事均出席了本次董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，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、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、洗钱风险以及环境气候风险等。有关公司经营面临的风险，请投资者认真阅读本报告“第三节 管理层讨论与分析”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 2022 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。

## 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.....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理.....	38
第五节 环境和社会责任 .....	39
第六节 重要事项.....	42
第七节 股份变动及股东情况 .....	56
第八节 优先股相关情况 .....	60
第九节 债券相关情况 .....	61
第十节 财务报告 .....	64

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2022 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。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、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
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
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
上交所	指	上海证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
元	指	人民币元
报告期、本报告期、本期	指	2022 年 1-6 月
上期、上年同期	指	2021 年 1-6 月
本报告	指	公司 2022 年半年度报告
IPO	指	“Initial Public Offering” 的缩写，即首次公开发行股票
ESG	指	“Environment, Social and Governance” 的缩写，即环境、社会和公司治理

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

职务	董事会秘书
姓名	屈嫫
联系地址	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 19 楼
电话	0755-23838868
传真	0755-23838877
电子信箱	IR@fcsc.com

### 三、其他情况

注册地址	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 20 楼
注册地址的邮政编码	518048
办公地址	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 9、16-20 楼
办公地址的邮政编码	518048
公司网址	http://www.firstcapital.com.cn
电子信箱	IR@fcsc.com

#### 1、公司联系方式

公司注册地址及其邮政编码、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱在报告期无变化。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网址	深交所网站（www.szse.cn）、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司半年度报告备置地点	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 9 楼公司董事会办公室
-------------	----------------------------------

公司信息披露及备置地点在报告期无变化。

### 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）	1,328,182,970.19	1,460,859,729.87	-9.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	287,217,340.58	351,718,067.37	-18.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	267,096,991.16	346,984,405.31	-23.02%
其他综合收益（元）	-6,202,999.66	-53,233,940.19	-
经营活动产生的现金流量净额（元）	193,959,955.60	897,567,615.60	-78.39%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.08	-12.50%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.08	-12.50%
加权平均净资产收益率	1.97%	2.50%	下降 0.53 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）	46,317,831,499.95	43,147,228,477.52	7.35%
负债总额（元）	31,201,304,176.65	28,158,078,350.98	10.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	14,532,305,909.15	14,419,397,200.91	0.78%

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）	818,182,587.01	969,925,442.44	-15.64%
净利润（元）	342,254,181.18	332,996,007.25	2.78%
其他综合收益（元）	-7,307,212.64	-62,078,997.23	-
经营活动产生的现金流量净额（元）	158,238,913.55	1,019,946,023.60	-84.49%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.08	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.08	0.00%
加权平均净资产收益率	2.42%	2.43%	下降 0.01 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）	42,298,908,444.64	39,342,367,170.40	7.51%
负债总额（元）	28,148,351,246.76	25,358,660,941.06	11.00%
所有者权益总额（元）	14,150,557,197.88	13,983,706,229.34	1.19%

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
--------------------	---------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

支付的优先股股利	-
支付的永续债利息（元）	-
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.07

## 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）	120,915.94	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	43,107,446.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,731,064.18	
减：所得税影响额	11,739,856.63	
少数股东权益影响额（税后）	15,099,220.40	
合计	20,120,349.42	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

√ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

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日常经营业务，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项目披露。

## 七、母公司净资本及有关风险控制指标

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
核心净资本（元）	9,277,381,877.89	9,125,464,333.99	1.66%
附属净资本（元）	350,000,000.00	750,000,000.00	-53.33%
净资本（元）	9,627,381,877.89	9,875,464,333.99	-2.51%
净资产（元）	14,150,557,197.88	13,983,706,229.34	1.19%
净资本/各项风险资本准备之和	273.41%	296.24%	下降 22.83 个百分点
表内外资产总额（元）	34,824,204,971.41	32,054,133,962.20	8.64%
风险覆盖率	273.41%	296.24%	下降 22.83 个百分点
资本杠杆率	26.64%	28.47%	下降 1.83 个百分点
流动性覆盖率	226.81%	234.52%	下降 7.71 个百分点
净稳定资金率	177.88%	178.61%	下降 0.73 个百分点
净资本/净资产	68.04%	70.62%	下降 2.58 个百分点
净资本/负债	51.30%	58.79%	下降 7.49 个百分点
净资产/负债	75.40%	83.24%	下降 7.84 个百分点
自营权益类证券及其衍生品/净资本	6.84%	4.53%	上升 2.31 个百分点
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	189.22%	161.57%	上升 27.65 个百分点

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、所处行业发展情况

资本市场深化改革持续推进，证券行业贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，迈向高质量发展新阶段。头部证券公司进一步聚集优势资源，不断扩大市场份额，谋求各项业务全面、综合发展。与此同时，部分证券公司则不断巩固和完善其在某项业务或某个区域的竞争优势，通过产业链的深挖和特色化经营，在细分领域为实体经济提供金融服务，致力于成为在细分市场具有核心竞争力的证券公司。

由于证券行业的经营业绩与证券市场表现存在较强的相关性，而证券市场受到宏观经济与政策、市场发展程度、国际政治经济形势和境外金融市场波动以及投资者行为等诸多因素的影响，导致证券行业经营业绩存在较为明显的周期性、波动性和不确定性。2022 年上半年，受地缘政治危机、美联储加息、新冠疫情多点散发等多种因素影响，资本市场出现较大波动。证券行业创新开放，科创板股票做市交易业务试点，基础设施公募 REITs 扩募指引出台，内地和香港 ETF 互联互通启航；从严监管态势延续，各类处罚频出。行业竞争胶着，马太效应凸显，证券公司纷纷扩充资本实力。聚焦客户全生命周期全品类产品服务，经纪业务加速财富管理转型，全面提升以资产配置为核心的专业能力，提升客户服务体验；紧跟全面注册制推进，投行业务积极提升定价、承销等核心能力，布局北交所业务；抢抓主动管理转型及公募化转型契机，资管业务优化产品布局，夯实投研及风控能力应对市场震荡。

#### 2、公司所从事的主要业务及经营模式

本公司是经中国证监会批准设立的综合类证券公司，公司证券业务牌照较为齐全。公司及下属子公司主要为机构客户、个人客户提供综合金融产品和服务，从事的主要业务如下：

##### （1）资产管理业务

母公司主要从事集合资产管理、单一资产管理和专项资产管理等券商资产管理业务；公司通过控股子公司创金合信从事公募基金和私募资产管理等业务。

##### （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。承销销售业务是指固定收益类产品的承销、参团及销售，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；投资交易业务是指通过固定收益及固定收益类衍生品的投资配置和做市交易、以及通过相应交易策略的开发，获取投资交易收益的业务。

### **(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、新三板推荐挂牌以及相关财务顾问业务。

### **(4) 证券经纪及信用业务**

公司向客户提供证券经纪、证券投资咨询、融资融券、金融产品销售、股票质押式回购等多样化金融服务。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、期货投资咨询等业务。

### **(5) 私募股权基金管理及其他投资业务**

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

### **(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、权益类衍生品投资以及新三板做市业务。

## **3、公司市场地位、主要业绩驱动因素及业绩变化**

公司特色鲜明，经营资质较为齐全，具有良好的业务发展基础。报告期内，公司经营稳健，资产管理业务、固定收益业务、证券经纪及信用业务、投资银行业务等各项业务稳步发展。

2022 年上半年，公司品牌知名度持续提升，荣获深交所“2021 年度优秀利率债承销机构”、“2021 年度优秀跨市场债券交易机构”、中央国债登记结算有限责任公司“优秀债券承销机构”、中国进出口银行“2021 年度境内人民币金融债券承销做市团·优秀承销商”、中国农业发展银行“2021 年金融债券优秀承销做市机构·共同富裕先行者”、上交所“2021 年 ETF 百强营业部”、《证券时报》“天马奖·中国上市公司最佳投资者关系案例奖”、新浪财经“最佳精细化运营团队奖”、深圳市福田区统计局“福田区 2021 年度金融业统计先进企业”等 23 个奖项。

## **二、核心竞争力分析**

### **1、保持战略定力，坚持经营理念**

公司以“成就企业家和投资者的梦想”为使命，以“追求可持续发展，做受人尊敬的一流投资银行”为愿景，践行“诚信、进取、创新”价值观和“开放、创新、包容、协作”的海洋文化；坚持“成为有

固定收益特色的、以资产管理业务为核心的证券公司”的战略目标，积极把握资本市场全面深化改革的历史机遇，锐意进取、踔厉奋发，在特色化和差异化发展上重点部署，持续提升核心竞争力。

公司始终秉持“以客户为中心”的经营理念，不断探求深度理解客户，精准服务客户，以成就客户为使命，砥砺前行。公司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，强化链接投资者和产业客户的服务能力，完善协同和交叉销售机制，建设协同文化，提升组织效率和协同效力，开展综合金融新业务模式探索；持续聚焦京津冀、粤港澳大湾区及长三角区域，积极拥抱新兴产业，深耕优势业务，助力实体经济高质量发展；布局金融科技，实现经营管理全面数字化转型；优化人才结构，持续加大人才梯队建设和专业能力培养，致力于为客户提供专业、精准、高效的综合金融服务。

## 2、多元的股权结构和有效的公司治理机制

公司股权结构较为多元。报告期末，公司持股比例排名前五的股东为首创集团、华熙昕宇、北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）、北京首农食品集团有限公司和浙江航民实业集团有限公司，企业性质涵盖国有、民营和集体所有制。多元的股权结构使公司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。

## 3、优秀的企业文化

公司始终秉承“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。公司继续夯实文化建设，开展“创行天下”、“好书共读”活动，启动文化建设三年规划制定工作。

公司以企业文化为依托，形成“公开、公平、透明、市场化”的人力资源政策，推行“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，有效提高员工的积极性、忠诚度与专业服务能力，已成为公司在激烈的市场竞争中持续发展的重要因素。公司设立文化建设与员工培训中心，持续加强文化建设与员工培训，促进公司文化建设与员工能力的提升。

## 4、全面落实 ESG 理念，积极履行社会责任

公司将可持续发展纳入公司愿景和发展战略，始终将自身发展与社会进步、环境改善紧密相连。公司积极践行 ESG 理念，成为国内第一家加入联合国支持的负责任投资原则组织（以下简称“UN PRI”）的证券公司，与首都经济贸易大学等机构联合发起成立国内首家专门开展 ESG 研究的高校智库——中国

ESG 研究院，行业首家支持并落实 TCFD（气候相关财务信息披露工作组）信息披露建议，致力于成为 ESG 实践的先行者和倡导者。公司成立 ESG 委员会、颁布《ESG 委员会议事规则》，定期召开 ESG 委员会会议，全面落实 ESG 理念，并将 ESG 实质性议题落实情况纳入公司绩效考核体系。公司构建 ESG 投研体系，践行 ESG 投资理念，推进 ESG 风险管理，推出 ESG 产品和服务。根据深交所发布的国证 ESG 指数信息，公司国证 ESG 评级为 AA，在深市同业中排名第 3 名，全市场同业排名第 8 名。

公司积极履行社会责任，助力乡村振兴。作为首批证券行业促进乡村振兴公益行动发起人之一，公司在 5 个结对帮扶县持续开展公益帮扶、教育帮扶、消费帮扶、文化帮扶、生态帮扶等一系列帮扶行动，并与农业农村部农村经济研究中心签订合作框架协议，携手对 5 个结对帮扶县提供乡村振兴专业帮扶。公司聚焦教育公益，连续多年捐资建设“第一创业梦想中心”。公司发起设立深圳市第一创业公益基金会，正积极助力中华慈善总会推进先天性心脏病儿童救助。

### 三、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，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，继续大力推进“以客户为中心”的综合金融服务模式，发挥各业务板块的协同效应，设立“业务示范分支机构”，探索建立战略客户服务体系；制定《2022-2024 年信息技术发展规划》，继续加大科技投入，进一步夯实金融科技基础，积极推动数字化转型；公司严控风险，健全风险管理机制，将一线风控职能前移，优化风险限额体系，推进内部信用评级体系建设，为业务开展保驾护航；进一步加强风险管理的前瞻性、及时性和有效性，强化公司合规内控体系建设。

围绕战略目标，固定收益业务向交易驱动业务模式转型稳步推进，交易活跃度提升；资产管理业务持续打造“固收+”产品体系，进一步提升投研能力和风控能力；投行业务加强对京津冀、珠三角、长三角的人才布局、客户及项目储备；经纪业务加快向财富管理转型，完善机制和产品配套，强化属地资源和特色营业部建设；私募股权基金管理业务深化产业视角，挖掘产业链上下游的优质投资标的的项目，进一步扩充各阶段基金形成体系化基金矩阵。

本报告期内，公司固定收益业务、资产管理业务、投资银行业务收入同比上升。公司实现营业总收入 13.28 亿元，同比下降 9.08%；实现归母净利润 2.87 亿元，同比下降 18.34%。截至报告期末，公司总资产 463.18 亿元，较去年末增长 7.35%；归属于母公司净资产 145.32 亿元，较去年末增长 0.78%。

## (1) 资产管理业务

### ① 券商资产管理业务

#### 市场环境

2022 年上半年，在新的政策框架下，净值型资管产品更及时、充分展现产品投资业绩与风险，对资管机构主动管理能力提出了更高要求。在资管行业专业化和精细化趋势下，各类资管机构纷纷加强投研建设、丰富产品类型，FOF 模式成为创新谋变的突破口，行业竞争再升级。

2022 年上半年，受内外部多重因素影响，A 股市场大幅波动，万得全 A 指数上半年下跌 9.53%；债券市场方面，利率债区间震荡，信用债分化明显，中债新综合财富（总值）指数上涨 1.83%。市场波动加剧，给资管产品净值化管理带来考验。根据中国证券投资基金业协会发布的《证券期货经营机构私募资管产品备案月报》，截至 2022 年 6 月末，证券公司及其资管子公司私募资管产品存续规模为 71,180.50 亿元，较 2021 年末下降 7.38%。

报告期内，国内资产证券化产品发行单数与金额均较去年同期大幅下降。据中国资产证券化分析网发布的《2022 年上半年国内 ABS 市场回顾》，2022 年上半年全国共发行 790 单资产证券化产品，同比下降 23.15%，发行规模约 9,522.51 亿元，同比下降 32.93%。随着首批保障性租赁住房 REITs 项目进入审核阶段，政策支持加码公募 REITs 多元化扩容提速。据 Wind 数据统计，截至 2022 年 6 月 30 日，13 只公募 REITs 合计募资 506.05 亿元。以央企和地方国企为引领，包含民企和外资在内的不同类型发起人成功发行，涉及污水和垃圾处理等环境基础设施、高速公路、产业园、仓储物流等众多行业领域，公募 REITs 盘活存量资产、激发市场活力、扩大有效投资成效显著。

#### 经营举措及业务发展

2022 年上半年，按照“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，公司持续提升主动管理能力和产品创设能力，以客户为中心丰富投资品种和产品线，打造 ESG、FOF 投资先发优势和 ABS 业务特色，布局公募 REITs 业务，夯实投研和风险管理能力。截至 2022 年 6 月 30 日，公司资产管理业务受托管理资金总额为 566.21 亿元，较 2021 年末减少 18.32 亿元，降幅为 3.13%。

作为国内首家加入 UN PRI 的证券公司，公司继续建设 ESG 投研体系，探索“ESG 整合+负面筛选”策略在固定收益资产管理中的应用。公司深入构建 ESG 整合信用研究能力：进一步完善城投债 ESG 整合评估数据库，扩大数据覆盖面，持续优化指标及权重；实施 ESG 风险负面清单管理，建立 ESG 风险监测分析和决策审批流程；将 ESG 投研能力建设制度化、流程化，为风险管理和价值创造提供体系化支撑。

报告期内，公司继续运作行业首个 ESG 整合策略债券型券商资管产品——“第一创业 ESG 整合债券”系列，积极布局“聚善”系列公益资管产品。

公司坚持以客户为中心，深度挖掘客户需求，积极布局多元产品类型与投资策略，推进固收、“固收+”产品发行，重点突破权益类、混合类、衍生品类产品创设，丰富和完善产品线，以满足不同类型客户的需求。作为同业中最早成立 FOF 团队的证券公司之一，公司致力于打造一流精品 FOF 机构，在继续做好多策略配置的基础上，重点聚焦量化类策略，构建了保守、稳健、平衡、进取、“e 创 30”五条产品线。报告期内，公司加大 FOF 业务布局，从私募 FOF 向公募 FOF 拓展，FOF 资管规模实现较快增长。

2022 年上半年，公司 ABS 业务重点围绕供应链/应收账款、租赁债权、贷款债权等基础资产类型发展批量业务，同时以类 REITs、CMBS、功能性 ABS 等领先集成性产品，围绕客户需求提供专业定制化解决方案，探索差异化路径，打造公司 ABS 业务特色。由公司担任计划管理人及独家主承销商的“一创天恒-国家新媒体产业园区世界集住房租赁资产支持专项计划”（以下简称“天恒住房租赁类 REITs”）成功发行并在上交所挂牌上市。天恒住房租赁类 REITs 是国内首单科创文创园区租赁住房类 REITs 项目，也是上交所首单采用单 SPV 架构的类 REITs 项目，其成功发行对于公司依托战略布局、聚焦服务北京国企具有标杆意义，也为推进保障性租赁住房公募 REITs 业务打下基础。

公司以全牌照积极布局公募 REITs 业务，着力聚焦生态环保、能源、产业园和物流仓储等重点行业，积极推动主要优质公募 REITs 项目申报发行。在京津冀、长江经济带和粤港澳大湾区等国家重大战略区域储备公募 REITs 项目的同时，公司探索公募 REITs 业务链条延伸，在投资端尝试布局。报告期内，公司设立了以公募 REITs 为主要投资标的的集合资管产品第一创业基础设施 1 号集合资产管理计划和第一创业基础设施 2 号集合资产管理计划。

### 市场展望与发展规划

2022 年是大资管时代的新起点，各类资管机构同台竞技，资管行业机遇与挑战并存。资产证券化市场经过近十年发展，从高速增长转为稳健发展，竞争加剧，集中度提高，头部效应显现。公募 REITs 政策支持加码，扩容提速。

2022 年下半年，公司将继续以客户为中心，坚持以固收为特色，以 FOF 为权益及量化投资突破口，做强投研，优化产品创新、完善产品线布局，提升定制化能力，形成差异化发展，打造具有核心竞争力的精品资产管理机构。公司将巩固人才储备、加强机制建设、提升专业能力、提高服务质量，致力于为客户提供全产品类型、全业务链条的资产证券化解决方案，通过产品集成创新，高质量满足客户需求；紧抓公募 REITs 扩容机遇，打造专业 REITs 团队，做精前端服务能力，做强专业投研能力，加大重点区域

REITs 项目储备和保障性租赁住房、生态环保、清洁能源、产业园等行业领域布局，加强业务全链条纵向耦合和横向协同，积极推动优质公募 REITs 项目申报发行。

## ② 公募基金管理业务

### 市场环境

2022 年上半年，国际形势复杂多变、国内疫情局部反复、经济高质量发展承压，A 股市场剧烈波动；中央 33 项稳经济措施出台后，二季度后期 A 股市场有所反弹。截至 6 月 30 日，上证指数下跌 6.63%，深证成指下跌 13.20%，创业板指下跌 15.41%，科创 50 指数下跌 20.92%。债券市场在“资产荒”和宽货币背景下，利率债收益率窄幅波动，信用债融资规模有所回暖，但房企信用债展期规模扩大。截至 6 月 30 日，中债总财富（总值）指数上涨 1.54%。

报告期内，资管行业全面净值化大幕开启，公募基金行业加速向高质量发展。随着公募牌照限制放宽，境外优质金融机构加速入场，行业竞争加剧。根据中国证券投资基金业协会数据，截至 2022 年 6 月底，国内公募基金管理公司数量达到 138 家，其中外商投资基金管理公司 45 家。

### 经营举措及业务发展

公司控股子公司创金合信坚持公募基金与私募资产管理业务双核驱动的发展战略，继续快速发展。截至 2022 年 6 月 30 日，创金合信设立并在存续期的产品 364 只，其中私募资产管理计划 280 只，证券投资基金 84 只。公募业务上，创金合信已建立固收、权益、量化、指数、MOM、QDII 等多类型的产品线，并在周期、新能源、医药、消费、科技、资源主题等行业赛道进行了产品布局，为客户提供定义清晰、风格多样的产品选择；私募资产管理业务上，创金合信为客户提供个性化的产品解决方案，加强系统建设，持续提升客户体验，增强客户粘性。

报告期内，创金合信继续围绕行业赛道、风格策略及社会经济大趋势的投资方向，完善多样化产品线，为机构客户的资产配置和零售客户的财富管理提供精品公募产品；完善投研体系，实施精细化分工；充实专家团队，加强研究能力建设；落实全面风险管理，在管产品无重大信用风险、公司无重大风险事件。创金合信投资业绩排名居行业前列。根据海通证券发布的《基金公司权益及固定收益类资产业绩排行榜》，截至 2022 年 6 月 30 日，创金合信权益类基金近三年、近两年收益率分别为 180.94%和 86.22%，行业排名第 4 名和第 6 名。创金合信旗下多只权益基金、短债基金业绩表现优异，收益率在同类产品中排名靠前。根据晨星中国 2022 年上半年基金业绩排行榜，创金合信 4 只产品入选一年期收益前十榜单，7 只产品入选三年期收益前十榜单，1 只产品进入五年期收益前十榜单。

截至 2022 年 6 月 30 日，创金合信受托管理资金总额 7,741.16 亿元，较 2021 年末下降 365.99 亿元，降幅为 4.51%。其中，公募基金管理规模 888.41 亿元，较 2021 年末增长 196.80 亿元，增幅为 28.46%。

### 报告期创金合信资产管理业务情况

类别	受托管理资金总额（亿元）		增减幅度
	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	
公募基金	888.41	691.61	28.46%
私募资产管理计划	6,852.75	7,415.54	-7.59%
合计	7,741.16	8,107.15	-4.51%

注：期末公募基金、私募资产管理计划受托管理资金总额统计口径为实收资金。

### 市场展望与发展规划

2022 年，宏观政策坚持“动态清零”总方针并加大稳增长政策力度，实现动态清零与稳增长之间的平衡；权益市场以震荡为主，国内经济转型仍为权益市场带来长期的结构性机会；债券市场利率持续窄幅震荡；汇率市场人民币短期波动到位，战略上人民币长期升值趋势不变。创金合信将持续提升投研能力，完善产品布局；抓住业务机遇，夯实金融科技支撑，为金融机构和个人客户提供综合资管服务，为精品公募产品开展渠道建设。

#### (2) 固定收益业务

### 市场环境

2022 年上半年，内外部环境复杂严峻，中国经济克服超预期因素不利影响，顶住压力展现强劲韧性，GDP 同比增长 2.5%，二季度同比增长 0.4%。货币政策坚持“以我为主”，稳字当头、稳中求进，根据宏观形势变化靠前发力，利率债总体窄幅波动，信用债整体违约率下降。

债券市场发行规模小幅增长，根据中国人民银行 2022 年 1-6 月份金融市场运行情况，上半年共发行各类债券 31.45 万亿元，同比增长 8.44%；各主要券种发行增速分化，地方政府债券、国债、公司信用类债券发行规模分别同比增长 57.13%、23.50%和 3.27%；金融债券、信贷资产支持证券、同业存单发行规模分别同比下降 65.82%、2.44%和 0.31%。

### 经营举措及业务发展

#### ① 固定收益产品销售业务

公司积极参与包括国债、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、定向债务融资工具、项目收益票据等）等固定收益产品的销售工作。作为老牌固定收益产品

