



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 2017年半年度报告

2017年08月



第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘学民、主管会计工作负责人钱龙海及会计机构负责人(会计主管人员)马东军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
吕随启	独立董事	因工作原因	刘斌
雷宏业	独立董事	因工作原因	付磊

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司 2017 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

本报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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

公司高度重视并持续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。



目 录

2017 半年度报告封面	I
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况	49
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	50
第九节 公司债相关情况	51
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录	2043



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
一创有限	指	第一创业证券有限责任公司，系本公司前身
一创期货	指	第一创业期货有限责任公司，系本公司的全资子公司
一创投资	指	第一创业投资管理有限公司，系本公司的全资子公司
创新资本	指	深圳第一创业创新资本管理有限公司，系本公司的全资子公司
一创摩根	指	第一创业摩根大通证券有限责任公司，系本公司的控股子公司
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
华熙昕宇	指	华熙昕宇投资有限公司，系持有本公司 5%以上股份的股东
首创集团	指	北京首都创业集团有限公司，系持有本公司 5%以上股份的股东
能兴控股	指	能兴控股集团有限公司，系持有本公司 5%以上股份的股东
航民集团	指	浙江航民实业集团有限公司，系持有本公司 5%以上股份的股东
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
报告期、本报告期、本期	指	2017 年 1-6 月
上期、上年同期	指	2016 年 1-6 月
本报告	指	公司 2017 年半年度报告
IPO	指	“Initial Public Offering”的缩写，即首次公开发行股票
固定收益业务	指	债券销售（国债、央行票据、政策性金融债、中期票据、短期融资券等固定收益产品的销售）、债券及相关衍生品的交易
投资银行业务	指	股权融资、债权及结构化融资、相关财务顾问
资产管理业务	指	集合资产管理、定向资产管理、专项资产管理、基金管理业务
证券经纪及信用业务	指	证券代理买卖、证券投资咨询、融资融券、股票质押式回购、期货 IB、PB 业务
证券自营业务	指	权益类证券投资、权益类衍生品多策略投资
期货业务	指	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、期货资管业务
私募股权基金管理与其他类投资业务	指	私募投资基金管理、股权投资、另类投资业务
其他业务	指	新三板业务、研究业务等



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	萧进华	--
联系地址	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 9 楼	--
电话	0755- 23838868	--
传真	0755-23838877	--
电子信箱	IR@fcsc.com	--
投资者热线	0755-23838868	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

√ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。



四、主要会计数据和财务指标

合并

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	872,445,256.45	829,993,330.48	5.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	189,220,336.77	230,675,852.87	-17.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	187,042,177.96	228,108,593.06	-18.00%
其他综合收益（元）	-17,019,160.58	-34,010,178.64	——
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,906,903,550.24	-2,609,306,867.97	——
基本每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57%
加权平均净资产收益率	2.18%	3.48%	下降 1.30 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
资产总额（元）	32,356,040,304.32	31,700,304,287.20	2.07%
负债总额（元）	23,007,262,160.12	22,579,749,827.53	1.89%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,697,188,968.22	8,612,901,275.35	0.98%

母公司

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	621,710,942.92	631,819,196.91	-1.60%
净利润（元）	230,845,541.21	248,417,952.97	-7.07%
其他综合收益（元）	-44,258,886.70	1,163,283.90	——
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,665,914,548.71	-2,660,149,122.83	——
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	2.71%	3.83%	下降 1.12 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）	28,118,746,669.26	26,726,110,905.68	5.21%
负债总额（元）	19,575,392,183.94	18,281,783,074.87	7.08%
所有者权益总额（元）	8,543,354,485.32	8,444,327,830.81	1.17%



说明：

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，公司根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报2016年同期基本每股收益和稀释每股收益。上述表格中列示的上年同期的基本每股收益和稀释每股收益数据为调整后的数据。

五、境内外会计准则下会计数据差异

√ 不适用

本报告期，公司不存在按照国际会计准则或按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,974.78	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	508,438.80	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,887,260.46	--
减：所得税影响额	848,097.76	--
少数股东权益影响额（税后）	371,417.47	--
合计	2,178,158.81	--

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

√ 适用

公司作为证券经营机构，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产等业务均属于公司正常经营业务。持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益，不作为非经常性损益披露。



七、母公司净资产及有关风险控制指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
核心净资本	4,914,061,973.78	5,303,480,867.44	-7.34%
附属净资本	2,200,000,000.00	2,600,000,000.00	-15.38%
净资本	7,114,061,973.78	7,903,480,867.44	-9.99%
净资产	8,543,354,485.32	8,444,327,830.81	1.17%
表内外资产总额	24,271,248,970.83	22,612,077,926.14	7.34%
风险覆盖率	151.17%	167.87%	下降 16.70 个百分点
资本杠杆率	21.15%	24.37%	下降 3.22 个百分点
流动性覆盖率	191.92%	358.36%	下降 166.44 个百分点
净稳定资金率	138.93%	165.93%	下降 27.00 个百分点
净资本/净资产	83.27%	93.60%	下降 10.33 个百分点
净资本/负债	49.12%	61.29%	下降 12.17 个百分点
净资产/负债	58.99%	65.49%	下降 6.50 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	5.40%	4.93%	上升 0.47 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	135.34%	121.24%	上升 14.10 个百分点



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

本公司及子公司主要从事向个人、机构客户提供全方位的金融产品和服务，并从事相关金融产品的自营投资与交易业务。母公司的业务范围涵盖证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券（不含股票、中小企业私募债券以外的公司债券）承销；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品等。公司还通过控股子公司一创摩根从事投资银行业务，通过全资子公司一创期货从事期货业务，通过全资子公司一创投资、创新资本从事私募股权基金管理和另类投资业务，通过控股子公司创金合信开展基金管理业务。

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

报告期内及报告期末至本报告披露日，公司主营业务和经营模式未发生重大变化，公司的业绩驱动因素也未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

期末余额占公司总资产5%以上的主要资产包括货币资金、结算备付金、融出资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、买入返售金融资产和可供出售金融资产等。其中，货币资金及结算备付金期末余额为97.27亿元，比期初增长7.43%，主要系公司自有资金增加；融出资金期末余额为31.06亿，比期初减少4.65%，主要系融资业务规模下降所致；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额为71.81亿元，比期初增长8.93%，可供出售金融资产期末余额为37.30亿元，比期初减少3.95%，主要是公司根据证券市场行情调整了投资结构；买入返售金融资产期末余额为54.02亿元，比期初减少6.54%，主要受公司经营决策影响。

2、主要境外资产情况

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



三、核心竞争力分析

目前，公司固定收益业务已发展成为市场地位领先、业务资质齐全、业务品种丰富的特色业务；资产管理业务有了长足进步，公司资产管理部及基金子公司创金合信都已建立起专业能力强、业务经验丰富的投资和研发团队，并将投研优势转化为产品优势和品牌优势，公司正在新能源、新材料、机器人、互联网、科技、文化娱乐等战略新兴产业布局私募股权基金管理业务，大力推进与政府投融资平台、大型国有企业、细分行业龙头的上市公司及具有资深产业背景的专家合作，引入合伙人机制，打造可持续发展的、战略性的产融聚合平台新商业模式；投资银行业务已具备一定市场影响力，尤其在企业兼并收购、资产重组以及资产证券化领域已积累了丰富的经验，拥有较强的市场竞争力；证券经纪业务实现了更为全面的布局，公司通过产品、业务创新，不断开发新的收入和利润增长点。在我国证券行业盈利模式多元化的发展趋势下，公司已经建立起收入结构均衡和具有自身特色的业务体系，提高了公司抵御市场波动风险的能力，降低了因行业周期波动对公司收入的影响。

1、市场领先的固定收益业务

在固定收益业务领域，公司一直以成为“中国一流的债券交易服务提供商”为发展目标。经过多年的投入和积累，固定收益业务已经发展成为公司的核心优势业务。2012年起，公司成为央行公开市场业务一级交易商（仅4家证券公司获此资格），拥有行业领先的市场地位；2016年，公司成为银行间债券市场做市机构（仅5家券商获此资格）。公司拥有多项债券承销业务资质，是财政部指定的发行国债的承销团成员，拥有国家开发银行、中国农业发展银行和中国进出口银行金融债承销商资格。通过多年的经营和发展，公司形成了较为雄厚的客户基础，积累了包括银行、基金公司、保险公司、投资公司和大型企业在内的大量客户，在市场上拥有较高的知名度和信誉度。公司凭借自身庞大的客户群，大力发展债券销售和交易业务，已经取得了领先的市场地位。

2、快速发展的资产管理业务

近年来，公司组建了一支专业能力强、业务经验丰富的投资和研发团队，致力于将投研优势转化为产品优势和品牌优势，实现从证券投资向资产配置转型。公司积极推进产品创新，以取得绝对收益为目标，努力为个人和机构投资者创造稳定增值回报。近年来，公司资产管理业务和基金管理业务快速发展，资产管理业务各项指标均在行业中取得了较好的排名，公司私募股权基金管理业务已在一些战略新兴产业做好了业务布局。中国证券业协会公布的数据显示，2015年、2016年，母公司受托客户资产管理规模分别位列全行业的第22名、第19名。2017年二季度，控股子公司创金合信位列基金管理公司专户管理资产月均规模排名第一。



3、富有竞争力的投资银行业务

投资银行业务包括股权融资、债权及结构化融资、相关财务顾问服务，是公司重点发展的优势业务。长期以来，公司积极挖掘、精心培育细分行业的优质客户，向资本市场输送了一批优质企业，帮助企业通过资本市场发展壮大。公司在企业兼并收购、资产重组以及资产证券化等领域已经积累了丰富的经验，拥有较强的市场竞争力。

4、全面布局的证券经纪业务

在证券经纪业务领域，公司始终秉承“以客户为中心”的服务理念，一直致力于成为学习型投资者信赖的财富管理伙伴。公司在经纪业务方面致力于提升线上线下相结合的综合服务能力，一方面开展稳健的分支机构建设策略，增加分支机构数量，提升网点覆盖率，并通过“机制创新”激发分支机构的经营活力，提高线下服务能力；另一方面推行“科技创新”策略，加大以“智富通”、“债券通”、“期权通”、“量化通”等为核心的专业化科技工具建设，提高线上服务能力。公司持续推动经纪业务由传统通道业务向财富管理转型：不断引入多样化的金融产品，完善金融产品体系，根据客户不同风险偏好、多样化需求为其提供适当性的金融产品服务；逐步强化以“易富汇”为核心的服务平台建设，为客户提供及时的投资咨询服务；逐步完善以“95358”为核心的标准化服务体系建设，提升客户服务效率和服务覆盖率。近年来公司证券经纪业务相关指标行业排名总体保持在行业中游，根据 Wind 数据统计，2015 年、2016 年和 2017 年上半年公司股票、基金交易金额行业排名分别为第 53 位、55 位、53 位。

5、具有特色的差异化经营战略和相对均衡的业务收入结构

公司自 2002 年以来，始终坚持差异化经营策略，在长期实践的基础之上，逐步形成了有固定收益业务特色的经营战略。在我国证券行业盈利模式多元化的发展趋势下，公司已经建立了具有自身特色的业务体系。目前，公司的固定收益业务拥有领先的市场地位，资产管理业务有了长足进步，投资银行业务已具备市场竞争力，证券经纪业务实现了更为全面的布局，公司通过产品、业务创新，不断开发新的收入和利润增长点，均衡的收入结构提高了本公司抵御市场波动风险的能力，一定程度上降低了因行业周期波动对本公司收入的影响。



第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017 年上半年，国家继续推进供给侧结构性改革，国民经济保持了总体平稳的发展态势，上半年我国 GDP 增长 6.9%，较去年同期提升 0.2 个百分点，制造业投资和民间投资增速有所回升，但经济下行压力仍然存在，国内外经济环境依然存在一定的不确定性。当前中国正在经历增速换挡和结构调整期，持续推进以“三去一降一补”为工作重点的供给侧结构性改革，在该政策影响下，资本市场正逐渐回归资源有效配置的本质功能，以金融去杠杆带动实体经济去杠杆。上半年，国内金融监管政策偏紧，银监会、保监会和证监会密集出台监管政策，一系列政策指向明确，严防加杠杆炒作和交叉性风险，减少资金在金融领域空转套利，引导其进入实体经济。

报告期内，国内 A 股市场震荡运行，并呈现结构化特征，但交投活跃度与上年同期相比出现一定幅度的下降。截至报告期末，上证综指报收 3,192.43 点，较年初上涨 2.86%，深圳成指报收 10,529.60 点，较年初上涨 3.46%，中小板指报收 6,946.44 点，较年初上涨 7.33%，创业板指报收 1,818.07 点，较年初下跌 7.34%。根据 wind 统计，报告期末 A 股总市值合计 46.29 万亿元，较年初上涨 5.25%；沪深两市股票日均成交额 4,391.31 亿元，较上年同期下跌 17.69%。债券市场方面，上半年，中债银行间债券总全价(总值)指数跌下 2.07%，中债银行间债券总净价(总值)指数下跌 2.35%。

报告期内，面对复杂的国内外经济形势，公司紧紧围绕《2017-2019 年三年发展战略规划》，根据年初制订的 2017 年“紧抓增长，强化绩效，提升效率”的经营方针，不断加强公司战略及行业研究，深化组织架构变革，进一步提升运营效率，加大对创新产品的研究，加大优秀业务团队的引进，同时加强合规与风险管理，公司运营与管理效率进一步提高。

受证券市场波动的影响，本报告期公司的证券经纪业务、投资银行业务、固定收益业务的收入均较上年同期有所下降，资产管理等业务的收入较上年同期有提升。2017 年 1-6 月，公司实现营业收入 8.72 亿元，同比增长 5.11%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.89 亿元，同比下降 17.97%。截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产 323.56 亿元，较年初增长 2.07%；归属于上市公司股东的净资产 86.97 亿元，较年初增长 0.98%。

二、主营业务分析

(一) 主要业务经营分析



1、固定收益业务

公司固定收益业务分为固定收益产品销售业务和固定收益产品交易业务。

公司在银行间市场积极参与包括国债、央行票据、政策性金融债、非金融企业债务融资工具(含中期票据、短期融资券等)等固定收益产品的销售。受市场利率上行及监管政策影响,报告期内,债券一级市场表现低迷,债券新发行 8.54 万亿元(不含同业存单),同比下降 30.7%,销售业务市场竞争日趋激烈,销售利润进一步收窄。报告期内,公司固定收益产品销售数量 1,534 只,较上年同期下降 21.33%;固定收益产品销售金额 2,155.11 亿元,较上年同期下降 21.94%。

报告期公司固定收益产品销售业务情况

发行类型	销售数量(只)		销售金额(亿元)	
	2017年上半年	2016年上半年	2017年上半年	2016年上半年
企业债 ^注	307	414	498.50	461.60
国债	66	62	238.30	229.40
政策性银行金融债	310	360	446.20	686.80
短期融资券	842	1,084	928.10	1,362.75
其他债券	9	30	44.01	20.23
合计	1,534	1,950	2,155.11	2,760.78

注:企业债包括中期票据、非公开定向债务融资工具。

公司在银行间市场积极参与包括现券等多种固定收益产品的交易,并提供做市服务,同时在交易所市场积极参与企业债等固定收益产品的交易。报告期内,公司债券交易量为 11,211.29 亿元,较上年同期下降 12.26%。在流动性偏紧的背景下,债券二级市场表现低迷,上半年,中债银行间债券总全价(总值)指数跌下 2.07%,银行间债券市场交易量同比下滑 21.80%,受此影响,公司固定收益产品交易业务投资收益亦出现了下滑。

报告期公司固定收益产品交易情况

品种	交易量(亿元) ^注	
	2017年上半年	2016年上半年
债券	11,211.29	12,777.16

注:交易量包括银行间市场和交易所市场债券交易量。

2、投资银行业务

公司主要通过控股子公司一创摩根从事投资银行业务。报告期内,一创摩根结合市场和监管环境,继续夯实股权融资、债券融资和并购重组等传统投行业务基础,同时积极拓展资产证券化等创新业务,为客



户提供综合投融资服务。受证监会再融资新规的影响，再融资规模出现较大幅度下滑，由于市场利率上行及监管加强，债券一级市场表现亦欠佳，同时受一创摩根股权变化的影响，本报告期，公司投行业务出现一定程度的下滑。报告期内，一创摩根共完成股权融资项目 1 个，承销金额 6.69 亿元；完成债券项目 4 个，承销金额 65.47 亿元；另外，实现财务顾问收入项目数 5 个。

报告期一创摩根证券承销业务情况

发行类型	承销家数		承销金额（万元）	
	2017年1-6月	2016年1-6月	2017年1-6月	2016年1-6月
IPO	1	2	66,963.36	162,951.80
配股	0	0	0	0
增发	0	0	0	0
公司债	2	5	440,000.00	700,000.00
企业债	0	4	0	309,000.00
其他固定收益产品	2	3	214,673.00	1,002,579.72
小计	5	14	721,636.36	2,174,531.52

注：在一创摩根联合保荐承销的项目中，计算承销金额时以一创摩根实际承销的份额计算。

3、资产管理业务

公司资产管理部主要从事集合资产管理、定向资产管理和专项资产管理等券商资产管理业务，创金合信主要从事公募基金和特定客户资产管理业务。

2017 上半年，金融监管政策频出，强监管、防风险成主基调，资产管理业务的监管环境也同步趋严，公司本着“以追求绝对收益为目标，以主动管理为核心，打造“固定收益+”的资产管理业务模式”，在资产管理规模（特别是主动管理规模）、市场影响力等方面取得了较好成绩。截至 2017 年 6 月 30 日，母公司管理各类资管产品 420 只，券商资产管理业务受托管理资产规模为 2,599.03 亿元，受托规模较 2016 年末增加 84.70 亿元，其中，主动管理规模为 826 亿元。

报告期母公司券商资产管理业务情况

类别	资产管理规模（亿元）	
	2017年6月30日	2016年12月31日
期末受托管理资金总额（亿元）	2,599.03	2,515.63
其中：期末集合资产管理计划受托管理资金总额（亿元）	91.27	74.00
期末定向资产管理计划受托管理资金总额（亿元）	2,472.67	2,429.65



期末专项资产管理计划受托管理资金总额（亿元）	35.09	11.98
------------------------	-------	-------

注：期末集合、定向、专项资产管理计划受托管理资金总额统计口径为实收资金。

母公司主动管理产品大部分都取得了较好的业绩，在同类产品中排名靠前，根据 wind 统计：第一创业创金安享收益排名 21 位（21/358）、第一创业创金安享收益 2 期排名 78 位（78/358）、第一创业创金灵活成长 1 期排名 15 位（15/583）。

报告期内，面对日趋严厉的监管环境，创金合信严守合规底线，坚持公募基金与专户业务双核驱动的发展战略，持续推进产品线布局，深耕主动投资管理，加强客户开拓，持续提升客户服务能力，资产管理规模稳中有升。截至 2017 年 6 月 30 日，创金合信管理各类资管产品 264 只，其中特定资产管理计划 238 只，证券投资基金 26 只。期末受托管理资金总额 3,312.22 亿元，较上年末增长 2.88%。中国证券投资基金业协会公布的数据显示，2017 年二季度，创金合信位列基金管理公司专户管理资产月均规模排名第一。

报告期创金合信基金管理业务情况

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 30 日
期末受托管理资金总额（亿元）	3,312.22	3,219.62
其中：期末公募基金受托管理资金总额（亿元）	150.41	138.19
期末特定客户资产管理计划受托管理资金总额（亿元）	3,161.81	3,081.43

注：期末公募基金、特定客户资产管理计划受托管理资金总额统计口径为实收资金。

4、证券经纪及信用业务

报告期内，公司零售经纪业务全面推进业务转型，努力提高综合服务能力。通过专业化科技工具建设，打造公司科技生态体系，提升综合服务能力；通过丰富业务种类，建立多元化的业务结构，持续满足客户的多样化需求；通过高素质营销及投资顾问团队建设，提高客户专业化服务能力，推动公司零售经纪业务向综合金融服务转型。同时，公司积极对“智富通”、“量化通”、“期权通”、“终极经纪人”等专业工具进行升级迭代，持续提高技术服务水平。报告期内，公司股票基金交易量 4,586.84 亿，股票基金交易额的市场份额为 0.41%，与 2016 年市场份额相比增长 0.02 个百分点，排名 53 名，较 2016 年上升 2 名；代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）市场份额为 0.33%，排名 65 名，较 2016 年上升 2 名。报告期内，公司持续开展稳健的网点建设策略，共完成新设 3 家营业部，截至报告期末，公司分支机构数量达到 44 家，其中 40 家营业部，4 家分公司。公司分支机构主要分布在环渤海经济带、长江三角洲、珠江三角洲等经济发达区域，网点覆盖率相对同等券商较低，在此基础上，公司将持续推动分支机构向综合金融服务转型，做大客户基础、夯实服务根基，使之成为公司各项业务的开拓窗口和服务中心。截至报告期末，公司证券托管市值达到 1,683.17 亿元，市场排名 39，较 2016 年上升 16 名。



报告期内，公司在控制风险的前提下，积极拓展融资融券业务，开户数、融资融券余额市占率逐步提升。截至报告期末，公司融资融券日均余额 31.04 亿元，融资融券日均余额市占率为 0.345%。股票质押式回购业务方面，公司积极拓展银行、信托等合作渠道，积极推动产品设立，通过自有资金、定向、集合等多种方式满足客户融资需求。截至报告期末，公司待购回初始交易金额为 320.70 亿元，较上一年末增长 7.26%。

在主经纪商（PB）业务上，继续完善投顾引入、外包经营、量化平台、FOF 管理产品线。截至报告期末，产品规模达到 193.3 亿元，比 2016 年末增长 27.9 亿。截至报告期末运营产品数共 211 只，较上年末增加 39 只。

5、私募股权基金管理业务与另类投资业务

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

报告期内，一创投资继续夯实“产业视角、平台战略、机制驱动”的发展战略，围绕产业布局进一步深耕私募投资基金业务，与产业伙伴共同组建合作平台，发起设立私募基金，并在股权层面尝试市场化激励机制、引入合伙人机制，打造可持续发展的、战略性的产融聚合平台新商业模式。在实施路径上，一创投资以产业整合、产业战略投资、拓展海外市场为依托，助推产业转型升级与发展。截至报告期末，一创投资累计投资项目 14 个，金额 3.98 亿元；累计设立私募股权投资基金 26 支，募集资金总额 91.74 亿元，较 2016 年底增加 12.07 亿元；管理的私募股权投资基金对外投资合计 84.15 亿元，较 2016 年底增加 10.80 亿元。

创新资本直接投资业务规模 3.36 亿元（股权投资，不含基金等），涉及文化传媒、新材料、新能源等多个行业领域；作为有限合伙人参与设立有限合伙股权投资基金 2 支，投资基金规模 2.65 亿元。

6、期货业务

公司通过全资子公司一创期货从事期货业务。报告期内，面对激烈的市场竞争，一创期货坚持合规经营的理念，持续完善内控体系；积极推进营销策略调整，实现由零售客户开发向机构客户开发的转变；重点布局资产管理业务；完善投资者教育体系，根据各类投资者不同需求，开展差异化的投资者教育服务，引导投资者建立成熟的交易理念。截至报告期末，一创期货共管理 5 支自主管理型资产管理产品，管理资产规模共计 1.30 亿元；客户权益余额为 11.36 亿元，较去年末增长 26.79%。本报告期，一创期货代理交易量同比增长 35.92%，代理交易额同比增长 11.57%，手续费收入同比增长 152.14%。

7、证券自营业务

在新的市场环境和监管政策下，公司衍生产品部动态调整经营方针，以绝对收益为主要目标、通过量



化交易策略增强投资收益，通过各种金融工具提高交易能力，实现了一定的绝对收益。报告期内，公司证券自营主要的投资策略有：股票量化对冲策略、股指期货多头套保策略、分级基金轮动策略、股票绝对收益策略、期权波动率策略等。本报告期，公司证券自营业务同比扭亏为盈。

8、其他业务

(1) 新三板业务

公司坚持实施“做精品项目”的策略，稳健推进新三板业务。报告期内，公司新签约 15 家企业；新增推荐 4 家企业，其中 3 家已成功挂牌，1 家在审；参与 8 次挂牌企业股票发行，已协助完成募集资金总计 1.4 亿元。做市业务方面，截至 2017 年 6 月 30 日，公司为 112 家企业提供做市报价服务，较 2016 年 12 月 31 日新增 49 家，配合 16 家企业变更为协议转让方式。公司做市数量排名从 2016 年末的第 40 名提升至本报告期末的第 30 名。

(2) 研究业务

公司的研究所聚焦于宏观经济研究、固定收益研究和大类资产配置策略的研究，坚持理论结合实际的原则，为客户提供包括宏观经济报告、债券报告等在内的产品和服务。报告期内，研究所致力于研究品牌建设，开设“第一创业研究”微信公众号，开展与金融信息服务机构的合作，努力提升公司研究品牌知名度和市场影响力；加大对内服务支持力度，丰富研究服务形式，提升专业服务品质，为公司决策、各业务线发展提供有力的研究支持。报告期内，公司研究所共计发布研究报告 174 篇。其中，宏观利率研究组 63 篇，债券信用研究组 36 篇，配置策略研究组 75 篇，组织召开投资研究交流会 4 次。4 月 21 日，由国家金融与发展实验室和公司联合主办、由公司下属债券研究院承办的“中国债券论坛季度峰会 2017 年第 1 期”在北京成功举办，进一步提升了公司研究品牌和市场影响力。

(二) 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	872,445,256.45	829,993,330.48	5.11%	--
营业支出	629,856,685.64	499,313,076.26	26.14%	--
所得税费用	49,477,085.74	83,834,729.18	-40.98%	主要系本期公司营业利润同比下降，相应税金减少。
经营活动产生的现金流量净额	1,906,903,550.24	-2,609,306,867.97	---	主要系本期回购业务流入资金同比增加及金融资产投资现金流出同比减少。
投资活动产生的现金流量净额	-277,913,658.43	-139,800,698.78	---	主要系本期对外股权投资增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-965,322,560.67	1,692,139,094.97	---	主要系上年同期公司首次公开发行股票收到的现金增加。



现金及现金等价物净增加额	662,923,928.88	-1,056,539,512.94	——	主要受各活动产生的现金流量净额影响。
--------------	----------------	-------------------	----	--------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 不适用

(三) 营业收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
证券经纪及信用业务	246,912,236.72	28.30%	280,819,653.72	33.83%	-12.07%
证券自营业务	16,477,426.43	1.89%	-17,706,511.72	-2.13%	——
固定收益业务	75,147,063.81	8.61%	146,450,317.47	17.64%	-48.69%
投资银行业务	86,605,112.39	9.93%	110,707,203.78	13.34%	-21.77%
资产管理业务	327,427,213.65	37.53%	287,364,999.47	34.62%	13.94%
期货业务	23,755,683.17	2.72%	25,549,320.07	3.08%	-7.02%
私募股权基金管理与其他类投资业务	20,948,662.72	2.40%	4,212,643.90	0.51%	397.28%
其他业务	75,862,611.24	8.70%	22,860,421.62	2.75%	231.85%
抵消	-690,753.68	-0.08%	-30,264,717.83	-3.65%	——
营业收入合计	872,445,256.45	100%	829,993,330.48	100%	5.11%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

1、证券自营业务收入：受2017年上半年市场波动的影响，上半年公司证券自营收入合计为1,647.74万元，同比扭亏为盈。

2、固定收益业务收入：上半年市场竞争日趋激烈，固定收益产品销售业务利润收窄，债券二级市场表现低迷，交易量下滑，固定收益交易业务投资收益大幅减少，上半年公司固定收益业务共实现营业收入7,514.71万元，同比下降48.69%。

3、私募股权基金管理与其他类投资业务收入：上半年私募股权基金管理与其他类投资业务收入实现营业收入2,094.87万元，同比上升397.28%，主要系一创投资本期取得的基金管理费收入。

4、其他业务收入情况：公司其他业务收入同比增加231.85%，主要为本期对银华基金确认的投资收益6,234.17万元，同比增长67.64%。

(四) 主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率	营业收入比上	营业支出比上	营业利润率
------	------	------	-------	--------	--------	-------



