

英大证券有限责任公司
审计报告
天职业字[2019]33239号

目 录

审计报告	1
2017年1月1日-2019年6月30日财务报表	7
2017年1月1日-2019年6月30日财务报表附注	21

审计报告

天职业字[2019]33239号

英大证券有限责任公司：

一、 审计意见

我们审计了英大证券有限责任公司（以下简称“英大证券”或“公司”）财务报表，包括2017年12月31日、2018年12月31日和2019年6月30日的合并及母公司资产负债表，2017年度、2018年度和2019年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了英大证券2017年12月31日、2018年12月31日和2019年6月30日的合并及母公司财务状况以及2017年度、2018年度和2019年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于英大证券，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 强调事项-对使用的限制

英大证券管理层编制财务报表是为了上海置信电气股份有限公司申请发行股份购买英大证券96.67%股权交易向中国证券监督管理委员会报送材料之用。本审计报告仅供上海置信电气股份有限公司就上述交易向中国证券监督管理委员会报送申请文件之用，不得用作任何其他目的。

四、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1、结构化主体合并范围的确定	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（六）”所述会计政策及“八、在其他主体中的权益”。</p> <p>结构化主体通常是为实现具体而明确的目的设计并成立的，并在确定的范围内开展业务活动。公司可能通过发起设立、直接持有投资等方式在结构化主体中享有权益。这些结构化主体主要是资产管理计划。</p> <p>根据公司的会计政策确定结构化主体合并范围：若公司通过投资合同等安排同时对该类结构化主体拥有权利、通过参与该结构化主体的相关活动而享有可变回报以及有能力运用公司对该类结构化主体的权利影响可变回报，则管理层认为公司能够控制该类结构化主体，并将此类结构化主体纳入合并财务报表范围。</p> <p>公司管理层需就是否对结构化主体存在控制，以确定结构化主体是否应纳入合并财务报表范围作出重大判断，其结果直接影响合并财务报表的合并范围，我们将纳入合并范围的结构化主体的确定作为关键审计事项。</p>	<p>与评价结构化主体的合并相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 了解和评价有关结构化主体合并的关键财务报告内部控制的设计和执行情况； • 就各主要产品类型中的结构化主体选取样本，对每个所选取的项目执行以下程序： <ul style="list-style-type: none"> - 检查相关合同和内部记录，以了解结构化主体的设立目的和公司对该结构化主体的参与程度，并评价管理层关于公司对结构化主体是否拥有权力的判断； - 检查结构化主体对风险和报酬的结构设计，包括对任何资本或回报的担保、佣金的支付以及利益的分配等，以评价管理层就公司因参与结构化主体的相关活动而拥有的对结构化主体的风险敞口及可变回报所作的判断； - 检查管理层对结构化主体的分析，包括定性分析和公司对享有结构化主体的经济利益的比重及可变动性的计算，以评价管理层关于公司影响其来自结构化主体可变回报的能力所作的判断； - 评价管理层就是否应合并结构化主体所作的判断； • 评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合企业会计准则的要求。

2、以摊余成本计量的金融资产减值准备的确定	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(十)”所述会计政策。</p> <p>公司自2019年1月1日起适用修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，并搭建了新的金融资产减值模型。</p> <p>公司运用预期信用损失模型确定以摊余成本计量的金融资产的减值准备的过程中涉及到若干关键参数和假设的应用，包括发生信用减值的阶段划分、违约暴露风险、违约概率、违约损失率、折现率等参数估计，同时考虑前瞻性调整等其他调整因素等，在这些参数的选取和假设的应用过程中涉及较多的管理层判断。</p> <p>外部宏观环境和公司内部信用风险管理策略对预期信用损失模型的确定有很大的影响。在评估关键参数和假设时，公司对于以摊余成本计量的金融资产所考虑的因素包括违约率、历史违约损失率、信用评级等其他调整因素；在运用判断确定违约损失率时，管理层会考虑多种因素。这些因素包括融资人的信用状况，合同期限，在涉及以上上市公司股票作为担保物的情形下，还会考虑担保物所属板块、流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等。由于以摊余成本计量的金融资产的减值准备的确定存在固有不确定性以及涉及到管理层判断，同时其对公司的经营状况和资本状况会产生重要影响，我们将以摊余成本计量的金融资产的减值准备的确定识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价以摊余成本计量的金融资产减值准备的确定相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 了解和评价以摊余成本计量的金融资产投资在审批、记录、监控、分类流程以及减值准备计提相关的关键财务报告内部控制的设计和运行的有效性。 • 评价管理层评估减值准备时所用的预期信用损失模型和参数的可靠性，包括评价发生信用减值的阶段划分、违约暴露风险、违约概率、违约损失率、前瞻性调整等，并评价其中所涉及的关键管理层判断的合理性。 • 评价预期信用损失模型的参数使用的关键数据的完整性和准确性。针对于原始档案相关的关键内部数据，我们将管理层用以评估减值准备的以摊余成本计量的金融投资清单总额与总账进行比较，选取样本，将单项金融资产的信息与相关协议以及其他有关文件进行比较，以评价清单的准确性；针对关键外部数据，我们将其与公开信息来源进行核对，以检查其准确性。 • 针对涉及主观判断的输入参数，我们进行了审慎评价，包括从外部寻求支持证据，对比内部记录。我们对比模型中使用的经济因素与市场信息，评价其是否与市场以及经济发展情况相符。 • 评价管理层作出的关于以摊余成本计量的金融资产的信用风险自初始确认后是否显著增加的判断以及是否已发生信用减值的判断的合理性。基于风险导向的方法选取样本检查管理层发生信用减值的阶段划分结果的合理性。我们在选取样本的基础上查看相关资产的逾期信息、了解融资人的信用状况，担保物所属板块以及流动性、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等。

2、以摊余成本计量的金融资产减值准备的确定(续)	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	<ul style="list-style-type: none"> • 我们在选取样本的基础上，评价已发生信用减值的金融资产违约损失率的合理性。在此过程中，我们评价了担保物及其他信用增级的预期现金流，就公司的回收计划的可靠性进行考量。在相关数据可获取的情况下，考虑资产负债表日后发生的事项来评估相关金融资产的资产质量。 • 基于上述工作，我们选取样本利用预期信用损失模型重新复核了以摊余成本计量的金融资产的减值准备的计算准确性。 • 评价与以摊余成本计量的金融资产减值准备相关的财务报表信息披露是否符合企业会计准则的披露要求。

五、其他信息

英大证券管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估英大证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算英大证券、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督英大证券的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对英大证券持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致英大证券不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映审计报告(续)

映相关交易和事项。

(6) 就英大证券中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

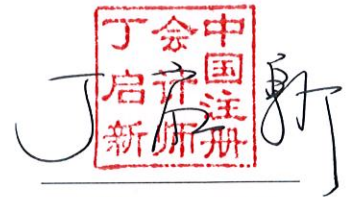
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:





合并资产负债表

编制单位：英大证券有限责任公司

金额单位：元

项目	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	附注编号
资产				
货币资金	4,155,362,092.70	2,762,814,848.90	3,551,259,800.74	六、（一）
其中：客户存款	3,448,660,350.56	2,306,430,437.35	3,073,902,010.57	
结算备付金	1,563,692,888.68	1,551,465,284.22	1,716,304,823.25	六、（二）
其中：客户备付金额	1,466,835,919.62	1,446,015,485.41	1,580,558,290.59	
拆出资金				
融出资金	1,764,750,573.70	1,376,577,905.69	2,034,694,389.71	六、（三）
衍生金融资产				
存出保证金	164,311,002.60	33,652,976.91	215,699,681.71	六、（四）
应收款项	147,695,346.47	170,393,245.75	91,961,885.17	六、（五）
买入返售金融资产	965,602,663.57	1,308,910,857.37	1,274,257,273.40	六、（六）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		942,425,244.41	1,700,320,182.36	六、（七）
可供出售金融资产		3,665,168,783.20	2,396,408,215.53	六、（八）
持有至到期投资				
持有待售资产				
金融投资：				
交易性金融资产	1,615,280,928.20			六、（九）
债权投资	284,078,097.36			六、（十）
其他债权投资	3,478,659,244.41			六、（十一）
其他权益工具投资	29,798,499.52			六、（十二）
长期股权投资				
应收利息		178,530,904.84	161,592,319.38	六、（十三）
投资性房地产	18,264,355.35	18,687,085.87	17,769,759.45	六、（十四）
固定资产	111,829,050.93	119,450,579.55	124,055,976.46	六、（十五）
在建工程	7,882,700.88	10,019,131.22		六、（十六）
无形资产	23,306,898.37	27,339,232.97	26,965,339.09	六、（十七）
商誉				
递延所得税资产	63,364,490.25	44,694,918.39	46,001,303.69	六、（十八）
其他资产	22,789,140.15	254,878,584.69	252,268,378.55	六、（十九）
资产总计	14,416,667,973.14	12,465,009,583.98	13,609,559,328.49	

法定代表人：吴骏

主管会计工作负责人：卜兆刚

会计机构负责人：欧阳雪凌

吴骏

卜兆刚

欧阳雪凌

合并资产负债表（续）

编制单位：英大证券有限责任公司

金额单位：元

项 目	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	附注编号
负债				
短期借款				
应付短期融资款	405,008,219.18	200,000,000.00		六、（二十一）
拆入资金	1,505,810,555.56	1,800,000,000.00	1,870,000,000.00	六、（二十二）
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		7,004,052.33	10,279,976.45	六、（二十三）
衍生金融负债				
卖出回购金融资产款	2,037,059,298.26	1,396,500,000.00	1,674,100,000.00	六、（二十四）
代理买卖证券款	4,825,794,925.60	3,569,862,981.46	4,535,885,819.62	六、（二十五）
代理承销证券款				
应付职工薪酬	132,475,225.34	89,332,094.78	94,379,850.68	六、（二十六）
应交税费	13,218,655.70	24,142,002.93	13,443,996.27	六、（二十七）
应付款项	118,888,180.48	52,422,362.20	47,427,827.29	六、（二十八）
应付利息		76,690,188.10	87,539,348.26	六、（二十九）
持有待售负债				
预计负债				
长期借款				
应付债券	1,475,164,642.47	1,450,000,000.00	1,550,000,000.00	六、（三十）
其中：优先股				
永续债				
递延所得税负债	24,797,914.33	12,671,108.24	13,384,458.58	六、（十八）
其他负债	49,268,831.31	81,947,882.61	47,972,346.47	六、（三十一）
负债合计	10,587,486,448.23	8,760,572,672.65	9,944,413,623.62	
所有者权益				
实收资本	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00	六、（三十二）
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	135,104,576.33	69,161,621.64	52,676,160.36	六、（三十三）
减：库存股				
其他综合收益	23,954,282.59	8,591,088.54	13,898,011.55	六、（三十四）
盈余公积	187,452,582.84	189,699,219.62	186,123,252.19	六、（三十五）
一般风险准备	221,822,726.82	226,450,658.58	219,548,247.28	六、（三十六）
未分配利润	392,225,585.69	342,020,302.59	325,694,829.54	六、（三十七）
归属于母公司所有者权益合计	3,660,559,754.27	3,535,922,890.97	3,497,940,500.92	
少数股东权益	168,621,770.64	168,514,020.36	167,205,203.95	
所有者权益合计	3,829,181,524.91	3,704,436,911.33	3,665,145,704.87	
负债及所有者权益合计	14,416,667,973.14	12,465,009,583.98	13,609,559,328.49	

法定代表人：吴骏

主管会计工作负责人：卜兆刚

会计机构负责人：欧阳雪凌



卜兆刚

欧阳雪凌



合并利润表

编制单位：英大证券有限责任公司

金额单位：元

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业收入	392,049,273.37	563,765,796.06	658,304,843.39	
利息净收入	131,043,524.44	60,582,101.27	109,124,043.60	六、(三十八)
其中：利息收入	237,428,240.92	306,735,996.05	349,109,426.97	
利息支出	106,384,716.48	246,153,894.79	239,985,383.37	
手续费及佣金净收入	172,673,324.95	293,496,539.28	307,612,031.48	六、(三十九)
其中：经纪业务手续费净收入	95,773,147.05	154,704,977.80	220,189,258.63	
投资银行手续费净收入	47,146,049.58	39,364,707.02	52,641,166.96	
资产管理业务净收入	26,703,557.31	19,319,733.61	8,855,970.90	
投资收益（损失以“-”号填列）	24,608,140.53	208,885,442.00	255,233,957.31	六、(四十)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
其他收益	786,715.30	3,884,009.66	4,589,738.30	六、(四十一)
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	61,205,101.63	-10,595,263.78	-18,414,349.35	六、(四十二)
汇兑收益（损失以“-”号填列）	287,608.41	3,385,063.00	-4,489,093.31	
其他业务收入	1,444,258.11	4,171,361.20	4,305,881.61	六、(四十三)
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	600.00	-43,456.57	342,633.75	六、(四十四)
二、营业支出	300,767,249.05	510,462,294.81	493,530,848.24	
税金及附加	2,454,885.30	4,369,672.78	4,598,093.07	六、(四十五)
业务及管理费用	263,595,577.34	501,201,224.78	484,207,127.66	六、(四十六)
资产减值损失		4,102,016.66	3,952,179.34	六、(四十七)
信用减值损失	34,294,055.89			六、(四十八)
其他资产减值损失				
其他业务成本	422,730.52	789,380.59	773,448.17	六、(四十三)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,282,024.32	53,303,501.25	164,773,995.15	
加：营业外收入	82,182.68	592,146.01	29,405,005.13	六、(四十九)
减：营业外支出	741,041.24	3,165,431.77	1,414,895.71	六、(五十)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,623,165.76	50,730,215.49	192,764,104.57	
减：所得税费用	22,981,337.52	10,197,436.26	41,273,772.46	六、(五十一)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,641,828.24	40,532,779.23	151,490,332.11	
(一) 按经营持续性分类：	67,641,828.24	40,532,779.23	151,490,332.11	
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	67,641,828.24	40,532,779.23	151,490,332.11	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
(二) 按所有权归属分类：	67,641,828.24	40,532,779.23	151,490,332.11	
归属于母公司所有者的净利润	67,131,852.17	38,361,159.51	144,535,551.62	
少数股东损益	509,976.07	2,171,619.72	6,954,780.49	
六、其他综合收益的税后净额	-6,430,529.59	-6,169,726.32	-78,071,089.77	六、(五十二)
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-6,430,529.59	-5,306,923.01	-77,955,793.97	
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-19,094,116.02			
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-19,094,116.02			
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	12,663,586.43	-5,306,923.01	-77,955,793.97	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动	12,695,085.48			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用损失准备	-31,499.05			
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-5,306,923.01	-77,955,793.97	
8. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-862,803.31	-115,295.80	
七、综合收益总额	61,211,298.65	34,363,052.91	73,419,242.34	
归属于母公司股东的综合收益总额	60,701,322.58	33,054,236.50	66,579,757.65	
归属于少数股东的综合收益总额	509,976.07	1,308,816.41	6,839,484.69	
八、每股收益				
(一) 基本每股收益（元/股）				
(二) 稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：吴骏

主管会计工作负责人：卜兆刚

会计机构负责人：欧阳雪凌



合并现金流量表

编制单位：英大证券有限责任公司

金额单位：元

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：				
购买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收到的现金净额		755,185,990.54		
购买及处置可供出售金融资产收到的现金净额			673,856,989.05	
收取利息、手续费及佣金的现金	437,613,187.62	704,448,954.12	551,979,475.47	
拆入资金净增加额			1,200,000,000.00	
回购业务资金净增加额	940,269,220.95			
融出资金净减少额		670,294,063.88	152,257,443.81	
代理买卖证券收到的现金净额	1,159,412,977.25			
收到其他与经营活动有关的现金	352,022,907.16	1,095,101,625.08	882,779,004.81	六、（五十三）
经营活动现金流入小计	2,889,318,292.98	3,225,030,633.62	3,460,872,913.14	
为交易目的而持有的金融资产净增加额	492,151,791.39			
购买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支付的现金净额			259,732,124.17	
购买及处置可供出售金融资产支付的现金净额		1,103,469,191.55		
融出资金净增加额	389,236,566.60			
代理买卖证券支付的现金净额		413,204,329.85	1,410,793,151.26	
支付利息、手续费及佣金的现金	120,994,433.52	276,452,416.97	96,170,308.11	
拆入资金减少净额	294,189,444.44	70,000,000.00		
回购业务资金净减少额		339,982,565.78	2,080,677,030.89	
支付给职工以及为职工支付的现金	130,618,400.80	275,786,605.24	299,348,482.11	
支付的各项税费	52,345,283.65	50,192,395.20	100,915,351.90	
支付其他与经营活动有关的现金	177,655,061.72	1,635,253,273.83	1,971,256,434.27	六、（五十三）
经营活动现金流出小计	1,657,190,982.12	4,164,340,778.42	6,218,892,882.71	
经营活动产生的现金流量净额	1,232,127,310.86	-939,310,144.80	-2,758,019,969.57	
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				
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	366,706.70	161,722.02	590,601.00	六、（五十三）
投资活动现金流入小计	366,706.70	161,722.02	590,601.00	
投资支付的现金				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,647,337.05	32,199,284.64	46,461,603.33	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	5,647,337.05	32,199,284.64	46,461,603.33	六、（五十三）
投资活动产生的现金流量净额	-5,280,630.35	-32,037,562.62	-45,871,002.33	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金	400,000,000.00	300,000,000.00	550,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	65,942,954.69	16,485,461.28		六、（五十三）
筹资活动现金流入小计	465,942,954.69	316,485,461.28	550,000,000.00	
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	200,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,304,794.52	101,807,307.73	88,840,740.74	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	291,304,794.52	301,807,307.73	88,840,740.74	六、（五十三）
筹资活动产生的现金流量净额	174,638,160.17	14,678,153.55	461,159,259.26	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	287,608.41	3,385,063.00	-4,489,093.31	
五、现金及现金等价物净增加额	1,401,772,449.09	-953,284,490.87	-2,347,220,805.95	六、（五十四）
加：期初现金及现金等价物的余额	4,314,280,133.12	5,267,564,623.99	7,614,785,429.94	六、（五十四）
六、期末现金及现金等价物余额	5,716,052,582.21	4,314,280,133.12	5,267,564,623.99	六、（五十四）

法定代表人：吴骏

主管会计工作负责人：卜兆刚

会计机构负责人：欧阳雪凌

合并所有者权益变动表

金额单位：元

编制单位：英大证券有限责任公司 2019年1-6月

项目	归属于母公司所有者权益				其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	其他权益工具		资本公积	减：库存股						
	优先股	永续债								
一、上年年末余额			69,161,621.64		8,591,088.54	189,699,219.62	226,450,658.58	342,020,302.59	188,514,020.36	3,704,436,911.33
加：会计政策变更					21,793,723.64	-2,246,636.78	-4,627,931.76	-16,926,569.07	-402,225.79	-2,409,639.76
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年初余额			69,161,621.64		30,384,812.18	187,452,582.84	221,822,726.82	325,093,733.52	188,111,794.57	3,702,027,271.57
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)			65,942,954.69		-6,430,529.59			67,131,852.17	509,976.07	127,154,253.34
(一)综合收益总额					-6,430,529.59			67,131,852.17	509,976.07	61,211,298.65
(二)所有者投入和减少资本			65,942,954.69							65,942,954.69
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他			65,942,954.69							65,942,954.69
(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.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
(五)专项储备提取和使用										
1.本年提取										
2.本年使用										
(六)其他										
四、本年年末余额			135,104,576.33		23,954,282.59	187,452,582.84	221,822,726.82	392,225,585.69	168,621,770.64	3,829,181,524.91

法定代表人：吴骏

主管会计工作负责人：卜兆刚

会计机构负责人：耿阳雪凌

吴骏

卜兆刚

耿阳雪凌



合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2018年度											
	实收资本					归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	普通股	其他	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	少数股东权益		
一、上年年末余额		2,700,000,000.00		52,676,160.36		13,898,011.55	186,123,252.19	219,348,247.28	325,694,828.54	167,205,203.95	3,665,145,704.87	
加:会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额		2,700,000,000.00		52,676,160.36		13,898,011.55	186,123,252.19	219,348,247.28	325,694,828.54	167,205,203.95	3,665,145,704.87	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				16,485,461.28		-5,306,923.01	3,575,967.43	6,902,411.30	16,325,473.05	1,308,816.41	39,291,206.46	
(一)综合收益总额						-5,306,923.01			38,361,159.51	1,308,816.41	34,363,052.91	
(二)所有者投入和减少资本				16,485,461.28							16,485,461.28	
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他				16,485,461.28							16,485,461.28	
(三)利润分配							3,131,455.59	6,902,411.30	-22,035,686.46		-12,001,819.57	
1.提取盈余公积							3,131,455.59		-3,131,455.59			
2.提取一般风险准备								6,902,411.30	-6,902,411.30			
3.对所有者的分配									-12,001,819.57		-12,001,819.57	
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他							444,511.84				444,511.84	
四、本年年末余额		2,700,000,000.00		69,161,621.64		8,591,088.54	189,699,219.62	226,450,658.58	342,020,302.59	168,514,020.36	3,704,436,911.33	

法定代表人:吴骏

主管会计工作负责人:卜兆刚

会计机构负责人:欧阳雪凌

吴骏

卜兆刚

欧阳雪凌

合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2017年度											
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本		其他权益工具		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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,700,000,000.00	优先股	永续债	其他	52,676,160.36			172,893,813.84	193,133,945.62	249,643,758.67	160,365,719.26	3,620,567,203.27
加:会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	2,700,000,000.00				52,676,160.36			172,893,813.84	193,133,945.62	249,643,758.67	160,365,719.26	3,620,567,203.27
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额								13,229,438.35	26,414,301.66	76,051,070.87	6,839,484.69	44,578,501.60
(二) 所有者投入和减少资本										144,535,551.62	6,839,484.69	73,419,242.34
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 利润分配								12,120,179.10	26,414,301.66	-68,484,480.75		-29,949,999.99
1.提取盈余公积								12,120,179.10		-12,120,179.10		
2.提取一般风险准备									26,414,301.66	-26,414,301.66		
3.对所有者的分配										-29,949,999.99		-29,949,999.99
4.其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	2,700,000,000.00				52,676,160.36			186,123,252.19	219,548,247.28	325,694,829.54	167,205,203.95	3,665,145,704.87

主管会计工作负责人:卜兆刚

会计机构负责人:欧阳雪凌


 卜兆刚


 欧阳雪凌


 吴骏


 吴骏



资产负债表

编制单位：英大证券有限责任公司

金额单位：元

项 目	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	附注编号
资产				
货币资金	3,432,974,212.10	2,082,961,273.92	2,332,174,878.97	十五、(一)
其中：客户存款	2,929,312,495.50	1,839,173,145.94	2,046,271,041.15	
结算备付金	560,656,735.78	563,461,574.11	745,378,980.34	十五、(二)
其中：客户备付金额	463,799,766.72	458,011,775.30	609,632,447.68	
拆出资金				
融出资金	1,764,750,573.70	1,376,577,905.69	2,034,694,389.71	
衍生金融资产				
存出保证金	151,143,378.42	22,264,242.38	204,973,859.69	
应收款项	146,627,807.18	169,583,952.74	91,404,746.93	
买入返售金融资产	965,602,663.57	1,280,310,677.37	1,250,256,073.40	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		719,111,108.05	1,383,854,998.36	
可供出售金融资产		3,666,919,791.91	2,398,978,226.19	
持有至到期投资				
持有待售资产				
金融投资：				
交易性金融资产	1,330,762,829.76			
债权投资				
其他债权投资	3,478,659,244.41			
其他权益工具投资	29,798,499.52			
长期股权投资	519,326,750.60	519,326,750.60	519,326,750.60	十五、(三)
应收利息		165,507,744.70	142,693,044.09	
投资性房地产	18,264,355.35	18,687,085.87	17,769,759.45	
固定资产	107,729,810.04	115,627,256.11	119,940,087.33	
在建工程	7,882,700.88	10,019,131.22		
无形资产	21,902,749.40	25,781,220.35	26,378,108.34	
商誉				
递延所得税资产	56,539,634.42	38,966,009.48	38,158,692.00	
其他资产	17,597,408.82	18,535,141.16	31,392,281.55	
资产总计	12,610,219,353.95	10,793,640,865.66	11,337,374,876.95	

法定代表人：吴骏

主管会计工作负责人：卜兆刚

会计机构负责人：欧阳雪凌



Handwritten signature of the legal representative, Wu Jun.

Handwritten signature of the accounting officer, Ouyang Xueling, with a red square seal next to it.