销售团队，公司深度覆盖银行（含国有大行、股份制银行、外资银行、城商行、农商行等）、基金、保险、信托、私募、财务公司等投资机构。

2022 年上半年，公司持续加强团队建设，提高销售服务能力和专业定价能力；同时联动资金团队、投研团队和金融科技团队，为客户提供全方位、定制化服务，增强客户粘性。公司全国省市地方政府债承销商资格新增 3 个至 31 个，在多个省市地方债承销排名中名列前茅。在销售传统品种的同时，公司还积极拓展销售新品种如资产支持票据（ABN），新品种承销量持续增长。报告期内，由于各品种债券承销商持续扩容，行业竞争白热化，公司固定收益产品销售数量 3,182 只，同比上升 22.06%；固定收益产品销售金额 912.68 亿元，同比下降 32.13%。

## ② 固定收益产品投资交易业务

2022 年上半年，公司在银行间市场参与包括现券、回购等多种固定收益产品的交易；履行银行间市场做市商义务，提供市场流动性；参与国债期货、利率互换等衍生品交易。同时，公司在交易所市场参与企业债、公司债等固定收益产品的交易。公司坚持交易驱动战略，提升投研能力、定价能力和交易能力，为债券市场注入活力和能量；以客户为中心，深度挖掘客户需求，做大客户基数，增加资产规模，打造差异化服务；进一步夯实金融科技基础，利用数字化驱动业务转型，打造线上线下一体化立体服务体系，加大内部协同与资源整合。

报告期内，公司采用利差交易、趋势交易、结构交易和做市交易相结合的灵活策略，根据市场变化调整仓位。公司交易活跃度进一步提升，银行间和交易所市场的债券交易量为 26,117.46 亿元，同比增长 42.04%。公司积极参与做市交易，为市场提供流动性，银行间市场做市交易量为 8,619.46 亿元，同比增长 67.18%。公司债券通交易量持续增长，为服务境外机构打下良好基础。根据财政部国库司《关于公布 2022 年上半年记账式国债现货交易量排名的通知》，公司 2022 年上半年记账式国债承销团成员国债现货交易量排名第 32 名，2022 年上半年记账式国债承销团非银行类成员国债现货交易量排名第 8 名。

公司固定收益产品销售和投资交易业务继续得到客户及市场认可。报告期内，公司荣获深交所“2021 年度优秀利率债承销机构”、“2021 年度优秀跨市场债券交易机构”；中国进出口银行“2021 年度境内人民币金融债券承销做市团·优秀承销商”；中国农业发展银行“2021 年金融债券优秀承销做市机构·共同富裕先行者”等奖项。

## 市场展望与发展规划

2022 年，在稳字当头、稳中求进的宏观背景下，债券发行整体规模有望稳中有升。利率债收益水平维持低位，地方政府债发行日趋市场化，银行间市场信用债承分销竞争加剧，创新型债券品种问世为债

券销售业务带来机遇。展望下半年，央行总量和结构性货币政策仍然可期；但经济基本面有企稳预期，通胀也有抬头趋势。总体而言，债市维持震荡偏多格局。

公司固定收益业务条线继续向交易驱动转型，坚持“以交易为核心，投资与销售为两翼”的战略定位。在巩固原有承分销优势业务的基础上，通过以客户为中心的一级销售、二级交易联动模式，增强客户粘性，进一步提升活跃度和影响力。销售业务方面，公司将打造精品债券销售团队，进一步挖掘客户多样化需求，提升对各类机构的服务深度，探索以银行间品种分销为主，回转售项目及其他衍生品种销售多线并举，以多元化的固定收益产品持续满足不同客户的需求。投资交易业务方面，公司将加大投资交易人才培养力度，持续加强投研能力建设，全面提升市场研判能力、信用评估能力和交易定价能力，构建灵活的交易策略和投资组合，直面收益中枢下降、波动收敛、信用重估和分层博弈等挑战。

### (3) 投资银行业务

#### 市场环境

2022 年上半年，以全面实行股票发行注册制为主线的资本市场改革持续深化，在内外部多重因素冲击下 A 股市场大幅波动，股权融资业务受到一定程度的影响，融资规模下降；在稳字当头、稳中求进的宏观环境下，债权融资规模小幅增长。据 Wind 数据统计，2022 年 1-6 月，企业股权融资 7,377.60 亿元，同比下降 6.68%；企业首发上市融资 3,119.20 亿元，同比增长 45.78%；上市公司再融资 4,258.40 亿元，同比下降 26.15%；证券公司承销债券 5.63 万亿元，同比增长 10.19%。

#### 经营举措及业务发展

公司投资银行业务包括股权融资、债权及结构化融资、新三板推荐挂牌以及相关财务顾问业务。公司积极挖掘、精心培育细分行业的优质客户，向资本市场输送了一批优质企业，帮助企业通过资本市场发展壮大。公司在 IPO、企业兼并收购、新三板、资产重组以及资产证券化等领域积累了丰富经验，拥有较强的市场竞争力。

2022 年上半年，一创投行继续夯实股权融资、债权融资和并购重组等传统投行业务基础，同时积极拓展绿色债、乡村振兴债等创新业务，为客户提供综合金融服务。报告期内，股权融资业务方面，一创投行完成 IPO 项目 1 单、定向增发项目 1 单，可转债 1 单，总承销金额 47.11 亿元。据 Wind 数据统计，2022 年上半年，一创投行股票主承销金额行业排名第 21 名。债权融资业务方面，一创投行完成公司债项目 15 单，总承销金额 59.64 亿元。其中，一创投行联合主承销的“国网租赁 2022 低碳转型债券”为国内租赁行业首单低碳转型挂钩公司债券。

#### 市场展望与发展规划

在全面推进股票发行注册制、再融资常态化的背景下，2022 年股权融资市场值得期待。随着“双碳”战略的逐步推进，国家及地方绿色金融政策也将持续发力，绿色债券市场扩容空间可期。

2022 年下半年，一创投行将继续抓住市场机遇，在聚焦区域、聚焦产业的大原则下做大客户基础，从以产品为中心转变为以客户为中心，加强内部协同，强化项目全流程质量管理和风险控制，为客户提供全方位综合金融服务，不断提升公司综合竞争力及市场影响力。

#### **(4) 证券经纪及信用业务**

##### **市场环境**

2022 年上半年，国内外形势复杂多变，金融市场波动加剧，A 股震荡调整，市场活跃度较去年同期有所提升。据 Wind 数据统计，2022 年上半年，A 股总成交金额 114.11 万亿元，同比上升 6.39%；融资融券余额明显回落，截至 2022 年 6 月末为 16,033.31 亿元，较上年末下降 12.49%。大幅波动的市场环境下，投资者对优质财富管理的需求凸显。

##### **经营举措及业务发展**

2022 年上半年，公司秉承“客户资产稳健增值”的目标，继续夯实财富管理基础，加强财富管理专业化建设，以提供优质的买方服务为核心，围绕零售客户和机构客户的财富管理需求进行产品引入和设计，以便捷的交易服务为驱动，积极推动财富管理转型。公司通过加强协同和交叉销售机制建设，打造标准化的服务体系，丰富产品体系，强化投资顾问服务，通过客户分类分级，深入挖掘投资者的需求，提供有温度、个性化和专业化的财富管理服务。

在证券经纪业务领域，公司持续推动向财富管理转型，完成经纪业务总部组织架构调整，开展对分支机构的高效管理与业务赋能。为强化区域经营，加大机构业务拓展力度及高端人才吸引，公司完成 9 家绩优营业部升级分公司；推进分支机构“特色化、专业化”发展，授予 9 家分支机构“业务示范机构”，加大经纪业务与投行业务、资管业务的协同力度；紧抓量化交易快速发展的市场机遇，完善“第一创业 FIRST 量化服务体系”，为机构客户和高净值个人客户提供专业量化交易服务；积极应用金融科技于客户服务的各个环节，提升客户体验；强化渠道建设，加强客户资产引进。

在信用业务领域，公司实行较为灵活的定价策略，积极推动融资融券业务发展。截至 2022 年 6 月末，公司融资融券本金余额 63.54 亿元，较上年末下降 12.83%；公司融资融券客户平均维持担保比例 290.61%，风险控制良好，2022 年上半年未出现坏账。公司股票质押业务进一步提升风险控制能力，满足优质客户的融资需求。

在金融产品销售业务领域，公司围绕“固收打底、ETF 轮动”的产品策略，稳中求进，坚持逆势布局、丰富产品供给、完善产品体系，提供多元化的金融产品与服务，满足客户资产配置需求。2022 年上半年，公司金融产品销售规模 46.05 亿元，同比增长 3.62%，其中固定收益类产品销售规模 37.58 亿元，同比增长 79.89%。根据中国证券投资基金业协会公布的 2022 年第二季度《基金销售机构公募基金销售保有规模》，公司股票与混合公募基金保有规模 48 亿元，证券行业排名第 38 名。公司积极推进 ESG 产品销售工作，截至 2022 年 6 月末，引入 ESG 主题基金 196 只。

在期货业务领域，一创期货积极落实发展规划，零售业务方面重点强化 IB 业务合作，通过新媒体平台提供线上服务拓展客户开发渠道，逐步实现对线下业务的补充；机构业务方面以黑色系期货为突破口，加强与行业渠道合作开发产业客户，服务实体经济。

### 市场展望与发展规划

在居民财富管理需求持续高涨、数字化浪潮强势来袭、证券行业转型加速的背景下，财富管理行业预计将继续维持稳定增长态势。2022 年下半年，公司将继续秉承“客户资产稳健增值”目标，以提供优质买方投顾服务为核心，以便捷的交易服务为驱动，积极推动财富管理转型。公司将探索数字时代的客群经营新模式，针对客户的资产配置需求，推进以“投顾为支点的财富管理服务”模式，提升客户体验，推动从产品销售模式向资产配置服务模式转型。

## **(5) 私募股权基金管理与其他投资业务**

### 市场环境

报告期内，受国际环境复杂严峻和国内疫情多点散发等因素影响，私募股权投资市场募资、投资和退出均呈下滑态势。据清科数据，2022 年上半年，中国股权投资基金新募集数量和金额分别为 2,701 支，7,724.55 亿元，同比下滑 7.2%、10.3%；投资总量及金额分别为 4,167 起、3,149.29 亿元，同比下滑 31.9%、54.9%；退出案例总量 1,295 笔，同比下滑 50.0%。

### 经营举措及业务发展

2022 年上半年，一创投资继续深化“产业视角，平台战略，机制驱动”的发展战略，重点在新一代信息技术、生命健康、先进制造、能源环保、新材料等领域深耕布局；紧扣国资国企改革发展脉搏，提供综合金融服务，助力国资国企深化改革；持续加强以博士后创新实践基地为依托的投研能力建设，致力于推动生命健康、新材料等领域的科技成果转化，进一步加大在硬科技领域的前瞻性研究；继续加大“硬科技投资、投早投小、专精特新”等前瞻性布局，用长期资本和深度赋能助力产业升级；积极践行

ESG 投资理念，项目尽调中引入负面筛选清单及 SASB（可持续发展会计准则委员会）行业实质性议题指标，报告期内投资项目 81.80% 具有绿色产业属性。截至 2022 年 6 月末，一创投资及下属子公司在管基金 22 只，实缴规模 81.25 亿元。报告期内，一创投资旗下鲲鹏一创基金所投资企业东营昆宇电源科技有限公司荣膺“投中榜”中国碳中和产业最佳投资案例。

2022 年上半年，创新资本持续挖掘新能源产业等科技创新领域中“专精特新”企业的投资机会，同时发挥业务协同效应，积极为公司综合金融服务提供支持。截至 2022 年 6 月末，创新资本在投金额 10.06 亿元。

### 市场展望与发展规划

随着“双碳”战略的持续推进和 ESG 理念的逐步深入，绿色经济将迎来新一轮发展机遇。国有资本将引领硬科技投资，重点扶持解决“卡脖子”技术环节的新兴公司，“专精特新”以及“小巨人”企业将受到更多关注。未来，一创投资将继续以国家政策为导向，服务实体经济，加大与北京、深圳国资的合作，在战略新兴产业配置优质资产，同时努力践行“投早投小投科技”理念，围绕“双碳”战略和 ESG 理念前瞻性布局。

## **（6）自营投资及交易业务**

### 市场环境

2022 年上半年，权益市场整体呈现震荡调整格局。据 Wind 数据统计，2022 年上半年，上证指数下跌 6.63%，深证成指下跌 13.20%，创业板指下跌 15.41%。

### 经营举措及业务发展

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，主要交易股票、基金、可转换债券及可交换债券、股指期货等品种。2022 年上半年，公司在严格控制风险的前提下，对高景气度、盈利加速向好的行业及板块进行动态配置，运用各类衍生工具优化持仓结构，加强风险管理。报告期内，在大幅波动的市场环境下，自营投资及交易业务有效控制了风险。

新三板做市业务方面，公司紧扣政策机遇，持续优化新三板做市业务策略，以行业、企业适度分散为原则，向构建特色投资指数方向发展。2022 年上半年，公司为 23 家企业提供专业做市报价服务。根据北交所、全国股转公司发布的《2022 年第二季度证券公司执业质量评价结果》，公司排名第 35 名。

### 市场展望与发展规划

2022年下半年，稳增长政策持续发力，国内经济有望逐步回暖，但外部因素依然有较大不确定性。预计国内权益市场以震荡为主，板块轮动加快，维持结构性行情。公司将加强宏观研判，合理调整仓位，积极筛选有确定性竞争优势和长期增长逻辑的细分行业和公司，发掘市场结构性投资机会。

## 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	1,328,182,970.19	1,460,859,729.87	-9.08%	
营业总支出	975,439,976.86	999,883,643.05	-2.44%	
所得税费用	23,387,097.97	75,151,543.28	-68.88%	主要系当期所得税费用减少的影响
经营活动产生的现金流量净额	193,959,955.60	897,567,615.60	-78.39%	主要系本期拆入资金、融出资金、代理买卖证券、回购业务资金等变动的综合影响
投资活动产生的现金流量净额	-62,982,035.27	-337,567,079.84	-	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	866,822,503.87	-145,703,950.87	-	主要系本期发行债券的影响
现金及现金等价物净增加额	998,886,679.19	414,041,709.27	141.25%	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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 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	879,620,271.79	66.23%	796,463,809.84	54.52%	10.44%
利息净收入	89,406,222.51	6.73%	43,261,354.89	2.96%	106.67%
投资收益	380,196,298.48	28.63%	578,555,096.17	39.60%	-34.29%
其他收益	45,160,695.21	3.40%	3,193,561.07	0.22%	1,314.12%
公允价值变动收益	-97,206,125.50	-7.32%	12,530,278.07	0.86%	-
汇兑收益	1,086,254.99	0.08%	-254,875.62	-0.02%	-
其他业务收入	29,873,682.80	2.25%	27,100,693.65	1.86%	10.23%
资产处置收益	45,669.91	0.00%	9,811.80	0.00%	365.46%
营业总收入合计	1,328,182,970.19	100.00%	1,460,859,729.87	100.00%	-9.08%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

(1) 利息净收入同比增加 106.67%，主要系货币资金及结算备付金利息收入、融出资金利息收入变动的

影响；

(2) 投资收益同比减少 34.29%，主要系交易性金融资产投资收益变动的影响；

(3) 其他收益同比增加 1,314.12%，主要系与企业日常活动相关的政府补助同比增加；

(4) 公允价值变动收益本期为-9,720.61 万元，上年同期为 1,253.03 万元，主要系本期交易性金融资产公允价值变动收益减少；

(5) 汇兑收益本期为 108.63 万元，上年同期为-25.49 万元，主要受汇率变动影响；

(6) 资产处置收益同比增加 365.46%，主要系本期资产处置收益增加。

#### 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	327,482,110.23	247,678,654.89	24.37%	-9.23%	12.82%	下降 14.78 个百分点
自营投资及交易业务	-66,693,573.58	-1,163,655.23	-	-	-	-
固定收益业务	207,479,590.23	69,761,671.35	66.38%	32.24%	-32.79%	上升 32.53 个百分点
投资银行业务	98,075,589.38	76,230,283.27	22.27%	89.45%	2.19%	-
资产管理业务	581,643,683.14	398,893,758.93	31.42%	22.02%	15.25%	上升 4.03 个百分点
私募股权基金管理 与另类投资业务	47,155,441.61	42,093,977.26	10.73%	-41.24%	2.33%	下降 38.01 个百分点
其他业务	134,225,806.85	142,769,184.53	-	-13.44%	-26.92%	-
抵销	-1,185,677.67	-823,898.14	-	-	-	-
合计	1,328,182,970.19	975,439,976.86	26.56%	-9.08%	-2.44%	下降 5.00 个百分点

相关数据同比发生变动 30%以上的原因：

(1) 固定收益业务收入同比上升 32.24%，主要系债券交易投资业务净收入同比上升；固定收益业务支出同比下降 32.79%，主要系本期金融资产计提的减值准备减少；

(2) 投资银行业务收入同比上升 89.45%，主要系承销及保荐业务净收入同比上升；

(3) 私募股权基金管理业务与另类投资业务收入同比下降 41.24%，主要系本期股权投资公允价值下降的影响。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 不适用

## 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	2,798,441.99	1	2,801,444.15	-0.11%
北京	5	29,541,957.14	5	30,782,312.74	-4.03%
福建	2	1,724,240.53	2	2,008,834.09	-14.17%
广东	16	72,851,001.92	16	77,118,377.23	-5.53%
海南	1	1,005,567.00	1	938,850.16	7.11%
河北	4	15,431,211.66	3	12,951,083.58	19.15%
河南	2	2,241,781.21	2	2,271,883.66	-1.32%
湖北	3	3,160,122.81	2	2,587,013.94	22.15%
湖南	1	7,329,649.11	2	7,944,264.80	-7.74%
江苏	3	3,469,869.68	3	2,824,900.87	22.83%
辽宁	1	1,604,298.58	1	2,207,768.58	-27.33%
山东	2	1,123,574.41	2	1,007,423.22	11.53%
陕西	1	952,790.84	1	757,809.62	25.73%
上海	4	46,294,723.00	3	54,952,277.56	-15.75%
四川	2	1,587,343.71	1	1,525,992.26	4.02%
天津	1	4,597,106.89	1	2,561,280.78	79.48%
云南	1	81,818.16	1	-28,707.42	-
浙江	5	13,440,101.78	5	12,452,808.93	7.93%
重庆	1	2,295,675.06	1	2,879,008.86	-20.26%
总部及子公司		1,116,651,694.71		1,240,315,102.26	-9.97%
合计	56	1,328,182,970.19	53	1,460,859,729.87	-9.08%

### (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	-302,635.50	1	-787,962.46	-
北京	5	7,114,876.20	5	9,550,223.49	-25.50%
福建	2	-1,141,457.61	2	-1,129,397.93	-
广东	16	23,605,677.44	16	24,711,522.43	-4.48%
海南	1	-392,619.46	1	-601,590.79	-

河北	4	4,437,192.95	3	3,442,890.41	28.88%
河南	2	-951,532.63	2	-1,204,498.40	-
湖北	3	-1,226,797.81	2	-874,237.31	-
湖南	1	2,716,716.31	2	2,731,705.90	-0.55%
江苏	3	-1,390,823.49	3	-2,492,732.67	-
辽宁	1	-650,360.86	1	-266,303.69	-
山东	2	-1,519,519.09	2	-1,010,444.19	-
陕西	1	-226,453.97	1	-625,721.38	-
上海	4	14,793,940.25	3	16,649,812.65	-11.15%
四川	2	-1,610,559.56	1	-851,928.44	-
天津	1	225,661.82	1	-213,150.91	-
云南	1	-1,518,890.22	1	-1,260,176.65	-
浙江	5	462,754.72	5	377,399.74	22.62%
重庆	1	224,789.31	1	238,988.79	-5.94%
总部及子公司		310,093,034.53		414,591,688.23	-25.21%
合计	56	352,742,993.33	53	460,976,086.82	-23.48%

#### 四、非主营业务分析

√ 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	9,928,213,502.06	21.43%	8,936,556,654.00	20.71%	0.72%	不适用
结算备付金	2,369,927,077.92	5.12%	2,154,758,677.04	4.99%	0.13%	不适用
融出资金	6,546,494,720.59	14.13%	7,481,850,384.38	17.34%	-3.21%	不适用
衍生金融资产	4,947,287.00	0.01%	-	-	0.01%	不适用
存出保证金	347,033,043.34	0.75%	371,726,151.33	0.86%	-0.11%	不适用
应收款项	298,447,564.02	0.64%	286,368,112.17	0.66%	-0.02%	不适用
买入返售金融资产	1,606,455,123.49	3.47%	1,105,128,976.09	2.56%	0.91%	不适用
交易性金融资产	18,818,275,684.34	40.63%	16,886,076,520.68	39.14%	1.49%	不适用
其他债权投资	101,682,983.46	0.22%	96,318,456.28	0.22%	0.00%	不适用

其他权益工具投资	70,000,000.00	0.15%	70,000,000.00	0.16%	-0.01%	不适用
长期股权投资	1,704,871,789.88	3.68%	1,773,238,217.97	4.11%	-0.43%	不适用
投资性房地产	318,084,584.60	0.69%	323,794,357.78	0.75%	-0.06%	不适用
固定资产	180,533,283.35	0.39%	180,721,647.32	0.42%	-0.03%	不适用
在建工程	108,814,093.53	0.23%	78,236,468.43	0.18%	0.05%	不适用
使用权资产	206,938,604.50	0.45%	198,696,395.52	0.46%	-0.01%	不适用
无形资产	910,776,301.91	1.97%	907,757,068.80	2.10%	-0.13%	不适用
商誉	9,730,078.70	0.02%	9,730,078.70	0.02%	0.00%	不适用
递延所得税资产	515,432,095.98	1.11%	509,508,024.25	1.18%	-0.07%	不适用
其他资产	2,271,173,681.28	4.90%	1,776,762,286.78	4.12%	0.78%	不适用
短期借款	254,328,140.00	0.55%	367,360,099.17	0.85%	-0.30%	不适用
应付短期融资款	131,842,794.90	0.28%	589,390,500.00	1.37%	-1.09%	不适用
拆入资金	300,163,333.33	0.65%	690,700,000.00	1.60%	-0.95%	不适用
交易性金融负债	1,621,626,788.88	3.50%	501,343,533.05	1.16%	2.34%	不适用
卖出回购金融资产款	10,131,194,095.16	21.87%	9,896,623,567.98	22.94%	-1.07%	不适用
代理买卖证券款	9,572,038,557.72	20.67%	8,743,438,683.21	20.26%	0.41%	不适用
应付职工薪酬	718,203,318.20	1.55%	989,207,954.09	2.29%	-0.74%	不适用
应交税费	90,887,431.75	0.20%	93,495,991.04	0.22%	-0.02%	不适用
应付款项	253,057,191.34	0.55%	20,672,459.66	0.05%	0.50%	不适用
合同负债	16,662,274.08	0.04%	22,196,013.01	0.05%	-0.01%	不适用
长期借款	1,269,853,564.24	2.74%	968,374,439.61	2.24%	0.50%	不适用
应付债券	5,653,842,605.53	12.21%	4,188,621,947.63	9.71%	2.50%	不适用
租赁负债	207,867,170.65	0.45%	197,417,279.80	0.46%	-0.01%	不适用
递延收益	55,885,714.42	0.12%	56,914,285.84	0.13%	-0.01%	不适用
递延所得税负债	41,947,167.86	0.09%	45,189,353.51	0.10%	-0.01%	不适用
其他负债	881,904,028.59	1.90%	787,132,243.38	1.82%	0.08%	不适用

## 2、主要境外资产情况

√ 不适用

## 3、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	本期购买金额	本期出售金额	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）	16,886,076,520.68	-135,490,026.30	-	-	792,384,683,574.19	790,331,732,079.41	-	18,818,275,684.34
2.衍生金融资产	-	28,545,997.59	-	-	-	-	-	4,947,287.00
3.其他债权投资	96,318,456.28	-	-206,785,598.33	6,624,634.83	21,414,672.97	-	-	101,682,983.46
4.其他权益工具投资	70,000,000.00	-	-15,816,000.00	-	-	-	-	70,000,000.00
金融资产小计	17,052,394,976.96	-106,944,028.71	-222,601,598.33	6,624,634.83	792,406,098,247.16	790,331,732,079.41	-	18,994,905,954.80
金融负债	501,343,533.05	9,737,903.21	-	-	69,062,861,023.57	67,958,071,851.46	-	1,621,626,788.88