				年同期增减	年同期增减	比上年同期增减
证券经纪及信用业务	246,912,236.72	175,315,831.92	29.00%	-12.07%	-9.58%	下降 1.96 个百分点
证券自营业务	16,477,426.43	2,642,687.51	83.96%	——	23.90%	——
固定收益业务	75,147,063.81	17,304,906.50	76.97%	-48.69%	-42.38%	下降 2.52 个百分点
投资银行业务	86,605,112.39	84,023,871.24	2.98%	-21.77%	18.94%	下降 33.21 个百分点
资产管理业务	327,427,213.65	176,365,677.57	46.14%	13.94%	32.37%	下降 7.50 个百分点
期货业务	23,755,683.17	17,353,230.30	26.95%	-7.02%	-5.14%	下降 1.44 个百分点
私募股权基金管理与 另类投资业务	20,948,662.72	35,966,676.86	——	397.28%	290.42%	——
其他业务	75,862,611.24	126,039,119.87	——	231.85%	173.51%	——
抵消	-690,753.68	-5,155,316.13	——	——	——	——

说明:原“证券经纪业务”更名为“证券经纪及信用业务”,原“期货经纪业务”更名为“期货业务”。

原“直投业务”调整为“私募股权基金管理和另类投资业务”,将“另类投资业务”从“其他业务”中剥离,并入“私募股权基金管理和另类投资业务”,上表中的相关数据统计口径已作相应调整。

(五) 主营业务分地区情况

(1) 营业收入地区分部情况

单位:元

地区	本报告期		上年同期		营业收入比 上年同期增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
安徽	1	1,434,485.82	1	1,770,973.89	-19.00%
北京	4	23,334,771.57	3	38,047,933.22	-38.67%
福建	1	1,174,628.15	1	1,260,240.71	-6.79%
广东	14	39,883,666.73	13	52,862,363.27	-24.55%
海南	1	49,432.94	--	--	--
河北	3	14,292,734.13	2	14,976,471.82	-4.57%
河南	2	2,038,949.27	2	1,907,929.36	6.87%
湖北	2	3,914,918.57	2	2,910,002.27	34.53%
湖南	1	5,548,343.43	1	9,261,887.08	-40.09%
江苏	3	1,473,828.08	2	1,974,066.91	-25.34%
辽宁	1	2,334,991.90	1	1,918,836.29	21.69%
山东	1	1,055,730.30	1	957,921.22	10.21%
上海	3	42,217,493.86	2	52,449,918.90	-19.51%



天津	1	1,171,199.82	1	1,894,505.32	-38.18%
浙江	5	7,063,297.11	4	8,197,240.30	-13.83%
重庆	1	1,236,067.59	1	1,494,292.39	-17.28%
总部及子公司	--	724,220,717.18	--	638,108,747.53	13.49%
合计	44	872,445,256.45	37	829,993,330.48	5.11%

(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	-567,829.17	1	-602,961.73	--
北京	4	1,552,158.95	3	17,595,451.88	-91.18%
福建	1	-350,194.28	1	-281,700.64	--
广东	14	8,620,095.99	13	16,108,308.89	-46.49%
海南	1	-639,589.38	--	--	--
河北	3	4,154,449.74	2	3,534,279.32	17.55%
河南	2	-1,076,165.84	2	-1,497,772.39	--
湖北	2	-90,727.17	2	-72,896.40	--
湖南	1	1,436,530.33	1	3,633,753.02	-60.47%
江苏	3	-2,064,991.32	2	165,973.44	--
辽宁	1	-445,117.67	1	-993,064.98	--
山东	1	-156,116.03	1	-467,126.97	--
上海	3	7,884,583.39	2	6,021,686.57	30.94%
天津	1	-562,245.02	1	-23,528.23	--
浙江	5	573,084.57	4	1,288,679.58	-55.53%
重庆	1	-391,236.93	1	-480,705.11	--
总部及子公司	--	224,711,880.65	--	286,751,877.97	-21.64%
合计	44	242,588,570.81	37	330,680,254.22	-26.64%

三、非主营业务分析

√ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元



	2017年6月30日		2016年12月30日		比重增减 (百分比)	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	8,104,458,511.45	25.05%	7,169,677,398.07	22.62%	2.43	不适用
结算备付金	1,622,605,382.41	5.01%	1,884,438,930.50	5.94%	-0.93	不适用
融出资金	3,105,879,377.88	9.60%	3,257,390,413.21	10.28%	-0.68	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,181,370,395.63	22.19%	6,592,902,665.39	20.80%	1.39	不适用
衍生金融资产	386,895.30	0.00%	2,707,629.00	0.01%	-0.01	不适用
买入返售金融资产	5,402,120,205.97	16.70%	5,780,358,317.43	18.23%	-1.53	不适用
应收款项	438,583,997.19	1.36%	341,186,003.85	1.08%	0.28	不适用
应收利息	308,126,186.26	0.95%	354,514,504.39	1.12%	-0.17	不适用
存出保证金	136,074,135.30	0.42%	405,765,306.26	1.28%	-0.86	不适用
可供出售金融资产	3,730,199,870.97	11.53%	3,883,454,120.71	12.25%	-0.72	不适用
长期股权投资	1,118,375,828.19	3.46%	977,147,521.56	3.08%	0.38	不适用
投资性房地产	364,064,307.49	1.13%	369,396,781.98	1.17%	-0.04	不适用
固定资产	135,748,873.91	0.42%	142,389,337.20	0.45%	-0.03	不适用
在建工程	27,734,229.93	0.09%	23,991,449.56	0.08%	0.01	不适用
无形资产	254,459,561.90	0.79%	254,465,733.62	0.80%	-0.01	不适用
商誉	14,530,078.70	0.04%	12,156,833.17	0.04%	0.00	不适用
递延所得税资产	144,925,424.12	0.45%	119,117,541.41	0.38%	0.07	不适用
其他资产	266,397,041.72	0.82%	129,243,799.89	0.41%	0.41	不适用
拆入资金	2,050,000,000.00	6.34%	1,550,000,000.00	4.89%	1.45	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,986,988,975.46	6.14%	3,073,169,488.90	9.69%	-3.55	不适用
卖出回购金融资产款	5,469,198,767.46	16.90%	3,468,257,725.94	10.94%	5.96	不适用
代理买卖证券款	6,050,653,931.7	18.70%	6,122,737,142.44	19.31%	-0.61	不适用



	9					
应付职工薪酬	363,277,700.31	1.12%	547,061,024.73	1.73%	-0.61	不适用
应交税费	51,333,268.53	0.16%	69,143,781.88	0.22%	-0.06	不适用
应付款项	1,099,354.00	0.00%	60,625,987.53	0.19%	-0.19	不适用
应付利息	200,950,371.28	0.62%	179,551,231.05	0.57%	0.05	不适用
预计负债	1,526,908.00	0.00%	1,526,908.00	0.00%	0.00	不适用
应付债券	6,498,517,238.00	20.08%	7,298,707,429.86	23.02%	-2.94	不适用
递延收益	66,171,804.25	0.20%	67,200,424.69	0.21%	-0.01	不适用
递延所得税负债	4,985,566.82	0.02%	2,392,649.11	0.01%	0.01	不适用
其他负债	262,558,274.22	0.81%	139,376,033.40	0.44%	0.37	不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期成本变动	期末数
金融资产						
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	6,592,902,665.39	663,581.46			587,804,148.78	7,181,370,395.63
2.衍生金融资产	2,707,629.00	-2,320,733.70				386,895.30
3.可供出售金融资产	3,388,719,047.71		-62,654,296.60		-100,897,723.97	3,265,364,797.97
金融资产小计	9,984,329,342.10	-1,657,152.24	-62,654,296.60		486,906,424.81	10,447,122,088.90
上述合计	9,984,329,342.10	-1,657,152.24	-62,654,296.60		486,906,424.81	10,447,122,088.90
金融负债	3,073,169,488.90	-51,751,483.79			-1,064,534,931.71	1,986,988,975.46

注：因证券自营业务为证券公司的主营业务，交易频繁，因此，以本期成本变动反映公司购买、出售金融资产及金融负债的情况。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因



货币资金	13,755,286.52	期末本公司之子公司创金合信基金管理有限公司的银行存款中包含使用受限的存款13,755,286.52元,该项存款为基金公司按照证监会要求提取的用于弥补尚未识别可能性损失的一般风险准备金以及根据个别资产管理计划提取的专项风险准备金。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,156,573,929.31	作为回购交易的质押品。
可供出售金融资产	1,837,859,597.23	系公司以自有资金在推广期认购的由本公司作为管理人募集设立的资产管理计划,在上述计划存续期及展期期间或计划合同约定的条件满足前,公司以自有资金认购的计划份额不得退出;作为回购交易的质押品;公司参与定增认购的股票,存在限售期限;转融通担保证券。
固定资产	1,709,401.84	期末公司持有的深圳市福田保税区红树福苑企业人才住房和深圳市南山区松坪村三期政策性住房未办妥权证。

4、比较式财务报表中变动幅度超过30%以上项目的情况

单位：元

项目	本报告期末	2016年末	增减	变动原因
衍生金融资产	386,895.30	2,707,629.00	-85.71%	受证券市场波动影响,衍生金融工具浮盈减少。
存出保证金	136,074,135.30	405,765,306.26	-66.46%	主要系存放于证金公司的转融通保证金减少。
其他资产	266,397,041.72	129,243,799.89	106.12%	主要系期末其他应收款增加。
拆入资金	2,050,000,000.00	1,550,000,000.00	32.26%	主要系期末银行间拆入资金增加。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,986,988,975.46	3,073,169,488.90	-35.34%	主要系本期纳入合并范围的结构化主体规模减少。
卖出回购金融资产款	5,469,198,767.46	3,468,257,725.94	57.69%	主要系公司银行间回购规模增加。
应付职工薪酬	363,277,700.31	547,061,024.73	-33.59%	主要系本期应付奖金减少。
应付款项	1,099,354.00	60,625,987.53	-98.19%	主要系本期应付清算款减少。
递延所得税负债	4,985,566.82	2,392,649.11	108.37%	主要系本期金融资产浮动收益增加。
其他负债	262,558,274.22	139,376,033.40	88.38%	主要系其他应付款增加。
股本	3,502,400,000.00	2,189,000,000.00	60.00%	主要系本期资本公积转增股本。
资本公积	2,597,740,315.29	3,911,140,315.29	-33.58%	主要系本期资本公积转增股本。
其他综合收益	-46,823,055.03	-29,450,411.13	—	主要系本期可供出售金融资产浮动收益下降。
项目	本报告期	上年同期	增减	变动原因
资产管理业务手续费净收入	311,878,670.51	206,909,126.20	50.73%	主要系本期受托资产规模同比上升。
利息净收入	79,081,379.14	184,337,734.13	-57.10%	主要系本期买入返售利息收入同比减少。
对联营企业和合营企业的投资收益	61,387,969.45	36,734,049.27	67.11%	主要系本期确认的银华基金投资收益同比增加。
公允价值变动收益(损失)	-52,715,288.52	-206,383,474.38	—	主要系合并结构化主体形成的其他公允价值变动



以“-”列示)				损益同比增加。
汇兑收益(损失以“-”列示)	-743,402.26	428,958.84	---	主要受汇率的影响。
税金及附加	5,732,183.89	40,294,194.77	-85.77%	主要受“营改增”的影响。
业务及管理费	614,630,770.85	447,227,017.39	37.43%	主要系本期职工薪酬同比上升。
资产减值损失	4,161,256.41	6,440,550.02	-35.39%	主要受上年计提的可供出售金融资产减值准备的影响。
营业外支出	71,783.47	1,379,236.70	-94.80%	主要系本期偶发性支出同比减少。
所得税费用	49,477,085.74	83,834,729.18	-40.98%	主要系本期公司营业利润同比下降,相应税金减少。
少数股东损益	7,288,822.34	19,568,294.87	-62.75%	主要系本期控股子公司盈利同比下降。
其他综合收益的税后净额	-17,019,160.58	-34,010,178.64	---	主要受可供出售金融资产公允价值变动的影响。
经营活动产生的现金流量净额	1,906,903,550.24	-2,609,306,867.97	---	主要系本期回购业务流入资金同比增加及金融资产投资现金流出同比减少。
投资活动产生的现金流量净额	-277,913,658.43	-139,800,698.78	---	主要系本期对外股权投资增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-965,322,560.67	1,692,139,094.97	---	主要系上年同期公司首次公开发行股票收到的现金增加。
汇率变动对现金的影响	-743,402.26	428,958.84	---	主要受汇率的影响。

五、投资状况分析

1、股权投资情况

报告期内,母公司对外股权投资金额 436,800,000 元,较上年同期 992.00%,系公司向一创投资实缴增资 235,800,000 元,向创新资本实缴增资 201,000,000 元。

报告期内,从事私募股权基金管理和另类投资业务的全资子公司一创投资、创新资本投资其他企业股权的情况,详见本节“主营业务分 私募股权基金管理与另类投资业务”、及本报告“第十节 财务报告”附注中“六、合并范围的变更”的相关内容。

2、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

单位:元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期成本变动	累计投资收益	期末金额	资金来源
------	--------	------------	---------------	---------	--------	------	------



股票	437,023,951.41	7,114,246.07	18,037,960.34	-3,564,097.81	3,181,437.61	499,001,715.42	自有
基金	217,688,702.68	1,873,329.44	-1,954,307.20	-648,870,090.23	-4,217,726.43	217,574,542.84	自有
债券	8,639,156,806.84	-8,324,315.57	-90,274,148.01	1,016,613,199.30	106,988,193.35	8,434,159,124.95	自有
信托产品	127,186,771.03		-1,441,509.93	125,355,618.80	2,711,472.16	125,745,261.10	自有
金融衍生工具		-2,320,733.70			8,761,501.93	386,895.30	自有
其他	1,157,275,904.57	321.52	12,977,708.20	-2,628,205.25	12,387,637.53	1,170,254,549.29	自有
合计	10,578,332,136.53	-1,657,152.24	-62,654,296.60	486,906,424.81	129,812,516.15	10,447,122,088.90	--

因证券自营业务为证券公司的主营业务，交易频繁，因此，以本期成本变动反映公司购买、出售金融资产及金融负债的情况。



4、证券投资情况

单位：万元

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	160208	16 国开 08	38,048.51	公允价值计量		105.97		102,556.13	64,371.23	127.34	38,154.48	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自有		
债券	111710262	17 兴业银行 CD262	29,641.69			24.35		39,522.25	9,883.10	162.76	29,666.04			自有	
债券	10107	21 国债(7)	26,944.93				-281.15	27,011.38	66.45	-3.67	26,663.78	可供出售金融资产	自有		
债券	170013	17 付息国债 13	2,3971.92				-37.80	0.00	212,608.14	188,725.52	68.22	23,934.12	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自有	
债券	150305	15 进出 05	21,070.17			20,152.46		-1,415.31		63.17	-1,082.99	19,654.86	可供出售金融资产	自有	
其他	JY0003	金元一创飞翔 1 号	18,895.72			74.60		237.03	33,565.39	14,769.67	237.03	18,624.92			自有
债券	150205	15 国开 05	19,770.34			18,954.32		-1,368.21		46.02	-1,055.44	18,402.13			自有
债券	11754103	17 苏国信 SCP010	18,000.00						18,000.00		2.23	18,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自有	
债券	1180184	11 通化债	16,031.20			7,495.59	-367.21		8,280.87		-3.72	15,663.99			自有
债券	112526	17 腾邦 01	15,000.00				248.10		15,000.00		322.07	15,248.10			自有
期末持有的其他证券投资			830,458.74		--	951,485.20	92.94	-3,437.79	28,914,697.29	29,034,269.98	13,397.63	820,661.10		--	
合计			1,057,833.21		--	998,162.17	66.36	-6,265.43	29,371,241.46	29,312,195.14	12,171.46	1,044,673.52		--	
证券投资审批董事会公告披露日期					2017 年 3 月 25 日										
证券投资审批股东会公告披露日期					2017 年 4 月 20 日										



5、衍生品投资情况（本表非金融类公司须填写）

√ 不适用

本公司为金融类公司。

6、募集资金使用情况

√ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、非募集资金投资的重大项目情况

√ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 不适用

七、主要控股参股公司分析

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
第一创业投资管理有限公司	全资子公司	私募股权基金管理	110,000	89,792.14	70,473.72	1,842.37	-369.62	-635.06
深圳第一创业创新资本管理有限公司	全资子公司	另类投资	90,000	71,719.34	70,140.89	473.72	-630.72	-666.33
创金合信基金管理有限公司	控股子公司	基金管理	17,000	37,172.54	22,910.79	19,164.83	2,724.76	2,060.37
第一创业摩根大通证券有限公司	控股子公司	证券承销与保荐	80,000	92,222.19	88,074.44	8,660.51	258.12	271.80
第一创业期货有限责任公司	全资子公司	期货业务	17,000	128,778.97	13,644.71	2,375.57	640.58	532.17
深圳市第一创业债券研究院	全资子公司	债券研究	100	147.78	-1.62	48.74	-95.83	-95.83



银华基金管理股份有限公司	参股公司	基金管理	20,000	257,586.24	185,431.91	76,247.46	29,445.08	22,282.75
--------------	------	------	--------	------------	------------	-----------	-----------	-----------

主要控股参股公司情况说明

- 1、本期一创投资营业收入较去年同期增福较大，主要系一创投资本期取得的基金管理费增加。
- 2、本期创金合信营业收入较去年同期增长95.69%，主要系创金合信业务快速发展，管理资产规模大幅增长，获取的管理费收入增加。
- 3、本期一创摩根营业收入较去年同期下降44.47%，主要系一创摩根本期IPO项目和债券承销项目减少。
- 4、本期创新资本营业收入较去年同期出现较大增幅，主要系其上年同期有较大的投资亏损。
- 5、本期银华基金营业收入较去年同期增加6,016.90万元，主要系本期公允价值变动损益及投资收益同比增加。

各子公司经营情况详细分析，请查阅本节“主营业务分析”中相关内容。

八、公司控制的结构化主体情况

公司对由公司或子公司作为管理人的结构化主体，综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些结构化主体的可变回报或承担的风险敞口等因素，认定将11个结构化主体纳入合并报表范围。

报告期末较去年年末新增2个结构化主体纳入合并报表范围；因持有份额变化等原因丧失控制权或清算减少6个结构化主体。

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

√ 不适用

公司所处的证券行业的经营状况和盈利情况与证券市场行情走势相关性较强，存在公司经营业绩随证券市场行情变化而发生大幅波动的可能，对未来某一特定期间的经营业绩难以准确预计，为避免对投资者造成误导，基于审慎考虑，公司未对 2017 年 1-9 月份的经营业绩进行预计。

十、公司面临的风险和应对措施

1、公司面临的主要风险

公司业务经营活动面临的重大风险因素主要：有市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险和声誉风险。

(1) 市场风险

市场风险是指由于利率、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。

(2) 信用风险

信用风险是指因债务人或市场交易对手不履行合同义务、固定收益类资产评级下调等而导致公司经济损失的风险。本公司面临的信用风险主要来自于信用证券的发行人、交易对手、信贷业务或类信贷业务的融资方等。

(3) 操作风险

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

(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

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

2、主要风险管理措施

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

对于市场风险，公司的管理措施主要有：（1）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；（2）建立以风险价值（VAR）为核心，包括基点价值（DV01）、夏普比率等指标在内的市场风险监控和业绩评估体系，结合净资本等监管要求，实现了对市场风险的持续监控和评估；（3）加强宏观经济政策和产业政策的研究，加强对宏观经济指标的监测，加强净资本及各项风险控制指标的监控，适时调整自营投资策略和投资规模的方式控制证券自营业务的市场风险；（4）通过股指期货、利率互换等金融衍生产品来对冲持仓头寸的市场风险。

对于信用风险，公司的管理措施主要有：（1）对于债券投资的违约风险，公司在充分了解交易对手方经营状况、历史履约情况等信息的基础上，建立了内部债券信用等级评价系统对固定收益证券进行信用风险评估。同时，公司风险管理部每天对自营债券业务的持仓情况、盈亏情况、持仓债券担保情况、信用评级等进行监控，在计算债券敞口业务风险损失时会根据债券信用等级、久期等因素对其风险损失进行调整，把信用风险纳入了风险损失的计算范围；（2）对于利率互换等衍生产品业务交易对手的信用风险，公司建



立了交易对手评级和授信管理制度。对新增交易对手，业务部门在正式开展业务前须报风险管理部进行初次评级和确定授信额度，并进行跟踪调整。对超出授信的，须要求客户提交足额担保物；（3）对于融资融券业务、股票（权）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、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式进行控制。

对于流动性风险，公司的管理措施主要有：（1）按照分级决策、逐级授权的原则，建立完善的授权管理体系，明确授权主体、范围与权限，规范授权管理与监督程序，确保各级决策机构和人员在授权范围内履行职责。对超出授权范围的事项，须报上级决策者审批。同时在岗位及权限设置时，强调相互制衡、相互监督以及不相容岗位合理分离；（2）优化、完善与业务发展有效衔接的流动性风险管理流程，将事前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）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）公司根据流动性管理水平适时建立可靠的流动性风险管理信息技术系统，依托信息化平台开展流动性风险的计量、动态跟踪、评估、监控和预警，实现流动性风险集中管理，并将关键流动性风险控制措施固化到各业务系统，以符合各项业务及公司整体流动性风险管理需要。

在操作风险管理方面，公司的管理措施主要有：（1）采取授权管理与相互制衡、流程管理、限额管理、系统监控等基本措施，对业务开展过程中所面临的各类操作风险进行识别和防控；（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进行风险及控制有效性评估（RCSA）识别和评估剩余风险，强化控制措施，加强应用系统业务权限管理，加大各业务监督检查力度，做好创新业务和创新产品的业务风险评估工作，持续完善对操作风险的管理；（4）通过数据定期备份、加强信息系统和网络安全管理、建立灾难备份系统、制定应急预案、定期开展应急演练、加强信息技术项目管理等措施防范信息系统风险。

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



第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	61.51%	2017 年 04 月 19 日	2017 年 04 月 20 日	披露网址：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)，公告名称：《公司 2016 年度股东大会决议公告》，公告编号：2017-035。
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.06%	2017 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 13 日	披露网址：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)，公告名称：《公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2017-066。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

√ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

√ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司 IPO 前持股 5% 以下的 36 家股东	股份限售承诺	所持第一创业股份自第一创业股票在证券交易所上市之日起锁定 12 个月	2016 年 05 月 11 日	12 个月	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

√ 否

公司半年度报告未经审计。



五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

√ 不适用

七、破产重整相关事项

√ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

1、重大诉讼仲裁事项

√ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、其他诉讼事项

公司原证券经纪人王璐错收公司提成款且拒不返还，2016年8月，公司以王璐不当得利为由向深圳市南山区人民法院提起诉讼，请求法院判令王璐向公司返还提成费人民币2,772,515.58元及利息人民币131,694.49元，合计人民币2,904,210.07元，同时请求法院判令王璐承担本案所有诉讼费用。深圳市南山区人民法院于2016年10月14日、11月1日两次开庭审理该案。2016年11月10日，法院驳回公司诉讼请求。随后公司提起上诉，2017年2月22日，该案在深圳市中级人民法院进行二审开庭审理。2017年4月，法院对该案作出终审判决：1) 王璐应于判决书生效之日起十日内返还公司不当得利2,776,588.67元；2) 由王璐承担一审和二审诉讼受理费共43,500元。由于王璐拒不执行，公司已于2017年5月5日向深圳市南山区人民法院申请强制执行。

公司的全资子公司一创投资原副总经理宋相军向北京市西城区劳动人事争议仲裁委员会提起仲裁申请，该仲裁委已于2015年10月29日作出裁决，裁决一创投资向宋相军支付目标奖金2,295,689.66元、工资140,976.99元、合规奖励8万元及解除劳动合同赔偿金278,064元；公司已于2015年11月19日向北京市西城区人民法院提起诉讼，诉请无需支付。北京市西城区人民法院分别于2017年3月17日、2017年5月9日开庭审理了该案。截至本报告期披露日，法院尚未对该案作出判决或裁定。

公司的控股子公司一创摩根因劳动争议纠纷并经北京西城劳动争议仲裁委员会裁决后，原一创摩根员工郑自强于2014年2月27日起诉一创摩根及摩根大通亚洲咨询（北京）有限公司，诉求撤销一创摩根于2013年1月11日发出的《解除劳动合同通知书》并主张继续履行无固定期限劳动合同，补发2013年1月11日至恢复劳动合同关系之日的工资及其他正常收入，此外主张支付未休年假补偿、未付奖金、未报销差旅费招待



费等合计约173万元以及全部诉讼费用。一创摩根于2014年3月5日起诉郑自强，诉求劳动合同已合法解除。2014年3月6日，北京市西城区人民法院向一创摩根出具《受理案件通知书》决定立案审理其与郑自强劳动争议一案。此案已分别于2014年5月15日、2014年5月23日和2015年2月5日举行了三次开庭审理。2017年3月底，法院对该案作出一审判决：1) 确认郑自强与一创摩根的劳动关系于2013年1月11日解除，一创摩根不需继续履行与郑自强签订的劳动合同；2) 判决生效后7日内，一创摩根给付郑自强2012年未休年假工资137,931元；3) 判决生效后7日内，一创摩根给付郑自强差旅费、招待费报销款共10万元；4) 一创摩根不需给付郑自强2013年1月11日至2013年5月30日工资463,333.33元。5) 驳回一创摩根与郑自强双方其他诉讼请求。之后郑自强不服一审判决结果，向北京市第一中级人民法院提起了上诉，一创摩根已于2017年4月24日出具《上诉状》应诉。截至本报告披露日，该案二审尚未开庭审理。一创摩根为该诉讼事项计提预计负债人民币1,526,908元。

九、媒体质疑情况

√ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

√ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

公司无控股股东、实际控制人，公司第一大股东华熙昕宇及其实际控制人赵燕女士以及持有公司5%以上股份的股东首创集团、能兴控股、航民集团均不存在未履行法院生效判决或者所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信的状况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司发生的日常关联交易已经公司董事会及股东大会审议批准。报告期内公司发生的关联交易明细，详见本报告“第十节 财务报告”中“十一 关联方及关联交易”的相关内容。本期公司发生



的主要日常关联交易具体如下：

关联方名称	关联交易内容	定价原则	2017年预计的关联交易金额	2017年实际发生的交易金额（元）	占同类交易金额的比例
北京首创能达投资开发有限公司	期末持有公司资产管理计划份额	参照市场水平定价	以实际发生金额计算	6,716,027.00	0.00%
北京首创融资担保有限公司	代理买卖证券款余额	参照市场水平定价	以实际发生金额计算	2,056,508.90	0.03%
	担保费支出	参照市场水平定价	以实际发生金额计算	992,719.67	83.05%
北京元富源投资管理有限责任公司	投资顾问业务支出	参照市场水平定价	以实际发生金额计算	302,990.73	32.80%
	期末持有公司资产管理计划份额	参照市场水平定价	以实际发生金额计算	25,978,637.28	0.00%
华熙昕宇投资有限公司	代理买卖证券款余额	参照市场水平定价	以实际发生金额计算	1,847,369.36	0.03%
	代理买卖证券手续费收入			139,839.57	0.08%
	期末持有公司资产管理计划份额			19,904,097.51	0.00%
宁波梅山保税港区丰盛六合新能源投资合伙企业（有限合伙）	代理买卖证券款余额	参照市场水平定价	以实际发生金额计算	260,373.89	0.00%
银华财富资本管理（北京）有限公司（注）	代理买卖证券款余额	参照市场水平定价	以实际发生金额计算	88,863,575.13	1.47%
	代理买卖证券手续费收入			1,055,076.03	0.62%
银华基金管理股份有限公司	代理买卖证券款余额	参照市场水平定价	以实际发生金额计算	10,112,623.83	0.17%
	交易单元席位租赁收入			2,703,424.23	11.09%
	代理基金销售交易			205,583.68	7.49%
	期末持有关联方货币市场基金份额			144,311.40	0.00%
浙江航民房地产开发有限公司	代理买卖证券款余额	参照市场水平定价	以实际发生金额计算	1,443,262.14	0.02%
浙江航民实业集团有限公司	代理买卖证券款余额	参照市场水平定价	以实际发生金额计算	610,729.59	0.01%
	期末持有公司资产管理计划份额	参照市场水平定价	以实际发生金额计算	1,000,000.00	0.00%

注：系由银华财富资本管理(北京)有限公司及其设立并作为管理人的银华量化绝对收益3号及银华量化绝对收益7号资产管理计划产生的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。



3、共同对外投资的关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本(万元)	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
华熙昕宇投资有限公司	公司第一大股东	珠海一创创新科股权投资基金企业(有限合伙)	股权投资, 实业投资, 投资咨询	7,000.00	0.00	0.00	0.00
深圳富春成长投资有限公司	本公司董事担任董事的公司	珠海一创创新科股权投资基金企业(有限合伙)	股权投资, 实业投资, 投资咨询	7,000.00	0.00	0.00	0.00