资产负债表（续）

编制单位：英大证券有限责任公司

金额单位：元

项 目	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	附注编号
负债				
短期借款				
应付短期融资款	405,008,219.18	200,000,000.00		
拆入资金	1,505,810,555.56	1,800,000,000.00	1,870,000,000.00	
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
卖出回购金融资产款	2,004,059,298.26	1,396,500,000.00	1,633,100,000.00	
代理买卖证券款	3,325,480,879.17	2,166,067,901.92	2,579,272,231.77	
代理承销证券款				
应付职工薪酬	126,299,057.17	88,582,804.31	93,477,736.72	
应交税费	13,138,555.52	24,479,923.97	2,099,373.06	
应付款项	110,749,950.42	48,162,464.44	42,312,929.72	
应付利息		76,690,188.10	87,539,348.26	
持有待售负债				
预计负债				
长期借款				
应付债券	1,475,164,642.47	1,450,000,000.00	1,550,000,000.00	
其中：优先股				
永续债				
递延所得税负债	23,590,794.72	12,671,108.24	13,384,458.58	
其他负债	5,547,259.19	39,392,466.51	8,695,490.98	
负债合计	8,994,849,211.66	7,302,546,857.49	7,879,881,569.09	
所有者权益				
实收资本	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00	
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	156,863,734.21	90,920,779.52	74,435,318.24	
减：库存股				
其他综合收益	23,954,282.59	8,579,276.46	11,221,285.62	
盈余公积	187,452,582.84	189,699,219.62	186,123,252.19	
一般风险准备	213,555,175.94	218,048,449.50	211,785,538.32	
未分配利润	333,544,366.71	283,846,283.07	273,927,913.49	
所有者权益合计	3,615,370,142.29	3,491,094,008.17	3,457,493,307.86	
负债及所有者权益合计	12,610,219,353.95	10,793,640,865.66	11,337,374,876.95	

法定代表人：吴骏

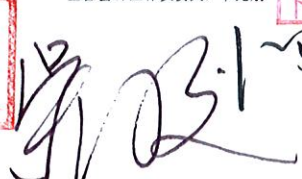
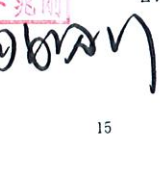
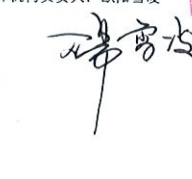
主管会计工作负责人：卜兆刚

会计机构负责人：欧阳雪凌









利润表

编制单位：英大证券有限责任公司

金额单位：元

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业收入	352,110,862.42	469,048,165.11	530,432,684.63	
利息净收入	111,332,810.21	24,390,708.38	62,600,788.88	
其中：利息收入	216,092,466.49	265,797,229.99	298,032,218.04	
利息支出	104,759,656.28	241,406,521.61	235,431,429.16	
手续费及佣金净收入	160,842,062.79	260,815,044.51	257,430,968.97	十五、（四）
其中：经纪业务手续费净收入	84,169,467.80	122,001,493.01	170,481,469.78	
投资银行手续费净收入	47,146,049.58	39,364,707.02	52,641,166.96	
资产管理业务净收入	26,475,974.40	19,671,912.31	9,137,414.22	
投资收益（损失以“-”号填列）	22,210,345.95	181,655,452.28	214,037,022.86	十五、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
其他收益	786,715.30	3,816,723.85	4,481,785.19	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	55,191,967.78	-8,958,827.59	-7,590,989.68	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	287,608.41	3,385,063.00	-4,489,093.31	
其他业务收入	1,459,351.98	3,987,457.25	3,749,632.17	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）		-43,456.57	212,569.55	
二、营业支出	263,316,707.66	424,043,360.62	405,538,951.57	
税金及附加	2,370,074.30	4,012,738.44	4,225,363.73	
业务及管理费用	225,616,975.46	419,139,224.93	404,464,850.55	
资产减值损失		102,016.66	-3,921,949.78	
信用减值损失	34,906,927.38			
其他资产减值损失				
其他业务成本	422,730.52	789,380.59	770,687.07	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,794,154.76	45,004,804.49	124,893,733.06	
加：营业外收入	82,182.68	79,826.20	29,187,070.13	
减：营业外支出	738,883.64	2,147,463.53	1,413,239.47	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,137,453.80	42,937,167.16	152,667,563.72	
减：所得税费用	22,712,912.81	11,622,611.24	31,465,772.67	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,424,540.99	31,314,555.92	121,201,791.05	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,424,540.99	31,314,555.92	121,201,791.05	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额	-6,430,529.59	-2,642,009.16	-77,519,438.70	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-19,094,116.02			
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-19,094,116.02			
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	12,663,586.43	-2,642,009.16	-77,519,438.70	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动	12,695,085.48			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用损失准备	-31,499.05			
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,642,009.16	-77,519,438.70	
8. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
七、综合收益总额	58,994,011.40	28,672,546.76	43,682,352.35	

法定代表人：吴骏

主管会计工作负责人：卜兆刚

会计机构负责人：欧阳雪凌

现金流量表

编制单位：英大证券有限责任公司

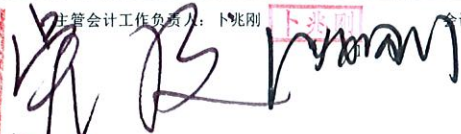
金额单位：元

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：				
购买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收到的现金净额		654,373,763.86		
购买及处置可供出售金融资产收到的现金净额			673,856,989.05	
收取利息、手续费及佣金的现金	370,155,550.92	597,915,304.00	416,165,532.03	
拆入资金净增加额			1,200,000,000.00	
回购业务资金净增加额	878,668,191.17			
融出资金净减少额		670,294,063.88	152,257,443.81	
代理买卖证券收到的现金净额	1,159,412,977.25			
收到其他与经营活动有关的现金	245,337,722.52	170,125,905.74	21,292,182.20	
经营活动现金流入小计	2,653,574,441.86	2,092,709,037.48	2,463,572,147.09	
为交易目的而持有的金融资产净增加额	438,845,207.90			
购买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支付的现金净额			316,722,954.69	
购买及处置可供出售金融资产支付的现金净额		1,103,469,191.55		
融出资金净增加额	389,236,566.60			
代理买卖证券支付的现金净额		413,204,329.85	1,410,793,151.26	
支付利息、手续费及佣金的现金	75,568,678.00	236,614,756.69	54,412,762.79	
拆入资金减少净额	294,189,444.44	70,000,000.00		
回购业务资金净减少额		273,982,565.78	2,020,160,526.14	
支付给职工以及为职工支付的现金	113,554,134.41	235,051,905.59	258,183,123.91	
支付的各项税费	51,116,497.65	35,207,959.92	90,743,271.71	
支付其他与经营活动有关的现金	116,656,835.32	145,194,952.39	685,055,583.10	
经营活动现金流出小计	1,479,167,364.32	2,512,725,661.77	4,836,071,373.60	
经营活动产生的现金流量净额	1,174,407,077.54	-420,016,624.29	-2,372,499,226.51	
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				
收到其他与投资活动有关的现金	366,106.70	144,472.02	433,276.00	
投资活动现金流入小计	366,106.70	144,472.02	433,276.00	
投资支付的现金				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,031,148.65	29,322,075.56	44,659,745.27	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	4,031,148.65	29,322,075.56	44,659,745.27	
投资活动产生的现金流量净额	-3,665,041.95	-29,177,603.54	-44,226,469.27	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金	400,000,000.00	300,000,000.00	550,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	65,942,954.69	16,485,461.28		
筹资活动现金流入小计	465,942,954.69	316,485,461.28	550,000,000.00	
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	200,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,304,794.52	101,807,307.73	88,840,740.74	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	291,304,794.52	301,807,307.73	88,840,740.74	
筹资活动产生的现金流量净额	174,638,160.17	14,678,153.55	461,159,259.26	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	287,608.41	3,385,063.00	-4,489,093.31	
五、现金及现金等价物净增加额	1,345,667,804.17	-431,131,011.28	-1,960,055,529.83	十五、（六）
加：期初现金及现金等价物的余额	2,646,422,848.03	3,077,553,859.31	5,037,609,389.14	十五、（六）
六、期末现金及现金等价物余额	3,992,090,652.20	2,646,422,848.03	3,077,553,859.31	十五、（六）

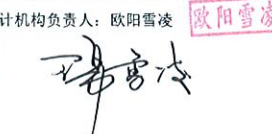
法定代表人：吴骏



主管会计工作负责人：卜兆刚



会计机构负责人：欧阳雪凌




所有者权益变动表

金额单位：元

项目	2019年1-6月							所有者权益合计		
	股本	其他权益工具		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
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	2,700,000,000.00			90,920,779.52		8,579,276.46	189,699,219.62	218,048,449.50	283,846,283.07	3,491,094,008.17
加：会计政策变更						21,805,535.72	-2,246,636.78	-4,493,273.56	-15,726,457.35	-660,831.97
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,700,000,000.00			90,920,779.52		30,384,812.18	187,452,582.84	213,555,175.94	268,119,825.72	3,490,433,176.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				65,942,954.69		-6,430,529.59			65,424,540.99	124,936,966.09
（一）综合收益总额						-6,430,529.59			65,424,540.99	58,994,011.40
（二）所有者投入和减少资本				65,942,954.69						65,942,954.69
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他				65,942,954.69						65,942,954.69
（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.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备提取和使用										
1.本年提取										
2.本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	2,700,000,000.00			156,863,734.21		23,954,282.59	187,452,582.84	213,555,175.94	333,544,366.71	3,615,370,142.29

编制单位：英大证券有限责任公司

03040281997



法定代表人：吴骏



主管会计工作负责人：卜兆刚

会计机构负责人：欧阳雪凌

卜兆刚

欧阳雪凌



所有者权益变动表(续)

金额单位: 元

	2018年度							所有者权益合计		
	股本	其他权益工具		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
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	2,700,000,000.00			74,435,318.24		11,221,285.62	186,123,252.19	211,785,538.32	273,927,913.49	3,457,493,307.86
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,700,000,000.00			74,435,318.24		11,221,285.62	186,123,252.19	211,785,538.32	273,927,913.49	3,457,493,307.86
三、本年期增减变动金额(减少以“-”号填列)				16,485,461.28		-2,642,009.16	3,575,967.43	6,262,911.18	9,918,369.58	33,600,700.31
(一) 综合收益总额						-2,642,009.16			31,314,555.92	28,672,546.76
(二) 所有者投入和减少资本				16,485,461.28						16,485,461.28
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				16,485,461.28						16,485,461.28
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积							3,131,455.59	6,262,911.18	-21,396,186.34	-12,001,819.57
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配							3,131,455.59		-3,131,455.59	
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备提取和使用										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	2,700,000,000.00			90,920,779.52		8,579,276.46	189,699,219.62	218,048,449.50	283,846,283.07	3,491,094,008.17

法定代表人: 吴骏

主管会计工作负责人: 卜光刚

会计机构负责人: 欧阳雪凌



Handwritten signature of 卜光刚 (Bu Guanggang).

Handwritten signature of 欧阳雪凌 (Ouyang Xueling).

所有者权益变动表(续)

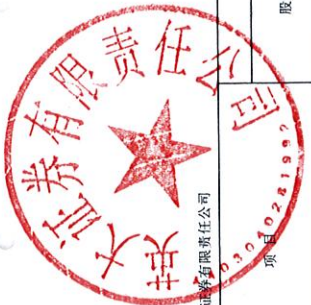
金额单位: 元

	2017年度							所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,700,000,000.00				74,435,318.24			172,893,813.84	187,545,180.11	219,036,659.74	3,442,651,696.25
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,700,000,000.00				74,435,318.24			172,893,813.84	187,545,180.11	219,036,659.74	3,442,651,696.25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额								88,740,724.32			
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积								12,120,179.10	24,240,358.21	-66,310,537.30	-29,949,999.99
2. 提取一般风险准备								12,120,179.10		-12,120,179.10	
3. 对所有者分配									24,240,358.21	-24,240,358.21	
4. 其他										-29,949,999.99	-29,949,999.99
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备提取和使用											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	2,700,000,000.00				74,435,318.24			186,123,252.19	211,785,538.32	273,927,913.49	3,457,493,307.86

法定代表人: 吴骏
 主管会计工作负责人: 卜志刚
 会计机构负责人: 欧阳雪凌





英大证券有限责任公司

2017 年度、2018 年度、2019 年 1-6 月财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司简介

中文名称：英大证券有限责任公司

成立日期：1996 年 4 月 15 日

注册资本：270,000 万元

法定代表人：吴骏

法定住所：深圳市福田区深南中路华能大厦三十、三十一层

统一社会信用代码：9144030019242515XB

(二) 公司的行业性质、经营范围

公司行业性质：证券、期货业。

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；证券自营；证券承销与保荐；证券资产管理；融资融券；证券投资基金销售；代销金融产品。

(三) 公司历史沿革

英大证券有限责任公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为蔚深证券有限责任公司（以下简称蔚深证券公司），1995 年 10 月 23 日和 1995 年 11 月 20 日，分别经中国人民银行以银复（1995）374 号文和中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复（1995）第 302 号文批准，在深圳市蔚深投资有限公司（原名为深圳蔚深投资财务管理有限公司，以下简称蔚深投资公司）原有证券机构和证券业务基础上组建而成，于 1996 年 4 月 15 日在深圳市工商行政管理局登记注册，注册资本为人民币 100,000,000.00 元。

2006 年 6 月 19 日，蔚深证券有限责任公司股东会决议通过，公司名称由“蔚深证券有限

责任公司”变更为“英大证券有限责任公司”，注册资本由人民币 100,000,000.00 元增至人民币 1,200,000,000.00 元。2006 年 8 月 10 日，中国证监会以证监机构字[2006]188 号文《关于同意蔚深证券有限责任公司增资扩股及变更公司名称的批复》批准此次增资扩股及名称变更。2006 年 9 月 5 日，本公司在深圳工商局办理相应的工商变更登记手续。

2012 年 12 月 8 日，本公司股东会决议通过，公司注册资本由人民币 1,200,000,000.00 元增至人民币 2,200,000,000.00 元。2013 年 1 月 16 日，中国证监会以证监许可[2013]43 号文《关于核准英大证券有限责任公司变更注册资本的批复》批准此次增资扩股。2013 年 1 月 30 日，本公司在深圳市市场监督管理局办理相应的工商变更登记手续。

2014 年 8 月 26 日，本公司股东会决议[2014]第 4 号审议通过《公司增资扩股及重组英大期货公司方案》，公司注册资本由人民币 2,200,000,000.00 增至人民币 2,394,060,000.00 元。2014 年 12 月 3 日，本公司在深圳市市场监督管理局办理相应的变更备案手续，并按规定向深圳市证监局报备。2014 年 12 月 19 日取得《深圳证监局关于接收英大证券增加注册资本且股权结构未发生重大调整备案文件的回执》。

2015 年 12 月 31 日，本公司股东会决议[2015]第 4 号审议通过《关于公司未分配利润转增注册资本的议案》，公司注册资本由人民币 2,394,060,000.00 增至人民币 2,700,000,000.00 元，新增注册资本（实收资本）305,940,000.00 元。2016 年 01 月 21 日，本公司在深圳市市场监督管理局办理相应的工商变更登记手续，并按规定向深圳市证监局报备。2016 年 3 月 7 日取得《深圳证监局关于接收英大证券增加注册资本且股权结构未发生重大调整备案文件的回执》。

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司的股权结构如下表所示：

投资者名称	出资额（人民币元）	持股比例（%）
国网英大国际控股集团有限公司	1,803,979,494.87	66.81
中国电力财务有限公司	512,279,539.33	18.97
国网新源控股有限公司	136,003,417.52	5.04
深圳国能国际商贸有限公司	117,869,628.52	4.37
英大国际信托有限责任公司	89,867,919.76	3.33
湘财证券股份有限公司	20,000,000.00	0.74
深圳市国有免税商品（集团）有限公司	20,000,000.00	0.74
合计	<u>2,700,000,000.00</u>	<u>100</u>

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告于 2019 年 8 月 31 日经本公司董事会批准报出。

（五） 营业期限：

本公司营业期限为 1996 年 4 月 15 日至无固定期限。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对自 2019 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）、《证券公司财务报表附注编制的特别规定（2018）》（中国证券监督管理委员会会计部函（2018）590 号）的列报和披露要求。

（二） 会计期间及经营周期

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（三） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四） 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期报表项目的计量属性未发生变化。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。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；对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并

范围。

2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

4、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及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，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司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原有子公司控制权的，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本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，如果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，则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。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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其他综合收益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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。

（九） 客户交易结算资金

本公司代理客户买卖证券收到的代理买卖证券款，全额存入本公司指定的客户资金专用存款账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的核算。

本公司接受客户委托，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额大于卖出证券成交额，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金；如买入的证券成交金额小于卖出证券成交额，按清算日买卖证券成交的差额，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。

（十） 金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

金融工具的核算方法

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

初始确认金融资产或金融负债，均按照公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，应当分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，应当分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产

为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

(2) 金融资产的后续计量

1) 以摊余成本计量的金融资产

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

该金融资产收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

该金融资产以公允价值进行后续计量，所产生的利得或损失，除减值损失或利得和汇兑损益外，均计入其他综合收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

该金融资产以公允价值进行后续计量，其公允价值变动形成的利得或损失，除与套期会计有关外均计入当期损益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以下几种：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债，按照公允价值进行后续计量。

(2) 不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

(3) 不属于上述第 1 项或第 2 项情形的财务担保合同，以及不属于上述第 1 项的、以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债发行方的，在初始确认后按照依据损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的

累计摊销额后的余额孰高进行计量。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(4) 除上述各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债按摊余成本进行后续计量。

4、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但是，同时满足下列条件的，应当以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的。

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产的终止确认

1) 金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

(2) 金融负债的终止确认

金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融负债从其资产负债表中予以转出。金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，企业应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

出现以下两种情况之一时，金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除：

1) 本公司通过履行义务(如偿付债权人)解除了金融负债(或其一部分)的现时义务。本公司通常使用现金、其他金融资产等方式偿债。

2) 本公司通过法定程序(如法院裁定)或债权人(如债务豁免), 合法解除了本公司对金融负债(或其一部分)的主要责任。

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。在某些情况下, 债权人解除了本公司对金融负债的主要责任, 但要求本公司提供担保(承诺在合同主要责任方拖欠时进行支付)的, 本公司以其担保义务的公允价值为基础确认一项新的金融负债, 并按支付的价款加上新金融负债公允价值之和与原金融负债账面价值的差额确认利得和损失。

6、金融工具的减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础, 对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

- 1) 以摊余成本计量的金融资产;
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型, 包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资, 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资, 以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时, 本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失, 是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失, 是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月, 则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失, 是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收款项, 本公司采用简化计量方法, 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验计算上述金融资产的预期信用损失, 相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收款项外, 本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险;或

-该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

1) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括但不限于：

-债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

-已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的显著恶化；

-已发生的或预期的债务人经营成果的显著恶化；

-现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生显著不利影响。

如果逾期超过 30 日，本公司通常确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

3) 根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

4) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

-发行方或债务人发生重大财务困难；

-债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

-本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

-债务人很可能破产或进行其他财务重组；

-发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

如果逾期超过（含）90日，则本公司通常推定金融资产已发生违约，除非本公司有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为违约标准更为恰当。

（3）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（4）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本公司催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（十一）金融工具（适用于2019年1月1日之前）

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。其中，金融工具公允价值如系采用未来现金流量折现法确定的，则使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：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. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊

销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的年末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的年末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失

予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且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；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始

确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和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负债的条件与分类为交易性金融资产和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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

7. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行

单独计量，则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。

(十二) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

2019年1月1日之前应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：

1. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，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. 坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项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

1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	应收款项账龄
特定款项组合	应收款项当中的与证券交易结算相关的款项、应收席位保证金、关联方往来、押金、备用金形成的款项等

2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。本公司对于特定款项组合根据历史经验判断可收回性较强，发生

坏账的可能性较小，不计提坏账准备；对于判断不可收回的款项，全额计提坏账准备。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法	
账龄组合	账龄分析法	
特定款项组合	个别认定法	
组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年，以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3-4 年	80.00	80.00
4-5 年	90.00	90.00
5 年以上	100.00	100.00

组合 2，采用个别认定法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
预计不能完全收回款项	测算比例	测算比例
预计能够完全收回款项	0.00	0.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，如：1) 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；2) 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；3) 应收关联方款项等。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。

3. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司 2019 年 1 月 1 日起，应收款项坏账准备的确认标准和计提方法详见本附注三、(十)。

(十三) 承销证券业务

本公司证券承销的方式包括全额包销、余额包销和代销，于承销业务提供的相关服务完成时确认收入。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性

金融资产等。

(十四) 融资融券业务

融资融券业务，是指向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务分为融资业务和融券业务两类。

关于融资业务，按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理，按融出资金金额确认债权，根据客户实际使用资金及使用时间，按每笔融资交易计算并确认相应的融资利息收入。

关于融券业务，按照《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》有关规定，对融出的证券不做金融资产转移处理，根据客户实际卖出证券市值及使用时间，按每笔融券交易计算并确认相应的融券利息收入。

融资类业务是本公司根据对客户的征信和尽职调查，向客户出借资金或证券，并收取担保品的交易行为，此类业务存在一定的信用风险、市场风险、法律风险等。为了提高本公司防御的能力，保持本公司融资类业务稳定经营和持续发展，本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。

(十五) 买入返售证券和卖出回购证券业务

本公司对买入返售交易，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、证券和票据），同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账。买入返售的金融产品在表外作备查登记。

本公司对于卖出回购交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关的资产（包括债券、证券和票据）出售给交易对手，同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账。卖出的金融产品仍按原分类列示于本公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期内以实际利率确认。

(十六) 期货业务

1. 客户保证金的管理与核算方法

客户保证金严格按照《期货公司管理办法》的规定，与本公司的自有资产相互独立、分别管理。客户保证金是客户从事期货交易汇入本公司的资金。本公司在指定结算银行开设保证金专用账户，用于存放客户保证金。客户将保证金存入本公司通过期货保证金安全存管监控中心网站披露的期货保证金账户。

(1) 应收货币保证金

是指本公司向期货结算机构（指期货交易所或分级结算制度下的特别结算会员和全面结算会员，下同）划出的货币保证金，以及期货业务盈利形成的货币保证金。

(2) 应收质押保证金

是指期货公司代客户向期货交易所办理有价证券充抵保证金业务形成的可用于期货交易的保证金。

(3) 应收结算担保金

是指分级结算制度下结算会员按照规定向期货交易所缴纳的结算担保金。

(4) 应付货币保证金

是指期货公司收到客户或分级结算制度下全面结算会员收到非结算会员缴存的货币保证金，以及期货业务形成的货币保证金。

(5) 应付质押保证金

是指期货公司代客户向期货交易所办理有价证券充抵保证金业务形成的可用于期货交易的保证金。

2、质押品的管理与核算方法

客户向本公司提出申请并经交易所批准，可以将持有的权利凭证交存交易所，按各交易所的规定要求办理后作为保证金使用，但交易亏损、费用、税金等款项均须以货币资金结清。权利凭证质押保证金的规则及程序按各交易所的规定执行。

3、实物交割的核算方法

按交割月最后交易日的结算价核算，每月清算，月底无余额。客户在交割进程中产生的费用以及交割后在库商品产生的由本公司代缴的各种费用，以出入金等方式计入客户的保证金账户。

(十七)长期股权投资核算方法

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、(十)“金融工具”。

1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政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的，认定为重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八)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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十八）“除金融资产外资产减值”。

（十九）固定资产

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	折旧年限(年)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	5.00	30	3.17	年限平均法
机器设备	5.00	7	13.57	年限平均法
运输工具	5.00	6	15.83	年限平均法
电子设备	5.00	5-10	19.00-9.50	年限平均法
办公设备	5.00	7	13.57	年限平均法

对持有单位价值不超过 5,000.00 元的固定资产，一次性计入当期成本费用。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生

改变则作为会计估计变更处理。

(二十) 在建工程

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

(二十一) 无形资产

1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

本公司无形资产具体项目及摊销年限如下：

(1) 软件费用按 5 年摊销；

(2) 交易席位费按 10 年摊销。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十八）“除金融资产外资产减值”。

(二十二) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。本公司长期待摊费用主要为装修费，摊销方法为直线法，按5年摊销。

(二十三) 职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、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。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并

计入当期损益：（1）本公司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。（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；3、该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

1、亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2、重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

(二十五) 收入

1、手续费及佣金收入

手续费及佣金收入在提供服务时确认。其中：

(1) 代理买卖证券业务手续费收入于代理买卖证券交易日确认为收入；

(2) 投资银行业务收入按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务的结果能够可靠计量时

确认为收入；

(3) 资产管理业务收入，在符合收入确认条件时，按合同规定的条件、比例计算应由本公司享有的收益或承担的损失，确认为当期的收益或损失；

2、利息收入

利息收入是指本公司与银行及其他证券、金融机构之间资金往来(包括本公司进入银行间同业市场拆出资金、本公司资金存放在银行及登记结算公司)所取得的利息收入及其债券利息收入。利息收入按存出资金或让渡资金的使用权的时间及实际利率计算确定。融资融券利息收入确认依据详见附注三、(十四)“融资融券业务”。

3、其他业务收入

其他业务在符合收入确认条件时确认收入。

(二十六)政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当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，应当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，应当将尚未分配的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，应当分情况按照以下规定进行会计处理：1、用于补偿企业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。2、用于补偿企业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。

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(二十七)租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十八)除金融资产外资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十九)证券公司一般风险准备

本公司根据财政部颁布的《金融企业财务规则》及实施指南的规定，按照当年税后利润的10%提取。

(三十)证券公司交易风险准备

本公司根据《证券法》和中国证监会证监机构字〔2007〕320号《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》的规定，按照不低于当年税后利润的10%提取。

(三十一)所得税的会计处理方法

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴，年终汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

根据国家税务总局公告 2012 第 57 号国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的公告，本公司本部及下属各营业部实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税汇总纳税办法。本公司所属证券营业部按应纳税所得额的 50%就地预缴企业所得税，50%由本公司本部在深圳市国家税务局汇算清缴。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	手续费收入等应税收入	3%、5%、6%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加及地方教育费附加	应缴流转税税额	2%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他税种	按税法规定应纳税额	

(二) 税收情况说明

1、增值税

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)、《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》(财税[2016]46号)以及《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》(财税[2016]70号)等规定,自2016年5月1日起,本公司的主营业务收入适用增值税,税率为6%。

根据财政部和国家税务总局发布的《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》(财税[2016]140号)、《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》(财税[2017]2号文)及《关于资管产品增值税有关问题的通知》(财税[2017]56号),2018年1月1日(含)以后,资管产品管理人(以下称管理人)运营资管产品过程中发生的增值税应税行为,以管理人为增值税纳税人,暂适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)的规定,自2018年5月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%和10%。

2、企业所得税

本公司及子公司所得税税率为25%。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 重要会计政策变更

1、变更的内容及原因

2017年财政部颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(以下简称“准则第22号”)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(以下简称“准则第23号”)、《企业会计准则第24号——套期会计》(以下简称“准则第24号”)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称“准则第37号”) (以下简称“新金融工具”)。2017年

12月25日，中国证券监督管理委员会发布了关于证券公司执行《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》等会计准则的通知（会计部函〔2017〕524号），要求同时在境内外上市的证券公司及仅在境外上市的证券公司自2018年1月1日起执行新会计准则，其他证券公司自2019年1月1日起执行新会计准则。

2018年12月26日，财政部发布《关于修订印发2018年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36号）。

本公司自2019年1月1日起执行上述企业会计准则修订，对会计政策相关内容进行调整。

2、变更的主要影响

（1）新金融工具准则

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：1）以摊余成本计量的金融资产；2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

“预期信用损失”模型适用于下列项目：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

“预期信用损失”模型不适用于权益工具投资。

本公司将合并财务报表中根据原金融工具准则计量的2018年年末减值准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初减值准备之间的调节表列示如下：

项目	金额
2018年12月31日原金融工具准则下的金融工具减值准备	<u>44,551,170.10</u>

项目	金额
2019年1月1日首次执行新金融工具准则的调整金额	6,957,494.23
-融出资金	379,868.98
-买入返售金融资产	501,240.33
-债权投资	22,331,743.72
-其他债权投资	3,744,641.20
-其他资产	-20,000,000.00
2019年1月1日新金融工具准则下的减值准备	51,508,664.33

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

（2）财务报表列报

按照财政部于2018年12月颁布的《关于修订印发2018年度金融企业财务报表格式的通知》（财会[2018]36号），本公司从2019年1月1日开始的会计年度起采用修订后的金融企业财务报表格式编制财务报表，本公司无需重述前期可比数据。

本公司对上述附注五、（一）2中不追溯调整的会计政策变更对2019年1月1日合并资产负债表各项目的的影响汇总如下：

报表项目	2019年1月1日调整 前账面金额	重分类 新金融工具准则 影响	重新计量/减值 新金融工具准则 影响	2019年1月1日调 整后账面金额
融出资金	1,376,577,905.69		-379,868.98	1,376,198,036.71
买入返售金融资产	1,308,910,857.37		-501,240.33	1,308,409,617.04
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	942,425,244.41	-942,425,244.41		
其他资产	254,878,584.69	-232,580,000.00		22,298,584.69
可供出售金融资产	3,665,168,783.20	-3,665,168,783.20		
交易性金融资产		1,184,024,431.54		1,184,024,431.54
债权投资		232,580,000.00	-2,331,743.72	230,248,256.28
其他债权投资		3,368,312,275.19		3,368,312,275.19
其他权益工具投资		55,257,320.88		55,257,320.88
递延所得税资产	44,694,918.39		803,213.27	45,498,131.66