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√否

#### 4、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	受限情况说明
货币资金	439,495,110.70	风险准备专户存款以及协助司法程序冻结存款
交易性金融资产	13,096,999,783.67	回购交易及转融通交易的质押品；限售期、停牌及退市股票；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	514,750.54	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
长期股权投资	171,723,063.15	股权质押，详见“第十节 财务报告”之“十二、（二）或有事项”
其他资产-长期应收款	1,657,530,900.80	用于借款的质押

## 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
-	20,000,000.00	-100.00%

报告期内，公司从事私募股权基金管理和另类投资业务的全资子公司一创投资、创新资本投资其他企业的情况，详见本报告“第十节 财务报告”附注“五、合并财务报表项目注释（十一）长期股权投资”以及附注“六、合并范围的变更”的相关内容。

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 不适用

## 4、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	2205797	22 新疆债 10	1,139,511,060.24	公允价值计量	-	-1,392,060.24	-	1,761,201,000.00	620,531,000.01	721,535.16	1,141,729,516.30	交易性金融资产	自有
债券	180210	18 国开 10	836,007,744.45	公允价值计量	32,465,538.08	-1,593,934.45	-	2,604,553,280.00	1,799,153,929.97	2,297,789.96	866,090,094.52	交易性金融资产	自有
基金	001909	创金合信货币 A	681,634,261.06	公允价值计量	457,097,428.41	-	-	641,664,631.47	417,130,199.32	7,660,108.09	681,634,261.06	交易性金融资产	自有
债券	2205004	22 河南债 04	311,352,083.90	公允价值计量	-	3,758,576.10	-	737,180,220.00	427,234,180.00	10,131,993.97	320,146,019.12	交易性金融资产	自有
债券	180310	18 进出 10	308,325,408.85	公允价值计量	57,263,865.07	-1,207,494.96	-	1,301,168,630.00	1,045,811,600.01	961,802.04	311,307,455.89	交易性金融资产	自有
债券	160303	16 进出 03	305,595,332.21	公允价值计量	314,457,267.12	-1,768,680.60	-	1,080,967,250.00	1,081,064,189.99	3,597,726.03	308,902,812.33	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	277,801,383.70	-2,119,770.00	-	-	-	3,311,632.60	281,438,901.37	交易性金融资产	自有
基金	007555	中航瑞明 A	299,998,000.00	公允价值计量	200,069,636.08	-35,606,300.82	-	99,999,000.00	-	2,997,689.92	264,462,335.26	交易性金融资产	自有
债券	160405	16 农发 05	244,573,487.47	公允价值计量	399,740,177.53	-3,767,385.87	-	723,574,170.00	868,301,669.98	5,881,489.59	248,396,636.71	交易性金融资产	自有
债券	1880013	18 铁道 03	241,219,063.34	公允价值计量	246,270,417.40	-1,815,160.00	-	-	-	3,597,062.25	238,623,213.56	交易性金融资产	自有
期末持有的其他证券投资			14,809,355,581.51	--	15,067,229,263.57	-61,431,817.87	-222,601,598.33	783,455,790,065.69	784,072,505,310.13	138,148,448.00	14,332,174,708.68	--	--
合计			19,454,826,653.03	--	17,052,394,976.96	-106,944,028.71	-222,601,598.33	792,406,098,247.16	790,331,732,079.41	179,307,277.61	18,994,905,954.80	--	--
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			不适用										

(2) 衍生品投资情况

√不适用

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022年	面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	100,000.00	100,000.00	100,000.00	0	0	0.00%	0	不适用	0
2022年	面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	40,000.00	40,000.00	40,000.00	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	140,000.00	140,000.00	140,000.00	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

向专业投资者公开发行公司债券募集资金使用情况：

2022年1月7日，公司发行“第一创业证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”，品种一募集资金总额1,000,000,000.00元，品种二募集资金总额400,000,000.00元。截至报告期末，本期债券募集资金已经全部用于偿还有息债务、补充流动资金。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）：										
偿还有息债务、补充流动资金	否	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100%	不适用	不适用	不适用	不适用
2、2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）：										
偿还有息债务、补充流动资金	否	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	100%	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计	--	140,000.00	140,000.00	140,000.00	140,000.00	--	--	不适用	--	--
超募资金投向										

不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金投向小计	--	不适用	不适用	不适用	不适用	--	--	不适用	--	--
合计	--	140,000.00	140,000.00	140,000.00	140,000.00	--	--	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### （3）募集资金变更项目情况

√ 不适用

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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：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
第一创业投资管理有限公司	子公司	私募股权基金管理	110,000 万元	894,682,608.26	871,647,877.49	25,181,033.90	8,341,287.26	7,767,345.79
深圳第一创业创新资本管理有限公司	子公司	另类投资	300,000 万元	2,886,630,162.84	1,317,983,285.68	21,974,407.71	1,568,479.08	2,892,392.04
创金合信基金管理有限公司	子公司	公募基金及私募资产管理	23,300 万元	1,945,446,431.40	662,516,961.56	478,336,605.64	110,250,511.67	83,668,604.81
第一创业证券承销保荐有限责任公司	子公司	证券承销与保荐	40,000 万元	622,563,823.51	550,772,598.59	97,023,784.31	20,520,587.97	15,390,440.98
第一创业期货有限责任公司	子公司	期货经纪	17,000 万元	478,992,609.06	151,864,376.80	7,360,578.93	-3,130,903.79	-3,120,455.22
银华基金管理股份有限公司	参股公司	基金管理	22,220 万元	6,698,900,510.30	3,482,215,962.96	1,858,956,045.03	527,240,260.43	401,698,181.38

(1) 创新资本营业总收入较上年同期减少 55.00%，营业利润较上年同期减少 94.57%，净利润较上年同期减少 84.85%，主要系股权投资项目公允价值变动的影响。

(2) 一创投行营业总收入较上年同期增长 132.05%，本期营业利润、净利润同比增加，主要由于本期完成的 IPO、再融资、债券和财务顾问项目收入均较上年同期增加。

(3) 一创期货总资产较上年期末减少 38.62%，主要系客户资金减少的影响；营业总收入较上年同期减少 30.90%，本期营业利润、净利润同比下降，主要系利息净收入同比下降的影响。

### 2、报告期内取得和处置主要子公司的情况

√ 不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

本报告期末较上年度末新增 5 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 1 个结构化主体。

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、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、洗钱风险和环境气候风险。

#### (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

操作风险是指由于不完善或有问题的内部程序、人员和信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险。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。

#### (5) 声誉风险

声誉风险是指由于公司行为或外部事件、及公司工作人员（工作人员是指以公司名义对外展业的人员，包括与公司建立劳动关系的正式员工、与公司签署委托协议的经纪人、劳务派遣至公司的人员等）违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害公司品牌价值，不利公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

## （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。

## （7）环境气候风险

环境气候风险分为与低碳经济转型相关的风险和与环境气候变化的实体影响相关的风险。与低碳经济转型相关的风险是指向低碳经济转型可能需要在政策、法律、技术和市场方面产生广泛的变化，方可满足与气候变化有关的缓解和适应要求。与环境气候变化的实体影响相关的风险分为事件驱动型（急性）或长期型（慢性）气候模式转变风险。事件驱动型风险包括台风、飓风或洪水等极端天气事件的严重性加剧。长期型（慢性）气候模式转变风险是指可能引起海平面上升或长期酷热的较为长期的气候模式转变，例如持续性高温。

## 2、主要风险管理措施

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

（1）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。

（2）对于信用风险，公司的管理措施主要有：

①对于债券投资的信用风险，公司在充分了解发行人经营状况、历史履约情况等信息的基础上，建立了债券池管理机制和内部信用评级体系，并持续从债券投前信用风险等级认定、风险总量及集中度控制、投后信用风险分级调整、舆情监控及应对等方面进行风险管控。公司风险管理部门针对债券存续期的风险变化及时进行风险提示、预警或要求处置。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履行内部审批程序，日常计量及监控

交易对手限额。③对于融资融券业务、股票质押式回购业务的信用风险，公司通过对客户进行风险教育、征信评级、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式进行风险控制。特别地，针对股票质押式回购业务，要求每笔项目开展尽职调查，风险管理部独立评估，审慎控制新增项目，并对存量项目合理计提减值。

(3) 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。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不断完善流动性风险管理系统，完成流动性风险的计量、动态跟踪、评估、监控和预警，以符合公司整体流动性风险管理需要。

(4) 对于操作风险，公司的管理措施主要有：

①采取风险与控制自我评估（RCSA）、建立关键风险指标体系、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、评估和防控。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。

(5) 对于声誉风险，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建立完善声誉信息监测研判机制，实时关注声誉信息，及时澄清虚假信息或不完整信息。④完善声誉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明确需要制定及实施声誉风险处置预案的情形，完善声誉风险处置。⑥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。⑦建立了全公司范围内的信息协同机制，加强对声誉风险信息的及时掌握。

(6) 对于洗钱风险，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。

(7) 对于环境气候风险，公司的管理措施主要有：

①将环境气候等 ESG 管理纳入公司战略和公司治理体系。②开展环境气候等 ESG 风险管理的理论分析研究。③搭建与环境气候 ESG 相结合的内部信用评级体系及内评系统。④在专项风险评估报告中涵盖整合环境气候等 ESG 的评估内容。⑤推进 ESG 信用评级的应用。⑥制定负面筛选清单，推进应用于具体投资。⑦开展环境气候 ESG 风险管理的培训和宣传等。公司采取一系列措施主动控制环境气候 ESG 风险，引导环境气候 ESG 方面的投资，践行环境气候管理的 ESG 理念。

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021 年度 股东大会	年度股东 大会	28.9457%	2022 年 6 月 2 日	2022 年 6 月 3 日	披露网址：深交所网站 (www.szse.cn)； 公告名称：《2021 年度股东大会决 议公告》(公告编号：2022-027)。

#### 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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动。公司董事、监事、高级管理人员情况具体请参见公司《2021 年年度报告》。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 不适用

公司在报告期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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

公司在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。

## 第五节 环境和社会责任

### 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。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

公司属于低能耗、低排放、低污染、环境友好型企业。报告期内，公司未出现违反环境保护相关法律法规的情况。公司在严格落实环境保护相关法律法规的同时，积极践行 ESG 理念，推进绿色运营，建设经营活动环境影响 IT 系统，对能源消耗及碳排放数据进行监测、分析和管理工作，促进绿色可持续发展。

公司坚持绿色采购，做绿色环保赋能者。报告期内，公司使用线上采购管理平台，规范供应商管理，对供应商进行资信调查，确保供应商取得环境管理体系证书、提供环保产品及方案。公司坚持采购绿色低碳设施设备及零甲醛办公家具，携手供应商一起为环保献力。

公司推行绿色办公，做降耗倡导者。报告期内，公司持续推行无纸化办公，充分利用 OA 办公系统进行信息流转，会议采用 PAD 电子阅读器，发出节约纸张倡议，要求纸张双面打印，减少纸张使用；提高资源利用效率，办公电脑性能如能满足需求鼓励延长使用年限，对闲置办公电脑优先进行调拨循环使用，总部自用区域调整全面推行旧办公家具循环再利用。公司办公大楼空调设置了温度提示标语，夏季不低于 26 度，大楼安装智能照明系统，广泛使用 LED 灯具，有效降低耗电量。

公司采用线上会议、线上培训，号召绿色出行，做减排践行者。报告期内，公司通过视频会议系统、E 学堂系统及腾讯会议组织召开会议、培训，降低因差旅出行而产生的温室气体排放量。截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计通过视频会议系统召开线上会议 165 次，总时长 524 小时 40 分钟。公司实行预约派车制度，车辆集中管理、专人驾驶、统一调配，集体活动安排集中乘坐车辆出行，减少尾气排放。2022 年 5-7 月，公司面向全体员工开展第三届“创行天下”系列活动，通过每日健步打卡和线下团队运动，倡导绿色出行、健康生活。

公司总部的排污由投行大厦物业服务中心负责，均通过政府相关部门验收后排放。公司根据深圳市环境监测相关规定，对投行大厦污水、废气、噪声进行实时监测，符合深圳市环境监测管理规定。

报告期内，公司未发生重大环保问题，未发生因环境问题而导致的环境诉讼案件、重大罚款或非经济处罚。

## 二、社会责任情况

作为一家上市券商，公司高度重视履行社会责任，在助力乡村振兴、开展公益慈善、抗击新冠肺炎疫情等方面多点发力，将自身发展与社会进步紧密相连，持续提升公司价值，努力实现公司与员工、公司与社会的健康和谐发展。

### 1、携手农业农村部农村经济研究中心共同推进乡村振兴

2022 年 6 月，公司作为首批证券行业促进乡村振兴公益行动发起人之一，与农业农村部直属政策咨询机构、国家首批农业智库单位——农业农村部农村经济研究中心（以下简称“农研中心”）签订合作框架协议，共同为公司结对帮扶的湖南省岳阳市平江县、河南省信阳市淮滨县、安徽省阜阳市颍上县、贵州省黔东南州锦屏县、广西壮族自治区隆林各族自治县，举办政策解读和培训、县域经济研究及咨询、论坛及推介活动等，提供技术指导、专家邀请、媒体邀请、典型案例撰写等乡村振兴帮扶服务，以期在更高的层面整合资源，服务国家战略。报告期内，农研中心已完成对锦屏县的 2 次实地调研和《锦屏县坝区现代农业发展规划》初稿。

未来，公司将在中国证监会、中国证券业协会的领导下，积极响应《关于金融支持巩固拓展脱贫攻坚成果 全面推进乡村振兴的意见》精神，在金融、产业、教育、文化、生态、消费、公益等方面持续发力，为乡村振兴贡献力量。

### 2、深圳市第一创业公益基金会助力中华慈善总会开展先天性心脏病儿童救助

2022 年 2 月 17 日，公司发起设立的深圳市第一创业公益基金会（以下简称“公益基金会”）取得深圳市民政局颁发的基金会法人登记证书，正式获批成立。公益基金会积极响应中国证券业协会“先天性心脏病儿童救助行动”，对接中华慈善总会报送结对帮扶县先天性心脏病儿童信息，协助中华慈善总会开展救助行动。

未来，公益基金会将积极探索“金融+公益”的发展方向，努力形成“带上员工做公益、带着客户做公益、带动合作伙伴做公益、融合业务做公益”的新格局，引导财富向善。

### 3、组织志愿者和物资捐赠助力社区抗疫

2022 年上半年，新冠疫情全国多点散发，公司在做好各项内部防范措施，保障客户交易和员工安全的基础上，积极通过志愿者服务、物资捐赠等形式支援社区抗疫。

公司党员以身作则，带动非党员同志加入抗疫志愿者队伍，奔赴深圳、广州、上海等城市各社区抗疫最前线。公司抗疫志愿者们在工作之余，牺牲个人休息时间，在工作日晚上、周末、甚至通宵协助社区排查、核查数据、维持秩序等。报告期内，公司员工共计参加抗疫志愿活动 100 余次，总时长超过 500 小时，用实际行动守护社区安全。

公司积极组织抗疫物资捐赠，经营管理层多次前往社区慰问一线抗疫人员。2022 年 1 月，公司党委书记钱龙海带队走进深圳市福田区福安社区，慰问奋战在抗疫一线的工作人员，送去感谢信和爱心物资；2022 年 3 月，公司董事、总裁王芳带队走进深圳市福田区梅林街道，慰问战斗在抗疫一线的工作人员和志愿者，通过公益基金会向社区捐赠爱心物资。

未来，公司将一如既往地积极履行社会责任，全力以赴为“抗疫情，保生产，稳经济”贡献力量。

## 第六节 重要事项

### 一、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、华熙昕宇	避免同业竞争和规范关联交易的承诺	<p>作为公司持股 5%以上的股东，首创集团还控股首创证券有限责任公司（现已更名为“首创证券股份有限公司”），首创集团承诺如下：</p> <p>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。</p> <p>2、除控股首创证券有限责任公司外：</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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，由第一创业在其股票公开发行上市后依法进行充分的披露。</p> <p>作为公司持股 5%以上的股东，为避免同业竞争和规范关联交易，华熙昕宇承诺如下：</p> <p>华熙昕宇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，华熙昕宇所控制的企业今后也不会以任何方式从事与第一创业相同或相似的有竞争关系的业务。</p>	2016年5月11日	长期	尚在承诺履行期内
	首创集团、华熙昕宇	关于公司首次公开发行摊薄即期回报的相关情况的承诺	<p>首创集团/华熙昕宇向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/华熙昕宇违反上述承诺或拒不履行上述承诺，首创集团/华熙昕宇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/华熙昕宇作出处罚或采取相关管理措施。</p>	2016年5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	<p>公司全体董事、高级管理人员作出以下承诺：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	2016年5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
			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。			
	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。	2016 年 5 月 11 日	长期	尚在承诺履行期内
	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 5 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	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/华熙昕宇承诺：首创集团/华熙昕宇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。	2016 年 5 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
			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/华熙昕宇的部分。 公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：本人将严格履行本人为公司 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本人违反相关承诺，需接受如下约束措施： 1、在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。 2、停止在公司领取薪酬。 3、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。			
再融资时所作承诺	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7月16日	自第一创业非公开发行新股上市之日（2020年7月22日）起 48 个月	尚在承诺履行期内
	首创集团、华熙昕宇	关于避免同业竞争的承诺	首创集团已向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，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。 华熙昕宇已向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：	2019年5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
			1、华熙昕字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、华熙昕字承诺自本承诺函签署之日起，将采取有效措施，保证华熙昕字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，并且在华熙昕字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、华熙昕字	关于规范及减少关联交易的承诺	首创集团、华熙昕字分别承诺如下： 1、首创集团/华熙昕字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/华熙昕字将根据有关法律、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/华熙昕字有关规范关联交易的承诺，将同样适用于首创集团/华熙昕字的控股子公司；首创集团/华熙昕字将在合法权限范围内促成首创集团/华熙昕字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/华熙昕字违反上述承诺给第一创业造成损失的，将由首创集团/华熙昕字承担。	2019 年 5 月 21 日 （首创集团）、 2019 年 3 月 27 日 （华熙昕字）	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。	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
			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	报告期内未发生违反承诺期限内承诺的情形，往期情况请参见公司《2020年年度报告》。					
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					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司无控股股东、无实际控制人，公司报告期不存在控股股东及其他关联方对公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

√ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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

公司半年度财务报告未经审计。

## 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

公司报告期末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的须披露的重大诉讼、仲裁事项。

### （一）报告期内主要未决诉讼、仲裁进展

截至报告期末，公司在已公告的定期报告中披露过的主要未决诉讼、仲裁事项的进展如下：

#### 1、与阜新中科环保电力有限公司的金融借款合同纠纷

本案于 2021 年 3 月 4 日立案执行；2022 年 5 月 16 日，法院裁定终结本次执行程序，待继续执行的条件成就后再重新启动。

#### 2、两起与曹永贵股票质押式回购交易纠纷

目前，两起与曹永贵股票质押式回购交易纠纷的案件均已完成质押股票的处置，且法院已出具结案裁定。

#### 3、与何巧女股票质押式回购交易纠纷

本案于 2021 年 6 月 23 日一审开庭审理，经审理后，法院判决公司胜诉。2022 年 3 月 29 日，公司收到执行案件受理通知书。目前，本案处于执行阶段。

#### 4、与秦朝晖证券回购合同纠纷

由于“公司与秦朝晖股票质押式回购纠纷一案”未能足额实现公司债权，公司于 2021 年 1 月 27 日向法院提起诉讼，要求秦朝晖偿还剩余全部欠款。法院于 2021 年 8 月 30 日作出支持公司大部分请求的一审判决，且该判决于 2022 年 2 月生效。目前，本案处于执行阶段。

公司与飞马投资控股有限公司股票质押式回购交易纠纷、与佛山市中基投资有限公司股票质押式回购交易纠纷仍处于破产重整程序。

此外，公司及控股子公司尚未取得终审判决、裁决或尚未执行完毕的一般诉讼、仲裁事项在公司 2021 年年度报告已披露内容的基础上，暂无新进展。

## （二）其他

除上述披露事项外，公司及控股子公司无主动起诉的尚未取得终审判决、裁决或未执行完毕的其他诉讼、仲裁案件（不含公司作为管理人的无自有资金参与的资产管理产品类案件）；公司及控股子公司被诉案件 8 起，涉及本金总金额约为 3,230.68 万元。

## 九、处罚及整改情况

公司报告期内不存在处罚及整改情况。

## 十、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法律文书确定的义务、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、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。公司于 2022 年 6 月 2 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度关联交易执行情况及预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》，公司参照 2021 年度日常关联交易实际发生情况，结合日常经营和业务开展的需要，对 2022 年度可能发生的日常关联交易进行了预计，具体情况详见公司于 2022 年 3 月 29 日、2022 年 6 月 3 日在深交所网站（www.szse.cn）披露的《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-017）、《2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-027）。

报告期内公司发生的日常关联交易明细详见本报告“第十节 财务报告”中“十一、关联方及关联交易”的相关内容。

### 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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

√ 不适用

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

√ 不适用

### 7、其他重大关联交易

√ 不适用

## 十二、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。公司租赁项目主要系公司的子公司、分公司、营业部因经营需要租入其他单位或个人的资产（主要为房产）以及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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				0
公司对子公司的担保情况										
无										
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0				0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市创基实业投资有限公司	2021年8月27日、2022年3月24日	80,000.00	2022年3月22日	5,628.00	抵押、流动性支持	土地使用权	不适用	15年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		5,628.00				5,628.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		80,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		5,628.00				5,628.00
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		5,628.00				5,628.00
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		80,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		5,628.00				5,628.00
实际担保总额（即A4+B4+C4）占公司净资产的比例										0.39%
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）										0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）										0
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）										0
上述三项担保金额合计（D+E+F）										0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明可能承担连带清偿责任的情况说明										不适用
违反规定程序对外提供担保的说明										不适用

## 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。

### 十三、各单项业务资格的变化情况

资格名称	文号	批准单位	批准日期	持有人
广州期货交易所会员	广期所函[2022]272号	广州期货交易所	2022-06-20	一创期货

### 十四、其他重大事项的说明

#### 1、新设分支机构

报告期内，公司完成了四川第二分公司的设立工作，具体情况如下：

机构名称	第一创业证券股份有限公司四川第二分公司
住所（营业场所）	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区萃华路89号1栋1单元12楼1201号、1208号
负责人	高天岩
证券期货业务范围	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；融资融券；证券资产管理（限承揽）；证券投资基金代销；代销金融产品

#### 2、分支机构变更

公司部分营业部于报告期内升级为分公司，具体情况如下：

序号	变更前	变更后	变更后证券期货业务范围
1	第一创业证券股份有限公司北京新街口北大街证券营业部	第一创业证券股份有限公司北京西城分公司	证券经纪；证券投资咨询；融资融券；证券投资基金销售；代销金融产品。
2	第一创业证券股份有限公司佛山季华四路证券营业部	第一创业证券股份有限公司佛山第一分公司	证券经纪；证券投资咨询；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券资产管理（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）。
3	第一创业证券股份有限公司佛山绿景三路证券营业部	第一创业证券股份有限公司佛山第二分公司	证券经纪，证券投资咨询，融资融券，证券投资基金代销，代销金融产品，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问，证券资产管理（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）。
4	第一创业证券股份有限公司深圳海天一路证券营业部	第一创业证券股份有限公司深圳海天分公司	证券经纪业务；证券投资咨询；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。