4、关联债权债务往来

√ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

√ 不适用

不在存为公司带来损益达到公司报告期净利润 10% 以上的托管、承包、租赁情况。

2、重大担保

(1) 担保情况

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)								
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东北工业集团有限公司	2016年11月12日	21,853.72	2016年12月28日	21,853.72	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			21,853.72	报告期末实际对外担保余额合计(A4)			21,853.72	
公司与子公司之间担保情况								
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	



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
子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 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	21,853.72	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	21,853.72
实际担保金额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			2.51%
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, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

说明: 经公司第二届董事会第十四次会议审议批准, 公司为东工集团提供不超过 2,820 万欧元的反担保, 以报告期末中国人民银行公告的人民币汇率中间价折算, 2,820 万欧元折算成人民币为 21,853.72 万元。

采用复合方式担保的具体情况说明

√ 不适用

(2) 违规对外担保情况

√ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司以“成就企业家、投资者的梦想”为企业使命, 始终将自身的发展、价值创造与整个国家的经济、社会发展紧密结合, 积极推进扶贫工作。



①产业扶贫，助力国家级贫困县制药企业完成 2017 年首次股票发行

河南全宇制药股份有限公司（以下简称“全宇制药”）位于国家级贫困县河南省内乡县，公司作为全宇制药的主办券商，协助全宇制药完成 2017 年度首次股票发行，2017 年 5 月 16 日，全宇制药成功融资 7,500 万元，助力企业发展。

②智力扶贫，在国家级贫困县开展资本市场教育培训

2017 年 2 月 27-28 日，公司总裁钱龙海、副总裁刘红霞等一行前往公司结对帮扶县——国家级贫困县湖南省平江县，与平江县委书记汪涛、县长黄伟雄等就平江县旅游资源整合及 IPO 上市、综合金融服务提供等方面进行了广泛而深入的讨论和交流。

2017 年 4 月 25 日，公司组织新三板、投行、直投等专业团队为平江县举办了“结对帮扶金融知识专题培训会”。

2017 年 4 月 8 日、5 月 27 日，公司有关工作人员受国家级贫困县河南省淮滨县政府邀请，分别作了贫困县应当如何做好公司治理、推进企业上市，地方政府如何做好投融资专题讲座。

（2）上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	---	其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（3）后续精准扶贫计划

2017 年下半年，公司将积极响应中国证监会、中国证券业协会的号召，重点推进产业扶贫、消费扶贫和教育扶贫工作，打好精准扶贫工作攻坚战。

①产业扶贫

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

点——打造一家具有可持续发展能力、国企背景的旅游产业上市公司。公司将主动精准对接平江县旅游发展有限公司的上市辅导培育和孵化需求，充分利用资本市场对贫困地区企业开启的绿色通道，



通过引入战略投资者、引入合作伙伴、资产注入、吸引合并等方式，帮助平江县旅游发展有限公司进行股份制改造并实现中小板或创业板上市，提高融资效率，降低融资成本。

线——创新发展“旅游+”模式，推动旅游产业与周边产业的融合发展，拉长旅游产业经济链。公司将主动积极帮扶平江县旅游产业转型升级，充分发挥在旅游文化领域的资源能力优势，协助平江县打造“旅游+”产业价值链，提高旅游品牌知名度，提升旅游产业核心竞争力。

面——培育壮大除旅游产业外的其他特色产业，发展配套经济。公司将主动为平江县不同规模、不同类型、不同成长阶段的企业提供差异化的投融资服务，提升平江县食品、电子、水电等产业的经济活力，更好地支持县域经济结构转型和产业升级，增加当地就业率。

帮扶方式包括：股权投资、推荐辅导企业上市或挂牌新三板、推荐企业通过报价系统进行私募股权融资、公开发行公司债、非公开发行公司债、发行资产支持证券或资产管理计划、引入战略合作伙伴、并购重组、资源整合、PPP、设立产业基金、发起设立产业项目等。

②消费扶贫

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

帮扶方式包括：消费认购、推荐销售。

③教育扶贫

2017年，继续与上海真爱梦想基金合作，拟计划在平江县捐赠两所“梦想中心”教室，组织上年度优秀员工见证“梦想中心”成立仪式及体验不同常规的梦想课程。

此外，公司将在中国证监会、中国证券业协会指导下推进其他专项扶贫工作。

2、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

十六、其他重大事项的说明

（一）2016年度配股事项

经公司2016年10月28日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过，并经公司2016年11月28日召开的2016年第四次临时股东大会批准，公司拟以21.89亿股为股本按照每10股配售不超过3股的比例向全体股东配售，配售股份数量不超过656,700,000股，募集资金不超过80亿元，扣除发行费用后将全部用于增加公司资本金。由于上市公司再融资相关监管政策发生了较大变化，公司配股事项的董事会决议日与前次募集资金到位时间间隔未满足18个月，不符合有关监管要求，公司于2017年2月24日召开的第二届董事会第十六次



会议及于2017年4月19日召开的公司2016年度股东大会分别审议通过了《关于终止公司2016年度配股事项的议案》，决定终止2016年度配股事项。

（二）对子公司实缴增资事项

2016年10月，公司董事会批准公司对全资子公司一创投资、创新资本各增资6亿元。2017年1月，创新资本完成注册资本变更工商登记，注册资本由3亿元增加至9亿元。2017年2月，一创投资完成注册资本变更工商登记，一创投资注册资本由5亿元增加至11亿元。报告期内，公司向一创投资实缴增资235,800,000元，向创新资本实缴增资201,000,000元。

（三）公司收购控股子公司一创摩根部分股权暨关联事项

2016年12月，公司董事会批准公司以人民币306,758,901元的价格收购J.P. Morgan Broking (Hong Kong) Limited（以下简称“J.P. Morgan”）持有的一创摩根33.30%的股权。2017年7月4日，一创摩根收到北京证监局核发的《关于第一创业摩根大通证券有限责任公司股东变更的无异议函》（京证监发〔2017〕154号）。北京证监局对本公司受让J.P. Morgan所持一创摩根33.30%的股权无异议。

（四）新设分公司、营业部及其搬迁、更名情况

1、新设分公司

根据《深圳证监局关于核准第一创业证券股份有限公司设立2家分支机构的批复》（深证局许可字〔2017〕16号）的要求，报告期内，公司积极推进厦门、广州2家分公司的新设工作。

2、新设营业部

根据《深圳证监局关于核准第一创业证券股份有限公司设立5家分支机构的批复》（深证局许可字〔2016〕89号）、《深圳证监局关于核准第一创业证券股份有限公司设立3家分支机构的批复》（深证局许可字〔2017〕32号）要求，报告期内，公司完成了海口滨海大道证券营业部等3家证券营业部的设立，并积极推进西安、郴州、深圳等3家营业部的的新设工作。新设营业部名称及地址如下：

序号	营业部名称	营业部地址	设立时间
1	海口滨海大道证券营业部	海南省海口市龙华区滨海大道117号海南滨海国际金融中心A座301	2017年1月11日
2	徐州财富广场证券营业部	徐州市泉山区建国西路锦绣嘉园8#-1-102、103、104	2017年2月24日
3	杭州西湖国际科技大厦证券营业部	杭州市西湖区文二路391号（西湖国际科技大厦）4001-7室	2017年2月24日

3、分支机构搬迁、更名情况



变更原因/类型	现名称	变更前名称
同城搬迁并更名	上海世纪大道证券营业部	上海巨野路证券营业部
同城搬迁并更名	深圳总部营业部	深圳投行大厦总部营业部
同城搬迁	上海分公司	上海分公司
同城搬迁	深圳分公司	深圳分公司

截至报告期末，公司已在全国主要经济发达省市设立了 40 家营业部，4 家分公司。

（五）行政许可事项

1、公司行政许可事项

序号	批复标题	批复单位	批复文号	批复日期
1	关于核准邱巍证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复	深圳证监局	证监局许可字【2017】11 号	2017 年 1 月 22 日
2	关于核准第一创业证券股份有限公司设立 2 家分支机构的批复	深圳证监局	深证局许可字【2017】16 号	2017 年 3 月 9 日
3	关于核准龙翼飞证券公司独立董事任职资格的批复	深圳证监局	深证局许可字【2017】27 号	2017 年 5 月 8 日
4	关于核准第一创业证券股份有限公司设立 3 家分支机构的批复	深圳证监局	深证局许可字【2017】32 号	2017 年 6 月 7 日

2、一创摩根行政许可事项

序号	批复标题	批复单位	批复文号	批复日期
1	关于核准王戈证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复	北京证监局	京证监许可[2017]17 号	2017 年 2 月 28 日
2	关于核准王勇证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复	北京证监局	京证监许可[2017]19 号	2017 年 3 月 13 日

（六）证券公司分类评级

公司近三年分类评价结果：公司 2017 分类评价结果为 B 类 BBB 级，公司 2016 分类评价结果为 B 类 BBB 级，公司 2015 分类监管评价结果为 B 类 BBB 级。

十七、公司子公司重大事项

全资子公司创新资本收购恒和租赁股权事项



2016年10月，公司董事会批准全资子公司创新资本通过公开挂牌竞拍方式受让广东恒健投资控股有限公司所持有的广东恒和租赁有限公司（以下简称“恒和租赁”）的43%的股权。2017年2月，创新资本以人民币8,600万元的价格竞得恒和租赁的43%股权。2017年3月21日，创新资本通过公开挂牌竞拍方式竞得的恒和租赁43%股权已经过户至创新资本名下。2017年5月，恒和租赁已经更名为广东一创恒健融资租赁有限公司。

十八、各单项业务资格的变化情况

报告期公司及子公司新获得的业务资格

序号	资格名称	文号	批准单位	批准日期	资格持有人
1	上海国际能源交易中心会员资格	上能批复【2017】103号	上海国际能源交易中心	2017.5.31	一创期货

十九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2017年04月10日	全景网	实地调研	机构	公司全体投资者	公司战略及业务发展情况
2017年05月10日	深圳星河丽思卡尔顿酒店	实地调研	机构	Turiya Capital -Turiya Advisors Asia	公司战略及业务发展情况
2017年05月26日	公司总部	实地调研	机构	天风证券股份有限公司研究所	公司战略及业务发展情况
2017年06月14日	公司总部	实地调研	机构	华创证券股份有限公司研究所	公司战略及业务发展情况
2017年06月29日	公司总部	实地调研	机构	民生证券股份有限公司研究院	公司战略及业务发展情况

报告期内，公司及时回复深交所“互动易”平台投资者提问 23 个，通过投资者热线 0755-23868868 及邮箱 IR@fcsc.com 回答投资者的各类问询 155 个。

二十、信息披露索引

报告期内，公司在深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的信息具体如下：

序号	公告编号	公告名称	披露日期
001	2017-001	关于全资子公司完成注册资本变更工商登记的公告	2017年01月10日
002	2017-002	2016年12月主要财务信息公告	2017年01月11日
003	2017-003	公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)2017年付息公告	2017年01月13日



004	--	招商证券股份有限公司、第一创业摩根大通证券有限责任公司关于公司 2016 年度持续督导定期现场检查报告	2017 年 01 月 17 日
005	2017-004	公司 2015 年第一期次级债券 2017 年付息公告	2017 年 01 月 17 日
006	2017-005	公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）上市公告书	2017 年 01 月 20 日
007	2017-006	公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）上市公告书	2017 年 01 月 20 日
008	2017-007	关于变更持续督导保荐代表人的公告	2017 年 01 月 26 日
009	2017-008	2017 年 1 月主要财务信息公告	2017 年 02 月 09 日
010	2017-009	关于全资子公司收购股权取得成交确认书的公告	2017 年 02 月 22 日
011	2017-010	关于全资子公司完成工商变更登记的公告	2017 年 02 月 23 日
012	2017-011	2016 年度业绩快报	2017 年 02 月 25 日
013	2017-012	第二届董事会第十六次会议决议公告	2017 年 02 月 25 日
014	2017-013	关于终止 2016 年度配股事项的公告	2017 年 02 月 25 日
015	2017-014	关于三家营业部获得经营证券期货业务许可证的公告	2017 年 02 月 25 日
016	2017-015	2017 年 2 月主要财务信息公告	2017 年 03 月 07 日
017	2017-016	关于获准设立 2 家分支机构的公告	2017 年 03 月 18 日
018	2017-017	关于全资子公司收购股权完成过户的公告	2017 年 03 月 23 日
019	2017-018	第二届董事会第十七会议决议公告	2017 年 03 月 25 日
020	2017-019	第二届监事会第九次会议决议公告	2017 年 03 月 25 日
021	2017-020	公司 2016 年年度报告摘要	2017 年 03 月 25 日
022	2017-021	关于 2016 年度利润分配及资本公积转增股预案的公告	2017 年 03 月 25 日
023	2017-022	关于 2017 年度日常关联交易预计的公告	2017 年 03 月 25 日
024	2017-023	关于修订公司章程的公告	2017 年 03 月 25 日
025	2017-024	关于续聘 2017 年度会计师事务所的公告	2017 年 03 月 25 日
026	2017-025	关于聘任公司常务副总裁及副总裁的公告	2017 年 03 月 25 日
027	2017-026	关于变更公司内部审计部门负责人的公告	2017 年 03 月 25 日
028	2017-027	公司董事会关于 2016 年度募集资金存放与使用情况报告	2017 年 03 月 25 日
029	--	公司 2016 年年度报告全文	2017 年 03 月 25 日
031	--	公司 2016 年度董事会工作报告	2017 年 03 月 25 日
032	--	公司 2016 年度监事会工作报告	2017 年 03 月 25 日
033	--	公司 2016 年度财务决算报告	2017 年 03 月 25 日
034	--	公司 2016 年度内部控制规则落实自查表	2017 年 03 月 25 日
035	--	公司 2016 年度内部控制评价报告	2017 年 03 月 25 日



036	--	公司 2016 年度社会责任报告	2017 年 03 月 25 日
037	--	公司 2016 年投资者保护工作报告	2017 年 03 月 25 日
038	--	公司独立董事 2016 年度工作报告（合并）	2017 年 03 月 25 日
039	--	付磊独立董事 2016 年度述职报告	2017 年 03 月 25 日
040	--	雷宏业独立董事 2016 年度述职报告	2017 年 03 月 25 日
041	--	刘斌独立董事 2016 年度述职报告	2017 年 03 月 25 日
042	--	吕随启独立董事 2016 年度述职报告	2017 年 03 月 25 日
043	--	缪晴辉独立董事 2016 年度述职报告	2017 年 03 月 25 日
044	--	独立董事关于续聘 2017 年度会计师事务所事项的事前认可意见	2017 年 03 月 25 日
045	--	独立董事关于公司 2016 年度关联交易执行情况及预计公司 2017 年度日常关联交易的事前认可意见	2017 年 03 月 25 日
046	--	独立董事关于第二届董事会第十七次会议相关事项的独立意见	2017 年 03 月 25 日
047	--	独立董事关于控股股东及其关联方占用资金、公司对外担保情况的专项说明的独立意见	2017 年 03 月 25 日
048	--	会计师关于公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项审计说明	2017 年 03 月 25 日
049	--	公司 2016 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	2017 年 03 月 25 日
050	--	公司 2016 年度内部控制鉴证报告	2017 年 03 月 25 日
051	--	公司 2016 年度审计报告	2017 年 03 月 25 日
052	--	招商证券股份有限公司、第一创业摩根大通证券有限责任公司关于公司 2016 年度持续督导年度报告书	2017 年 03 月 25 日
053	--	招商证券股份有限公司、第一创业摩根大通证券有限责任公司关于公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的核查意见	2017 年 03 月 25 日
054	--	招商证券股份有限公司、第一创业摩根大通证券有限责任公司关于公司 2016 年度内部控制规则落实自查表的核查意见	2017 年 03 月 25 日
055	--	招商证券股份有限公司、第一创业摩根大通证券有限责任公司关于公司 2016 年度内部控制评价报告的专项核查意见	2017 年 03 月 25 日
056	--	招商证券股份有限公司、第一创业摩根大通证券有限责任公司关于公司 2016 年募集资金存放与实际使用情况之专项核查意见	2017 年 03 月 25 日
057	--	招商证券股份有限公司、第一创业摩根大通证券有限责任公司关于公司 2017 年度预计关联交易核查意见	2017 年 03 月 25 日
058	2017-028	关于召开 2016 年度股东大会的通知	2017 年 03 月 29 日



059	2017-029	关于举行 2016 年度网上业绩说明会的公告	2017 年 04 月 06 日
060	2017-030	2017 年 3 月主要财务信息公告	2017 年 04 月 12 日
061	2017-031	关于召开 2016 年度股东大会的提示性公告	2017 年 04 月 14 日
062	2017-032	关于行使 15 一创 02 发行人赎回选择权的第一次提示性公告	2017 年 04 月 15 日
063	2017-033	关于行使 15 一创 02 发行人赎回选择权的第二次提示性公告	2017 年 04 月 18 日
064	2017-034	关于行使 15 一创 02 发行人赎回选择权的第三次提示性公告	2017 年 04 月 19 日
065	2017-035	2016 年度股东大会决议公告	2017 年 04 月 20 日
066	--	国浩律师（深圳）事务所关于公司 2016 年度股东大会的法律意见书	2017 年 04 月 25 日
067	--	第一创业证券股份有限公司章程(2017 年 4 月修订)	2017 年 04 月 25 日
068	2017-036	第二届董事会第十八会议决议公告	2017 年 04 月 25 日
069	2017-037	第二届监事会第十次会议决议公告	2017 年 04 月 25 日
070	2017-038	2017 年第一季度报告正文	2017 年 04 月 25 日
071	--	2017 年第一季度报告全文	2017 年 04 月 25 日
072	2017-039	关于独立董事任期届满离任的公告	2017 年 04 月 27 日
073	2017-040	关于第一大股东部分股份质押的公告	2017 年 04 月 28 日
074	2017-041	关于第一大股东拟发行可交换公司债券的提示性公告	2017 年 04 月 29 日
075	2017-042	2017 年 4 月主要财务信息公告	2017 年 05 月 06 日
076	2017-043	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2017 年 05 月 09 日
077	--	招商证券股份有限公司、第一创业摩根大通证券有限责任公司关于公司限售股上市流通的核查意见	2017 年 05 月 09 日
078	2017-044	第二届董事会第十九会议决议公告	2017 年 05 月 16 日
079	2017-045	关于持股 5%以上股东部分股份补充质押的公告	2017 年 05 月 16 日
080	2017-046	关于公司股票交易价格异常波动暨股票停牌核查的公告	2017 年 05 月 16 日
081	2017-047	关于持股 5%以上股东部分股份补充质押的公告	2017 年 05 月 17 日
082	2017-048	2016 年度权益分派实施公告	2017 年 05 月 19 日
083	2017-049	关于停牌核查结果暨股票复牌的公告	2017 年 05 月 19 日
084	2017-050	关于回复深圳证券交易所问询函的公告	2017 年 05 月 19 日
085	2017-051	关于持股 5%以上股东部分股份解除质押及补充质押的公告	2017 年 05 月 19 日
086	2017-052	关于持股 5%以上股东部分股份补充质押的公告	2017 年 05 月 20 日
087	2017-053	关于持股 5%以上股东部分股份补充质押的公告	2017 年 05 月 25 日
088	--	公司 2013 年次级债券跟踪评级报告	2017 年 05 月 26 日
089	--	公司 2016 年公司债券跟踪评级报告	2017 年 05 月 26 日
090	2017-054	关于持股 5%以上股东部分股份补充质押的公告	2017 年 05 月 27 日



091	2017-055	第二届董事会第二十会议决议公告	2017 年 05 月 27 日
092	2017-056	关于补选公司独立董事的公告	2017 年 05 月 27 日
093	2017-057	关于修订《公司章程》的公告	2017 年 05 月 27 日
094	--	独立董事关于补选公司独立董事的独立意见	2017 年 05 月 27 日
095	--	独立董事提名人声明	2017 年 05 月 27 日
096	--	独立董事候选人声明	2017 年 05 月 27 日
097	2017-058	关于修订《公司董事会议事规则》的公告	2017 年 05 月 27 日
098	2017-059	关于 15 一创 02 赎回结果暨摘牌公告	2017 年 05 月 27 日
099	2017-060	关于召开 2017 年第一次临时股东大会的通知	2017 年 05 月 27 日
100	2017-061	2017 年 5 月主要财务信息公告	2017 年 06 月 07 日
101	2017-062	关于持股 5%以上股东部分股份解除质押公告	2017 年 06 月 07 日
102	2017-063	关于召开 2017 年第一次临时股东大会的提示性公告	2017 年 06 月 08 日
103	2017-064	关于获准设立 3 家分支机构的公告	2017 年 06 月 09 日
104	2017-065	关于持股 5%以上股东部分股份解除质押及再质押的公告	2017 年 06 月 10 日
105	2017-066	2017 年第一次临时股东大会决议公告	2017 年 06 月 13 日
106	--	国浩律师（深圳）事务所关于公司 2017 年第一次临时股东大会法律意见书	2017 年 06 月 13 日
107	--	第一创业证券股份有限公司章程（2017 年 6 月修订）	2017 年 06 月 13 日
108	--	第一创业证券股份有限公司董事会议事规则（2017 年 6 月修订）	2017 年 06 月 13 日
109	2017-067	关于持股 5%以上股东部分股份解除质押及再质押的公告	2017 年 06 月 14 日
110	2017-068	关于持股 5%以上股东部分股份解除质押的公告	2017 年 06 月 15 日
111	2017-069	关于持股 5%以上股东部分股份质押的公告	2017 年 06 月 17 日
112	--	公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告（2016 年）	2017 年 06 月 20 日



第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	解除限售	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,970,000,000	90.00		-980,030,634	593,981,620		-386,049,014	1,583,950,986	45.22
1、国家持股									
2、国有法人持股	312,329,000	14.27			187,397,400		187,397,400	499,726,400	14.27
3、其他内资持股	1,657,671,000	75.73		-980,030,634	406,584,220		-573,446,414	1,084,224,586	30.96
其中：境内法人持股	1,650,671,000	75.41		-973,030,634	406,584,220		-566,446,414	1,084,224,586	30.96
境内自然人持股	7,000,000	0.32		-7,000,000			-7,000,000		
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	219,000,000	10.00		980,030,634	719,418,380		1,699,449,014	1,918,449,014	54.78
1、人民币普通股	219,000,000	10.00		980,030,634	719,418,380		1,699,449,014	1,918,449,014	54.78
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	2,189,000,000	100			1,313,400,000		1,313,400,000	3,502,400,000	100.00

股份变动的原因

1、2017年5月11日，持有公司IPO前已发行股份的36名股东（持股比例5%以下）所持公司980,030,634股限售股份锁定期届满，解除限售并上市流通。

2、2017年5月26日（除权除息日），公司完成2016年度权益分派方案的实施，以公司总股本2,189,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.40元现金股利，同时，以资公积金向全体股东每10股转增6股。转增完成后，公司总股本由2,189,000,000股增至3,502,400,000股。

股份变动的批准情况

报告期内，公司限售股份解除限售经过了深交所和中国证券登记结算有限公司深圳分公司的审批。公



司 2016 年度权益分派方案经过公司 2016 年度股东大会批准，实施时经过了深交所和中国证券登记结算有限公司深圳分公司的审批。

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

报告期内，公司以资本公积金转增股本，根据相关会计准则，需按最新股本对最近一期基本每股收益和稀释每股收益进行调整后列报，具体如下：

项目	本期	上年同期	
		调整前	调整后
基本每股收益（元）	0.05	0.27	0.17
稀释每股收益（元）	0.05	0.27	0.17

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华熙昕宇投资有限公司	337,324,000	0	202,394,400	539,718,400	公司 IPO 前已发行股份，自公司上市之日起锁定 36 个月	2019 年 5 月 11 日
北京首都创业集团有限公司	290,429,000	0	174,257,400	464,686,400		
能兴控股集团有限公司	185,834,000	0	111,500,400	297,334,400		
浙江航民实业集团有限公司	154,482,366	0	92,689,420	247,171,786		
全国社会保障基金理事会转持二户	21,900,000	0	13,140,000	35,040,000		
福州景科投资有限公司	82,760,994	82,760,994	0	0	公司 IPO 前已发行股份，自公司上市之日起锁定 12 个月。	2017 年 5 月 11 日
厦门富友邦投资有限公司	82,186,591	82,186,591	0	0		
广州市黄埔龙之泉实业有限公司	74,910,000	74,910,000	0	0		
海城大酒店有限公司	68,680,000	68,680,000	0	0		
福建省保诚合创投资有限公司	50,000,000	50,000,000	0	0		
北京世纪创元投资有限公司	37,493,000	37,493,000	0	0		
水晶投资有限公司	37,493,000	37,493,000	0	0		
无锡通达进出口贸易有限公司	37,493,000	37,493,000	0	0		
北京泰达瑞顿投资管理中心（有限合伙）	37,493,000	37,493,000	0	0		



北京太伟控股（集团）有限公司	37,493,000	37,493,000	0	0		
深圳市则天行投资发展有限公司	35,000,000	35,000,000	0	0		
深圳市仟叶汇融投资有限公司	33,317,775	33,317,775	0	0		
西安保德信投资发展有限责任公司	30,000,000	30,000,000	0	0		
深圳市赫利丰原商贸有限公司	30,000,000	30,000,000	0	0		
北京永信国际投资（集团）有限公司	27,000,000	27,000,000	0	0		
汇智创业投资有限公司	24,995,000	24,995,000	0	0		
美田利华集团有限公司	21,242,000	21,242,000	0	0		
深圳市泉来实业有限公司	20,535,372	20,535,372	0	0		
深圳市鑫隆生投资有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0		
深圳市红山河投资有限公司	18,727,000	18,727,000	0	0		
佛山市顺德金纺集团有限公司	18,572,000	18,572,000	0	0		
北京瑞丰投资管理有限公司	17,995,000	17,995,000	0	0		
北京瀚成方泽投资有限公司	14,677,902	14,677,902	0	0		
富丽达集团控股有限公司	12,497,000	12,497,000	0	0		
北京中和嘉华投资有限公司	12,497,000	12,497,000	0	0		
西藏正金创业投资管理有限公司	12,394,000	12,394,000	0	0		
广东新中源陶瓷有限公司	12,394,000	12,394,000	0	0		
江西康富置业有限公司	12,394,000	12,394,000	0	0		
北京嘉润永利投资有限公司	9,982,000	9,982,000	0	0		
上海国联投资有限公司	9,900,000	9,900,000	0	0		
福建通明投资有限公司	8,000,000	8,000,000	0	0		
袁杰	7,000,000	7,000,000	0	0		
福建省康英医药有限公司	7,000,000	7,000,000	0	0		
中国华海融资担保有限公司	6,692,000	6,692,000	0	0		
广州市金泉投资有限公司	6,216,000	6,216,000	0	0		
广东华旭升贸易有限公司	5,000,000	5,000,000	0	0		
合计	1,970,000,000	980,030,634	593,981,620	1,583,950,986	--	--

3、证券发行与上市情况

公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)【证券简称:16 一创 02, 证券代码:112484】、(第三期)【证券简称:16 一创 03, 证券代码:112492】于 2017 年 1 月 24 日在深交所上市交易。



二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	206,614		报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华熙昕宇投资有限公司	境内非国有法人	15.41%	539,718,400	202,394,400	539,718,400	0	质押	424,000,000
北京首都创业集团有限公司	国有法人	13.27%	464,686,400	174,257,400	464,686,400	0		
能兴控股集团有限公司	境内非国有法人	8.49%	297,334,400	111,500,400	297,334,400	0	质押	269,323,452
浙江航民实业集团有限公司	境内非国有法人	7.06%	247,171,786	92,689,420	247,171,786	0		
海城大酒店有限公司	境内非国有法人	3.14%	109,888,000	41,208,000	0	109,888,000		
广州市黄埔龙之泉实业有限公司	境内非国有法人	2.94%	102,970,000	28,060,000	0	102,970,000	质押	86,956,000
福建省保诚合创投资有限公司	境内非国有法人	2.05%	71,952,000	21,952,000	0	71,952,000	质押	52,639,900
福州景科投资有限公司	境内非国有法人	1.93%	67,429,225	-15,331,769	0	67,429,225	质押	64,000,000
厦门富友邦投资有限公司	境内非国有法人	1.80%	62,974,214	-19,212,377	0	62,974,214		
北京太伟控股（集团）有限公司	境内非国有法人	1.68%	58,988,800	21,495,800	0	58,988,800	质押	47,200,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况					不适用			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东不存在关联关系或一致行动关系。					
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
海城大酒店有限公司	109,888,000	人民币普通股	109,888,000					
广州市黄埔龙之泉实业有限公司	102,970,000	人民币普通股	102,970,000					
福建省保诚合创投资有限公司	71,952,000	人民币普通股	71,952,000					
福州景科投资有限公司	67,429,225	人民币普通股	67,429,225					



