

公司代码：600109

公司简称：国金证券

# 国金证券股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	杜航	工作原因	冉云

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人冉云、主管会计工作负责人金鹏及会计机构负责人(会计主管人员)李登川声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司主营业务受宏观经济情况、监管政策调整、证券市场波动等影响较大，公司已在本报告中详细披露经营活动中可能存在的风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析——二、其他披露事项——（二）可能面对的风险”。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要 .....	11
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项 .....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况 .....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	48
第九节	公司债券相关情况 .....	49
第十节	财务报告 .....	52
第十一节	备查文件目录 .....	162
第十二节	证券公司信息披露 .....	163

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
公司、本公司	指	国金证券股份有限公司
董事会	指	国金证券股份有限公司董事会
监事会	指	国金证券股份有限公司监事会
公司《章程》	指	《国金证券股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年上半年
控股股东、长沙涌金	指	长沙涌金（集团）有限公司
涌金控股	指	涌金投资控股有限公司
国金期货	指	公司全资子公司国金期货有限责任公司
国金鼎兴	指	公司全资子公司国金鼎兴投资有限公司
国金创新	指	公司全资子公司国金创新投资有限公司
国金道富	指	公司控股子公司国金道富投资服务有限公司
国金基金	指	公司参股公司国金基金管理有限公司
国金金控	指	国金金融控股（香港）有限公司
国金香港	指	公司控股子公司国金证券（香港）有限公司
国金财务香港	指	公司控股子公司国金财务（香港）有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	国金证券股份有限公司
公司的中文简称	国金证券
公司的外文名称	SINOLINK SECURITIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SINOLINK SECURITIES
公司的法定代表人	冉云
公司总经理	金鹏

### 注册资本和净资产

单位：元

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,024,359,310	3,024,359,310
净资产	16,983,006,293.64	16,503,859,766.34

### 公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

截止目前，公司经营范围包括：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；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

此外，公司还拥有参与股指期货交易、股指期货套期保值业务；国债期货交易业务；网上证券委托业务；股票质押式回购业务；股票收益互换业务；利率互换交易业务；直接投资业务；全国中小企业股份转让系统主办券商、经纪业务及做市业务；代办系统主办券商业务；中小企业私募债券承销业务；向保险机构投资者提供交易单元服务；约定购回式证券交易业务；全国银行间同业拆借市场同业拆借业务；港股通业务；私募基金综合托管业务试点；证券投资基金托管业务；银行间债券市场尝试做市业务；互联网证券业务试点；柜台市场业务试点；股票期权交易经纪业务、自营业务；转融通业务；开展黄金现货合约自营业务；开展非金融企业债务融资工具承销业务；军工涉密业务咨询服务业务；合格境内机构投资者从业境外证券投资管理业务；上市公司股权激励行权融资业务试点；投资管理人受托管理保险资金资格；场外期权业务二级交易商资格；信用衍生品业务；国债期货做市业务；信用保护合约核心交易商资格等其他业务资格。

2019年上半年，公司新增的3项业务资质为：信用衍生品业务；国债期货做市业务；信用保护合约核心交易商资格。

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周洪刚	叶新豪
联系地址	成都市东城根上街95号	成都市东城根上街95号
电话	028-86690021	028-86690021
传真	028-86690365	028-86690365
电子信箱	tzzgx@gjzq.com.cn	tzzgx@gjzq.com.cn

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	成都市青羊区东城根上街95号
公司注册地址的邮政编码	610015
公司办公地址	成都市青羊区东城根上街95号成证大厦16楼
公司办公地址的邮政编码	610015
公司网址	http://www.gjzq.com.cn
电子信箱	tzzgx@gjzq.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	国金证券股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国金证券	600109	成都建投

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,913,484,093.61	1,674,011,155.31	14.31
归属于母公司股东的净利润	621,142,135.67	495,568,535.99	25.34
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	608,158,874.71	455,468,666.65	33.52
经营活动产生的现金流量净额	827,917,695.23	2,684,545,732.74	-69.16
其他综合收益	158,557,544.85	-230,051,819.73	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)

资产总额	51,940,547,459.40	46,667,401,967.04	11.30
负债总额	31,788,802,872.19	27,106,523,520.01	17.27
归属于母公司股东的权益	20,080,557,493.43	19,489,680,217.07	3.03
所有者权益总额	20,151,744,587.21	19,560,878,447.03	3.02

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.205	0.164	25.00
稀释每股收益(元/股)	0.205	0.164	25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.201	0.151	33.11
加权平均净资产收益率(%)	3.14	2.62	增加0.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.08	2.41	增加0.67个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**(三) 母公司的净资本及风险控制指标**

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期末	上年度末
核心净资本	16,983,006,293.64	16,503,859,766.34
附属净资本		
净资本	16,983,006,293.64	16,503,859,766.34
净资产	19,776,154,244.17	19,196,958,814.97
各项风险准备之和	4,969,130,997.09	4,207,055,709.45
表内外资产总额	39,640,070,100.56	34,828,108,722.57
风险覆盖率(%)	341.77	392.29
资本杠杆率(%)	43.06	47.39
流动性覆盖率(%)	232.01	157.84
净稳定资金率(%)	142.58	176.22
净资本/净资产(%)	85.88	85.97
净资本/负债(%)	93.36	111.61
净资产/负债(%)	108.71	129.82
自营权益类证券及证券衍生品/ 净资本(%)	20.73	17.38
自营固定收益类证券/净资本(%)	105.68	85.53

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-772,652.48	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,734,586.95	财政扶持及奖励款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-651,440.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	556,137.46	
少数股东权益影响额	-511,506.72	
所得税影响额	-4,371,863.81	
合计	12,983,260.96	

## 十、其他

√适用 □不适用

按《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013年修订）（证监会公告[2013]41号）的要求编制的主要财务数据和指标

### 1. 合并财务报表主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项 目	2019年6月30日 (或2019年1-6月)	2018年12月31日 (或2018年1-6月)	增减百分比 (%)
-----	----------------------------	-----------------------------	--------------

资产总额	51,940,547,459.40	46,667,401,967.04	11.30
负债总额	31,788,802,872.19	27,106,523,520.01	17.27
所有者权益总额	20,151,744,587.21	19,560,878,447.03	3.02
营业收入	1,913,484,093.61	1,674,011,155.31	14.31
归属于母公司所有者的净利润	621,142,135.67	495,568,535.99	25.34
其他综合收益的税后净额	158,557,544.85	-230,051,819.73	-
存出保证金	724,323,516.65	542,900,972.65	33.42
应收利息		392,761,913.77	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,667,161,436.97	不适用
交易性金融资产	14,935,671,543.54		不适用
债权投资	473,341,298.58		不适用
可供出售金融资产		5,623,006,139.46	不适用
其他债权投资	1,441,689,588.37		不适用
其他权益工具投资	2,687,913,854.47		不适用
持有至到期投资		476,522,725.83	不适用
应付短期融资款	2,840,952,585.20	128,770,000.00	2,106.22
拆入资金	1,000,333,277.78	4,150,000,000.00	-75.90
交易性金融负债	1,394,095,338.07		不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,800,158,199.65	不适用
卖出回购金融资产款	6,901,689,182.87	2,561,735,843.78	169.41
应交税费	154,541,336.92	232,334,623.47	-33.48
应付款项	703,092,387.68	316,205,175.72	122.35
应付利息		194,293,125.83	不适用
其他负债	143,693,883.18	98,684,366.25	45.61
其他综合收益	84,780,098.29	1,154,112.98	7,245.91
投资收益	427,238,054.20	288,912,889.80	47.88
公允价值变动收益	139,554,270.91	56,758,567.51	145.87
经营活动产生的现金流量净额	827,917,695.23	2,684,545,732.74	-69.16
投资活动产生的现金流量净额	-112,475,436.31	-3,521,514,634.32	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,263,312,079.99	3,906,801,536.46	-42.07

## 2、母公司财务报表主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项 目	2019年6月30日 (或2019年1-6月)	2018年12月31日 (或2018年1-6月)	增减百分比 (%)
资产总额	48,749,036,139.64	43,716,205,967.93	11.51
负债总额	28,972,881,895.47	24,519,247,152.96	18.16
所有者权益总额	19,776,154,244.17	19,196,958,814.97	3.02
营业收入	1,735,213,803.07	1,506,647,465.70	15.17
净利润	594,091,891.29	446,437,749.84	33.07
其他综合收益的税后净额	137,770,306.89	-228,710,581.56	-
存出保证金	253,053,836.73	189,155,291.92	33.78
应收利息		388,008,998.56	不适用
买入返售金融资产	2,302,898,791.08	4,957,563,555.47	-53.55

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,184,124,630.67	不适用
交易性金融资产	16,544,032,649.01		不适用
债权投资	473,341,298.58		不适用
可供出售金融资产		4,997,370,641.87	不适用
其他债权投资	1,441,689,588.37		不适用
其他权益工具投资	2,402,093,341.09		不适用
持有至到期投资		476,522,725.83	不适用
应付短期融资款	2,840,952,585.20	128,770,000.00	2,106.22
拆入资金	1,000,333,277.78	4,150,000,000.00	-75.90
交易性金融负债	1,385,817,741.70		不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,530,164,046.23	不适用
卖出回购金融资产款	6,901,689,182.87	2,561,735,843.78	169.41
应交税费	147,600,686.27	217,614,101.72	-32.17
应付款项	172,856,483.46	63,797,998.22	170.94
应付利息		194,293,125.83	不适用
其他负债	102,441,446.14	57,097,962.62	79.41
其他综合收益	66,648,697.89	-73,487,184.68	-
投资收益	463,041,581.92	282,894,133.10	63.68
经营活动产生的现金流量净额	458,631,199.56	2,427,266,665.21	-81.11
投资活动产生的现金流量净额	-191,413,409.62	-3,335,663,995.71	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,254,332,896.95	3,837,699,836.46	-41.26

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，本公司结合个人、机构以及企业客户的投融资需求，通过开展证券经纪业务、投资银行业务、资产管理业务、信用交易业务、新三板业务及境外业务等，为其提供多元化、多层次的证券金融服务。同时公司还开展自营投资业务。主要业务如下：

**证券经纪业务：**本公司为个人及机构客户代理买卖股票、基金、债券、衍生金融工具等；向个人及机构客户代销金融产品，并提供投资研究咨询服务。

**投资银行业务：**本公司为企业客户提供多元化的投资银行服务，包括但不限于股权融资、债权融资、并购重组财务顾问等服务。

**资产管理业务：**本公司作为资产管理人，接受个人及机构客户的委托，对客户资产进行经营运作，为客户提供证券及其他金融产品的投资管理服务。

**信用交易业务：**本公司为个人及机构客户提供包括融资融券、股票质押式回购及约定购回式交易等资本中介服务。

**新三板业务：**本公司为企业客户提供多元化的新三板市场服务，包括但不限于推荐挂牌、做市商服务等。

**证券投资业务：**本公司以自有资金进行权益类证券、固定收益类证券、另类投资及衍生金融工具投资，获取投资收益。

**境外业务：**本公司以香港子公司为基点，稳健拓展境外业务，为个人、机构及企业客户在香港市场提供证券销售及交易、投资银行及资产管理等服务。

2019年上半年，国际政治局势与经济形势依然存在高度不确定性，全球主要经济体降息潮涌动，中美贸易摩擦持续。中国经济发展承受换挡转型压力，通过减税降费、扩大开放等一系列稳增长政策的推进，国民经济运行继续保持在合理区间，GDP同比增长6.3%，经济结构持续改善。（数据来源：WIND数据）伴随科创板推出、MSCI扩容，在政策、资金双重利好驱动下，上半年资本市场出现回暖，证券行业估值逐步修复。

在深化金融供给侧结构性改革、增强金融服务实体经济能力的行业发展背景下，公司秉承“让金融服务更高效、更可靠”的使命，追求“成为举足轻重的金融服务机构”的商业愿景，坚持“客户至上、视人才为公司最重要的资本、以开放心态真诚沟通、团队合作、专业规范、持续优化、追求卓越”的企业核心价值观，不断夯实“差异化增值服务商”的战略定位，坚定落实“以研究咨询为驱动，以经纪业务和投资银行业务为基础，以证券资产管理业务和创新业务为重点突破，以自营和其他业务为重要补充”的业务发展模式，坚持合规风险管理与业务创新发展并重，努力将公司建设成为“治理健全、管理规范、业务精湛、资质齐备、技术领先”的国内证券行业具有一流竞争力和影响力的上市券商。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司于本报告期开始执行新金融工具准则，同时根据财政部《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》规定变更财务报表格式，导致相关资产科目发生变化。报告期公司的资产变化情况详见第四节一、（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 1,009,403,202.81（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.94%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）法人治理结构健全，公司经营稳健