报表项目	2019年1月1日调整 前账面金额	重分类 新金融工具准则 影响	重新计量/减值 新金融工具准则 影响	2019年1月1日调 整后账面金额
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融负债				
交易性金融负债	7,004,052.33	-7,004,052.33		
其他综合收益	8,591,088.54	18,985,242.74	2,808,480.90	30,384,812.18
盈余公积	189,699,219.62	-1,899,705.48	-346,931.30	187,452,582.84
一般风险准备	226,450,658.58	-3,799,410.96	-828,520.80	221,822,726.82
未分配利润	342,020,302.59	-13,286,126.30	-3,640,442.77	325,093,733.52
归属于母公司所有 者权益合计	3,535,922,890.97		-2,007,413.97	3,533,915,477.00
少数股东权益	168,514,020.36		-402,225.79	168,111,794.57

(二) 重要会计估计变更

本公司于 2018 年度对融资类业务的减值政策进行了变更，变更后政策为：对于未计提专项坏账准备的融资类业务，根据资产负债表日融资余额的一定比例计提坏账准备。此项会计估计变更采用未来适用法，对 2018 年度损益的影响为增加归属于母公司所有者的净利润 7,350,773.46 元。

(三) 前期差错更正的说明

无。

六、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

(1) 分类列示

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
现金	5,379.61	33,546.84	7,742.54
银行存款	4,152,530,558.95	2,762,762,920.50	3,551,242,867.90
其中：客户存款	3,448,660,350.56	2,306,430,437.35	3,073,902,010.57
公司存款	703,870,208.39	456,332,483.15	477,340,857.33
其他货币资金	17,320.76	18,381.56	9,190.30
小计	<u>4,152,553,259.32</u>	<u>2,762,814,848.90</u>	<u>3,551,259,800.74</u>
加：应收利息	2,808,833.38		

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
合计	<u>4,155,362,092.70</u>	<u>2,762,814,848.90</u>	<u>3,551,259,800.74</u>
其中：存放在境外的款项总额			

(2) 按币种列示

项目	2019年6月30日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			
其中：人民币			
港币	5,420.00	0.8797	4,767.76
美元	89.00	6.8747	611.85
小计			<u>5,379.61</u>
银行存款：			
客户资金存款			
其中：人民币			3,062,286,879.56
港币	76,586,938.36	0.8797	67,370,466.20
美元	2,238,192.63	6.8747	15,386,902.87
小计			<u>3,145,044,248.63</u>
客户信用资金存款			
其中：人民币			303,616,101.93
小计			<u>303,616,101.93</u>
客户存款合计			<u>3,448,660,350.56</u>
公司自有资金存款			
其中：人民币			394,047,939.46
港币	58,072,875.03	0.8797	51,084,385.25
美元	2,725,629.29	6.8747	18,737,883.68
小计			<u>463,870,208.39</u>
公司信用资金存款			
其中：人民币			240,000,000.00
小计			<u>240,000,000.00</u>
公司存款合计			<u>703,870,208.39</u>
其他货币资金：			
其中：人民币			17,320.76
港币			

项目	2019年6月30日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元			
小计			17,320.76
加：应收利息			2,808,833.38
合计			<u>4,155,362,092.70</u>

续表：

项目	2018年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			
其中：人民币			28,187.02
港币	5,420.00	0.8762	4,749.00
美元	89.00	6.8632	610.82
小计			<u>33,546.84</u>
银行存款：			
客户资金存款			
其中：人民币			2,015,379,102.48
港币	76,577,520.56	0.8762	67,097,223.53
美元	2,278,720.22	6.8632	15,639,312.63
小计			<u>2,098,115,638.64</u>
客户信用资金存款			
其中：人民币			208,314,798.71
小计			<u>208,314,798.71</u>
客户存款合计			<u>2,306,430,437.35</u>
公司自有资金存款			
其中：人民币			388,508,164.39
港币	56,747,306.16	0.8762	49,721,989.66
美元	2,637,593.12	6.8632	18,102,329.10
小计			<u>456,332,483.15</u>
公司信用资金存款			
其中：人民币			
小计			

项目	2018年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
公司存款合计			<u>456,332,483.15</u>
其他货币资金:			
其中:人民币			18,381.56
小计			<u>18,381.56</u>
合计			<u>2,762,814,848.90</u>

续表:

项目	2017年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			
其中:人民币			2,630.37
港币	5,420.00	0.8359	4,530.63
美元	89.00	6.5342	581.54
小计			<u>7,742.54</u>
银行存款:			
客户资金存款			
其中:人民币			2,820,255,214.81
港币	86,677,867.35	0.8359	72,454,896.11
美元	2,940,542.44	6.5342	19,214,092.42
小计			<u>2,911,924,203.34</u>
客户信用资金存款			
其中:人民币			161,977,807.23
小计			<u>161,977,807.23</u>
客户存款合计			<u>3,073,902,010.57</u>
公司自有资金存款			
其中:人民币			418,922,514.13
港币	50,096,758.30	0.8359	41,876,381.23
美元	2,531,597.13	6.5342	16,541,961.97
小计			<u>477,340,857.33</u>
公司信用资金存款			
其中:人民币			
小计			

项目	2017年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
公司存款合计			477,340,857.33
其他货币资金:			
其中:人民币			9,190.30
小计			9,190.30
合计			3,551,259,800.74

其中:融资融券业务

项目	2019年6月30日余额			2018年12月31日余额			2017年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
客户信用资金									
其中:人民币			303,616,101.93			208,314,798.71			161,977,807.23
自有信用资金									
其中:人民币			240,000,000.00						
合计			543,616,101.93			208,314,798.71			161,977,807.23

(3) 2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日货币资金不存在抵押、冻结等对变现有限制及潜在回收风险的重大款项。

(二) 结算备付金

(1) 按类别列示

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
客户备付金	1,466,835,919.62	1,446,015,485.41	1,580,558,290.59
公司备付金	96,663,403.27	105,449,798.81	135,746,532.66
小计	1,563,499,322.89	1,551,465,284.22	1,716,304,823.25
加:应收利息	193,565.79		
合计	1,563,692,888.68	1,551,465,284.22	1,716,304,823.25

(2) 按币种列示

项目	2019年6月30日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
客户备付金:			
客户普通备付金			1,399,285,083.18
其中:人民币			1,390,221,359.36

项目	2019年6月30日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
港币	4,983,383.01	0.8797	4,383,682.70
美元	680,762.96	6.8747	4,680,041.12
客户信用备付金			67,550,836.44
其中：人民币			67,550,836.44
客户备付金合计			<u>1,466,835,919.62</u>
公司备付金：			
公司普通备付金			96,663,403.27
其中：人民币			96,663,403.27
公司信用备付金			
其中：人民币			
公司备付金合计			<u>96,663,403.27</u>
加：应收利息			193,565.79
合计			<u>1,563,692,888.68</u>

续表

项目	2018年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
客户备付金：			
客户普通备付金			
其中：人民币			1,291,438,287.49
港币	3,059,208.16	0.8762	2,680,478.19
美元	737,903.46	6.8632	5,064,379.03
客户信用备付金			
其中：人民币			146,832,340.70
客户备付金合计			<u>1,446,015,485.41</u>
公司备付金：			
公司普通备付金			
其中：人民币			98,365,090.11
公司信用备付金			
其中：人民币			7,084,708.70
公司备付金合计			<u>105,449,798.81</u>
合计			<u>1,551,465,284.22</u>

续表

项目	2017年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
客户备付金：			
客户普通备付金			
其中：人民币			1,396,316,912.26
港币	3,056,699.54	0.8359	2,555,125.71
美元	935,180.57	6.5342	6,110,656.88
客户信用备付金			
其中：人民币			175,575,595.74
客户备付金合计			<u>1,580,558,290.59</u>
公司备付金：			
公司普通备付金			
其中：人民币			133,134,216.83
公司信用备付金			
其中：人民币			2,612,315.83
公司备付金合计			<u>135,746,532.66</u>
合计			<u>1,716,304,823.25</u>

(三) 融出资金

(1) 按类别列示

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
境内			
其中：个人	1,693,592,912.11	1,355,210,683.12	1,977,298,955.23
机构	27,539,267.17	24,125,895.73	72,331,687.50
小计	<u>1,721,132,179.28</u>	<u>1,379,336,578.85</u>	<u>2,049,630,642.73</u>
加：应收利息	47,440,966.17		
减：减值准备	3,822,571.75	2,758,673.16	14,936,253.02
账面价值合计	<u>1,764,750,573.70</u>	<u>1,376,577,905.69</u>	<u>2,034,694,389.71</u>

(2) 客户因融资融券业务提供的担保物公允价值

担保物类别	担保物公允价值		
	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
资金	357,962,144.76	227,458,387.44	205,906,933.91
债券	2,976,438.95		
股票	5,294,494,781.92	3,915,042,402.55	6,453,819,046.84
基金	12,977,019.97		
合计	<u>5,668,410,385.60</u>	<u>4,142,500,789.99</u>	<u>6,659,725,980.75</u>

(3) 2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日均无重大逾期的融出资金。

(4) 2018年12月31日和2017年12月31日为卖出回购业务设定质押的融出资金分别为300,412,270.10元和712,352,317.20元。

(四) 存出保证金

项目	2019年6月30日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
交易保证金			21,733,654.11
其中：人民币			19,391,088.11
港币	1,100,000.00	0.8797	967,626.00
美元	200,000.00	6.8747	1,374,940.00
信用保证金			5,739,369.23
其中：人民币			5,739,369.23
履约保证金			10,000,000.00
其中：人民币			10,000,000.00
转融通保证金			126,833,806.69
其中：人民币			126,833,806.69
小计			<u>164,306,830.03</u>
加：应收利息			4,172.57
合计			<u>164,311,002.60</u>

续表

项目	2018年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
交易保证金			
其中：人民币			10,631,529.39
港币	1,000,000.00	0.8762	876,200.00
美元	200,000.00	6.8632	1,372,640.00
信用保证金			
其中：人民币			5,078,375.39
履约保证金			
其中：人民币			15,020,505.77
转融通保证金			
其中：人民币			673,726.36
合计			<u>33,652,976.91</u>

续表

项目	2017年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
交易保证金			
其中：人民币			12,193,611.66
港币	1,700,000.00	0.8359	1,421,047.00
美元	200,000.00	6.5342	1,306,840.00
信用保证金			
其中：人民币			5,563,906.07
履约保证金			
其中：人民币			15,077,445.73
转融通保证金			
其中：人民币			180,136,831.25
合计			<u>215,699,681.71</u>

(五) 应收款项

(1) 按明细列示

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
应收清算款项	68,560,843.24	88,144,540.82	69,497,088.35
应收手续费及佣金	64,287,838.26	68,104,126.87	7,105,323.87
应收押金	5,641,245.50	6,413,295.70	6,091,593.30
应收保证金	300,750.00	272,985.00	282,000.00
其他	13,493,066.40	11,953,779.72	9,845,109.88
合计	<u>152,283,743.40</u>	<u>174,888,728.11</u>	<u>92,821,115.40</u>
减：减值准备	4,588,396.93	4,495,482.36	859,230.23
应收款项账面价值	<u>147,695,346.47</u>	<u>170,393,245.75</u>	<u>91,961,885.17</u>

(2) 按账龄分析

账龄	2019年6月30日余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
1年以内(含1年)	135,859,259.37	89.22	2,800,535.25	2.06
1-2年(含2年)	9,456,549.09	6.21	146,498.59	1.55
2-3年(含3年)	4,460,056.57	2.93	1,417,299.09	31.78
3-4年(含4年)	859,077.40	0.56		
4-5年(含5年)	624,555.05	0.41	8,640.00	1.38
5年以上	1,024,245.92	0.67	215,424.00	21.03
合计	<u>152,283,743.40</u>	<u>100</u>	<u>4,588,396.93</u>	

续表

账龄	2018年12月31日余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
1年以内(含1年)	159,276,040.04	91.07	3,054,119.27	1.92
1-2年(含2年)	9,252,008.40	5.29		
2-3年(含3年)	4,220,612.13	2.41	1,417,299.09	33.58
3-4年(含4年)	733,786.31	0.42		
4-5年(含5年)	682,031.05	0.39	8,640.00	1.27

账龄	2018年12月31日余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
5年以上	724,250.18	0.42	15,424.00	2.13
合计	<u>174,888,728.11</u>	<u>100</u>	<u>4,495,482.36</u>	

续表

账龄	2017年12月31日余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
1年以内 (含1年)	84,049,485.25	90.55		
1-2年 (含2年)	5,505,919.22	5.93	283,459.82	5.15
2-3年 (含3年)	1,133,455.87	1.22		
3-4年 (含4年)	682,031.05	0.73	7,680.00	1.13
4-5年 (含5年)	28,774.84	0.03		
5年以上	1,421,449.17	1.54	568,090.41	39.97
合计	<u>92,821,115.40</u>	<u>100</u>	<u>859,230.23</u>	

(3) 按减值准备评估方式列示

类别	2019年6月30日余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
单项计提减值准备	68,560,843.24	45.02		
组合计提减值准备	83,722,900.16	54.98	4,588,396.93	5.48
合计	<u>152,283,743.40</u>	<u>100</u>	<u>4,588,396.93</u>	

续表

类别	2018年12月31日余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收款项	86,470,349.31	49.44		
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款				

类别	2018年12月31日余额			
	金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例(%)
-按账龄分析组合计提坏账准备的应收款项	63,942,007.63	36.56	4,495,482.36	7.03
-按特定款项组合计提坏账准备的应收款项	24,283,035.55	13.88		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	193,335.62	0.12		
合计	<u>174,888,728.11</u>	<u>100</u>	<u>4,495,482.36</u>	

续表

类别	2017年12月31日余额			
	金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	69,138,449.53	74.49		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
-按账龄分析组合计提坏账准备的应收款项	3,402,688.58	3.67	851,550.23	25.03
-按特定款项组合计提坏账准备的应收款项	19,921,348.47	21.46	7,680.00	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	358,628.82	0.38		
合计	<u>92,821,115.40</u>	<u>100</u>	<u>859,230.23</u>	

(4) 于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日应收款项无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日存在应收关联方单位款项，详见十、(五)关联方交易及往来情况。

(6) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

应收款项内容	2018年12月31日余额	坏账准备2018年 12月31日余额	计提比例(%)	计提理由
应收清算款	86,470,349.31			预计可全额收回
合计	<u>86,470,349.31</u>			

续表

应收款项内容	2017年12月31日余额	坏账准备 2017年 12月31日余额	计提比例(%)	计提理由
应收清算款	69,138,449.53			预计可全额收回
合计	<u>69,138,449.53</u>			

(7) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

(8) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 应收款项坏账变动情况

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
计提应收账款坏账准备	92,914.57	3,636,252.13	-1,458,995.86

2) 本期重要的坏账准备转回或收回: 无

3) 本期重要的应收款项核销情况: 无

(9) 本公司应收款项金额前五名情况

单位名称	2019年6月30日余额	比例(%)	账龄
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	65,182,955.14	42.80	1年以内(含1年)
英大保险资产管理有限公司	39,425,074.12	25.89	1年以内(含1年)
交银国信信托有限公司	8,779,353.83	5.77	1年以内(含1年)
中海信托股份有限公司	5,676,467.23	3.73	1年以内(含1年)
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	2,870,337.44	1.88	1年以内(含1年)
合计	<u>121,934,187.76</u>	<u>80.07</u>	

续表

单位名称	2018年12月31日余额	比例(%)	账龄
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	44,116,354.72	25.23	1年以内(含1年)
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	42,353,994.59	24.22	1年以内(含1年)
英大保险资产管理有限公司	39,425,074.12	22.54	1年以内(含1年)
交银国信信托有限公司	10,869,092.19	6.21	1年以内(含1年)
中海信托股份有限公司	7,191,263.34	4.11	1年以内(含1年)
合计	<u>143,955,778.96</u>	<u>82.31</u>	

续表

单位名称	2017年12月31日余额	比例(%)	账龄
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	36,285,665.83	39.09	1年以内(含1年)
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	32,781,128.78	35.32	1年以内(含1年)
嘉实资本管理有限公司	2,834,598.17	3.05	1-2年(含2年)
周达望	2,040,000.00	2.20	1年以内(含1年)
黄小雁	1,980,000.00	2.13	1年以内(含1年)
合计	<u>75,921,392.78</u>	<u>81.79</u>	

(10) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无

(六) 买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

标的物类别	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
股票	792,910,400.00	549,160,399.78	997,677,834.00
债券	218,000,000.00	776,300,180.00	285,801,200.00
其他			
合计	<u>1,010,910,400.00</u>	<u>1,325,460,579.78</u>	<u>1,283,479,034.00</u>
加：应收利息	6,662,500.41		
减：减值准备	51,970,236.84	16,549,722.41	9,221,760.60
账面价值	<u>965,602,663.57</u>	<u>1,308,910,857.37</u>	<u>1,274,257,273.40</u>

(2) 按业务类别分类

标的物类别	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
股票质押式回购	792,910,400.00	549,160,399.78	997,677,834.00
债券质押式回购	218,000,000.00	776,300,180.00	285,801,200.00
债券买断式回购			
约定购回式证券			
其他			
合计	<u>1,010,910,400.00</u>	<u>1,325,460,579.78</u>	<u>1,283,479,034.00</u>
加：应收利息	6,662,500.41		
减：减值准备	51,970,236.84	16,549,722.41	9,221,760.60
账面价值	<u>965,602,663.57</u>	<u>1,308,910,857.37</u>	<u>1,274,257,273.40</u>

(3) 股票质押式回购业务

剩余期限	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
1个月内(含已逾期)	184,010,100.00	194,470,399.78	151,000,200.00
1个月至3个月内	35,300,000.00	3,000,000.00	115,490,600.00
3个月至1年内	573,600,300.00	271,690,000.00	545,186,734.00
1年以上		80,000,000.00	186,000,300.00
合计	<u>792,910,400.00</u>	<u>549,160,399.78</u>	<u>997,677,834.00</u>
加: 应收利息	6,608,514.88		
减: 减值准备	51,970,236.84	16,549,722.41	9,221,760.60
账面价值	<u>747,548,678.04</u>	<u>532,610,677.37</u>	<u>988,456,073.40</u>

注1: 于2018年12月31日, 本公司买入返售金融资产中存在已逾期的股票质押式回购本息合计139,246,511.80元, 计提的减值金额15,221,262.58元。

注2: 于2019年6月30日, 本公司买入返售金融资产中存在已逾期的股票质押式回购本息合计139,246,511.80元, 计提的减值金额49,081,987.58元。

(4) 买入返售金融资产收取的担保物公允价值

担保物类别	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
股票	1,642,589,018.20	913,423,543.10	2,673,397,666.63
债券		565,718,690.80	10,206,980.00
合计	<u>1,642,589,018.20</u>	<u>1,479,142,233.90</u>	<u>2,683,604,646.63</u>

(5) 对于通过交易所操作的债券逆回购交易, 因其为交易所自动撮合并保证担保物足额, 无法获知对手方质押物信息, 因此上述收取的担保物公允价值未包括交易所债券逆回购取得的担保物公允价值。2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日, 交易所债券逆回购的金额分别为218,000,000.00元、238,600,180.00元和275,901,200.00元。

(七) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 按项目列示

项目	交易性金融资产		2018年12月31日余额 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		合计	
	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本
	债务工具	787,016,007.20	788,502,420.00			787,016,007.20
权益工具	99,617,588.25	100,960,665.15			99,617,588.25	100,960,665.15
基金	55,791,648.96	60,478,164.67			55,791,648.96	60,478,164.67
其他						

项目	2018年12月31日余额					
	交易性金融资产		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		合计	
	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本
合计	<u>942,425,244.41</u>	<u>949,941,249.82</u>			<u>942,425,244.41</u>	<u>949,941,249.82</u>

续表

项目	2017年12月31日余额					
	交易性金融资产		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		合计	
	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本
债务工具	1,536,003,392.90	1,524,420,424.26			1,536,003,392.90	1,524,420,424.26
权益工具	162,125,489.46	169,649,305.27			162,125,489.46	169,649,305.27
基金	2,191,300.00	2,256,150.00			2,191,300.00	2,256,150.00
其他						
合计	<u>1,700,320,182.36</u>	<u>1,696,325,879.53</u>			<u>1,700,320,182.36</u>	<u>1,696,325,879.53</u>

(2) 于2018年12月31日和2017年12月31日,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额中不存在已融出证券。

(3) 于2018年12月31日,本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中不存在债券投资为卖出回购业务设定质押。于2017年12月31日,本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中有公允价值为人民币204,558,780.00元的债券投资为卖出回购业务设定质押。本公司卖出回购业务的情况参见附注六、(二十四)。

(4) 于2018年12月31日,本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中不存在债券投资为债券借贷业务设定质押。于2017年12月31日,本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中有公允价值为人民币98,327,300.00元的债券投资为债券借贷业务设定质押。本公司债券借贷业务的情况参见附注十四、(五)。

(八) 可供出售金融资产

(1) 分类列示

项目	2018年12月31日余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量:				
债券	3,554,267,192.59	30,579,727.20		3,584,846,919.79
权益工具	30,033,430.38	-2,356,726.44		27,676,703.94
基金	19,769,179.78	-1,892,559.23		17,876,620.55
资产管理计划与信托计划等	49,648,133.09	-14,879,594.17		34,768,538.92

项目	2018年12月31日余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
其他				
合计	<u>3,653,717,935.84</u>	<u>11,450,847.36</u>		<u>3,665,168,783.20</u>

续表

项目	2017年12月31日余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量:				
债券	2,260,789,517.75	13,120,626.50		2,273,910,144.25
权益工具	44,956,662.89	-3,527,982.78		41,428,680.11
基金	0.50	0.05		0.55
资产管理计划与信托计划等	75,912,109.67	5,157,280.95		81,069,390.62
其他				
合计	<u>2,381,658,290.81</u>	<u>14,749,924.72</u>		<u>2,396,408,215.53</u>

(2) 于2018年12月31日和2017年12月31日,可供出售金融资产余额中不存在已融出证券。

(3) 于2018年12月31日,本公司可供出售金融资产中不存在债券投资为卖出回购业务设定质押。于2017年12月31日,本公司可供出售金融资产中有公允价值为人民币109,878,000.00元的债券投资为卖出回购业务设定质押。本公司卖出回购业务的情况参见附注六、(二十四)。

(4) 于2018年12月31日,本公司可供出售金融资产中有公允价值为人民币918,172,725.00元的债券投资为债券借贷业务设定质押。于2017年12月31日,本公司可供出售金融资产中不存在债券投资为债券借贷业务设定质押。本公司债券借贷业务的情况参见附注十四、(五)。

(九) 交易性金融资产

(1) 按项目列示

项目	2019年6月30日余额					
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		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		合计	
	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本
债务工具	1,363,465,976.72	1,339,879,985.24			1,363,465,976.72	1,339,879,985.24
权益工具	100,688,697.64	97,299,953.60			100,688,697.64	97,299,953.60
基金	30,946,665.40	29,995,393.17			30,946,665.40	29,995,393.17

项目	2019年6月30日余额					
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		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		合计	
	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本
资产管理计划与信托计划	120,179,588.44	119,700,000.00			120,179,588.44	119,700,000.00
其他						
合计	<u>1,615,280,928.20</u>	<u>1,586,875,332.01</u>			<u>1,615,280,928.20</u>	<u>1,586,875,332.01</u>

(2) 于2019年6月30日, 本公司交易性金融资产余额中不存在已融出证券。

(3) 于2019年6月30日, 本公司交易性金融资产余额中有公允价值为人民币776,141,116.00元的债券投资为卖出回购业务设定质押。本公司卖出回购业务的情况参见附注六、(二十四)。

(4) 于2019年6月30日, 本公司交易性金融资产余额中不存在债券投资为债券借贷业务设定质押。本公司债券借贷业务的情况参见附注十四、(五)。

(十) 债权投资

项目	2019年6月30日余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
资产管理计划与信托计划	299,057,147.03	6,739,822.56	21,718,872.23	284,078,097.36
合计	<u>299,057,147.03</u>	<u>6,739,822.56</u>	<u>21,718,872.23</u>	<u>284,078,097.36</u>

(十一) 其他债权投资

项目	2019年6月30日余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	2,066,007,220.32	59,074,739.53	35,256,579.15	2,160,338,539.00	2,681,724.11
中期票据	860,072,241.62	20,076,562.28	7,329,405.59	887,478,209.49	744,939.65
金融债	350,000,000.00	9,047,265.21	9,596,369.25	368,643,634.46	244,295.76
公司债	58,418,705.60	2,267,287.50	1,512,868.36	62,198,861.46	31,682.95
合计	<u>3,334,498,167.54</u>	<u>90,465,854.52</u>	<u>53,695,222.35</u>	<u>3,478,659,244.41</u>	<u>3,702,642.47</u>

(1) 于2019年6月30日, 其他债权投资余额中不存在已融出证券。

(2) 于2019年6月30日, 本公司其他债权投资中有公允价值为人民币756,941,867.37元的债券投资为卖出回购业务设定质押。本公司卖出回购业务的情况参见附注六、(二十四)。

(3) 于2019年6月30日, 本公司其他债权投资中有公允价值为人民币773,619,185.56元的债券投资为债券借贷业务设定质押。本公司债券借贷业务的情况参见附注十四、(五)。

(十二)其他权益工具投资

项目	2019年6月30日余额	
	初始成本	账面价值
股权	55,257,320.88	29,798,499.52
合计	<u>55,257,320.88</u>	<u>29,798,499.52</u>

注：于2019年6月30日，以上其他权益工具投资系对新三板的战略投资。本公司出于非交易性目的对其进行管理，并于2019年1月1日将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具投资科目核算。

于2019年6月30日，本公司根据估值技术确定上述投资的公允价值。

(十三)应收利息

(1) 分类列示

项目	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
债务工具投资	106,888,756.98	92,436,711.41
融资融券	62,083,953.49	56,734,587.42
存放金融同业	2,196,634.99	3,883,501.49
买入返售金融资产	8,108,851.55	8,537,519.06
其他		
减：应收利息减值准备	747,292.17	
合计	<u>178,530,904.84</u>	<u>161,592,319.38</u>

(2) 于2018年12月31日，本公司存在逾期应收利息5,236,511.80元。

(3) 于2017年12月31日，本公司无逾期应收利息。

(十四)投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2018年12月31日余额	<u>26,522,681.69</u>	<u>26,522,681.69</u>
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

项目	房屋、建筑物	合计
(2) 其他转出		
4. 2019年6月30日余额	<u>26,522,681.69</u>	<u>26,522,681.69</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2018年12月31日余额	<u>7,835,595.82</u>	<u>7,835,595.82</u>
2. 本期增加金额	422,730.52	422,730.52
(1) 计提或摊销	422,730.52	422,730.52
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2019年6月30日余额	<u>8,258,326.34</u>	<u>8,258,326.34</u>
三、减值准备		
1. 2018年12月31日余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2019年6月30日余额		
四、账面价值		
1. 2019年6月30日账面价值	<u>18,264,355.35</u>	<u>18,264,355.35</u>
2. 2018年12月31日账面价值	<u>18,687,085.87</u>	<u>18,687,085.87</u>