序号	变更前	变更后	变更后证券期货业务范围
5	第一创业证券股份有限公司长沙韶山中路证券营业部	第一创业证券股份有限公司长沙分公司	证券经纪；证券投资咨询；证券投资基金代销；融资融券；代销金融产品。
6	第一创业证券股份有限公司杭州来福士证券营业部	第一创业证券股份有限公司杭州分公司	证券经纪；证券投资咨询；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；为期货公司提供中间介绍业务；证券资产管理（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）。
7	第一创业证券股份有限公司郑州如意西路证券营业部	第一创业证券股份有限公司郑州分公司	证券经纪；证券投资咨询；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。
8	第一创业证券股份有限公司海口滨海大道证券营业部	第一创业证券股份有限公司海南分公司	证券经纪；证券投资咨询；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。
9	第一创业证券股份有限公司上海国展路证券营业部	第一创业证券股份有限公司上海浦东分公司	证券经纪；证券投资咨询；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。

### 3、营业部迁址、更名

变更类型	变更前	变更后
迁址、更名	第一创业证券股份有限公司深圳笋岗东路证券营业部 地址：深圳市罗湖区笋岗东路 12 号中民时代广场 B 座 25 楼	第一创业证券股份有限公司深圳红岭北路证券营业部 地址：深圳市罗湖区笋岗街道田心社区红岭北路 2088 号招商开元中心 A 座 28 层 02、03、04 单元

### 4、债券发行事项

根据中国证监会于 2021 年 6 月 24 日出具的《关于同意第一创业证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可[2021]2134 号），2022 年 1 月 7 日，公司完成发行“第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”，发行规模 14 亿元。其中，品种一（债券简称：22 一创 01，债券代码：149766）发行规模人民币 10 亿元；品种二（债券简称：22 一创 02，债券代码：149767）发行规模人民币 4 亿元。具体情况详见公司于 2022 年 1 月 14 日在深交所网站（<http://www.szse.cn>）登载的《第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告》（公告编号：2022-007）。

## 十五、公司子公司重大事项

2022 年 5 月 25 日，公司全资子公司一创投行下设分支机构深圳分公司成立并取得《营业执照》，2022 年 7 月 15 日取得《经营证券期货业务许可证》，证券期货业务范围为：股票与公司债券（不含中小企业私募债券）的承销与保荐。

## 十六、信息披露索引

报告期内，公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和深交所网站（www.szse.cn）上披露了 72 份公告文件，具体如下：

序号	公告编号	公告名称	公告日期
1	2022-001	第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告	2022-01-04
2		第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书	2022-01-04
3		第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告	2022-01-04
4	2022-002	第一创业证券股份有限公司面向专业投资者公开发行公司债券更名公告	2022-01-04
5		第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书摘要	2022-01-04
6		东北证券股份有限公司关于第一创业证券股份有限公司变更主要股东获得中国证监会核准批复的临时受托管理事务报告	2022-01-04
7		大同证券有限责任公司关于第一创业证券股份有限公司变更主要股东获得中国证监会核准批复的临时受托管理事务报告	2022-01-04
8	2022-003	关于延长第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2022-01-06
9	2022-004	第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）票面利率公告	2022-01-07
10	2022-005	第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告	2022-01-10
11	2022-006	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）（品种二）2022 年付息公告	2022-01-12
12		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第一创业证券股份有限公司 2021 年持续督导工作现场检查报告	2022-01-13
13	2022-007	第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告	2022-01-14
14		2022 年 1 月 20 日投资者关系活动记录表	2022-01-20
15	2022-008	关于股东签署《股份转让意向性协议》的公告	2022-01-26
16		新世纪评级关于第一创业证券股份有限公司股东签署《股份转让意向性协议》的关注公告	2022-01-28
17		大公关于关注第一创业证券股份有限公司股东签署《股份转让意向性协议》的公告	2022-02-07
18	2022-009	关于变更持续督导保荐代表人的公告	2022-02-12
19	2022-010	关于持股 5% 以上股东股份减持计划期满的公告	2022-03-01
20	2022-011	持股 5% 以上股东减持股份预披露公告	2022-03-01
21	2022-012	关于公司控股子公司创金合信向其全资子公司贷款提供担保的进展公告	2022-03-24
22	2022-013	董事会决议公告	2022-03-29
23	2022-014	监事会决议公告	2022-03-29
24		2021 年年度报告	2022-03-29
25	2022-015	2021 年年度报告摘要	2022-03-29
26		2021 年年度审计报告	2022-03-29
27	2022-016	关于 2021 年度利润分配方案的公告	2022-03-29

序号	公告编号	公告名称	公告日期
28	2022-017	关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告	2022-03-29
29	2022-018	年度募集资金使用情况专项说明	2022-03-29
30	2022-019	关于续聘 2022 年度会计师事务所的公告	2022-03-29
31		内部控制自我评价报告	2022-03-29
32		年度募集资金使用鉴证报告	2022-03-29
33		年度关联方资金占用专项审计报告	2022-03-29
34		第一创业证券股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告	2022-03-29
35		2021 年社会责任报告	2022-03-29
36		第一创业证券股份有限公司 2021 年度董事会工作报告	2022-03-29
37		第一创业证券股份有限公司 2021 年度监事会工作报告	2022-03-29
38		第一创业证券股份有限公司 2021 年度财务决算报告	2022-03-29
39		第一创业证券股份有限公司 2021 年度投资者保护工作报告	2022-03-29
40		第一创业证券股份有限公司募集资金管理办法	2022-03-29
41		独立董事关于续聘 2022 年度会计师事务所事项的事前认可意见	2022-03-29
42		独立董事关于公司 2021 年度关联交易执行情况及预计公司 2022 年度日常关联交易的事前认可意见	2022-03-29
43		独立董事对担保等事项的独立意见	2022-03-29
44		独立董事关于第四届董事会第六次会议相关事项的独立意见	2022-03-29
45		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第一创业证券股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告的专项核查意见	2022-03-29
46		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第一创业证券股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的核查意见	2022-03-29
47		2021 年度独立董事述职报告（刘斌）	2022-03-29
48		2021 年度独立董事述职报告（龙翼飞）	2022-03-29
49		2021 年度独立董事述职报告（罗飞）	2022-03-29
50		2021 年度独立董事述职报告（彭沛然）	2022-03-29
51		2021 年度独立董事述职报告（李旭冬）	2022-03-29
52		2021 年度独立董事述职报告（刘晓蕾）	2022-03-29
53	2022-020	关于举行 2021 年年度报告网上业绩说明会的公告	2022-04-07
54		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第一创业证券股份有限公司 2021 年度持续督导培训情况的报告	2022-04-13
55		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第一创业证券股份有限公司非公开发行股票持续督导保荐总结报告书	2022-04-13
56		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第一创业证券股份有限公司 2021 年度保荐工作报告	2022-04-13
57		2022 年 4 月 15 日投资者关系活动记录表	2022-04-18
58	2022-021	第四届董事会第七次会议决议公告	2022-04-27
59	2022-022	第四届监事会第五次会议决议公告	2022-04-27
60	2022-023	2022 年一季度报告	2022-04-27
61	2022-024	关于召开 2021 年度股东大会的通知	2022-05-13
62		2021 年度股东大会会议材料	2022-05-13
63		第一创业证券股份有限公司主体与相关债项 2022 年度跟踪评级报告	2022-05-24
64	2022-025	关于公司证券事务代表辞职的公告	2022-05-25

序号	公告编号	公告名称	公告日期
65	2022-026	关于疫情防控期间参加 2021 年度股东大会相关注意事项的提示性公告	2022-05-25
66		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）（品种二）跟踪评级报告	2022-05-27
67	2022-027	2021 年度股东大会决议公告	2022-06-03
68		国浩律师（深圳）事务所关于第一创业证券股份有限公司 2021 年度股东大会之法律意见书	2022-06-03
69	2022-028	关于持股 5%以上股东减持计划时间过半的进展公告	2022-06-14
70	2022-029	2021 年度利润分配实施公告	2022-06-21
71		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）品种二受托管理事务报告	2022-06-29
72		第一创业证券股份有限公司公司债券 2021 年度受托管理事务报告	2022-06-29

## 第七节 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	70,000,000	1.67%						70,000,000	1.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股	70,000,000	1.67%						70,000,000	1.67%
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	4,132,400,000	98.33%						4,132,400,000	98.33%
1、人民币普通股	4,132,400,000	98.33%						4,132,400,000	98.33%
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	4,202,400,000	100.00%						4,202,400,000	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，公司未发行股票类、可转换公司债券类、分离交易的可转换公司债券类及其他衍生证券类证券，公司债券发行相关情况详见本报告“第九节 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		256,576	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京首都创业集团有限公司	国有法人	12.72%	534,686,400	0	70,000,000	464,686,400		
华熙昕宇投资有限公司	境内非国有法人	6.72%	282,520,966	0	0	282,520,966	质押	126,850,000
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	其他	4.99%	210,119,900	0	0	210,119,900		
北京首农食品集团有限公司	国有法人	4.99%	210,119,900	0	0	210,119,900		
浙江航民实业集团有限公司	境内非国有法人	3.34%	140,435,869	0	0	140,435,869		
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	其他	1.64%	68,844,124	2,303,100	0	68,844,124		

式指数证券投资基金								
香港中央结算有限公司	境外法人	1.47%	61,972,391	-21,824,146	0	61,972,391		
西藏乾宁创业投资有限公司	境内非国有法人	1.39%	58,337,938	0	0	58,337,938		
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	1.08%	45,528,117	3,688,800	0	45,528,117		
唐天树	境内自然人	0.83%	34,760,201	0	0	34,760,201		
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	公司前10名股东中，首创集团、华熙昕宇、浙江航民实业集团有限公司、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；首创集团、北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）和北京首农食品集团有限公司三家股东虽同属北京市人民政府或北京市人民政府国有资产监督管理委员会出资企业，但均独立进行日常经营管理及对外投资决策，三方之间相互独立，因此，这三家股东不构成一致行动关系。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							
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	282,520,966	人民币普通股	282,520,966					
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	210,119,900	人民币普通股	210,119,900					
北京首农食品集团有限公司	210,119,900	人民币普通股	210,119,900					
浙江航民实业集团有限公司	140,435,869	人民币普通股	140,435,869					
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	68,844,124	人民币普通股	68,844,124					
香港中央结算有限公司	61,972,391	人民币普通股	61,972,391					
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—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	45,528,117	人民币普通股	45,528,117					
唐天树	34,760,201	人民币普通股	34,760,201					
前10名无限售条件普通股股东之间，以及前10名无限售	公司前10名无限售普通股股东中，首创集团、华熙昕宇、浙江航民实业集团有限公司、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							

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	关系；首创集团、北京京国瑞国企改革基金（有限合伙）和北京首农食品集团有限公司三家股东虽同属北京市人民政府或北京市人民政府国有资产监督管理委员会出资企业，但均独立进行日常经营管理及对外投资决策，三方之间相互独立，因此，这三家股东不构成一致行动关系。除此之外，未知其他前 10 名无限售普通股股东之间，以及前 10 名无限售普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司前 10 名普通股股东中，华熙昕宇通过普通证券账户持有 139,850,966 股，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 142,670,000 股，实际合计持有 282,520,966 股；唐天树通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 34,760,201 股，未通过普通证券账户持有公司股份。

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、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。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

√ 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。

## 第八节 优先股相关情况

√ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券

√ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

#### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式	交易场所
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	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。	深交所
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）（品种二）	18 一创 02	112633	2018 年 1 月 16 日	2018 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 16 日	20,000	6.25%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
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	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。	深交所
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	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。	深交所
第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	21 一创 01	149611	2021 年 8 月 24 日	2021 年 8 月 25 日	2024 年 8 月 25 日	100,000	3.30%	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。	深交所
第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	21 一创 02	149612	2021 年 8 月 24 日	2021 年 8 月 25 日	2026 年 8 月 25 日	50,000	3.80%	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。	深交所
第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	21 一创 C1	149679	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 26 日	2024 年 10 月 26 日	50,000	4.78%	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。	深交所
第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行	22 一创 01	149766	2022 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 7 日	2025 年 1 月 7 日	100,000	3.30%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还	深交所

公司债券（第一期） （品种一）								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 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期） （品种二）	22 一创 02	149767	2022 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 7 日	2027 年 1 月 7 日	40,000	3.88%	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。	深交所
投资者适当性安排	本公司面向合格投资者/专业投资者公开发行的公司债券仅限合格投资者/专业投资者参与交易，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“21 一创 C1”为公开发行；发行的其他次级债券为非公开发行，发行后的合格机构投资者合计不超过 200 人。								
适用的交易机制	本公司面向合格投资者/专业投资者公开发行的公司债券、面向专业投资者公开发行的次级债券采用集中竞价交易和大宗交易方式交易；本公司非公开发行的次级债券采用大宗交易方式交易。								
是否存在终止上市交易的风险和应对措施	否								

注 1：“17 一创 C1”“19 一创 C1”已分别于 2022 年 8 月 8 日、2022 年 8 月 12 日到期兑付。

注 2：公司于 2022 年 8 月 5 日完成“第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）”（品种一简称：22 一创 03，债券代码：148013；品种二简称：22 一创 04，债券代码：148014）发行。本期债券品种一发行规模人民币 12 亿元、期限 3 年、票面利率 2.90%；品种二发行规模人民币 4 亿元、期限 5 年、票面利率 3.50%。

#### 逾期未偿还债券

√ 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√ 不适用

#### 3、报告期内信用评级结果调整情况

√ 不适用

#### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

公司已发行的公司债券均无担保。截至本报告披露日，公司债券担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施未发生重大变化，且未发生影响公司债券投资者权益的重大不利情形。

### 三、非金融企业债务融资工具

√ 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

√ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

√ 不适用

## 六、截至报告期末公司近两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	188.77%	192.05%	下降 3.28 个百分点
资产负债率	58.86%	56.43%	上升 2.43 个百分点
速动比率	188.77%	192.05%	下降 3.28 个百分点
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润 (万元)	31,098.86	38,437.53	-19.09%
EBITDA 全部债务比	3.86%	4.83%	下降 0.97 个百分点
利息保障倍数	2.19	2.51	-12.75%
现金利息保障倍数	3.68	12.13	-69.66%
EBITDA 利息保障倍数	2.57	2.81	-8.54%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	无变动
利息偿付率	100.00%	100.00%	无变动