厦门富友邦投资有限公司	62,974,214	人民币普通股	62,974,214
北京太伟控股（集团）有限公司	58,988,800	人民币普通股	58,988,800
北京世纪创元投资有限公司	41,100,000	人民币普通股	41,100,000
水晶投资有限公司	40,500,000	人民币普通股	40,500,000
北京永信国际投资（集团）有限公司	35,698,540	人民币普通股	35,698,540
深圳市鑫隆生投资有限公司	32,000,000	人民币普通股	32,000,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东之中，水晶投资有限公司持有北京世纪创元投资有限公司 80.00% 的股权，为其控股股东，存在关联关系。除此之外，公司前 10 名无限售流通股股东的其他 8 名股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	公司前 10 名普通股股东中，厦门富友邦投资有限公司将其所持本公司 25,000,000 股托管于中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户。		

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

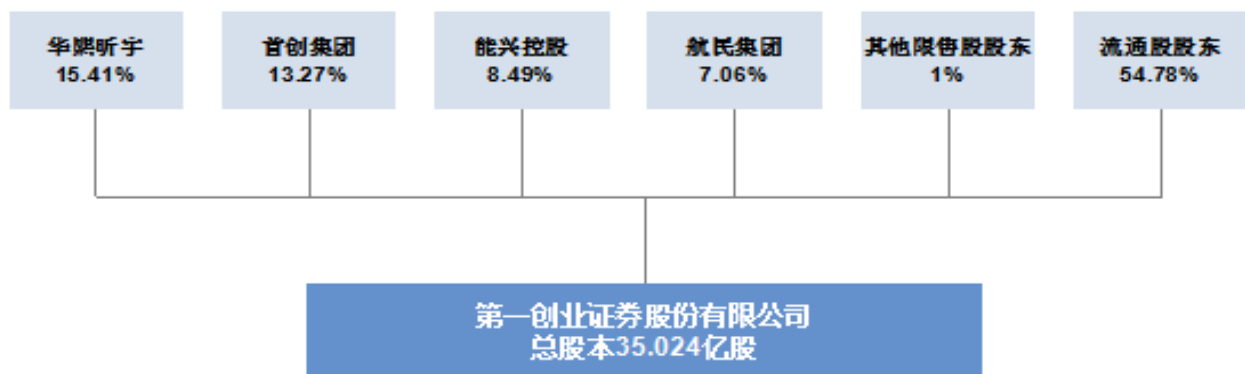
√ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

报告期内，公司不存在控股股东、实际控制人发生变更的情形。

公司股权较为分散，主要股东之间没有股权关系，也没有同受其他人控制的情况。由于公司的股权结构、董事会决策机制及董事会成员构成特点，任何单一股东都不能通过股东大会、董事会单独决定公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，公司无控股股东和实际控制人。截至报告期末，公司股权结构如下：





第七节 优先股相关情况

√ 不适用

报告期公司不存在优先股。



第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 不适用

报告期内，公司未实行股权激励、员工持股计划，公司董事、监事、高级管理人员未被授予限制性股票或股票期权，也未持有公司任何股份，不存在其所持公司股份发生变动的情形。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
缪晴辉	独立董事	任期满离任	2017年04月26日	连续任职6年，任期届满离任。
龙翼飞	独立董事	被选举	2017年06月12日	股东大会选举
王芳	常务副总裁	聘任	2017年03月25日	董事会聘任
邱巍	副总裁	聘任	2017年03月25日	董事会聘任



第九节 公司债相关情况

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余 (万元)	利率	还本付息方式
公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 一创 01	112319	2016 年 01 月 19 日	2020 年 01 月 19 日	80,000	3.50% (注 1)	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	16 一创 02	112484	2016 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 29 日	80,000	3.70%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）	16 一创 03	112492	2016 年 12 月 13 日	2020 年 12 月 13 日	80,000	4.25%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	本次债券仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）已于 2017 年 1 月 19 日兑付了当期利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况。	注 1：公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）期限为 4 年，债券存续期第 3 年末附发行人赎回选择权，若公司第 3 年末不行使赎回选择权，第 4 年票面利率为 4.5%，报告期内未发生相关条款的执行情况。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	东北证券股份 有限公司	办公地址	吉林省长春市生态大街 6666 号	联系人	王超	联系人电话	010-63210628
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等			报告期内债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。				

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	本次公司债募（共 3 期）集资金共 24 亿元、用于补充公司流动资金。募集资金已从募集资金专项账户提出，全额用于补充公司流动资金。
--------------------	---



募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范。
期末余额（万元）	0
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	截至本报告期末，本次公司债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致。

四、公司债券信息评级情况

本次公司债券发行时，本公司聘请了上海新世纪对所发行的公司债券资信情况进行评级。根据上海新世纪出具的信用评级报告，本次公司债券发行时，其信用等级为AA+。

在本次公司债券存续期内，上海新世纪关注本公司外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及本次公司债券偿债保障情况等因素，对上述债券的信用风险进行持续跟踪。2017年5月26日，上海新世纪对本次公司债券作出最新跟踪评级，维持AA+评级不变。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本次公司债券无担保，截至本报告期末，本次公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿债计划及其他保障措施”章节没有重大变化。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，本公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，本次公司债券受托管理人东北证券股份有限公司严格依照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规积极履行受托管理人相关职责。2017年6月20日由东北证券股份有限公司出具的年度受托管理事务报告已于深交所网站披露。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	161.00%	170.00%	下降 9.00 个百分点
资产负债率	64.46%	64.34%	上升 0.12 个百分点
速动比率	161.00%	170.00%	下降 9.00 个百分点
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.75	2.38	15.55%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%



九、公司逾期未偿还债项

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

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

1、次级债券

名称	发行金额	起息日	到期日	期限	发行利率	付息兑付情况
2013年次级债券（第二期）	6亿元	2014年7月8日	2017年7月8日	3年	7.00%	已按时兑付本金及利息
2015年第一期次级债券	8亿元	2015年2月2日	2018年2月2日	3年	7.00%	已按时付息
2015年第二期次级债券	8亿元	2015年5月27日	2018年5月27日	3年（附第二年末公司赎回选择权）	5.90%	于第2年末行使发行人赎回选择权，已按时兑付本金及利息
2016年证券公司次级债券（第一期）	10亿元	2016年9月26日	2021年9月26日	5年	3.69%	未到付息兑付日
2016年证券公司次级债券（第二期）	12亿元	2016年10月25日	2020年10月25日	4年	3.64%	未到付息兑付日

2、收益凭证

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

报告期内，公司均按期足额还本付息，不存在债务违约情形。

(二) 2017年7月1日至2017年8月31日公司发行的其他债券和债务融资工具情况如下：

名称	发行金额	起息日	到期日	期限	发行利率	付息兑付情况
2017年证券公司次级债券（第一期）	6亿元	2017年8月8日	2022年8月8日	5年	5.80%	未到付息兑付日

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与国内数十家银行保持着长期合作伙伴关系，截至2017年6月30日，公司（母公司）已获得多家银行的综合授信额度，主要的银行授信情况如下：

序号	银行名称	授信额度（亿元）	已使用额度（亿元）	未使用额度（亿元）
----	------	----------	-----------	-----------



1	招商银行	40	1	39
2	兴业银行	35	5.4	29.6
3	建设银行	27	10	17
4	浦发银行	20	0	20
5	工商银行	15	1.505	13.495
6	平安银行	10	0	10
7	广发银行	9.5	0	9.5
8	邮储银行	8	1	7
9	中国银行	5	5	0
10	农业银行	5	0	5

截至2017年6月30日，公司不存在逾期未偿还款项。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

截至本报告期末，本公司严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十三、报告期内发生的重大事项

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

十四、公司债券是否存在保证人

√ 否



第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

√ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

除特别注明外，财务附注中报表的单位均为：人民币元



第一创业证券股份有限公司
合并资产负债表
2017年6月30日

资产	附注编号	期末余额	年初余额
资产：			
货币资金	五（一）	8,104,458,511.45	7,169,677,398.07
其中：客户存款		4,761,368,483.58	4,754,838,540.76
结算备付金	五（二）	1,622,605,382.41	1,884,438,930.50
其中：客户备付金		1,436,970,223.21	1,642,513,358.55
拆出资金			
融出资金	五（三）	3,105,879,377.88	3,257,390,413.21
以公允价值计量且其变动计入	五（四）	7,181,370,395.63	6,592,902,665.39
衍生金融资产	五（五）	386,895.30	2,707,629.00
买入返售金融资产	五（六）	5,402,120,205.97	5,780,358,317.43
应收款项	五（七）	438,583,997.19	341,186,003.85
应收利息	五（八）	308,126,186.26	354,514,504.39
存出保证金	五（九）	136,074,135.30	405,765,306.26
可供出售金融资产	五（十）	3,730,199,870.97	3,883,454,120.71
持有至到期投资			
长期股权投资	五（十二）	1,118,375,828.19	977,147,521.56
投资性房地产	五（十三）	364,064,307.49	369,396,781.98
固定资产	五（十四）	135,748,873.91	142,389,337.20
在建工程	五（十五）	27,734,229.93	23,991,449.56
无形资产	五（十六）	254,459,561.90	254,465,733.62
商誉	五（十七）	14,530,078.70	12,156,833.17
递延所得税资产	五（十八）	144,925,424.12	119,117,541.41
其他资产	五（十九）	266,397,041.72	129,243,799.89
资产总计		32,356,040,304.32	31,700,304,287.20

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：钱龙海

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）
2017年6月30日

负债和所有者权益	附注编号	期末余额	年初余额
负债：			
短期借款			
应付短期融资款			
拆入资金	五（二十一）	2,050,000,000.00	1,550,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五（二十二）	1,986,988,975.46	3,073,169,488.90
衍生金融负债	五（五）		
卖出回购金融资产款	五（二十三）	5,469,198,767.46	3,468,257,725.94
代理买卖证券款	五（二十四）	6,050,653,931.79	6,122,737,142.44
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十五）	363,277,700.31	547,061,024.73
应交税费	五（二十六）	51,333,268.53	69,143,781.88
应付款项	五（二十七）	1,099,354.00	60,625,987.53
应付利息	五（二十八）	200,950,371.28	179,551,231.05
预计负债	五（二十九）	1,526,908.00	1,526,908.00
长期借款			
应付债券	五（三十）	6,498,517,238.00	7,298,707,429.86
长期应付职工薪酬			
递延所得税负债	五（十八）	4,985,566.82	2,392,649.11
递延收益	五（三十一）	66,171,804.25	67,200,424.69
其他负债	五（三十二）	262,558,274.22	139,376,033.40
负债合计		23,007,262,160.12	22,579,749,827.53
所有者权益：			
股本（实收资本）	五（三十三）	3,502,400,000.00	2,189,000,000.00
资本公积	五（三十四）	2,597,740,315.29	3,911,140,315.29
减：库存股			
其他综合收益	五（三十五）	-46,823,055.03	-29,450,411.13
盈余公积	五（三十六）	236,397,786.21	236,397,786.21
一般风险准备	五（三十七）	848,115,802.98	844,041,130.30
未分配利润	五（三十八）	1,559,358,118.77	1,461,772,454.68
归属于母公司所有者权益		8,697,188,968.22	8,612,901,275.35
少数股东权益		651,589,175.98	507,653,184.32
所有者权益合计		9,348,778,144.20	9,120,554,459.67
负债和所有者权益总计		32,356,040,304.32	31,700,304,287.20

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：钱龙海

会计机构负责人：马东军



第一创业证券股份有限公司
资产负债表
2017年6月30日

资产	附注编号	期末余额	年初余额
资产：			
货币资金		5,628,381,426.90	5,183,235,448.24
其中：客户存款		3,975,091,620.14	4,185,551,408.33
结算备付金		1,471,563,153.63	1,698,812,233.26
其中：客户备付金		1,152,338,580.77	1,360,530,403.77
拆出资金			
融出资金		3,105,879,377.88	3,257,390,413.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,151,840,997.18	5,758,476,979.85
衍生金融资产		386,895.30	2,707,629.00
买入返售金融资产		4,084,670,202.97	3,084,567,988.04
应收款项		336,740,874.17	244,286,808.92
应收利息		276,847,289.43	288,556,364.50
存出保证金		123,711,706.26	392,153,149.59
可供出售金融资产		3,506,356,400.06	3,799,506,381.69
持有至到期投资			
长期股权投资	十五（一）	2,425,879,382.78	1,974,786,691.21
投资性房地产		364,064,307.49	369,396,781.98
固定资产		127,529,424.98	133,825,887.45
在建工程		27,734,229.93	23,991,449.56
无形资产		246,427,507.12	248,827,975.74
商誉		7,356,833.17	7,356,833.17
递延所得税资产		108,852,925.84	83,946,432.24
其他资产		124,523,734.17	174,285,458.03
资产总计		28,118,746,669.26	26,726,110,905.68

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：钱龙海

会计机构负责人：马东军



第一创业证券股份有限公司
资产负债表（续）
2017年6月30日

负债和所有者权益	附注编号	期末余额	年初余额
负债：			
短期借款			
应付短期融资款			
拆入资金		2,050,000,000.00	1,550,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入		128,379,550.00	
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		5,229,176,472.50	3,318,223,025.99
代理买卖证券款		5,092,093,913.17	5,386,776,572.31
代理承销证券款			
应付职工薪酬		219,935,279.26	335,817,872.30
应交税费		40,337,966.84	32,279,160.08
应付款项		266,560.00	60,346,553.57
应付利息		196,825,646.02	175,561,247.81
预计负债			
长期借款			
应付债券		6,485,790,786.04	7,281,671,866.47
长期应付职工薪酬			
递延所得税负债			
递延收益		66,171,428.62	67,200,000.04
其他负债		66,414,581.49	73,906,776.30
负债合计		19,575,392,183.94	18,281,783,074.87
所有者权益：			
股本（实收资本）		3,502,400,000.00	2,189,000,000.00
资本公积		2,579,675,413.98	3,893,075,413.98
减：库存股			
其他综合收益		-51,279,603.48	-7,020,716.78
盈余公积		236,397,786.21	236,397,786.21
一般风险准备		830,510,844.02	830,510,844.02
未分配利润		1,445,650,044.59	1,302,364,503.38
所有者权益合计		8,543,354,485.32	8,444,327,830.81
负债和所有者权益总计		28,118,746,669.26	26,726,110,905.68

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：钱龙海

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

2017年1-6月

项 目	附注编号	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		872,445,256.45	829,993,330.48
手续费及佣金净收入	五(三十九)	623,170,453.19	636,903,013.65
其中：经纪业务手续费净收入		133,906,064.83	175,351,572.53
投资银行业务手续费净收入		166,278,023.49	213,788,644.47
资产管理业务手续费净收入		311,878,670.51	206,909,126.20
利息净收入	五(四十)	79,081,379.14	184,337,734.13
投资收益（损失以“-”号填列）	五(四十一)	199,259,334.13	186,686,959.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		61,387,969.45	36,734,049.27
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(四十二)	-52,715,288.52	-206,383,474.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-743,402.26	428,958.84
其他业务收入	五(四十三)	24,392,780.77	28,020,138.86
其他收益			
二、营业支出		629,856,685.64	499,313,076.26
税金及附加	五(四十四)	5,732,183.89	40,294,194.77
业务及管理费	五(四十五)	614,630,770.85	447,227,017.39
资产减值损失	五(四十六)	4,161,256.41	6,440,550.02
其他业务成本	五(四十七)	5,332,474.49	5,351,314.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		242,588,570.81	330,680,254.22
加：营业外收入	五(四十八)	3,469,457.51	4,777,859.40
其中：非流动资产处置利得		15,238.76	17,045.36
减：营业外支出	五(四十九)	71,783.47	1,379,236.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		245,986,244.85	334,078,876.92
减：所得税费用	五(五十)	49,477,085.74	83,834,729.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		196,509,159.11	250,244,147.74
归属于母公司所有者的净利润		189,220,336.77	230,675,852.87
少数股东损益		7,288,822.34	19,568,294.87
六、其他综合收益的税后净额		-17,019,160.58	-34,010,178.64
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	五(五十一)	-17,372,643.90	-34,074,535.03
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			



(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-17,372,643.90	-34,074,535.03
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-176,766.26	106,318.07
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-17,195,877.64	-34,180,853.10
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		353,483.32	64,356.39
七、综合收益总额		179,489,998.53	216,233,969.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		171,847,692.87	196,601,317.84
归属于少数股东的综合收益总额		7,642,305.66	19,632,651.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	十六(二)	0.05	0.07
(二) 稀释每股收益	十六(二)	0.05	0.07

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：钱龙海

会计机构负责人：马东军



第一创业证券股份有限公司
利润表
2017年1-6月

项 目	附注编号	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		621,710,942.92	631,819,196.91
手续费及佣金净收入	十五(二)	366,340,216.62	461,904,094.86
其中：经纪业务手续费净收入		129,893,027.93	173,425,090.66
投资银行业务手续费净收入		87,238,294.90	125,913,378.91
资产管理业务手续费净收入		140,272,148.93	126,560,102.21
利息净收入		-16,778,062.12	-48,783,489.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十五(三)	240,434,345.97	237,872,185.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,341,653.87	37,188,245.13
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,489,315.39	-51,514,686.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-739,145.14	425,356.77
其他业务收入		27,964,272.20	31,915,734.55
其他收益			
二、营业支出		347,707,423.16	319,229,064.62
税金及附加		4,180,968.93	33,885,228.77
业务及管理费		335,432,364.89	273,047,051.50
资产减值损失		2,761,614.85	6,945,470.27
其他业务成本		5,332,474.49	5,351,314.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		274,003,519.76	312,590,132.29
加：营业外收入		1,873,408.48	3,757,411.77
其中：非流动资产处置利得		15,238.76	17,045.36
减：营业外支出		34,391.73	318,228.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		275,842,536.51	316,029,315.47
减：所得税费用		44,996,995.30	67,611,362.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		230,845,541.21	248,417,952.97
六、其他综合收益的税后净额		-44,258,886.70	1,163,283.90
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-44,258,886.70	1,163,283.90
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-176,766.26	106,318.07
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-44,082,120.44	1,056,965.83
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
七、综合收益总额		186,586,654.51	249,581,236.87

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：钱龙海

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
2017年1-6月

项 目	附注编号	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置交易性金融资产净增加额		-1,405,789,022.11	-3,042,051,545.74
收取利息、手续费及佣金的现金		1,076,026,114.80	1,194,888,557.98
拆入资金净增加额		500,000,000.00	-100,000,000.00
回购业务资金净增加额		2,379,179,152.98	-637,825,110.70
融出资金净减少额		151,511,035.33	1,584,547,906.56
代理买卖证券收到的现金净额			
代理承销证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	五(五十二)1	684,720,082.87	320,215,331.23
经营活动现金流入小计		3,385,647,363.87	-680,224,860.67
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额		190,470,823.90	570,432,841.80
支付利息、手续费及佣金的现金		212,153,871.35	262,953,637.35
支付给职工及为职工支付的现金		563,334,246.43	603,988,238.90
支付的各项税费		148,584,716.03	225,444,955.65
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十二)2	364,200,155.92	266,262,333.60
经营活动现金流出小计		1,478,743,813.63	1,929,082,007.30
经营活动产生的现金流量净额		1,906,903,550.24	-2,609,306,867.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		21,199,100.52	97,660,617.93
取得投资收益收到的现金		39,266.45	13,160.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五(五十二)3	70,394.41	34,617.90
投资活动现金流入小计		21,308,761.38	97,708,396.57
投资支付的现金		149,076,200.00	198,361,708.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		35,912,887.77	39,147,387.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		114,233,332.04	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		299,222,419.81	237,509,095.35
投资活动产生的现金流量净额		-277,913,658.43	-139,800,698.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		58,096,000.00	2,291,083,942.08
其中：子公司吸收少数股东投资收到的		58,096,000.00	21,427,500.00



现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			795,456,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		58,096,000.00	3,086,539,942.08
偿还债务支付的现金		800,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		219,222,603.77	160,808,531.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			12,381,148.07
支付其他与筹资活动有关的现金	五(五十二)4	4,195,956.90	1,233,592,315.46
筹资活动现金流出小计		1,023,418,560.67	1,394,400,847.11
筹资活动产生的现金流量净额		-965,322,560.67	1,692,139,094.97
四、汇率变动对现金的影响		-743,402.26	428,958.84
五、现金及现金等价物净增加额		662,923,928.88	-1,056,539,512.94
加：期初现金及现金等价物余额		8,765,753,036.02	11,256,761,512.29
六、期末现金及现金等价物余额		9,428,676,964.90	10,200,221,999.35

企业法定代表人：刘学民

主管会计工作负责人：钱龙海

会计机构负责人：马东军



第一创业证券股份有限公司
现金流量表
2017年1-6月

项 目	附注编号	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置交易性金融资产净增加额		190,146,398.77	-2,097,436,496.98
收取利息、手续费及佣金的现金		676,565,888.44	726,656,312.97
拆入资金净增加额		500,000,000.00	-100,000,000.00
回购业务资金净增加额		910,851,231.58	-1,179,232,657.65
融出资金净减少额		151,511,035.33	1,584,547,906.56
代理买卖证券收到的现金净额			
代理承销证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	十五(四)1	415,068,768.08	336,496,169.95
经营活动现金流入小计		2,844,143,322.20	-728,968,765.15
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额		413,070,272.39	794,565,967.58
支付利息、手续费及佣金的现金		222,337,716.69	248,348,507.18
支付给职工及为职工支付的现金		293,306,425.05	448,926,317.72
支付的各项税费		83,598,219.03	177,218,235.56
支付其他与经营活动有关的现金	十五(四)2	165,916,140.33	262,121,329.64
经营活动现金流出小计		1,178,228,773.49	1,931,180,357.68
经营活动产生的现金流量净额		1,665,914,548.71	-2,660,149,122.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		35,000,000.00	26,164,389.84
收到其他与投资活动有关的现金	十五(四)3	51,756.37	30,309.54
投资活动现金流入小计		35,051,756.37	26,194,699.38
投资支付的现金		436,800,000.00	40,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		26,307,657.14	35,407,545.74
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		463,107,657.14	75,407,545.74
投资活动产生的现金流量净额		-428,055,900.77	-49,212,846.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,246,274,240.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			795,456,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			



筹资活动现金流入小计			3,041,730,240.00
偿还债务支付的现金		800,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		219,222,603.77	152,407,383.57
支付其他与筹资活动有关的现金	十五(四)4		1,202,682,315.46
筹资活动现金流出小计		1,019,222,603.77	1,355,089,699.03
筹资活动产生的现金流量净额		-1,019,222,603.77	1,686,640,540.97
四、汇率变动对现金的影响		-739,145.14	425,356.77
五、现金及现金等价物净增加额		217,896,899.03	-1,022,296,071.45
加：期初现金及现金等价物余额		6,882,047,681.50	8,962,176,174.58
六、期末现金及现金等价物余额		7,099,944,580.53	7,939,880,103.13

企业法定代表人：刘学民 主管会计工作负责人：钱龙海 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

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



3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	3,502,400,000.00	2,597,740,315.29		-46,823,055.03	236,397,786.21	848,115,802.98	1,559,358,118.77	651,589,175.98	9,348,778,144.20

企业法定代表人：刘学民 主管会计工作负责人：钱龙海 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**

项 目	2016 年 1-6 月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本(或实收资本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	1,970,000,000.00	1,872,969,511.63		152,408,393.19	187,087,365.70	735,419,670.15	1,233,043,068.47	424,067,556.17	6,574,995,565.31
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,970,000,000.00	1,872,969,511.63		152,408,393.19	187,087,365.70	735,419,670.15	1,233,043,068.47	424,067,556.17	6,574,995,565.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	219,000,000.00	2,043,506,217.62		-34,074,535.03		1,098,576.76	229,577,276.11	-2,230,996.81	2,456,876,538.65
（一）综合收益总额				-34,074,535.03			230,675,852.87	19,632,651.26	216,233,969.10
（二）所有者投入和减少资本	219,000,000.00	2,043,506,217.62						-21,863,648.07	2,240,642,569.55
1. 所有者投入资本	219,000,000.00	2,043,506,217.62						-21,863,648.07	2,240,642,569.55
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配						1,098,576.76	-1,098,576.76		
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备						1,098,576.76	-1,098,576.76		
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									



3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	2,189,000,000.00	3,916,475,729.25		118,333,858.16	187,087,365.70	736,518,246.91	1,462,620,344.58	421,836,559.36	9,031,872,103.96

企业法定代表人：刘学民 主管会计工作负责人：钱龙海 会计机构负责人：马东军

第一创业证券股份有限公司
所有者权益变动表

项 目	2017 年 1-6 月							
	股本(或实收资本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,189,000,000.00	3,893,075,413.98		-7,020,716.78	236,397,786.21	830,510,844.02	1,302,364,503.38	8,444,327,830.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,189,000,000.00	3,893,075,413.98		-7,020,716.78	236,397,786.21	830,510,844.02	1,302,364,503.38	8,444,327,830.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,313,400,000.00	-1,313,400,000.00		-44,258,886.70			143,285,541.21	99,026,654.51
（一）综合收益总额				-44,258,886.70			230,845,541.21	186,586,654.51
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配							-87,560,000.00	-87,560,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-87,560,000.00	-87,560,000.00
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转	1,313,400,000.00	-1,313,400,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,313,400,000.00	-1,313,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								



4. 其他								
四、本期期末余额	3,502,400,000.00	2,579,675,413.98		-51,279,603.48	236,397,786.21	830,510,844.02	1,445,650,044.59	8,543,354,485.32

企业法定代表人：刘学民 主管会计工作负责人：钱龙海 会计机构负责人：马东军

第一创业证券股份有限公司
所有者权益变动表

项 目	2016 年 1-6 月							
	股本(或实收资本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,970,000,000.00	1,872,951,398.44		100,203,192.83	187,087,365.70	731,890,003.00	1,132,311,559.84	5,994,443,519.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,970,000,000.00	1,872,951,398.44		100,203,192.83	187,087,365.70	731,890,003.00	1,132,311,559.84	5,994,443,519.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	219,000,000.00	2,020,124,015.54		1,163,283.90			248,417,952.97	2,488,705,252.41
（一）综合收益总额				1,163,283.90			248,417,952.97	249,581,236.87
（二）所有者投入和减少资本	219,000,000.00	2,020,124,015.54						2,239,124,015.54
1. 所有者投入资本	219,000,000.00	2,020,124,015.54						2,239,124,015.54
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								



4. 其他								
四、本期期末余额	2,189,000,000.00	3,893,075,413.98		101,366,476.73	187,087,365.70	731,890,003.00	1,380,729,512.81	8,483,148,772.22

企业法定代表人：刘学民 主管会计工作负责人：钱龙海 会计机构负责人：马东军



第一创业证券股份有限公司 2017 年 1-6 月财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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

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

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

2002 年 4 月，中国证监会核准佛山证券有限责任公司增资扩股，佛山证券有限责任公司注册资本由 80,000,000.00 元增至 747,271,098.44 元，同时更名为“第一创业证券有限责任公司”。2002 年 7 月，第一创业证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。2008 年 8 月，中国证监会核准第一创业证券有限责任公司增资扩股，第一创业证券有限责任公司注册资本由 747,271,098.44 元增加至 1,590,000,000.00 元。2008 年 9 月，第一创业证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

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

2012 年 2 月，中国证监会核准第一创业证券有限责任公司变更为股份有限公司，第一创业证券有限责任公司以 2011 年 9 月 30 日经审计后的公司净资产为基数折股整体变更为本公司，注册资本为 19.70 亿元。2012 年 3 月，公司领取了核发的《企业法人营业执照》。经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2016〕814 号文”核准，2016 年 5 月，公司首次公开发行股票 21,900.00 万股并在深圳证券交易所上市，股票代码：002797。首次公开发行完成后，公司注册资本由 197,000.00 万元增至 218,900.00 万元。2016 年 8 月，公司领取了深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》。

2017 年 4 月 19 日，公司 2016 年度股东大会审议通过了以资本公积金转增股本的方案，以 218,900 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 万股增加至 350,240 万股。2017 年 7 月 18 日，公司收到深圳市市场监督管理局下发的《变更（备案）通知书》，公司注册资本变更完成工商备案登记。