续表

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2017年12月31日余额	<u>24,167,474.93</u>	<u>24,167,474.93</u>
2. 本期增加金额	2,355,206.76	2,355,206.76
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	2,355,206.76	2,355,206.76
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2018年12月31日余额	<u>26,522,681.69</u>	<u>26,522,681.69</u>

项目	房屋、建筑物	合计
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2017年12月31日余额	<u>6,397,715.48</u>	<u>6,397,715.48</u>
2. 本期增加金额	1,437,880.34	1,437,880.34
(1) 计提或摊销	789,380.59	789,380.59
(2) 转入	648,499.75	648,499.75
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2018年12月31日余额	<u>7,835,595.82</u>	<u>7,835,595.82</u>
三、减值准备		
1. 2017年12月31日余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2018年12月31日余额		
四、账面价值		
1. 2018年12月31日账面价值	<u>18,687,085.87</u>	<u>18,687,085.87</u>
2. 2017年12月31日账面价值	<u>17,769,759.45</u>	<u>17,769,759.45</u>

(2) 于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，本公司没有被设定抵押的重大投资性房地产。

(十五) 固定资产

(1) 账面价值

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
固定资产原价	264,532,143.51	268,391,192.70	269,160,500.75
减：累计折旧	152,703,092.58	148,940,613.15	145,104,524.29
固定资产减值准备			
合计	<u>111,829,050.93</u>	<u>119,450,579.55</u>	<u>124,055,976.46</u>

(2) 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 2018 年 12 月 31 日余额	<u>91,003,220.12</u>	<u>142,576.96</u>	<u>19,083,429.05</u>	<u>149,716,745.88</u>	<u>8,445,220.69</u>	<u>268,391,192.70</u>
2. 本期增加金额				1,492,966.93	46,293.50	1,539,260.43
(1) 购置				1,278,241.51	28,801.72	1,307,043.23
(2) 在建工程转入				214,725.42	17,491.78	232,217.20
3. 本期减少金额		66,967.52		4,100,091.06	1,231,251.04	5,398,309.62
(1) 处置或报废		66,967.52		4,100,091.06	1,231,251.04	5,398,309.62
(2) 转投资性房地产						
4. 外币报表折算差额						
5. 2019 年 6 月 30 日余额	<u>91,003,220.12</u>	<u>75,609.44</u>	<u>19,083,429.05</u>	<u>147,109,621.75</u>	<u>7,260,263.15</u>	<u>264,532,143.51</u>
二、累计折旧						
1. 2018 年 12 月 31 日余额	<u>25,993,662.71</u>	<u>139,088.58</u>	<u>15,853,248.72</u>	<u>99,700,063.81</u>	<u>7,254,549.33</u>	<u>148,940,613.15</u>
2. 本期增加金额	1,453,841.21		260,362.56	6,639,658.05	151,223.55	8,505,085.37
(1) 计提	1,453,841.21		260,362.56	6,639,658.05	151,223.55	8,505,085.37
3. 本期减少金额		63,824.14		3,494,618.67	1,184,163.13	4,742,605.94
(1) 处置或报废		63,824.14		3,494,618.67	1,184,163.13	4,742,605.94
4. 外币报表折算差额						
5. 2019 年 6 月 30 日余额	<u>27,447,503.92</u>	<u>75,264.44</u>	<u>16,113,611.28</u>	<u>102,845,103.19</u>	<u>6,221,609.75</u>	<u>152,703,092.58</u>
三、减值准备						
1. 2018 年 12 月 31 日余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 外币报表折算差额						
5. 2019 年 6 月 30 日余额						
四、账面价值						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
1. 2019年6月30日账面价值	<u>63,555,716.20</u>	<u>345.00</u>	<u>2,969,817.77</u>	<u>44,264,518.56</u>	<u>1,038,653.40</u>	<u>111,829,050.93</u>
2. 2018年12月31日账面价值	<u>65,009,557.41</u>	<u>3,488.38</u>	<u>3,230,180.33</u>	<u>50,016,682.07</u>	<u>1,190,671.36</u>	<u>119,450,579.55</u>

续表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 2017年12月31日余额	<u>93,358,426.88</u>	<u>129,191.62</u>	<u>19,322,073.05</u>	<u>147,520,679.09</u>	<u>8,830,130.11</u>	<u>269,160,500.75</u>
2. 本期增加金额		15,785.34		14,054,216.91	476,472.76	14,546,475.01
(1) 购置		15,785.34		3,690,710.02	476,472.76	4,182,968.12
(2) 在建工程转入				10,363,506.89		10,363,506.89
3. 本期减少金额	2,355,206.76	2,400.00	238,644.00	11,858,150.12	861,382.18	15,315,783.06
(1) 处置或报废		2,400.00	238,644.00	11,858,150.12	861,382.18	12,960,576.30
(2) 转投资性房地产	2,355,206.76					2,355,206.76
4. 外币报表折算差额						
5. 2018年12月31日余额	<u>91,003,220.12</u>	<u>142,576.96</u>	<u>19,083,429.05</u>	<u>149,716,745.88</u>	<u>8,445,220.69</u>	<u>268,391,192.70</u>
二、累计折旧						
1. 2017年12月31日余额	<u>23,678,399.57</u>	<u>120,947.29</u>	<u>15,546,502.09</u>	<u>98,337,818.36</u>	<u>7,420,856.98</u>	<u>145,104,524.29</u>
2. 本期增加金额	2,963,762.89	20,541.29	533,458.43	11,854,888.97	626,236.12	15,998,887.70
(1) 计提	2,963,762.89	20,541.29	533,458.43	11,854,888.97	626,236.12	15,998,887.70
3. 本期减少金额	648,499.75	2,400.00	226,711.80	10,492,643.52	792,543.77	12,162,798.84
(1) 处置或报废		2,400.00	226,711.80	10,492,643.52	792,543.77	11,514,299.09
(2) 转出	648,499.75					648,499.75
4. 外币报表折算差额						
5. 2018年12月31日余额	<u>25,993,662.71</u>	<u>139,088.58</u>	<u>15,853,248.72</u>	<u>99,700,063.81</u>	<u>7,254,549.33</u>	<u>148,940,613.15</u>
三、减值准备						
1. 2017年12月31日余额						
2. 本期增加金额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 外币报表折算差额						
5. 2018年12月31日余额						
四、账面价值						
1. 2018年12月31日账面价值	<u>65,009,557.41</u>	<u>3,488.38</u>	<u>3,230,180.33</u>	<u>50,016,682.07</u>	<u>1,190,671.36</u>	<u>119,450,579.55</u>
2. 2017年12月31日账面价值	<u>69,680,027.31</u>	<u>8,244.33</u>	<u>3,775,570.96</u>	<u>49,182,860.73</u>	<u>1,409,273.13</u>	<u>124,055,976.46</u>

(2) 于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，本公司没有被设定抵押的房屋建筑物。

(3) 于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，本公司无暂时闲置的重大固定资产。

(4) 于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，本公司无通过融资租赁租出或租入的重大固定资产。

(5) 于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，本公司未办妥产权证的固定资产如下表所示：

项目	账面原值	未办妥产权证书原因
兰州草场街住房	939,053.00	尚在办理中
南昌明珠广场地下室55+号	150,000.00	尚在办理中
合计	<u>1,089,053.00</u>	

(十六) 在建工程

(1) 在建工程账面价值

项目名称	2019年6月30日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
信息系统工程	7,882,700.88		7,882,700.88
合计	<u>7,882,700.88</u>		<u>7,882,700.88</u>

续表

项目名称	2018年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
信息系统工程	8,378,390.54		8,378,390.54

项目名称	2018年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	1,640,740.68		1,640,740.68
合计	<u>10,019,131.22</u>		<u>10,019,131.22</u>

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	资金来源	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少		2019年6月30日余额
				转入固定资产	其他减少	
信息系统工程	自有资金	8,378,390.54	468,103.45		963,793.11	7,882,700.88
装修工程	自有资金	1,640,740.68	1,654,233.84	301,154.27	2,993,820.25	
合计		<u>10,019,131.22</u>	<u>2,122,337.29</u>	<u>301,154.27</u>	<u>3,957,613.36</u>	<u>7,882,700.88</u>

续表

项目名称	资金来源	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少		2018年12月31日余额
				转入固定资产	其他减少	
信息系统工程	自有资金		12,639,700.97		4,261,310.43	8,378,390.54
装修工程	自有资金		12,174,150.48	10,363,506.89	169,902.91	1,640,740.68
合计			<u>24,813,851.45</u>	<u>10,363,506.89</u>	<u>4,431,213.34</u>	<u>10,019,131.22</u>

(十七) 无形资产

(1) 按项目列示

项目	软件	交易席位费	合计
一、账面原值			
1. 2018年12月31日余额	<u>105,221,695.18</u>	<u>25,951,500.00</u>	<u>131,173,195.18</u>
2. 本期增加金额	2,082,062.47		2,082,062.47
(1) 购置	2,082,062.47		2,082,062.47
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 外币报表折算差额			
5. 2019年6月30日余额	<u>107,303,757.65</u>	<u>25,951,500.00</u>	<u>133,255,257.65</u>
二、累计摊销			

项目	软件	交易席位费	合计
1、2018年12月31日余额	<u>77,882,462.21</u>	<u>25,951,500.00</u>	<u>103,833,962.21</u>
2. 本期增加金额	6,114,397.07		6,114,397.07
(1) 计提	6,114,397.07		6,114,397.07
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 外币报表折算差额			
5. 2019年6月30日余额	<u>83,996,859.28</u>	<u>25,951,500.00</u>	<u>109,948,359.28</u>
三、减值准备			
1、2018年12月31日余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 外币报表折算差额			
5. 2019年6月30日余额			
四、账面价值			
1. 2019年6月30日账面价值	<u>23,306,898.37</u>		<u>23,306,898.37</u>
2. 2018年12月31日账面价值	<u>27,339,232.97</u>		<u>27,339,232.97</u>

续表

项目	软件	交易席位费	合计
一、账面原值			
1. 2017年12月31日余额	<u>94,161,494.97</u>	<u>25,951,500.00</u>	<u>120,112,994.97</u>
2. 本期增加金额	11,065,405.21		11,065,405.21
(1) 购置	11,065,405.21		11,065,405.21
3. 本期减少金额	5,205.00		5,205.00
(1) 处置或报废	5,205.00		5,205.00
4. 外币报表折算差额			
5. 2018年12月31日余额	<u>105,221,695.18</u>	<u>25,951,500.00</u>	<u>131,173,195.18</u>
二、累计摊销			
1. 2017年12月31日余额	<u>67,196,155.88</u>	<u>25,951,500.00</u>	<u>93,147,655.88</u>
2. 本期增加金额	10,691,511.33		10,691,511.33
(1) 计提	10,691,511.33		10,691,511.33
3. 本期减少金额	5,205.00		5,205.00
(1) 处置或报废	5,205.00		5,205.00
4. 外币报表折算差额			
5. 2018年12月31日余额	<u>77,882,462.21</u>	<u>25,951,500.00</u>	<u>103,833,962.21</u>

项目	软件	交易席位费	合计
三、减值准备			
1. 2017年12月31日余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 外币报表折算差额			
5. 2018年12月31日余额			
四、账面价值			
1. 2018年12月31日账面价值	<u>27,339,232.97</u>		<u>27,339,232.97</u>
2. 2017年12月31日账面价值	<u>26,965,339.09</u>		<u>26,965,339.09</u>

(2) 期末本公司无用于抵押担保等所有权受到限制的重大无形资产。

(十八) 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	2019年6月30日余额		2018年12月31日余额		2017年12月31日余额	
	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	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
	资产减值准备	82,100,077.75	20,525,019.44	44,551,170.10	11,137,792.53	41,017,243.85
交易性金融资产 公允价值变动	8,772,525.58	2,193,131.39				
其他债权投资 公允价值变动	5,333,318.37	1,333,329.59				
其他权益工具 公允价值变动	28,443,816.19	7,110,954.05				
以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产公允 价值变动			9,305,369.44	2,326,342.36	12,576,945.76	3,144,236.44
可供出售金融 资产公允价值 变动			37,426,559.76	9,356,639.94	23,690,962.37	5,922,740.59
已计提尚未支 付的工资及奖 金	123,227,672.03	30,806,918.01	85,782,026.56	21,445,506.63	91,714,788.04	22,928,697.01
可抵扣亏损						

项目	2019年6月30日余额		2018年12月31日余额		2017年12月31日余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税资	可抵扣暂时性差	递延所得税资	可抵扣暂时性差	递延所得税资
	异	产	异	产	异	产
其他	5,580,551.07	1,395,137.77	1,714,547.72	428,636.93	15,005,274.75	3,751,318.69
合计	<u>253,457,960.99</u>	<u>63,364,490.25</u>	<u>178,779,673.58</u>	<u>44,694,918.39</u>	<u>184,005,214.77</u>	<u>46,001,303.69</u>

(2) 未抵销的递延所得税负债

项目	2019年6月30日余额		2018年12月31日余额		2017年12月31日余额	
	应纳税暂时性差	递延所得税负	应纳税暂时性	递延所得税负	应纳税暂时性	递延所得税负
	异	债	差异	债	差异	债
交易性金融资						
产公允价值变	37,178,121.77	9,294,530.44				
动						
其他债权投资						
公允价值变动	59,028,540.72	14,757,135.18				
其他权益工具						
公允价值变动	2,984,994.83	746,248.71				
以公允价值计						
量且其变动计						
入当期损益的			1,807,025.83	451,756.46	14,885,157.74	3,721,289.44
金融资产公允						
价值变动						
可供出售金融						
资产公允价值			48,877,407.12	12,219,351.78	38,440,887.09	9,610,221.78
变动						
其他					211,789.45	52,947.36
合计	<u>99,191,657.32</u>	<u>24,797,914.33</u>	<u>50,684,432.95</u>	<u>12,671,108.24</u>	<u>53,537,834.28</u>	<u>13,384,458.58</u>

(3) 未确认递延所得税资产情况

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
以公允价值计量且其变动计入当期损			
益的金融资产公允价值变动		17,661.80	
合计		<u>17,661.80</u>	

(十九) 其他资产

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
预付账款	9,320,857.24	10,393,372.82	20,442,518.80

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
长期待摊费用	10,479,322.70	8,371,232.04	11,969,895.11
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00
应收款项类投资		232,580,000.00	218,380,000.00
其他流动资产	1,588,960.21	2,133,979.83	75,964.64
合计	<u>22,789,140.15</u>	<u>254,878,584.69</u>	<u>252,268,378.55</u>

注：应收款项类投资主要为本公司投资的无活跃市场的债权类投资。

(1) 长期待摊费用

项目	2018年12月31日 余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019年6月30日 余额
装修费用	8,371,232.04	4,162,444.49	2,054,353.83		10,479,322.70
合计	<u>8,371,232.04</u>	<u>4,162,444.49</u>	<u>2,054,353.83</u>		<u>10,479,322.70</u>

续表

项目	2017年12月31日 余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018年12月31日 余额
装修费用	11,969,895.11	2,459,913.57	3,836,546.89	2,222,029.75	8,371,232.04
合计	<u>11,969,895.11</u>	<u>2,459,913.57</u>	<u>3,836,546.89</u>	<u>2,222,029.75</u>	<u>8,371,232.04</u>

(2) 预付款项

1) 按账龄列示

账龄	2019年6月30日 余额	比例 (%)	2018年12月31日余 额	比例 (%)	2017年12月31日 余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	4,493,731.27	48.22	6,025,750.57	57.98	15,824,885.51	77.41
1-2年(含2年)	2,113,410.75	22.67	1,386,303.26	13.34	2,587,633.29	12.66
2-3年(含3年)	1,339,629.75	14.37	1,416,318.99	13.63	1,645,000.00	8.05
3年以上	1,374,085.47	14.74	1,565,000.00	15.05	385,000.00	1.88
合计	<u>9,320,857.24</u>	<u>100</u>	<u>10,393,372.82</u>	<u>100</u>	<u>20,442,518.80</u>	<u>100</u>

2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	2019年6月30日余额	比例(%)	账龄
深圳市思迪信息技术有限公司	2,477,830.20	26.58	2-3年(含3年)
杭州恒生电子股份有限公司	1,204,775.13	12.93	1年以内、3年以上
上海金融期货信息技术有限公司	844,496.86	9.06	1-2年

单位名称	2019年6月30日余额	比例(%)	账龄
山东鲁能亘富开发有限公司	414,960.00	4.45	1-2年(含2年)
深圳市桦林达装饰设计工程有限公司	331,463.64	3.56	1年以内(含1年)
合计	<u>5,273,525.83</u>	<u>56.58</u>	

续表

单位名称	2018年12月31日余额	比例(%)	账龄
深圳市思迪信息技术有限公司	2,477,830.20	23.84	1-2年(含2年)、2-3年(含3年)、3年以上
恒生电子股份有限公司	1,204,775.13	11.59	1年以内(含1年)、2-3年(含3年)、3年以上
山东鲁能亘富开发有限公司	622,440.00	5.99	1年以内(含1年)
深圳市桦林达装饰设计工程有限公司	331,463.64	3.19	1年以内(含1年)
上海万得信息技术股份有限公司	323,797.20	3.12	1年以内(含1年)
合计	<u>4,960,306.17</u>	<u>47.73</u>	

续表

单位名称	2017年12月31日余额	比例(%)	账龄
深圳市思迪信息技术有限公司	2,477,830.20	12.12	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)、2-3年(含3年)
恒生电子股份有限公司	1,857,317.39	9.09	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)、2-3年(含3年)、3年以上
深圳国能国际商贸有限公司	1,105,910.37	5.41	1年以内(含1年)
深圳市金证科技股份有限公司	1,066,666.66	5.22	1年以内(含1年)
北京众谊越泰科技有限公司	820,512.78	4.01	1年以内(含1年)
合计	<u>7,328,237.40</u>	<u>35.85</u>	

3)于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日,预付款项中无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位重大款项。

(二十)资产减值准备

项目	2018年12月31日余额	会计政策变更	本期增加	本期减少		2019年6月30日余额
				转回	转销	
融出资金	2,758,673.16	379,868.98	684,029.61			3,822,571.75
买入返售金融资产	16,549,722.41	1,248,532.50	34,171,981.93			51,970,236.84

项目	2018年12月31	会计政策变更	本期增加	本期减少		2019年6月30
	日余额			转回	转销	日余额
应收款项	4,495,482.36		92,914.57			4,588,396.93
债权投资		22,331,743.72		612,871.49		21,718,872.23
其他债权投资		3,744,641.20		41,998.73		3,702,642.47
应收利息	747,292.17	-747,292.17				
其他资产	20,000,000.00	-20,000,000.00				
合计	<u>44,551,170.10</u>	<u>6,957,494.23</u>	<u>34,948,926.11</u>	<u>654,870.22</u>		<u>85,802,720.22</u>

续表

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少		2018年12月31
	余额		转回	转销	日余额
融出资金	14,936,253.02		12,177,579.86		2,758,673.16
买入返售金融资产	9,221,760.60	7,327,961.81			16,549,722.41
应收款项	859,230.23	4,204,342.54		568,090.41	4,495,482.36
应收利息		747,292.17			747,292.17
其他资产	16,000,000.00	4,000,000.00			20,000,000.00
合计	<u>41,017,243.85</u>	<u>16,279,596.52</u>	<u>12,177,579.86</u>	<u>568,090.41</u>	<u>44,551,170.10</u>

于2019年6月30日，本公司金融资产三阶段预期信用损失准备情况汇总如下：

2019年6月30日余额

项目	2019年6月30日余额			合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金	3,822,571.75			3,822,571.75
买入返售金融资产	330,470.36	2,557,778.89	49,081,987.59	51,970,236.84
应收款项		4,588,396.93		4,588,396.93
债权投资	1,718,872.23		20,000,000.00	21,718,872.23
其他债权投资	3,702,642.47			3,702,642.47
合计	<u>9,574,556.81</u>	<u>7,146,175.82</u>	<u>69,081,987.59</u>	<u>85,802,720.22</u>

(二十一) 应付短期融资款

(1) 账面价值

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
收益凭证	400,000,000.00	200,000,000.00	
加：应付利息	5,008,219.18		
合计	<u>405,008,219.18</u>	<u>200,000,000.00</u>	

(2) 应付短期融资款本金增减变动表

类型	2018年12月31日余额	本期增加额	本期减少额	2019年6月30日余额
收益凭证	200,000,000.00	400,000,000.00	200,000,000.00	400,000,000.00
合计	<u>200,000,000.00</u>	<u>400,000,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>	<u>400,000,000.00</u>

续表

类型	2017年12月31日余额	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日余额
收益凭证		200,000,000.00		200,000,000.00
合计		<u>200,000,000.00</u>		<u>200,000,000.00</u>

(3) 于2019年1-6月，本公司共发行2期期限一年以内的收益凭证，于2019年6月30日，未到期的产品票面收益率为4.00%至4.45%。于2018年度，本公司共发行1期期限一年以内的收益凭证，于2018年12月31日，未到期的产品票面收益率为4.45%。于2017年度，本公司未发行收益凭证。

(二十二) 拆入资金

类别	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
商业银行	1,000,000,000.00	400,000,000.00	
转融通融入	500,000,000.00		870,000,000.00
其他金融机构		1,400,000,000.00	1,000,000,000.00
小计	<u>1,500,000,000.00</u>	<u>1,800,000,000.00</u>	<u>1,870,000,000.00</u>
加：应付利息	5,810,555.56		
合计	<u>1,505,810,555.56</u>	<u>1,800,000,000.00</u>	<u>1,870,000,000.00</u>

转融通融入资金的剩余期限分析

剩余期限	2019年6月30日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	余额	利率区间	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	500,000,000.00	4.60%				
1至3个月内					700,000,000.00	5.10%

剩余期限	2019年6月30日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	余额	利率区间	余额	利率区间	余额	利率区间
3至12个月					170,000,000.00	5.10%
合计	<u>500,000,000.00</u>				<u>870,000,000.00</u>	

(二十三)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目名称	2018年12月31日余额			2017年12月31日余额		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	合计
结构化主体其他持有人权益	7,004,052.33		7,004,052.33	10,279,976.45		10,279,976.45
合计	<u>7,004,052.33</u>		<u>7,004,052.33</u>	<u>10,279,976.45</u>		<u>10,279,976.45</u>

(二十四)卖出回购金融资产款

(1)按标的物类别列示

标的物类别	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
债券	2,035,776,567.21	1,096,500,000.00	974,100,000.00
融出资金		300,000,000.00	700,000,000.00
小计	<u>2,035,776,567.21</u>	<u>1,396,500,000.00</u>	<u>1,674,100,000.00</u>
加:应付利息	1,282,731.05		
合计	<u>2,037,059,298.26</u>	<u>1,396,500,000.00</u>	<u>1,674,100,000.00</u>

(2)按业务类别列示

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
债券质押式回购	1,936,910,000.00	1,096,500,000.00	974,100,000.00
债券买断式回购	98,866,567.21		
场外协议回购		300,000,000.00	700,000,000.00
小计	<u>2,035,776,567.21</u>	<u>1,396,500,000.00</u>	<u>1,674,100,000.00</u>
加:应付利息	1,282,731.05		
合计	<u>2,037,059,298.26</u>	<u>1,396,500,000.00</u>	<u>1,674,100,000.00</u>

(3) 卖出回购金融资产款的担保物公允价值

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
债券	2,365,801,833.37	822,694,200.00	414,212,180.00
融出资金		300,412,270.10	712,352,317.20
合计	<u>2,365,801,833.37</u>	<u>1,123,106,470.10</u>	<u>1,126,564,497.20</u>

于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，本公司为卖出回购业务质押的债券信息参见附注六、（七），附注六、（八），附注六、（九），附注六、（十一）及附注十四、（五）。

(二十五)代理买卖证券款

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
1. 普通经纪业务	4,467,501,309.54	3,342,302,789.79	4,329,978,885.51
其中：个人	4,152,578,544.46	3,145,500,253.10	4,179,662,826.05
机构	314,922,765.08	196,802,536.69	150,316,059.46
2. 信用业务	357,962,144.76	227,560,191.67	205,906,934.11
其中：个人	280,235,530.33	225,252,952.00	204,913,149.44
机构	77,726,614.43	2,307,239.67	993,784.67
小计	<u>4,825,463,454.30</u>	<u>3,569,862,981.46</u>	<u>4,535,885,819.62</u>
加：应付利息	331,471.30		
合计	<u>4,825,794,925.60</u>	<u>3,569,862,981.46</u>	<u>4,535,885,819.62</u>

(二十六)应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	2018年12月31日 余额	本期增加	本期支付	2019年6月30日 余额
短期薪酬	88,321,911.11	154,083,788.60	111,155,635.80	131,250,063.91
离职后福利中的设定提存计划负债	1,010,183.67	10,925,908.47	10,710,930.71	1,225,161.43
其他长期职工福利		939,909.00	939,909.00	
合计	<u>89,332,094.78</u>	<u>165,949,606.07</u>	<u>122,806,475.51</u>	<u>132,475,225.34</u>

续表

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期支付	2018年12月31日 余额
短期薪酬	93,691,205.89	276,034,737.66	281,404,032.44	88,321,911.11
离职后福利中的设定提存计划负债	688,644.79	22,037,541.06	21,716,002.18	1,010,183.67

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期支付	2018年12月31日 余额
其他长期职工福利		795,150.54	795,150.54	
合计	<u>94,379,850.68</u>	<u>298,867,429.26</u>	<u>303,915,185.16</u>	<u>89,332,094.78</u>

(2) 短期薪酬

项目	2018年12月31日 余额	本期增加	本期支付	2019年6月30日 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	85,782,026.56	127,097,420.27	83,951,774.80	128,927,672.03
二、职工福利费		3,209,036.70	3,209,036.70	
三、社会保险费	998,976.05	5,182,123.24	5,179,524.22	1,001,575.07
其中：1. 医疗保险费	993,892.78	4,686,490.06	4,684,127.19	996,255.65
2. 工伤保险费	1,403.20	82,077.89	82,030.66	1,450.43
3. 生育保险费	3,680.07	413,555.29	413,366.37	3,868.99
四、住房公积金	143,421.80	8,731,171.34	8,728,150.34	146,442.80
五、工会经费和职工教育经费	1,392,746.05	2,610,891.18	2,829,263.22	1,174,374.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	4,740.65	7,253,145.87	7,257,886.52	
合计	<u>88,321,911.11</u>	<u>154,083,788.60</u>	<u>111,155,635.80</u>	<u>131,250,063.91</u>