## 第十节 财务报告

### 审计报告

半年度报告是否经过审计

√否

公司半年度财务报告未经审计。

### 财务报表

**第一创业证券股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2022年6月30日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>资产：</b>			
货币资金	(一)	9,928,213,502.06	8,936,556,654.00
其中：客户资金存款		7,590,042,331.81	7,085,626,474.93
结算备付金	(二)	2,369,927,077.92	2,154,758,677.04
其中：客户备付金		2,206,849,056.28	2,003,670,110.01
拆出资金			
融出资金	(三)	6,546,494,720.59	7,481,850,384.38
衍生金融资产	(四)	4,947,287.00	
存出保证金	(五)	347,033,043.34	371,726,151.33
应收款项	(六)	298,447,564.02	286,368,112.17
合同资产			
买入返售金融资产	(七)	1,606,455,123.49	1,105,128,976.09
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	(八)	18,818,275,684.34	16,886,076,520.68
债权投资			
其他债权投资	(九)	101,682,983.46	96,318,456.28
其他权益工具投资	(十)	70,000,000.00	70,000,000.00
长期股权投资	(十一)	1,704,871,789.88	1,773,238,217.97
投资性房地产	(十二)	318,084,584.60	323,794,357.78
固定资产	(十三)	180,533,283.35	180,721,647.32
在建工程	(十四)	108,814,093.53	78,236,468.43
使用权资产	(十五)	206,938,604.50	198,696,395.52
无形资产	(十六)	910,776,301.91	907,757,068.80
商誉	(十七)	9,730,078.70	9,730,078.70
递延所得税资产	(十八)	515,432,095.98	509,508,024.25
其他资产	(十九)	2,271,173,681.28	1,776,762,286.78
<b>资产总计</b>		<b>46,317,831,499.95</b>	<b>43,147,228,477.52</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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）**  
**2022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）	附注五	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>负债：</b>			
短期借款	（二十二）	254,328,140.00	367,360,099.17
应付短期融资款	（二十三）	131,842,794.90	589,390,500.00
拆入资金	（二十四）	300,163,333.33	690,700,000.00
交易性金融负债	（二十五）	1,621,626,788.88	501,343,533.05
衍生金融负债	（四）		
卖出回购金融资产款	（二十六）	10,131,194,095.16	9,896,623,567.98
代理买卖证券款	（二十七）	9,572,038,557.72	8,743,438,683.21
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十八）	718,203,318.20	989,207,954.09
应交税费	（二十九）	90,887,431.75	93,495,991.04
应付款项	（三十）	253,057,191.34	20,672,459.66
合同负债	（三十一）	16,662,274.08	22,196,013.01
持有待售负债			
预计负债			
长期借款	（三十二）	1,269,853,564.24	968,374,439.61
应付债券	（三十三）	5,653,842,605.53	4,188,621,947.63
租赁负债	（三十四）	207,867,170.65	197,417,279.80
递延收益	（三十五）	55,885,714.42	56,914,285.84
递延所得税负债	（十八）	41,947,167.86	45,189,353.51
其他负债	（三十六）	881,904,028.59	787,132,243.38
<b>负债合计</b>		<b>31,201,304,176.65</b>	<b>28,158,078,350.98</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（三十七）	4,202,400,000.00	4,202,400,000.00
资本公积	（三十八）	6,066,365,659.60	6,066,375,292.28
其他综合收益	（三十九）	-90,576,664.55	-84,373,664.89
盈余公积	（四十）	426,812,845.37	426,812,845.37
一般风险准备	（四十一）	1,385,892,688.59	1,363,990,820.62
未分配利润	（四十二）	2,541,411,380.14	2,444,191,907.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		14,532,305,909.15	14,419,397,200.91
少数股东权益		584,221,414.15	569,752,925.63
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>15,116,527,323.30</b>	<b>14,989,150,126.54</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>46,317,831,499.95</b>	<b>43,147,228,477.52</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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**  
**2022年6月30日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>资产:</b>			
货币资金		8,796,181,519.88	7,956,023,588.90
其中: 客户资金存款		7,578,550,956.34	7,073,305,346.47
结算备付金		2,242,001,428.31	1,948,207,790.39
其中: 客户备付金		2,038,584,637.15	1,789,890,306.53
拆出资金			
融出资金		6,546,494,720.59	7,481,850,384.38
衍生金融资产		4,947,287.00	
存出保证金		329,537,567.20	342,204,559.56
应收款项		92,933,670.19	100,128,133.05
合同资产			
买入返售金融资产		1,604,867,079.67	1,104,730,454.54
持有待售资产			
<b>金融投资:</b>			
交易性金融资产		17,204,083,703.43	15,201,899,396.26
债权投资			
其他债权投资		102,901,943.18	109,546,659.94
其他权益工具投资		55,000,000.00	55,000,000.00
长期股权投资	(一)	3,492,519,484.33	3,540,997,104.35
投资性房地产		290,932,529.45	295,946,096.09
固定资产		149,162,048.62	150,664,626.33
在建工程		33,529,005.13	22,427,020.81
使用权资产		117,994,545.73	97,313,466.95
无形资产		276,389,561.31	276,120,756.34
商誉		7,356,833.17	7,356,833.17
递延所得税资产		392,640,746.20	382,915,043.62
其他资产		559,434,771.25	269,035,255.72
<b>资产总计</b>		<b>42,298,908,444.64</b>	<b>39,342,367,170.40</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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）**  
**2022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）	附注十五	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		131,842,794.90	589,390,500.00
拆入资金		300,163,333.33	690,700,000.00
交易性金融负债		1,518,036,136.40	431,505,124.89
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		10,056,694,031.31	9,870,435,125.68
代理买卖证券款		9,382,164,780.14	8,560,212,252.41
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二）	387,804,748.28	542,703,889.71
应交税费		54,561,530.86	48,145,463.13
应付款项		250,783,129.56	19,875,747.17
合同负债		10,792,384.31	11,954,425.11
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		5,649,350,557.61	4,184,342,949.40
租赁负债		117,924,820.09	96,427,798.65
递延收益		55,885,714.42	56,914,285.84
递延所得税负债		11,488,033.75	11,509,751.41
其他负债		220,859,251.80	244,543,627.66
<b>负债合计</b>		<b>28,148,351,246.76</b>	<b>25,358,660,941.06</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,202,400,000.00	4,202,400,000.00
资本公积		6,023,188,462.99	6,023,188,462.99
其他综合收益		-74,325,171.53	-67,017,958.89
盈余公积		426,812,845.37	426,812,845.37
一般风险准备		1,212,400,524.80	1,212,368,310.33
未分配利润		2,360,080,536.25	2,185,954,569.54
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>14,150,557,197.88</b>	<b>13,983,706,229.34</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>42,298,908,444.64</b>	<b>39,342,367,170.40</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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**  
**2022 年 1-6 月**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,328,182,970.19	1,460,859,729.87
手续费及佣金净收入	(四十三)	879,620,271.79	796,463,809.84
其中: 经纪业务手续费净收入		195,757,670.22	207,581,191.06
投资银行业务手续费净收入		137,289,935.55	127,596,814.00
资产管理业务手续费净收入		498,070,021.81	428,067,922.89
利息净收入	(四十四)	89,406,222.51	43,261,354.89
其中: 利息收入		402,966,458.97	365,127,530.09
利息支出		313,560,236.46	321,866,175.20
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十五)	380,196,298.48	578,555,096.17
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		107,852,275.63	133,751,885.43
其他收益	(四十六)	45,160,695.21	3,193,561.07
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十七)	-97,206,125.50	12,530,278.07
汇兑收益(损失以“-”号填列)		1,086,254.99	-254,875.62
其他业务收入	(四十八)	29,873,682.80	27,100,693.65
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(四十九)	45,669.91	9,811.80
二、营业总支出		975,439,976.86	999,883,643.05
税金及附加	(五十)	10,604,913.89	11,264,161.30
业务及管理费	(五十一)	945,547,985.08	932,487,403.98
信用减值损失	(五十二)	13,050,756.25	51,118,511.13
其他资产减值损失			
其他业务成本	(四十八)	6,236,321.64	5,013,566.64
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		352,742,993.33	460,976,086.82
加: 营业外收入	(五十三)	2,558,422.54	5,001,096.05
减: 营业外支出	(五十四)	805,361.21	1,188,096.71
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		354,496,054.66	464,789,086.16
减: 所得税费用	(五十五)	23,387,097.97	75,151,543.28
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		331,108,956.69	389,637,542.88
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		331,108,956.69	389,637,542.88
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)		287,217,340.58	351,718,067.37
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		43,891,616.11	37,919,475.51
六、其他综合收益的税后净额		-6,202,999.66	-53,233,940.19
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,202,999.66	-53,233,940.19
(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		-6,202,999.66	-53,233,940.19
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		866,133.57	126,032.44
2. 其他债权投资公允价值变动		-12,037,609.35	-110,935,845.07
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		4,968,476.12	57,575,872.44
5. 现金流量套期储备			
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			
七、综合收益总额		324,905,957.03	336,403,602.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		281,014,340.92	298,484,127.18
归属于少数股东的综合收益总额		43,891,616.11	37,919,475.51
八、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	0.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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**  
**2022 年 1-6 月**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		818,182,587.01	969,925,442.44
手续费及佣金净收入	(三)	338,526,917.56	371,483,324.51
其中: 经纪业务手续费净收入		192,399,569.68	204,406,398.73
投资银行业务手续费净收入		45,204,935.77	81,710,950.08
资产管理业务手续费净收入		71,694,125.25	66,644,181.69
利息净收入	(四)	50,302,445.15	33,720,180.16
其中: 利息收入		312,402,467.32	304,304,740.22
利息支出		262,100,022.17	270,584,560.06
投资收益(损失以“-”号列示)	(五)	459,185,276.87	513,723,406.40
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		104,843,225.34	128,290,318.40
其他收益		2,759,381.65	1,926,997.99
公允价值变动收益(损失以“-”号列示)	(六)	-53,528,312.87	26,653,348.85
汇兑收益(损失以“-”号列示)		1,077,445.94	-253,175.40
其他业务收入		19,836,252.98	22,666,293.40
资产处置收益(损失以“-”号填列)		23,179.73	5,066.53
二、营业总支出		485,128,619.98	593,688,255.45
税金及附加		7,167,357.61	8,566,522.49
业务及管理费	(七)	462,793,065.78	528,600,015.46
信用减值损失		9,828,909.04	51,508,150.86
其他资产减值损失			
其他业务成本		5,339,287.55	5,013,566.64
三、营业利润(亏损以“-”号列示)		333,053,967.03	376,237,186.99
加: 营业外收入		1,793,523.42	3,465,722.77
减: 营业外支出		49,504.55	579,787.43
四、利润总额(亏损总额以“-”号列示)		334,797,985.90	379,123,122.33
减: 所得税费用		-7,456,195.28	46,127,115.08
五、净利润(净亏损以“-”号列示)		342,254,181.18	332,996,007.25
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		342,254,181.18	332,996,007.25
(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		-7,307,212.64	-62,078,997.23
(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		-7,307,212.64	-62,078,997.23
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		866,133.57	126,032.44
2. 其他债权投资公允价值变动		-13,141,822.33	-119,780,902.11
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		4,968,476.12	57,575,872.44
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
七、综合收益总额		334,946,968.54	270,917,010.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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**  
**2022年1-6月**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,473,952,543.85	1,385,396,445.67
拆入资金净增加额			280,000,000.00
回购业务资金净增加额			2,197,275,585.72
融出资金净减少额		934,980,617.09	
代理买卖证券收到的现金净额		818,808,628.05	415,838,942.94
收到其他与经营活动有关的现金	(五十六) 1	598,332,216.10	648,901,126.67
经营活动现金流入小计		3,826,074,005.09	4,927,412,101.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		453,837,673.76	778,347,566.93
拆入资金净减少额		390,000,000.00	
回购业务资金净减少额		271,200,451.53	
融出资金净增加额			1,009,794,951.12
支付利息、手续费及佣金的现金		253,316,092.41	327,791,100.15
支付给职工及为职工支付的现金		828,160,329.28	817,824,939.82
支付的各项税费		191,675,618.48	174,824,609.93
支付其他与经营活动有关的现金	(五十六) 2	1,243,923,884.03	921,261,317.45
经营活动现金流出小计		3,632,114,049.49	4,029,844,485.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>193,959,955.60</b>	<b>897,567,615.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		24,469,544.20	21,375,000.00
取得投资收益收到的现金		2,604,481.50	350,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		345,783.12	301,611.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		496,305.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,916,113.82	22,026,711.03
投资支付的现金			60,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,626,455.33	80,333,594.17
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	(五十六) 3	21,271,693.76	219,260,196.70
投资活动现金流出小计		90,898,149.09	359,593,790.87
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-62,982,035.27</b>	<b>-337,567,079.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		608,480,011.77	285,500,000.00
发行债券收到的现金		1,400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十六) 4	251,440,000.00	8,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,259,920,011.77	293,500,000.00
偿还债务支付的现金		420,446,598.65	270,434,580.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		303,341,728.09	99,584,205.57
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		23,940,000.00	10,260,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十六) 5	669,309,181.16	69,185,164.71
筹资活动现金流出小计		1,393,097,507.90	439,203,950.87
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>866,822,503.87</b>	<b>-145,703,950.87</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,086,254.99</b>	<b>-254,875.62</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>998,886,679.19</b>	<b>414,041,709.27</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		10,675,156,750.20	10,050,982,889.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>11,674,043,429.39</b>	<b>10,465,024,599.24</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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**  
**2022 年 1-6 月**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			
收取利息、手续费及佣金的现金		807,216,995.20	833,754,277.59
拆入资金净增加额			280,000,000.00
回购业务资金净增加额			2,210,607,046.50
融出资金净减少额		934,980,617.09	
代理买卖证券收到的现金净额		816,193,177.24	458,153,207.03
收到其他与经营活动有关的现金		65,144,198.76	29,844,579.65
经营活动现金流入小计		2,623,534,988.29	3,812,359,110.77
为交易目的而持有的金融资产净增加额		519,630,430.72	733,648,714.61
拆入资金净减少额		390,000,000.00	
回购业务资金净减少额		318,322,550.81	
融出资金净增加额			1,009,794,951.12
支付利息、手续费及佣金的现金		249,145,256.99	272,463,427.10
支付给职工及为职工支付的现金		404,056,659.21	465,750,126.15
支付的各项税费		109,080,307.62	92,062,273.90
支付其他与经营活动有关的现金		475,060,869.39	218,693,594.29
经营活动现金流出小计		2,465,296,074.74	2,792,413,087.17
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>158,238,913.55</b>	<b>1,019,946,023.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		115,990,000.00	10,710,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		107,691.54	292,482.21
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		116,097,691.54	11,002,482.21
投资支付的现金			20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,381,436.52	33,689,916.91
支付其他与投资活动有关的现金		9,686,547.00	235,000,000.00
投资活动现金流出小计		55,067,983.52	288,689,916.91
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>61,029,708.02</b>	<b>-277,687,434.70</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		1,400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		183,440,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,583,440,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		232,602,180.00	52,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		646,956,491.25	21,321,806.03
筹资活动现金流出小计		879,558,671.25	73,821,806.03
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>703,881,328.75</b>	<b>-73,821,806.03</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,077,445.94</b>	<b>-253,175.40</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>924,227,396.26</b>	<b>668,183,607.47</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		9,897,598,704.39	8,854,863,145.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>10,821,826,100.65</b>	<b>9,523,046,753.28</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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**  
**2022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							小计		
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
一、上年年末余额	4,202,400,000.00	6,066,375,292.28	-84,373,664.89	426,812,845.37	1,363,990,820.62	2,444,191,907.53	14,419,397,200.91	569,752,925.63	14,989,150,126.54	
加: 会计政策变更										
其他										
二、本年年初余额	4,202,400,000.00	6,066,375,292.28	-84,373,664.89	426,812,845.37	1,363,990,820.62	2,444,191,907.53	14,419,397,200.91	569,752,925.63	14,989,150,126.54	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-9,632.68	-6,202,999.66		21,901,867.97	97,219,472.61	112,908,708.24	14,468,488.52	127,377,196.76	
(一) 综合收益总额			-6,202,999.66			287,217,340.58	281,014,340.92	43,891,616.11	324,905,957.03	
(二) 所有者投入和减少资本		-9,632.68					-9,632.68	-5,483,127.59	-5,492,760.27	
1. 所有者投入的普通股								-674,172.43	-674,172.43	
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		-9,632.68					-9,632.68	-4,808,955.16	-4,818,587.84	
(三) 利润分配					21,901,867.97	-189,997,867.97	-168,096,000.00	-23,940,000.00	-192,036,000.00	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备					21,901,867.97	-21,901,867.97				
3. 对所有者(或股东)的分配						-168,096,000.00	-168,096,000.00	-23,940,000.00	-192,036,000.00	
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	4,202,400,000.00	6,066,365,659.60	-90,576,664.55	426,812,845.37	1,385,892,688.59	2,541,411,380.14	14,532,305,909.15	584,221,414.15	15,116,527,323.30	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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）**  
**2022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								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	4,202,400,000.00	6,067,112,086.87	618,733.76	361,787,055.70	1,194,812,122.13	2,101,182,274.74	13,927,912,273.20	507,525,100.80	14,435,437,374.00
加：会计政策变更									
其他									
二、本年年初余额	4,202,400,000.00	6,067,112,086.87	618,733.76	361,787,055.70	1,194,812,122.13	2,101,182,274.74	13,927,912,273.20	507,525,100.80	14,435,437,374.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		13,045.62	53,233,940.19	-	17,931,739.83	165,690,327.54	130,401,172.80	27,671,766.09	158,072,938.89
（一）综合收益总额			53,233,940.19	-		351,718,067.37	298,484,127.18	37,919,475.51	336,403,602.69
（二）所有者投入和减少资本		13,045.62					13,045.62	12,290.58	25,336.20
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		13,045.62					13,045.62	12,290.58	25,336.20
（三）利润分配					17,931,739.83	-186,027,739.83	-168,096,000.00	-10,260,000.00	-178,356,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备					17,931,739.83	-17,931,739.83			
3. 对所有者（或股东）的分配						-168,096,000.00	-168,096,000.00	-10,260,000.00	-178,356,000.00
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、本期末余额	4,202,400,000.00	6,067,125,132.49	52,615,206.43	361,787,055.70	1,212,743,861.96	2,266,872,602.28	14,058,313,446.00	535,196,866.89	14,593,510,312.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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**  
**2022 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	4,202,400,000.00	6,023,188,462.99	-67,017,958.89	426,812,845.37	1,212,368,310.33	2,185,954,569.54	13,983,706,229.34
加: 会计政策变更							
其他							
二、本年初余额	4,202,400,000.00	6,023,188,462.99	-67,017,958.89	426,812,845.37	1,212,368,310.33	2,185,954,569.54	13,983,706,229.34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-7,307,212.64		32,214.47	174,125,966.71	166,850,968.54
(一) 综合收益总额			-7,307,212.64			342,254,181.18	334,946,968.54
(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					32,214.47	-168,128,214.47	-168,096,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备					32,214.47	-32,214.47	
3. 对所有者(或股东)的分配						-168,096,000.00	-168,096,000.00
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	4,202,400,000.00	6,023,188,462.99	-74,325,171.53	426,812,845.37	1,212,400,524.80	2,360,080,536.25	14,150,557,197.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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）**  
**2022 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	4,202,400,000.00	6,023,188,462.99	618,733.76	361,787,055.70	1,082,185,874.69	1,899,000,898.20	13,569,181,025.34
加：会计政策变更							
其他							
二、本年年年初余额	4,202,400,000.00	6,023,188,462.99	618,733.76	361,787,055.70	1,082,185,874.69	1,899,000,898.20	13,569,181,025.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-62,078,997.23		86,636.46	164,813,370.79	102,821,010.02
（一）综合收益总额			-62,078,997.23			332,996,007.25	270,917,010.02
（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					86,636.46	-168,182,636.46	-168,096,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备					86,636.46	-86,636.46	
3. 对所有者（或股东）的分配						-168,096,000.00	-168,096,000.00
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	4,202,400,000.00	6,023,188,462.99	-61,460,263.47	361,787,055.70	1,082,272,511.15	2,063,814,268.99	13,672,002,035.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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

## 二〇二二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。

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2020〕724 号文”核准，2020 年 7 月，公司非公开发行股份 7 亿股，公司注册资本由 350,240.00 万元增加至 420,240.00 万元。2020 年 9 月，公司完成了认缴注册资本总额、股东信息等工商变更登记手续以及章程备案等，取得了由深圳市市场监督管理局核发的《变更（备案）通知书》。

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 2022 年 6 月 30 日，公司有经批准设立的分公司 20 家、证券营业部 36 家。

## （二）合并财务报表范围

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

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本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 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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 日起至 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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

**2、 合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

##### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;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。

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

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

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。

共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,详见本附注“三、(十三)长期股权投资”。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本公司持有的期

限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率的近似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的近似汇率折算。

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、租赁负债等，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，没有互相抵销。但是，同时满足下列条件的，以互相抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (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提提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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%

## (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、使用权资产、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、金融资产的减值”。

## **(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。

对于在某一时点履行的履约义务，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

公司按照实现净利润的 10%分别计提一般风险准备和交易准备金。

根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》，按照基金管理费收入的 10%提取一般风险准备，其余额达到基金资产净值的 1%时可以不再提取。一般风险准备使用后余额低于基金资产净值 1%的，公司应该继续提取，直至达到基金资产净值的 1%。

根据《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》的规定，按照不低于大集合资产管理业务管理费收入的 10%计提一般风险准备。

## (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(任何符合条件企业均可申请)，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) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 1、 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(十) 6、金融资产的减值”进行会计处理。

## (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、金融资产的减值”。

### (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的变更

#### 1、 重要会计政策变更

本报告期公司会计政策未发生重大变更。

#### 2、 会计估计变更

本报告期公司会计估计未发生重大变更。

## 四、 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%、13%	
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			92,782.48			139,136.98
其中：人民币			62,604.13			110,460.13
美元	4,300.00	6.7114	28,859.02	4,300.00	6.3757	27,415.51
港币	1,542.73	0.8552	1,319.33	1,542.73	0.8176	1,261.34
银行存款			9,928,114,991.89			8,936,417,517.02
其中：自有资金			2,338,072,660.08			1,850,791,042.09
其中：人民币			2,317,942,451.21			1,828,889,042.81
美元	1,108,780.40	6.7114	7,441,468.78	1,107,996.84	6.3757	7,064,255.46
港币	14,837,334.50	0.8552	12,688,740.09	18,147,925.41	0.8176	14,837,743.82
客户资金			7,590,042,331.81			7,085,626,474.93
其中：人民币			7,563,372,367.80			7,064,096,468.46
美元	1,769,317.80	6.7114	11,874,599.47	1,539,704.11	6.3757	9,816,691.49
港币	17,300,675.34	0.8552	14,795,364.54	14,326,461.57	0.8176	11,713,314.98

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
其他货币资金			5,727.69			
其中：人民币			5,727.69			
合计			9,928,213,502.06			8,936,556,654.00

期末银行存款中包含使用受限的存款 439,495,110.70 元，其中风险准备专户存款 229,425,110.70 元、协助司法程序冻结存款 210,070,000.00 元。

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			18,259,176.42			53,023,850.46
其中：人民币			18,259,176.42			53,023,850.46
客户信用资金			672,271,307.35			669,096,490.13
其中：人民币			672,271,307.35			669,096,490.13
合计			690,530,483.77			722,120,340.59

## (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			163,078,021.64			151,088,567.03
其中：人民币			163,078,021.64			151,088,567.03
客户普通备付金			2,156,544,042.64			1,780,827,099.03
其中：人民币			2,140,905,319.39			1,765,922,614.49
美元	493,769.97	6.7114	3,313,887.77	455,282.64	6.3757	2,902,745.52
港币	14,411,809.63	0.8552	12,324,835.48	14,679,230.70	0.8176	12,001,739.02
客户信用备付金			50,305,013.64			222,843,010.98
其中：人民币			50,305,013.64			222,843,010.98
合计			2,369,927,077.92			2,154,758,677.04

## (三) 融出资金

项目	期末余额	期初余额
境内	6,548,957,968.00	7,484,635,962.63
其中：个人	6,107,173,855.98	7,019,571,750.11
机构	441,784,112.02	465,064,212.52
减：减值准备	2,463,247.41	2,785,578.25
账面价值合计	6,546,494,720.59	7,481,850,384.38

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	669,680,417.50	753,673,076.68
债券	47,879,049.45	68,482,414.26
股票	18,041,726,894.17	20,288,800,572.98
基金	311,080,741.92	246,325,938.15
合计	19,070,367,103.04	21,357,282,002.07

(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）			392.50 亿元						311.20 亿元			
-国债期货（注 2）			58.20 亿元						30.00 亿元			
权益衍生工具（按类别列示）				4,947,287.00								
-股指期货（注 3）			1,248,480.00						44,168,580.00			
-场外期权（注 4）			100,000,000.00	4,947,287.00								
其他衍生工具（按类别列示）												
-商品期货（注 5）			90,975,075.00						86,054,724.53			
合计				4,947,287.00								

注 1：期末公司持有的场内利率互换合约名义本金总额 392.50 亿元，公允价值变动-28,029,303.61 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-28,029,303.61 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 4,912.00 手，其中：看涨合约 1,523.00 手，初始合约价值为 1,693,531,398.98 元，公允价值变动 1,604,951.02

元；看跌合约 3,389.00 手，初始合约价值为 4,126,924,251.39 元，公允价值变动 2,579,451.39 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股指期货合约 1 手，其中看跌合约 1 手，初始合约价值为 1,248,480.00 元，公允价值变-38,440.00 元。由于股指期货采用每日无负债结算，故期末，每日无负债结算下的股指期货按抵消后的净额列示，为人民币零元。

注 4：期末公司持有场外期权初始合约价值 100,000,000.00 元，公允价值 4,947,287.00 元。

注 5：期末公司持有的未结算商品期货合约 2,299.00 手，其中：看涨合约 1,145.00 手，初始合约价值为 45,182,100.00 元，公允价值变动-2,699,900.00 元；看跌合约 1,154.00 手，初始合约价值为 45,792,975.00 元，公允价值变动 2,699,090.00 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			228,343,832.21			268,129,929.13
其中：人民币			226,104,159.21			265,999,690.13
美元	270,000.00	6.7114	1,812,078.00	270,000.00	6.3757	1,721,439.00
港币	500,000.00	0.8552	427,595.00	500,000.00	0.8176	408,800.00
信用保证金			9,726,721.93			14,058,527.60
其中：人民币			9,726,721.93			14,058,527.60
履约保证金			108,962,489.20			89,537,694.60
其中：人民币			108,962,489.20			89,537,694.60
合计			347,033,043.34			371,726,151.33

(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	207,628,079.91	208,000,103.68
应收投资银行业务款项	52,657,806.38	49,364,866.06
应收清算款	45,509,243.43	20,000,000.01
应收其他清算款		10,131,200.00
应收其他业务款项	41,299,897.46	45,242,617.98
合计	347,095,027.18	332,738,787.73
减：坏账准备（按简化模型计提）	48,647,463.16	46,370,675.56
账面价值合计	298,447,564.02	286,368,112.17

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	266,008,818.21	76.64	257,474,032.48	77.38
1-2年	32,658,234.49	9.41	25,088,161.96	7.54

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2-3 年	9,363,285.17	2.70	13,556,958.57	4.07
3 年以上	39,064,689.31	11.25	36,619,634.72	11.01
小计	347,095,027.18	100.00	332,738,787.73	100.00
减：坏账准备	48,647,463.16		46,370,675.56	
合计	298,447,564.02	100.00	286,368,112.17	100.00

### 3、 按计提坏账列示

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	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	14,555,143.41	4.19	14,555,143.41	100.00	14,555,143.41	4.37	14,555,143.41	100.00
组合计提坏账准备	332,539,883.77	95.81	34,092,319.75	10.25	318,183,644.32	95.63	31,815,532.15	10.00
合计	347,095,027.18	100.00	48,647,463.16	14.02	332,738,787.73	100.00	46,370,675.56	13.94

### 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	
单位 1	39,999,996.48	11.52	39,999,996.48				清算款
单位 2	8,994,666.00	2.59	2,265,786.00	939,660.00	549,470.00	5,239,750.00	应收承销手续费
单位 3	7,200,000.00	2.07				7,200,000.00	应收投资咨询款
单位 4	7,065,414.19	2.04	3,005,141.55	4,060,272.64			应收管理费
单位 5	6,328,983.63	1.82	6,328,983.63				应收管理费

(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	488,573,026.17	529,201,635.11
债券质押式回购	1,495,733,066.81	740,660,517.96
债券买断式回购		266,551,116.37
合计	1,984,306,092.98	1,536,413,269.44
减：减值准备	377,850,969.49	431,284,293.35
账面价值合计	1,606,455,123.49	1,105,128,976.09

2、 按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	488,573,026.17	529,201,635.11
债券	1,495,733,066.81	1,007,211,634.33
合计	1,984,306,092.98	1,536,413,269.44
减：减值准备	377,850,969.49	431,284,293.35
账面价值合计	1,606,455,123.49	1,105,128,976.09

3、 按担保物金额

	期末公允价值	期初公允价值
担保物	2,330,919,054.32	1,653,224,714.73
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		276,935,320.00
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		62,742,720.00

4、 约定购回式证券、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	359,801,731.92	459,064,511.82
一个月至三个月内	40,071,232.88	
三个月至一年内	30,053,424.65	70,137,123.29
一年以上	58,646,636.72	
合计	488,573,026.17	529,201,635.11

(八) 金融投资：交易性金融资产

1、 按类别列示

类别	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产	指定为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	初始成本合计
债券	15,333,003,076.99		15,333,003,076.99	15,382,796,925.35		15,382,796,925.35
公募基金	1,708,990,821.57		1,708,990,821.57	1,750,138,866.66		1,750,138,866.66
股票	733,529,452.35		733,529,452.35	683,877,578.39		683,877,578.39
银行理财产品						
券商资管产品及其他私 募产品	358,822,136.26		358,822,136.26	521,550,409.37		521,550,409.37
信托计划	155,979,772.39		155,979,772.39	159,810,897.62		159,810,897.62
非上市股权投资及其他	527,950,424.78		527,950,424.78	562,367,393.85		562,367,393.85
合计	18,818,275,684.34		18,818,275,684.34	19,060,542,071.24		19,060,542,071.24

类别	期初余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期损益 的金融资产	指定为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	初始成本合计
债券	13,380,339,295.06		13,380,339,295.06	13,373,594,419.30		13,373,594,419.30
公募基金	1,782,269,753.72		1,782,269,753.72	1,765,561,685.32		1,765,561,685.32
股票	551,535,832.37		551,535,832.37	511,171,936.38		511,171,936.38
银行理财产品	100,006,354.68		100,006,354.68	100,006,354.68		100,006,354.68
券商资管产品及其他 私募产品	305,044,453.60		305,044,453.60	454,109,185.21		454,109,185.21
信托计划	185,908,529.13		185,908,529.13	192,267,497.15		192,267,497.15
非上市股权投资及其 他	580,972,302.12		580,972,302.12	610,879,498.42		610,879,498.42
合计	16,886,076,520.68		16,886,076,520.68	17,007,590,576.46		17,007,590,576.46

## 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	限售期、停牌及退市	195,107,126.61

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	卖出回购交易	12,713,828,203.35
基金及券商理财产品（注）	见下述	188,064,453.71
合计		13,096,999,783.67

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，在上述基金或资产管理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：其他债权投资

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	308,468,581.79		-206,785,598.33	101,682,983.46	107,166,303.85	287,053,908.82		-190,735,452.54	96,318,456.28	100,541,669.02
合计	308,468,581.79		-206,785,598.33	101,682,983.46	107,166,303.85	287,053,908.82		-190,735,452.54	96,318,456.28	100,541,669.02

(十) 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	期末余额			期初余额			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

项目	期末余额			期初余额			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	
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	15,000,000.00		30,816,000.00	15,000,000.00		非交易性权益投资
合计	85,816,000.00	70,000,000.00		85,816,000.00	70,000,000.00		

## 2、 本期无终止确认的其他权益工具投资

### (十一) 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	5,137,555.11			399,546.41							5,537,101.52
广东晟创私募股权投资基金管理有限公司	7,231,701.51			1,013,936.24			-2,163,744.00				6,081,893.75
小计	12,369,256.62			1,413,482.65			-2,163,744.00				11,618,995.27
二、联营企业											
银华基金管理股份有限公司	957,288,203.35			104,843,225.34	866,133.57		-154,186,978.93				908,810,583.33
上海欣弗新能源科技发展有限公司	33,148,867.50										33,148,867.50

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		
北京亦融创生物医药产业投资中心（有限合伙）	10,478,606.10			1,619.88						10,480,225.98	
武汉高宏新材投资管理有限公司	2,867,575.76			-81,779.32			-440,737.50			2,345,058.94	
深圳市鲲鹏一创私募股权投资管理有限公司	7,797,371.33		-2,000,000.00	836,775.33			-399,191.18			6,234,955.48	
北京亦城宏泰科技投资管理有限公司	1,093,481.96			-145,751.10						947,730.86	
珠海一创新科股权投资基金企业（有限合伙）	16,004,062.20			-19,974.10						15,984,088.10	
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）	221,132,893.09			5,583,449.73						226,716,342.82	
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）	119,227,132.15		-22,469,544.20	-1,236,723.38						95,520,864.57	
江西贝融循环材料股份有限公司	54,330,554.57			1,329,087.42						55,659,641.99	
深圳市贝特尔机器人有限公司	30,691,722.38			232,014.76						30,923,737.14	
深圳市大族锐波传感科技有限公司	11,847,510.29			413,767.41		-18,707.88				12,242,569.82	
广东恒元创私募基金管理有限公司（注）				-852,796.18					4,594,066.40	3,741,270.22	
中海油安全技术服务有限公司	77,202,743.27			1,855,470.19						79,058,213.46	
上海市鼎泳能源科技有限公司	39,715,581.25									39,715,581.25	
吉林东工控股有限公司	178,042,656.15			-6,319,593.00						171,723,063.15	