公司作为上市券商，法人治理结构健全，经营稳健，发展战略定位清晰，决策效率高效敏捷。公司管理层和核心骨干具有较丰富的从业及管理经验，相互协作，以公司的长远发展和股东回报为根本任务。

### （二）金融服务全面，业务创新积极

公司作为业务范围辐射全国的综合类全牌照券商，以服务个人客户、机构客户和企业客户为导向，紧紧围绕客户类型、业务资源、服务能力等方面，积极探索业务创新。公司通过线上创新性的互联网平台产品为客户提供标准化、体验化的优质服务；通过积极拓展科创板等新业务领域、创新资产证券化等业务的新产品架构和模式，解决客户融资问题，盘活金融基础资产，助力实体经济。同时，公司不断引入、丰富金融服务产品，加强境外业务布局，推动境内外业务协调增效，扩大客户基础，提供多元化金融服务。

### （三）重视技术革新，科技赋能金融

公司高度重视金融科技的战略定位，对业务前中后端的产品迭代、系统支持、硬件终端、网络通信等方面持续进行投入，推动传统业务的技术升级和智能化。公司持续与国内互联网公司、大数据公司、高校等机构保持深度联系，开展金融科技合作交流，着力于通过先进科技手段赋能金融领域，提升各项业务的效率和可靠性。此外，公司在风险监控、数据治理、云计算平台等方面均有布局，以信息技术为手段，保障公司稳定高效运行。

### （四）合规管理规范，风险管控有力

公司作为分类监管评级A类A级券商，合规管理水平及风险管控意识突出，近年来，公司不断优化合规管理体系，建立健全全面风险管理体系，并充分运用信息技术手段，将合规风控体系朝着纵深方向发展，落实到公司治理、经营、业务的每个层面，构建从三会一层到全体员工的全面合规、全员合规的合规管理体系，推动传统事中、事后的风险控制体系向事前、实时动态的风险管理体系转变，确保公司业务质量达标，业务开展合规，业务风险可控。

### （五）企业文化鲜明，焕发员工激情

公司通过对资本市场改革发展新时代精神的领会，与全体员工共创共行，形成了一套鲜明清晰的企业使命、愿景、价值观，即公司秉承“让金融服务更高效、更可靠”的使命，追求“成为

举足轻重的金融服务机构”的商业愿景，坚持“客户至上、视人才为公司最重要的资本、以开放心态真诚沟通、团队合作、专业规范、持续优化、追求卓越”的企业核心价值观。通过企业文化的建设与落地，公司员工的敬业度和执业质量得以提升，员工的工作热情得以焕发。

#### **（六）经营机制灵活，释放组织活力**

公司持续关注企业经营管理机制优化迭代，充分发挥机制优势，释放组织活力和动能。公司管理层级趋向扁平，确保高效的决策链条，内部深化“放、管、服”，迅速响应市场行业环境变化，避免决策迟滞影响业务发展；公司构建灵活的组织结构，创新探索现代管理手段推动业务发展；公司重视和加强业务协同，在业绩考核政策上强调跨业务合作与交叉收入，促进各业务体系间良性协同发展；公司采取市场化的激励手段，在绩效评判上以市场标准为准绳，对于重点业务方向、战略性信息技术投入给予鼓励和倾斜政策。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，国民经济运行整体平稳，金融供给侧改革与扩大对外开放政策频出，资本市场受益明显。截至 2019 年 6 月底，上证综指收报 2978.88 点，较年初上涨 19.26%；2019 年上半年沪深两市日均交易额为 5872.39 亿元，较去年同期增长 22.24%；截至 2019 年 6 月底，沪深两市融资融券余额 7923.13 亿元，较年初增长 20.33%（数据来源：WIND 数据）。

报告期内，公司通过对宏观经济形势的判断及行业发展态势的把握，坚守合规底线，严格管控流动性风险及信用风险，在强调稳健经营的同时，进一步通过持续创新、优化效率提升专业服务能力，塑造差异化竞争优势，实现公司各项经营目标。

报告期内，公司共计向合格投资者非公开发行 10 亿元次级债券，合理改善公司负债期限结构；公司业务资质不断完善，取得信用衍生品业务资质、国债期货做市业务资质、信用保护合约核心交易商备案。

报告期内，公司证券经纪业务以“零售业务线上化，财富机构业务线下化”为业务策略，加大金融科技投入，提升专业化、差异化、智能化服务能力，同时优化分支机构布局，报告期内浙江省温州市、广东省东莞市和湖南省郴州市三家证券营业部正式开业；公司投资银行业务探索专业化路径、强化风险控制，进一步扩大对重点行业的竞争优势，与此同时积极响应科创板设立，全面依规梳理业务流程，全力支持创新企业开展科创板申报；公司资产管理业务进一步推动转型变革，着力发展主动管理产品业务，强化专业优势，寻求业务突破；公司自营业务保持谨慎稳健的投资策略，确保持续稳定盈利，同时获得多项业务资质进一步丰富投资范围。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 519.41 亿元，较上年末增长 11.30%；归属于母公司股东的权益 200.81 亿元，较上年末增长 3.03%。报告期内，公司取得营业收入 19.13 亿元，同比增长 14.31%；归属于母公司股东的净利润 6.21 亿元，同比增长 25.34%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,913,484,093.61	1,674,011,155.31	14.31
营业成本	1,101,321,505.03	1,058,601,270.88	4.04
经营活动产生的现金流量净额	827,917,695.23	2,684,545,732.74	-69.16
投资活动产生的现金流量净额	-112,475,436.31	-3,521,514,634.32	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,263,312,079.99	3,906,801,536.46	-42.07
研发支出	22,626,706.88	31,964,440.17	-29.21

营业收入变动原因说明:报告期公司证券投资业务收入、投资银行收入同比增加。

营业成本变动原因说明:报告期营业成本随着营业收入的增加同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内拆入资金净现金流量减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内债券投资支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内发行债券收到的现金减少、偿还债务支付的现金增加。

### 1.1、分行业、分产品情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪业务	685,267,846.78	388,320,697.57	43.33	12.14	-0.43	增加 7.15 个百分点
投资银行业务	249,087,352.94	249,881,397.03	-0.32	42.44	11.54	增加 27.79 个百分点
证券投资业务	455,001,656.60	68,333,419.31	84.98	94.64	85.42	增加 0.74 个百分点
资产管理业务	60,192,890.86	68,242,144.59	-13.37	-63.02	-29.39	减少 54.00 个百分点

#### (1) 证券经纪业务

2019 年上半年,经纪业务执行委员会围绕“零售业务线上化、财富机构业务线下化”的战略目标,在客户分层初步完成的背景下,各业务线、服务团队与产品线紧密联动,以提升客户粘性为目标,努力提高销售服务水平和效率,打造核心竞争力。

零售业务线上化方面,通过对客群的进一步细分,匹配对应的服务团队组织架构,规范服务流程,强化各业务条线的联动性,提升客户粘性,减少客户流失,盘活存量客户,提高整体服务水平和效率,降低业务风险;投顾展业模式线上化、客户服务线上化,为客户提供高品质的咨询服务,实现了客户服务的 7\*24 无障碍沟通。财富机构业务线下化方面,从业务模式架构搭建、客户服务规范建立、员工结构调整等多方面基本完成了从初期试点、组织架构搭建到精细化管理、明确业务目标的转型,为实现后续更高效的业务推进,持续优化、夯实了底层架构。

在品牌营销及渠道推广上,一方面,持续进行品牌传播,提升客户品牌认知,强化平台互动营销,佣金宝 5.0 全新上线,并通过多次迭代,实现各条线产品功能优化;另一方面,扩大银行渠道覆盖,新增互联网合作渠道。在业务拓展上,备战沪伦通、科创板等新业务,精进老业务,以客户适当性管理为核心,风险管控为本,优化账户业务的线上化发展,完善投资者保护体系。

报告期内公司经纪业务股票、基金、债券交易总金额达到 19,554.57 亿元,比上年同期增长 21.65%,其中股票基金交易总金额 19,071.57 亿元,比上年同期增长 20.25%。另外,公司还向基金公司等机构提供交易单元。2019 年上半年公司证券经纪业务实现营业收入 6.85 亿元,较上年同期增长 12.14%。

#### (2) 投资银行业务

2019 年上半年,IPO 过会率上升,新申报企业数量也大幅上升,但 IPO 的发行数量和募集资金规模较上年同期却下降,未来审核形势仍不明朗,再融资规模也进一步收缩。债券市场发行情

况有所好转，但民营企业信用风险仍然存在，债券违约事件时有发生。公司始终坚持依法合规经营、有效控制风险，持续加强项目管理，努力提高业务人员的专业技术能力和质量控制意识，不断提升项目执业质量。

2019 年上半年，股权融资方面，公司分别担任华培动力（603121）、恒铭达（002947）等 IPO 项目的保荐机构与主承销商，合计承销金额为 10.99 亿元；债券业务方面，2019 年上半年公司共发行 19 支债券，包括 19 上虞 01、19 甬象 01、19 云城 01、19 滇度 01、大业转债等，合计承销金额为 145.80 亿元；并购重组业务方面，公司担任了新开源（300109）、元力股份（300174）、中国天楹（000035）等重大资产重组项目的独立财务顾问。截至 2019 年 6 月末，公司共有注册保荐代表人 135 名，在全部保荐机构中排名第 7 位。

2019 年上半年公司投资银行业务实现营业收入 2.49 亿元，较上年同期增长 42.44%。

### （3）证券投资业务

2019 年上半年，公司严格把控投资风险，在合规的前提下开展各项投资业务。在固定收益类投资方面，金融监管政策进入平稳落实阶段，表外融资收缩的趋势得到缓解，但中美贸易谈判情绪多有反复，经济仍面临一定下行压力。资金面整体相对平稳，6 月份包商事件之后，在央行的呵护之下，资金面相对宽松，结构性流动性冲击并未造成恐慌蔓延。整体看，利率债收益率温和下行，信用债信用利差主动收窄。公司在报告期内，一方面适度提升持仓券资质，积极把握交易型机会；另一方面通过丰富的融资工具和合理安排融资期限优化负债管理、实现了低风险水平的稳健收益。在权益类投资方面，公司在报告期内保持稳健的投资风格，及时调整投资策略，多元化投资分散风险，主要投资内容包括但不限于二级市场证券、公募基金、公司发行的资管产品及信托产品等。其中，二级市场证券以具有长期投资价值的证券为主，其他场外品种投资，均以中低风险的产品为主。2019 年上半年公司证券投资业务实现营业收入 4.55 亿元，较上年同期增长 94.64%。

### （4）资产管理业务

2019 年上半年，公司以防风险、强管理、稳发展为主线，不断提升投资管理能力和风险控制能力，积极推进科创板基金、纾困基金、QDII 等业务落地，目前权益类、固定收益类、FOF 类、股票质押式回购、资产证券化等主动管理为特色的业务稳步发展。截至 2019 年 6 月底，存续的集合资产管理计划共有 37 只，管理规模为 26.27 亿元（含处于清算期的产品）；存续的单一资产管理计划共有 105 只，管理规模为 983.28 亿元；存续的专项资产管理计划共有 26 只，管理规模为 257.97 亿元（注：均为母公司口径）。

### （5）信用交易业务

2019 年上半年，公司信用交易业务稳步发展。期末累计开户数 6.89 万户，较上年末增长 5.22%。报告期末，公司的融资融券余额为 71.52 亿元，较上年末增加 20.59%，市场占有率为 7.85%（数据来源：沪深交易所）。报告期公司取得融资融券利息净收入 24,155.83 万元。

报告期内，自有资金出资的股票质押式回购交易客户参与数 55 户，期末待购回客户数为 33 户，待购回金额为 22.28 亿元，利息收入 10,373.87 万元。约定购回式证券交易期末待购回金额为 0.26 亿元，利息收入 51.43 万元（注：均为母公司口径）。

#### （6）新三板业务

随着股转公司对挂牌准入要求的提高、监管力度的不断加大，市场流动性降低，新三板业务在 2019 年上半年继续放缓；公司在维护原有的新三板企业客户的基础上继续开拓优质新三板挂牌企业和做市企业，为客户提供更全面、更专业的服务。2019 年上半年，公司共为 2 家挂牌企业完成定向增发，合计融资 0.44 亿元。截至 2019 年 6 月末，公司对 105 家挂牌企业履行持续督导职责，公司持续督导的新三板项目中纳入创新层的家数为 10 家；截至期末公司做市交易已上线项目为 22 个，分别为：龙泰家居、博阅科技、花嫁丽舍等，2019 年上半年无新增上线项目。