续表

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期支付	2018年12月31日 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	91,714,788.04	217,582,319.10	223,515,080.58	85,782,026.56
二、职工福利费		8,242,652.58	8,242,652.58	
三、社会保险费	1,027,592.68	10,794,796.58	10,823,413.21	998,976.05
其中：1. 医疗保险费	1,019,725.02	9,765,655.31	9,791,487.55	993,892.78
2. 工伤保险费	1,921.71	225,706.65	226,225.16	1,403.20
3. 生育保险费	5,945.95	803,434.62	805,700.50	3,680.07
四、住房公积金	145,541.80	17,978,375.10	17,980,495.10	143,421.80
五、工会经费和职工教育经费	795,355.71	5,227,232.74	4,629,842.40	1,392,746.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	7,927.66	16,209,361.56	16,212,548.57	4,740.65

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期支付	2018年12月31日 余额
合计	<u>93,691,205.89</u>	<u>276,034,737.66</u>	<u>281,404,032.44</u>	<u>88,321,911.11</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	2018年12月31日 余额	本期增加	本期支付	2019年6月30日余额
基本养老保险	153,019.26	10,449,869.15	10,484,085.01	118,803.40
失业保险	10,546.92	228,272.88	226,845.70	11,974.10
企业年金缴费	846,617.49	247,766.44		1,094,383.93
合计	<u>1,010,183.67</u>	<u>10,925,908.47</u>	<u>10,710,930.71</u>	<u>1,225,161.43</u>

续表

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期支付	2018年12月31日余额
基本养老保险	209,546.13	21,081,069.90	21,137,596.77	153,019.26
失业保险	12,812.81	475,684.42	477,950.31	10,546.92
企业年金缴费	466,285.85	480,786.74	100,455.10	846,617.49
合计	<u>688,644.79</u>	<u>22,037,541.06</u>	<u>21,716,002.18</u>	<u>1,010,183.67</u>

(4) 基本养老保险、失业保险缴费情况

按照中国有关法规，本公司及子公司的职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险，本公司及子公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险的缴纳基数和比例，向当地社会基本养老保险和失业保险经办机构缴纳保险费。

本公司应付职工薪酬中并无属于拖欠性质的余额。

(二十七) 应交税费

税费项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
增值税	4,850,243.63	4,300,023.00	1,219,877.28
企业所得税	5,190,479.72	8,879,597.98	9,815,361.94
代扣代缴个人所得税	2,375,039.25	10,260,975.06	2,031,606.51
城市维护建设税	361,250.78	362,418.74	146,199.19
房产税	52,096.31	95,757.86	73,260.52
土地使用税	1,187.25	1,870.17	1,292.77
教育费附加	261,457.58	219,699.10	105,531.10
其他	126,901.18	21,661.02	50,866.96

税费项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
合计	<u>13,218,655.70</u>	<u>24,142,002.93</u>	<u>13,443,996.27</u>

(二十八) 应付款项

(1) 分类列示

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
应付清算款	69,626,945.90	20,412,275.12	9,732,413.99
应付投资者保护基金	6,279,596.39	5,059,210.62	3,755,998.01
应付手续费及佣金	2,614,165.94	3,276,967.27	10,675,383.88
应付风险抵押金	2,539,633.49	3,186,099.92	4,164,809.93
其他	37,827,838.76	20,487,809.27	19,099,221.48
合计	<u>118,888,180.48</u>	<u>52,422,362.20</u>	<u>47,427,827.29</u>

(2) 于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，应付款项中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位重大款项。

(3) 于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，应付款项中存在应付关联公司款项，详见十、（五）关联方交易及往来情况。

(二十九) 应付利息

(1) 分类列示

项目	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
应付债券	63,525,800.00	71,126,900.00
应付短期融资款	8,634,520.55	
拆入资金	1,482,166.82	14,288,249.99
其中：转融通融入资金		12,788,249.99
卖出回购金融资产款	2,800,694.97	1,802,194.04
代理买卖证券款	247,005.76	322,004.23
合计	<u>76,690,188.10</u>	<u>87,539,348.26</u>

(三十) 应付债券

(1) 按明细列示

1) 2019年6月30日/2018年12月31日

债券名称	类型	票面金额	发行日期	债券期限	票面利率	发行金额
次级债 15 英大 01	次级债	1,000,000,000.00	2015/3/18	3+2 年	6.30%	1,000,000,000.00
次级债-17 英大 C1	次级债	550,000,000.00	2017/3/22	3-2 年	5.50%	550,000,000.00

债券名称	类型	票面金额	发行日期	债券期限	票面利率	发行金额
英大证券“撷英聚财”5号	收益凭证	100,000,000.00	2018/2/9	728天	5.90%	100,000,000.00
合计		<u>1,650,000,000.00</u>				<u>1,650,000,000.00</u>

续表

债券名称	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	应付利息	2019年6月30日余额
次级债-15 英大 01	800,000,000.00			14,498,800.00	814,498,800.00
次级债-17 英大 C1	550,000,000.00			8,370,500.00	558,370,500.00
英大证券“撷英聚财”5号	100,000,000.00			2,295,342.47	102,295,342.47
合计	<u>1,450,000,000.00</u>			<u>25,164,642.47</u>	<u>1,475,164,642.47</u>

2) 2018年12月31日/2017年12月31日

债券名称	类型	票面金额	发行日期	债券期限	票面利率	发行金额
次级债-15 英大 01	次级债	1,000,000,000.00	2015/3/18	3+2年	6.00%	1,000,000,000.00
次级债-17 英大 C1	次级债	550,000,000.00	2017/3/22	3+2年	5.50%	550,000,000.00
英大证券“撷英聚财”5号	收益凭证	100,000,000.00	2018/2/9	728天	5.90%	100,000,000.00
合计		<u>1,650,000,000.00</u>				<u>1,650,000,000.00</u>

续表

债券名称	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额
次级债-15 英大 01	1,000,000,000.00		200,000,000.00	800,000,000.00
次级债-17 英大 C1	550,000,000.00			550,000,000.00
英大证券“撷英聚财”5号		100,000,000.00		100,000,000.00
合计	<u>1,550,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>	<u>1,450,000,000.00</u>

(2) 次级债-15 英大 01 系在深圳证券交易所发行，发行债券期限为 5 年期，附第 3 年末发行人赎回选择权、发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择。若发行人行使赎回选择权，或投资者行使回售选择权，则赎回或回售部分次级债券的兑付日为 2018 年 3 月 18 日。于 2018 年 3 月，部分投资者行使回售选择权，回售债券金额共计 200,000,000 元，同时票面利率上调 30 个基点至 6.30%。

(3) 次级债-17 英大 C1 系在深圳证券交易所发行，债券期限为 5 年期，附第 3 年末发行人赎回选择权、发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择。若发行人行使赎回选择权，或投资者行使回售选择权，则赎回或回售部分次级债券的兑付日为 2020 年 3 月 22 日。

(4) 英大证券“撷英聚财”5 号系在机构间私募产品报价与服务系统发行，为固定收益率的收益凭证，产品期限为 728 天。该产品按年付息，不可提前赎回，于兑付日 2020 年 2 月 7 日一次性全额支付投资本金。

(三十一)其他负债

(1) 分类列示

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
预收款项	5,502,974.19	39,348,181.51	8,651,205.98
应付股利	4,450,736.33	4,450,736.33	4,450,736.33
期货风险准备金	39,270,835.79	38,104,679.77	34,826,119.16
代理兑付证券款	44,285.00	44,285.00	44,285.00
合计	<u>49,268,831.31</u>	<u>81,947,882.61</u>	<u>47,972,346.47</u>

(2) 预收款项

1) 明细情况

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
1年以内	3,756,353.14	37,454,222.19	5,529,562.15
1-2年	246,621.05	372,315.49	3,121,643.83
2-3年	1,500,000.00	1,521,643.83	
合计	<u>5,502,974.19</u>	<u>39,348,181.51</u>	<u>8,651,205.98</u>

2) 款项性质

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
预收手续费及佣金	4,629,379.88	38,183,929.50	7,341,033.61
预收房租及押金	855,936.14	1,164,252.01	1,310,172.37
其他	17,658.17		
合计	<u>5,502,974.19</u>	<u>39,348,181.51</u>	<u>8,651,205.98</u>

(3) 应付股利

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
1年以上应付股利	4,450,736.33	4,450,736.33	4,450,736.33
合计	<u>4,450,736.33</u>	<u>4,450,736.33</u>	<u>4,450,736.33</u>

注：本公司应付股利为子公司英大期货有限公司应付普通股股利。

(4) 期货风险准备金

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额
交易风险准备金	38,104,679.77	1,166,156.02		39,270,835.79
合计	<u>38,104,679.77</u>	<u>1,166,156.02</u>		<u>39,270,835.79</u>

续表

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额
交易风险准备金	34,826,119.16	3,278,560.61		38,104,679.77
合计	<u>34,826,119.16</u>	<u>3,278,560.61</u>		<u>38,104,679.77</u>

注：本公司子公司英大期货有限公司根据《商品期货交易财务管理暂行规定》按商品和金融期货经纪业务手续费净收入的5%计提期货风险准备并计入当期损益。

(5) 代理兑付债券

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额
企业债券	12,400.00			12,400.00
其他债券	31,885.00			31,885.00
合计	<u>44,285.00</u>			<u>44,285.00</u>

续表

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额
企业债券	12,400.00			12,400.00
其他债券	31,885.00			31,885.00
合计	<u>44,285.00</u>			<u>44,285.00</u>

(三十二) 实收资本

(1) 明细情况

投资者名称	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额
国网英大国际控股集团有限公司	1,803,979,494.87			1,803,979,494.87
中国电力财务有限公司	512,279,539.33			512,279,539.33
国网新源控股有限公司	136,003,417.52			136,003,417.52
深圳国能国际商贸有限公司	117,869,628.52			117,869,628.52
英大国际信托有限责任公司	89,867,919.76			89,867,919.76
湘财证券股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
深圳市国有免税商品(集团)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
合计	<u>2,700,000,000.00</u>			<u>2,700,000,000.00</u>

续表

投资者名称	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额
国网英大国际控股集团有限公司	1,783,979,494.87	20,000,000.00		1,803,979,494.87
中国电力财务有限公司	512,279,539.33			512,279,539.33
国网新源控股有限公司	136,003,417.52			136,003,417.52
深圳国能国际商贸有限公司	117,869,628.52			117,869,628.52
英大国际信托有限责任公司	89,867,919.76			89,867,919.76
湘财证券股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
深圳市国有免税商品(集团)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
华侨城集团有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	
合计	<u>2,700,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>2,700,000,000.00</u>

(2) 实收资本变动情况的说明

国网英大国际控股集团有限公司与华侨城集团有限公司(以下简称华侨城)于2018年12月签定股权转让协议,受让了华侨城持有本公司0.74%的股权。

(三十三) 资本公积

(1) 明细情况

项目	2018年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额
资本溢价	62,579,219.18	65,942,954.69		128,522,173.87
其他资本公积	6,582,402.46			6,582,402.46
合计	<u>69,161,621.64</u>	<u>65,942,954.69</u>		<u>135,104,576.33</u>

续表

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额
资本溢价	46,093,757.90	16,485,461.28		62,579,219.18
其他资本公积	6,582,402.46			6,582,402.46
合计	<u>52,676,160.36</u>	<u>16,485,461.28</u>		<u>69,161,621.64</u>

(2) 资本公积增减原因及依据说明

英大国际信托有限责任公司、湘财证券股份有限公司、深圳市国有免税商品(集团)有限

公司及华侨城集团有限公司所持本公司股权依据《蔚深证券有限责任公司关于增资扩股的股东会决议》（蔚证股东会决议（2006）第1号）红利分配受限。2018年和2019年1-6月，上述股东分别以现金补缴16,485,461.28元和65,942,954.69元以解除股权红利分配限制，补缴现金计入资本公积。

(三十四)其他综合收益

项目	2018年12月31日		本期发生金额				2019年6月30日
	归属于母公司股东的其他综合收益余额	会计政策变更	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
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			-25,458,821.36		-6,364,705.34	-19,094,116.02	-19,094,116.02
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动							
2.权益法下在被长期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							
3.其他权益工具投资公允价值变动			-25,458,821.36		-6,364,705.34	-19,094,116.02	-19,094,116.02
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	8,591,088.54	21,793,723.64	25,271,417.96	8,386,636.04	4,221,195.49	12,663,586.43	43,048,398.61

项目	2018年12月31日	本期发生金额					2019年6月30
	归属于母公司股东的其他综合收益余额	会计政策变更	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 日归属于母公司股东的其他综合收益余额
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							
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	8,591,088.54	-8,591,088.54					
3. 其他债权投资公允价值变动		27,576,331.28	25,313,416.69	8,386,636.04	4,231,695.17	12,695,085.48	40,271,416.76
4. 其他债权投资信用减值准备		2,808,480.90	-41,998.73		-10,499.68	-31,499.05	2,776,981.85
5. 现金流量套期损益的有效部分							
6. 外币财务报表折算差额							
合计	<u>8,591,088.54</u>	<u>21,793,723.64</u>	<u>-187,403.40</u>	<u>8,386,636.04</u>	<u>-2,143,509.85</u>	<u>-6,430,529.59</u>	<u>23,954,282.59</u>

续表

项目	2017年12月31		本期发生金额				2018年12月31	
	日归属于母公司 股东的其他综合 收益余额	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	日归属于母公司 股东的其他综合 收益余额	
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 被长期投资单 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	13,898,011.55	10,704,754.81	14,003,832.17	2,870,648.96	-5,306,923.01	-862,803.31	8,591,088.54	
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								
2. 可供出售金 融资产公允价 值变动损益	13,898,011.55	10,704,754.81	14,003,832.17	2,870,648.96	-5,306,923.01	-862,803.31	8,591,088.54	
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								

项目	2017年12月31日	本期发生金额					2018年12月31日
	归属于母公司股东的其他综合收益余额	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	归属于母公司股东的其他综合收益余额
5. 外币财务报表折算差额							
合计	<u>13,898,011.55</u>	<u>10,704,754.81</u>	<u>14,003,832.17</u>	<u>2,870,648.96</u>	<u>-5,306,923.01</u>	<u>-862,803.31</u>	<u>8,591,088.54</u>

(三十五) 盈余公积

项目	2018年12月31日余额	会计政策变更	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额
法定盈余公积	127,025,612.07	-2,246,636.78			124,778,975.29
任意盈余公积	62,673,607.55				62,673,607.55
合计	<u>189,699,219.62</u>	<u>-2,246,636.78</u>			<u>187,452,582.84</u>

续表

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额
法定盈余公积	123,894,156.48	3,131,455.59		127,025,612.07
任意盈余公积	62,229,095.71	444,511.84		62,673,607.55
合计	<u>186,123,252.19</u>	<u>3,575,967.43</u>		<u>189,699,219.62</u>

注1：本公司根据母公司当期净利润的10%计提法定盈余公积。

注2：2018年4月20日，经本公司股东会决议通过的2017年度利润分配方案为向全体股东分配红利计人民币12,001,819.57元，根据《蔚深证券有限责任公司关于增资扩股的股东会决议》（蔚证股东会决议（2006）第1号）对红利分配受限股东应分得的红利人民币444,511.84元计入任意盈余公积金。

(三十六) 一般风险准备

项目	2018年12月31日余额	会计政策变更	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额
一般风险准备	115,728,940.33	-2,381,294.98			113,347,645.35
交易风险准备	110,721,718.25	-2,246,636.78			108,475,081.47
合计	<u>226,450,658.58</u>	<u>-4,627,931.76</u>			<u>221,822,726.82</u>

续表

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额
一般风险准备	111,957,984.62	3,770,955.71		115,728,940.33
交易风险准备	107,590,262.66	3,131,455.59		110,721,718.25
合计	<u>219,548,247.28</u>	<u>6,902,411.30</u>		<u>226,450,658.58</u>

注：本公司及子公司按照相关法律法规及公司章程规定提取 2018 年度一般风险准备及交易风险准备。

(三十七)未分配利润

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
上期期末未分配利润	<u>342,020,302.59</u>	<u>325,694,829.54</u>	<u>249,643,758.67</u>
加：会计政策变更对年初未分配利润影响	-16,926,569.07		
调整后期初未分配利润	325,093,733.52	325,694,829.54	249,643,758.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,131,852.17	38,361,159.51	144,535,551.62
减：提取法定盈余公积		3,131,455.59	12,120,179.10
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		12,001,819.57	29,949,999.99
提取一般风险准备		6,902,411.30	26,414,301.66
提取交易风险准备			
转作股本的普通股股利			
其他减少			
期末未分配利润	<u>392,225,585.69</u>	<u>342,020,302.59</u>	<u>325,694,829.54</u>

(三十八)利息净收入

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
利息收入			
货币资金及结算备付金利息收入	51,507,720.61	110,314,303.01	132,129,454.86
融资融券利息收入	61,293,477.04	135,582,673.31	154,677,871.50
买入返售金融资产利息收入	22,503,528.32	60,789,019.74	62,096,015.18
其中：股票质押回购利息收入	19,219,962.47	54,000,140.39	54,523,531.86
约定购回利息收入			
拆出资金利息收入		50,000.00	206,085.43
债权投资利息收入	9,081,174.27		
其他债权投资利息收入	93,042,340.68		

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
利息收入小计	<u>237,428,240.92</u>	<u>306,735,996.06</u>	<u>349,109,426.97</u>
利息支出			
应付短期融资款利息支出	6,398,082.19	3,364,931.51	
拆入资金利息支出	13,815,183.14	43,038,833.48	46,393,891.70
其中：转融通利息支出	5,328,333.34	25,710,972.25	34,912,694.44
卖出回购金融资产款利息支出	35,989,441.58	98,967,673.15	94,301,522.63
代理买卖证券款利息支出	7,262,756.14	12,863,967.61	15,669,969.04
应付债券利息支出	42,919,253.43	87,918,489.04	83,620,000.00
其中：次级债券利息支出	39,993,500.00	82,648,900.00	83,620,000.00
利息支出	<u>106,384,716.48</u>	<u>246,153,894.79</u>	<u>239,985,383.37</u>
利息净收入	<u>131,043,524.44</u>	<u>60,582,101.27</u>	<u>109,124,043.60</u>

(三十九) 手续费及佣金净收入

(1) 按项目列示

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
手续费及佣金收入			
证券经纪业务：	128,456,462.66	185,603,141.81	257,544,884.73
其中：代理买卖证券业务	116,606,405.28	157,110,103.67	223,856,770.39
交易单元席位租赁	11,537,520.89	27,051,640.71	31,239,934.04
代销金融产品业务	312,536.49	1,441,397.43	2,448,180.30
期货经纪业务：	55,946,342.21	126,307,826.35	182,772,820.80
投资银行业务：	47,224,004.99	42,901,210.32	36,937,954.07
其中：证券承销业务	33,287,822.62	22,126,279.93	18,981,132.04
证券保荐业务	4,245,283.02	3,301,886.79	188,679.25
财务顾问业务	9,690,899.35	17,473,043.60	17,768,142.78
资产管理业务：	36,140,204.42	21,891,662.85	8,883,918.41
投资咨询业务：	3,093,632.33	80,107,120.85	25,925,634.99
其他：			
手续费及佣金收入小计：	<u>270,860,646.61</u>	<u>456,810,962.18</u>	<u>512,065,213.00</u>
手续费及佣金支出			
证券经纪业务：	44,805,961.04	64,277,487.20	88,179,536.27
其中：代理买卖证券业务	44,805,961.04	64,277,487.20	88,179,536.27
交易单元席位租赁			
代销金融产品业务			

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
期货经纪业务:	43,823,696.78	92,928,503.16	131,948,910.63
投资银行业务:	77,955.41	3,536,503.30	-15,703,212.89
其中: 证券承销业务	51,493.15	3,201,408.03	-16,835,288.35
证券保荐业务		226,415.09	
财务顾问业务	26,462.26	108,680.18	1,132,075.46
资产管理业务:	9,436,647.11	2,571,929.24	27,947.51
投资咨询业务:	43,061.32		
其他:			
手续费及佣金支出小计:	<u>98,187,321.66</u>	<u>163,314,422.90</u>	<u>204,453,181.52</u>
手续费及佣金净收入	<u>172,673,324.95</u>	<u>293,496,539.28</u>	<u>307,612,031.48</u>
其中: 财务顾问业务净收入	9,664,437.09	17,364,363.42	16,636,067.32
—并购重组财务顾问业务净收入	2,150,943.40	5,732,734.93	6,133,018.84
—境内上市公司			
—并购重组财务顾问业务净收入		264,150.94	
—其他			
—其他财务顾问业务净收入	7,513,493.69	11,367,477.55	10,503,048.48

(2) 代销金融产品业务收入

项目	2019年1-6月		2018年度		2017年度	
	销售总金额 (亿元)	销售总收入 (元)	销售总金额 (亿元)	销售总收入 (元)	销售总金额 (亿元)	销售总收入 (元)
基金及集合产品	1.35	312,536.49	15.47	1,441,397.43	14.19	2,448,180.30
合计	<u>1.35</u>	<u>312,536.49</u>	<u>15.47</u>	<u>1,441,397.43</u>	<u>14.19</u>	<u>2,448,180.30</u>

(3) 受托客户资产管理业务

2019年1-6月

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
期末产品数量	6.00	19.00	2.00
期末客户数量	176.00	19.00	17.00
其中: 个人客户	170.00		
机构客户	6.00	19.00	17.00
期初受托资金	300,005,554.63	23,675,279,221.10	1,900,080,000.00
其中: 自有资金投入	1,762,997.09		
个人客户	270,242,377.54		

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
机构客户	28,000,180.00	23,675,279,221.10	1,900,080,000.00
期末受托资金	339,921,903.64	22,713,692,543.40	1,900,080,000.00
其中：自有资金投入	3,700,000.00		
个人客户	278,219,023.64		
机构客户	58,002,880.00	22,713,692,543.40	1,900,080,000.00
期末主要受托资产初始成本	339,637,586.22	23,083,479,293.52	1,948,072,190.40
其中：股票		20,467,291,941.45	
基金	27,968,117.65	200.01	
其他	311,669,468.57	2,616,187,152.06	1,948,072,190.40
当期资产管理业务净收入	26,528.14	26,677,029.17	

2018 年度

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
期末产品数量	4.00	17.00	2.00
期末客户数量	178.00	17.00	17.00
其中：个人客户	173.00		
机构客户	5.00	17.00	17.00
期初受托资金	302,982,854.47	6,334,200,855.17	
其中：自有资金投入	2,358,457.06		
个人客户	272,624,217.41		
机构客户	28,000,180.00	6,334,200,855.17	
期末受托资金	300,005,554.63	23,675,279,221.10	1,900,080,000.00
其中：自有资金投入	1,762,997.09		
个人客户	270,242,377.54		
机构客户	28,000,180.00	23,675,279,221.10	1,900,080,000.00
期末主要受托资产初始成本	299,624,726.73	23,672,166,087.54	1,923,778,003.73
其中：股票		20,610,680,875.32	
基金	4,855,078.16		
其他	294,769,648.57	3,061,485,212.22	1,923,778,003.73
当期资产管理业务净收入		19,319,733.61	

2017 年度

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
期末产品数量	4.00	28.00	
期末客户数量	187.00	28.00	
其中：个人客户	182.00		
机构客户	5.00	28.00	
期初受托资金	788,125,120.80	7,059,827,492.52	
其中：自有资金投入			
个人客户	417,143,603.09	34,856,981.10	
机构客户	370,981,517.71	7,024,970,511.42	
期末受托资金	302,982,854.47	6,334,200,855.17	
其中：自有资金投入	2,358,457.06		
个人客户	272,624,217.41		
机构客户	28,000,180.00	6,334,200,855.17	
期末主要受托资产初始成本	299,250,172.06	6,306,887,383.12	
其中：股票	4,080,503.49	1,631,191,253.45	
基金			
其他	295,169,668.57	4,675,696,129.67	
当期资产管理业务净收入	2,157,512.32	6,698,458.58	

(四十) 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
权益法核算的长期股权投资收益			
金融工具投资收益	<u>24,608,140.53</u>	<u>208,885,442.00</u>	<u>255,233,957.31</u>
其中：持有期间取得的收益	<u>12,087,707.97</u>	<u>227,471,554.92</u>	<u>188,997,843.31</u>
—交易性金融资产	12,087,707.97		
—可供出售金融资产		168,892,821.21	136,051,380.52
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		39,896,186.71	30,702,571.39
—其他资产		18,682,547.00	22,243,891.40
处置金融工具取得的收益	<u>12,520,432.56</u>	<u>-18,586,112.92</u>	<u>66,236,114.00</u>
—交易性金融资产	6,214,800.81		
—可供出售金融资产		14,003,832.17	11,539,262.03
—以公允价值计量且其		-32,589,945.09	54,696,851.97

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
变动计入当期损益的金融资产			
—其他债权投资	7,083,312.40		
—交易性金融负债	-777,680.65		
合计	<u>24,608,140.53</u>	<u>208,885,442.00</u>	<u>255,233,957.31</u>

(四十一)其他收益

(1)其他收益明细情况

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
与收益相关的政府补助	743,158.16	3,107,508.24	3,512,469.79
代扣个人所得税手续费返还	43,557.14	776,501.42	1,047,268.51
其他			30,000.00
合计	<u>786,715.30</u>	<u>3,884,009.66</u>	<u>4,589,738.30</u>

(2)与收益相关的政府补助明细情况

补助项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	与资产相关/与收益相关
财政奖励与财政补贴	554,958.16	388,208.24	1,572,869.79	与收益相关
专项扶持资金	188,200.00	2,719,300.00	1,939,600.00	与收益相关
合计	<u>743,158.16</u>	<u>3,107,508.24</u>	<u>3,512,469.79</u>	

(四十二)公允价值变动收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-11,510,308.24	-17,230,801.24
交易性金融资产	61,239,195.94		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		915,044.46	-1,183,548.11
交易性金融负债	-34,094.31		
合计	<u>61,205,101.63</u>	<u>-10,595,263.78</u>	<u>-18,414,349.35</u>

(四十三)其他业务收支

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
其他业务收入	1,444,258.11	4,171,361.20	4,305,881.61
其中：房屋租赁	1,444,258.11	3,986,649.48	3,162,083.30
其他		184,711.72	1,143,798.31

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
其他业务成本	422,730.52	789,380.59	773,448.17
其中：房屋租赁	422,730.52	789,380.59	770,687.07
其他			2,761.10
合计	<u>1,021,527.59</u>	<u>3,381,980.61</u>	<u>3,532,433.44</u>

(四十四) 资产处置收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
非流动资产处置收益	600.00	-43,456.57	342,633.75
合计	<u>600.00</u>	<u>-43,456.57</u>	<u>342,633.75</u>

(四十五) 税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
城市维护建设税	1,292,198.31	2,134,226.52	2,209,808.83
教育费附加	564,183.63	911,571.98	943,276.60
房产税	521,018.65	1,136,088.23	1,251,916.20
印花税	46,747.90		
其他税金	30,736.81	187,786.05	193,091.44
合计	<u>2,454,885.30</u>	<u>4,369,672.78</u>	<u>4,598,093.07</u>