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		
小计	1,760,868,961.35		-24,469,544.20	106,438,792.98	866,133.57	-18,707.88	-155,026,907.61		4,594,066.40	1,693,252,794.61	
合计	1,773,238,217.97		-24,469,544.20	107,852,275.63	866,133.57	-18,707.88	-157,190,651.61		4,594,066.40	1,704,871,789.88	

注：公司全资子公司第一创业投资管理有限公司本期转让广东恒元创私募基金管理有限公司 10.00%股权后，其持有剩余 41.00%的股权具有重大影响并作为长期股权投资权益法进行核算。

(十二) 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	398,423,113.68	398,423,113.68
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	398,423,113.68	398,423,113.68
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	74,628,755.90	74,628,755.90
2. 本期增加金额	5,709,773.18	5,709,773.18
(1)计提或摊销	5,709,773.18	5,709,773.18
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	80,338,529.08	80,338,529.08
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	318,084,584.60	318,084,584.60
2. 期初账面价值	323,794,357.78	323,794,357.78

(十三) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	132,773,558.61	204,183,366.30	12,199,930.14	33,727,923.32	382,884,778.37
2. 本期增加金额		16,443,882.04		2,473,529.04	18,917,411.08
(1)购置		16,443,882.04		2,473,529.04	18,917,411.08
3. 本期减少金额		2,921,338.53	223,650.00	345,629.23	3,490,617.76

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
(1)处置或报废		2,890,038.53	223,650.00	345,629.23	3,459,317.76
(2)企业合并减少		31,300.00			31,300.00
4. 期末余额	132,773,558.61	217,705,909.81	11,976,280.14	35,855,823.13	398,311,571.69
二、累计折旧					
1. 期初余额	29,462,526.82	141,446,226.75	9,991,478.80	21,262,898.68	202,163,131.05
2. 本期增加金额	1,797,535.98	14,614,277.78	322,112.15	2,100,745.24	18,834,671.15
(1)计提	1,797,535.98	14,614,277.78	322,112.15	2,100,745.24	18,834,671.15
3. 本期减少金额		2,818,311.31	212,467.50	188,735.05	3,219,513.86
(1)处置或报废		2,811,011.35	212,467.50	188,735.05	3,212,213.90
(2)企业合并减少		7,299.96			7,299.96
4. 期末余额	31,260,062.80	153,242,193.22	10,101,123.45	23,174,908.87	217,778,288.34
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	101,513,495.81	64,463,716.59	1,875,156.69	12,680,914.26	180,533,283.35
2. 期初账面价值	103,311,031.79	62,737,139.55	2,208,451.34	12,465,024.64	180,721,647.32

## 2、 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）	514,750.54	见下述

注：期末公司持有的深圳市福田区保税红树福苑为企业人才住房，为有限产权。

## (十四) 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	13,868,153.71		13,868,153.71	2,391,163.37		2,391,163.37
软件工程	19,660,851.42		19,660,851.42	20,544,493.48		20,544,493.48
创金合信 前海总部 大厦	75,285,088.40		75,285,088.40	55,300,811.58		55,300,811.58
合计	108,814,093.53		108,814,093.53	78,236,468.43		78,236,468.43

(十五) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	其他	合计
1. 账面原值			
(1) 期初余额	265,108,434.96	7,494,632.86	272,603,067.82
(2) 本期增加金额	55,650,758.80	464,061.74	56,114,820.54
—新增租赁	55,650,758.80	464,061.74	56,114,820.54
(3) 本期减少金额	4,390,817.09		4,390,817.09
—处置	4,390,817.09		4,390,817.09
(4) 期末余额	316,368,376.67	7,958,694.60	324,327,071.27
2. 累计折旧			
(1) 期初余额	72,608,048.71	1,298,623.59	73,906,672.30
(2) 本期增加金额	45,745,191.84	1,284,396.90	47,029,588.74
—计提	45,745,191.84	1,284,396.90	47,029,588.74
(3) 本期减少金额	3,547,794.27		3,547,794.27
—处置	3,547,794.27		3,547,794.27
(4) 期末余额	114,805,446.28	2,583,020.49	117,388,466.77
3. 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			
4. 账面价值			

项目	房屋及建筑物	其他	合计
(1) 期末账面价值	201,562,930.39	5,375,674.11	206,938,604.50
(2) 期初账面价值	192,500,386.25	6,196,009.27	198,696,395.52

## (十六) 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	862,110,085.00	350,345,014.57	4,305,000.00	1,216,760,099.57
2. 本期增加金额		39,881,268.96		39,881,268.96
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	862,110,085.00	390,226,283.53	4,305,000.00	1,256,641,368.53
二、累计摊销				
1. 期初余额	78,129,398.53	226,568,632.24	4,305,000.00	309,003,030.77
2. 本期增加金额	10,158,490.68	26,703,545.17		36,862,035.85
(1) 计提	10,158,490.68	26,703,545.17		36,862,035.85
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	88,287,889.21	253,272,177.41	4,305,000.00	345,865,066.62
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	773,822,195.79	136,954,106.12		910,776,301.91
2. 期初账面价值	783,980,686.47	123,776,382.33		907,757,068.80

## (十七) 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	计提	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	4,800,000.00					4,800,000.00
收购营业部商誉						
小计	4,800,000.00					4,800,000.00
账面价值	9,730,078.70					9,730,078.70

## 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。公司于 2020 年对该项商誉全额计提减值准备 4,800,000.00 元。

(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。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。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。

(十八) 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
资产减值准备	611,919,879.40	152,979,969.85	630,104,569.29	157,526,142.32
预提职工薪酬	520,922,208.36	130,230,552.09	542,467,773.68	135,616,943.42
递延收益	55,885,714.42	13,971,429.07	56,914,285.84	14,228,571.91
预提费用	3,789,740.92	947,435.23	10,329,828.48	2,582,457.12
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	493,813,815.94	123,453,453.51	431,788,339.62	107,947,084.43
可抵扣的经营亏损	73,683,942.16	18,420,985.54	95,465,967.54	23,866,491.89
其他债权投资	206,785,598.33	51,696,399.58	190,735,452.54	47,683,863.14
其他权益工具	15,816,000.00	3,954,000.00	15,816,000.00	3,954,000.00
其他	79,111,484.43	19,777,871.11	64,409,880.09	16,102,470.02
合计	2,061,728,383.96	515,432,095.98	2,038,032,097.08	509,508,024.25

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	26,255,116.29	6,563,779.06	41,105,754.68	10,276,438.66
未实现的投资收益	77,884,471.49	19,471,117.87	75,472,479.53	18,868,119.89
税法折旧摊销差异	63,649,083.74	15,912,270.93	64,179,179.85	16,044,794.96
合计	167,788,671.52	41,947,167.86	180,757,414.06	45,189,353.51

(十九) 其他资产

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	172,133,802.86	83,976,957.27
待摊费用	18,205,833.09	29,795,620.54

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	53,676,649.81	58,965,333.42
应收股利	164,493,539.62	9,727,163.27
待抵扣、待认证及暂估的增值税进项税	5,011,368.22	3,497,689.87
预缴企业所得税款及增值税	52,815,995.76	
长期应收款	1,799,135,286.15	1,564,907,968.72
应收利息	2,121,896.52	2,810,069.96
其他	3,579,309.25	23,081,483.73
合计	2,271,173,681.28	1,776,762,286.78

## 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	336,432,669.02	192,382,999.72
减：坏账准备	164,298,866.16	108,406,042.45
账面价值合计	172,133,802.86	83,976,957.27

### (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	151,938,793.22	45.17	63,061,413.47	32.78
1-2年	9,660,859.15	2.87	10,520,373.53	5.47
2-3年	2,297,641.92	0.68	1,478,587.44	0.77
3年以上	172,535,374.73	51.28	117,322,625.28	60.98
小计	336,432,669.02	100.00	192,382,999.72	100.00
减：坏账准备	164,298,866.16		108,406,042.45	
合计	172,133,802.86		83,976,957.27	

(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	161,816,239.23	48.10	161,816,239.23	100.00	106,494,707.05	55.36	106,494,707.05	100.00
组合计提坏账准备	174,616,429.79	51.90	2,482,626.93	1.42	85,888,292.67	44.64	1,911,335.40	2.23
合计	336,432,669.02	100.00	164,298,866.16	48.87	192,382,999.72	100.00	108,406,042.45	56.35

(4) 本期实际无核销的其他应收款项情况

(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	100,000,000.00	1 年以内	29.72%	期权保证金
单位 2	83,776,764.14	3 年以上	24.90%	股质押客户款项
单位 3	40,338,055.10	3 年以上	11.99%	股质押客户款项
单位 4	33,501,419.99	3 年以上	9.96%	股质押客户款项
单位 5	4,709,759.04	2-3 年、3 年以上	1.40%	房屋租赁押金

2、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造工程	44,849,334.57	6,039,094.79	8,425,302.75		42,463,126.61
其他	14,115,998.85	330,925.68	3,207,310.41	26,090.92	11,213,523.20
合计	58,965,333.42	6,370,020.47	11,632,613.16	26,090.92	53,676,649.81

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	2,001,861,295.63	1,764,062,919.47
减：未实现融资收益	186,603,272.13	161,799,224.52
应收融资租赁款余额	1,815,258,023.50	1,602,263,694.95
减：减值准备	16,122,737.35	37,355,726.23
应收融资租赁款净额	1,799,135,286.15	1,564,907,968.72

(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	703,423,660.83	35.14	621,560,096.19	35.24
1-2 年	610,704,024.05	30.51	613,751,539.00	34.79
2-3 年	618,231,557.79	30.88	486,508,264.26	27.58
3 年以上	69,502,052.96	3.47	42,243,020.02	2.39
合计	2,001,861,295.63	100.00	1,764,062,919.47	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	5,919,860.25	用于质押借款
2.长期应收款-客户二	17,575,000.00	用于质押借款
3.长期应收款-客户三	30,000,000.00	用于质押借款
4.长期应收款-客户四	30,966,666.68	用于质押借款
5.长期应收款-客户五	79,012,500.00	用于质押借款
6.长期应收款-客户六	3,254,757.06	用于质押借款
7.长期应收款-客户七	25,000,000.00	用于质押借款
8.长期应收款-客户八	21,000,000.00	用于质押借款
9.长期应收款-客户九	30,000,000.00	用于质押借款
10.长期应收款-客户十	34,000,000.00	用于质押借款
11.长期应收款-客户十一	53,000,000.00	用于质押借款
12.长期应收款-客户十二	23,011,456.77	用于质押借款
13.长期应收款-客户十三	8,787,556.68	用于质押借款
14.长期应收款-客户十四	19,500,000.00	用于质押借款
15.长期应收款-客户十五	71,200,000.00	用于质押借款
16.长期应收款-客户十六	64,000,000.00	用于质押借款
17.长期应收款-客户十七	33,750,000.00	用于质押借款
18.长期应收款-客户十八	16,000,000.00	用于质押借款
19.长期应收款-客户十九	40,000,000.00	用于质押借款
20.长期应收款-客户二十	42,500,000.00	用于质押借款
21.长期应收款-客户二十一	27,000,000.00	用于质押借款
22.长期应收款-客户二十二	22,270,898.45	用于质押借款
23.长期应收款-客户二十三	12,148,092.80	用于质押借款
24.长期应收款-客户二十四	47,000,000.00	用于质押借款
25.长期应收款-客户二十五	45,000,000.00	用于质押借款
26.长期应收款-客户二十六	47,500,000.00	用于质押借款
27.长期应收款-客户二十七	78,000,000.00	用于质押借款
28.长期应收款-客户二十八	90,000,000.00	用于质押借款
29.长期应收款-客户二十九	37,434,112.11	用于质押借款
30.长期应收款-客户三十	38,000,000.00	用于质押借款
31.长期应收款-客户三十一	28,700,000.00	用于质押借款
32.长期应收款-客户三十二	19,000,000.00	用于质押借款
33.长期应收款-客户三十三	85,000,000.00	用于质押借款
34.长期应收款-客户三十四	80,000,000.00	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
35.长期应收款-客户三十五	50,000,000.00	用于质押借款
36.长期应收款-客户三十六	80,000,000.00	用于质押借款
37.长期应收款-客户三十七	30,000,000.00	用于质押借款
38.长期应收款-客户三十八	9,000,000.00	用于质押借款
39.长期应收款-客户三十九	52,800,000.00	用于质押借款
40.长期应收款-客户四十	80,200,000.00	用于质押借款
41.长期应收款-客户四十一	50,000,000.00	用于质押借款
合计	1,657,530,900.80	

(二十) 融券业务情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券		119,175.00
—交易性金融资产		
—转融通融入证券		119,175.00
转融通融入证券总额		262,375.00

(二十一) 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		其他（注）	期末余额
			转回	转销/核销		
融出资金减值准备	2,785,578.25		322,330.84			2,463,247.41
应收款项坏账准备	46,370,675.56	2,276,787.60				48,647,463.16
买入返售金融资产 减值准备	431,284,293.35	437,694.68			- 53,871,018.54	377,850,969.49
其他应收款坏账准 备	108,406,042.45		518,475.15		56,411,298.86	164,298,866.16
长期应收款及应收 保理款减值准备	37,355,726.23	3,864,444.40		25,097,433.28		16,122,737.35
其他债权投资减值 准备	100,541,669.02	6,624,634.83				107,166,303.85
其他资产信用减值 准备	3,902,740.46	688,000.73			-2,542,424.66	2,048,316.53

类别	期初余额	本期增加	本期减少		其他（注）	期末余额
			转回	转销/核销		
金融工具及其他项目信用减值准备小计	730,646,725.32	13,891,562.24	840,805.99	25,097,433.28	-2,144.34	718,597,903.95
商誉减值准备	4,800,000.00					4,800,000.00
其他资产减值准备小计	4,800,000.00					4,800,000.00
合计	735,446,725.32	13,891,562.24	840,805.99	25,097,433.28	-2,144.34	723,397,903.95

注：主要系公司本期将逾期已终止的股质押合约相关款项重分类至其他应收款导致对应减值准备的重分类。

## 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	2,463,247.41			2,463,247.41
应收款项坏账准备		6,743,073.85	41,904,389.31	48,647,463.16
买入返售金融资产减值准备	1,327,736.14		376,523,233.35	377,850,969.49
其他应收款坏账准备		1,476,862.38	162,822,003.78	164,298,866.16
长期应收款及应收保理款减值准备	1,616,869.20	4,221,577.20	10,284,290.95	16,122,737.35
其他债权投资减值准备			107,166,303.85	107,166,303.85
其他资产信用减值准备			2,048,316.53	2,048,316.53
合计	5,407,852.75	12,441,513.43	700,748,537.77	718,597,903.95

## (二十二) 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	138,190,315.00	240,457,420.85
质押借款（注）	116,137,825.00	126,902,678.32
合计	254,328,140.00	367,360,099.17

注：短期借款质押情况详见附注十二、（一）1、借款质押情况。

(二十三) 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	150,000,000.00	2022/3/17-2022/6/15	90天-365天	150,000,000.00	3.35%-5.85%	589,390,500.00	151,842,794.90	609,390,500.00	131,842,794.90
合计						589,390,500.00	151,842,794.90	609,390,500.00	131,842,794.90

(二十四) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
转融通融入款项	300,163,333.33	690,700,000.00
同业拆入款项		
合计	300,163,333.33	690,700,000.00

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			90,420,000.00	2.80%
1至3个月	300,163,333.33	2.80%	600,280,000.00	2.80%
3至12个月				
1年以上				
合计	300,163,333.33		690,700,000.00	

(二十五) 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	1,498,916,136.40		1,498,916,136.40	431,505,124.89		431,505,124.89
收益凭证（注）		19,120,000.00	19,120,000.00			
结构化主体其他份额持有人投资份额		103,590,652.48	103,590,652.48		69,838,408.16	69,838,408.16
合计	1,498,916,136.40	122,710,652.48	1,621,626,788.88	431,505,124.89	69,838,408.16	501,343,533.05

注：公司发行的包含一种或以上嵌入式衍生工具的收益凭证，在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(二十六) 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
质押式卖出回购	9,260,763,703.12	9,196,546,324.45
质押式报价回购	870,430,392.04	700,077,243.53
合计	10,131,194,095.16	9,896,623,567.98

2、按金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
债券	10,131,194,095.16	9,896,623,567.98
合计	10,131,194,095.16	9,896,623,567.98

3、按担保物金额列示

项目	期末余额	期初余额
债券	12,058,277,909.63	11,102,972,687.79
理财产品	1,142,499,269.15	911,635,029.58
合计	13,200,777,178.78	12,014,607,717.37

4、报价回购融入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
一个月内	740,482,760.90	1.70%~6.18%	583,909,950.65	2.00%~6.18%
一个月至三个月内	129,947,631.14	2.70%~6.00%	116,167,292.88	3.00%~6.00%
三个月至一年内				
一年以上				
合计	870,430,392.04		700,077,243.53	

(二十七) 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		

项目	期末余额	期初余额
其中：个人	7,436,125,744.54	6,962,784,399.13
机构	1,466,168,584.14	1,026,905,464.97
小计	8,902,294,328.68	7,989,689,864.10
信用业务		
其中：个人	613,940,675.84	610,660,086.49
机构	55,803,553.20	143,088,732.62
小计	669,744,229.04	753,748,819.11
合计	9,572,038,557.72	8,743,438,683.21

## (二十八) 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	978,170,643.70	553,053,663.86	816,478,056.46	714,746,251.10
离职后福利 - 设定提存计划	11,037,310.39	34,252,049.87	41,832,293.16	3,457,067.10
合计	989,207,954.09	587,305,713.73	858,310,349.62	718,203,318.20

### 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
短期薪酬				
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	976,372,493.10	482,076,760.22	744,630,989.42	713,818,263.90
(2) 职工福利费	1,411,856.18	16,359,482.90	17,228,390.39	542,948.69
(3) 社会保险费	333,809.88	22,727,872.87	22,735,132.78	326,549.97
其中：医疗保险费	327,532.63	20,753,376.90	20,760,446.49	320,463.04
工伤保险费	6,277.25	339,251.44	339,441.76	6,086.93
生育保险费		902,367.38	902,367.38	
其他保险费		732,877.15	732,877.15	
(4) 住房公积金	52,484.54	28,322,330.50	28,316,326.50	58,488.54
(5) 工会经费和职工教育经费		3,567,217.37	3,567,217.37	
合计	978,170,643.70	553,053,663.86	816,478,056.46	714,746,251.10

### 3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	589,283.99	33,633,231.86	33,643,084.38	579,431.47
年金缴费	10,430,153.05		7,570,000.00	2,860,153.05
失业保险费	17,873.35	618,818.01	619,208.78	17,482.58
合计	11,037,310.39	34,252,049.87	41,832,293.16	3,457,067.10

### (二十九) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	13,096,438.16	10,129,924.49
城建税	710,180.07	655,086.96
企业所得税	23,016,415.69	64,702,154.64
代扣代缴个人所得税	41,116,278.77	10,824,492.06
教育费附加	304,362.85	280,751.24
地方教育费附加	202,336.66	187,167.72
印花税	202,135.82	276,149.91
房产税	3,125,246.16	
其他	9,114,037.57	6,440,264.02
合计	90,887,431.75	93,495,991.04

### (三十) 应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付承销费	1,715,926.69	907,128.89
应付清算款项	251,341,264.65	19,765,330.77
合计	253,057,191.34	20,672,459.66

### (三十一) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收业务款项	16,662,274.08	22,196,013.01
合计	16,662,274.08	22,196,013.01

(三十二) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款(注)	1,213,331,795.79	968,374,439.61	4.30%-7.00%
信用借款	56,521,768.45		5 年期以上 LPR 减 20 个基点
合计	1,269,853,564.24	968,374,439.61	

注：长期借款质押情况详见附注十二、(一) 1、借款质押情况。

(三十三) 应付债券

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
2017 年次级债 (第一期)	100.00	2017/8/8	5 年	600,000,000.00	5.80%	613,727,950.38	17,258,109.07		630,986,059.45
2018 年公司债 (第一期) 品种 2	100.00	2018/1/16	5 年	200,000,000.00	6.25%	212,080,826.46	6,058,518.20	12,500,000.00	205,639,344.66
2019 年次级债 (第一期)	100.00	2019/8/12	3 年	500,000,000.00	5.50%	510,618,361.33	13,637,921.95		524,256,283.28
2020 年次级债 (第一期)	100.00	2020/3/19	3 年	800,000,000.00	5.00%	831,436,960.45	19,847,099.17	40,000,000.00	811,284,059.62
2021 年公司债 (第一期) 品种 1	100.00	2021/8/25	3 年	1,000,000,000.00	3.30%	1,011,315,106.89	16,354,394.33		1,027,669,501.22
2021 年公司债 (第一期) 品种 2	100.00	2021/8/25	5 年	500,000,000.00	3.80%	505,889,375.17	9,502,012.79		515,391,387.96
2021 年次级债 (第一期)	100.00	2021/10/26	3 年	500,000,000.00	4.78%	503,553,366.95	11,955,217.53		515,508,584.48
2022 年公司债 (第一期) 品种 1	100.00	2022/1/7	3 年	1,000,000,000.00	3.30%		1,015,715,637.12		1,015,715,637.12
2022 年公司债 (第一期) 品种 2	100.00	2022/1/7	5 年	400,000,000.00	3.88%		407,391,747.74		407,391,747.74
合计				5,500,000,000.00		4,188,621,947.63	1,517,720,657.90	52,500,000.00	5,653,842,605.53

(三十四) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	221,140,593.91	212,077,899.72
减：未确认融资费用	13,273,423.26	14,660,619.92
合计	207,867,170.65	197,417,279.80

(三十五) 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	56,914,285.84		1,028,571.42	55,885,714.42	投行大厦项目建设奖励金
合计	56,914,285.84		1,028,571.42	55,885,714.42	

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	56,914,285.84		1,028,571.42		55,885,714.42	与资产相关
合计	56,914,285.84		1,028,571.42		55,885,714.42	

(三十六) 其他负债

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	790,271,800.81	760,108,243.38
长期应付款	91,632,227.78	27,024,000.00
合计	881,904,028.59	787,132,243.38

1、 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	16,031,202.12	21,160,086.13
租赁业务押金	9,613,079.08	6,263,972.27
期货风险准备金	6,970,712.97	6,745,511.14
应付客户维护费	52,642,983.31	53,348,857.04
资管产品增值税及附加税金	331,737,780.22	262,422,094.79

款项性质	期末余额	期初余额
少数股东借款（注）	185,000,000.00	160,000,419.77
其他	188,276,043.11	250,167,302.24
合计	790,271,800.81	760,108,243.38

注：公司控股子公司创金合信基金管理有限公司与其控股股东第一创业证券股份有限公司及少数股东借款，截至 2022 年 6 月 30 日，公司控股子公司创金合信基金管理有限公司对少数股东合计的借款本息余额为 185,000,000.00 元。

(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）暂收暂付款抵销后以净额在资产负债表中列示，详见附注五（四）。

## 2、 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付保理融资款项	91,632,227.78	27,024,000.00
合计	91,632,227.78	27,024,000.00

## (三十七) 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	4,202,400,000.00						4,202,400,000.00

## (三十八) 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）	6,056,243,120.66			6,056,243,120.66
其他资本公积	10,132,171.62		9,632.68	10,122,538.94
合计	6,066,375,292.28		9,632.68	6,066,365,659.60