公司注册地址为深圳市福田区福华一路115号投行大厦20楼，总部办公地址为深圳市福田区福华一路115号投行大厦16-20楼。

公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券（不含股票、中小企业私募债券以外的公司债券）承销；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品等。公司还通过控股子公司一创摩根从事投资银行业务，通过全资子公司一创期货从事期货业务，通过全资子公司一创投资、创新资本从事私募股权基金管理和另类投资业务，以及通过控股子公司创金合信开展基金管理业务。

截至2017年6月30日，公司有经批准设立的分公司4家，证券营业部40家，公司（含子公司）员工人数3,545人。

(二) 合并财务报表范围

截至2017年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司类型
第一创业期货有限责任公司	全资子公司
第一创业投资管理有限公司	全资子公司
第一创业摩根大通证券有限责任公司	控股子公司
深圳第一创业创新资本管理有限公司	全资子公司
创金合信基金管理有限公司	控股子公司
深圳市第一创业债券研究院	全额出资的民办非企业单位
深圳一创创盈投资管理有限公司	间接控股子公司
深圳富显环保股权投资基金企业（有限合伙）	间接控股子公司
深圳一创大族投资管理有限公司	间接控股子公司
深圳一创新天投资管理有限公司	间接控股子公司
国泰一新（北京）节水投资基金管理有限公司	间接控股子公司
深圳市透镜科技有限公司	间接控股子公司
深圳一创大族特种机器人基金企业(有限合伙)	间接控股子公司
深圳第一创业元创投资管理有限公司	间接控股子公司
深圳聚创文化产业投资管理有限公司	间接控股子公司
深圳一创恒通投资管理有限公司	间接控股子公司
武汉高创华拓投资管理有限公司	间接控股子公司
广东恒元创投资管理有限公司	间接控股子公司
深圳一创泰和投资管理有限公司	间接控股子公司



子公司名称	子公司类型
深圳市一创创富投资管理有限公司	间接控股子公司
广东一创金叶投资管理有限公司	间接控股子公司
珠海一创明昇投资管理有限公司	间接控股子公司
颐创（上海）文化传媒有限公司	间接控股子公司
深圳一创泓宇投资管理有限公司	间接控股子公司
北京一创远航投资管理有限公司	间接控股子公司
北京亦城科技投资管理有限公司	间接控股子公司
北京亦融创生物医药产业投资中心（有限合伙）	间接控股子公司
深圳一创慧锋经济信息咨询有限公司	间接控股子公司
深圳一创兴晨投资合伙企业（有限合伙）	间接控股子公司
深圳市一新光伏新能源投资合伙企业（有限合伙）	间接控股子公司
珠海一创保诚投资管理有限公司	间接控股子公司
珠海一创远航电机产业基金（有限合伙）	间接控股子公司
深圳一创汇智股权投资管理有限公司	间接控股子公司
珠海一创春晖股权投资基金企业（有限合伙）	间接控股子公司
北京第一创业圆创资本管理有限公司	间接控股子公司
纵横一创投资管理（深圳）有限公司	间接控股子公司
一创星空投资管理（深圳）有限公司	间接控股子公司
广东一创恒健融资租赁有限公司	间接控股子公司

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

二、 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，财政部财会[2013]26号《关于印发〈证券公司财务报表格式和附注〉的通知》以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)和《证券公司年度报告内容与格式准则》(2013年)的披露规定编制财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明



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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 汇总财务报表的编制方法

纳入汇总财务报表的范围为公司本部及其所属的证券营业部。汇总财务报表的编制以所属单位的个别财务报表为基础，并对公司内部会计事项进行抵消。

报告期内，纳入汇总范围的证券营业部及变动情况为：

2017年6月纳入汇总范围的证券营业部为40家及分公司4家，较去年同期末增加7家，均为新设成立证券营业部及分公司。

(七) 合并财务报表

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投



资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合



收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

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

② 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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



(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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

(八) 合营安排

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见附注三（十三）。

(九) 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(十) 外币业务及外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率的近似汇率将外币金额折算为记账本位币。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，按照上述折算产生的外币财



务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目中列示。

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

(十一) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

(2) 金融工具分类原则

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

①交易性金融资产或金融负债

满足下列条件之一的金融工具，划分为交易性金融资产或金融负债：

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

②直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

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

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



d、对于包括一项或多项嵌入衍生工具的混合工具而言，如果不是以下 b、c 规定的情况，公司可以将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

B、不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债包括：

a、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

b、嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变。

c、类似混合工具所嵌入的衍生工具，明显不应当从相关混合工具中分拆。

2)持有至到期投资

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

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

4) 可供出售金融资产是指没有划分为上述三类金融资产的非衍生性金融资产。

公司持有的下述金融资产应列入可供出售金融资产进行初始及后续计量：①持有的对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权；②集合理财产品；③直接投资等业务形成的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，确认为可供出售金融资产。上述划分为可供出售金融资产的投资在限售期结束后不得重新分类至其他类别金融资产。

5) 其他金融负债是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益，期末按交易性金融资产的公允价值与其账面余额的差额调整公允价值变动损益。

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

(2)持有至到期投资

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

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

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



同时结转减值准备。

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

(3) 贷款和应收款项

应收款项按向提供劳务对方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。

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

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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



入当期损益：

(1)终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

根据谨慎性原则，对公允价值的后续计量方法规定如下：

(1)股票类金融资产：分为已上市流通股股票、首次公开发行有明确锁定期的股票和非公开发行有明确锁定期的股票。

①已上市流通股股票，其公允价值为最近交易日的收盘价；

②首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，其公允价值按交易所上市的同时股票的市价估值。

③非公开发行有明确锁定期的股票，按以下方法确认：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。



如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr) / DI$$

其中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

(2) 基金类金融资产：封闭式基金，其公允价值参照已上市流通股股票公允价值的计算方法；开放式基金及集合资产管理计划等，以资产负债日公布的最新净值计算公允价值。

(3) 证券交易所上市债券类金融资产：包括国债、企业债、可转债、金融债等，按最近交易日收盘价作为公允价值。因交易不活跃无法取得最近交易日收盘价的，当持仓成本高于发行价格时，以发行价格作为公允价值；当持仓成本低于发行价格时，以持仓成本作为公允价值。

(4) 银行间市场和场外交易债券类金融资产：包括国债、企业债、短期融资券、特种金融债券和中央银行票据等，分为信用评级未发生变化的债券类金融资产和信用评级发生变化的债券类金融资产两类。

①信用评级未发生变化的债券类金融资产的估值

取银行间市场债券的双边报价数据，以双边报价中买入收益率和卖出收益率的平均值，计算债券的公允价值。

若当某日某一产品没有双边报价信息，则使用债券信息网公布的相同类别债券的收益率曲线，进行插值计算出该债券的市场收益率，再计算出其公允价值。

②信用评级发生变化的债券类金融资产的估值

信用评级发生变化的债券的公允价值，以最近交易日成交价格的加权平均值为基础，根据已掌握的被评估债券的信用状况进行必要调整得到公允价格。

(5) 信托产品类金融资产：有交易价的，按当月平均价作为公允价值；无交易价的，按成本价作为公允价值。上述金融资产有限制出售规定的，在限售期内，按其公允价值折扣 80% 计算。

(6) 权证：包括权证投资（做市）和创设（发行）权证。剩余期限在 1 个月以上的，权证投



资（做市）按最新交易日均价与收盘价孰低计算公允价值，创设（发行）权证按最近交易日均价与收盘价孰高计算公允价值；在一个月以内者，权证投资（做市）采用 B-S（期权定价模型）估值模型等估价与最近交易日孰低作为公允价值，创设（发行）权证采用 B-S 估值模型等估价与最近交易日孰高作为公允价值。采用 B-S 模型估值，无风险利率采用一年期银行定期存款利率或人民银行公布的基准利率，波动率采用标的股票 180 天的历史波动率。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十二）坏账准备的确认标准、计提方法

1、坏账准备的确认标准

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

2、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。

3、坏账准备的计提方法和计提比例

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的确认标准、计提方法



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

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A、信用风险特征组合的确定依据

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

B、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对单项金额不重大但具备以下特征的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(4) 对融出资金的坏账准备计提采用个别认定法，期末单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

融资融券业务形成的应收融资融券款采用以下方法计提坏账准备：未能按期收回的融出资/券转入应收融资融券款超过 30 天，且该客户维持担保比例低于 100%，按应收融资融券款与客户账面资产价值（计算维持担保比例方法）的差额全额计提。



(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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，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。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资



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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注三（五）、（七）中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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



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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 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一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 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，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率



确定折旧率。

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则



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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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



收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

(十八) 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。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。



经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

公司无使用寿命不确定的无形资产。

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

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

长期待摊费用按受益期限平均摊销。其中：

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中



较短的期限平均摊销。

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

(二十一) 买入返售和卖出回购款项

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

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

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利的会计处理方法

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

3、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公



司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司目前不存在设定受益计划。

(二十三) 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。

(二十四) 利润分配

1、 盈余公积计提

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



2、 风险准备计提

母公司第一创业证券股份有限公司及子公司第一创业摩根大通证券有限责任公司

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

子公司第一创业期货有限责任公司

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

子公司创金合信基金管理有限公司

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

(二十五) 收入

1、 代理买卖证券业务收入

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

2、 投资银行业务收入

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

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

3、 资产管理业务收入



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

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

4、投资咨询业务收入

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

5、利息收入

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

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

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

6、投资收益

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；

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

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

采用权益法核算长期股权投资的，按被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认当期损益。

7、融资租赁收入

(1) 租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收



益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(2) 未实现融资收益的分配

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

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

(3) 未担保余值发生变动时的处理

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

(4) 或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

8、 其他业务收入

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

(二十六)政府补助

1、 政府补助的分类

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

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

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

2、 政府补助的确认和计量



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

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

(二十七)递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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



或事项。

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

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

(二十八) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十九) 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。



(三十) 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。

(三十一) 资产管理业务核算办法

公司客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务，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。

公司受托经营定向资产管理业务核算时按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债，对受托管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。

(三十二) 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。

(三十三) 代理承销证券业务核算办法



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

(三十四) 代理兑付债券核算办法

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

(三十五) 期货业务核算办法

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

(三十六) 持有待售及终止经营

1、 持有待售

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤消的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。



2、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(三十七) 套期会计

1、 套期保值的分类

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

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

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

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

3、 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

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

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



如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

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

(3) 境外经营净投资套期

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

(三十八) 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。

(三十九) 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。

(四十) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更。

(1) 执行 2017 年 6 月实施的《企业会计准则第 16 号-政府补助》

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
(1) 自 2017 年 1 月 1 日起，将利润表中营业外收入项目中与日常经营活动相关的政府补助由“营业外收入”项目调整为“其他收益”项目，2017 年 1 月 1 日之前发生的营业外收入中的政府补助不予调整，比较数据不予调整。	营业外收入、其他收益	无影响

2、 会计估计变更。

本报告期公司会计估计未发生变更。

(四十一) 前期会计差错更正

本报告期末发生前期会计差错更正事项。

四、 税项

税种	计税依据	税率	备注
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	注 1
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳	3%、5%、6%、	注 2



税种	计税依据	税率	备注
	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	17%	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%	
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%	
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%	

注 1:

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

公司所得税以主管税务机关的年度清算为准。

注 2:

根据财政部 国家税务总局财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。本公司执行的增值税税率为 3%、5%、6%、17%。

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

1、 按类别列示

类别	期末余额	年初余额
库存现金	61,828.73	72,258.48
银行存款	8,104,396,682.72	7,169,599,569.59
其中：客户存款	4,761,368,483.58	4,754,838,540.76
公司存款	3,343,028,199.14	2,414,761,028.83
其他货币资金		5,570.00
合计	8,104,458,511.45	7,169,677,398.07



2、按币种列示

项 目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
库存现金			61,828.73			72,258.48
银行存款			8,104,396,682.72			7,169,599,569.59
其中：客户资金						
人民币			4,357,402,205.23			4,325,498,592.03
美元	2,282,356.10	6.7744	15,461,593.19	2,517,321.98	6.9370	17,462,662.58
港币	24,939,649.02	0.8679	21,645,620.16	20,921,394.57	0.8945	18,714,187.45
小计			4,394,509,418.58			4,361,675,442.06
客户信用资金						
人民币			366,859,065.00			393,163,098.70
小计			366,859,065.00			393,163,098.70
客户存款合计			4,761,368,483.58			4,754,838,540.76
公司自有 资金						
人民币			3,313,926,001.33			2,324,159,337.65
美元	843,687.03	6.7744	5,715,473.41	839,690.80	6.9370	5,824,935.09
港币	9,785,904.22	0.8679	8,493,381.99	9,742,510.85	0.8945	8,714,675.96
小计			3,328,134,856.73			2,338,698,948.70
公司信用资金						
人民币			14,893,342.41			76,062,080.13
小计			14,893,342.41			76,062,080.13
公司存款合计			3,343,028,199.14			2,414,761,028.83
其他货币资金						5,570.00
合 计			8,104,458,511.45			7,169,677,398.07

其中，融资融券业务：



项 目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
公司信用资金						
人民币			14,893,342.41			76,062,080.13
小计			14,893,342.41			76,062,080.13
客户信用资金						
人民币			366,859,065.00			393,163,098.70
小计			366,859,065.00			393,163,098.70
合 计			381,752,407.41			469,225,178.83

- 3、 期末本公司之子公司创金合信基金管理有限公司的银行存款中包含使用受限的存款 13,755,286.52 元，该项存款为基金公司按照证监会要求提取的用于弥补尚未识别可能性损失的一般风险准备金以及根据个别资产管理计划提取的专项风险准备金。

(二) 结算备付金

1、 按类别列示

类 别	期末余额	年初余额
客户备付金	1,436,970,223.21	1,642,513,358.55
公司备付金	185,635,159.20	241,925,571.95
合 计	1,622,605,382.41	1,884,438,930.50

2、 按币种列示

项 目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
客户普通备付金						
人民币			1,302,259,843.56			1,468,576,071.79
美元	1,226,900.86	6.7744	8,311,517.18	1,494,138.05	6.9370	10,364,835.64
港币	15,020,700.28	0.8679	13,036,766.19	16,573,034.36	0.8945	14,824,579.24
小 计			1,323,608,126.93			1,493,765,486.67



项 目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
客户信用备付金						
人民币			113,362,096.28			148,747,871.88
小计			113,362,096.28			148,747,871.88
客户备付金合计			1,436,970,223.21			1,642,513,358.55
公司自有备付金						
人民币			185,635,159.20			241,925,571.95
小计			185,635,159.20			241,925,571.95
公司备付金合计			185,635,159.20			241,925,571.95
合 计			1,622,605,382.41			1,884,438,930.50

(三) 融出资金

1、 按类别列示

类 别	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	3,105,879,377.88	3,257,390,413.21
减：减值准备		
融出资金净值	3,105,879,377.88	3,257,390,413.21

2、 按账龄分析

账 龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	96,493,173.02	3.11		
3-6 个月	474,354,794.49	15.27		
6 个月以上	2,535,031,410.37	81.62		
合 计	3,105,879,377.88	100.00		

账 龄	年初余额



	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	442,658,191.97	13.59		
3-6 个月	2,725,222,080.19	83.66		
6 个月以上	89,510,141.05	2.75		
合 计	3,257,390,413.21	100.00		

3、按客户类别列示

类 别	期末余额	年初余额
个人	2,978,825,563.33	3,163,864,593.88
机构	127,053,814.55	93,525,819.33
合 计	3,105,879,377.88	3,257,390,413.21

4、融资融券业务期末客户担保物情况

担保物类别	期末余额	年初余额
	公允价值	公允价值
1、股票	9,117,800,714.17	9,327,361,224.24
2、基金	55,147,428.29	46,479,342.55
3、资金	435,026,445.56	458,029,562.82
4、债券	12,513,873.44	6,219,852.15
合 计	9,620,488,461.46	9,838,089,981.76

5、 期末融出资金均在合同期内，不存在逾期情况。

(四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、按类别列示

类 别	期末余额		
	投资成本	公允价值变动	账面价值
股票	320,705,501.00	43,939,803.67	364,645,304.67
基金	121,421,919.37	1,840,147.36	123,262,066.73
债券	6,752,247,567.15	-94,796,373.88	6,657,451,193.27



券商理财产品	10,894.44	936.52	11,830.96
银行理财产品	36,000,000.00		36,000,000.00
合计	7,230,385,881.96	-49,015,486.33	7,181,370,395.63

类别	年初余额		
	投资成本	公允价值变动	账面价值
股票	273,538,681.48	36,825,557.60	310,364,239.08
基金	657,568,792.91	-33,182.08	657,535,610.83
债券	5,711,464,258.79	-86,472,058.31	5,624,992,200.48
券商理财产品	10,000.00	615.00	10,615.00
合计	6,642,581,733.18	-49,679,067.79	6,592,902,665.39

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中已融出证券情况

担保物类别	期末余额公允价值	年初余额公允价值
基金		16,790.00
合计		16,790.00

3、已融出证券的担保情况

融券业务期末客户担保物情况详见附注五（三）

4、公允价值变动情况

种类	年初余额	期末余额	本期变动	初始成本
股票	36,825,557.60	43,939,803.67	7,114,246.07	320,705,501.00
基金	-33,182.08	1,840,147.36	1,873,329.44	121,421,919.37
债券	-86,472,058.31	-94,796,373.88	-8,324,315.57	6,752,247,567.15
券商理财产品	615.00	936.52	321.52	10,894.44



银行理财产品				36,000,000.00
合 计	-49,679,067.79	-49,015,486.33	663,581.46	7,230,385,881.96

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

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	卖出回购交易	4,156,573,929.31
合 计		4,156,573,929.31

(五) 衍生金融资产和衍生金融负债

类 别	期末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
-利率互换(注1)			132 亿元	386,895.30		
权益衍生工具						
-股指期货(注2)			49,815,221.60			
-收益互换						
-股票期权						
信用衍生工具						
-国债期货(注3)			117,107,000.00			
其他衍生工具						
收益凭证						
商品期货						



类别	期末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
合计					386,895.30	

注 1:

期末公司利率互换合约名义本金总额 132 亿元，公允价值变动-6,614,136.29 元。由于 2014 年 7 月 1 日以后的利率互换合约采用每日无负债结算，故期末，将此部分公允价值变动 -7,001,031.59 元在衍生金融资产-利率互换和其他应付款-利率互换无负债结算抵消后以净额在资产负债表中列示。

注 2:

期末公司持有的未结算的股指期货合约 42 手，其中：看涨合约 41 手，初始合约价值为 48,721,841.60 元，公允价值变动 1,353,152.56 元；看跌合约 1 手，初始合约价值为 1,093,380.00 元，公允价值变动-840.00 元。

由于股指期货采用每日无负债结算，故期末，将衍生金融资产-股指期货和其他应付款-股指期货合约无负债结算抵消后以净额在资产负债表中列示。

注 3:

期末公司持有的未结算的国债期货看跌合约 120 手，初始合约价值为 117,107,000.00 元，公允价值变动-28,895.62 元。

由于国债期货采用每日无负债结算，故期末，将衍生金融资产-国债期货和其他应付款-国债期货合约无负债结算抵消后以净额在资产负债表中列示。

类别	年初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
-利率互换				155.1 亿元	2,707,629.00	



类别	年初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
权益衍生工具						
-股指期货				19,753,760.00		
-收益互换						
-股票期权						
信用衍生工具						
-国债期货						
其他衍生工具						
收益凭证						
商品期货				19,035,779.96		
合计					2,707,629.00	

(六) 买入返售金融资产

1、按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	年初余额
债券	705,376,482.46	521,590,329.39
股票	4,696,743,723.51	5,258,767,988.04
合计	5,402,120,205.97	5,780,358,317.43

2、按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额
其他买入返售	705,376,482.46	521,590,329.39
股票质押式回购	4,696,743,723.51	5,258,767,988.04



合 计	5,402,120,205.97	5,780,358,317.43
-----	------------------	------------------

3、 质押回购融出资金剩余期限

项 目	期末余额	年初余额
一个月内	151,815,960.00	781,700,000.00
一个月至三个月内	1,208,773,392.00	190,000,000.00
三个月至一年内	2,959,219,365.51	3,692,574,589.72
一年以上	376,935,006.00	594,493,398.32
合 计	4,696,743,723.51	5,258,767,988.04

4、 收取的担保物情况

担保物类别	期末余额公允价值	年初余额公允价值
股票	9,924,210,169.53	12,208,946,306.91
合 计	9,924,210,169.53	12,208,946,306.91

(七) 应收款项

1、 按明细列示

类 别	期末余额		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收资产管理业务款项	172,713,513.70	863,567.58	171,849,946.12
应收投资银行业务款项	204,418,388.36	5,387,588.92	199,030,799.44
应收清算款	58,743,236.12	121,816.44	58,621,419.68
应收其他业务款项	9,127,469.29	45,637.34	9,081,831.95
合 计	445,002,607.47	6,418,610.28	438,583,997.19

类 别	年初余额		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收资产管理业务款项	152,040,109.31	761,258.29	151,278,851.02
应收投资银行业务款项	181,965,334.07	2,333,906.00	179,631,428.07



应收其他业务款项	10,327,361.57	51,636.81	10,275,724.76
合 计	344,332,804.95	3,146,801.10	341,186,003.85

2、按账龄分析

账 龄	期末余额				
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	账面价值	坏账准备比例 (%)
1年以内	397,432,438.39	89.32	1,815,262.46	395,617,175.93	0.50
1-2年	35,575,862.41	7.99	355,758.62	35,220,103.79	1.00
2-3年	7,986,306.67	1.79	239,589.20	7,746,717.47	3.00
3年以上	4,008,000.00	0.90	4,008,000.00		100.00
合 计	445,002,607.47	100.00	6,418,610.28	438,583,997.19	

账 龄	年初余额				
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	账面价值	坏账准备比例 (%)
1年以内	312,808,120.39	90.84	1,564,219.26	311,243,901.13	0.50
1-2年	24,781,684.56	7.20	247,816.84	24,533,867.72	1.00
2-3年	5,575,500.00	1.62	167,265.00	5,408,235.00	3.00
3年以上	1,167,500.00	0.34	1,167,500.00		100.00
合 计	344,332,804.95	100.00	3,146,801.10	341,186,003.85	

3、按类别列示

类别	期末余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				



2、按组合计提坏账准备的应收款项				
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	445,002,607.47	100.00	6,418,610.28	1.44
采用余额百分比法计提坏账准备的应收款项				
采用其他方法计提坏账准备的应收款项				
小计	445,002,607.47	100.00	6,418,610.28	1.44
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	445,002,607.47	100.00	6,418,610.28	

类别	年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
2、按组合计提坏账准备的应收款项				
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	344,332,804.95	100.00	3,146,801.10	0.91
采用余额百分比法计提坏账准备的应收款项				
采用其他方法计提坏账准备的应收款项				
小计	344,332,804.95	100.00	3,146,801.10	0.91
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	344,332,804.95	100.00	3,146,801.10	

4、按欠款方归集的期末应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占应收款项总额比例 (%)	账龄				欠款性质
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
客户1	67,970,026.60	15.27%	61,872,106.70	4,030,419.90	1,100,000.00	967,500.00	应收承销手续费
客户2	47,683,875.70	10.72%	37,668,375.70	8,800,500.00	1,140,000.00	75,000.00	应收承销手续费



客户 3	16,679,586.67	3.75%	11,322,920.00	4,495,000.00	671,666.67	190,000.00	应收承销 手续费
客户 4	11,397,416.03	2.56%	5,932,316.03	3,690,050.00	1,625,050.00	150,000.00	应收承销 手续费
客户 5	9,635,467.04	2.17%	4,434,544.00	3,954,333.04	834,090.00	412,500.00	应收承销 手续费

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

6、本报告期无实际核销的应收款项。

(八) 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
债券投资	150,146,410.06	220,831,859.57
存放金融同业	19,148,456.76	8,392,968.47
买入返售	51,634,973.77	56,017,785.96
融资融券	87,196,345.67	69,271,890.39
合 计	308,126,186.26	354,514,504.39

(九) 存出保证金

类 别	期末余额	年初余额
交易保证金		
上海证券交易所	33,139,625.29	34,437,017.06
深圳证券交易所	13,984,986.76	22,274,216.83
中国金融期货交易所	10,000,000.00	10,000,000.00
上海期货交易所	500,000.00	500,000.00
大连商品交易所	500,000.00	500,000.00
郑州商品交易所	400,000.00	400,000.00
上海清算所	12,100,000.00	12,100,000.00
中国证券登记结算有限责任公司北京分公司	756,819.50	1,103,091.44
小计	71,381,431.55	81,314,325.33
期货交易保证金		



类别	期末余额	年初余额
中国金融期货交易所	11,789,263.00	5,350,136.50
小计	11,789,263.00	5,350,136.50
转融通保证金		
中国证券金融公司	46,375,117.36	312,092,110.42
小计	46,375,117.36	312,092,110.42
信用保证金		
上海证券交易所	3,042,650.62	3,228,625.25
深圳证券交易所	3,485,672.77	3,780,108.76
小计	6,528,323.39	7,008,734.01
其他保证金		
合计	136,074,135.30	405,765,306.26

(十) 可供出售金融资产

1、按投资品种类别列示

类别	期末余额			账面价值
	投资成本	公允价值变动	减值准备	
股票	116,318,450.41	18,037,960.34		134,356,410.75
基金	96,266,783.31	-1,954,307.20		94,312,476.11
债券	1,886,909,239.69	-90,274,148.01	19,927,160.00	1,776,707,931.68
券商理财产品	1,121,265,010.13	12,977,708.20		1,134,242,718.33
信托计划	127,186,771.03	-1,441,509.93		125,745,261.10
其他权益投资	464,835,073.00			464,835,073.00
合计	3,812,781,327.57	-62,654,296.60	19,927,160.00	3,730,199,870.97

类别	年初余额			账面价值
	投资成本	公允价值变动	减值准备	
股票	167,049,367.74	8,760,832.50		175,810,200.24



类别	年初余额			
	投资成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
基金	208,990,000.00	-17,488,842.61		191,501,157.39
债券	1,911,079,348.75	-57,711,826.19	19,927,160.00	1,833,440,362.56
券商理财产品	1,159,894,109.82	23,277,390.61		1,183,171,500.43
信托计划	1,831,152.23	2,964,674.86		4,795,827.09
其他权益投资	494,735,073.00			494,735,073.00
合计	3,943,579,051.54	-40,197,770.83	19,927,160.00	3,883,454,120.71

2、公允价值变动情况

种类	年初余额	期末余额	本期变动	初始成本
股票	8,760,832.50	18,037,960.34	9,277,127.84	116,318,450.41
基金	-17,488,842.61	-1,954,307.20	15,534,535.41	96,266,783.31
债券	-57,711,826.19	-90,274,148.01	-32,562,321.82	1,886,909,239.69
券商理财产品	23,277,390.61	12,977,708.20	-10,299,682.41	1,121,265,010.13
信托计划	2,964,674.86	-1,441,509.93	-4,406,184.79	127,186,771.03
其他权益投资				464,835,073.00
合计	-40,197,770.83	-62,654,296.60	-22,456,525.77	3,812,781,327.57

3、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	1,461,037,014.88	1,886,909,239.69		3,347,946,254.57
公允价值	1,488,656,866.29	1,776,707,931.68		3,265,364,797.97
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	27,619,851.41	-90,274,148.01		-62,654,296.60
已计提减值金额		19,927,160.00		19,927,160.00



4、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现 金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
非上市股权投资	494,735,073.00	100,000.00	30,000,000.0 0	464,835,073.00						
合 计	494,735,073.00	100,000.00	30,000,000.0 0	464,835,073.00						

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



5、可供出售金融资产减值准备的变动情况

本期发生额

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	其他	合计
年初已计提减值余额		19,927,160.00		19,927,160.00
本期计提				
其中：从其他综合收益 转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回 升转回				
期末已计提减值余额		19,927,160.00		19,927,160.00

6、存在限售期限以及有承诺条件的可供出售金融资产

(1) 存在限售期限的可供出售金融资产

项 目	期末余额公允价值
股票	49,288,852.84
券商理财产品（注）	511,935,742.71

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

其中：期末存在限售期限的可供出售金融资产-股票明细

证券名称	证券代码	限售期截止日
天成自控	002094	2017年9月21日
太阳鸟	002174	2017年8月16日
永利股份	603085	2017年8月23日
精准信息	300099	2018年1月19日