(四十六) 业务及管理费

费用性质	2019年1-6月	2018年度	2017年度
职工薪酬	165,949,606.07	298,867,429.26	293,503,599.91
租赁费	31,490,632.86	62,811,320.50	57,960,415.94
折旧及摊销	16,673,836.27	30,526,943.17	27,591,260.93
其中：折旧费	8,505,085.37	15,998,887.70	14,689,845.53
无形资产摊销	6,114,397.07	10,691,511.33	9,560,778.97
长期待摊费用摊销	2,054,353.83	3,836,544.14	3,340,636.43
中介费	6,707,584.40	8,760,706.78	8,354,752.98
信息系统运维费	7,945,695.93	18,466,866.89	12,608,457.01
投资者保护（保障）基金	5,901,238.15	7,925,709.25	7,439,300.34
网络使用费	4,877,421.24	14,755,166.42	14,820,992.46
物业管理费	5,783,356.24	12,493,792.23	12,924,058.16
交易所设施使用费及会员年费	4,101,918.98	9,121,240.74	9,467,300.35
差旅费	3,581,771.13	10,815,634.63	9,728,396.17

费用性质	2019年1-6月	2018年度	2017年度
水电费	1,741,451.64	5,199,802.96	5,642,544.10
办公费	1,540,881.29	3,959,217.96	4,926,025.70
会议费	586,423.76	1,287,918.87	1,316,220.74
期货风险准备金	1,166,156.02	3,278,560.61	4,549,319.73
广告宣传费	794,603.57	1,412,107.21	2,339,048.20
车辆使用费	645,853.79	1,530,829.36	1,870,348.51
业务招待费	155,055.02	737,179.72	689,514.11
其他	3,952,090.98	9,250,798.22	8,475,572.32
合计	<u>263,595,577.34</u>	<u>501,201,224.78</u>	<u>484,207,127.66</u>

(四十七) 资产减值损失

项目	2018年度	2017年度
融出资金减值损失	-12,177,579.86	12,630,939.71
买入返售金融资产减值损失	7,327,961.81	-15,347,499.40
坏账损失	4,951,634.71	-1,331,260.97
其他	4,000,000.00	8,000,000.00
合计	<u>4,102,016.66</u>	<u>3,952,179.34</u>

(四十八) 信用减值损失

项目	2019年1-6月
融出资金减值损失	684,029.61
买入返售金融资产减值损失	34,171,981.93
应收款项	92,914.57
债权投资	-612,871.49
其他债权投资	-41,998.73
其他资产	
合计	<u>34,294,055.89</u>

(四十九) 营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
非流动资产报废利得小计		8,363.93	32,574.57
其中：固定资产报废利得		8,363.93	32,574.57
政府补助		10,000.00	219,300.00
其他	82,182.68	573,782.08	29,153,130.56

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
合计	<u>82,182.68</u>	<u>592,146.01</u>	<u>29,405,005.13</u>

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	与资产相关/与收益相关
深圳市2014年度工伤预防安全生产奖励费		10,000.00		与收益相关
河南租房奖励			87,300.00	与收益相关
四川辖区挂牌奖励			72,000.00	与收益相关
重庆市渝北金融机构支持地区发展奖励			60,000.00	与收益相关
合计		<u>10,000.00</u>	<u>219,300.00</u>	

注：2002年3月20日，自然人朱某向中国农业银行株洲市东区支行（以下简称“农行株洲东区支行”）以质押贷款的形式借入人民币2,200.00万元，深圳市圣龙山投资有限公司（以下简称“圣龙山公司”）以人民币2,700.00万元的国债为朱某提供质押担保。本公司新城广场营业部（以下简称“新城营业部”）原负责人洪某以新城营业部的名义与圣龙山公司及农行株洲东区支行职员马某签订《国债质押登记协议》并出示了圣龙山公司人民币27,000,000.00元的国债资金对账单。后贷款到期，朱某未能偿还借款。2003年8月，农行株洲东区支行向湖南省株洲市中级人民法院（以下简称“株洲中院”）提起诉讼。

自2003年起至2006年期间经历数次诉讼，2006年10月18日，株洲中院以（2006）株中法民二再初字第3号《民事判决书》，判决本公司返还本公司已取得人民币1900万元的借款本金，并承担农行株洲东区支行人民币235.65万元损失的赔偿责任。后再次经历数次诉讼。

截至2016年12月，该案涉及的本息合计约为3,747.08万元，扣除已被执行的851万元，本公司应在本案判决生效后向农行东区支付约2,896.08万元。本公司于2016年度补提预计负债至2,896.08万元。

该案于2017年5月26日，经湖南省高级人民法院审理并做出终审判决（（2007）湘高法民再一终字第1号），判决结果如下：

（1）撤销株洲市中级人民法院（2006）株中法民二再初字第3号民事判决；

（2）对中国农业银行股份有限公司株洲荷塘支行不能收回的贷款本金21,647,126.46元及其利息（自2002年11月1日起至付清之日止按中国人民银行同期同类贷款利率计算）损失，由朱广求、中国农业银行股份有限公司株洲荷塘支行、英大证券有限责任公司深圳新城广场证券营业部各承担三分之一的赔偿责任；其中自2002年11月1日起至2005年4月19日各方应承担的责任为8,252,778.15元，因英大证券有限责任公司已于2005年3月10日、4月19日被扣划851万元，故英大证券有限责任公司深圳新城广场证券营业部应承担的责任已履行完毕。

(3) 驳回中国农业银行股份有限公司株洲荷塘支行的其他诉讼请求。

根据上述终审判决结果，本公司于 2017 年度将无需支付的 2,896.08 万元预计负债转为营业外收入。

(五十) 营业外支出

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
非流动资产报废损失小计	<u>289,596.98</u>	<u>240,879.24</u>	<u>28,635.95</u>
其中：固定资产报废损失	289,596.98	240,879.24	28,635.95
违约金及赔偿损失	33,000.00		
行政罚款、滞纳金	17,259.23		
公益性捐赠支出		1,500,000.00	
其他	401,185.03	1,424,552.53	1,386,259.76
合计	<u>741,041.24</u>	<u>3,165,431.77</u>	<u>1,414,895.71</u>

(五十一) 所得税费用

(1) 分类列示

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
所得税费用	22,981,337.52	10,197,436.26	41,273,772.46
其中：当期所得税	26,555,879.66	12,422,488.71	41,808,886.94
递延所得税	-4,021,726.56	-2,277,614.00	-1,079,768.59
汇算清缴差异调整	447,184.42	52,561.55	544,654.11

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
利润总额	90,623,165.76	50,730,215.49	192,764,104.57
按法定税率计算的所得税费用	22,655,791.44	12,682,553.88	48,191,026.14
某些子公司适用不同税率的影响			
对以前期间当期所得税的调整	447,184.42	52,561.55	544,654.11
归属于合营企业和联营企业的损益			
无须纳税的收入	-88,536.85	-130,707.50	-2,679,264.80
不可抵扣的费用	345,884.90	2,215,910.41	1,254,430.62
税率变动对期初递延所得税余额的影响			
以前年度未确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-378,986.39		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		-4,622,882.08	-6,037,073.61

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
其他			
所得税费用合计	<u>22,981,337.52</u>	<u>10,197,436.26</u>	<u>41,273,772.46</u>

(五十二)其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(三十四)、其他综合收益”。

(五十三)现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
合并结构化主体收到的现金		886,313,086.57	835,523,136.70
保证金及清算款		157,996,927.10	
期货公司收到客户保证金净额	96,518,966.89		
购买及处置其他债权投资收到的现金净额	251,573,454.73		
收到其他资产净额		2,666,231.87	21,574,027.34
收到处置可供出售金融资产净额		31,498,379.56	
其他	3,930,485.54	16,626,999.98	25,681,840.77
合计	<u>352,022,907.16</u>	<u>1,095,101,625.08</u>	<u>882,779,004.81</u>

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
合并结构化主体支付的现金	7,815,827.29	899,786,218.16	869,785,159.89
业务管理费付现	66,699,466.90	179,856,267.93	180,956,283.52
支付客户保证金净额(期货)		552,818,508.31	387,350,087.50
保证金及清算款	61,887,422.33		41,119,928.49
购买及兑付债权投资支付的现金净额	41,252,345.20		
其他		2,792,279.43	492,044,974.87
合计	<u>177,655,061.72</u>	<u>1,635,253,273.83</u>	<u>1,971,256,434.27</u>

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
处置固定资产收回的现金净额	366,706.70	161,722.02	590,601.00
合计	<u>366,706.70</u>	<u>161,722.02</u>	<u>590,601.00</u>

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
收解除股权红利分配限制补缴款	65,942,954.69	16,485,461.28	
合计	<u>65,942,954.69</u>	<u>16,485,461.28</u>	

(五十四) 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	67,641,828.24	40,532,779.23	151,490,332.11
加：信用/资产减值准备	34,294,055.89	4,102,016.66	3,952,179.34
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	8,927,815.89	16,788,268.29	15,460,532.60
无形资产摊销	6,114,397.07	10,691,511.33	9,560,778.97
长期待摊费用摊销	2,054,353.83	3,836,544.14	3,340,636.43
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)	-600.00	43,456.57	-342,633.75
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	289,596.98	232,515.31	-3,938.62
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-61,205,101.63	10,595,263.78	18,414,349.35
财务费用(收益以“-”号填列)	49,317,335.62	91,283,420.55	83,620,000.00
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-287,608.41	-3,385,063.00	4,489,093.31
投资损失(收益以“-”号填列)			
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-12,686,624.58	991,918.98	1,415,411.28
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	8,664,898.02	-3,269,532.98	-2,495,179.87
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)		-592,630,450.47	212,875,709.17
交易性金融工具的减少 (增加以“-”号填列)	-516,262,869.28		
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-11,508,595.17	740,082,297.61	506,298,558.40

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	1,656,774,428.39	-1,259,205,090.80	-3,766,095,798.29
其他			
经营活动产生的现金流量净额	1,232,127,310.86	-939,310,144.80	-2,758,019,969.57
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
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			
三、现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额	4,152,553,259.32	2,762,814,848.90	3,551,259,800.74
减: 现金的期初余额	2,762,814,848.90	3,551,259,800.74	5,152,871,172.40
加: 现金等价物的期末余额	1,563,499,322.89	1,551,465,284.22	1,716,304,823.25
减: 现金等价物的期初余额	1,551,465,284.22	1,716,304,823.25	2,461,914,257.54
现金及现金等价物净增加额	1,401,772,449.09	-953,284,490.87	-2,347,220,805.95

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
一、现金	4,152,553,259.32	2,762,814,848.90	3,551,259,800.74
其中: 1. 库存现金	5,379.61	33,546.84	7,742.54
2. 可随时用于支付的银行存款	4,152,530,558.95	2,762,762,920.50	3,551,242,867.90
3. 可随时用于支付的其他货币资金	17,320.76	18,381.56	9,190.30
4. 可用于支付的存放中央银行款项			
5. 存放同业款项			
6. 拆放同业款项			
二、现金等价物	1,563,499,322.89	1,551,465,284.22	1,716,304,823.25
其中: 三个月内到期的债券投资			
结算备付金	1,563,499,322.89	1,551,465,284.22	1,716,304,823.25
三、期末现金及现金等价物余额	5,716,052,582.21	4,314,280,133.12	5,267,564,623.99
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

(五十五) 外币货币性项目

(1) 分类列示

项目	2019年6月30日外币余额	折算汇率	2019年6月30日折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	134,665,233.39	0.8797	118,459,619.20
美元	4,963,910.92	6.8747	34,125,398.40
结算备付金			
其中：港币	4,983,383.01	0.8797	4,383,682.70
美元	680,762.96	6.8747	4,680,041.12
存出保证金			
其中：港币	1,100,000.00	0.8797	967,626.00
美元	200,000.00	6.8747	1,374,940.00
代理买卖证券款			
其中：港币	79,415,289.43	0.8797	69,858,453.50
美元	2,889,142.03	6.8747	19,861,984.71

续表

项目	2018年12月31日外币余额	折算汇率	2018年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	133,330,246.72	0.8762	116,823,962.19
美元	4,916,402.34	6.8632	33,742,252.55
结算备付金			
其中：港币	3,059,208.16	0.8762	2,680,478.19
美元	737,903.46	6.8632	5,064,379.03
存出保证金			
其中：港币	1,000,000.00	0.8762	876,200.00
美元	200,000.00	6.8632	1,372,640.00
代理买卖证券款			
其中：港币	77,718,891.08	0.8762	68,097,292.36
美元	2,995,718.61	6.8632	20,560,215.96

续表

项目	2017年12月31日外币余额	折算汇率	2017年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	136,780,045.65	0.8359	114,335,807.97
美元	5,472,228.57	6.5342	35,756,635.93

项目	2017年12月31日外币余额	折算汇率	2017年12月31日折算人民币余额
结算备付金			
其中：港币	3,056,699.54	0.8359	2,555,125.71
美元	935,180.57	6.5342	6,110,656.88
存出保证金			
其中：港币	1,700,000.00	0.8359	1,421,047.00
美元	200,000.00	6.5342	1,306,840.00
代理买卖证券款			
其中：港币	83,417,340.18	0.8359	69,729,388.83
美元	3,820,345.98	6.5342	24,962,904.72

(2) 境外经营实体说明

无。

七、其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
英大期货有限公司	北京	北京	期货业务服务	77.00		77.00	同一控制下合并

2、重要非全资子公司

2019年1-6月发生额/2019年6月30日：

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派股利	其他变动	2019年6月30日少数股东权益
英大期货有限公司	23%	509,976.07			168,621,770.64

2018年度/2018年12月31日：

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派股利	其他变动	2018年12月31日少数股东权益
英大期货有限公司	23%	2,171,619.72			168,514,020.36

2017年度/2017年12月31日:

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派股利	其他变动	2017年12月31日少数股东权益
英大期货有限公司	23%	6,954,780.49			167,205,203.95

3、重要非全资子公司的主要财务信息

项目	英大期货有限公司		
	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
资产总额	2,327,510,055.56	2,183,504,816.08	2,781,211,713.56
负债总额	1,594,371,922.34	1,450,835,162.32	2,054,232,565.95
净资产总额	733,138,133.22	732,669,653.76	726,979,147.61
营业收入	41,633,649.92	101,716,274.61	170,081,048.81
净利润	2,217,287.25	8,305,196.32	28,233,031.75
综合收益总额	2,217,287.25	5,690,506.15	29,736,889.99
经营活动现金流量	90,930,794.33	-573,030,693.21	-115,529,862.10

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(二) 在纳入合并范围的结构化主体中的权益

结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

本公司管理或投资多个结构化主体，主要是资产管理计划。为判断是否控制该类结构化主体，本公司主要评估其通过参与设立相关结构化主体时的决策和参与度及相关合同安排等所享有的对该类结构化主体的整体经济利益(包括直接持有产生的收益以及预期管理费)以及对该类结构化主体的决策权范围。若本公司通过投资合同等安排同时对该类结构化主体拥有权力、通过参与该结构化主体的相关活动而享有可变回报以及有能力运用本公司对该类结构化主体的权力影响可变回报，则本公司认为能够控制该类结构化主体，并将此类结构化主体纳入合并财务报表范围。

于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，本公司纳入合并范围的资产管理计划的净资产总额分别为人民币0.00元、人民币8,940,174.91元和人民币47,844,712.36元。

于2019年6月30日，本公司及其子公司无在上述结构化主体中的权益。于2018年12月

31日,本公司及其子公司在上述结构化主体中的权益体现在其各自资产负债表中可供出售金融资产为人民币1,751,008.71元,应收款项为人民币185,113.87元。于2017年12月31日,本公司及其子公司在上述结构化主体中的权益体现在其各自资产负债表中可供出售金融资产为人民币37,564,735.91元。

于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日,本公司认为上述结构化主体受本公司控制,故将其纳入合并财务报表范围。

(三) 在合营或联营企业中的权益

本公司报告期内无合营联营企业。

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

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,主要包括本公司发起设立的资产管理计划,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赚取管理费,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赚取管理费收入。

于2019年6月30日这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体的资产总额为25,022,425,003.93元;于2018年12月31日这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体的资产总额为25,395,457,404.45元;于2017年12月31日这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体的资产总额为6,480,386,776.69元。

报表日本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下:

项目	2019年6月30日余额		2018年12月31日余额		2017年12月31日余额	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
应收款项	1,054,603.75	1,054,603.75	150,417.41	150,417.41	451,317.58	451,317.58
交易性金融资产	3,719,980.00	3,719,980.00				

2019年1-6月本公司从由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的资产管理计划中获取的资产管理费收入为人民币36,126,631.63元。

2018年度本公司从由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的资产管理计划中获取的资产管理费收入为人民币21,891,662.85元。

2017年度本公司从由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的资产管理计划中获取的资产管理费收入为人民币8,883,918.41元。

(五) 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本公司通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益。于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，本公司通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中的权益在本集团合并资产负债表中的相关资产负债项目及其账面价值/最大损失敞口列示如下：

项目	2019年6月30日余额			合计
	交易性金融资产	债权投资	其他债权投资	
基金	30,946,665.40			<u>30,946,665.40</u>
资产管理计划及信托计划	116,459,608.44	284,078,097.36		<u>400,537,705.80</u>
合计	<u>147,406,273.84</u>	<u>284,078,097.36</u>		<u>431,484,371.20</u>

续表

项目	2018年12月31日余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	应收款项类投资	
基金	55,791,648.96	17,876,620.55		<u>73,668,269.51</u>
资产管理计划及信托计划		34,768,538.92	232,580,000.00	<u>267,348,538.92</u>
合计	<u>55,791,648.96</u>	<u>52,645,159.47</u>	<u>232,580,000.00</u>	<u>341,016,808.43</u>

续表

项目	2017年12月31日余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	应收款项类投资	
基金	2,191,300.00	0.55		<u>2,191,300.55</u>
资产管理计划及信托计划		81,069,390.62	218,380,000.00	<u>299,449,390.62</u>
合计	<u>2,191,300.00</u>	<u>81,069,391.17</u>	<u>218,380,000.00</u>	<u>301,640,691.17</u>

九、以公允价值计量的资产和负债

(一) 金融工具计量基础分类表

下表汇总披露了本公司所有金融工具项目的计量基础：

2019年6月30日账面价值

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值 计量且其变动计入 其他综合收益的金 融资产	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的非 交易性权益工 具投资	分类为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资 产	按照《金融工 具确认和计 量》准则指定 为以公允价 值计量且其 变动计入当 期损益的金 融资产
货币资金	4,155,362,092.70				
结算备付金	1,563,692,888.68				
融出资金	1,764,750,573.70				
交易性金融 资产				1,615,280,928.20	
买入返售金 融资产	965,602,663.57				
应收款项	147,695,346.47				
存出保证金	164,311,002.60				
债权投资	284,078,097.36				
其他债权投 资		3,478,659,244.41			
其他权益工 具投资			29,798,499.52		
其他资产 (金融资产)	1,400,000.00				

续表

2019年6月30日账面价值

以公允价值计量且其变动计入当期损益

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	405,008,219.18			
拆入资金	1,505,810,555.56			
交易性金融负债				
卖出回购金融资产款	2,037,059,298.26			
代理买卖证券款	4,825,794,925.60			
应付款项	118,888,180.48			
应付债券	1,475,164,642.47			
其他负债（金融负债）	5,547,259.19			

(二)金融工具公允价值计量的层次

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

项目	2019年6月30日公允价值			合计
	第一层公允价值计量	第二层公允价值计量	第三层公允价值计量	
一、持续公允价值计量				
（一）交易性金融资产	405,821,177.28	1,182,205,388.44	27,254,362.48	<u>1,615,280,928.20</u>
债务工具	301,440,176.72	1,062,025,800.00		<u>1,363,465,976.72</u>

项目	2019年6月30日公允价值			合计
	第一层公允价值计量	第二层公允价值计量	第三层公允价值计量	
权益工具	73,434,335.16		27,254,362.48	<u>100,688,697.64</u>
基金	30,946,665.40			<u>30,946,665.40</u>
资产管理计划 与信托计划		120,179,588.44		<u>120,179,588.44</u>
(二)其他债权 投资	156,068,225.12	3,322,591,019.29		<u>3,478,659,244.41</u>
(三)其他权益 工具投资			29,798,499.52	<u>29,798,499.52</u>
持续以公允价 值计量的资产 总额	<u>561,889,402.40</u>	<u>4,504,796,407.73</u>	<u>57,052,862.00</u>	<u>5,123,738,672.13</u>
(四)交易性金 融负债				
持续以公允价 值计量的负债 总额				

续表

项目	2018年12月31日公允价值			合计
	第一层公允价值计量	第二层公允价值计量	第三层公允价值计量	
一、持续公允价 值计量				
(一)以公允价 值计量且变动 计入当期损益 的金融资产				
1. 交易性金融 资产	358,249,890.86	502,096,800.00	82,078,553.55	<u>942,425,244.41</u>
债务工具	284,919,207.20	502,096,800.00		<u>787,016,007.20</u>
权益工具	17,539,034.70		82,078,553.55	<u>99,617,588.25</u>
基金	55,791,648.96			<u>55,791,648.96</u>
资产管理计划 与信托计划				
(二)可供出售 金融资产	323,500,558.90	3,341,668,224.30		<u>3,665,168,783.20</u>

项目	2018年12月31日公允价值			合计
	第一层公允价值计量	第二层公允价值计量	第三层公允价值计量	
债券	278,900,054.60	3,305,946,865.19		<u>3,584,846,919.79</u>
权益工具	26,723,883.75	952,820.19		<u>27,676,703.94</u>
基金	17,876,620.55			<u>17,876,620.55</u>
资产管理计划 与信托计划等		34,768,538.92		<u>34,768,538.92</u>
其他				
持续以公允价值计量的资产 总额	<u>681,750,449.76</u>	<u>3,843,765,024.30</u>	<u>82,078,553.55</u>	<u>4,607,594,027.61</u>
(三)以公允价值计量且变动 计入当期损益 的金融负债				
1、为交易目的 而持有的金融 负债		7,004,052.33		<u>7,004,052.33</u>
持续以公允价值计量的负债 总额		<u>7,004,052.33</u>		<u>7,004,052.33</u>

续表

项目	2017年12月31日公允价值			合计
	第一层公允价值计量	第二层公允价值计量	第三层公允价值计量	
一、持续公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动 计入当期损益 的金融资产				
1.交易性金融 资产	439,357,536.87	1,185,794,900.00	75,167,745.49	<u>1,700,320,182.36</u>
债务工具	350,208,492.90	1,185,794,900.00		<u>1,536,003,392.90</u>
权益工具	86,957,743.97		75,167,745.49	<u>162,125,489.46</u>
基金	2,191,300.00			<u>2,191,300.00</u>

项目	2017年12月31日公允价值			合计
	第一层公允价值计量	第二层公允价值计量	第三层公允价值计量	
资产管理计划 与信托计划				
(二)可供出售 金融资产	933,095,460.45	1,463,312,755.08		<u>2,396,408,215.53</u>
债券	892,417,859.90	1,381,492,284.35		<u>2,273,910,144.25</u>
权益工具	40,677,600.00	751,080.11		<u>41,428,680.11</u>
基金	0.55			<u>0.55</u>
资产管理计划 与信托计划等 其他		81,069,390.62		<u>81,069,390.62</u>
持续以公允价 值计量的资产 总额	<u>1,372,452,997.32</u>	<u>2,649,107,655.08</u>	<u>75,167,745.49</u>	<u>4,096,728,397.89</u>
(三)以公允价 值计量且变动 计入当期损益 的金融负债				
1、为交易目的 而持有的金融 负债		10,279,976.45		<u>10,279,976.45</u>
持续以公允价 值计量的负债 总额		<u>10,279,976.45</u>		<u>10,279,976.45</u>

(三)持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司及母公司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余额时点的收盘价。

(四)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

本公司在确定公允价值时，优先选择权威第三方机构公布的推荐估值，若无法直接获取权威第三方机构公布的推荐估值，本公司将采用管理人公布的估值、估值模型等估值方法对第二层次公允价值计量项目进行估值。

(五)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。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

项目	2019年6月30日 公允价值	2018年12月31 日公允价值	2017年12月31 日公允价值	估值技术	重大不可观 察输入值	对公允价值 的影响
新 三 板 股票	57,052,862.00	82,078,553.55	75,167,745.49	上市公司 比较法	流动性折扣	流动性折扣 越大，公允 价值越低
合计	<u>57,052,862.00</u>	<u>82,078,553.55</u>	<u>75,167,745.49</u>			

(六)持续第三层次公允价值计量项目，2019年6月30日余额、2018年12月31日余额与2017年12月31日余额账面价值之间的调节信息：

项目	以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产	交易性金融资产	其他权益工具投资
2018年12月31日余额	<u>82,078,553.55</u>		
会计政策变更	-82,078,553.55	28,897,195.66	55,257,320.88
2019年1月1日余额		<u>28,897,195.66</u>	<u>55,257,320.88</u>
当期利得或损失总额			
—计入损益		-2,740,336.14	
—计入其他综合收益			-25,458,821.36
购买		1,097,502.96	
出售			
结算			
转入第三层次			
转出第三层次			
2019年6月30日余额		<u>27,254,362.48</u>	<u>29,798,499.52</u>
对于在报告期末余额 持有的资产，计入损益 的当期未实现利得或 损失的变动		-2,740,336.14	

续表

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
2017年12月31日余额	<u>75,167,745.49</u>
当期利得或损失总额	
—计入损益	

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
一计入其他综合收益	
购买	6,910,808.06
出售	
结算	
转入第三层次	
转出第三层次	
2018年12月31日余额	<u>82,078,553.55</u>
对于在报告期末余额持有的资产，计入损益的当期末实现利得或损失的变动	

上述本公司于本报告期间确认的利得或损失计入损益或其他综合收益的具体项目情况如下：

类型	2019年1-6月	
	项目	金额
本年计入损益的未实现利得或损失	公允价值变动损益	-2,740,336.14
合计		<u>-2,740,336.14</u>
计入其他综合收益的利得或损失	其他权益工具投资公允价值变动	-25,458,821.36
合计		<u>-25,458,821.36</u>

(七)以公允价值计量项目在各层次之间转换的情况

报告期内本公司上述以公允价值计量的资产各层次之间没有重大转换。

(八)报告期内发生的估值技术变更及变更原因

报告期内本公司上述公允价值计量所使用的估值技术并未发生重大变更。

(九)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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金、应收款项、短期借款、应付短期融资款、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券和其他金融负债等。除应付债券外，其他金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

截至2019年6月30日，本公司所持有应付债券账面价值为人民币1,475,164,642.47元，公允价值为人民币1,484,898,450.00元；截至2018年12月31日，本公司所持有应付债券账面价值为人民币1,450,000,000.00元，公允价值为人民币1,530,164,150.00元；截至2017年12月31日，本公司所持有应付债券账面价值为人民币1,550,000,000.00元，公允价值为人民币1,609,458,300.00元。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	统一社会信用代码
国网英大国际控股集团有限公司	第一大股东	有限责任公司 (法人独资)	北京	李荣华	投资	332.6 5 亿元 (注)	66.81	66.81	国家电网有限公司	91110000710935089N