#### （7）境外业务

国金证券（香港）有限公司（以下简称“国金香港”）和国金财务（香港）有限公司（以下简称“国金财务香港”）为公司的境外子公司。截至 2019 年 6 月 30 日止，国金香港持有香港证监会核发的第 1 类牌照：证券交易；第 2 类牌照：期货合约交易；第 4 类牌照：就证券提供意见；第 6 类牌照：就机构融资提供意见；第 9 类牌照：提供资产管理，以及持有香港放债人牌照。另外，国金香港于 2013 年 12 月获得中国证监会核发的 RQFII 资格，获批额度为人民币 10 亿元。国金财务香港亦持有香港放债人牌照。

目前，国金香港的主要业务包括销售及交易业务（为股票和期货产品提供交易服务）；投资银行业务（股票承销和财务顾问）和资产管理业务。

2019 年上半年国金香港代理股票交易量 92.92 亿港元，代理期货合约交易量 12,849 张；参与财务顾问项目 2 个。截至 2019 年 6 月 30 日，资产管理业务受托资金 4.88 亿港元，RQFII 业务受托资金 0.65 亿元人民币。

## 1.2 费用

项目	本期数	上年同期数	增减幅度 (%)	主要原因
业务及管理费	1,097,584,039.99	1,051,140,299.01	4.42	报告期公司营业收入增加，相应各项业务成本费用增加。
所得税费用	208,387,116.86	163,640,568.46	27.34	报告期内公司利润总额增加，相应所得税增加。

## 1.3 现金流

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 82,791.77 万元，比上年同期减少 185,662.80 万元，主要是由于拆入资金减少和融出资金增长导致现金流出增加。具体构成来看，经营活动现金流入的主要项目：回购业务资金净增加额 477,160.20 万元，收到利息、手续费及佣金的现金流

入 185,517.36 万元,代理买卖证券收到的现金净额 114,653.29 万元。经营活动现金流出的主要项目:拆入资金净减少额 315,000.00 万元,支付给职工的现金及支付的业务管理费 135,796.80 万元,融出资金净增加额 116,650.23 万元,为交易目的而持有的金融资产净增加额 57,708.31 万元,支付的各项税费 34,864.27 万元,支付利息、手续费及佣金的现金流出 30,532.97 万元。

投资活动产生的现金流量净额为-11,247.54 万元,比上年同期增加 340,903.92 万元,主要为本期债券投资支付的现金减少所致。主要构成项目:收回投资收到的现金 63,158.97 万元,投资支付的现金 73,600.00 万元,购建和处置固定资产、无形资产等现金净流出 3,561.90 万元。

筹资活动产生的现金流量净额为 226,331.21 万元,比上年同期减少 164,348.95 万元,主要原因为本期发行债券收到的现金减少,以及偿还债务支付的现金增加导致。主要构成项目:借款和发行债券收到现金 447,539.83 万元,偿还债务支付的现金 185,291.26 万元,分配股利或偿付利息产生的现金流出为 35,917.36 万元。

公司报告期净利润为 62,114.73 万元,经营活动产生的现金流量为 82,791.77 万元,二者之间存在差异的原因为:回购业务收到现金 477,160.20 万元,代理买卖证券款增加导致现金流入 114,653.29 万元,拆入资金减少和融出资金增加导致现金流出 431,650.23 万元,交易性金融资产和交易性金融负债增减产生的现金流出 141,702.69 万元。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

报告期公司证券投资业务实现营业收入 4.55 亿元,较上年同期增加 94.64%,证券投资业务实现利润在营业利润中的占比增加 15.61 个百分点。

### (2) 其他

适用  不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
存出保证金	724,323,516.65	1.39	542,900,972.65	1.16	33.42	
应收利息		-	392,761,913.77	0.84	不适用	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	11,667,161,436.97	25.00	不适用	

交易性金融资产	14,935,671,543.54	28.76		-	不适用
债权投资	473,341,298.58	0.91		-	不适用
可供出售金融资产		-	5,623,006,139.46	12.05	不适用
其他债权投资	1,441,689,588.37	2.78		-	不适用
其他权益工具投资	2,687,913,854.47	5.17		-	不适用
持有至到期投资		-	476,522,725.83	1.02	不适用
应付短期融资款	2,840,952,585.20	5.47	128,770,000.00	0.28	2,106.22
拆入资金	1,000,333,277.78	1.93	4,150,000,000.00	8.89	-75.90
交易性金融负债	1,394,095,338.07	2.68		-	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	1,800,158,199.65	3.86	不适用
卖出回购金融资产款	6,901,689,182.87	13.29	2,561,735,843.78	5.49	169.41
应交税费	154,541,336.92	0.30	232,334,623.47	0.50	-33.48
应付款项	703,092,387.68	1.35	316,205,175.72	0.68	122.35
应付利息		-	194,293,125.83	0.42	不适用
其他负债	143,693,883.18	0.28	98,684,366.25	0.21	45.61
其他综合收益	84,780,098.29	0.16	1,154,112.98	-	7,245.91

#### 其他说明

存出保证金：报告期末交易保证金增加。

应收利息：适用新的金融企业财务报表格式。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：实施新金融工具会计准则影响。

交易性金融资产：实施新金融工具会计准则影响。

债权投资：实施新金融工具会计准则影响。

可供出售金融资产：实施新金融工具会计准则影响。

其他债权投资：实施新金融工具会计准则影响。

其他权益工具投资：实施新金融工具会计准则影响。

持有至到期投资：实施新金融工具会计准则影响。

应付短期融资款：报告期末应付短期收益凭证增加。

拆入资金：报告期末银行拆入资金减少。

交易性金融负债：实施新金融工具会计准则影响。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：实施新金融工具会计准则影响。

卖出回购金融资产款：报告期末债券回购融入资金增加。

应交税费：报告期末已提未付税金减少。

应付款项：报告期末应付清算款项增加。

应付利息：适用新的金融企业财务报表格式。

其他负债：报告期末其他应付款增加。

其他综合收益：报告期末其他权益工具投资公允价值变动增加。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 519.41 亿元，比上年末总资产规模增加 11.30%，主要原因为：报告期末客户交易结算资金增加、债券回购融入资金增加。客户交易结算资金为 127.04 亿元，扣除客户交易结算资金后的公司资产总额为 392.36 亿元。报告期末公司负债总额 317.89

亿元，扣除客户交易结算资金后负债总额为 190.85 亿元，资产负债率为 48.64%，比 2018 年末增加 4.16 个百分点。公司资产负债率处于合理水平，资产流动性充裕，偿债能力强。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,260,000.00	保证金冻结
交易性金融资产	5,585,607,149.79	为质押式回购交易设定质押
交易性金融资产	968,858,008.50	为债券借贷交易设定质押
交易性金融资产	100,896,234.25	为买断式回购交易转让过户
交易性金融资产	33,503,926.20	已融出证券
债权投资	58,065,672.81	为质押式回购交易设定质押
其他债权投资	701,108,436.64	为质押式回购交易设定质押
其他债权投资	137,596,415.34	为债券借贷交易设定质押
合 计	7,586,895,843.53	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期末，公司(合并口径)长期股权投资 5.73 亿元，较上年末减少 0.92 亿元，减幅 13.82%，主要为国金鼎兴投资有限公司减少的股权投资，具体内容详见财务报表附注七、合并财务报表项目注释之 16、长期股权投资。

#### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

#### (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	2019 年 6 月 30 日		2019 年 1-6 月	
	初始投资成本/名义金额	公允价值	投资收益及利息收入	公允价值变动金额
(一) 交易性金融资产	14,558,405,459.91	14,935,671,543.54	429,197,733.62	128,803,766.34

(二) 衍生金融资产	11,447,069,200.00	8,151,000.00	10,662,626.14	15,613,292.81
(三) 其他债权投资	1,419,340,291.54	1,441,689,588.37	15,516,497.63	28,052,666.84
(四) 其他权益工具投资	2,607,455,164.20	2,687,913,854.47	-	181,896,807.43

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**(1) 国金期货有限责任公司**

国金期货有限责任公司（以下简称“国金期货”），注册资本 3 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金期货经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。截至 2019 年 6 月 30 日，国金期货总资产 20.51 亿元，净资产 4.39 亿元。报告期实现营业收入 4,071.05 万元，净利润 923.29 万元。

**(2) 国金鼎兴投资有限公司**

国金鼎兴投资有限公司（以下简称“国金鼎兴”），注册资本 10 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金鼎兴经营范围：股权投资，实业投资，投资管理，投资咨询，财务咨询（除代理记账）。截至 2019 年 6 月 30 日，国金鼎兴总资产 14.66 亿元，净资产 11.60 亿元。报告期实现营业收入 4,674.95 万元（证券公司报表口径），净利润 1,994.60 万元。

**(3) 国金创新投资有限公司**

国金创新投资有限公司（以下简称“国金创新”），注册资本 3 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金创新经营范围：金融产品投资，股权投资，实业投资，资产管理，投资管理，投资咨询。截至 2019 年 6 月 30 日，国金创新总资产 3.46 亿元，净资产 3.42 亿元。报告期实现营业收入 248.12 万元（证券公司报表口径），净利润 12.28 万元。

**(4) 国金道富投资服务有限公司**

国金道富投资服务有限公司（以下简称“国金道富”），注册资本 1.1 亿元人民币，本公司持有其 55.00% 股权。国金道富经营范围：接受金融机构委托从事金融信息技术外包，接受金融机构委托从事金融业务流程外包，接受金融机构委托从事金融知识流程外包，实业投资，投资管理，财务咨询，代理记账，企业管理咨询。截至 2019 年 6 月 30 日，国金道富总资产 6.50 亿元，净资产 1.30 亿元，报告期实现营业收入 2,704.11 万元（证券公司报表口径），净利润 534.59 万元。

**(5) 国金证券（香港）有限公司**

国金证券（香港）有限公司（以下简称“国金香港”），注册资本 3 亿元港币，本公司持有其 99.9999993% 股权。国金香港经营范围：证券交易、期货合约交易、就证券提供意见、就机构

融资提供意见、提供资产管理，放债。截至 2019 年 6 月 30 日，国金香港总资产 9.94 亿元，净资产 2.12 亿元。报告期实现营业收入 2,748.01 万元，净利润-751.34 万元。

#### (6) 国金财务（香港）有限公司

国金财务（香港）有限公司（以下简称“国金财务香港”），注册资本 900 万元港币，本公司持有其 99.9999889% 股权。国金财务香港经营范围：放贷。截至 2019 年 6 月 30 日，国金财务香港总资产 0.16 亿元，净资产 0.09 亿元。报告期实现营业收入-0.16 万元，净利润-7.88 万元。

#### (7) 国金基金管理有限公司

国金基金管理有限公司（以下简称“国金基金”），注册资本为 3.6 亿元人民币，本公司持有其 49% 的股权。国金基金经营范围：基金募集；基金销售；资产管理和中国证监会许可的其他业务。截至 2019 年 6 月 30 日，国金基金总资产 2.79 亿元，净资产 2.29 亿元。报告期实现营业收入 7,882.49 万元，净利润-1,120.16 万元。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

本公司对由公司同时作为管理人和投资人的结构化主体，综合评估持有其投资份额而享有的回报以及作为其管理人的管理人报酬是否使本公司所享有的可变回报构成影响重大，并据此判断本公司是否为结构化主体的主要责任人，将满足条件的结构化主体确认为构成控制并纳入合并报表范围。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司合并财务报表范围包括 7 个结构化主体，其总资产为人民币 3,315,476,732.41 元。

## 二、其他披露事项

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

适用  不适用

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、公司经营活动面临的风险

公司业务经营活动中面临的风险主要有：流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、反洗钱风险、声誉风险等。

#### (1) 流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司在经营过程中，受宏观政策、市场变化、经营状况、信用程度等因素的影响，或因公司资产负债结构不匹配而产生流动性风险。另外，由于公司

投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期资产比例过高等因素，会导致公司资金周转不畅、流动性出现困难。

#### （2）市场风险

市场风险是指公司持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场不利变动而发生波动并造成损失的风险。市场风险主要分为价格风险、利率风险和汇率风险等，其中：价格风险是指金融工具的公允价值因指数水平和个别证券市价的变化而发生波动的风险；利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险；汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