(三十九) 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	-11,862,000.00								-11,862,000.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-11,862,000.00								-11,862,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-72,511,664.89	-8,559,377.39	-2,356,377.73			-6,202,999.66	-6,202,999.66		-78,714,664.55
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-4,866,327.25	866,133.57				866,133.57	866,133.57		-4,000,193.68
其他债权投资公允价值变动	-143,051,589.40	-16,050,145.79	-4,012,536.44			-12,037,609.35	-12,037,609.35		-155,089,198.75
其他债权投资信用损失准备	75,406,251.76	6,624,634.83	1,656,158.71			4,968,476.12	4,968,476.12		80,374,727.88
其他综合收益合计	-84,373,664.89	-8,559,377.39	-2,356,377.73			-6,202,999.66	-6,202,999.66		-90,576,664.55

(四十) 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	426,812,845.37			426,812,845.37
合计	426,812,845.37			426,812,845.37

(四十一) 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	744,156,361.57	21,901,867.97		766,058,229.54
交易风险准备	619,834,459.05			619,834,459.05
合计	1,363,990,820.62	21,901,867.97		1,385,892,688.59

(四十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,444,191,907.53	2,101,182,274.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,444,191,907.53	2,101,182,274.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	287,217,340.58	351,718,067.37
减：提取法定盈余公积		
提取一般风险准备	21,901,867.97	17,931,739.83
应付普通股股利	168,096,000.00	168,096,000.00
期末未分配利润	2,541,411,380.14	2,266,872,602.28

(四十三) 手续费及佣金净收入

1、 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
<b>证券经纪业务净收入</b>	191,422,871.54	203,396,537.94
——证券经纪业务收入	298,824,995.60	314,430,330.11
其中：代理买卖证券业务	254,703,152.21	269,214,684.41
交易单元席位租赁	36,007,363.74	32,943,064.26

项目	本期发生额	上期发生额
代销金融产品业务	8,114,479.65	12,272,581.44
——证券经纪业务支出	107,402,124.06	111,033,792.17
其中：代理买卖证券业务	107,402,124.06	111,033,792.17
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
<b>期货经纪业务净收入</b>	<b>4,334,798.68</b>	<b>4,184,653.12</b>
——期货经纪业务收入	4,518,370.43	4,319,396.05
——期货经纪业务支出	183,571.75	134,742.93
<b>投资银行业务净收入</b>	<b>137,289,935.55</b>	<b>127,596,814.00</b>
——投资银行业务收入	140,024,452.13	162,512,539.47
其中：证券承销业务	114,669,735.15	156,276,690.45
证券保荐业务	16,711,320.76	1,886,792.45
财务顾问业务	8,643,396.22	4,349,056.57
——投资银行业务支出	2,734,516.58	34,915,725.47
其中：证券承销业务	2,734,516.58	34,915,725.47
证券保荐业务		
财务顾问业务		
<b>资产管理业务净收入</b>	<b>498,070,021.81</b>	<b>428,067,922.89</b>
——资产管理业务收入	498,070,021.81	428,270,727.66
——资产管理业务支出		202,804.77
<b>投资咨询业务净收入</b>	<b>19,735,617.54</b>	<b>12,939,515.77</b>
——投资咨询业务收入	19,735,617.54	12,939,515.77
——投资咨询业务支出		
<b>其他手续费及佣金净收入</b>	<b>28,767,026.67</b>	<b>20,278,366.12</b>
——其他手续费及佣金收入	31,243,592.05	22,870,061.87
——其他手续费及佣金支出	2,476,565.38	2,591,695.75
<b>合计</b>	<b>879,620,271.79</b>	<b>796,463,809.84</b>
其中：手续费及佣金收入合计	992,417,049.56	945,342,570.93
手续费及佣金支出合计	112,796,777.77	148,878,761.09
其中：财务顾问业务净收入	8,643,396.22	4,349,056.57
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	4,716,981.13	

项目	本期发生额	上期发生额
—并购重组财务顾问业务净收入--其他	66,037.74	613,207.55
—其他财务顾问业务净收入	3,860,377.35	3,735,849.02

## 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	120,446.28 万元	8,114,479.65	231,352.98 万元	12,272,581.44
合计		8,114,479.65		12,272,581.44

## 3、资产管理业务

项目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	资产支持专项计划	基金资产管理业务
期末产品数量	54	141	2	349
期末客户数量	4,417	141	19	3,397,230
其中：个人客户	4,339	38		3,391,801
机构客户	78	103	19	5,429
期初受托资金	6,150,191,473.46	48,221,454,611.08	3,919,000,000.00	810,561,451,694.53
其中：自有资金投入	430,232,389.76			564,170,698.55
个人客户	3,777,455,030.55	1,996,859,572.60		24,848,081,821.95
机构客户	1,942,504,053.15	46,224,595,038.48	3,919,000,000.00	785,149,199,174.03
期末受托资金	5,086,227,511.40	46,493,355,842.21	4,879,000,000.00	773,846,100,875.76
其中：自有资金投入	426,301,748.21	21,000,000.00		801,819,291.63
个人客户	2,870,631,673.47	1,908,161,520.09		27,877,883,464.81
机构客户	1,789,294,089.72	44,564,194,322.12	4,879,000,000.00	745,166,398,119.32
期末主要受托资产初始成本	5,293,902,983.83	56,827,128,141.74	4,874,767,000.00	846,543,441,434.02
其中：股票	98,683,427.40	3,593,543,889.41		44,792,374,833.32
国债	88,880,026.95	3,006,900,460.00		7,322,833,714.37
其他债券	2,568,471,793.48	18,906,056,448.97		715,255,320,506.76
基金	29,349,464.53	1,366,246,362.32		40,552,498,809.67

项目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	资产支持专项计划	基金资产管理业务
其他	2,508,518,271.47	29,954,380,981.04	4,874,767,000.00	38,620,413,569.90
当期资产管理业务净收入	15,481,993.57	55,455,047.80	506,462.26	417,061,537.77

注：上表统计不包含有限合伙企业私募基金管理业务。

#### (四十四) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	402,966,458.97	365,127,530.09
其中：货币资金及结算备付金利息收入	137,781,857.95	100,171,811.77
融出资金利息收入	200,949,000.48	189,120,914.53
买入返售金融资产利息收入	16,498,942.31	21,206,540.53
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	3,147,610.44	3,486,930.83
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	47,736,658.23	54,628,263.26
利息支出	313,560,236.46	321,866,175.20
其中：拆入资金利息支出	14,607,807.86	12,271,349.92
其中：转融通利息支出	9,294,633.85	771,000.50
卖出回购金融资产款利息支出	96,277,126.06	129,949,707.62
其中：报价回购利息支出	9,918,752.10	12,624,814.63
代理买卖证券款利息支出	15,818,984.46	14,925,246.63
借款利息支出	47,921,528.21	37,082,907.24
应付债券利息支出	117,916,884.31	109,377,650.79
其中：次级债券利息支出	62,853,772.03	88,482,286.87
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	21,017,905.56	18,259,313.00
利息净收入	89,406,222.51	43,261,354.89

#### (四十五) 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	107,852,275.63	133,751,885.43
处置长期股权投资产生的投资收益	672,749.81	1,255,582.46
金融工具投资收益	271,671,273.04	443,547,628.28
其中：持有期间取得的收益	378,536,477.57	295,733,518.39
—交易性金融资产	406,272,755.87	307,224,068.88
—交易性金融负债	-27,736,278.30	-11,490,550.49
处置金融工具取得的收益	-106,865,204.53	147,814,109.89
—交易性金融资产	-104,217,806.23	172,944,972.96
—交易性金融负债	6,531,610.19	-7,083,741.54
—其他债权投资	-142,979.21	
—衍生金融工具	-9,036,029.28	-18,047,121.53
合计	380,196,298.48	578,555,096.17

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	上期发生额
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	406,272,755.87	307,224,068.88
处置取得收益	-104,217,806.23	172,944,972.96
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	-27,736,278.30	-11,490,550.49
处置取得收益	6,296,220.56	-7,083,741.54
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	235,389.63	

#### (四十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	40,643,677.92	
代扣个人所得税手续费	4,507,421.07	3,192,677.82
其他	9,596.22	883.25
合计	45,160,695.21	3,193,561.07

计入其他收益的政府补助

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	36,610,777.92		与收益相关
其他补贴	4,032,900.00		与收益相关
合计	40,643,677.92		

(四十七) 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	-135,490,026.30	7,652,833.10
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	9,737,903.21	-3,210,852.29
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	4,286,473.48	-6,908,966.95
衍生金融工具	28,545,997.59	8,088,297.26
其他		
合计	-97,206,125.50	12,530,278.07

(四十八) 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	18,944,819.59	6,035,494.09	20,594,768.65	5,013,566.64
其他	10,928,863.21	200,827.55	6,505,925.00	
合计	29,873,682.80	6,236,321.64	27,100,693.65	5,013,566.64

(四十九) 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	45,669.91	9,811.80	45,669.91
合计	45,669.91	9,811.80	45,669.91

(五十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	4,119,364.11	4,613,158.93
教育费附加	1,764,912.06	1,976,235.37
地方教育费附加	1,176,035.91	1,317,490.31
房产税	3,168,617.60	3,211,989.04
其他	375,984.21	145,287.65
合计	10,604,913.89	11,264,161.30

(五十一) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	582,762,589.75	617,260,638.05
销售服务费	84,431,705.01	59,548,126.17
广告宣传费	48,291,052.02	50,954,353.17
使用权资产折旧	46,804,158.00	36,187,327.98
无形资产摊销	29,556,294.24	23,350,668.92
咨询费	24,260,660.25	24,685,620.03
固定资产折旧费	18,834,671.15	14,883,123.89
软件维护费	17,148,413.85	16,143,235.03
投资者保护基金	15,314,606.89	4,916,302.32
业务招待费	12,206,187.90	14,563,921.88
其他	65,937,646.02	69,994,086.54
合计	945,547,985.08	932,487,403.98

(五十二) 信用减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
应收款项信用减值损失	2,276,787.60	2,005,366.53
其他应收款信用减值损失	-518,475.15	274,019.29
融出资金信用减值损失	-322,330.84	362,720.86
买入返售金融资产信用减值损失	437,694.68	-32,218,531.41

类别	本期发生额	上期发生额
其他债权投资信用减值损失	6,624,634.83	76,767,829.92
其他以摊余成本计量的金融资产信用减值损失	4,552,445.13	3,927,105.94
合计	13,050,756.25	51,118,511.13

### (五十三) 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	2,463,768.41	2,674,919.39	2,463,768.41
非流动资产报废处置收益	75,246.03	3,982.32	75,246.03
其他	19,408.10	2,322,194.34	19,408.10
合计	2,558,422.54	5,001,096.05	2,558,422.54

#### 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		1,124,700.00	与收益相关
政府稳岗补贴	664,946.99	51,715.72	与收益相关
其他补贴	770,250.00	469,932.25	与收益相关
筹建办公楼财政补贴	1,028,571.42	1,028,571.42	与收益相关
合计	2,463,768.41	2,674,919.39	

### (五十四) 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	259,500.00	1,000,000.00	259,500.00
非流动资产毁损报废损失		1,952.74	
其他	545,861.21	186,143.97	545,861.21
合计	805,361.21	1,188,096.71	805,361.21

### (五十五) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,197,513.70	83,924,925.37
递延所得税费用	-6,810,415.73	-8,773,382.09
合计	23,387,097.97	75,151,543.28

## 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	354,496,054.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,624,013.67
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	340,244.90
非应税收入的影响	-94,815,872.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,232,495.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-668,748.97
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	28,674,965.48
所得税费用	23,387,097.97

## (五十六) 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	186,134,568.73	74,321,641.76
政府补助	42,078,874.91	1,646,347.97
其他业务收到的款项	30,682,220.80	25,769,788.00
融资租赁、保理及委贷业务收到的款项	334,874,493.87	541,648,476.78
其他	4,562,057.79	5,514,872.16
合计	598,332,216.10	648,901,126.67

### 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	126,009,692.05	102,211,839.50
以现金支付的业务及管理费	286,157,367.33	230,634,516.51
融资租赁、保理及委贷业务支付的款项	576,688,531.75	552,917,313.81
其他	255,068,292.90	35,497,647.63
合计	1,243,923,884.03	921,261,317.45

### 3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购置或处置其他债权投资现金净减少额	21,271,693.76	219,260,196.70
合计	21,271,693.76	219,260,196.70

### 4、 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	68,000,000.00	8,000,000.00
收益凭证	183,440,000.00	
合计	251,440,000.00	8,000,000.00

### 5、 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	614,320,000.00	
融资租赁售后回租及保理融资归还	4,100,000.00	30,534,262.80
支付少数股东投资款	674,172.43	
本期支付的租赁负债相关款项	50,018,782.32	38,650,901.91
发行债券手续费	196,226.41	
合计	669,309,181.16	69,185,164.71

## (五十七) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	331,108,956.69	389,637,542.88
加：信用减值损失	13,050,756.25	51,118,511.13
其他资产减值损失		
固定资产折旧、投资性房地产折旧	24,544,444.33	19,900,047.24
使用权资产折旧	47,029,588.74	36,187,327.98
无形资产摊销	36,862,035.85	23,350,668.92
长期待摊费用摊销	11,632,613.16	7,813,731.35
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)	-45,669.91	-9,811.80
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-75,246.03	-2,029.58
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	125,564,491.50	-7,267,197.49
利息支出（收益以“—”号填列）	175,515,999.55	151,718,398.71
汇兑损失（收益以“—”号填列）	-1,086,254.99	254,875.62
投资损失（收益以“—”号填列）	-108,382,046.23	-135,007,467.89
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,568,230.09	-16,187,884.46
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-3,242,185.65	7,414,502.37
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）	-970,094,347.49	-1,259,275,734.66
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-136,025,733.34	-395,500,215.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	651,170,783.26	2,023,422,350.61
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>193,959,955.60</b>	<b>897,567,615.60</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	11,674,043,429.39	10,465,024,599.24
减：现金的期初余额	10,675,156,750.20	10,050,982,889.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>998,886,679.19</b>	<b>414,041,709.27</b>

## 2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,120,504.00
其中：广东恒元创私募基金管理有限公司	1,120,504.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	624,199.00
其中：广东恒元创私募基金管理有限公司	624,199.00
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：广东恒元创私募基金管理有限公司	
处置子公司收到的现金净额	496,305.00

**(五十八) 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	439,495,110.70	详见附注五、（一）
交易性金融资产	13,096,999,783.67	详见附注五、（八）3
固定资产	514,750.54	详见附注五、（十三）2
长期股权投资	171,723,063.15	详见附注十二、（二）
其他资产-长期应收款	1,657,530,900.80	详见附注五、（十九）3
合计	15,366,263,608.86	

**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) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东恒元创私募基金管理有限公司	1,120,504.00	10.00	直接转让	2022年4月	股权交割完毕	140,936.66	41.00	4,016,226.08	4,594,066.40	577,840.32	参考本次股权转让价格	

**(四) 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 5 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 1 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	2022 年 6 月 30 日或 2022 年 1-6 月
资产总额	189,296.55
负债总额	8,430.11
净资产总额	180,866.44
营业收入	2,239.85
净利润	1,283.99

**2、 注销子公司**

公司本期注销 1 家子公司：深圳市一创创富投资管理有限公司。

## 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
					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	私募股权基金管理	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	另类投资	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	公募基金及特定客户资产管理	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
深圳市创基实业投资有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	物业租赁		51.07	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
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

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
					直接	间接		
珠海一创春晖股权投资基金企业(有限合伙)	间接控股子公司	珠海	珠海	股权投资		100.00	设立	是
中关村顺势一创(北京)投资管理股份有限公司	间接控股子公司	北京	北京	投资管理		65.00	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%	40,936,591.91	23,940,000.00	318,327,840.61

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额			上年期末余额		
	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	1,945,446,431.40	1,282,929,469.84	662,516,961.56	1,832,772,048.05	1,204,993,691.28	627,778,356.77

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
创金合信基金管理有限公司	478,336,605.64	83,668,604.81	83,668,604.81	192,738,749.26	384,295,868.90	72,764,759.72	72,764,759.72	39,602,879.54

(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	上年期末余额/上期发生额
资产合计	6,698,900,510.30	6,558,441,523.88
负债合计	3,216,684,547.34	2,890,546,628.65
少数股东权益		
所有者权益	3,482,215,962.96	3,667,894,895.23
按持股比例计算的净资产份额	908,810,583.33	957,288,203.35
对联营企业权益投资的账面价值	908,810,583.33	957,288,203.35
营业总收入	1,858,956,045.03	2,027,435,605.55
净利润	401,698,181.38	491,533,786.97
其他综合收益	3,318,519.44	482,882.92
综合收益总额	405,016,700.82	492,016,669.89
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	上年期末余额/上期发生额
合营企业及联营企业：		
投资账面价值合计	796,061,206.55	815,950,014.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	3,009,050.29	5,461,567.03

	期末余额/本期发生额	上年期末余额/上期发生额
—其他综合收益		
—综合收益总额	3,009,050.29	5,461,567.03

**(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 2022 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 108,275.76 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 2022 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 114,103.51 万元，列示在财务报表“交易性金融资产”。

截至 2022 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 8,303.05 亿元。2022 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 4.89 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、期货投资咨询等；
- 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、单一资产管理、专项资产管理、基金管理业务；
- 6、 私募股权基金管理与另类投资业务：私募投资基金管理、股权投资、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	其他业务	抵销	合计
一、营业总收入	327,482,110.23	-66,693,573.58	207,479,590.23	98,075,589.38	581,643,683.14	47,155,441.61	134,225,806.85	-1,185,677.67	1,328,182,970.19
1、手续费及佣金净收入	182,385,392.46		45,204,935.77	92,084,999.78	531,520,846.92	26,994,560.57	1,879,692.30	-450,156.01	879,620,271.79
2、投资收益		-33,123,698.37	298,817,337.44		-13,743,637.22	16,854,898.03	111,188,470.90	202,927.70	380,196,298.48
3、公允价值变动收益	510,438.63	-33,569,875.21	-39,354,827.42		-16,252,292.85	-8,497,163.48		-42,405.17	-97,206,125.50
4、其他收入	144,586,279.14		-97,187,855.56	5,990,589.60	80,118,766.29	11,803,146.49	21,157,643.65	-896,044.19	165,572,525.42
二、营业总支出	247,678,654.89	-1,163,655.23	69,761,671.35	76,230,283.27	398,893,758.93	42,093,977.26	142,769,184.53	-823,898.14	975,439,976.86
三、营业利润	79,803,455.34	-65,529,918.35	137,717,918.88	21,845,306.11	182,749,924.21	5,061,464.35	-8,543,377.68	-361,779.53	352,742,993.33
四、资产总额	17,234,329,241.36	1,415,513,719.53	16,894,799,852.03	622,563,823.51	2,259,672,428.32	3,786,468,183.58	4,232,750,185.42	-128,265,933.80	46,317,831,499.95
五、负债总额	15,085,949,401.61	23,887,739.11	12,107,122,797.54	71,791,224.92	1,158,942,950.24	1,596,837,020.41	1,279,832,537.34	-123,059,494.52	31,201,304,176.65

## 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	其他业务	抵销	合计
一、营业总收入	360,791,842.79	180,934,744.53	156,891,948.52	51,767,338.16	476,670,185.44	80,248,867.70	155,068,120.99	-1,513,318.26	1,460,859,729.87
1、手续费及佣金净收入	203,863,970.00		85,021,497.25	45,838,694.11	437,886,758.00	23,037,300.38	1,463,333.96	-647,743.86	796,463,809.84
2、投资收益		154,467,145.91	228,005,267.51		43,150,569.78	20,379,746.50	132,733,179.72	-180,813.25	578,555,096.17
3、公允价值变动收益	-401,580.62	26,467,598.62	-20,836,102.24		-19,709,361.66	26,841,109.69		168,614.28	12,530,278.07
4、其他收入	157,329,453.41		-135,298,714.00	5,928,644.05	15,342,219.32	9,990,711.13	20,871,607.31	-853,375.43	73,310,545.79
二、营业总支出	219,531,979.56	20,226,030.48	103,789,045.54	74,599,970.81	346,111,751.37	41,134,366.54	195,365,076.05	-874,577.30	999,883,643.05
三、营业利润	141,259,863.23	160,708,714.05	53,102,902.98	-22,832,632.65	130,558,434.07	39,114,501.16	-40,296,955.06	-638,740.96	460,976,086.82
四、资产总额	16,340,958,974.83	2,210,541,460.78	14,976,620,990.52	616,573,993.21	2,056,354,104.80	3,298,637,844.94	3,395,420,305.11	-90,061,757.60	42,805,045,916.59
五、负债总额	14,350,623,772.04	196,916,602.01	11,021,644,141.73	90,280,322.68	998,227,447.43	1,135,250,552.84	509,010,362.91	-90,417,597.94	28,211,535,603.70

## 九、与金融工具相关的风险

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、计划财务部、总裁办公室、董事会办公室、法律合规部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。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；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；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。

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、集中风险监控系統（含市场风险、信用风险、操作风险等子系统）、流动性风险监控系統、内部信用评级系統、反洗钱监控系统、舆情监控系统等风险控制信息系统。

## (二) 报告期内，公司面临的主要风险及控制机制

### 1、 市场风险

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

#### (1) 市场风险管理方法

坚持“研究-决策-执行-监督”相互分离原则，制定并严格执行市场风险管理制度；公司建立了以风险价值（VaR）为核心，包括基点价值（DV01）、夏普比率等指标在内的市场风险监控和业绩评估体系，结合净资本等监管要求，实现了对市场风险的持续监控和评估。采取加强宏观经济政策和产业政策的研究，加强对宏观经济指标的监测，适时调整自营投资

策略和投资规模等措施管理市场风险；通过股指期货、利率互换等金融衍生产品来对冲持仓头寸的市场风险。

## （2）市场风险敞口

在利率风险方面，公司承担利率风险的金融资产包括银行存款、结算备付金、存出保证金及固定收益类金融产品等。市场利率波动将给公司带来一定程度上的收益不确定性，从而形成利率风险。在固定收益类金融产品投资方面，公司主要持有企业债、金融债和国债等债券品种，公司主要利用风险限额来管理在固定收益类证券投资过程中所承担的市场风险。公司承担市场风险的衍生产品类金融工具包括股指期货、国债期货、利率互换和其他场外衍生金融产品。公司股指期货、国债期货投资主要目的是套期保值，锁定利润并且降低市场风险，股指期货和国债期货价格风险对公司目前的经营影响并不重大。利率互换业务的主要投资策略是为了对冲利率波动对现货持仓的市场风险，利率互换业务的开展帮助降低了公司固定收益现货持仓的市场风险水平。

截至 2022 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的发行人、交易对手、融资业务或类融资业务的融资方等，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。

对于信用风险，公司的管理措施主要有：（1）对于债券投资的信用风险，公司在充分了解发行人经营状况、历史履约情况等信息的基础上，建立了债券池管理机制和内部信用评级体系，并持续从债券投前信用风险等级认定、风险总量及集中度控制、投后信用风险分级调整、舆情监控及应对等方面进行风险管控。公司风险管理部门针对债券存续期的风险变化及时进行风险提示、预警或要求处置。（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履行内部审批程序，日常计量及监控交易对手限额。（3）对于融资融券业务、股票质押式回购业务的信用风险，公司通过对客户进行风险教育、征信评级、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式进行风险控制。特别地，对于股票质押式回购业务，要求每笔项目开展尽职调查，风险管理部独立评估，审慎控制新增项目，并对存量项目合理计提减值。

（4）对于资产管理产品的信用风险，公司严格控制自有资金参与产品的比例，建立了债券库及交易对手的管理制度，实行入库分级和分级的集中度限额管理；结合合同约定和公司要求，控制低评级债券的投资比例。

报告期内，公司加强了对信用风险的控制，合理计提相关信用风险预期损失，在积极防控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、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险。

对于操作风险，公司的管理措施主要有：（1）通过建立行之有效的操作风险管理架构、制度、指标体系、流程和系统，对操作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，将操作风险控制在公司风险偏好范围内；（2）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、评估和防控；（3）持续完善操作风险管理工具，通过风险与控制自我评估、关键风险指标、损失数据收集三大管理工具的逐步推广和使用，嵌入新业务新产品新系统上线等流程，持续完善操作风险管理的识别、评估、计量、控制和缓释、监测、报告的管理机制；