注：截止报告出具日，国网英大国际控股集团有限公司工商登记的注册资本为 199.00 亿元，注册资本增加至 332.65 亿元的工商变更尚未办理完毕。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、(一)。

(三) 本公司的联营企业情况

本公司报告期内无合营联营企业。

(四) 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
国家电网有限公司	最终控制方
英大国际信托有限责任公司	同受英大集团控制
英大基金管理有限公司	同受英大集团控制
英大长安保险经纪有限公司	同受英大集团控制
英大泰和财产保险股份有限公司	同受英大集团控制
英大保险资产管理有限公司	同受英大集团控制
英大泰和人寿保险股份有限公司	同受英大集团控制
国家电网公司所属公司	特指除英大集团及其控制的下属公司之外的国家电网公司所属公司

(五) 关联方交易及往来情况

1、 关联方交易情况表

(1) 采购商品或接受劳务关联交易

关联方名称	交易类型	2019年1-6月	2018年	2017年
英大基金管理有限公司	资产管理业务支出	9,374,368.80	2,026,242.61	
英大泰和财产保险股份有限公司	保险费支出	199,777.45	338,922.17	535,760.59
国家电网公司所属公司	利息支出	5,465,999.86	14,298,433.26	8,110,444.45
国家电网公司所属公司	信息系统运维费支出	3,215,330.09	1,418,069.82	1,354,539.62
国家电网公司所属公司	食堂经费支出	1,162,255.59	2,608,417.19	1,011,104.19
国家电网公司所属公司	物业管理费支出	260,672.65	302,947.71	307,035.00
国家电网公司所属公司	服务费用支出	90,094.34		
国家电网公司所属公司	网络使用费		701,886.79	724,528.32
国家电网公司所属公司	中介费		531,603.77	
国家电网公司所属公司	资料费用支出			49,423.42

(2) 销售商品或提供劳务关联交易

关联方名称	交易类型	2019年1-6月	2018年	2017年
国网英大国际控股集团有限公司	资产管理业务收入	34,260,871.86	5,364,283.56	
英大国际信托有限责任公司	经纪业务收入		1,867,144.55	1,308,080.95
国网英大国际控股集团有限公司	经纪业务收入		462,975.06	
英大保险资产管理有限公司	投资咨询服务收入		37,941,513.97	
英大国际信托有限责任公司	投资咨询服务收入	336,871.98		377,358.49
英大泰和财产保险股份有限公司	承销收入		2,830,188.68	
英大基金管理有限公司	席位佣金收入			266,778.13
国家电网有限公司	财务顾问收入	1,992,000.00	754,716.98	
国家电网公司所属公司	资产管理业务收入	517,047.50	12,418,773.42	195,220.83
国家电网公司所属公司	经纪业务收入	36,808.93		
国家电网公司所属公司	财务顾问收入	938,679.25	1,318,867.93	
国家电网公司所属公司	投资咨询服务收入	231,132.08	235,849.06	1,003,251.52
国家电网公司所属公司	承销收入	424,528.30	2,216,981.13	

关联方名称	交易类型	2019年1-6月	2018年	2017年
国家电网公司所属公司	利息收入		3,242,347.57	3,298,366.38

(3) 关联租赁情况

1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	2019年1-6月	2018年	2017年
英大长安保险经纪有限公司	房屋	205,779.60	411,559.20	411,559.20
国家电网公司所属公司	房屋	12,292,624.98	21,714,267.51	18,939,606.27

2) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	2019年1-6月	2018年	2017年
英大泰和财产保险股份有限公司	房屋	46,558.80		139,025.35
英大泰和人寿保险股份有限公司	房屋			111,598.18
国家电网公司所属公司	房屋	74,523.81	845,202.21	574,135.26

2、关联方往来情况表

项目	2019年6月30日金额	2018年12月31日金额	2017年12月31日金额
应收款项:			
英大保险资产管理有限公司	39,425,074.12	39,425,074.12	
国网英大国际控股集团有限公司	601,931.34		
英大基金管理有限公司	259,337.94	259,337.94	459,175.65
英大长安保险经纪有限公司	34,297.00	34,297.00	34,297.00
国家电网公司所属公司	2,628,391.30	1,927,583.43	1,461,125.16
合计	<u>42,949,031.70</u>	<u>41,646,292.49</u>	<u>1,954,597.81</u>
预付账款:			
英大长安保险经纪有限公司		171,483.00	171,483.00
国家电网公司所属公司	847,702.91	1,422,314.57	2,158,306.63
合计	<u>847,702.91</u>	<u>1,593,797.57</u>	<u>2,329,789.63</u>
应付款项:			
英大泰和财产保险股份有限公司		15,000.00	
英大长安保险经纪有限公司	34,296.60		
英大基金管理有限公司	193,119.64	1,029,999.46	
国家电网公司所属公司	34,708.15	428,519.15	330,561.00
合计	<u>262,124.39</u>	<u>1,473,518.61</u>	<u>330,561.00</u>

项目	2019年6月30日金额	2018年12月31日金额	2017年12月31日金额
预收账款:			
国网英大国际控股集团有限公司		35,714,592.84	
英大泰和财产保险股份有限公司		46,558.80	44,341.72
国家电网公司所属公司	2,687,355.56	506,360.96	
合计	<u>2,687,355.56</u>	<u>36,267,512.60</u>	<u>44,341.72</u>

3、关联方资金拆借

关联方名称	2019年6月30日金额	2018年12月31日金额	2017年12月31日金额
国家电网公司所属公司		1,400,000,000.00	1,000,000,000.00

4、购买和赎回资管产品

1) 关联方购买和赎回本公司发行的资产管理计划的份额（1.00元为1份额）

2019年1-6月:

关联方名称	2018年12月31日 份额	本期购入	本期赎回	2019年6月30日份 额
国网英大国际控股集团有限公司	18,308,744,659.35			18,308,744,659.35
英大国际信托有限责任公司		30,002,700.00		30,002,700.00
国家电网公司所属公司	974,087,453.87		143,388,933.87	830,698,520.00
合计	<u>19,282,832,113.22</u>	<u>30,002,700.00</u>	<u>143,388,933.87</u>	<u>19,169,445,879.35</u>

2018年度:

关联方名称	2017年12月31日 份额	本期购入	本期赎回	2018年12月31日 份额
国网英大国际控股集团有限公司		18,615,950,580.45	307,205,921.10	18,308,744,659.35
国家电网公司所属公司	163,740,452.44	971,687,453.87	161,340,452.44	974,087,453.87
合计	<u>163,740,452.44</u>	<u>19,587,638,034.32</u>	<u>468,546,373.54</u>	<u>19,282,832,113.22</u>

2017年度:

关联方名称	2016年12月31日 份额	本期购入	本期赎回	2017年12月31 日份额
国家电网公司所属公司	686,370,452.44		522,630,000.00	163,740,452.44
合计	<u>686,370,452.44</u>		<u>522,630,000.00</u>	<u>163,740,452.44</u>

2) 本公司购买和赎回关联方发行的资产管理计划的份额（10,000.00元为1份额）

2019年1-6月:

关联方名称	2018年12月31日份额	本期购入	本期赎回	2019年6月30日份额
英大国际信托有限责任公司	19,178.00		5,052.29	14,125.71
合计	<u>19,178.00</u>		<u>5,052.29</u>	<u>14,125.71</u>

2018年度:

关联方名称	2017年12月31日份额	本期购入	本期赎回	2018年12月31日份额
英大国际信托有限责任公司	21,438.00	6,000.00	8,260.00	19,178.00
合计	<u>21,438.00</u>	<u>6,000.00</u>	<u>8,260.00</u>	<u>19,178.00</u>

2017年度:

关联方名称	2016年12月31日份额	本期购入	本期赎回	2017年12月31日份额
英大国际信托有限责任公司	22,000.00	10,000.00	10,560.00	21,440.00
合计	<u>22,000.00</u>	<u>10,000.00</u>	<u>10,560.00</u>	<u>21,440.00</u>

(六) 关联方承诺事项

无。

(七) 关键管理人员薪酬

项目	2019年1-6月金额	2018年度金额	2017年度金额
关键管理人员报酬(税后)	3,292,967.01	5,509,986.50	5,600,321.48

(八) 其他

报告期内, 本公司无偿使用国网英大国际控股集团有限公司注册的部分商标。2019年6月, 国网英大国际控股集团有限公司与本公司分别签订《商标使用许可合同》、《商标独占许可协议》, 授权本公司无偿使用国网英大国际控股集团有限公司注册的部分商标, 《商标使用许可合同》有效期至被许可使用商标有效期截止之日, 《商标独占许可协议》有效期至双方书面同意终止之日。

十一、或有事项

截止资产负债表日, 本公司除“十四、其他重要事项中(二)诉讼事项”外无其他需要披露或有事项。

十二、承诺事项

经营租赁承诺

于 2019 年 6 月 30 日，根据本公司已签订的不可撤销的经营性租赁协议，未来应支付的最低租金为：

未来期间	2019 年 6 月 30 日
1 年以内	34,880,600.44
1-2 年	19,433,785.59
2-3 年	8,441,122.80
3 年以上	12,439,718.74
合计	<u>75,195,227.57</u>

截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

本公司客户冯鑫于 2017 年 7 月 26 日和 2017 年 8 月 3 日通过股票质押交易分别融资 40,000,000.00 元和 43,000,000.00 元，合计 83,000,000.00 元，质押标的证券为 10,280,000.00 股暴风集团股份有限公司（以下简称“暴风集团”）股票，业务期限 1 年（360 天），该两笔业务分别于 2018 年 7 月 21 日、2018 年 7 月 29 日到期。2018 年 7 月 26 日，客户冯鑫购回 10,000,000.00 元。由于客户未按照协议约定进行全额购回，构成违约。截至 2019 年 6 月 30 日本公司账面对该项目的应收本金为 73,000,000.00 元，应收利息金额为 1,791,988.89 元，计提减值金额为 2,309,464.67 元。2019 年 6 月 30 日，质押标的证券 10,280,000.00 股暴风集团股票的公允价值为 74,866,092.06 元（包含红利金额 130,492.06 元）。

2019 年 7 月 28 日，暴风集团发布《关于公司实际控制人被采取强制措施的公告》，公告称“公司实际控制人冯鑫先生因涉嫌犯罪被公安机关采取强制措施”。

截止报告出具日，质押标的证券 10,280,000.00 股暴风集团股票的公允价值为 51,324,892.06 元（包含红利金额 130,492.06 元）。

十四、其它重要事项

(一) 分部信息

本公司管理层出于管理目的，根据业务种类划分成业务单元。本公司的报告分部为：经纪业务分部、自营投资业务分部、投行业务分部、资产管理业务分部、融资融券业务分部等。

1、经营分部

2019年1-6月发生额：

项目	经纪业务及信用业务分部	自营投资业务分部	投行业务分部	资产管理业务分部
1) 营业收入	143,659,969.57	116,016,134.19	43,485,356.80	37,089,007.65
2) 营业支出	111,175,705.48	15,077,292.74	33,652,515.73	11,156,401.08
3) 营业利润(亏损)	32,484,264.09	100,938,841.45	9,832,841.07	25,932,606.57
4) 资产总额	6,209,173,374.29	5,596,961,652.50	71,680,784.35	22,470,751.45
分部资产：				
分部资产合计	6,195,225,172.14	5,594,857,582.40	71,680,784.35	22,470,751.45
递延所得税资产	13,948,202.15	2,104,070.10		
5) 负债总额	3,840,093,467.06	3,533,460,648.54	4,520,219.89	294,341.35
分部负债：				
分部负债合计	3,840,093,467.06	3,509,869,853.82	4,520,219.89	294,341.35
递延所得税负债		23,590,794.72		

续表

项目	其他分部	期货子公司	分部间抵销	合计
1) 营业收入	11,614,880.51	41,633,649.92	-1,449,725.27	<u>392,049,273.37</u>
2) 营业支出	92,338,174.62	39,145,780.36	-1,778,620.96	<u>300,767,249.05</u>
3) 营业利润(亏损)	-80,723,294.11	2,487,869.56	328,895.69	<u>91,282,024.32</u>
4) 资产总额	709,932,791.36	2,327,510,055.56	-521,061,436.37	<u>14,416,667,973.14</u>
分部资产：				
分部资产合计	669,445,429.19	2,320,685,199.73	-521,061,436.37	<u>14,353,303,482.89</u>
递延所得税资产	40,487,362.17	6,824,855.83		<u>63,364,490.25</u>
5) 负债总额	1,616,480,534.82	1,594,371,922.34	-1,734,685.77	<u>10,587,486,448.23</u>
分部负债：				
分部负债合计	1,616,480,534.82	1,593,164,802.73	-1,734,685.77	<u>10,562,688,533.90</u>
递延所得税负债		1,207,119.61		<u>24,797,914.33</u>

2018 年发生额:

项目	经纪业务及信用业务分部	自营投资业务分部	投行业务分部	资产管理业务分部
1) 营业收入	240,495,990.90	53,500,438.56	33,686,029.74	47,007,481.75
2) 营业支出	196,120,157.07	22,128,672.28	73,850,810.82	24,312,659.82
3) 营业利润(亏损)	44,375,833.83	31,371,766.28	-40,164,781.08	22,694,821.93
4) 资产总额	4,365,445,572.36	5,518,853,525.15	84,133,651.91	3,765,380.82
分部资产:				
分部资产合计	4,360,618,473.47	5,507,470,814.83	84,133,651.91	3,765,380.82
递延所得税资产	4,827,098.89	11,382,710.32		
5) 负债总额	4,286,373,525.69	2,844,054,062.03		36,146,429.99
分部负债:				
分部负债合计	4,286,373,525.69	2,831,382,953.79		36,146,429.99
递延所得税负债		12,671,108.24		

续表

项目	其他分部	期货子公司	分部间抵销	合计
1) 营业收入	90,633,291.69	101,716,274.61	-3,273,711.19	<u>563,765,796.06</u>
2) 营业支出	108,361,186.47	89,707,722.76	-4,018,914.41	<u>510,462,294.81</u>
3) 营业利润(亏损)	-17,727,894.78	12,008,551.85	745,203.22	<u>53,303,501.25</u>
4) 资产总额	830,392,216.72	2,183,504,816.08	-521,085,579.06	<u>12,465,009,583.98</u>
分部资产:				
分部资产合计	807,636,016.45	2,177,775,907.17	-521,085,579.06	<u>12,420,314,665.59</u>
递延所得税资产	22,756,200.27	5,728,908.91		<u>44,694,918.39</u>
5) 负债总额	135,982,146.17	1,450,835,162.32	7,181,346.45	<u>8,760,572,672.65</u>
分部负债:				
分部负债合计	135,982,146.17	1,450,835,162.32	7,181,346.45	<u>8,747,901,564.41</u>
递延所得税负债				<u>12,671,108.24</u>

2017 年发生额:

项目	经纪业务及信用业务分部	自营投资业务分部	投行业务分部	资产管理业务分部
1) 营业收入	310,379,730.68	86,594,659.13	54,419,151.00	31,909,992.85
2) 营业支出	194,970,943.44	15,219,067.91	53,643,886.79	16,643,249.81
3) 营业利润(亏损)	115,408,787.24	71,375,591.22	775,264.21	15,266,743.04
4) 资产总额	6,037,468,937.88	4,488,386,939.91	77,336,913.29	3,834,263.95

项目	经纪业务及信用业务分部	自营投资业务分部	投行业务分部	资产管理业务分部
分部资产：				
分部资产合计	6,031,429,434.48	4,479,411,255.88	77,336,913.29	3,834,263.95
递延所得税资产	6,039,503.40	8,975,684.03		
5) 负债总额	5,176,816,228.37	2,574,094,115.36	11,813,886.79	2,808,051.75
分部负债：				
分部负债合计	5,176,816,228.37	2,560,709,656.78	11,813,886.79	2,808,051.75
递延所得税负债		13,384,458.58		

续表

项目	其他分部	期货子公司	分部间抵销	合计
1) 营业收入	51,565,507.91	128,962,182.75	-5,526,380.93	<u>658,304,843.39</u>
2) 营业支出	126,004,162.77	91,137,429.97	-4,087,892.45	<u>493,530,848.24</u>
3) 营业利润（亏损）	-74,438,654.86	37,824,752.78	-1,438,488.48	<u>164,773,995.15</u>
4) 资产总额	778,359,552.42	2,781,211,713.56	-557,038,992.52	<u>13,609,559,328.49</u>
分部资产：				
分部资产合计	755,216,047.85	2,773,369,101.87	-557,038,992.52	<u>13,563,558,024.80</u>
递延所得税资产	23,143,504.57	7,842,611.69		<u>46,001,303.69</u>
5) 负债总额	114,516,304.96	2,054,232,565.95	10,132,470.44	<u>9,944,413,623.62</u>
分部负债：				
分部负债合计	114,516,304.96	2,054,232,565.95	10,132,470.44	<u>9,931,029,165.04</u>
递延所得税负债				<u>13,384,458.58</u>

（二） 诉讼事项

无需要披露的重大诉讼事项。

（三） 公益性投入情况

本公司为履行社会责任，在公益广告、救灾捐款、教育资助、慈善捐赠等方面的支出如下：

项目	2019年1-6月发生额	2018年度发生额	2017年度发生额
慈善捐赠		1,500,000.00	

（四） 融资融券业务情况

1、业务规模

于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，本公司融资融券业务规模如下：

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
融出资金	1,768,573,145.45	1,379,336,578.85	2,049,630,642.73
合计	<u>1,768,573,145.45</u>	<u>1,379,336,578.85</u>	<u>2,049,630,642.73</u>

2、财务报表列报

公司在编制财务报表时，融出资金在报表中单独列示。

(五) 债券借贷

于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，本公司在银行间债券市场交易平台向商业银行借入债券的类别及公允价值具体如下：

债券类别	2019年6月30日公允价值	2018年12月31日公允价值	2017年12月31日公允价值
国债		515,937,000.00	99,775,400.00
政策性金融债	832,718,850.00	306,757,200.00	
地方政府债		212,190,080.00	
合计	<u>832,718,850.00</u>	<u>1,034,884,280.00</u>	<u>99,775,400.00</u>

于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，本公司通过借入方式取得的债券中为卖出回购业务而设定质押的债券公允价值分别为人民币832,718,850.00元、822,694,200.00元和99,775,400.00元。

于2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日，本公司为债券借贷业务质押的债券信息参见附注六、（七），附注六、（八），附注六、（九），附注六、（十一）。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

(1) 分类列示

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
现金	5,379.61	33,546.84	7,742.54
银行存款	3,431,604,781.84	2,082,909,345.52	2,332,157,946.13
其中：客户存款	2,929,312,495.50	1,839,173,145.94	2,046,271,041.15
公司存款	502,292,286.34	243,736,199.58	285,886,904.98
其他货币资金	17,320.76	18,381.56	9,190.30
小计	<u>3,431,627,482.21</u>	<u>2,082,961,273.92</u>	<u>2,332,174,878.97</u>
加：应收利息	1,346,729.89		
合计	<u>3,432,974,212.10</u>	<u>2,082,961,273.92</u>	<u>2,332,174,878.97</u>

(2) 按币种列示

项目	2019年6月30日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			
其中：人民币			
港币	5,420.00	0.8797	4,767.76
美元	89.00	6.8747	611.85
小计			<u>5,379.61</u>
银行存款：			
客户资金存款			
其中：人民币			2,542,939,024.5
港币	76,586,938.36	0.8797	67,370,466.20
美元	2,238,192.63	6.8747	15,386,902.87
小计			<u>2,625,696,393.57</u>
客户信用资金存款			
其中：人民币			303,616,101.93
小计			<u>303,616,101.93</u>
客户存款合计			<u>2,929,312,495.50</u>
公司自有资金存款			
其中：人民币			192,470,017.41
港币	58,072,875.03	0.8797	51,084,385.25
美元	2,725,629.29	6.8747	18,737,883.68
小计			<u>262,292,286.34</u>
公司信用资金存款			
其中：人民币			240,000,000.00
小计			<u>240,000,000.00</u>
公司存款合计			<u>502,292,286.34</u>
其他货币资金：			
其中：人民币			17,320.76
港币			
美元			
小计			<u>17,320.76</u>
加：应收利息			1,346,729.89
合计			<u>3,432,974,212.10</u>

续表：

项目	2018年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			
其中：人民币			28,187.02
港币	5,420.00	0.8762	4,749.00
美元	89.00	6.8632	610.82
小计			<u>33,546.84</u>
银行存款：			
客户资金存款			
其中：人民币			1,548,121,811.07
港币	76,577,520.56	0.8762	67,097,223.53
美元	2,278,720.22	6.8632	15,639,312.63
小计			<u>1,630,858,347.23</u>
客户信用资金存款			
其中：人民币			208,314,798.71
小计			<u>208,314,798.71</u>
客户存款合计			<u>1,839,173,145.94</u>
公司自有资金存款			
其中：人民币			175,911,880.82
港币	56,747,306.16	0.8762	49,721,989.66
美元	2,637,593.12	6.8632	18,102,329.10
小计			<u>243,736,199.58</u>
公司信用资金存款			
其中：人民币			
小计			
公司存款合计			<u>243,736,199.58</u>
其他货币资金：			
其中：人民币			18,381.56
港币			
美元			
小计			<u>18,381.56</u>
合计			<u>2,082,961,273.92</u>

续表：

项目	2017年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			
其中：人民币			2,630.37
港币	5,420.00	0.8359	4,530.63
美元	89.00	6.5342	581.54
小计			<u>7,742.54</u>
银行存款：			
客户资金存款			
其中：人民币			1,792,624,245.39
港币	86,677,867.35	0.8359	72,454,896.12
美元	2,940,542.44	6.5342	19,214,092.41
小计			<u>1,884,293,233.92</u>
客户信用资金存款			
其中：人民币			161,977,807.23
小计			<u>161,977,807.23</u>
客户存款合计			<u>2,046,271,041.15</u>
公司自有资金存款			
其中：人民币			227,468,561.78
港币	50,096,758.30	0.8359	41,876,381.23
美元	2,531,597.13	6.5342	16,541,961.97
小计			<u>285,886,904.98</u>
公司信用资金存款			
其中：人民币			
小计			
公司存款合计			<u>285,886,904.98</u>
其他货币资金：			
其中：人民币			9,190.30
港币			
美元			
小计			<u>9,190.30</u>
合计			<u>2,332,174,878.97</u>

其中：融资融券业务

项目	2019年6月30日余额		2018年12月31日余额		2017年12月31日余额	
	外币 金 额	折算 率 人民币金额	外币 金 额	折算 率 人民币金额	外币 金 额	折算 率 人民币金额
自有信用资金		240,000,000.00				
其中：人民币		240,000,000.00				
客户信用资金		303,616,101.93				
其中：人民币		303,616,101.93	208,314,798.71		161,977,807.23	
合计		<u>543,616,101.93</u>	<u>208,314,798.71</u>		<u>161,977,807.23</u>	

(3) 2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日货币资金不存在抵押、冻结等对变现有限制及潜在回收风险的重大款项。

(二) 结算备付金

(1) 按类别列示

项目	2019年6月30日余额	2018年3月31日余额	2017年12月31日余额
客户备付金	463,799,766.72	458,011,775.30	609,632,447.68
公司备付金	96,663,403.27	105,449,798.81	135,746,532.66
小计	<u>560,463,169.99</u>	<u>563,461,574.11</u>	<u>745,378,980.34</u>
加：应收利息	193,565.79		
合计	<u>560,656,735.78</u>	<u>563,461,574.11</u>	<u>745,378,980.34</u>

(2) 按币种列示

项目	2019年6月30日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
客户备付金：			
客户普通备付金			396,248,930.28
其中：人民币			387,185,206.46
港币	4,983,383.01	0.8797	4,383,682.70
美元	680,762.96	6.8747	4,680,041.12
客户信用备付金			67,550,836.44
其中：人民币			67,550,836.44
客户备付金合计			<u>463,799,766.72</u>

项目	2019年6月30日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
公司备付金：			
公司普通备付金			96,663,403.27
其中：人民币			96,663,403.27
公司信用备付金			
其中：人民币			
公司备付金合计			<u>96,663,403.27</u>
加：应收利息			193,565.79
合计			<u>560,656,735.78</u>

续表

项目	2018年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
客户备付金：			
客户普通备付金			
其中：人民币			303,434,577.38
港币	3,059,208.16	0.8762	2,680,478.19
美元	737,903.46	6.8632	5,064,379.03
客户信用备付金			
其中：人民币			146,832,340.70
客户备付金合计			<u>458,011,775.30</u>
公司备付金：			
公司普通备付金			
其中：人民币			98,365,090.11
公司信用备付金			
其中：人民币			7,084,708.70
公司备付金合计			<u>105,449,798.81</u>
合计			<u>563,461,574.11</u>

续表

项目	2017年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
客户备付金：			
客户普通备付金			

项目	2017年12月31日余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
其中：人民币			425,391,069.35
港币	3,056,699.54	0.8359	2,555,125.71
美元	935,180.57	6.5342	6,110,656.88
客户信用备付金			
其中：人民币			175,575,595.74
客户备付金合计			<u>609,632,447.68</u>
公司备付金：			
公司普通备付金			
其中：人民币			133,134,216.83
公司信用备付金			
其中：人民币			2,612,315.83
公司备付金合计			<u>135,746,532.66</u>
合计			<u>745,378,980.34</u>

（三）长期股权投资

（1）按类别列示

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
对子公司的投资	519,326,750.60	519,326,750.60	519,326,750.60
对联营企业投资			
-重要的联营企业			
小计	<u>519,326,750.60</u>	<u>519,326,750.60</u>	<u>519,326,750.60</u>
减：减值准备			
长期股权投资账面价值	<u>519,326,750.60</u>	<u>519,326,750.60</u>	<u>519,326,750.60</u>

（2）对子公司投资

被投资单位	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
英大期货有限公司	519,326,750.60			519,326,750.60		
合计	<u>519,326,750.60</u>			<u>519,326,750.60</u>		

续表

被投资单位	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
英大期货有限公司	519,326,750.60			519,326,750.60		
合计	<u>519,326,750.60</u>			<u>519,326,750.60</u>		

(3) 对联营、合营企业投资：无。

(4) 长期股权投资不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(四) 手续费及佣金净收入

(1) 按项目列示

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
手续费及佣金收入			
证券经纪业务：	128,723,169.42	185,749,498.69	257,704,624.11
其中：代理买卖证券业务	116,862,985.45	157,256,460.55	224,016,509.77
交易单元席位租赁	11,547,647.48	27,051,640.71	31,239,934.04
代销金融产品业务	312,536.49	1,441,397.43	2,448,180.30
期货经纪业务：	252,259.42	529,481.52	956,381.94
投资银行业务：	47,224,004.99	42,901,210.32	36,937,954.07
其中：证券承销业务	33,287,822.62	22,126,279.93	18,981,132.04
证券保荐业务	4,245,283.02	3,301,886.79	188,679.25
财务顾问业务	9,690,899.35	17,473,043.60	17,768,142.78
资产管理业务：	35,912,621.51	22,243,841.55	9,165,361.73
投资咨询业务：	3,093,632.33	79,776,932.17	25,170,918.01
其他：			
手续费及佣金收入小计：	<u>215,205,687.67</u>	<u>331,200,964.25</u>	<u>329,935,239.86</u>
手续费及佣金支出			
证券经纪业务：	44,805,961.04	64,277,487.20	88,179,536.27
其中：代理买卖证券业务	44,805,961.04	64,277,487.20	88,179,536.27
交易单元席位租赁			
代销金融产品业务			
期货经纪业务：			
投资银行业务：	77,955.41	3,536,503.30	-15,703,212.89
其中：证券承销业务	51,493.15	3,201,408.03	-16,835,288.35
证券保荐业务		226,415.09	
财务顾问业务	26,462.26	108,680.18	1,132,075.46