#### （3）信用风险

公司信用风险是指交易对手、融资方和发行人未能履行责任的可能性，且此种不履行责任的情况对公司的资产或财务状况造成损失的风险。公司信用风险主要来源以下四个方面：其一，经纪业务代理客户买卖证券、债券正回购交易及其他金融产品交易等，若公司未提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或者客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成的损失；其二，在融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等融资类交易业务中，客户未能履行合同约定而带来损失的风险；其三，固定收益类证券投资的违约风险，即所投资固定收益类证券的发行人出现违约，拒绝支付到期本金和利息带来的损失；其四是利率互换、股票收益互换、场外期权、远期交易等场外衍生品交易对手方违约风险，即交易对手方到期未能按照合同履行相应支付义务的风险。

#### （4）操作风险

操作风险是指公司内部流程管理疏漏、信息系统出现故障或人员操作不当等事件给公司带来直接或间接的损失。操作风险事件主要表现为：内部欺诈，外部欺诈，客户、产品和业务活动，有形资产的损失，经营中断和系统出错和涉及执行、交割以及交易过程的过错。

#### （5）反洗钱风险

反洗钱风险是指因公司未能建立有效的反洗钱工作机制，或各业务条线未能认真履行反洗钱法定义务，在开展业务的过程中未能有效预防、遏制洗钱犯罪，出现影响国家金融安全和社会稳定的洗钱案件，从而给公司带来的声誉风险、法律合规风险和经营风险，以及承担其他相应的责任或遭受损失的风险。

#### （6）声誉风险

声誉风险是指由于公司的经营管理或外部事件等原因导致利益相关方对公司负面评价，从而造成损失的风险。

### 2、主要风险因素在报告期内的表现

（1）流动性风险方面：截至 2019 年 6 月 30 日，母公司流动性覆盖率为 232.01%，净稳定资金率为 142.58%，持续符合监管要求。

(2) 市场风险方面：截至 2019 年 6 月 30 日，公司涉及的市场风险主要为自营债券及利率衍生工具投资的利率风险和证券投资的价格风险，其中：假设市场利率平均变动 50 个基点，则对净利润及所有者权益的影响为 9,239.88 万元；假设市场价格变动 10%，则股票、股权、基金、衍生工具、资管产品等投资的价值变动对净利润及所有者权益的影响为 38,065.59 万元。公司风险价值（VaR）测算如下：在 95% 概率下，公司 1 天的最大亏损预计不超过 13,155.48 万元，不超过公司报告期末净资产的 0.65%。公司通过分散投资、限额管理、风险对冲等方式管理市场风险，整体市场风险可控。

(3) 信用风险方面：截至 2019 年 6 月 30 日，公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产中债券质押式或买断式回购有充足的担保物；应收款主要为预付款项、各项押金等，整体信用风险较低；融资融券业务、股票质押式回购交易业务、约定购回证券交易业务各项在途合同担保品均能较好地保障合同负债；债券投资交易业务主要投资国债、政策性金融债以及外部信用等级在 AA 级及以上的债券，公司整体信用风险可控。公司采用预期信用损失模型对适用的金融工具计提预期信用损失，详见财务报表附注十五、风险管理之 2、信用风险。

(4) 操作风险方面：截至 2019 年 6 月 30 日，公司持续健全和完善管理制度、优化业务流程、加强各项业务的实时风险监控工作，未产生重大管理风险和操作风险；加强信息技术系统的建设和管理维护，各系统的安全稳定运行得到保障，未产生重大技术风险。

(5) 反洗钱风险方面：截至 2019 年 6 月 30 日，公司根据 FATF 对我国第四轮互评估结果及反洗钱工作要求，持续推进各项具体工作，在非自然人客户受益所有人识别、反洗钱信息系统建设、业务部门及分支机构履职等方面加大工作力度，梳理工作中的风险点，并根据公司反洗钱领导小组年度会议确定的重要工作计划，持续采取各项风险管理措施防范洗钱风险，公司业务未发生重大洗钱风险事件。

(6) 声誉风险方面：截至 2019 年 6 月 30 日，公司总体舆论环境健康，未发生重大声誉风险事件。

报告期内，公司各项业务稳健、资产配置合理、财务状况良好，净资本和流动性等风险控制指标持续符合监管要求。

### 3、公司采取的风险防范对策和措施

#### (1) 持续推进全面风险管理体系建设

根据《证券公司全面风险管理规范》和《证券公司流动性风险管理指引》、《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》等相关要求，公司持续推进全面风险管理体系建设，其中包括：

第一，公司制定并持续完善风险管理制度体系。目前，公司已建立公司层面的《国金证券股份有限公司全面风险管理制度》、《国金证券股份有限公司流动性风险管理办法》、《国金证券股份有限公司市场风险管理办法》、《国金证券股份有限公司信用风险管理办法》、《国金证券

股份有限公司操作风险管理办法》、《国金证券股份有限公司风险控制指标管理办法》等风险管理相关制度。同时，公司还在具体业务层面制定了针对金融工具估值减值、交易对手管理、债券投资交易、投资银行业务等风险管理工作的制度，基本形成较为完整的全面风险管理制度体系。

第二，公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立了完整有效的风险管理组织结构体系。公司董事会是公司全面风险管理的最高决策机构；经理层是全面风险管理工作的组织机构，并对全面风险管理承担主要责任；公司设专职首席风险官，由其负责全面风险管理工作；公司设立风险管理部履行风险管理职责，在首席风险官领导下推动全面风险管理工作。

第三，公司在总结风险管理系统现状的基础上，规划了系统建设的短、中、长期任务，加大了自主开发系统的力度，持续优化风险数据治理、市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险和证券风险预警系统，进一步加强了事前、事中、事后的系统化监测手段。具体包括：完善风险数据治理的范围和数据质量，研究建立统一账户管理系统，以满足公司级同一客户管理的需要；根据新业务开展和业务变化，升级和完善市场风险管理系统；将内部评级、交易对手、统一授信等纳入信用风险系统集中管理，覆盖融资类业务、自营业务和资产管理业务；根据公司操作风险管理要求建设完善操作风险管理系统；优化证券风险预警系统，实时提供新闻舆情、财务风险、信用风险、处罚提示、宏观新闻和行业新闻等多方面的预警信息。

第四，公司制定包括风险容忍度和风险限额等在内的风险控制指标体系，并通过压力测试等方法计量风险、评估承受能力、指导资源配置。风险控制指标经公司董事会、经理层或其授权机构审批并逐级分解至各部门、分支机构及子公司，公司对分解后指标的执行情况进行监控和管理；公司规范金融工具估值的方法、模型和流程，建立各部门、分支机构及子公司与风险管理部门、财务部门的协调机制，确保风险计量基础的科学性；公司选择风险价值、信用敞口、压力测试等方法或模型来计量和评估市场风险、信用风险等可量化的风险类型，同时充分认识到所选方法或模型的局限性，并采用有效手段进行补充。

第五，公司持续加强风险计量模型管理，进一步完善了风险价值、信用敞口、敏感性分析、压力测试等方法或模型；公司定期对估值与风险及两个模型的有效性进行检验和评价，进一步完善了模型的验证和校验工作，确保模型相关假设、参数、数据来源和计量程序的合理性与可靠性，并根据检验和评价结果进行调整和改进；公司进一步加强风险限额管理，根据公司风险偏好，制定公司整体风险限额指标，并逐层分解至公司各个业务部门、分支机构及子公司。

第六，公司积极推进风险管理文化建设，进一步夯实“人人参与风险管理”的全员风险管理文化，逐步建立公司体系内风险管理专业人员定期交流、互动、沟通的平台和公司风险管理文化宣导和传播的重要窗口。公司风险管理部建立企业微信号风险管理资讯专栏，定期更新有代表性的证券公司风险案例及风险管理相关内容，供公司内部员工学习和交流。公司定期筹办风险管理工作交流会议，致力于为公司营造良好的风险管理文化氛围，加强各部门、分支机构及子公司的风险管理意识，打造独立且有影响力的风险管理品牌。

第七，公司将子公司统一纳入全面风险管理体系，对其风险管理工作实行垂直管理，要求并确保子公司在公司整体风险偏好和风险管理制度框架下，建立自身的风险管理组织架构、制度流程、信息技术系统和风控指标体系，保障全面风险管理的一致性和有效性。公司明确子公司全面风险管理工作要求，规定子公司风险管理工作负责人的推荐、任免及考核流程，明确重大事项、风险事项报告标准，明确公司开展压力测试应覆盖子公司。为提升风险管理有效性，公司配备专人负责子公司风险管理的日常沟通和报告事宜，持续加强对子公司风险管理工作情况的现场检查和定期报告，并提出改进建议，确保其业务开展符合监管及公司内部相关要求。

## (2) 持续完善风险管理技术和方法，提升风险管理能力

### ①流动性风险管理方面

公司建立了有效的流动性风险管理组织架构，明确了董事会、经理层及首席风险官、相关部门在流动性风险管理中的职责和报告路径；对流动性覆盖率、净稳定资金率等流动性风险计量指标进行计算和监控；建立资金监控的相关内控制度，对货币资金、结算备付金、存出保证金等金融资产，由公司资金部、清算部进行监控，对影响流动性的业务和投资于流动性较低的资产，需公司相关决策机构进行审议；设立证券自营分公司，由经理层授权证券自营分公司在限额内进行证券投资，并根据证券市场行情及公司流动性需求，严格控制自营业务投资范围及规模；审慎选择信用级别较高的商业银行存放各项货币资金，有力地保证了货币资金的流动性和安全性。公司重视资产和负债到期日的匹配及有效控制匹配差异，以保证到期债务的支付。

### ②市场风险管理方面

公司建立了自上而下，由董事会及其风险控制委员会、公司经理层及其风险管理委员会、风险管理部、合规管理部、计划财务部等中后台部门、各业务部门及其证券投资决策委员会等组成的多道风险防线。公司建立了风险限额管理体系，主要包括规模限额、止损限额、风险限额等。董事会及其风险控制委员会确定自营业务风险偏好和风险容忍度；公司经理层及其风险管理委员会确定自营业务的投资规模和风险限额；证券投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额；证券自营部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、止损线等手段进行前端控制；风险管理部通过风险管理系统进行动态监控，及时进行风险提示，督促业务部门进行风险处置等。

针对利率风险，公司积极跟踪国家货币政策动向和市场利率走势，严格控制债券投资规模、久期和杠杆率，合理配置资产，利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，同时利用国债期货等衍生品对冲部分利率风险敞口。针对价格风险，公司采取多元化和分散的投资策略，对权益类证券持仓进行限额管理和及时调整，并利用股指期货等衍生品对冲部分风险敞口，有效控制市场风险。

### ③信用风险管理方面

针对经纪业务，公司代理客户的证券交易以全额保证金结算，通过加强客户授信和保证金管理，有效控制了相关的信用风险。

针对融资类业务，公司对融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险控制主要通过事前评估、事中监控和事后报告来实现。事前评估方面，主要是通过建立严格的客户选择标准和标准的客户选择流程、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、客户黑名单制度，同时对标的折算率、维持担保比例、集中度及规模进行评估分析；事中监控方面，在逐日盯市的基础上，通过风险管理部和业务部门对相关风控指标分别进行独立、动态监控，并及时预警；事后报告方面，风险管理部对日终收盘后主要风控指标进行详细分析和压力测试，业务部门视客户风险状况及时提示客户风险，并按照合同约定条款控制信用风险。在确保担保品充足的前提下，公司结合内外部环境变化，不断完善事前评估、事中监控及事后报告的相关要求、标准。

针对固定收益类证券投资及场外衍生品交易，公司重视债券投资交易和交易对手方信用风险的评估和监控，通过选择主要投资国债、高信用等级债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，同时根据《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券投资基金经营机构债券投资交易业务内控指引》等制度要求设置集中度指标以分散投资风险，建立债券投资交易和交易对手管理的相关制度，定期或不定期维护与业务复杂程度相匹配的交易标的、交易对手名单，审慎选择交易标的、交易对手，加强交易监测、报告以确保规范交易等。

#### ④操作风险管理方面

公司始终高度重视操作风险管理工作，通过持续完善管理制度、强化岗位分工和权限管理、优化业务流程等措施实施操作风险管理。为进一步提升执业质量，优化过程管理，公司积极构建一套系统、科学、有效、完整的风险管理体系，以全面提高公司操作风险管理能力。2019年上半年，公司持续与德勤企业咨询（上海）有限公司推进操作风险管理项目，逐步建设完善与公司业务发展相适应的操作风险管理体系，包括但不限于全面梳理公司风险管理情况、优化风险管理的组织结构、明确职责分工、建设风险管理基础工具、完善风险管理制度、建立风险管理运作机制。通过操作风险与控制自我评估、操作风险关键风险指标及操作风险损失事件与数据收集三大工具的建立及使用，有效提升公司操作风险管理水平。