（4）建立并逐步完善操作风险管理系统，提高操作风险管理的系统性和规范性。

截至 2022 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。

对于流动性风险，公司的管理措施主要有：

#### （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。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司流动性风险相关指标均保持在公司风险偏好范围内。

## 5、 声誉风险

声誉风险是指由于公司行为或外部事件、及公司工作人员（工作人员是指以公司名义对外展业的人员，包括与公司建立劳动关系的正式员工、与公司签署委托协议的经纪人、劳务派遣至公司的人员等）违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害公司品牌价值，不利公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

针对声誉风险，公司积极关注当前监管动态、媒体传播形态及舆论环境的新变化，持续加强并提升公司在声誉风险识别、评估、应对、监测、评价上的管理能力。2016 年 5 月，公司成为上市公司后，为进一步加强和规范声誉风险的全面管理，由总裁办公室牵头，公司再次对声誉风险的管理结构进行了梳理，明确由公司经营管理层负责声誉风险的统筹管理工作，总裁办公室及董事会办公室负责承担声誉风险的具体管理工作。2018 年 12 月，根据公司的发展要求，总裁办公室牵头对《声誉风险管理制度》进行修订并于 2019 年 1 月发布，加强规范子公司及比照子公司管理的各类孙公司的声誉风险管理，加强对声誉事件的分析和沙盘演练规定，并按照中国人民银行要求，将洗钱风险纳入声誉风险关注的范畴。2020 年，由总裁办公室牵头，建立了全公司范围内的信息协同机制，加强对声誉风险信息的及时掌握。2021 年，中国证券业协会发布《证券公司声誉风险管理指引》后，公司即启动《声誉风险管理制度》的修订工作，并于 2022 年 4 月发布了最新的《声誉风险管理制度》。在具体管理工作中，一方面，公司构建了包括董事会、监事会、经营管理层、声誉风险领导小组、声誉风险处置小组、董事会办公室、总裁办公室、风险管理部、法律合规部、各业务部门及分支机构管理层在内的声誉风险管理架构，严控各部门及各业务条线的声誉风险，确保公司声誉风险管理无死角；另一方面，公司建立了有效、科学的声誉风险管理机制，对声誉风险管理事件实行分类分级管理；此外，为更好地预防作为上市公司可能引发的声誉风险，公司引入了外部专业监测机构，每日对与公司、子公司、公司重要业务项目、行业等相关的舆情信息等进行实时监控，加强对声誉风险事件的监测与预警。

目前公司已形成了包括《声誉风险管理制度》、《对外宣传管理办法》、《新闻发言人制度》、《社会化媒体使用管理暂行规定》在内的系列规章制度体系，在此指导下，积极稳妥地开展声誉事件的监测、预警、处理等管理工作。

此外，在日常运营工作中，公司始终与各类新闻媒体保持紧密沟通及联系，积极争取媒体的支持，与媒体建立“良性互动、共同发展”的友好关系。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司未发生对公司经营产生重大影响的声誉风险事件。

## 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。对于洗钱风险，公司的管理措施主要有：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、交易的实际受益人和受益所有人。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 2022 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 2022 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			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价 值计量	
<b>一、持续的公允价值 计量</b>				
(一) 交易性金融资产	4,198,836,523.81	13,766,517,187.21	852,921,973.32	18,818,275,684.34
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益的 金融资产	4,198,836,523.81	13,766,517,187.21	852,921,973.32	18,818,275,684.34
(1) 债务工具投资	1,972,265,638.54	13,127,558,900.76	233,178,537.69	15,333,003,076.99
(2) 权益工具投资	2,226,570,885.27	638,958,286.45	619,743,435.63	3,485,272,607.35
(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) 其他债权投资	101,682,983.46			101,682,983.46
(三) 其他权益工具投 资			70,000,000.00	70,000,000.00
<b>持续以公允价值计量 的资产总额</b>	4,300,519,507.27	13,766,517,187.21	922,921,973.32	18,989,958,667.80
(四) 交易性金融负债		1,621,626,788.88		1,621,626,788.88
1. 以公允价值计量且 变动计入当期损益的金 融负债		1,498,916,136.40		1,498,916,136.40
(1) 债务工具		1,498,916,136.40		1,498,916,136.40
(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		122,710,652.48		122,710,652.48

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价 值计量	
持续以公允价值计量的负债总额		1,621,626,788.88		1,621,626,788.88

**(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	859,096,864.04	27,012,670.00		9,495,085.66		5,829,458.19		48,512,104.57		852,921,973.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	859,096,864.04	27,012,670.00		9,495,085.66		5,829,458.19		48,512,104.57		852,921,973.32
—债务工具投资	206,165,867.69	27,012,670.00								233,178,537.69
—权益工具投资	652,930,996.35			9,495,085.66		5,829,458.19		48,512,104.57		619,743,435.63
—衍生金融资产										
其他债权投资										
其他权益工具投资	70,000,000.00									70,000,000.00
合计	929,096,864.04	27,012,670.00		9,495,085.66		5,829,458.19		48,512,104.57		922,921,973.32

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 本公司的第一大股东情况

第一大股东名称	注册地	业务性质	注册资本	第一大股东对 本公司的持股 比例(%)	第一大股东对 本公司的表决 权比例(%)
北京首都创业集团有限 公司	北京	综合	33 亿元	12.72	12.72

### (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

本公司的合营企业或联营企业详见本附注“五、(十一) 长期股权投资”。

### (四) 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
首创置业有限公司	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
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
珠海横琴恒盛华创商业管理有限公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司
华熙昕宇投资有限公司	公司持股 5% 以上股东
北京华熙颐美投资有限公司	华熙昕宇投资有限公司的实际控制人赵燕实际控制的公司
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
银华长安资本管理（北京）有限公司	公司联营企业的控股子公司
浙江航民实业集团有限公司	公司董事担任董事、高管的公司
五村联合控股有限公司	公司董事担任董事的公司
北京燕东微电子股份有限公司	公司董事担任董事的公司
北京京粮生物科技集团有限公司	公司监事担任董事的公司

### (五) 关联交易情况

- 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销。

## 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	3,246,948.29	
银华基金管理股份有限公司	12,070,991.17	166,217,660.06
北京首都创业集团有限公司	59,249,625.79	37,795,997.85
北京首创融资担保有限公司	2,195,820.05	686,643.58
北京华熙颐美投资有限公司	3.69	3.68
华熙昕宇投资有限公司	21,647.72	14,914.70
银华长安资产管理（北京）有限公司（注）	10.00	56.29
北京市农业融资担保有限公司	0.02	0.02
北京东方大班健身中心有限公司	19.12	19.08
北京市农业投资有限公司	1,422.19	1,419.71
五村联合控股有限公司	1,126,671.47	720.66
深圳市贝特尔机器人有限公司	1,538.10	1,348.45
关联自然人	260,230.03	252,971.15
合计	78,174,927.64	204,971,755.23
占代理买卖证券款余额的比例	0.82%	2.34%

注：系由银华长安资产管理（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	26,232.63	33,323.35
五村联合控股有限公司		3,134.75	
深圳市贝特尔机器人有限公司		143.00	213.09
关联自然人		9,477.23	5,692.81
合计		38,987.61	39,229.25
占同类交易比例		0.02%	0.01%

## 4、 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	66,171.94	28,578.20

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		5,277.65	3,163.38
银华基金管理股份有限公司		58,451.73	152,773.11
北京首创融资担保有限公司		12,148.47	13,726.40
华熙昕宇投资有限公司		27.42	16.26
北京华熙颐美投资有限公司		0.01	0.01
银华长安资本管理（北京）有限公司（注）			0.08
北京市农业融资担保有限公司			0.02
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		2.48	2.48
深圳市贝特尔机器人有限公司		44.29	69.17
五村联合控股有限公司		5,361.00	1.71
关联自然人		467.32	2,780.85
合计		147,952.35	201,111.71
占同类交易比例		0.94%	1.35%

注：系由银华长安资本管理（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。

## 5、 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位的租赁收入	10,843,081.88	32.91%
本期发生额		8,026,633.37	22.29%

## 6、 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的收入	427,106.49	3.48%
本期发生额		510,522.05	6.29%

## 7、 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
首创置业有限公司	证券承销收入		290,566.04
北京首都创业集团有限公司	证券承销收入		2,264,150.94
北京燕东微电子股份有限公司	财务顾问收入	471,698.11	
北京京粮生物科技集团有限公司	财务顾问收入	141,509.43	
合计		613,207.54	2,554,716.98
占同类交易比例		0.44%	1.57%

## 8、 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期金额				承担的租赁负债利息支出
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	计提的使用权资产折旧	
首创置业有限公司	房屋及车位租赁		5,951,834.42	43,326,751.56	5,599,431.88	651,553.39

## 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
关联自然人	新三板锐进 2 号	444,135.41		444,135.41	
关联自然人	第一创业智选 FOF1 号	1,949,937.62		1,949,937.62	
关联自然人	第一创业稳中求进 2 号 FOF 集合资产管理计划		2,203,509.25		2,203,509.25

## 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资管计划并收取管理费及业绩报酬等	1,987,623.63	1,189,443.53

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首创置业有限公司	公司接受委托发行单一资管计划或专项计划并收取管理费及业绩报酬等	3,751.49	673,187.99
珠海横琴恒盛华创商业管理有限公司	公司接受委托发行专项计划并收取管理费及业绩报酬等		536,850.00
合计		1,991,375.12	2,399,481.52
占同类交易比例		0.40%	0.56%

### 11、 持有关联方作为管理人的理财产品情况

关联方名称	理财产品名称	期末账面价值	期初账面价值
银华基金管理股份有限公司	银华中证现代物流 ETF	8,001,333.05	8,000,000.00
银华基金管理股份有限公司	银华信用精选 18 个月定期开放债券	100,813,858.19	98,279,847.96

### 12、 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,258.42 万元	5,793.39 万元

### 13、 其他关联方交易事项

公司向关联方金砖一创（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，2022 年 1-6 月确认收入 4,198,709.57 元，2021 年 1-6 月确认收入 4,669,811.19 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
应收款项	广东晟创私募股权投资基金管理有限公司			3,505,007.70	133,942.10
其他应收款	首创置业有限公司	3,100,000.00		4,576,949.43	14,769.49

### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	首创置业有限公司	268,425.00	805,275.00

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重大承诺事项

#### 1、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
韩亚银行	10,000,000.00	2021/12/8	2022/12/8	长期应收款质押
中国农业银行	14,000,000.00	2021/12/11	2022/12/10	长期应收款质押
平安银行	30,000,000.00	2021/12/17	2022/12/17	长期应收款质押
民生银行	62,000,000.00	2022/6/9	2023/6/8	长期应收款质押
合计	116,000,000.00			

##### (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
广州农商行	37,676,262.75	2020/3/24	2023/4/8	长期应收款质押
渤海银行	16,800,000.00	2021/4/8	2024/3/26	长期应收款质押
东莞农商行	289,550,000.00	2019/10/30	2025/3/15	长期应收款质押
东莞银行	103,360,000.00	2021/6/30	2024/12/2	长期应收款质押
光大银行	60,390,000.00	2022/4/29	2024/10/26	长期应收款质押
广州银行	189,050,000.00	2021/9/16	2024/12/3	长期应收款质押
华夏银行	5,090,000.00	2020/1/22	2022/9/11	长期应收款质押
华兴银行	93,714,047.27	2020/4/7	2025/4/13	长期应收款质押
九江银行	4,802,981.16	2021/4/6	2024/2/10	长期应收款质押
梅州客商银行	199,950,000.00	2020/6/23	2025/6/28	长期应收款质押
平安银行	20,710,311.10	2020/8/31	2023/5/29	长期应收款质押
浦发银行	46,610,000.00	2021/11/12	2024/11/15	长期应收款质押
厦门国际	52,200,000.00	2021/11/30	2024/11/29	长期应收款质押
中信银行	88,960,000.00	2020/8/31	2025/6/30	长期应收款质押
合计	1,208,863,602.28			

(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
广州金控花都商业保理有限公司	65,880,827.78	公司与广州金控花都商业保理有限公司签订保理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	25,751,400.00	公司与广东弘金商业保理有限公司签订保理融资合同并以长期应收款作为质押
合计	91,632,227.78	

(二) 或有事项

经公司第三届董事会第十次会议审议通过，同意在符合相关法律法规、自律规则规定的前提下，公司控股企业珠海一创春晖股权投资基金企业（有限合伙）以其持有的公司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

公司于 2022 年 8 月 5 日完成“第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）”（品种一简称“22 一创 03”，债券代码“148013”，品种二简称“22 一创 04”，债券代码“148014”）发行。本期债券品种一发行规模人民币 12 亿元、期限 3 年、票面利率 2.90%；品种二发行规模人民币 4 亿元、期限 5 年、票面利率 3.50%。

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	16,886,076,520.68	-135,490,026.30			18,818,275,684.34
衍生金融工具		28,545,997.59			4,947,287.00
其他债权投资	96,318,456.28		-206,785,598.33	6,624,634.83	101,682,983.46
其他权益工具投资	70,000,000.00		-15,816,000.00		70,000,000.00
金融资产小计	17,052,394,976.96	-106,944,028.71	-222,601,598.33	6,624,634.83	18,994,905,954.80
金融负债：					
交易性金融负债	501,343,533.05	9,737,903.21			1,621,626,788.88
金融负债小计：	501,343,533.05	9,737,903.21			1,621,626,788.88

(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

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	期末账面价值				
		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	9,928,213,502.06					
结算备付金	2,369,927,077.92					
融出资金	6,546,494,720.59					
衍生金融资产				4,947,287.00		
存出保证金	347,033,043.34					
应收款项	298,447,564.02					
买入返售金融资产	1,606,455,123.49					
交易性金融资产				18,818,275,684.34		
其他权益工具投资			70,000,000.00			
其他债权投资		101,682,983.46				
其他资产（金融资产）	2,137,884,525.15					
合计	23,234,455,556.57	101,682,983.46	70,000,000.00	18,823,222,971.34		

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	期初账面价值				
		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	8,936,556,654.00					
结算备付金	2,154,758,677.04					
融出资金	7,481,850,384.38					
存出保证金	371,726,151.33					
应收款项	286,368,112.17					
买入返售金融资产	1,105,128,976.09					
交易性金融资产				16,886,076,520.68		
其他权益工具投资			70,000,000.00			
其他债权投资		96,318,456.28				
其他资产（金融资产）	1,661,422,159.22					
合计	21,997,811,114.23	96,318,456.28	70,000,000.00	16,886,076,520.68		

## 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入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	254,328,140.00			
应付短期融资款	131,842,794.90			
拆入资金	300,163,333.33			
交易性金融负债		1,498,916,136.40	122,710,652.48	
衍生金融负债				
卖出回购金融资产款	10,131,194,095.16			
代理买卖证券款	9,572,038,557.72			
应付款项	253,057,191.34			
长期借款	1,269,853,564.24			
应付债券	5,653,842,605.53			
租赁负债	207,867,170.65			
其他负债（金融负债）	881,904,028.59			
合计	28,656,091,481.46	1,498,916,136.40	122,710,652.48	

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	期初账面价值		
		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	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	367,360,099.17			
应付短期融资款	589,390,500.00			
拆入资金	690,700,000.00			
交易性金融负债		431,505,124.89	69,838,408.16	
衍生金融负债				
卖出回购金融资产款	9,896,623,567.98			
代理买卖证券款	8,743,438,683.21			
应付款项	20,672,459.66			
长期借款	968,374,439.61			
应付债券	4,188,621,947.63			
租赁负债	197,417,279.80			
其他负债（金融负债）	787,132,243.38			
合计	26,449,731,220.44	431,505,124.89	69,838,408.16	

## 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	2,583,708,901.00		2,583,708,901.00	2,583,708,901.00		2,583,708,901.00
对联营、合营企业投资	908,810,583.33		908,810,583.33	957,288,203.35		957,288,203.35
合计	3,492,519,484.33		3,492,519,484.33	3,540,997,104.35		3,540,997,104.35

#### 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	731,000,000.00	731,000,000.00			731,000,000.00		
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		
深圳第一创业创新资本管理有限公司	1,147,550,000.00	1,147,550,000.00			1,147,550,000.00		
创金合信基金管理有限公司	119,000,000.00	119,000,000.00			119,000,000.00		
深圳市第一创业债券研究院	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		

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
合计	2,583,708,901.00	2,583,708,901.00			2,583,708,901.00		

## 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	957,288,203.35			104,843,225.34	866,133.57		-154,186,978.93			908,810,583.33	
小计	957,288,203.35			104,843,225.34	866,133.57		-154,186,978.93			908,810,583.33	
合计	957,288,203.35			104,843,225.34	866,133.57		-154,186,978.93			908,810,583.33	

(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	532,273,736.66	256,692,086.25	404,021,227.68	384,944,595.23
离职后福利 - 设定提存计划	10,430,153.05	20,587,685.16	28,157,685.16	2,860,153.05
合计	542,703,889.71	277,279,771.41	432,178,912.84	387,804,748.28

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
短期薪酬				
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	532,273,736.66	213,860,546.02	361,189,687.45	384,944,595.23
(2) 职工福利费		9,174,525.74	9,174,525.74	
(3) 社会保险费		14,195,309.42	14,195,309.42	
其中：医疗保险费		13,336,689.70	13,336,689.70	
工伤保险费		195,709.98	195,709.98	
生育保险费		605,134.69	605,134.69	
其他保险费		57,775.05	57,775.05	
(4) 住房公积金		16,158,068.36	16,158,068.36	
(5) 工会经费和职工教育经费		3,303,636.71	3,303,636.71	
合计	532,273,736.66	256,692,086.25	404,021,227.68	384,944,595.23

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		20,181,950.09	20,181,950.09	
失业保险费		405,735.07	405,735.07	
企业年金缴费	10,430,153.05		7,570,000.00	2,860,153.05
合计	10,430,153.05	20,587,685.16	28,157,685.16	2,860,153.05

(三) 手续费及佣金净收入

1、 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
<b>证券经纪业务净收入</b>	192,399,569.68	204,406,398.73
——证券经纪业务收入	299,801,693.74	315,440,190.90
其中：代理买卖证券业务	255,534,354.41	270,132,147.26
交易单元席位租赁	36,007,363.74	32,943,064.26
代销金融产品业务	8,259,975.59	12,364,979.38
——证券经纪业务支出	107,402,124.06	111,033,792.17
其中：代理买卖证券业务	107,402,124.06	111,033,792.17
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
<b>投资银行业务净收入</b>	45,204,935.77	81,710,950.08
——投资银行业务收入	47,882,848.58	86,370,704.80
其中：证券承销业务	47,882,848.58	86,370,704.80
证券保荐业务		
财务顾问业务		
——投资银行业务支出	2,677,912.81	4,659,754.72
其中：证券承销业务	2,677,912.81	4,659,754.72
证券保荐业务		
财务顾问业务		
<b>资产管理业务净收入</b>	71,694,125.25	66,644,181.69
——资产管理业务收入	71,694,125.25	66,846,986.46
——资产管理业务支出		202,804.77
<b>投资咨询业务净收入</b>	17,890,840.35	11,381,200.21
——投资咨询业务收入	17,890,840.35	11,381,200.21
——投资咨询业务支出		
<b>其他手续费及佣金净收入</b>	11,337,446.51	7,340,593.80
——其他手续费及佣金收入	11,418,686.41	8,187,986.41
——其他手续费及佣金支出	81,239.90	847,392.61
<b>合计</b>	<b>338,526,917.56</b>	<b>371,483,324.51</b>
其中：手续费及佣金收入合计	448,688,194.33	488,227,068.78

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金支出合计	110,161,276.77	116,743,744.27
其中：财务顾问业务净收入		
—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		

#### (四) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	312,402,467.32	304,304,740.22
其中：货币资金及结算备付金利息收入	87,409,493.05	86,328,818.83
融出资金利息收入	200,949,000.48	189,120,914.53
买入返售金融资产利息收入	16,454,775.50	20,889,514.74
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	3,147,610.44	3,486,930.83
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	7,589,198.29	7,965,492.12
利息支出	262,100,022.17	270,584,560.06
其中：拆入资金利息支出	14,607,807.86	12,271,349.92
其中：转融通利息支出	9,294,633.85	771,000.50
卖出回购金融资产款利息支出	95,729,400.64	129,577,432.28
其中：报价回购利息支出	9,918,752.10	12,624,814.63
代理买卖证券款利息支出	15,436,036.37	14,532,277.85
应付债券利息支出	119,515,155.38	110,929,476.39
其中：次级债券利息支出	63,565,228.90	89,717,865.40
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	16,811,621.92	3,274,023.62
利息净收入	50,302,445.15	33,720,180.16

#### (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	115,990,000.00	10,710,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	104,843,225.34	128,290,318.40
金融工具投资收益	238,352,051.53	374,723,088.00
其中：持有期间取得的收益	268,405,629.00	221,910,850.48
—交易性金融资产	296,141,907.30	233,401,400.97
—交易性金融负债	-27,736,278.30	-11,490,550.49
处置金融工具取得的收益	-30,053,577.47	152,812,237.52
—交易性金融资产	-28,578,274.21	177,883,974.70
—交易性金融负债	6,531,610.19	-7,083,741.54
—其他债权投资	1,191,166.02	
—衍生金融工具	-9,198,079.47	-17,987,995.64
合计	459,185,276.87	513,723,406.40

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	上期发生额
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	296,141,907.30	233,401,400.97
	处置取得收益	-28,578,274.21	177,883,974.70
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	-27,736,278.30	-11,490,550.49
	处置取得收益	6,531,610.19	-7,083,741.54
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	235,389.63	

## (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	-87,504,089.53	15,405,663.99
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	5,451,429.73	3,698,114.66
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		

项目	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具	28,524,346.93	7,549,570.20
合计	-53,528,312.87	26,653,348.85

(七) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	277,279,771.41	348,552,661.30
广告宣传费	41,818,430.76	45,783,930.86
使用权资产折旧	28,569,781.11	20,988,057.84
无形资产摊销	19,845,701.15	18,856,452.31
投资者保护基金	13,507,731.38	4,555,919.23
软件维护费	13,371,151.71	12,153,320.46
固定资产折旧费	13,046,962.60	11,698,610.71
咨询费	7,862,461.00	13,565,333.81
租赁费	7,624,258.55	6,895,178.87
邮电通讯费	7,250,353.38	7,678,652.23
其他	32,616,462.73	37,871,897.84
合计	462,793,065.78	528,600,015.46

(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	342,254,181.18	332,996,007.25
加：信用减值损失	9,828,909.04	51,508,150.86
其他资产减值损失		
固定资产折旧、投资性房地产折旧	18,060,529.24	16,712,177.35
使用权资产折旧	28,569,781.11	20,988,057.84
无形资产摊销	19,845,701.15	18,856,452.31
长期待摊费用摊销	6,798,913.41	5,953,021.08
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）	-23,179.73	-5,066.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,952.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	77,105,372.80	-19,103,778.65
利息支出（收益以“-”号填列）	126,848,735.91	113,688,479.86

补充资料	本期金额	上期金额
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-1,077,445.94	253,175.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-222,024,391.36	-139,000,318.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,001,253.84	-15,684,523.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-21,717.66	802,939.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-1,016,825,955.46	-1,148,154,388.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	102,133,269.45	-317,689,814.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	673,767,464.25	2,097,823,499.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	158,238,913.55	1,019,946,023.60
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	10,821,826,100.65	9,523,046,753.28
减：现金的期初余额	9,897,598,704.39	8,854,863,145.81
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	924,227,396.26	668,183,607.47

## 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	120,915.94	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	43,107,446.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,731,064.18	
小计	46,959,426.45	
减：所得税影响额	11,739,856.63	
少数股东权益影响额（税后）	15,099,220.40	
合计	20,120,349.42	

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

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.97	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.83	0.06	0.06

第一创业证券股份有限公司

法定代表人：刘学民

二〇二二年八月二十七日