(2) 存在有承诺条件的可供出售金融资产

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	卖出回购交易	1,002,003,930.00
债券	转融通担保证券	274,631,071.68



合 计		1,276,635,001.68
-----	--	------------------

(十一) 融出证券业务

1、 项目列示

担保物类别	期末余额公允价值	年初余额公允价值
融出证券		16,790.00
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		16,790.00
-转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

2、 融券业务违约概率情况

报告期内融券业务无违约情况。

(十二) 长期股权投资

1、 按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
联营企业	1,118,375,828.19	977,147,521.56
合营企业		
小计	1,118,375,828.19	977,147,521.56
减：减值准备		
合 计	1,118,375,828.19	977,147,521.56



2、长期股权投资明细情况

被投资单位	年初余额	本期增、减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
银华基金管理股份有限公司	510,136,691.21			62,341,653.87	-176,766.26		-47,872,196.04			524,429,382.78	
上海欣弗新能源科技发展有限公司	14,074,481.45			-57,515.99						14,016,965.46	
湖北高长信新材料创业投资合伙企业 (有限合伙)	52,634,037.88									52,634,037.88	
湖北泰特机电有限公司	78,764,902.45									78,764,902.45	
浙江武义大族新能源有限公司(注1)	25,255,095.23			-89,472.11						25,165,623.12	
深圳市贝特尔机器人有限公司	28,171,323.70			264,982.83						28,436,306.53	
深圳市大族锐波传感科技有限公司	27,098,942.79			-1,138,126.56						25,960,816.23	
深圳聚创文化演艺产业基金合伙企业 (有限合伙)	21,014,815.14		-21,086,900.52	72,085.38							



被投资单位	年初余额	本期增、减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
珠海一创新科股权投资基金企业（有限合伙）		30,000,000.00								30,000,000.00	
鄂尔多斯市科创财富投资管理有限公司		2,550,000.00								2,550,000.00	
普创(珠海)投资管理有限公司		10,200.00								10,200.00	
北京元富源投资管理有限责任公司	3,997,231.71			-5,637.97						3,991,593.74	
吉林东工控股有限公司	216,000,000.00									216,000,000.00	
中成新星油田工程技术服务股份有限公司		30,816,000.00								30,816,000.00	
中海油安全技术服务有限公司		85,600,000.00								85,600,000.00	
小计	977,147,521.56	148,976,200.00	-21,086,900.52	61,387,969.45	-176,766.26		-47,872,196.04			1,118,375,828.19	
合计	977,147,521.56	148,976,200.00	-21,086,900.52	61,387,969.45	-176,766.26		-47,872,196.04			1,118,375,828.19	

注 1：公司期末持有浙江武义大族新能源有限公司 66.30%的股权，浙江武义大族新能源有限公司设执行董事一名，该执行董事不由公司派出，因此，公司不参与其主要经营决策及公司治理，将其作为具有重大影响的股权投资核算。



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

(十三) 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.年初余额	395,551,942.19	395,551,942.19
2.本期增加金额		
(1)外购		
(2)在建工程转入		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
4.期末余额	395,551,942.19	395,551,942.19
二、累计折旧和累计摊销		
1.年初余额	26,155,160.21	26,155,160.21
2.本期增加金额	5,332,474.49	5,332,474.49
其中：计提或摊销	5,332,474.49	5,332,474.49
3.本期减少金额		
4.期末余额	31,487,634.70	31,487,634.70
三、减值准备：		
1.年初余额		
2.本期增加金额		
其中：计提		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值：		



项 目	房屋、建筑物	合计
1.期末账面价值	364,064,307.49	364,064,307.49
2.年初账面价值	369,396,781.98	369,396,781.98

(十四) 固定资产

1、 固定资产增减变动表

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、原价：					
1.年初余额	107,796,468.41	132,091,336.11	15,039,487.20	16,704,955.70	271,632,247.42
2.本期增加		5,805,429.81	376,316.13	845,917.19	7,027,663.13
(1)本期购置		4,733,613.23	376,316.13	845,917.19	5,955,846.55
(2)在建工程转入		1,042,278.58			1,042,278.58
(3)其他增加		29,538.00			29,538.00
3.本期减少		938,227.85	147,800.00	117,497.37	1,203,525.22
(1)处置或报废		938,227.85	147,800.00	117,497.37	1,203,525.22
(2)其他减少					
5.期末余额	107,796,468.41	136,958,538.07	15,268,003.33	17,433,375.52	277,456,385.33
二、累计折旧：					
年初余额	9,825,096.08	97,426,103.56	10,624,760.19	11,366,950.39	129,242,910.22
本期计提	1,478,628.21	10,552,755.40	468,926.10	973,740.98	13,474,050.69
本期增加		9,467.34			9,467.34
本期减少		812,736.02	140,410.00	65,770.81	1,018,916.83
期末余额	11,303,724.29	107,175,590.28	10,953,276.29	12,274,920.56	141,707,511.42
三、减值准备：					
年初余额					
本期计提					
本期减少					



项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
期末余额					
四、账面价值：					
1.期末账面价值	96,492,744.12	29,782,947.79	4,314,727.04	5,158,454.96	135,748,873.91
2.年初账面价值	97,971,372.33	34,665,232.55	4,414,727.01	5,338,005.31	142,389,337.20

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原价	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	269,520.60	132,378.12		137,142.48
其他设备	732,567.62	454,836.89		277,730.73
合 计	1,002,088.22	587,215.01		414,873.21

3、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面原价	累计折旧	账面价值
房屋及建筑物（注）	1,864,932.20	155,530.36	1,709,401.84

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

4、 期末固定资产无置换、抵押、担保情况。

(十五) 在建工程

1、 在建工程账面价值

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	9,633,072.47		9,633,072.47	6,748,870.57		6,748,870.57
软件工程	18,101,157.46		18,101,157.46	17,242,578.99		17,242,578.99
合 计	27,734,229.93		27,734,229.93	23,991,449.56		23,991,449.56

2、 期末本公司不存在需计提在建工程减值准备的情况。



(十六) 无形资产

1、 无形资产增减变动表

项 目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	合计
原价				
年初余额	247,200,085.00	119,233,260.37	4,305,000.00	370,738,345.37
本期增加		11,663,900.54		11,663,900.54
本期减少				
期末余额	247,200,085.00	130,897,160.91	4,305,000.00	382,402,245.91
累计摊销				
年初余额	43,149,082.99	69,291,928.80	3,831,599.96	116,272,611.75
本期增加	2,473,345.50	8,564,576.69	63,400.02	11,101,322.21
本期减少				
期末余额	45,622,428.49	77,856,505.49	3,894,999.98	127,373,933.96
减值准备				
年初余额				
本期增加		568,750.05		568,750.05
本期减少				
期末余额		568,750.05		568,750.05
账面价值				
年初余额	204,051,002.01	49,941,331.57	473,400.04	254,465,733.62
期末余额	201,577,656.51	52,471,905.37	410,000.02	254,459,561.90

2、 报告期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十七) 商誉

1、 商誉内容

形成商誉的事项	初始金额	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	计提减值准备



收购子公司商誉	4,800,000.00	4,800,000.00	2,373,245.53	7,173,245.53
重组商誉	7,356,833.17	7,356,833.17		7,356,833.17
合计	12,156,833.17	12,156,833.17	2,373,245.53	14,530,078.70

期末本公司不存在需计提商誉减值准备的情况。

2、商誉形成过程

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

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

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

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

(十八) 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		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	7,458,514.05	1,864,628.52	3,995,973.63	998,993.42
预提职工薪酬	321,734,085.24	80,433,521.31	305,988,218.44	76,497,054.61
可供出售金融资产减值准备	19,927,160.00	4,981,790.00	19,927,160.00	4,981,790.00
递延收益	66,171,428.62	16,542,857.15	67,200,000.04	16,800,000.01
预提费用	33,046,761.28	8,261,690.32	5,568,794.68	1,392,198.67



交易性金融工具、衍生金融工具的估值	50,319,334.21	12,579,833.55	54,826,771.40	13,706,692.85
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	69,603,791.26	17,400,947.82	7,977,236.36	1,994,309.09
可抵扣的经营亏损	673,709.90	168,427.48	673,709.90	168,427.48
其他	10,766,911.85	2,691,727.97	10,312,301.08	2,578,075.28
合计	579,701,696.41	144,925,424.12	476,470,165.53	119,117,541.41

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	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	7,403,766.05	1,850,941.50	6,481,823.08	1,620,455.77
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	12,488,270.33	3,122,067.58	3,024,430.28	756,107.57
其他	50,230.96	12,557.74	64,343.08	16,085.77
合计	19,942,267.34	4,985,566.82	9,570,596.44	2,392,649.11

(十九) 其他资产

1、 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	65,646,620.37	64,445,094.43
待摊费用	23,239,418.71	15,620,174.83
长期待摊费用	35,129,870.70	32,683,736.45
应收股利	47,871,924.33	160,028.85
待抵扣、待认证的增值税进项税	2,716,179.95	2,946,950.30
预缴企业所得税款	11,568,824.34	11,268,529.30
长期应收款	74,609,844.56	



其他	5,614,358.76	2,119,285.73
合计	266,397,041.72	129,243,799.89

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类分析

类别	期末余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2、按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	47,181,499.12	70.91	260,732.58	0.55
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款				
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	18,725,853.83	28.15		
小计	65,907,352.95	99.06	260,732.58	0.40
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	624,308.63	0.94	624,308.63	100.00
合计	66,531,661.58	100.00	885,041.21	

类别	年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2、按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	44,803,089.28	68.51	360,386.69	0.80
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款				
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	20,002,391.84	30.58		
小计	64,805,481.12	90.09	360,386.69	0.56
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	594,112.78	0.91	594,112.78	100.00
合计	65,399,593.90	100.00	954,499.47	

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：



账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	40,238,673.27	88,793.37	0.50	37,950,983.06	189,754.93	0.50
1-2年	6,580,432.81	65,804.33	1.00	6,500,510.79	65,005.11	1.00
2-3年	264,183.67	7,925.51	3.00	253,576.06	7,607.28	3.00
3年以上	98,209.37	98,209.37	100.00	98,019.37	98,019.37	100.00
合计	47,181,499.12	260,732.58		44,803,089.28	360,386.69	

(4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金及保证金等	18,725,853.83		20,002,391.84	
合计	18,725,853.83		20,002,391.84	

押金组合不计提坏账准备。

(5) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

期末余额

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收融资融券款	624,308.63	624,308.63	100.00

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

(7) 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

(9) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况



客户名称	金额	坏账准备 计提比例	账龄	占总额 的比例	款项性质
欠款方 1	9,975,000.00	0.50%	1 年以内	14.99%	预付定增款
欠款方 2	5,165,002.46		1 年以内; 1-2 年; 2-3 年; 3 年以上	7.76%	租赁押金
欠款方 3	4,647,171.02		1 年以内; 3 年以上	6.98%	租赁押金
欠款方 4	2,000,000.00	0.50%	1 年以内	3.01%	预付定增款
欠款方 5	2,000,000.00	0.50%	1 年以内	3.01%	个人往来
合计	23,787,173.48			35.75%	

3、 长期待摊费用

种 类	年初余额	本期增加	本期摊销	本期减少	期末余额
装修改造工程	19,565,973.17	4,796,110.27	5,131,820.42		19,230,263.02
其他	13,117,763.28	6,772,434.45	3,990,590.05		15,899,607.68
合计	32,683,736.45	11,568,544.72	9,122,410.47		35,129,870.70

3、 长期应收款

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余 额	坏账准 备	账面价 值
融资租赁款	75,000,000.00	390,155.44	74,609,844.56			
其中：未实现融资收益	-2,859,517.73		-2,859,517.73			
合计	75,000,000.00	390,155.44	74,609,844.56			

(二十) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	4,101,300.57	3,592,506.36			7,693,806.93
可供出售金融 资产减值准备	19,927,160.00				19,927,160.00



无形资产减值准备		568,750.05			568,750.05
合计	24,028,460.57	4,161,256.41			28,189,716.98

(二十一) 拆入资金

1、 分类

类别	期末余额	年初余额
转融通融入款项	550,000,000.00	1,550,000,000.00
银行拆入款项	1,500,000,000.00	
合计	2,050,000,000.00	1,550,000,000.00

2、 转融通业务融入资金

融出单位	期末余额	利率（或区间）	剩余期限
中国证券金融公司	300,000,000.00	4.50%	75 天
中国证券金融公司	250,000,000.00	4.50%	76 天
合计	550,000,000.00		

(二十二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

类别	期末余额		
	初始成本	公允价值变动	账面余额
债券	128,607,914.53	-228,364.53	128,379,550.00
集合资产管理计划	1,826,873,465.08	31,735,960.38	1,858,609,425.46
合计	1,955,481,379.61	31,507,595.85	1,986,988,975.46

类别	年初余额		
	初始成本	公允价值变动	账面余额
债券			
集合资产管理计划	3,020,016,311.32	53,153,177.58	3,073,169,488.90



合 计	3,020,016,311.32	53,153,177.58	3,073,169,488.90
-----	------------------	---------------	------------------

(二十三) 卖出回购金融资产款

1、 按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	年初余额
债券	5,369,198,767.46	3,118,257,725.94
股票		
信用资产收益权	100,000,000.00	350,000,000.00
合 计	5,469,198,767.46	3,468,257,725.94

2、 按业务类别列示

项 目	期末余额	年初余额
债券质押式回购	957,372,294.96	1,781,264,699.95
债券买断式回购	4,411,826,472.50	1,336,993,025.99
股票质押式回购		
融资融券收益权回购	100,000,000.00	350,000,000.00
合 计	5,469,198,767.46	3,468,257,725.94

3、 卖出回购金融资产款的担保物信息

标的物类别	期末公允价值	期初公允价值
债券	1,136,224,472.31	1,967,564,149.41
股票		
其他	103,971,522.80	409,054,310.05
合 计	1,240,195,995.11	2,376,618,459.46

(二十四) 代理买卖证券款

类 别	期末余额		年初余额	
	原币	(折)人民币	原币	(折)人民币
经纪业务				



类别	期末余额		年初余额	
	原币	(折)人民币	原币	(折)人民币
个人客户				
人民币		4,420,544,173.15		3,980,150,801.51
美元	3,284,222.08	22,248,634.07	3,793,069.61	26,312,523.87
港币	35,035,499.06	30,408,010.33	33,198,046.58	29,695,652.69
小计		4,473,200,817.55		4,036,158,978.07
机构客户				
人民币		1,142,426,668.68		1,628,548,601.55
小计		1,142,426,668.68		1,628,548,601.55
经纪业务合计		5,615,627,486.23		5,664,707,579.62
信用业务				
个人客户				
人民币		405,815,331.95		458,029,562.82
小计		405,815,331.95		458,029,562.82
机构客户				
人民币		29,211,113.61		
小计		29,211,113.61		
信用业务合计		435,026,445.56		458,029,562.82
合计		6,050,653,931.79		6,122,737,142.44

(二十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	536,154,837.5 1	359,949,097.26	543,697,851.7 1	352,406,083.0 6
设定提存计划	10,906,187.22	21,552,839.38	21,587,409.35	10,871,617.25
合计	547,061,024.7 3	381,501,936.64	565,285,261.0 6	363,277,700.3 1



2、 短期薪酬

明 细	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	535,430,926.14	321,725,286.69	505,284,188.85	351,872,023.98
(2) 职工福利费	350,566.00	11,079,772.73	11,231,395.73	198,943.00
(3) 社会保险费	336,036.37	10,652,601.66	10,726,060.64	262,577.39
其中：医疗保险费	304,388.20	9,577,321.39	9,649,039.19	232,670.40
工伤保险费	7,121.07	256,693.50	257,037.93	6,776.64
生育保险费	24,527.10	818,586.77	819,983.52	23,130.35
(4) 住房公积金	33,069.00	15,536,466.15	15,536,145.15	33,390.00
(5) 工会经费和职工教育经费	4,240.00	865,464.54	851,045.78	18,658.76
(6) 其他		89,505.49	69,015.56	20,489.93
合 计	536,154,837.51	359,949,097.26	543,697,851.71	352,406,083.06

3、 设定提存计划

明 细	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	605,955.63	20,956,556.10	20,989,729.34	572,782.39
年金缴费	10,274,153.05			10,274,153.05
失业保险费	26,078.54	596,283.28	597,680.01	24,681.81
合 计	10,906,187.22	21,552,839.38	21,587,409.35	10,871,617.25

(二十六) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	9,349,781.30	4,897,830.43
营业税		
城建税	733,063.64	304,604.39
企业所得税	31,370,817.07	54,650,188.06
代扣代缴个人所得税	8,426,281.84	6,463,938.94
利息税	56,410.89	39,473.51



教育费附加	311,357.43	127,771.69
地方教育费附加	209,105.06	64,783.38
其他附加	46.60	46.60
个人转让上市公司限售股所得税	298,919.66	812,968.55
印花税	154,366.53	1,414,026.00
其他	423,118.51	368,150.33
合 计	51,333,268.53	69,143,781.88

(二十七) 应付款项

项 目	期末余额	年初余额
应付承销费	1,099,354.00	980,993.96
应付清算款项		59,644,993.57
合 计	1,099,354.00	60,625,987.53

(二十八) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
客户资金	4,496,591.25	4,408,317.65
卖出回购	5,967,300.59	6,044,050.39
转融通融入资金	7,325,000.00	17,225,000.00
次级债券	121,660,109.58	117,141,260.27
公司债	48,237,808.22	30,890,958.90
收益凭证	13,263,561.64	3,841,643.84
合 计	200,950,371.28	179,551,231.05

(二十九) 预计负债

项 目	期末余额	年初余额
劳动争议	1,526,908.00	1,526,908.00



(三十) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	到期日期	发行金额	票面利率	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
2013年次级债券(第二期)(注1)	100	2014-7-8	2017-7-8	600,000,000.00	7.00%	600,000,000.00			600,000,000.00
2015年次级债券(第一期)(注2)	100	2015-2-2	2018-2-2	800,000,000.00	7.00%	800,000,000.00			800,000,000.00
2015年次级债券(第二期)(注3)	100	2015-5-27	2018-5-27	800,000,000.00	5.90%	800,000,000.00		800,000,000.00	
2016年次级债券(第一期)(注4)	100	2016-9-26	2021-9-26	1,000,000,000.00	3.69%	999,668,232.20	35,691.30		999,703,923.50
2016年次级债券(第二期)(注5)	100	2016-10-25	2020-10-25	1,200,000,000.00	3.64%	1,199,881,690.41	16,500.44		1,199,898,190.85
2016年公司债(第一期)(注6)	100	2016-1-19	2020-1-19	800,000,000.00	3.50%	799,603,799.11	95,872.16		799,699,671.27
2016年公司债(第二期)(注7)	100	2016-11-29	2021-11-29	800,000,000.00	3.70%	799,573,461.56	47,857.21		799,621,318.77
2016年公司债(第三期)(注8)	100	2016-12-13	2020-12-13	800,000,000.00	4.25%	799,980,246.58		386,112.97	799,594,133.61
长期收益凭证	100	2016-10-14	2018-4-23	500,000,000.00	3.80%	500,000,000.00			500,000,000.00
合计						7,298,707,429.86	195,921.11	800,386,112.97	6,498,517,238.00

注1: 经中国证监会证监许可[2013]1119号文核准, 公司获准非公开发行面值不超过16亿元的次级债券。2014年7月8日, 公司向符合条件的机构投资者发行2013年次级债券(第二期), 规模为人民币6亿元, 债券期限为3年期, 债券发行利率为7%。

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

注3: 根据2015年1月7日股东大会决议, 公司债务融资工具规模不超过60亿元。2015年5月27日, 公司向符合条件的机构投资者发行2015年次级债券(第二期), 规模为人民币8亿元, 债券期限为3年期, 债券发行利率为5.90%。2017年5月27日, 公司行使赎回选择权将全部债券赎回。



注 4: 本公司于 2016 年 9 月 14 日经深圳证券交易“深证函[2016]632 号”文核准, 申请发行的面值不超过 10 亿元人民币次级债券。2016 年 9 月 26 日, 公司向合格投资者公开发行了第一创业证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券(第一期), 本期债券发行规模为 10 亿元, 债券期限为 5 年, 债券发行利率为 3.69%。

注 5: 本公司于 2016 年 10 月 13 日经深圳证券交易“深证函[2016]671 号”文核准, 申请发行的面值不超过 50 亿元人民币次级债券。2016 年 9 月 26 日, 公司向合格投资者公开发行了第一创业证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券(第二期), 本期债券发行规模为 12 亿元, 债券期限为 4 年, 债券发行利率为 3.64%。

注 6: 本公司于 2015 年 12 月 11 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2909 号”文核准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币 24 亿元(含 24 亿元)的公司债券。2016 年 1 月 19 日, 公司向合格投资者公开发行公司债券(第一期), 本期债券发行规模为 8 亿元, 债券期限为 4 年, 债券发行利率为 3.5%。

注 7: 本公司于 2015 年 12 月 11 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2909 号”文核准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币 24 亿元(含 24 亿元)的公司债券。2016 年 11 月 29 日, 公司向合格投资者公开发行公司债券(第二期), 本期债券发行规模为 8 亿元, 债券期限为 5 年, 债券发行利率为 3.7%。

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



(三十一) 递延收益

项 目	期末余额	年初余额
投行大厦项目建设奖励金	66,171,428.62	67,200,000.04
其他	375.63	424.65
合 计	66,171,804.25	67,200,424.69

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
投行大厦项 目建设奖励金	67,200,000.04		1,028,571.42		66,171,428.62	与资产相关

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

(三十二) 其他负债

1、 按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	262,025,799.83	138,808,847.98
长期应付款	532,474.39	567,185.42
合 计	262,558,274.22	139,376,033.40

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

款项性质	期末余额	年初余额
应付证券投资者保护基金	11,064,706.39	14,366,526.95
租赁押金	12,591,688.85	10,541,987.59
担保人风险准备金	3,618,397.85	8,058,489.47
期货风险准备金	4,924,744.47	4,700,202.27
应付客户维护费	17,568,604.50	11,934,959.16
应付私募基金募集款	150,022,666.70	



其他	62,234,991.07	89,206,682.54
合计	262,025,799.83	138,808,847.98

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

(3) 公司股指期货业务、国债期货业务和 2014 年 7 月 1 日以后开展的利率互换业务采用每日无负债结算，期末，将衍生金融资产-股指期货（国债期货、利率互换）和其他应付款-股指期货（国债期货、利率互换）暂收暂付款抵消后以净额在资产负债表中列示，详见附注五（五）。

3、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	632,437.03	696,632.18
减：未确认融资费用	99,962.64	129,446.76
合计	532,474.39	567,185.42



(三十三) 实收资本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股 (注)	限售股流通上市	小计	
无限售条件流通股份合计	219,000,000.00			719,418,380.00	980,030,634.00	1,699,449,014.00	1,918,449,014.00
限售条件流通股份合计	1,970,000,000.00			593,981,620.00	-980,030,634.00	-386,049,014.00	1,583,950,986.00
合 计	2,189,000,000.00			1,313,400,000.00		1,313,400,000.00	3,502,400,000.00

注：根据 2017 年 4 月 19 日召开的 2016 年度股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，共计以资本公积金 1,313,400,000.00 元转增股本。



(三十四) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价（注）	3,911,079,175.84		1,313,400,000.00	2,597,679,175.84
其他资本公积	61,139.45			61,139.45
合 计	3,911,140,315.29		1,313,400,000.00	2,597,740,315.29

注：根据 2017 年 4 月 19 日召开的 2016 年度股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，共计以资本公积金 1,313,400,000.00 元转增股本。



(三十五) 其他综合收益

项 目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产 的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损 益的其他综合收益中享有的份额							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-29,450,411.13	-16,731,632.91	5,901,659.12	-5,614,131.45	-17,372,643.90	353,483.32	-46,823,055.03
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进 损益的其他综合收益中享有的份额	715,826.40	-176,766.26			-176,766.26		539,060.14
可供出售金融资产公允价值变动损益	-30,166,237.53	-16,554,866.65	5,901,659.12	-5,614,131.45	-17,195,877.64	353,483.32	-47,362,115.17
持有至到期投资重分类为可供出售金融 资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-29,450,411.13	-16,731,632.91	5,901,659.12	-5,614,131.45	-17,372,643.90	353,483.32	-46,823,055.03



(三十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	236,397,786.21			236,397,786.21

(三十七) 一般风险准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	431,495,751.97	4,074,672.68		435,570,424.65
交易风险准备	412,545,378.33			412,545,378.33
合 计	844,041,130.30	4,074,672.68		848,115,802.98

(三十八) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,461,772,454.68	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	189,220,336.77	
减：提取法定盈余公积		见附注三（二十四）1
提取一般风险准备	4,074,672.68	见附注三（二十四）2
提取交易风险准备		见附注三（二十四）2
应付普通股股利	87,560,000.00	见下述
转作资本的普通股股利		
期末未分配利润	1,559,358,118.77	

2017 年 4 月 19 日召开的 2016 年度股东大会，审议通过以总股本 2,189,000,000.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），实际分配现金利润为 87,560,000.00 元。

(三十九) 手续费及佣金净收入

1、 手续费及佣金净收入按类别列示

明 细	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1.经纪业务收入	201,483,589.84	245,313,749.05
其中：证券经纪业务收入	197,243,680.26	243,280,695.30



明 细	本期发生额	上期发生额
其中：代理买卖证券业务	170,121,363.31	213,813,411.37
交易单元席位租赁	24,377,226.54	23,058,334.05
代销金融产品业务	2,745,090.41	6,408,949.88
期货经纪业务收入	4,239,909.58	2,033,053.75
2.投资银行业务收入	182,823,346.74	243,119,490.89
其中：证券承销业务	155,182,907.03	214,368,703.57
证券保荐业务		1,886,792.45
财务顾问业务	27,640,439.71	26,863,994.87
3.资产管理业务收入	313,975,640.29	206,909,126.20
4.投资咨询业务收入	5,400,378.63	40,853,670.45
5.其他收入	5,785,667.21	
手续费及佣金收入小计	709,468,622.71	736,196,036.59
手续费及佣金支出：		
1.经纪业务支出	67,577,525.01	69,962,176.52
其中：证券经纪业务支出	67,577,525.01	69,962,176.52
其中：代理买卖证券业务	36,026,922.40	40,285,190.16
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出		
2.投资银行业务支出	16,545,323.25	29,330,846.42
其中：证券承销业务	15,621,498.36	27,474,767.42
证券保荐业务		
财务顾问业务	923,824.89	1,856,079.00
3.资产管理业务支出	2,096,969.78	
4.投资咨询业务支出		
5.其他支出	78,351.48	
手续费及佣金支出小计	86,298,169.52	99,293,022.94



明 细	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金净收入	623,170,453.19	636,903,013.65
其中：财务顾问业务净收入	26,716,614.82	25,007,915.87
-并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	943,396.23	
-并购重组财务顾问业务净收入—其他		
-其他财务顾问业务净收入	25,773,218.59	25,007,915.87

2、 代理销售金融产品业务收入情况

代销金融产品业务	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	100,760.62 万元	2,705,238.90	220,658.53 万元	6,408,949.88
信托		25,595.10		
银行理财产品	99,882.91 万元	14,256.41		
合 计	200,643.53 万元	2,745,090.41	220,658.53 万元	6,408,949.88

3、 资产管理业务收入情况

(1) 本期

项 目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	公募基金及特定客户资产管理业务
期末产品数量（只）	44	377	4	264
期末客户数量（户）	2,030	377	18	150,519
其中：个人客户（户）	1,926	46		150,165
机构客户（户）	104	331	18	354
年初受托资金	7,399,685,389.72	242,965,361,480.3	1,197,551,200.00	321,962,007,965.15
其中：自有资金投入	180,300,346.50	1,700,000.00		48,010,520.00
个人客户	899,042,965.77	196,700,000.00		6,874,372,369.48
机构客户	6,320,342,077.45	242,766,961,480.3	1,197,551,200.00	315,039,625,075.67



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

(2) 上期

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	公开募集证券投资 基金业务
期末产品数量（只）	29	447	2	11
期末客户数量（户）	2,315	1,031	21	27,304
其中：个人客户（户）	2,250	513		27,271
机构客户（户）	65	518	21	33
期初受托资金	7,088,847,945.12	243,315,880,749.18	1,508,803,600.00	4,357,557,139.55
其中：自有资金投入	84,549,524.97	1,000,000.00		15,009,700.00
个人客户	1,105,783,957.75	3,103,609,895.81		674,445,368.75
机构客户	5,898,514,462.40	240,211,270,853.37	1,508,803,600.00	3,668,102,070.80
期末受托资金	5,795,070,800.23	436,195,268,126.57	1,005,053,600.00	6,754,551,997.35
其中：自有资金投入	95,449,341.20			10,010,250.00