#### ⑤反洗钱风险管理方面

公司按照《法人金融机构洗钱和恐怖融资风险管理指引（试行）》的要求，拟定了公司洗钱风险管理文化建设目标、风险管理策略、洗钱和恐怖融资管理制度及应急处理等相关制度，同时对反洗钱管理架构、人员、职责分工以及具体反洗钱工作要求进行了相应的调整。公司为控制和防范洗钱风险所采取的主要措施有：建立完善的反洗钱相关内控制度，有效指导公司各业务部门及分支机构开展日常反洗钱工作；建立了业务洗钱风险评估的工作机制，实现各业务体系洗钱风险全面覆盖；建立了对于异常交易行为的主动报送及被动核查的工作机制，对日常工作中发现的以及系统监测出的异常交易行为及时开展核查及报送；通过反洗钱专项工作及周报工作制度督促业务部门及分支机构切实履行反洗钱义务；通过深入持续的反洗钱培训工作，提高了员工的反洗钱工作意识和能力。

### ⑥ 声誉风险管理方面

公司持续完善声誉风险管理体系，建立规范的管理制度，包括《国金证券股份有限公司公关宣传管理办法》、《国金证券股份有限公司官方微博、公共微信、QQ 群等媒介平台管理办法》、《国金证券股份有限公司媒体负面报道处理制度》等，主动、有效地识别、评估、控制、监测、应对和报告声誉风险。公司建立了声誉风险预警机制，每日开展舆情监控，对监测信息进行分级分类分析，并制作《声誉风险信息监测日报》向公司经理层报送。如出现负面声誉突发事件，将第一时间向公司管理层报告。如果出现严重的负面声誉突发事件，公司总裁办公室将及时向监管部门报告，并会同公司相关部门制订风险应对策略，统一宣传口径；由公司新闻发言人针对负面舆情对外发布信息或对事件作出回应，同时相关部门根据应急策略有效应对；负面声誉突发事件平息后，相关部门积极采取公关修复措施，对负面声誉突发事件处理过程进行分析报告，密切关注新问题、新情况，避免舆情出现反复。公司持续加强与媒体的沟通与联系，通过推广正面形象等多种途径客观展示公司形象。

### (三) 其他披露事项

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 19 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 4 日

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、公司于 2019 年 4 月 18 日在成都市东城根上街 95 号成证大厦召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《二〇一八年度董事会工作报告》、《二〇一八年度监事会工作报告》、《二〇一八年度报告全文及摘要》、《二〇一八年度财务决算报告》、《二〇一八年利润分配预案》、《关于聘请公司二〇一九年度审计机构的议案》、《关于预计公司二〇一九年日常关联交易事项的议案》、《关于二〇一八年度董事薪酬情况的专项说明》、《关于二〇一八年度监事薪酬情况的专项说明》、《关于修订公司〈章程〉的议案》、《关于公司债务融资一般性授权的议案》、《关于公司进行债务融资可能涉及的关联交易的议案》、《关于为国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的议案》。

2、公司于 2019 年 5 月 31 日在成都市东城根上街 95 号成证大厦召开了 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举第十一届董事会董事的议案》、《关于选举第九届监事会监事的议案》。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期	是否及时严格	如未能及时履行应说明未完	如未能及时履行应说

					限	履行	成履行的 具体原因	明下一 步计划
其他对公司中小 股东所作承诺	分红	国金证券股 份有限公司	未来三年股 东回报规划	2018-2020 年	是	是	-	-

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2019 年 4 月 18 日，公司 2018 年度股东大会审议通过了《关于聘请公司二〇一九年度审计机构的议案》，聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用  不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易**

报告期内，公司无交易总额高于 3,000 万元且达 2018 年经审计净资产值 5%以上的重大关联交易事项。其他经 2018 年度股东大会审议批准的日常关联交易在报告期内的执行情况详见财务报表附注之“关联方及关联交易”内容。

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						87,966,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						87,966,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						87,966,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.44							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						87,966,000.00							

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	87,966,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>2019年3月,为满足国金香港经营发展需要,增强国金香港的竞争实力,稳步发展国金证券股份有限公司(以下简称“公司”)在港业务,增加经营收益,国金香港拟向永隆银行有限公司(以下简称“永隆银行”)申请港币1亿元贷款,公司通过内保外贷为上述融资提供担保。</p> <p>公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行(以下简称“邮储成都分行”)签订《开立涉外保函/备用信用证合同(适用单笔业务)》,约定公司以信用方式向邮储成都分行申请内保外贷业务,为公司下属控股子公司国金香港向永隆银行申请金额不超过1亿元港币贷款提供担保。2019年3月19日,邮储成都分行向永隆银行开具备用信用证。具体详见公司于2019年3月21日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于为国金证券(香港)有限公司提供内保外贷的公告》。</p>

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

以习总书记精准扶贫思想理论为指导,公司坚决贯彻、落实中国证监会和中国证券业协会关于脱贫攻坚的战略部署和决策安排,踊跃投身脱贫攻坚,积极承担社会责任,助力贫困县早日实现脱贫攻坚,以2020年全面建成小康社会、打赢脱贫攻坚战为扶贫目标。

公司把扶贫工作作为崇高的政治使命和责任担当,积极投身脱贫攻坚战。在中国证监会、中国证券业协会和各级政府的指导下,公司确立精准扶贫战略定位、扩大精准扶贫工作格局,通过强化机制、增加扶贫多元化方式等系列举措,不断深化精准扶贫工作,得到社会各界的广泛认可。

公司结合自身优势明确了精准扶贫的理念与规划,扶贫工作战略将“扶贫同扶智、扶农”相结合,坚持“三位一体”的理念即定点扶贫、多元扶贫、关联企业联合扶贫,通过“五力齐发”贯彻落实公司精准扶贫工作组的各项计划。第一是发挥金融专业优势,加大宣传资本市场金融融资的扶贫政策,开展贫困县扶贫干部专题培训;第二是发挥金融服务优势,为贫困地区与资本市

场建立融资渠道；第三是加大教育扶贫和健康扶贫力度。加强对贫困县教育设施的投入，提出“一人就业 全家脱贫”的思路，促进贫困学生就地、就近就业。同时，改善特殊教育学校设施提高学生素质，增强学生适应社会能力；第四是加大“三区三州”农业、农牧业扶贫力度，助力乡村振兴；第五是加大消费扶贫力度，帮助贫困人口增收脱贫。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

自 2016 年起，公司先后与五个国家级贫困县建立“一司一县”结对帮扶，其中三个结对帮扶县位于四川省内，此外在江西省和重庆市各帮扶一个贫困县，分别是（四川省阿坝藏族羌族自治州九寨沟县、重庆市石柱土家族自治县、四川省宜宾市屏山县、江西省九江市修水县和四川省甘孜藏族自治州色达县）。公司设身处地为贫困户着想，扎扎实实开展帮扶计划，为结对县的精准扶贫工作贡献力量。

### 定点精准扶贫帮扶项目

	九寨沟县	石柱县	屏山县	修水县	色达县
结对帮扶时间	2016年8月至2020年12月	2017年11月至2020年12月	2017年11月至2020年12月	2017年12月至2020年12月	2018年10月至2020年12月
帮扶金额	100万元	141.5万元	173.55万元	68万元	30万元
帮扶内容	1. 产业扶贫援建生态农庄项目； 2. 贫困户帮扶； 3. 金融扶贫、公益扶贫。	1. 教育扶贫、公益扶贫； 2. 贫困户帮扶； 3. 金融扶贫和特色产业。	1. 教育扶贫、公益扶贫； 2. 贫困户帮扶； 3. 金融扶贫和特色产业。	1. 农业帮扶； 2. 贫困户帮扶； 3. 金融扶贫、公益扶贫和特色产业。	1. 农牧产品项目帮扶； 2. 贫困户帮扶； 3. 金融扶贫、公益扶贫。

2019 年上半年，公司实际投入帮扶资金 54.55 万元，主要用于帮扶四川省屏山县教育扶贫项目，江西省修水县农业扶贫项目及贵州公益扶贫项目。随着扶贫工作的持续推进，上一年度开展的项目已取得阶段性成果。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	54.55
其中：1. 资金	54.55
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	24.49

其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	24.49
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	10
4. 教育脱贫	29.3
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	27
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	2.3
9. 其他项目	0.76
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	0.76
9.4. 其他项目说明	贵州肇兴侗寨扶贫项目
三、所获奖项（内容、级别）	
公司获得中国证券业协会和中国扶贫基金会颁发的“扶贫荣誉证书”	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

##### （1）定点扶贫

##### ◆ 色达县帮扶项目情况

习总书记在中央经济工作会议上强调，打好脱贫攻坚战加大“三区三州”等深度贫困地区和特殊贫困群体脱贫攻坚力度。

色达县属于四川省藏区。2018年，公司响应党中央号召积极深入藏区，并于与色达县人民政府签订精准扶贫协议。公司帮扶县妇女合作社基地开展牦牛绒服装及饰品扶贫项目，该合作社属色达县色柯镇约若村村民集体所有。公司捐助资金30万元。合作社主要生产牦牛绒服装及饰品，应用于服装生产领域。

现在合作社成员共有12户，均为贫困户。藏民通过培训在进入组建的合作社进行务工、编制相关的手工艺品，产品由当地公司进行收购，搭建起了“公司+基地+农户+市场”产供销的链接机制，完善了产业链条。增强辐射带动能力，主动进入农户家庭无法承担的关键环节和产业发展的薄弱环节，带领贫困农户参与发展畜牧养殖业。截止目前，直接帮助12户牧户增收户均达到1200余元，带动周边200余户户均增收800余元。



◆ 江西省修水县扶贫项目情况

修水县是革命老区、国家级贫困县。公司落实扶贫同扶农，助力乡村振兴的策略，于 2017 年与修水县签订一司一县精准扶贫协议，并与修水县贫困村马祖湖村、太阳升镇杨梅渡村结对，2018 年底，公司与修水县签订精准扶贫补充协议，捐赠 48 万元用于农业苗木种植项目，其中 2019 年上半年落实第二期资金 24 万余元。

“国金林”位于风景优美的修水县太阳升镇杨梅渡村，面积约 110 亩，以种植培育苗木、发展现代农业为宗旨，鼎林苗木专业种植合作社通过租金+低产田+贫困户入股模式开拓扶贫路径，目前解决剩余劳力 20 名（含 10 名贫困户）就业；小额股份与农户零风险的作法让农民吃上定心丸，贫困户在合作社入股分红、务工挣钱，享受双重收益。到目前为止，各农户至少增收 1 万余元，已经带动 5 户贫困户彻底脱贫。

随着规模扩大，计划在 2020 年以合作社+股东+农户的模式做大做强，带动更多的农民致富，将进一步推动周边邻村剩余劳力、贫困人口种植、销售、饮食等的发展，大大带动贫困人口脱贫增收。



◆ 屏山县帮扶项目情况

在扶贫工作中，公司将物质与精神扶贫相结合，帮助贫困户孩子建立信心，从学知识、学技能、强素质中增强自信心，着眼长远，坚持“造血”式扶贫，把扶贫同扶智结合起来，努力提高贫困孩子的素质和发展能力。

公司定点帮扶四川省屏山县特殊教育学校。该校是县教育体育和文化广电局的直属学校，专门为残疾儿童提供寄宿制义务教育的学校。在籍学生 53 人主要是听力、智力、自闭、唐氏、多重残疾等。2019 年上半年公司落实第三期帮扶资金共计 29.3 万元，其中 2.3 万元用于特殊教育学校学生体检，27 万元用于帮扶贫困户及贫困学生，公司为屏山县在校师生开展公益性投资者教育活动。具体帮扶成果内容如下：

#### 1. 康复室项目与操场改建项目验收

2019 年 4 月，公司与特殊教育学校对康复室项目与操场改建项目验收。康复室用于更好地帮助残疾学生修复身心缺陷，对学生心理障碍、语言、认知进行康复。学校操场改建为塑胶场地能有效减少学生运动伤害。

#### 康复室项目竣工后



## 运动场项目验收



### 2. 学生体检项目

由于学校残疾学生类型多样,多重残疾占多数;而学生家庭因贫困无法支付每年的体检费用。公司在该校调研时了解到例行体检经费尚存在缺口的情况后,决定每年捐赠 2.3 万元(包含该校学生整个义务教育阶段,共计 20.55 万元)用于特殊学校学生每年例行体检费用。