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
资产管理业务:	9,436,647.11	2,571,929.24	27,947.51
投资咨询业务:	43,061.32		
其他:			
手续费及佣金支出小计:	<u>54,363,624.88</u>	<u>70,385,919.74</u>	<u>72,504,270.89</u>
手续费及佣金净收入	<u>160,842,062.79</u>	<u>260,815,044.51</u>	<u>257,430,968.97</u>
其中: 财务顾问业务净收入	9,664,437.09	17,364,363.42	16,636,067.32
—并购重组财务顾问业务净收入			
—境内上市公司	2,150,943.40	5,732,734.93	6,133,018.84
—并购重组财务顾问业务净收入			
—其他		264,150.94	
—其他财务顾问业务净收入	7,513,493.69	11,367,477.55	10,503,048.48

(2) 代销金融产品业务收入

项目	2019年1-6月		2018年度		2017年度	
	销售总金额 (亿元)	销售总收入 (元)	销售总金额 (亿元)	销售总收入 (元)	销售总金额 (亿元)	销售总收入 (元)
基金及集合产品	1.35	312,536.49	15.47	1,441,397.43	14.19	2,448,180.30
合计	<u>1.35</u>	<u>312,536.49</u>	<u>15.47</u>	<u>1,441,397.43</u>	<u>14.19</u>	<u>2,448,180.30</u>

(五) 投资收益

投资收益明细情况

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
权益法核算的长期股权投资收益			
金融工具投资收益	22,210,345.95	181,655,452.28	214,037,022.86
其中: 持有期间取得的收益	9,679,485.31	197,639,300.65	149,552,060.95
—交易性金融资产	9,679,485.31		
—可供出售金融资产		168,892,821.21	136,051,380.52
—以公允价值计量且其			
变动计入当期损益的金融资产		28,746,479.44	13,500,680.43
—其他资产			
处置金融工具取得的收益	12,530,860.64	-15,983,848.37	64,484,961.91
—交易性金融资产	5,447,548.24		
—可供出售金融资产		13,823,629.93	11,794,202.40
—以公允价值计量且其			
变动计入当期损益的金融资产		-29,807,478.30	52,690,759.51
—其他债权投资	7,083,312.4		

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
合计	<u>22,210,345.95</u>	<u>181,655,452.28</u>	<u>214,037,022.86</u>

(六) 现金流量表补充资料

	2019年1-6月	2018年度	2017年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	65,424,540.99	31,314,555.92	121,201,791.05
加：信用/资产减值损失	34,906,927.38	102,016.66	-3,921,949.78
固定资产折旧	8,366,971.90	15,750,990.15	13,839,303.41
无形资产摊销	5,182,264.06	10,268,776.19	8,323,070.79
长期待摊费用摊销	2,054,353.83	3,836,544.14	3,340,636.43
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）		43,456.57	-212,569.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	288,439.38	220,457.14	-5,594.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-55,191,967.78	8,958,827.59	7,590,989.68
利息净支出	49,317,335.62	91,283,420.55	83,620,000.00
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-287,608.41	-3,385,063.00	4,489,093.31
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,747,929.68	2,629,534.89	3,443,302.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,457,778.41	-3,269,532.98	82,864.90
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）		-653,061,747.67	-518,385,847.78
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-406,529,746.66		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,204,408.09	748,586,938.44	1,216,033,399.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,523,370,126.59	-673,295,798.88	-3,311,937,716.26
其他			
经营活动产生的现金流量净额	1,174,407,077.54	-420,016,624.29	-2,372,499,226.51
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资			

	2019年1-6月	2018年度	2017年度
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			
三、现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	3,431,627,482.21	2,082,961,273.92	2,332,174,878.97
减: 现金的期初余额	2,082,961,273.92	2,332,174,878.97	3,798,945,099.11
加: 现金等价物的期末余额	560,463,169.99	563,461,574.11	745,378,980.34
减: 现金等价物的期初余额	563,461,574.11	745,378,980.34	1,238,664,290.03
现金及现金等价物净增加额	1,345,667,804.17	-431,131,011.28	-1,960,055,529.83

十六、金融工具风险

(一) 风险管理政策及组织架构

1、风险管理政策

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、结算备付金、存出保证金、交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、长期股权投资、应付款项等。各项金融工具的详细情况说明详见各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在经营过程中面临的主要风险包括信用风险、市场风险及流动性风险。本公司制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

2、风险管理组织架构

本公司全面风险管理组织架构由董事会及下设的风险控制委员会、经理层及下设的风险管理委员会、风险管理职能部门、各业务（职能）部门及其风险管理岗位组成，在经理层设置首席风险官。本公司全面风险管理组织体系职责明确、治理规范，运转正常。

(二) 信用风险

信用风险一般是指因客户、交易对手或证券发行人未履行合约责任而引致的损失。本公司

持有的银行存款存放于具有良好信用评级的金融机构。结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

为了控制自营业务产生的信用风险，本公司在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性较小；在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，并选择信用等级良好的对手方进行交易，以控制相应的信用风险。

为了控制融资类业务产生的信用风险，本公司依据证券监管部门的相关规定制定了期限、利率、融资融券的保证金比例、授信系数、维持担保比例等标准。为应对今年来的极端行情和黑天鹅事件频发的情况，本公司加强了逐日盯市和追保工作，及时调整信用账户单一证券集中度控制指标，认真做好每一位高风险客户通知预警及贷后跟踪、通过各种方式全力进行追保，引导客户提前化解风险；组织专门团队进行标的证券研判，提前从融资标的、可冲抵担保证券中剔除相关标的，并根据不同情形进行压力测试评估客户风险，对风险客户进行平铺式逐一追保。同时严把股票质押项目入口质量关，审慎开展业务，对于存在瑕疵或者流动性隐患的项目，严格予以杜绝，对于在贷后发生风险异动的融资标的，引导客户提前购回或追加担保。

应收款项及可供出售金融资产等在财务报表中以扣除减值准备后的净额列示，对于资产负债表中已确认的公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大敞口，其最大风险敞口将随未来公允价值的变化而改变。

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指相关金融资产扣除减值准备后的账面价值。本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

项目	2019年6月30日金额	2018年12月31日金额	2017年12月31日金额
货币资金	4,155,362,092.70	2,762,814,848.90	3,551,259,800.74
结算备付金	1,563,692,888.68	1,551,465,284.22	1,716,304,823.25
融出资金	1,764,750,573.70	1,376,577,905.69	2,034,694,389.71
交易性金融资产	1,615,280,928.20		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		942,425,244.41	1,700,320,182.36
买入返售金融资产	965,602,663.57	1,308,910,857.37	1,274,257,273.40
应收款项	147,695,346.47	170,393,245.75	91,961,885.17
应收利息		178,530,904.84	161,592,319.38
存出保证金	164,311,002.60	33,652,976.91	215,699,681.71
可供出售金融资产		3,665,168,783.20	2,396,408,215.53
债权投资	284,078,097.36		
其他债权投资	3,478,659,244.41		
其他金融资产	1,400,000.00	233,980,000.00	219,780,000.00
最大信用风险敞口合计	<u>14,140,832,837.69</u>	<u>12,223,920,051.29</u>	<u>13,362,278,571.25</u>

(三) 市场风险

市场风险是指因汇率（外汇风险）、市场利率（利率风险）和市场价格（价格风险）波动而引起的金融工具公允价值变动的风险，不论该价格变动是因个别工具或其发行人特有因素所致或因影响在市场上交易的所有工具的因素造成。

本公司主要涉及的市场风险是指在以自有资金进行各类投资时因利率变动、汇率变动和证券市场价格变动而产生盈利或亏损。

本公司管理层制定了本公司所能承担的最大市场风险敞口。该风险敞口的衡量和监测是根据本金及止损额度而制定，并规定整体的市场风险均控制在管理层已制定的范围内。

本公司的汇率风险主要为其财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司的绝大部分业务是人民币业务。本公司承受外汇风险的主要外币业务是收取 B 股的佣金收入，其占本公司收入的比重较小，因此无重大外汇风险。

假设所有其他风险变量保持不变且不考虑本集团采用的风险管理措施，于资产负债表日人民币对美元、港币及其他币种的汇率变动使人民币升值 10%将导致本公司的所有者权益及净利润的变动情况如下：

币种	所有者权益的敏感性		
	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
美元	-1,847,126.80	-1,783,550.51	-1,655,566.19
港币	-4,904,770.40	-4,753,031.64	-4,416,599.26

续表

币种	净利润的敏感性		
	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
美元	-1,847,126.80	-1,783,550.51	-1,655,566.19
港币	-4,904,770.40	-4,753,031.64	-4,416,599.26

除银行存款外，本公司持有较大金额的固定收益类金融资产。本公司的利息支出主要是支付客户代理买卖证券款的利息支出和融资利息支出。因此本公司面临一定程度的利率风险。

下表列示于各资产负债表日本公司的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

项目	2019 年 6 月 30 日					合计
	3 个月以内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	
金融资产						
货币资金	4,152,547,879.71				2,814,212.99	4,155,362,092.70

2019年6月30日

项目	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
结算备付金	1,563,499,322.89				193,565.79	1,563,692,888.68
融出资金	442,846,833.61	1,274,565,276.92			47,338,463.17	1,764,750,573.70
交易性金融资产	221,306,600.00	290,892,100.00	507,042,490.41	344,142,668.72	251,897,069.07	1,615,280,928.20
买入返售金融资产	303,243,612.33	570,774,781.69			91,584,269.55	965,602,663.57
应收款项					147,695,346.47	147,695,346.47
存出保证金	164,306,830.03				4,172.57	164,311,002.60
债权投资	20,050,630.14	125,247,521.91	117,232,000.10		21,547,945.21	284,078,097.36
其他债权投资	46,153,334.06	114,173,651.76	2,038,350,667.41	1,189,515,736.66	90,465,854.52	3,478,659,244.41
其他权益工具投资					29,798,499.52	29,798,499.52
其他资产(金融资产)					1,400,000.00	1,400,000.00
金融资产合计	<u>6,913,955,042.77</u>	<u>2,375,653,332.28</u>	<u>2,662,625,157.92</u>	<u>1,533,658,405.38</u>	<u>684,739,398.86</u>	<u>14,170,631,337.21</u>
金融负债						
短期借款						
应付短期融资款	200,000,000.00	200,000,000.00			5,008,219.18	405,008,219.18
拆入资金	1,500,000,000.00				5,810,555.56	1,505,810,555.56
交易性金融负债						
卖出回购金融资产款	2,035,776,567.21				1,282,731.05	2,037,059,298.26
代理买卖证券款	4,825,463,454.30				331,471.30	4,825,794,925.60
应付款项					118,888,180.48	118,888,180.48
应付债券		900,000,000.00	550,000,000.00		25,164,642.47	1,475,164,642.47

项目	2019年6月30日					合计
	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
其他负债 (金融负债)					5,547,259.19	5,547,259.19
金融负债 合计	<u>8,561,240,021.51</u>	<u>1,100,000,000.00</u>	<u>550,000,000.00</u>		<u>162,033,059.23</u>	<u>10,373,273,080.74</u>
净敞口						3,797,358,256.47

续表

项目	2018年12月31日					合计
	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
金融资产						
货币资金	2,762,781,302.06				33,546.81	2,762,814,848.90
结算备付金	1,551,465,284.22					1,551,465,284.22
融出资金	423,378,166.86	953,199,738.83				1,376,577,905.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,100,000.00	201,401,800.00	486,016,607.20	79,497,600.00	155,409,237.21	942,425,244.41
买入返售金融资产	829,035,379.00	270,331,848.50	79,600,000.00		129,943,629.87	1,308,910,857.37
应收款项					170,393,245.75	170,393,245.75
存出保证金	33,652,976.91					33,652,976.91
可供出售金融资产		300,959,170.00	2,160,498,164.60	1,123,389,585.19	80,321,863.41	3,665,168,783.20
其他资产 (金融资产)	2,800,000.00	72,232,051.79	132,800,000.00		26,147,945.21	233,980,000.00
金融资产 合计	<u>5,623,213,109.05</u>	<u>1,798,124,612.12</u>	<u>2,858,914,771.80</u>	<u>1,202,887,185.19</u>	<u>562,249,468.29</u>	<u>12,045,389,146.45</u>
金融负债 短期借款						

项目	2018年12月31日					合计
	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
应付短期 融资款	200,000,000.00					200,000,000.00
拆入资金	1,800,000,000.00					1,800,000,000.00
以公允价 值计量且 其变动计 入当期损 益的金融 负债					7,004,052.33	7,004,052.33
卖出回购 金融资产 款	1,096,500,000.00	300,000,000.00				1,396,500,000.00
代理买卖 证券款	3,569,862,981.46					3,569,862,981.46
应付款项					52,422,362.20	52,422,362.20
应付债券			1,450,000,000.00			1,450,000,000.00
其他负债 (金融负 债)					39,392,466.51	39,392,466.51
金融负债 合计	<u>6,666,362,981.46</u>	<u>300,000,000.00</u>	<u>1,450,000,000.00</u>		<u>98,818,881.04</u>	<u>8,515,181,862.50</u>
净敞口						3,530,207,283.95

续表

项目	2017年12月31日					合计
	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
金融资产						
货币资金	3,551,252,058.20				7,742.54	3,551,259,800.74
结算备付 金	1,716,304,823.25					1,716,304,823.25
融出资金	522,012,344.24	1,512,682,045.47				2,034,694,389.71

2017年12月31日

项目	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	219,236,300.00	546,101,500.00	729,525,592.90	41,140,000.00	164,316,789.46	1,700,320,182.36
买入返售金融资产	550,382,400.00	539,734,873.40	184,140,000.00			1,274,257,273.40
应收款项					91,961,885.17	91,961,885.17
存出保证金	215,699,681.71					215,699,681.71
可供出售金融资产	29,973,750.00	275,388,580.00	1,495,038,583.90	473,509,230.35	122,498,071.28	2,396,408,215.53
其他资产 (金融资产)	30,000,000.00	50,000,000.00	134,380,000.00		5,400,000.00	219,780,000.00
金融资产合计	<u>6,834,861,357.40</u>	<u>2,923,906,998.87</u>	<u>2,543,081,176.80</u>	<u>514,649,230.35</u>	<u>384,184,488.45</u>	<u>13,200,686,251.87</u>
金融负债						-
短期借款						
应付短期融资款						
拆入资金	1,000,000,000.00	870,000,000.00				1,870,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					10,279,976.45	10,279,976.45
卖出回购金融资产款	974,100,000.00	700,000,000.00				1,674,100,000.00
代理买卖证券款	4,535,885,819.62					4,535,885,819.62
应付款项					47,427,827.29	47,427,827.29

项目	2017年12月31日					合计
	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
应付债券			1,550,000,000.00			1,550,000,000.00
其他负债 (金融负债)					8,695,490.98	8,695,490.98
金融负债合计	<u>6,509,985,819.62</u>	<u>1,570,000,000.00</u>	<u>1,550,000,000.00</u>		<u>66,403,294.72</u>	<u>9,696,389,114.34</u>
净敞口						3,504,297,137.53

市场利率的波动主要影响本公司持有的以公允价值计量的生息资产的估值。假设收益率曲线平行移动100个基点，对本公司各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

项目	2019年6月30日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	所有者权益	净利润	所有者权益	净利润	所有者权益	净利润
收益率曲线向上平移100个基点	-189,988,350.33	-189,988,350.33	-178,670,219.59	-178,670,219.59	-123,971,314.98	-123,971,314.98
收益率曲线向下平移100个基点	157,472,897.73	157,472,897.73	171,654,634.89	171,654,634.89	118,407,906.73	118,407,906.73

其他价格风险是指本公司所持权益类金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。

本公司因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本公司主要投资于证券交易所上市的股票和基金类工具，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。因此，本公司承担证券市场价格变动风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式及对持有证券的市场价格实施定期监控来管理其他价格风险。若持有的证券的价格上升（下跌）而其他市场变量保持不变，则本公司当期净利润以及所有者权益也将随之上升（下跌）。

假设上述工具的市价上升或下降10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对本公司所有者权益和净利润的影响如下：

变动类型	2019年6月30日	
	所有者权益	净利润
市场价格上升10%	27,789,347.10	24,809,497.15
市场价格下降10%	-27,789,347.10	-24,809,497.15

续表

2018年12月31日

变动类型	所有者权益	净利润
市场价格上升 10%	20,096,256.17	15,540,923.72
市场价格下降 10%	-20,096,256.17	-15,540,923.72

续表

2017年12月31日

变动类型	所有者权益	净利润
市场价格上升 10%	24,074,019.49	16,431,678.95
市场价格下降 10%	-24,074,019.49	-16,431,678.95

(四) 流动性风险

流动性风险，是指不能以合理的价格迅速地卖出持有证券或将该工具转手而使本公司遭受损失的可能性。而流动性是指资产在不受价值损失的情况下是否具有迅速变现的能力。本公司持有较大金额的交易性金融资产、可供出售金融资产，在极端市场情况下本公司面临一定程度的流动性风险。

本公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》及《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》的要求，建立了以净资本、流动性为核心指标的风险动态监控系统，为本公司各项业务开展提供了有利的保障。

于资产负债表日，本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则资产负债表日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

2019年6月30日

项目	即期偿还	1个月以内	1个月至3个月	3个月至1年
应付短期融资款			203,923,287.67	205,612,328.77
拆入资金		1,506,360,000.00		
卖出回购金融资产款		2,037,059,298.26		
交易性金融负债				
代理买卖证券款	4,825,794,925.60			
应付款项	118,888,180.48			
应付债券			967,546,575.34	647,463,013.70
其他金融负债	5,547,259.19			
合计	<u>4,950,230,365.27</u>	<u>3,543,419,298.26</u>	<u>1,171,469,863.01</u>	<u>853,075,342.47</u>

续表

2019年6月30日				
项目	1年至5年	5年以上	合计	资产负债表账面价值
应付短期融资款			409,535,616.44	405,008,219.18
拆入资金			1,506,360,000.00	1,505,810,555.56
卖出回购金融资产款			2,037,059,298.26	2,037,059,298.26
交易性金融负债				
代理买卖证券款			4,825,794,925.60	4,825,794,925.60
应付款项			118,888,180.48	118,888,180.48
应付债券			1,615,009,589.04	1,475,164,642.47
其他金融负债			5,547,259.19	5,547,259.19
合计			<u>10,518,194,869.01</u>	<u>10,373,273,080.74</u>

续表

2018年12月31日				
项目	即期偿还	1个月以内	1个月至3个月	3个月至1年
应付短期融资款		204,730,410.96		
拆入资金		1,801,752,555.54		
卖出回购金融资产款		1,097,599,863.02		304,675,000.00
交易性金融负债				
代理买卖证券款	3,569,862,981.46			
应付款项	52,422,362.20			
应付债券				111,767,671.23
其他金融负债	39,392,466.51			
合计	<u>3,661,677,810.17</u>	<u>3,104,082,829.52</u>		<u>416,442,671.23</u>

续表

2018年12月31日				
项目	1年至5年	5年以上	合计	资产负债表账面价值
应付短期融资款			204,730,410.96	200,000,000.00
拆入资金			1,801,752,555.54	1,800,000,000.00
卖出回购金融资产款			1,402,274,863.02	1,396,500,000.00
交易性金融负债				
代理买卖证券款			3,569,862,981.46	3,569,862,981.46

2018年12月31日

项目	1年至5年	5年以上	合计	资产负债表账面价值
应付款项			52,422,362.20	52,422,362.20
应付债券	1,567,214,383.56		1,678,982,054.79	1,450,000,000.00
其他金融负债			39,392,466.51	39,392,466.51
合计	<u>1,567,214,383.56</u>		<u>8,749,417,694.48</u>	<u>8,508,177,810.17</u>

续表

2017年12月31日

项目	即期偿还	1个月以内	1个月至3个月	3个月至1年
应付短期融资款				
拆入资金		1,001,750,000.00		892,431,500.00
卖出回购金融资产款		974,804,804.11		726,248,520.55
交易性金融负债				
代理买卖证券款	4,535,885,819.62			
应付款项	47,427,827.29			
应付债券				
其他金融负债	8,695,490.98			
合计	4,592,009,137.89	1,976,554,804.11		1,618,680,020.55

续表

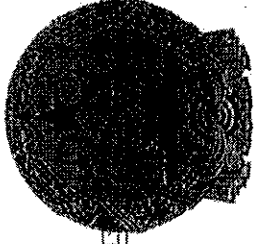
2017年12月31日

项目	1年至5年	5年以上	合计	资产负债表账面价值
应付短期融资款				
拆入资金			1,894,181,500.00	1,870,000,000.00
卖出回购金融资产款			1,701,053,324.66	1,674,100,000.00
交易性金融负债				
代理买卖证券款			4,535,885,819.62	4,535,885,819.62
应付款项			47,427,827.29	47,427,827.29
应付债券	1,645,464,383.56		1,645,464,383.56	1,550,000,000.00
其他金融负债			8,695,490.98	8,695,490.98
合计	<u>1,645,464,383.56</u>		<u>9,832,708,346.11</u>	<u>9,686,109,137.89</u>

十七、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2019年1-6月发生额	2018年度发生额	2017年度发生额
非流动资产处置损益	-288,996.98	-275,971.88	346,572.37
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)	786,715.30	3,894,009.66	4,809,038.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-369,261.58	-2,350,770.45	27,766,870.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减: 所得税影响额	32,114.19	316,816.83	8,230,620.37
减: 少数股东损益影响额(税后)	-268.69	-75,617.55	78,366.07
合计	<u>96,611.24</u>	<u>1,026,068.05</u>	<u>24,613,495.03</u>

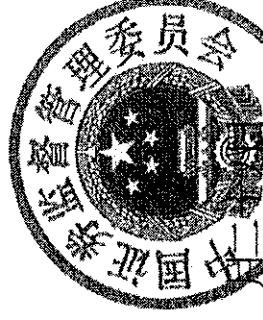
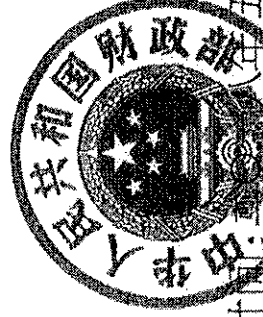


证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之



证书号：08

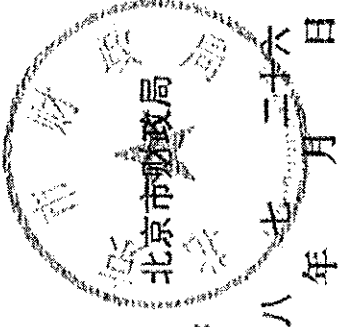
发证时间：二〇一〇年五月

证书有效期至：二〇一〇年五月二十六日

证书序号: 0000175

说明

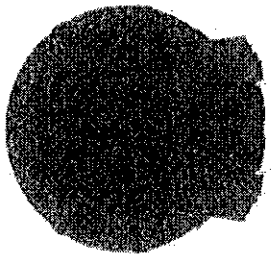
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年十二月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名 称: 邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式: 11010150

执业证书编号: 京财会许可[2011]0105号

批准执业文号: 2011年11月14日

批准执业日期:



姓名 王兴华
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1976-01-30
 Date of birth
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通
 Working unit
 合伙)上海分所
 身份证号码 320106760130321
 Identity card No.

89

年度检验登记
Annual Renewal Registration

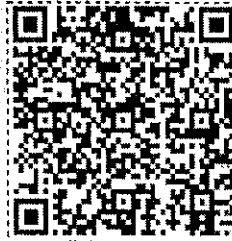
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2017年6月 30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



王兴华(31000422265)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



王兴华(31000422265)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日



姓 名 丁启新
 Full name
 性 别 男
 Sex
 出生日期 1981-01-09
 Date of birth
 工作单位 毕马威华振会计师事务所(特殊
 Working unit
 普通合伙)上海分所
 身份证号码 370112198101097412
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

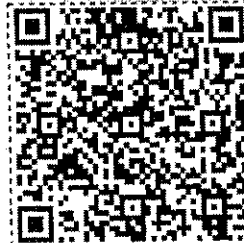


丁启新(110002410552)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年01月30日

月 日
 年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



丁启新(110002410552)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年 月 日
 年 月 日



姓名	户永红
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1984-10-10
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	410421198410101100
Identity card No.	

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101500006
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 08 月 27 日
Date of Issuance



户永红(110101500006)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



户永红(110101500006)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书为有效证书，仅供年检使用。
This certificate is valid for annual renewal only.
This renewal is called for another year after
this renewal.



姓名 邓文洲
CERTIFICATE NUMBER 370200310031

1 2 3 4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书为有效证书，仅供年检使用。
This certificate is valid for annual renewal only.
This renewal is called for another year after
this renewal.



370200310031

山东省注册会计师协会
Shandong Institute of Certified Public Accountants

2005年8月

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

邓文洲
DENG WENZHOU



同意转入
Agree the holder to be transferred to

青岛润德会计师事务所
QINGDAO RUNDI ACCOUNTANTS

2007年7月18日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

邓文洲
DENG WENZHOU



同意转入
Agree the holder to be transferred to

青岛润德会计师事务所
QINGDAO RUNDI ACCOUNTANTS

2007年10月28日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

邓文洲
DENG WENZHOU



同意转入
Agree the holder to be transferred to

青岛润德会计师事务所
QINGDAO RUNDI ACCOUNTANTS

2014年2月2日

注意事项
Notes

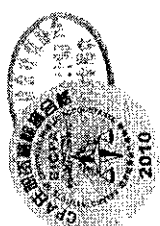
1. 注册会计师执业证书，由会计师事务所持有。
2. 本证书仅供本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师变更工作单位，应在本人注册有效期内，向原注册地注册会计师协会或会计师事务所办理变更手续。
4. 本证书在有效期内，如发生遗失、损毁等情况，应及时向原注册地注册会计师协会或会计师事务所申请补办。
5. 本证书在有效期内，如发生被吊销、撤销等情况，应及时向原注册地注册会计师协会或会计师事务所申请注销。
6. 本证书在有效期内，如发生被吊销、撤销等情况，应及时向原注册地注册会计师协会或会计师事务所申请注销。



姓名 邓文洲
Sex 男
出生日期 1979-12-09
工作单位 山东润德有限责任会计师事务所
身份证号 370683197912096017

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书为有效证书，仅供年检使用。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



370200310031

山东省注册会计师协会
Shandong Institute of Certified Public Accountants

2005年8月