个人客户	850,121,790.77	3,468,139,842.23		1,802,553,168.4
				4
机构客户	4,849,499,668.26	432,727,128,284.3	1,005,053,600.00	4,941,988,578.91
		4		
期末主要受托资产初始成本	7,139,224,487.08	476,724,956,287.6	1,366,465,065.63	7,053,067,622.02
		3		
其中：股票	3,981,631,318.71	21,506,329,040.92		397,851,940.70
国债	616,382,086.28	23,444,778,455.46		332,332,218.80
其他债券	1,530,592,389.58	242,899,476,543.0		5,904,856,052.2
		7		2
基金	56,993,284.67	5,673,034,824.12		
其他	953,625,407.84	183,201,337,424.0	1,366,465,065.63	418,027,410.30
		6		
当期资产管理业务净收入	37,180,323.20	152,308,029.30	2,106,445.58	15,314,328.12

(四十) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
存放金融同业利息收入	115,029,475.35	112,181,921.48
其中：自有资金存款利息收入	45,950,307.88	35,198,560.59
客户资金存款利息收入	69,079,167.47	76,983,360.89
融资融券利息收入	120,177,469.80	124,885,306.22
买入返售金融资产利息收入	144,271,868.47	210,896,586.60
其中：约定购回利息收入		
股票质押式回购利息收入	128,433,144.92	153,131,729.08
其他	4,753.46	287.02
小计	379,483,567.08	447,964,101.32
利息支出		



项 目	本期发生额	上期发生额
客户资金存款利息支出	11,048,483.17	11,721,652.64
卖出回购金融资产利息支出	93,493,105.83	109,961,353.05
其中：报价回购利息支出		
拆入资金利息支出	31,992,108.46	4,996,479.29
其中：转融通利息支出	13,608,366.96	2,270,555.55
短期融资券利息支出		
次级债利息支出	107,490,196.91	100,461,252.98
公司债利息支出	45,847,913.63	13,182,904.11
收益凭证利息支出	9,421,917.80	22,417,630.14
其他	1,108,462.14	885,094.98
小计	300,402,187.94	263,626,367.19
利息净收入	79,081,379.14	184,337,734.13

(四十一) 投资收益

1、 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	61,387,969.45	36,716,004.57
处置长期股权投资产生的投资收益		18,044.70
金融工具投资收益	137,871,364.68	149,952,910.11
其中：持有期间取得的收益	225,369,321.30	210,384,225.73
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	196,095,168.73	196,750,467.97
-可供出售金融资产	31,557,527.12	15,268,869.64
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-2,283,374.55	-1,635,111.88
处置金融工具取得的收益	-87,497,956.62	-60,431,315.62
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-108,999,475.28	-78,913,839.46



项 目	本期发生额	上期发生额
-可供出售金融资产	5,442,634.97	2,583,553.43
-衍生金融工具	8,761,501.93	7,358,122.38
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,297,381.76	8,540,848.03
合 计	199,259,334.13	186,686,959.38

2、 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
重要的联营或合营企业：		
银华基金管理股份有限公司	62,341,653.87	37,188,245.13
小计	62,341,653.87	37,188,245.13
其他联营或合营企业	-953,684.42	-472,240.56
合 计	61,387,969.45	36,716,004.57

(四十二) 公允价值变动收益

类 别	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	663,581.46	-27,783,133.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	21,645,581.73	136,688,350.83
衍生金融工具	-1,627,386.19	-6,635,863.88
合并结构化主体形成的其他公允价值变动损益	-73,397,065.52	-308,652,827.51
合 计	-52,715,288.52	-206,383,474.38

(四十三) 其他业务收入

项 目	本期发生额	上期发生额



租赁服务	23,668,854.50	27,934,221.35
咨询服务	723,926.27	85,917.51
合 计	24,392,780.77	28,020,138.86

(四十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		33,847,587.21
城建税	3,192,012.83	3,886,226.34
教育费附加	1,375,315.46	1,441,327.57
地方教育费附加	882,011.58	1,048,004.47
其他	282,844.02	71,049.18
合 计	5,732,183.89	40,294,194.77

(四十五) 业务及管理费

	本期发生额	上期发生额
发生数	614,630,770.85	447,227,017.39

主要发生的费用项目：

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	380,896,163.42	228,359,652.46
租赁费	36,870,792.36	29,272,096.42
广告宣传费	33,950,259.41	44,509,573.88
销售服务费	22,846,232.70	5,745,151.17
咨询费	21,517,339.69	33,604,265.30
差旅费	14,255,819.37	10,116,827.24
固定资产折旧费	13,460,718.43	12,179,323.83
业务招待费	11,879,162.43	9,402,202.13
无形资产摊销	11,101,322.21	10,542,298.83
投资者保护基金	9,988,417.53	11,240,425.23



项 目	本期发生额	上期发生额
其他	57,864,543.30	52,255,200.90
合 计	614,630,770.85	447,227,017.39

(四十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备计提	3,592,506.36	1,631,906.06
可供出售金融资产减值准备计提		4,808,643.96
无形资产减值损失	568,750.05	
合 计	4,161,256.41	6,440,550.02

(四十七) 其他业务成本

项 目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产折旧	5,332,474.49	5,351,314.08
合 计	5,332,474.49	5,351,314.08

(四十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	15,238.76	17,045.36
政府补助	508,438.80	
其他	2,945,779.95	4,760,814.04
合 计	3,469,457.51	4,777,859.40

以上金额均计入当期非经常性损益。

政府补助明细：

1、 本期

项 目	具体性质和内容	形式	取得时间	金额	与资产相关/ 与收益相关



政府住房补贴	深圳市人民政府金融发展服务办公室发放给创金合信基金管理有限公司的专项资金,用于补助金融机构自用办公用房租房补贴	货币资金	2017年3月	508,438.80	与收益相关
合计				508,438.80	

(四十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	13,263.98	28,636.89
捐赠支出		20,000.00
其他	58,519.49	1,330,599.81
合计	71,783.47	1,379,236.70

以上金额均计入当期非经常性损益。

(五十) 所得税费用

类别	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	67,077,919.28	94,079,760.07
递延所得税费用	-17,600,833.54	-10,245,030.89
合计	49,477,085.74	83,834,729.18

所得税费用(收益)与会计利润关系的说明:

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	245,986,244.85	334,078,876.92
按法定税率计算的所得税费用	61,496,565.60	83,519,719.20
子公司适用不同税率的影响	1,616,175.94	
调整以前期间所得税的影响	1,041,602.45	10,332,980.66
非应税收入的影响	-17,311,732.05	-5,699,539.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-93,154.71	157,928.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏	-915,986.01	-871,905.59



项 目	本期发生额	上期发生额
损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,643,614.52	-3,604,454.51
本期所得税费用	49,477,085.74	83,834,729.18



(五十一) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、 归属于母公司所有者的其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后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净负债或净资产的变动						
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-23,104,603.12	-5,731,959.22	-17,372,643.90	-45,468,152.74	-11,393,617.71	-34,074,535.03
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-176,766.26		-176,766.26	106,318.07		106,318.07
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-176,766.26		-176,766.26	106,318.07		106,318.07
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-17,026,177.74			-206,388.50		
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	5,901,659.12			45,368,082.31		
小计	-22,927,836.86	-5,731,959.22	-17,195,877.64	-45,574,470.81	-11,393,617.71	-34,180,853.10
3.外币财务报表折算差额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
4.其他						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
合 计	-23,104,603.12	-5,731,959.22	-17,372,643.90	-45,468,152.74	-11,393,617.71	-34,074,535.03



(五十二) 现金流量表附注

1、 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	653,470,490.19	288,851,414.31
政府补助	508,438.80	
其他业务收入	28,823,945.35	27,631,674.30
其他	1,917,208.53	3,732,242.62
合 计	684,720,082.87	320,215,331.23

2、 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付经营性往来款	33,195,918.77	87,979,732.74
以现金支付的业务及管理费	248,570,768.91	176,932,001.05
融资租赁业务	75,000,000.00	
其他	7,433,468.24	1,350,599.81
合 计	364,200,155.92	266,262,333.60

3、 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产等	70,394.41	34,617.90
合 计	70,394.41	34,617.90

4、 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发行股份或债券中介机构费用		2,682,315.46
归还少数股东股权投资款及收益	4,195,956.90	30,910,000.00
收益凭证		1,200,000,000.00
合 计	4,195,956.90	1,233,592,315.46

(五十三) 现金流量表补充资料



1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	196,509,159.11	250,244,147.74
加：资产减值损失	4,161,256.41	6,440,550.02
固定资产折旧	18,806,476.16	12,181,939.14
无形资产摊销	11,101,322.21	10,542,298.83
长期待摊费用摊销	9,122,410.47	10,582,286.78
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)	-1,974.78	11,591.53
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	53,408,636.03	204,192,426.79
利息支出	162,760,028.34	136,061,787.23
汇兑损失(收益以“-”号填列)	743,402.26	-428,958.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-61,427,235.91	-41,801,990.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-17,827,791.24	2,729,211.41
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	226,957.70	-13,607,678.87
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)	-1,624,838,422.04	-2,930,058,375.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	842,710,317.74	2,446,697,209.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,312,477,579.20	-2,702,064,742.30
其他	-1,028,571.42	-1,028,571.42
经营活动产生的现金流量净额	1,906,903,550.24	-2,609,306,867.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,428,676,964.90	10,200,221,999.35



项 目	本期发生额	上期发生额
减：现金的年初余额	8,765,753,036.02	11,256,761,512.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	662,923,928.88	-1,056,539,512.94

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	115,550,000.00
其中：广东一创恒健融资租赁有限公司	115,550,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,316,667.96
其中：广东一创恒健融资租赁有限公司	1,316,667.96
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：广东一创恒健融资租赁有限公司	
取得子公司支付的现金净额	114,233,332.04

3、 现金及现金等价物的构成

项 目	2017年6月30日	2016年6月30日
现金	61,828.73	85,004.93
加：银行存款	8,090,641,396.20	9,038,476,595.24
加：结算备付金	1,337,973,739.97	1,152,660,399.18
加：其他货币资金		9,000,000.00
现金及现金等价物	9,428,676,964.90	10,200,221,999.35

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产



项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,755,286.52	详见附注五、(一) 3
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,156,573,929.31	详见附注五、(四) 5
可供出售金融资产	1,837,859,597.23	详见附注五、(十) 6
固定资产	1,709,401.84	详见附注五、(十四) 3
合 计	6,009,898,214.9	

(五十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,126,043.13	6.7744	21,177,066.60
港币	34,725,553.24	0.8679	30,139,002.15
结算备付金			
其中：美元	1,226,900.86	6.7744	8,311,517.18
港币	15,020,700.28	0.8679	13,036,766.19
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	6.7744	1,829,088.00
港币	500,000.00	0.8679	433,960.00

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广东一创恒健融资租赁有限	2017年2月	116,000,000.00	58%	支付现金	2017年2月	完成收购法律程序、支付	2,719,500.21	995,431.79



被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
公司						股权款		

2、合并成本及商誉

合并成本	
- 现金	116,000,000.00
- 非现金资产的公允价值	
- 发行或承担的债务的公允价值	
- 发行的权益性证券的公允价值	
- 或有对价的公允价值	
- 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
- 其他	
合并成本合计	116,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	113,626,754.47
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,373,245.53

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

	广东一创恒健融资租赁有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,316,667.96	1,316,667.96
固定资产	20,070.66	20,070.66
其他资产	194,614,700.37	194,614,700.37
负债：		
应付职工薪酬	31,670.49	31,670.49
应交税费	5,753.33	5,753.33
其他负债	5,817.80	5,817.80



净资产	195,908,197.37	195,908,197.37
减：少数股东权益	83,276,874.69	83,276,874.69
取得的净资产	113,626,754.47	113,626,754.47

(二) 同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 其他原因的合并范围变动

1、新设子公司

新增合并单位	子公司类型	投资比例(%)	备注
深圳一创汇智股权投资管理有限公司	间接控股子公司	51.00	2017 年设立

2、注销子公司

第一创业投资管理有限公司注销 1 家子公司北京一创吉星创业投资管理有限公司，处置日公司享有的净资产份额为 3,846,817.75 元。

3、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 11 个结构化主体纳入合并报表范围。

本年较去年末新增 2 个结构化主体纳入合并报表范围；因持有份额变化等原因丧失控制权或清算减少 6 个结构化主体。



七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	是否合并报表	其他说明
					直接	间接			
第一创业期货有限责任公司	全资子公司	北京	北京	期货经纪	100.00		购买	是	
第一创业投资管理有限公司	全资子公司	深圳	深圳	直接投资	100.00		设立	是	
第一创业摩根大通证券有限责任公司	控股子公司	北京	北京	证券承销与保荐	66.70		设立	是	
深圳第一创业创新资本管理有限公司	全资子公司	深圳	深圳	股权投资	100.00		设立	是	
创金合信基金管理有限公司	控股子公司	深圳	深圳	资产管理	70.00		设立	是	
深圳市第一创业债券研究院	全额出资的民办 非企业单位	深圳	深圳	债券研究	100.00		设立	是	
深圳一创创盈投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		100.00	设立	是	
深圳一创新天投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		51.00	设立	是	
深圳富显环保股权投资基金企业（有限合伙）	间接控股子公司	深圳	深圳	股权投资		58.93	设立	是	公司已进入清算，截止期 末已完成税务登记注销
深圳一创大族投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		51.00	设立	是	



国泰一新（北京）节水投资基金管理有限公司	间接控股子公司	北京	北京	股权投资管理		51.00	设立	是	
深圳一创大族特种机器人基金企业(有限合伙)	间接控股子公司	深圳	深圳	股权投资管理		51.49	设立	是	
深圳市透镜科技有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	计算机		100.00	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	
深圳聚创文化产业投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		61.00	设立	是	
深圳一创恒通投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		51.00	设立	是	
武汉高创华拓投资管理有限公司	间接控股子公司	武汉	武汉	创业投资咨询		56.67	设立	是	
广东恒元创投资管理有限公司	间接控股子公司	珠海	珠海	投资管理		51.00	设立	是	
深圳一创泰和投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		90.00	设立	是	
深圳市一创创富投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		100.00	设立	是	
广东一创金叶投资管理有限公司	间接控股子公司	肇庆	肇庆	投资管理		51.00	设立	是	
珠海一创明昇投资管理有限公司	间接控股子公司	珠海	珠海	投资管理		51.00	设立	是	
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	
深圳一创泓宇投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		100.00	设立	是	
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	
北京亦城科技投资管理有限公司	间接控股子公司	北京	北京	投资管理		51.00	设立	是	



1北京亦融创生物医药产业投资中心(有限合伙)	间接控股子公司	北京	北京	科技投资		51.00	设立	是	
深圳一创慧锋经济信息咨询有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	经济信息咨询		80.00	设立	是	
深圳一创兴晨投资合伙企业(有限合伙)	间接控股子公司	深圳	深圳	科技投资		51.00	设立	是	
深圳市一创新光光伏新能源投资合伙企业(有限合伙)	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		50.03	设立	是	
珠海一创保诚投资管理有限公司	间接控股子公司	珠海	珠海	投资管理		51.00	设立	是	
珠海一创远航电机产业基金(有限合伙)	间接控股子公司	珠海	珠海	投资管理		62.87	设立	是	
珠海一创春晖股权投资基金企业(有限合伙)	间接控股子公司	珠海	珠海	股权投资		100.00	设立	是	
深圳一创汇智股权投资管理有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		51.00	设立	是	
北京第一创业园创资本管理有限公司	间接控股子公司	北京	北京	投资管理		100.00	设立	是	
纵横一创投资管理(深圳)有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		51.00	设立	是	
一创星空投资管理(深圳)有限公司	间接控股子公司	深圳	深圳	投资管理		100.00	设立	是	
广东一创恒健融资租赁有限公司	间接控股子公司	广州	广州	融资租赁		58.00	非同一控制企业合并	是	

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
第一创业摩根大通证券有限责任公司	33.30%	905,095.32		293,287,899.25



子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
创金合信基金管理有限公司	30.00%	6,181,117.17		68,732,374.47

1、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	资产合计	负债合计	所有者权益合计	资产合计	负债合计	所有者权益合计
第一创业摩根大通证券有限责任公司	922,221,927.55	41,477,485.35	880,744,442.20	987,405,657.37	109,379,219.15	878,026,438.22
创金合信基金管理有限公司	371,725,429.51	142,617,514.60	229,107,914.91	346,360,476.05	139,034,562.79	207,325,913.26

子公司名称	2017 年 1-6 月				2016 年 1-6 月			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
第一创业摩根大通证券 有限责任公司	86,605,112.39	2,718,003.98	2,718,003.98	-62,530,190.05	155,974,011.80	51,710,505.34	53,712,302.22	-113,528,017.72
创金合信基金管理有限 公司	191,648,298.16	20,603,723.88	21,867,436.66	-655,276.81	97,935,515.65	5,893,679.58	3,989,130.09	-18,981,627.71



(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(1) 公司对深圳聚创文化产业投资管理有限公司持股比例从期初的 51% 上升至 61.00% 原因：系公司对子公司增资而导致本公司持股比例上升。

(2) 公司对深圳一创泰和投资管理有限公司持股比例从期初的 100.00% 下降至 90.00% 原因：系其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降。

(3) 公司对北京一创远航投资管理有限公司持股比例从期初的 51.00% 下降至 40.08% 原因：系公司将对子公司部分股权转让给其他投资者而导致本公司持股比例下降。

(4) 公司对北京亦融创生物医药产业投资中心（有限合伙）持股比例从期初的 68.00% 下降至 51.00% 原因：系其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	深圳聚创文化 产业投资管理 有限公司	深圳一创泰和 投资管理有限 公司	北京一创远航 投资管理有限 公司	北京亦融创生物 医药产业投资中 心（有限合伙）
购买成本/处置对价	500,000.00	1,000,000.00	112,200.00	50,000,000.00
— 现金	500,000.00	1,000,000.00	112,200.00	50,000,000.00
— 非现金资产的公允 价值				
—				
购买成本/处置对价合 计	500,000.00	1,000,000.00	112,200.00	50,000,000.00
减：按取得/处置的股 权比例计算的子公司 净资产份额	500,000.00	1,000,000.00	112,200.00	50,000,000.00
差额				
其中：调整资本公积				
调整盈余公积				
调整未分配利润				



(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的联营企业相关信息

联营企业名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理 方法
				直接	间接	
银华基金管理 股份有限公司	北京	深圳	基金管理和发 起设立基金	29.00		权益法

2、 重要联营企业的财务信息

项 目	银华基金管理股份有限公司	
	2017年6月30日或2017 年1-6月	2016年12月31日或2016 年1-6月
资产合计	2,575,862,395.52	2,537,778,628.31
负债合计	721,543,344.19	740,600,965.75
归属于母公司所有者权益	1,808,377,181.99	1,759,092,038.67
按持股比例计算的净资产份额	524,429,382.78	510,136,691.21
对联营企业权益投资的账面价值	524,429,382.78	510,136,691.21
营业收入	762,474,633.68	702,305,661.03
净利润	222,827,465.68	135,910,409.42
其他综合收益	-649,138.84	366,614.04
综合收益总额	222,178,326.84	136,277,023.46
企业本期收到的来自联营企业的股利		

3、 不重要的联营及合营企业的汇总财务信息

项 目	2017年6月30日或2017 年1-6月	2016年12月31日或2016 年1-6月
联营企业:		
投资账面价值合计	593,946,445.41	467,010,830.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-953,684.42	-472,240.56
其他综合收益		



综合收益总额	-953,684.42	-472,240.56
--------	-------------	-------------

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

1、在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

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

截至 2017 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 92,241.91 万元，分别列示在财务报表“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产” 15,926.30 万元，“可供出售金融资产” 76,315.61 万元。

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 2017 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 59,015.53 万元，最大损失敞口与账面价值相近，分别列示在财务报表“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产” 1.09 万元，“可供出售金融资产” 59,014.43 万元。对于未纳入合并范围、分级且本公司持有劣后份额的集合资产管理计划，本公司用发生自有资金承担责任的情形时持有的全部集合资产管理计划风险级份额对应的资产对优先级份额承担有限补充责任。

截至 2017 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产总额为人民币 59,125,472.54 万元。2017 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 31,187.87 万元。



八、 分部报告

本公司的业务活动按照产品及服务类型分为：证券经纪业务、证券自营业务、固定收益业务、投资银行业务、资产管理业务、期货经纪业务和直投业务。报告分部获得收入来源的产品及服务类型如下：

- 1、 证券经纪及信用业务：证券代理买卖、证券投资咨询、融资融券、股票质押式回购、期货 IB、PB 业务；
- 2、 证券自营业务：权益类证券投资、权益类衍生品多策略投资；
- 3、 固定收益业务：债券销售（国债、央行票据、政策性金融债、中期票据、短期融资券等固定收益产品的销售）、债券及相关衍生品的交易；
- 4、 投资银行业务：股权融资、债权及结构化融资、相关财务顾问；
- 5、 资产管理业务：集合资产管理、定向资产管理、专项资产管理、基金管理业务；
- 6、 期货业务：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、期货资管业务；
- 7、 私募股权基金管理业务与另类投资业务：私募股权基金管理业务、股权投资业务、另类投资业务。

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

1、 本期

项 目	证券经纪及信用业务	证券自营业务	固定收益业务	投资银行业务	资产管理业务	期货业务	私募股权基金管理 与另类投资业务	未分配金额	抵消	合计
一、营业收入	246,912,236.72	16,477,426.43	75,147,063.81	86,605,112.39	327,427,213.65	23,755,683.17	20,948,662.72	75,862,611.24	-690,753.68	872,445,256.45
1、手续费及佣金净收入	122,643,470.99		78,358,885.98	63,756,959.77	328,608,637.01	5,388,287.38	17,065,873.39	7,718,907.13	-370,568.46	623,170,453.19
2、投资收益	3,565,947.78	2,535,270.32	92,329,223.89	3,546,565.50	17,675,177.60	-376,295.21	2,850,689.23	76,669,354.61	463,400.41	199,259,334.13
3、其他收入(含公允价值变动)	120,702,817.95	13,942,156.11	-95,541,046.06	19,301,587.12	-18,856,600.96	18,743,691.00	1,032,100.10	-8,525,650.50	-783,585.63	50,015,469.13
二、营业支出	175,315,831.92	2,642,687.51	17,304,906.50	84,023,871.24	176,365,677.57	17,353,230.30	35,966,676.86	126,039,119.87	-5,155,316.13	629,856,685.64
三、营业利润	71,596,404.80	13,834,738.92	57,842,157.31	2,581,241.15	151,061,536.08	6,402,452.87	-15,018,014.14	-50,176,508.63	4,464,562.45	242,588,570.81
四、资产总额	13,428,095,720.70	290,881,278.13	8,475,474,079.05	922,221,927.55	2,093,316,473.84	1,287,789,700.04	1,696,811,540.23	4,385,291,446.09	-223,841,861.32	32,356,040,304.31
五、负债总额	12,655,610,911.75	53,165,923.44	5,262,470,579.72	41,477,485.35	1,174,942,198.56	1,151,342,633.86	209,010,768.05	2,655,787,701.93	-196,546,042.54	23,007,262,160.12



2、 上期

项 目	证券经纪及信用业务	证券自营业务	固定收益业务	投资银行业务	资产管理业务	期货业务	私募股权基金管理 与另类投资业务	未分配金额	抵消	合计
一、营业收入	280,819,653.72	-17,706,511.72	146,450,317.47	110,707,203.78	287,364,999.47	25,549,320.07	4,212,643.90	22,860,421.62	-30,264,717.83	829,993,330.48
1、手续费及佣金净收入	172,011,162.81		111,624,391.73	88,755,112.35	249,220,740.51	2,227,628.52	8,818,616.98	8,839,104.70	-4,593,743.95	636,903,013.65
2、投资收益	-862,261.16	-17,241,728.61	134,734,743.88	13,830,015.74	17,926,843.15	96,085.16	-2,747,688.63	40,764,118.25	186,831.60	186,686,959.38
3、其他收入(含公允价值变动)	109,670,752.07	-464,783.11	-99,908,818.14	8,122,075.69	20,217,415.81	23,225,606.39	-1,858,284.45	-26,742,801.33	-25,857,805.48	6,403,357.45
二、营业支出	193,889,071.88	2,132,952.84	30,031,738.85	70,642,307.66	133,232,730.60	18,294,472.25	9,212,345.44	46,082,162.12	-4,204,705.39	499,313,076.25
三、营业利润	86,930,581.84	-19,839,464.56	116,418,578.62	40,064,896.12	154,132,268.87	7,254,847.82	-4,999,701.54	-23,221,740.50	-26,060,012.44	330,680,254.23
四、资产总额	13,917,230,520.25	734,270,552.89	8,230,145,690.71	962,329,471.88	2,101,402,111.84	1,818,729,975.41	855,676,387.19	3,650,801,671.71	-457,436,627.06	31,813,149,754.82
五、负债总额	13,125,542,348.44	15,206,108.96	5,212,998,242.33	37,946,738.44	975,537,871.57	1,689,974,831.29	189,898,109.07	1,834,082,654.89	-299,909,254.13	22,781,277,650.86



九、 金融工具及其风险管理

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

(一) 风险管理体系建设

1、 风险管理政策

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

2、 风险管理组织架构

公司建立了董事会及其风险管理委员会、董事会授权的经理层及其下设执行委员会、履行专项风险管理职责的相关部门、业务及职能部门四级风险管理体系。第一层级：董事会是风险管理的最高决策机构，承担全面风险管理的最终责任，履行以下职责：推进风险文化建设；审议批准公司全面风险管理的基本制度，审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审议公司定期风险评估报告；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制；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。

公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

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：制定风险管理制度，并适时调整；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；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；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；建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制；风险管理的其他职责。



公司经营管理层下设的相关执行委员会，针对各业务的风险管理情况向经营管理层提出相关建议，并在经理层的授权范围内进行决策。董事会还聘任了合规总监，全面负责公司的合规管理工作。

公司任命一名高级管理人员负责全面风险管理工作（以下统称首席风险官）。首席风险官不得兼任或者分管与其职责相冲突的职务或者部门。公司保障首席风险官能够充分行使履行职责所必要的知情权和独立性。公司履行专项风险管理职责的相关部门在首席风险官领导下负责推动和落实公司全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。

第三层级：公司风险管理部、计划财务部、总裁办公室、董事会办公室等部门分别承担相应的风险管理职责，构成公司风险管理体系的第三层级。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。稽核部负责将全面风险管理纳入内部审计范畴，对全面风险管理的充分性和有效性进行独立、客观的审查和评价。

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

3、 风险管理方法、流程以及系统建设

公司根据不同的风险分类，制定了识别、评估、计量、监控和报告各项风险的制度和流程，设计了相应的风险控制指标，并建立了净资本监控系统、集中风险监控系统、市场风险管理系统、信用风险管理系统和操作风险管理系统等风险管理信息系统。

(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) 风险敞口

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

公司承担市场风险的衍生产品类金融工具包括股票期权、股指期货、国债期货、利率互换和其他场外衍生金融产品。公司股指期货、国债期货投资主要目的是套期保值，锁定利润并且降低市场风险，股指期货和国债期货价格风险对公司目前的经营影响并不重大。股票期权业务的主要投资策略是为了对冲股票、基金等权益类现货的价格波动，股票期权业务的开展帮助降低了公司权益类现货持仓的市场风险。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 2017 年 6 月 30 日，公司整体 10 日市场风险 VaR（99%置信区间）为 16,886.97 万元。

2、信用风险

信用风险是指因债务人或市场交易对手不履行合同义务、固定收益类资产评级下调等而导致公司经济损失的风险。本公司面临的信用风险主要来自于信用证券的发行人、交易对手、信贷业务或类信贷业务的融资方等。

(1) 信用风险管理方法

公司信用风险的管理措施主要有：i 对于债券投资的违约风险，公司在充分了解交易对手方经营状况、历史履约情况等信息的基础上，建立了内部债券信用等级评价系统对固定收益证券进行信用风险评估。同时，公司风险管理部每天对自营债券业务的持仓情况、盈亏情况、持仓债券担保情况、信用评级等进行监控，在计算债券敞口业务风险损失时会根据债券信用等级、久期等因素对其风险损失进行调整，把信用风险纳入了风险损失的计算范围；ii 对利率互换等衍生产品业务交易对手的信用风险，公司建立了交易对手评级和授信管理制度。对新增交易对手，业务部门在正式开展业务前须报风险管理部进行初次评级和确定授信额度，并进行跟踪调整。对超出授信的，须要求客户提交足额担保物；iii 对于融资融券业务、股票（权）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、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式进行控制。