该项目由宜宾市第一人民医院屏山院区(该医院为二级甲等医院,屏山县规模最大、设备最好的公立医院)具体完成。该院为残疾学生们制定了体检方案,采用到校体检和到医院体检两种方式。2019 年上半年,在籍学生已经进行了体检。

### 3. 贫困户脱贫

公司还与屏山县就贫困户脱贫项目达成一致:通过委托种植绿色农产品或委托养殖家禽家畜的方式,实现每年 6 户脱贫。2019 年已经落实帮扶资金 27 万元。

### 4. 公益性投资者教育活动

国金证券“第 5 小时”投资者教育基地本次携财经启蒙课“第 5 小时财富之道”走进屏山县中学,开展“青少年财商启蒙系列活动”。公司致力为社会提供公益性、专业化的投资者教育服务,为了让师生们了解一些基本的金融常识,通过讲解浅显的经济学知识培养孩子对经济学、金融业的兴趣,此次走进屏山活动是我司投教进校园系列活动之一。



### (2) 金融扶贫

公司积极为贫困地区企业发展提供 IPO 辅导和上市保荐、债券融资等金融服务。报告期内，公司推进了河南金丹乳酸科技股份有限公司的 IPO 申报工作、四川里伍铜业股份有限公司等企业的辅导工作、西藏长江医药有限公司等企业的 IPO 前期服务、彭水县城建设投资有限责任公司等企业的债券融资服务，公司不断为贫困地区企业拓展多元化融资渠道，努力促进贫困地区经济社会可持续发展。

### (3) 公益扶贫

国金公益会传递梦想和爱。国金公益会是由国金证券的员工自发组织在 2017 年 5 月份成立的一个团体，建立更加广泛的公益体系，宣传企业公益精神，人人参与公益项目，贡献集体力量。公益会成立以来实打实地做一些大家力所能及的公益活动。通过帮助一些贫困的孩子能更自信、从容、有尊严地成长，也帮助他们一起实现梦想。

2019 年，由国金公益会主办 2019 贵州行公益活动。此次，公益会带着十五个小朋友前往贵州肇兴侗寨参与公益活，让他们亲身参与和感受那来自同一片蓝天下的不同。公益会完成地坪小学的建桥仪式，建桥的募集金额 2000 元是公益会通过六一儿童节组织的义卖活动所得的。这座曾经是由一些简易的木板所搭的危桥，也是一座孩子们上学的必经之桥，现改建为混凝土桥。公益会还带着孩子们前往四所小学参观以及捐赠学习用品给当地的孩子。



## 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司扶贫工作取得的成绩离不开中国证监会、中国证券业协会和各级地方政府的指导和支持。2019 年是精准扶贫工作的攻坚年，公司将按照国家有关部门的指示，继续加大扶贫工作的深度和广度，进一步推进定点扶贫的项目落实，挖掘公司的各种资源，引导各类社会资源对贫困县、贫困户的关注和帮扶。

公司将以多层次资本市场建设为依托，以精准帮扶与区域特色开发相结合，以“三区三州”为重点，以人文关怀，保障措施到位为基础，持续加大对贫困地区多元化服务力度，挖掘贫困地区经济发展特色，提升当地人民生活水平，为全面建设小康社会添砖加瓦。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司尽量降低各种物料及能源消耗，如：打印纸尽量双面使用；办公室全部使用节能灯，空调温度不得高于或低于国家的建议标准；办公室和营业场所的装修选用环保材料，不过度装饰从而降低各类物料损耗；积极引导客户进行非现场交易，降低营业部现场交易面积等。此外，员工自发组织了公益环保小组，在公司内部倡导“和谐、环保”理念，得到了公司的大力支持。

公司通过不断开发包括 OA 系统、NC 财务系统在内的办公自动化系统，提升信息的传递效率和办公效率，降低对资源的消耗。同时，通过投入视频会议系统、采用第三方沟通平台、加强差旅管理和会议管理等方式，减少了不必要的长途出差和现场会议，对于降低单位产出能耗做出了进一步的贡献。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予重述，首次执行日执行新准则与原准则的差异调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

财政部于 2019 年 5 月发布了经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》，要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换、债务重组，不需要按照准则的规定进行追溯调整。公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，执行上述会计准则对公司期初财务数据无影响。

财政部于 2018 年 12 月发布了《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），对金融企业财务报表格式进行了修订；于 2019 年 5 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），执行企业会计准则的金融企业应当按照《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）的要求编制财务报表，结合财会〔2019〕6 号通知的格式对金融企业专用项目之外的相关财务报表项目进行相应调整。公司按照上述通知的要求对本年度财务报表的列报进行了相应调整，此项变更对公司净利润和所有者权益无影响。

执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况，详见财务报表附注五、33、重要会计政策和会计估计的变更。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**1、变更公司章程重要条款获批**

2019 年 1 月，公司收到中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（川证监机构[2018]54 号），核准公司变更《国金证券股份有限公司章程》的重要条款。具体详见公司于 2019 年 1 月 11 日于上海证券交易所网站披露的《关于变更公司章程重要条款获批的公告》。

**2、业务资质获批****(1) 信用衍生品业务获得中国证监会监管意见书**

2019 年 3 月，公司收到中国证券监督管理委员会《关于国金证券申请信用衍生品业务的监管意见书》（机构部函[2019]467 号），根据该监管意见书，中国证监会对公司申请开展银行间市场信用风险缓释工具、交易所市场信用风险缓释工具以及监管认可的其他信用衍生品卖出业务无异议。具体详见公司于 2019 年 3 月 6 日于上海证券交易所网站披露的《关于申请信用衍生品业务获得中国证监会监管意见书的公告》。

**(2) 开展国债期货做市业务收到中国证监会复函**

2019 年 5 月，公司收到中国证券监督管理委员会《关于国金证券股份有限公司开展国债期货做市业务有关意见的复函》（机构部函[2019]1022 号），根据该复函，中国证监会对公司开展国债期货做市业务无异议。具体详见公司于 2019 年 5 月 14 日于上海证券交易所网站披露的《关于开展国债期货做市业务收到中国证监会复函的公告》。

**3、债券发行事宜****(1) 非公开发行公司债券利息兑付**

公司于 2019 年 4 月兑付 “国金证券股份有限公司非公开发行 2018 年公司债券（第一期）” 2018 年 4 月 2 日至 2019 年 4 月 1 日期间的利息；兑付 “国金证券股份有限公司非公开发行 2018 年公司债券（第二期）” 2018 年 4 月 2 日至 2019 年 4 月 1 日期间的利息。具体详见公司于 2019 年 3 月 25 日在上海证券交易所网站披露的《非公开发行 2018 年公司债券（第一期）2019 年付息公告》、《非公开发行 2018 年公司债券（第二期）2019 年付息公告》。

**(2) 非公开发行次级债券**

2019 年 6 月，经上海证券交易所《关于对国金证券股份有限公司非公开发行次级债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2019]905 号）核准，公司获准向合格投资者非公开发行面值不超过 70 亿元的次级债券。公司于 2019 年 6 月 24 日完成非公开发行 2019 年次级债券(第一期)发行工作，本期债券实际发行规模为 10 亿元，期限 3 年，最终票面利率为 4.6%。具体详见公司于 2019 年 6 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《非公开发行 2019 年次级债券（第一期）发行结果公告》。

#### 4、为香港子公司国金证券（香港）有限公司提供内保外贷

(1) 2019 年 3 月，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行签订《开立涉外保函/备用信用证合同（适用单笔业务）》，约定公司以信用方式向邮储成都分行申请内保外贷业务，邮储银行成都分行为公司下属控股子公司国金香港向永隆银行申请金额不超过 1 亿元港币贷款提供担保。2019 年 3 月，邮储成都分行向永隆银行开具备用信用证，金额为港币 1 亿元整，期限为备用信用证开具之日起 1 年。具体详见公司于 2019 年 3 月 21 日于上海证券交易所网站披露的《关于为子公司国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的公告》。

(2) 2019 年 4 月，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于为国金证券(香港)有限公司提供内保外贷的议案》，鉴于公司 2016 年年度股东大会审议通过的《关于为国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的议案》，该议案授权期限将于 2019 年 7 月 19 日到期，公司拟继续为子公司国金香港提供总额不超过 3 亿元人民币（或等额港币）的内保外贷担保，额度内可循环滚动操作，担保期限不超过两年。具体详见公司于 2019 年 3 月 29 日、2019 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站披露的《关于为子公司国金证券(香港)有限公司提供内保外贷的公告》及《2018 年年度股东大会决议公告》。

#### 5、会计政策变更

2019 年 3 月，公司第十届董事会第十九次会议和第八届监事会第十五次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司将根据财政部规定对金融工具相关会计政策进行变更。具体详见公司于 2019 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《关于会计政策变更的公告》。

#### 6、2018 年度利润分配

2019 年 4 月，公司 2018 年年度股东大会审议通过了公司《二〇一八年度利润分配预案》：以截至 2018 年 12 月 31 日公司总股本 3,024,359,310 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.4 元人民币(含税)，共计分配现金股利 120,974,372.40 元，剩余未分配利润转入下一年度。公司于 2019 年 6 月实施完成了 2018 年年度利润分配相关事宜。具体详见公司于 2019 年 4 月 19 日、2019 年 5 月 27 日在上海证券交易所网站披露的《2018 年年度股东大会决议公告》、《2018 年年度权益分派实施公告》。

#### 7、投资者关系管理

##### (1) 2018 年度网络业绩说明会

2019 年 4 月，公司通过上海证券交易所“上证 e 互动”网络平台召开了 2018 年度业绩说明会，就公司 2018 年经营情况、现金分红预案、2019 年战略规划等与投资者进行了互动交流。具体详见公司于 2019 年 4 月 9 日在上海证券交易所网站披露的《关于召开 2018 年度业绩说明会的公告》。

##### (2) 上市公司投资者集体接待日

2019 年 5 月，为进一步加强与投资者的互动交流工作，公司通过上证所信息网络有限公司提供的网上平台，采取网络远程的方式，参加了由四川省上市公司协会、上证所信息网络有限公司、

深圳全景网络有限公司共同举办的“2019 年四川辖区上市公司投资者集体接待日”主题活动，与投资者就公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、股权激励和可持续发展等问题进行沟通。具体详见公司于 2019 年 5 月 20 日在上海证券交易所网站披露的《关于参加 2019 年四川辖区上市公司投资者集体接待日的公告》。

#### 8、证券营业部变更

##### (1) 证券营业部新设

2019 年 4 月，根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司设立 3 家分支机构的批复》（川证监机构[2018]51 号）要求，公司获准在浙江省温州市、广东省东莞市和湖南省郴州市各设立的 1 家证券营业部（C 型）已领取了营业执照和《经营证券期货业务许可证》，并正式开业。具体详见公司于 2019 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《关于新设证券营业部开业的公告》。

##### (2) 证券营业部撤销

2019 年 5 月，根据中国证券监督管理委员会云南监管局《关于核准国金证券股份有限公司撤销嵩明水真路证券营业部的批复》（云证监许可[2019]5 号），公司嵩明水真路证券营业部获准予以撤销。具体详见公司于 2019 年 5 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《关于获准撤销 1 家证券营业部的公告》。

#### 9、董事会、监事会换届

2019 年 5 月，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举第十一届董事会董事的议案》以及《关于选举第九届监事会监事的议案》，选举冉云先生、金鹏先生、杜航先生、赵煜先生、章卫红女士、郭伟先生、雷家骥先生、赵雪媛女士、骆玉鼎先生为公司第十一届董事会董事，其中，雷家骥先生、赵雪媛女士、骆玉鼎先生为公司独立董事；同意选举邹川先生、顾彦君先生为公司第九届监事会监事。公司职工代表大会审议通过了《关于审议职工监事的议案》，选举蒋伟华女士为公司职工代表监事。具体详见公司于 2019 年 6 月 4 日在上海证券交易所网站披露的《关于完成公司董事会换届选举的公告》、《关于完成公司监事会换届选举的公告》。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	137,385
------------------	---------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
长沙涌金（集团）有限公司		547,075,232	18.09	0	无	-	境内非国有法人
涌金投资控股有限公司		282,555,604	9.34	0	质押	66,890,000	境内非国有法人
山东通汇资本管理有限公司		140,582,700	4.65	0	无	-	国有法人
中国证券金融股份有限公司		90,428,645	2.99	0	无	-	其他
清华控股有限公司	-38,639,912	53,360,200	1.76	0	无	-	国有法人
香港中央结算有限公司	8,387,033	52,829,485	1.75	0	无	-	其他
中央汇金资产管理有限责任公司		46,726,900	1.55	0	无	-	国有法人

中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	30,200,900	1.00	0	无	-	其他
广东宝丽华新能源股份有限公司	18,929,508	0.63	0	无	-	境内非国有法人
四川产业振兴发展投资基金有限公司	18,750,000	0.62	0	无	-	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
长沙涌金（集团）有限公司	547,075,232	人民币普通股	547,075,232			
涌金投资控股有限公司	282,555,604	人民币普通股	282,555,604			
山东通汇资本管理有限公司	140,582,700	人民币普通股	140,582,700			
中国证券金融股份有限公司	90,428,645	人民币普通股	90,428,645			
清华控股有限公司	53,360,200	人民币普通股	53,360,200			
香港中央结算有限公司	52,829,485	人民币普通股	52,829,485			
中央汇金资产管理有限责任公司	46,726,900	人民币普通股	46,726,900			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	30,200,900	人民币普通股	30,200,900			
广东宝丽华新能源股份有限公司	18,929,508	人民币普通股	18,929,508			
四川产业振兴发展投资基金有限公司	18,750,000	人民币普通股	18,750,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 长沙涌金（集团）有限公司与涌金投资控股有限公司存在关联关系，亦属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2. 公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>					

备注：经函证，因经办券商向中国证券登记结算有限公司提交的质押解除申请交收失败，经办券商未根据公司股东涌金控股（质押人）与招商证券资产管理有限公司（质押权人）的申请，于2019年4月23日完成涌金控股所持有的公司股票2,241万股的质押解除。上述各方于2019年7月重新进行申报，截至目前该2,241万股股票已完成质押解除。上述股权质押解除后，涌金控股累计质押公司股份4,448万股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
郭萌	董事	离任
刘江南	董事	离任
徐迅	董事	离任
赵煜	董事	选举
章卫红	董事	选举
郭伟	董事	选举
章卫红	监事	离任
顾彦君	监事	选举

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年5月，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举第十一届董事会董事的议案》，选举冉云、金鹏、杜航、赵煜、章卫红、郭伟、雷家骥、赵雪媛、骆玉鼎为公司第十一届董事会董事；审议通过了《关于选举第九届监事会监事的议案》，选举邹川、顾彦君为公司监事。2019年5月，公司职工代表大会审议通过了《关于审议职工监事的议案》，选举蒋伟华为公司职工代表监事。具体详见公司于2019年6月4日在上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn)披露的《关于完成公司董事会换届选举的公告》、《关于完成公司监事会换届选举的公告》。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付 息方式	交易场所
国金证券股份有限公司非公开发行 2018 年公司债券(第一期)	18 国 金 01	150233	2018/4/2	2020/4/2	1,500,000,000	5.75	按年付 息到期 还本	上海证券 交易所
国金证券股份有限公司非公开发行 2018 年公司债券(第二期)	18 国 金 02	150234	2018/4/2	2021/4/2	1,500,000,000	5.85	按年付 息到期 还本	上海证券 交易所
国金证券股份有限公司非公开发行 2019 年次级债券(第一期)	19 国 金 C1	151742	2019/6/24	2022/6/24	1,000,000,000	4.60	按年付 息到期 还本	上海证券 交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司已于 2019 年 4 月 2 日按时足额兑付非公开发行 2018 年公司债券(第一期)、(第二期)

两期债券第一个年度利息共计 1.74 亿元。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	华金证券股份有限公司
	办公地址	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路 759 号 30 层
	联系人	刘大余
	联系电话	021-20655592
债券受托管理人	名称	川财证券有限责任公司
	办公地址	中国(四川)自由贸易试验区成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 17 楼
	联系人	汪洋
	联系电话	028-86583081

18 国金 01、18 国金 02 债券受托管理人为华金证券股份有限公司（以下简称“华金证券”），19 国金 C1 债券受托管理人为川财证券有限责任公司（以下简称“川财证券”）。

其他说明：

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

1、公司非公开发行 2018 年公司债券（第一期）募集资金已按照募集说明书约定用途用于补充公司营运资金。报告期末，募集资金专项账户余额为 4.22 元。专项账户按照公司与华金证券、中国工商银行股份有限公司签订的《三方监管协议》约定接受监管，每次划拨均履行了相应的审批程序。

2、公司非公开发行 2018 年公司债券（第二期）募集资金已按照募集说明书约定用途用于补充公司营运资金。报告期末，募集资金专项账户余额为 4.22 元。专项账户按照公司与华金证券、中国工商银行股份有限公司签订的《三方监管协议》约定接受监管，每次划拨均履行了相应的审批程序。

3、公司非公开发行 2019 年次级债券（第一期）募集资金已按照募集说明书约定用途用于偿还到期债务。报告期末，募集资金专项账户余额为 0.00 元。专项账户按照公司与川财证券、中国邮政储蓄银行股份有限公司签订的《三方监管协议》约定接受监管，每次划拨均履行了相应的审批程序。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，公司债券的偿债计划、保障措施及具体安排的执行情况与债券募集说明书中的相关承诺保持一致。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

1、华金证券作为公司非公开发行公司债券“18 国金 01”和“18 国金 02”的债券受托管理人，报告期内，依据相关规定，积极履行受托管理人职责，维护了债券持有人的合法权益。

2、川财证券作为公司非公开发行次级债券“19 国金 C1”的债券受托管理人，报告期内，依据相关规定，积极履行受托管理人职责，维护了债券持有人的合法权益。

#### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.30	2.49	-7.63	
速动比率	2.30	2.49	-7.63	
资产负债率 (%)	48.64	44.48	增加 4.16 个百分点	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	4.44	3.40	30.59	报告期内利润总额 较上年同期增长
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

备注：上述表格中会计数据和财务指标计算口径均不含代理买卖证券款、代理承销证券款等客户交易结算资金。

#### 九、关于逾期债项的说明

适用  不适用

#### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用  不适用

报告期内，公司在机构间私募产品报价与服务系统累计发行了 330,282 万元收益凭证、兑付了 169,309 万元收益凭证。截至本报告期末，公司处于存续期存续的收益凭证面值共计 314,699 万元。

#### 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用  不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司主要合作银行给予的授信额度合计约 507 亿元，已使用额度约 84 亿元，剩余额度约 423 亿元。

#### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用  不适用

#### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：国金证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>资产：</b>			
货币资金	1	15,075,211,340.33	12,324,673,837.51
其中：客户资金存款		10,432,642,835.20	9,165,457,281.24
结算备付金	2	2,684,103,161.04	2,436,814,531.41
其中：客户备付金		2,350,238,831.10	2,211,955,212.54
拆出资金			
融出资金	3	7,473,440,069.73	6,212,306,528.79
衍生金融资产	4	8,151,000.00	4,472,679.00
存出保证金	5	724,323,516.65	542,900,972.65
应收款项	6	42,774,577.89	56,319,065.06
应收利息	7		392,761,913.77
合同资产			
买入返售金融资产	8	5,079,910,364.31	5,517,264,155.47
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9		11,667,161,436.97
交易性金融资产	10	14,935,671,543.54	
债权投资	11	473,341,298.58	
可供出售金融资产	12		5,623,006,139.46
其他债权投资	13	1,441,689,588.37	
其他权益工具投资	14	2,687,913,854.47	
持有至到期投资	15		476,522,725.83
长期股权投资	16	572,595,282.51	664,422,983.80
投资性房地产			
固定资产	17	65,716,758.09	60,114,704.17
在建工程			
无形资产	18	58,211,461.73	65,380,675.93
商誉	19	80,312,321.28	80,042,181.51
递延所得税资产	20	335,539,977.00	362,810,470.05
其他资产	21	201,641,343.88	180,426,965.66
资产总计		51,940,547,459.40	46,667,401,967.04
<b>负债：</b>			
短期借款	25	250,887,835.83	236,574,000.00
应付短期融资款	26	2,840,952,585.20	128,770,000.00

拆入资金	27	1,000,333,277.78	4,150,000,000.00
交易性金融负债	28	1,394,095,338.07	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	29		1,800,158,199.65
衍生金融负债	4	6,434,000.26	450,859.76
卖出回购金融资产款	30	6,901,689,182.87	2,561,735,843.78
代理买卖证券款	31	12,704,296,378.65	11,437,397,197.23
代理承销证券款			
应付职工薪酬	32	1,229,077,749.74	1,520,405,242.73
应交税费	33	154,541,336.92	232,334,623.47
应付款项	34	703,092,387.68	316,205,175.72
应付利息	35		194,293,125.83
合同负债			
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	36	4,401,017,750.84	4,408,490,000.00
其中：优先股			
永续债			
递延所得税负债	20	58,691,165.17	21,024,885.59
其他负债	37	143,693,883.18	98,684,366.25
负债合计		31,788,802,872.19	27,106,523,520.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	38	3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	39	7,852,125,554.68	7,852,125,554.68
减：库存股			
其他综合收益	40	84,780,098.29	1,154,112.98
盈余公积	41	993,863,152.54	997,268,949.77
一般风险准备	42	1,968,365,941.97	1,975,177,536.43
未分配利润	43	6,157,063,435.95	5,639,594,753.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		20,080,557,493.43	19,489,680,217.07
少数股东权益		71,187,093.78	71,198,229.96
所有者权益（或股东权益）合计		20,151,744,587.21	19,560,878,447.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		51,940,547,459.40	46,667,401,967.04

法定代表人：冉云

主管会计工作负责人：金鹏

会计机构负责人：李登川

## 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:国金证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>资产:</b>			
货币资金		12,686,025,705.90	10,325,196,677.09
其中:客户资金存款		8,731,592,504.83	7,651,824,891.94
结算备付金		2,486,291,317.78	2,315,341,384.09
其中:客户备付金		2,152,428,040.90	2,090,482,820.69
拆出资金			
融出资金		7,197,634,242.38	5,894,278,987.89
衍生金融资产		8,151,000.00	4,472,679.00
存出保证金		253,053,836.73	189,155,291.92
应收款项		32,134,837.57	44,992,717.11
应收利息			388,008,998.56
合同资产			
买入返售金融资产		2,302,898,791.08	4,957,563,555.47
持有待售资产			
<b>金融投资:</b>			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			11,184,124,630.67
交易性金融资产		16,544,032,649.01	
债权投资		473,341,298.58	
可供出售金融资产			4,997,370,641.87
其他债权投资		1,441,689,588.37	
其他权益工具投资		2,402,093,341.09	
持有至到期投资			476,522,725.83
长期股权投资	1	2,109,980,427.17	2,115,469,201.46
投资性房地产			
固定资产		59,879,575.33	53,106,034.65
在建工程			
无形资产		53,597,436.66	60,853,227.65
递延所得税资产		310,897,323.77	352,200,310.47
其他资产		387,334,768.22	357,548,904.20
资产总计		48,749,036,139.64	43,716,205,967.93
<b>负债:</b>			
短期借款			
应付短期融资款		2,840,952,585.20	128,770,000.00
拆入资金		1,000,333,277.78	4,150,000,000.00
交易性金融负债		1,385,817,741.70	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,530,164,046.23
衍生金融负债		6,434,000.26	450,859.76
卖出回购金融资产款		6,901,689,182.87	2,561,735,843.78
代理买卖证券款		10,782,326,006.22	9,731,674,691.08
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2	1,205,850,434.49	1,470,210,803.44

应交税费		147,600,686.27	217,614,101.72
应付款项		172,856,483.46	63,797,998.22
应付利息			194,293,125.83
合同负债			
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		4,401,017,750.84	4,408,490,000.00
其中：优先股			
永续债			
递延所得税负债		25,562,300.24	4,947,720.28
其他负债		102,441,446.14	57,097,962.62
负债合计		28,972,881,895.47	24,519,247,152.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,847,200,595.69	7,847,200,595.69
减：库存股			
其他综合收益		66,648,697.89	-73,487,184.68
盈余公积		993,863,152.54	997,268,949.77
一般风险准备		1,968,365,941.97	1,975,177,536.43
未分配利润		5,875,716,546.08	5,426,439,607.76
所有者权益（或股东权益）合计		19,776,154,244.17	19,196,958,814.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		48,749,036,139.64	43,716,205,967.93