(2) 信用风险敞口



截至 2017 年 6 月 30 日，公司融资融券业务规模 31.06 亿元，自有资金参与股票质押式回购业务规模 39.58 亿元。

3、操作风险

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

（1）操作风险管理方法

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

（2）操作风险敞口

报告期内，公司未发生对公司经营产生重大影响的操作风险事件。

4、流动性风险

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

（1）流动性风险管理方法

1) 授权管理与相互制衡

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

2) 流程管理

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



3) 限额管理

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

4) 系统监控

公司根据流动性管理水平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，并将关键流动性风险控制措施固化到各业务系统，以符合各项业务及公司整体流动性风险管理需要。

(2) 流动性风险监管指标

截至 2017 年 6 月 30 日，公司整体流动性覆盖率（LCR）191.92%、净稳定资金率（NSFR）138.93%，流动性保持在安全水平。

(三) 公司动态的风险控制指标监控和补足机制建设情况

2008 年 10 月，根据《证券公司风险控制指标管理办法》以及《证券公司风险监控指标动态监控指引（试行）》的相关规定，公司建立和完善了净资本动态风险监控体系，实现了对净资本等风险控制指标的动态监控、自动预警，并向证券监管部门开放了监控接口。本公司指定首席风险官负责净资本动态监控体系的建设工作。风险管理部具体负责风险控制指标的动态管理。公司制定了《净资本风险控制指标动态监控管理办法》和《风险监控报告制度》，明确了与净资本动态监控相关的各部门工作职责，规范了净资本监控、压力测试及异常处理工作流程。根据上述制度安排，公司建立了净资本风险控制指标的动态监控及净资本补足机制，包括对净资本等各项风险控制指标的事前敏感性分析和压力测试，事中监控预警和定期报告，预警时及时进行报告和跟踪处理、根据需要采取相关净资本补足措施。

截至 2017 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、 公允价值披露

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

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

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



些输入值参考产品的净值或折现现金流确定。

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

截至期末，合并报表的金融资产按层级划分的情况如下：

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

类别	2017年6月30日			
	第一层级	第二层级	第三层级	合计
持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,432,899,976.09	5,748,857,314.84		7,181,757,290.93
(1) 债务工具投资	1,225,415,552.72	5,432,035,640.55		6,657,451,193.27
(2) 权益工具投资	207,484,423.37	316,434,778.99		523,919,202.36
(3) 衍生金融资产		386,895.30		386,895.30
(二) 可供出售金融资产	377,731,226.81	2,838,271,878.32	49,361,692.84	3,265,364,797.97
(1) 债务工具投资	274,631,071.68	1,502,004,020.00	72,840.00	1,776,707,931.68
(2) 权益工具投资	103,100,155.13	1,336,267,858.32	49,288,852.84	1,488,656,866.29
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	1,810,631,202.90	8,587,129,193.16	49,361,692.84	10,447,122,088.90
(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,986,988,975.46		1,986,988,975.46
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他		1,986,988,975.46		1,986,988,975.46
持续以公允价值计量的负债总额		1,986,988,975.46		1,986,988,975.46

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

项目	期末公允价值	估值技术	输入值
----	--------	------	-----



持续以公允价值计量的资产：			
债券	6,934,039,660.55	现金流量折现法	债券收益率
股票	307,598,727.99	最近交易交易价格	同一上市企业发行的相关上市权益证券/做市报价
其他	1,345,103,909.32	现金流量折现法/市价组合法	远期利率/折现率/投资标的市价及相关费用
衍生金融资产	386,895.30	现金流量折现法/期权定价模型	远期利率/折现率/合同利率/标的工具波动率
合计	8,587,129,193.16		
持续以公允价值计量的负债：			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,986,988,975.46	市价组合法/现金流量折现法/标的资产的价格	投资标的市价及相关费用/折现率/标的资产的市场交易价格和最近市场价格
合计	1,986,988,975.46		

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

项目	期末公允价值	估值技术及主要输入数据	重大不可观察输入数据	不可观察输入数据与公允价值
股票	49,288,852.84	折扣法/现金流量折现法	考虑流动性，对相关市价进行折扣	折扣越高，公允价值越低
债券	72,840.00	内部估值模型/第三方报价	不适用	不适用



(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，年初与期末账面价值间的调节信息

项 目	年初余额	转入第三层次	转出第 三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的 资产，计入损益的当 期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综 合收益	购买	发行	出售	结算		
交易性金融资产											
- 债务工具投资											
- 权益工具投资											
- 衍生金融资产											
指定为以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产											
- 债务工具投资											
- 权益工具投资											
可供金融资产	166,990,190.24				-4,128,233.45			-113,500,263.95		49,361,692.84	
- 债务工具投资	72,840.00									72,840.00	
- 权益工具投资	166,917,350.24				-4,128,233.45			-113,500,263.95		49,288,852.84	
- 其他											



(六) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

十一、 关联方及关联交易

(一) 本公司的第一大股东情况

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

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

联营企业名称	与本公司关系
银华基金管理股份有限公司	联营企业
湖北高长信新材料创业投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
北京元富源投资管理有限责任公司	联营企业
吉林东工控股有限公司	联营企业
深圳中和股权投资企业(有限合伙)	公司原持股 50.00%，2016 年 2 月收回对其投资

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京首都创业集团有限公司	持股 5% 以上股东
能兴控股集团有限公司	持股 5% 以上股东
浙江航民实业集团有限公司	持股 5% 以上股东
北京首创融资担保有限公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司
北京首创能达投资开发有限公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司
北京市农业融资担保有限公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司
中邮创业基金管理股份有限公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江航民房地产开发有限公司	浙江航民实业集团有限公司控制的公司
杭州航民百泰首饰有限公司	浙江航民实业集团有限公司控制的公司
广州市黄埔龙之泉实业有限公司	公司原董事担任其法定代表人
深圳富春成长投资有限公司	本公司董事担任董事的公司
北京华熙颐美投资有限公司	华熙昕宇投资有限公司的实际控制人赵燕 实际控制并担任执行董事的公司
华熙国际投资集团有限公司	华熙昕宇投资有限公司的实际控制人赵燕 实际控制并担任总经理的公司
华熙国际文化体育发展有限公司	华熙昕宇投资有限公司的实际控制人赵燕 实际控制并担任法定代表人的公司
北京东方大班健身中心有限公司	华熙昕宇投资有限公司的实际控制人赵燕 实际控制的公司
北京市开原房地产开发有限责任公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司
北京市农业投资有限公司	北京首都创业集团有限公司控制的公司
深圳一创中科垃圾焚烧发电基金企业（有限合伙） （注1）	公司子公司担任其普通合伙人
J.P.MorganHoldings(HongKong)Limited	控股子公司少数股东的关联方
银华财富管理(北京)有限公司	公司联营企业的控股子公司
东工香港控股有限公司	公司联营企业的全资子公司
宁波梅山保税港区丰盛六合新能源投资合伙企业 （有限合伙）	浙江航民实业集团有限公司控制的公司

注1：深圳一创中科垃圾焚烧发电基金企业（有限合伙）于2016年进行清算并完成注销。

(五) 关联方交易

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

2、代理买卖证券款余额

关联方	期末余额	年初余额
浙江航民实业集团有限公司	610,729.59	32,598.64
银华基金管理股份有限公司	10,112,623.83	28,822,901.40
北京首创能达投资开发有限公司	28,944.18	28,893.60
北京首创融资担保有限公司	2,056,508.90	111,211.08



关联方	期末余额	年初余额
浙江航民房地产开发有限公司	1,443,262.14	12,000.00
北京华熙颐美投资有限公司	3.59	3.58
华熙昕宇投资有限公司	1,847,369.36	1,049,458.36
华熙国际投资集团有限公司	16,727.70	16,698.47
华熙国际文化体育发展有限公司	57,292.68	57,192.55
北京市开原房地产开发有限责任公司	308.86	308.32
北京元富源投资管理有限责任公司	62,610.11	62,500.68
银华财富资本管理(北京)有限公司(注)	88,863,575.13	170,229,213.62
北京市农业融资担保有限公司	460.36	2,781,734.32
北京东方大班健身中心有限公司	18.72	18.68
北京市农业投资有限公司	1,397.54	903.03
宁波梅山保税港区丰盛六合新能源投资合伙企业(有限合伙)	260,373.89	
广州市黄埔龙之泉实业有限公司	1,872.29	
合计	105,364,078.87	203,205,636.33
占代理买卖证券款余额的比例	1.74%	3.32%

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

3、代理买卖证券手续费收入

关联方	关联交易内容	2017年1-6月	2016年1-6月
浙江航民实业集团有限公司	手续费收入	908.02	
银华基金管理股份有限公司		1,000.00	1,000.00
北京首创融资担保有限公司		3,232.05	
浙江航民房地产开发有限公司		4,129.28	2,335.23
华熙昕宇投资有限公司		139,839.57	99,502.49
北京华熙颐美投资有限公司			496.00
华熙国际投资集团有限公司			1,428.00
银华财富资本管理(北京)有限公司(注)		1,055,076.03	3,173,683.24



关联方	关联交易内容	2017年1-6月	2016年1-6月
宁波梅山保税港区丰盛六合新能源投资合伙企业（有限合伙）		41,459.40	
广州市黄埔龙之泉实业有限公司		44.98	
合计		1,245,689.33	3,278,444.96
占同类交易比例		0.73%	1.53%

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

4、 期货经纪业务收入

关联方	关联交易内容	2017年1-6月	2016年1-6月
银华财富资本管理(北京)有限公司（注）	手续费收入	14,756.61	11,919.26
合计		14,756.61	11,919.26
占同类交易比例		0.35%	0.59%

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

5、 客户存款支付利息

关联方	关联交易内容	2017年1-6月	2016年1-6月
北京首都创业集团有限公司		81,666.64	
浙江航民实业集团有限公司		1,963.64	172.78
银华基金管理股份有限公司		46,573.26	3,320.73
北京首创能达投资开发有限公司		50.58	105.37
北京首创融资担保有限公司		4,246.50	
浙江航民房地产开发有限公司	利息支出	2,370.76	1,437.61
深圳富春成长投资公司			0.07
华熙昕宇投资有限公司		18,055.02	917.11
北京华熙颐美投资有限公司		0.01	3.57
华熙国际投资集团有限公司		29.23	5,794.98
华熙国际文化体育发展有限公司		100.13	99.78



关联方	关联交易内容	2017年1-6月	2016年1-6月
北京市开原房地产开发有限责任公司		0.54	0.54
北京元富源投资管理有限责任公司		109.43	106.08
银华财富资本管理(北京)有限公司(注)		72,717.78	74,762.56
北京市农业融资担保有限公司		460.36	
北京东方大班健身中心有限公司		0.04	0.04
北京市农业投资有限公司		494.51	
宁波梅山保税港区丰盛六合新能源投资合伙企业(有限合伙)		2,560.77	
广州市黄埔龙之泉实业有限公司		2.2	
合计		231,401.40	86,721.22
占同类交易比例		2.09%	0.74%

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

6、交易单元席位租赁收入

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

期间	关联交易内容	交易单元席位租赁收入	占同类交易比例
2016年1-6月	出租银华基金交易席位的租赁收入	9,797,897.47	42.49%
2017年1-6月		2,703,424.23	11.09%

7、代理基金销售交易

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

期间	关联交易内容	代理销售金融产品收入	占同类交易比例
2016年1-6月	代理销售银华基金产品的收入	829,651.28	12.95%
2017年1-6月		205,583.68	7.49%



8、证券承销业务收入

关联方	关联交易内容	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
北京首都创业集团有限公司	证券承销收入		6,000,000.00
浙江航民实业集团有限公司			3,200,000.00
合计			9,200,000.00
占同类交易比例			4.29%

9、财务顾问业务收入

关联方	关联交易内容	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
杭州航民百泰首饰有限公司	财务顾问收入		100,000.00
合计			100,000.00
占同类交易比例			0.37%

10、其他手续费及佣金收入

根据公司子公司深圳一创创盈投资管理有限公司与深圳一创中科垃圾焚烧发电基金企业（有限合伙）签订的基金委托管理协议及其合伙协议约定，由深圳一创创盈投资管理有限公司向其提供委托管理服务，2016 年 1-6 月确认基金管理费收入 1,361,844.56 元。深圳一创中科垃圾焚烧发电基金企业（有限合伙）于 2016 年进行清算并完成注销，本期无基金管理费发生数。

11、投资顾问业务支出

关联方	关联交易内容	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
北京元富源投资管理有限责任公司	投资顾问业务支出	302,990.73	524,504.45
合计		302,990.73	524,504.45
占同类交易比例		32.80%	28.26%

12、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	2017 年 1-6 月			
		年初持有份额	本期新增份额	本期减少份额	期末持有份额
北京首创能达投资开发有限公司	共盈创海富信 6 期集合资产管理计划	712,301.45			712,301.45



北京首创能达投资 开发有限公司	共盈生源新互联集 合资产管理计划	1,000,135.00			1,000,135.00
北京首创能达投资 开发有限公司	共盈安心成长 FOF 集合资产管理计划	5,003,590.55			5,003,590.55
北京元富源投资管 理有限责任公司	共盈创海富信 6 期 集合资产管理计划	12,315,270.94			12,315,270.94
北京元富源投资管 理有限责任公司	共盈生源新互联集 合资产管理计划	8,663,366.34			8,663,366.34
华熙昕宇投资有限 公司	新三板稳健 1 号	19,904,097.51			19,904,097.51
北京元富源投资管 理有限责任公司	合信元富源 1 号资 产管理计划	5,000,000.00			5,000,000.00

关联方名称	集合资产管理 计划名称	2016 年 1-6 月			
		年初持有份额	本期新增份额	本期减少份额	期末持有份额
北京首创能达投资 开发有限公司	共盈创海富信 6 期 集合资产管理计划	712,301.45			712,301.45
北京首创能达投资 开发有限公司	共盈生源新互联集 合资产管理计划	1,000,135.00			1,000,135.00
北京首创能达投资 开发有限公司	共盈安心成长 FOF 集合资产管理计划	5,003,590.55			5,003,590.55
北京元富源投资管 理有限责任公司	共盈创海富信 6 期 集合资产管理计划	12,315,270.94			12,315,270.94
北京元富源投资管 理有限责任公司	共盈生源新互联集 合资产管理计划	8,663,366.34			8,663,366.34
华熙昕宇投资有限 公司	新三板稳健 1 号		19,904,097.51		19,904,097.51
北京首创能达投资 开发有限公司	创金稳定收益 1 期		2,000,000.00	2,000,000.00	
北京元富源投资管 理有限责任公司	合信元富源 1 号资 产管理计划		5,000,000.00		5,000,000.00

13、 持有关联方作为管理人的理财产品情况

关联方名称	理财产品名称	年初持有成本	期末持有成本
中邮创业基金管理股份有限公司	中邮信息产业灵活配置混合	20,000,000.00	
银华基金管理股份有限公司	银华交易型货币市场基金	3,028,523.80	144,311.40



14、与关联人共同投资

(1) 2014年8月,公司子公司深圳一创创盈投资管理有限公司与关联方北京华熙颐美投资有限公司、广州市黄埔龙之泉实业有限公司、深圳中和股权投资企业(有限合伙)共同发起设立深圳富显环保股权投资基金企业(有限合伙),出资总额为6,900万元,其中:深圳一创创盈投资管理有限公司认缴2,900万元;北京华熙颐美投资有限公司认缴1,000万元;广州市黄埔龙之泉实业有限公司认缴1,000万元;深圳中和股权投资企业(有限合伙)认缴2,000万元。2015年3月,广州市黄埔龙之泉实业有限公司将其认缴资格转让给深圳一创创盈投资管理有限公司,转让后,深圳一创创盈投资管理有限公司应认缴3,900万元,北京华熙颐美投资有限公司认缴1,000万元,深圳中和股权投资企业(有限合伙)认缴2,000万元;上述认缴款出资完毕后,深圳一创创盈投资管理有限公司和北京华熙颐美投资有限公司分别增资536万元和91万元,出资款均已缴纳完毕。2016年3月深圳富显环保股权投资基金企业(有限合伙)进行清算,并将上述投资款及预分配收益划给各合伙人,截止期末深圳富显环保股权投资基金企业(有限合伙)已完成税务注销。

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

上述认缴款出资完毕后,合伙企业募集资金总规模由15,000万元调整为7,000万元。其中:第一创业投资管理有限公司认缴1,400万元、华熙昕宇投资有限公司认缴1,866.67元、深圳富春成长投资有限公司认缴933.33元、其他非关联方投资者认缴2,800万元。2017年7月10日珠海一创创新科股权投资基金企业(有限合伙)按合伙协议的约定将部分出资款退还给各合伙人。本金在募集账户中所产生的利息及孳息,由于商业银行的利息及孳息结息日为9月20日,合伙企业将于9月21日返还本金所对应的利息,按照本金返还方式进行返还。

15、关联方担保

(1) 《创金合信鑫安保本混合型证券投资基金合同》约定了基金管理人(公司子公司创金合信基金管理有限公司)的保本义务,为保护基金投资者合法权益,创金合信基金管理有限公司与北京首创融资担保有限公司签订保证合同,由北京首创融资担保有限公司作为担保人,就上述基金的第一个保本周期内基金管理人对基金份额



持有人（A类基金份额持有人和/或C类基金份额持有人）认购并持有到期的基金份额所承担保本义务的履行提供不可撤销的连带责任保证，承担保证责任的最高限额为16亿元人民币。同时，创金合信基金管理有限公司向北京首创融资担保有限公司支付相关担保费2016年1-6月345,531.20元、2017年1-6月992,719.67元。

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

16、关联方作为委托人参与公司特定客户资产管理业务

公司发行定向资产管理计划，关联方浙江航民实业集团有限公司为计划委托人。2017年1-6月，公司分别发行了创盈质享6号-浙江航民实业-交行深圳定向资产管理计划、创盈质享7号-浙江航民实业-交行深圳定向资产管理计划、创盈质享8号-浙江航民实业-交行深圳定向资产管理计划、创盈质享9号-浙江航民实业-交行深圳定向资产管理计划、创盈质享10号-浙江航民实业-交行深圳定向资产管理计划，资产管理人第一创业证券股份有限公司按照资产管理合同约定的费率收取管理费。截至期末除创盈质享6号-浙江航民实业-交行深圳存续存续，其余定向资产管理计划均已清算。2016年1-6月未发生关联方作为委托人参与公司特定客户资产管理业务。

17、关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,074.50 万元	3,193.29 万元

18、其他关联方交易事项

(1) 收购子公司第一创业摩根大通证券有限责任公司少数股东股权

2016年12月16日公司决定以人民币306,758,901.00元的价格收购J.P.MorganHoldings(HongKong)Limited持有的第一创业摩根大通证券有限责任公司33.30%的股权，2017年7月4日，北京证监局对公司受让J.P.MorganHoldings(HongKong)Limited所持第一创业摩根大通证券有限责任公司33.30%的股权审核无异议。

(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	年初余额
------	-----	------	------



		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖北高长信新材料创业投资 合伙企业（有限合伙）	1,081,315.06	5,406.58	1,081,315.06	5,406.58

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	北京首创融资担保有限公司	150,724.55	204,718.33

十二、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

收购子公司第一创业摩根大通证券有限责任公司少数股东股权的资本支出承诺。

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

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

2017 年 7 月 4 日，公司收到中国证券监督管理委员会北京监管局核发的《关于第一创业摩根大通证券有限责任公司股东变更的无异议函》（京证监[2017]154 号）。北京证监局对公司受让 J.P.MorganHoldings(HongKong)Limited 所持第一创业摩根大通证券有限责任公司 33.30% 的股权无异议。

截至 2017 年 6 月 30 日，上述五期金额尚未支付。

（二） 或有事项

（1）公司为东北工业集团有限公司提供反担保。

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

（2）未决诉讼

截至期末，本公司子公司第一创业摩根大通证券有限责任公司存在一项劳动争议，并为此计提预计负债人民币 1,526,908.00 元。该项劳动争议的最终裁决结果预计不会对本公司的财务状况及经营成果产生重大影响。



十三、 资产负债表日后事项

无

十四、 其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

无

(二) 债务重组

无

(三) 企业合并

无

(四) 租赁

1、 融资租赁

截至期末，公司及子公司账面净值为人民币 414,873.21 元(原值为人民币 1,002,088.22 元)的固定资产以融资租赁方式取得，未确认的融资费用余额为人民币 99,962.64 元。

2、 经营租赁

根据公司签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	48,152,741.43
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	38,418,824.40
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	13,183,999.76
3 年以上	5,119,069.42
合 计	104,874,635.01

(五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

(六) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初余额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	6,592,902,665.39	663,581.46			7,181,370,395.63



项目	年初余额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末余额
2.衍生金融资产	2,707,629.00	-2,320,733.70			386,895.30
3.可供出售金融资产	3,388,719,047.71		-62,654,296.60		3,265,364,797.97
金融资产合计	9,984,329,342.10	-1,657,152.24	-62,654,296.60	-	10,447,122,088.90
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	3,073,169,488.90	-51,751,483.79			1,986,988,975.46
衍生金融负债					
金融负债合计	3,073,169,488.90	-51,751,483.79			1,986,988,975.46

注：本表不存在必然的勾稽关系。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

1、 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
子公司	1,901,450,000.00	1,464,650,000.00
联营企业	524,429,382.78	510,136,691.21
小计	2,425,879,382.78	1,974,786,691.21
减：减值准备		
合计	2,425,879,382.78	1,974,786,691.21



2、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
第一创业期货有限责任公司	144,800,000.00			144,800,000.00		
第一创业投资管理有限公司	300,000,000.00	201,000,000.00		501,000,000.00		
第一创业摩根大通证券有限责任公司	533,600,000.00			533,600,000.00		
深圳第一创业创新资本管理有限公司	366,250,000.00	235,800,000.00		602,050,000.00		
创金合信基金管理有限公司	119,000,000.00			119,000,000.00		
深圳市第一创业债券研究院	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,464,650,000.00	436,800,000.00		1,901,450,000.00		

3、对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增、减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
银华基金管理股份有限公司	510,136,691.21			62,341,653.87	-176,766.26		-47,872,196.04			524,429,382.78	
合计	510,136,691.21			62,341,653.87	-176,766.26		-47,872,196.04			524,429,382.78	



(二) 手续费及佣金净收入

1、 手续费及佣金净收入按类别列示

明 细	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1.经纪业务收入	197,470,552.94	243,387,267.18
其中：证券经纪业务收入	197,470,552.94	243,387,267.18
其中：代理买卖证券业务	170,348,235.99	213,919,983.25
交易单元席位租赁	24,377,226.54	23,058,334.05
代销金融产品业务	2,745,090.41	6,408,949.88
2.投资银行业务收入	101,446,238.31	146,391,273.91
其中：证券承销业务	90,465,925.90	124,722,932.25
证券保荐业务		
财务顾问业务	10,980,312.41	21,668,341.66
3.资产管理业务收入	142,369,118.71	126,560,102.21
4.投资咨询业务收入	3,229,429.13	36,005,523.08
5.其他收入	5,785,667.21	
手续费及佣金收入小计	450,301,006.30	552,344,166.38
手续费及佣金支出：		
1.经纪业务支出	67,577,525.01	69,962,176.52
其中：证券经纪业务支出	67,577,525.01	69,962,176.52
其中：代理买卖证券业务	36,026,922.40	40,285,190.16
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2.投资银行业务支出	14,207,943.41	20,477,895.00
其中：证券承销业务	13,284,118.52	18,655,260.00
证券保荐业务		
财务顾问业务	923,824.89	1,822,635.00



明 细	本期发生额	上期发生额
3.资产管理业务支出	2,096,969.78	
4.投资咨询业务支出		
5.其他支出	78,351.48	
手续费及佣金支出小计	83,960,789.68	90,440,071.52
手续费及佣金净收入	366,340,216.62	461,904,094.86
其中：财务顾问业务净收入	10,056,487.52	19,845,706.66
-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	10,056,487.52	19,845,706.66

(三) 投资收益

1、 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	35,000,000.00	26,164,389.84
权益法核算的长期股权投资收益	62,341,653.87	37,188,245.13
金融工具投资收益	143,092,692.10	174,519,550.91
其中：持有期间取得的收益	195,052,135.11	193,693,595.21
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	168,938,740.55	161,978,906.07
-可供出售金融资产	28,396,769.11	33,349,801.02
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-2,283,374.55	-1,635,111.88
处置金融工具取得的收益	-51,959,443.01	-19,174,044.30
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-88,695,585.23	-60,505,943.80
-可供出售金融资产	20,409,432.10	25,797,321.27
-衍生金融工具	9,029,328.36	6,993,730.20



项 目	本期发生额	上期发生额
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,297,381.76	8,540,848.03
合 计	240,434,345.97	237,872,185.88

2、 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
银华基金管理股份有限公司	62,341,653.87	37,188,245.13
合 计	62,341,653.87	37,188,245.13

(四) 现金流量表附注

1、 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	382,358,296.11	303,142,830.11
政府补助		
其他业务收入	31,880,873.67	30,641,544.85
其他	829,598.30	2,711,794.99
合 计	415,068,768.08	336,496,169.95

2、 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付经营性往来款	12,855,135.97	121,875,165.67
以现金支付的业务及管理费	153,039,584.94	139,956,572.27
其他	21,419.42	289,591.70
合 计	165,916,140.33	262,121,329.64

3、 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额



处置固定资产	51,756.37	30,309.54
合 计	51,756.37	30,309.54

4 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发行股份或债券中介机构费用		2,682,315.46
收益凭证		1,200,000,000.00
合 计		1,202,682,315.46

(五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	230,845,541.21	248,417,952.97
加：资产减值损失	2,761,614.85	6,945,470.27
固定资产折旧	16,459,880.59	10,123,854.95
无形资产摊销	9,698,667.34	8,840,782.44
长期待摊费用摊销	6,475,722.03	4,642,192.70
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)	-2,266.45	11,591.53
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-3,077,118.33	49,053,848.36
利息支出	167,069,139.77	139,014,426.49
汇兑损失(收益以“－”号填列)	739,145.14	-425,356.77
投资损失(收益以“－”号填列)	-97,341,653.87	-63,352,634.97
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-10,212,453.45	-3,545,211.21
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		-12,878,671.52
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)	-25,212,794.26	-2,255,919,002.63



项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-562,671,960.20	2,032,565,820.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,931,411,655.76	-2,822,615,614.40
其他	-1,028,571.42	-1,028,571.42
经营活动产生的现金流量净额	1,665,914,548.71	-2,660,149,122.83
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	7,099,944,580.53	7,939,880,103.13
减：现金的年初余额	6,882,047,681.50	8,962,176,174.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	217,896,899.03	-1,022,296,071.45

2、 现金及现金等价物的构成

项 目	2017年6月30日	2016年6月30日
现金	48,193.59	47,806.73
加：银行存款	5,628,333,233.31	6,778,171,897.22
加：结算备付金	1,471,563,153.63	1,152,660,399.18
加：其他货币资金		9,000,000.00
现金及现金等价物	7,099,944,580.53	7,939,880,103.13

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目（损失-，收益+）	本期发生额	上期发生额
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,974.78	-11,591.53



项目（损失－，收益＋）	本期发生额	上期发生额
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
（三）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	508,438.80	
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
（五）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
（六）非货币性资产交换损益；		
（七）委托他人投资或管理资产的损益；		
（八）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；		
（九）债务重组损益；		
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
（十一）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；		
（十二）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；		
（十三）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
（十四）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
（十五）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
（十六）对外委托贷款取得的损益；		
（十七）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；		



项目（损失－，收益＋）	本期发生额	上期发生额
（十八）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；		
（十九）受托经营取得的托管费收入；		
（二十）除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	2,887,260.46	3,410,214.23
（二十一）其他符合非经常性损益定义的损益项目；		
（二十二）少数股东损益的影响数；	-371,417.47	13,427.27
（二十三）所得税的影响数；	-848,097.76	-844,790.16
合 计	2,178,158.81	2,567,259.81

公司作为证券经营机构，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产等业务均属于公司正常经营业务，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益，不作为非经常性损益披露。

(二) 净资产收益率和每股收益

本 期	加权平均净资产 收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2.16%	0.05	0.05

十七、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 24 日批准报出。

第一创业证券股份有限公司

二〇一七年八月二十四日



第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。