法定代表人：冉云

主管会计工作负责人：金鹏

会计机构负责人：李登川

## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,913,484,093.61	1,674,011,155.31
利息净收入	44	373,095,100.18	306,653,266.53
其中：利息收入		645,556,126.33	632,993,028.82
利息支出		272,461,026.15	326,339,762.29
手续费及佣金净收入	45	973,201,193.83	1,021,854,697.70
其中：经纪业务手续费净收入		605,425,595.16	550,773,393.85
投资银行业务手续费净收入		251,269,032.79	187,109,558.97
资产管理业务手续费净收入		48,638,396.52	78,032,368.67
投资收益（损失以“-”号填列）	46	427,238,054.20	288,912,889.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,791,959.24	-8,612,145.98
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	47	556,137.46	

公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	48	139,554,270.91	56,758,567.51
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-272,121.39	-430,786.07
其他业务收入	49	172,842.35	247,344.57
资产处置收益(损失以“-”号填列)	50	-61,383.93	15,175.27
二、营业总支出		1,101,321,505.03	1,058,601,270.88
税金及附加	51	9,165,657.60	10,125,776.20
业务及管理费	52	1,097,584,039.99	1,051,140,299.01
资产减值损失	53		-2,664,804.33
信用减值损失	54	-5,428,192.56	
其他资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		812,162,588.58	615,409,884.43
加:营业外收入	55	18,981,689.52	54,931,348.29
减:营业外支出	56	1,609,811.56	1,357,498.38
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		829,534,466.54	668,983,734.34
减:所得税费用	57	208,387,116.86	163,640,568.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		621,147,349.68	505,343,165.88
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		621,147,349.68	505,343,165.88
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		621,142,135.67	495,568,535.99
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		5,214.01	9,774,629.89
六、其他综合收益的税后净额	40	158,557,544.85	-230,051,819.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		158,557,544.85	-229,966,211.81
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		136,422,605.58	
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		136,422,605.58	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		22,134,939.27	-229,966,211.81
1.权益法下可转损益的其他综合收益		296,741.85	-1,018,607.72
2.其他债权投资公允价值变动		21,039,500.12	
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-230,976,134.52
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用损失准备		-143,781.98	
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			

8. 外币财务报表折算差额		942,479.28	2,028,530.43
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-85,607.92
七、综合收益总额		779,704,894.53	275,291,346.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		779,699,680.52	265,602,324.18
归属于少数股东的综合收益总额		5,214.01	9,689,021.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	64	0.205	0.164
（二）稀释每股收益(元/股)	64	0.205	0.164

法定代表人：冉云

主管会计工作负责人：金鹏

会计机构负责人：李登川

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,735,213,803.07	1,506,647,465.70
利息净收入	3	302,834,617.99	268,677,738.27
其中：利息收入		567,480,496.31	581,819,808.07
利息支出		264,645,878.32	313,142,069.80
手续费及佣金净收入	4	907,995,632.77	905,530,977.56
其中：经纪业务手续费净收入		579,071,368.69	515,110,168.31
投资银行业务手续费净收入		247,521,153.79	171,240,787.07
资产管理业务手续费净收入		45,944,137.23	75,875,107.61
投资收益（损失以“-”号填列）	5	463,041,581.92	282,894,133.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,711,064.94	-4,268,284.30
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		500,339.24	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6	60,862,632.75	49,306,894.57
汇兑收益（损失以“-”号填列）		30,282.58	143,192.13
其他业务收入		11,987.98	79,354.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-63,272.16	15,175.27
二、营业总支出		962,105,525.40	958,330,861.07
税金及附加		8,793,565.04	9,560,874.09
业务及管理费	7	998,477,220.27	951,434,791.31
资产减值损失			-2,664,804.33
信用减值损失		-45,165,259.91	
其他资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		773,108,277.67	548,316,604.63
加：营业外收入		15,278,493.64	53,308,320.91
减：营业外支出		1,573,091.12	1,303,101.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		786,813,680.19	600,321,823.83
减：所得税费用		192,721,788.90	153,884,073.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		594,091,891.29	446,437,749.84

(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		594,091,891.29	446,437,749.84
(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		137,770,306.89	-228,710,581.56
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		116,652,298.09	
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		116,652,298.09	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		21,118,008.80	-228,710,581.56
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		222,290.65	-689,563.05
2. 其他债权投资公允价值变动		21,039,500.13	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-228,021,018.51
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用损失准备		-143,781.98	
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额		731,862,198.18	217,727,168.28

法定代表人：冉云

主管会计工作负责人：金鹏

会计机构负责人：李登川

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,855,173,593.10	1,909,510,793.23
拆入资金净增加额			2,750,000,000.00
回购业务资金净增加额		4,771,602,049.56	516,482,256.56
融出资金净减少额			700,956,831.15
代理买卖证券收到的现金净额		1,146,532,867.74	1,544,707,650.39
收到其他与经营活动有关的现金	59	520,899,571.06	464,411,866.70
经营活动现金流入小计		8,294,208,081.46	7,886,069,398.03
购买及处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产支付的现金净额			2,645,061,551.58
为交易目的而持有的金融资产净增加额		577,083,065.75	
支付利息、手续费及佣金的现金		305,329,733.88	323,145,431.34
拆入资金净减少额		3,150,000,000.00	
融出资金净增加额		1,166,502,285.42	

支付给职工及为职工支付的现金		1,102,548,238.21	1,367,812,530.65
支付的各项税费		348,642,731.62	319,162,412.27
支付其他与经营活动有关的现金	59	816,184,331.35	546,341,739.45
经营活动现金流出小计		7,466,290,386.23	5,201,523,665.29
经营活动产生的现金流量净额		827,917,695.23	2,684,545,732.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		631,589,730.66	1,777,649,868.49
取得投资收益收到的现金		27,553,798.31	32,174,993.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		593,918.38	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		659,737,447.35	1,809,824,861.68
投资支付的现金		736,000,000.00	5,313,915,420.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,212,883.66	17,199,579.81
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	59		224,495.95
投资活动现金流出小计		772,212,883.66	5,331,339,496.00
投资活动产生的现金流量净额		-112,475,436.31	-3,521,514,634.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		172,578,250.00	69,101,700.00
发行债券收到的现金		4,302,820,000.00	5,169,230,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,475,398,250.00	5,238,331,700.00
偿还债务支付的现金		1,852,912,550.00	1,148,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		359,173,620.01	183,330,163.54
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		2,212,086,170.01	1,331,530,163.54
筹资活动产生的现金流量净额		2,263,312,079.99	3,906,801,536.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,815,799.89	1,598,823.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,980,570,138.80	3,071,431,458.76
加：期初现金及现金等价物余额		14,761,488,368.92	14,516,559,576.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		17,742,058,507.72	17,587,991,035.13

法定代表人：冉云

主管会计工作负责人：金鹏

会计机构负责人：李登川

## 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,702,969,885.80	1,767,255,730.66
拆入资金净增加额			2,750,000,000.00
回购业务资金净增加额		7,024,076,148.72	760,140,256.56
融出资金净减少额			753,746,932.58
代理买卖证券收到的现金净额		1,049,807,286.41	1,419,944,319.37
收到其他与经营活动有关的现金		210,066,708.13	317,745,533.68
经营活动现金流入小计		9,986,920,029.06	7,768,832,772.85
购买及处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产支付的现金净额			2,983,426,409.61
为交易目的而持有的金融资产净增加额		3,036,201,164.64	
支付利息、手续费及佣金的现金		301,291,103.01	309,947,738.84
拆入资金净减少额		3,150,000,000.00	
融出资金净增加额		1,207,866,743.36	
支付给职工及为职工支付的现金		1,010,213,181.42	1,277,639,520.95
支付的各项税费		330,983,437.04	300,527,741.15
支付其他与经营活动有关的现金		491,733,200.03	470,024,697.09
经营活动现金流出小计		9,528,288,829.50	5,341,566,107.64
经营活动产生的现金流量净额		458,631,199.56	2,427,266,665.21
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		550,257,246.76	1,692,705,658.92
取得投资收益收到的现金		27,553,798.31	30,113,545.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		593,918.38	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		578,404,963.45	1,722,819,204.30
投资支付的现金		736,000,000.00	5,043,418,807.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,818,373.07	15,064,392.77
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		769,818,373.07	5,058,483,200.01
投资活动产生的现金流量净额		-191,413,409.62	-3,335,663,995.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		4,302,820,000.00	5,169,230,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,302,820,000.00	5,169,230,000.00
偿还债务支付的现金		1,693,090,000.00	1,148,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		355,397,103.05	183,330,163.54
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		2,048,487,103.05	1,331,530,163.54
筹资活动产生的现金流量净额		2,254,332,896.95	3,837,699,836.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		30,282.58	143,192.13
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,521,580,969.47	2,929,445,698.09
加：期初现金及现金等价物余额		12,640,538,061.18	12,216,585,814.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		15,162,119,030.65	15,146,031,512.95

法定代表人：冉云

主管会计工作负责人：金鹏

会计机构负责人：李登川

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,852,125,554.68		1,154,112.98	997,268,949.77	1,975,177,536.43	5,639,594,753.21	71,198,229.96	19,560,878,447.03
加:会计政策变更							-74,931,559.54	-3,405,797.23	-6,811,594.46	17,300,919.47	-16,350.19	-67,864,381.95
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,852,125,554.68		-73,777,446.56	993,863,152.54	1,968,365,941.97	5,656,895,672.68	71,181,879.77	19,493,014,065.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							158,557,544.85			500,167,763.27	5,214.01	658,730,522.13
(一)综合收益总额							158,557,544.85			621,142,135.67	5,214.01	779,704,894.53
(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										-120,974,372.40		-120,974,372.40
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配										-120,974,372.40		-120,974,372.40
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,852,125,554.68		84,780,098.29	993,863,152.54	1,968,365,941.97	6,157,063,435.95	71,187,093.78	20,151,744,587.21

项目	2018 年半年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,842,703,739.14		216,756,180.51	902,558,867.32	1,785,757,371.53	5,064,450,438.62	50,910,668.53	18,887,496,575.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,842,703,739.14		216,756,180.51	902,558,867.32	1,785,757,371.53	5,064,450,438.62	50,910,668.53	18,887,496,575.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,255,931.58		-229,966,211.81			344,350,570.49	34,360,138.90	158,000,429.16
（一）综合收益总额							-229,966,211.81			495,568,535.99	9,689,021.97	275,291,346.15
（二）所有者投入和减少资本					9,255,931.58						24,671,116.93	33,927,048.51
1.所有者投入的普通股											24,671,116.93	24,671,116.93
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					9,255,931.58							9,255,931.58
（三）利润分配										-151,217,965.50		-151,217,965.50
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配										-151,217,965.50		-151,217,965.50
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,851,959,670.72		-13,210,031.30	902,558,867.32	1,785,757,371.53	5,408,801,009.11	85,270,807.43	19,045,497,004.81

法定代表人：冉云

主管会计工作负责人：金鹏

会计机构负责人：李登川

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,847,200,595.69		-73,487,184.68	997,268,949.77	1,975,177,536.43	5,426,439,607.76	19,196,958,814.97
加:会计政策变更							2,365,575.68	-3,405,797.23	-6,811,594.46	-23,840,580.57	-31,692,396.58
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,847,200,595.69		-71,121,609.00	993,863,152.54	1,968,365,941.97	5,402,599,027.19	19,165,266,418.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							137,770,306.89			473,117,518.89	610,887,825.78
(一)综合收益总额							137,770,306.89			594,091,891.29	731,862,198.18
(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										-120,974,372.40	-120,974,372.40
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配										-120,974,372.40	-120,974,372.40
4.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,847,200,595.69		66,648,697.89	993,863,152.54	1,968,365,941.97	5,875,716,546.08	19,776,154,244.17

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,847,034,711.73		192,557,691.63	902,558,867.32	1,785,757,371.53	4,914,686,996.14	18,666,954,948.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,847,034,711.73		192,557,691.63	902,558,867.32	1,785,757,371.53	4,914,686,996.14	18,666,954,948.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-228,710,581.56			295,219,784.34	66,509,202.78
（一）综合收益总额							-228,710,581.56			446,437,749.84	217,727,168.28
（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										-151,217,965.50	-151,217,965.50
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-151,217,965.50	-151,217,965.50
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,847,034,711.73		-36,152,889.93	902,558,867.32	1,785,757,371.53	5,209,906,780.48	18,733,464,151.13

法定代表人：冉云

主管会计工作负责人：金鹏

会计机构负责人：李登川

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

国金证券股份有限公司(以下简称公司或本公司)为成都城建投资发展股份有限公司(以下简称原成都建投)吸收合并国金证券有限责任公司(以下简称原国金证券)后更名而成。

原成都建投系于 2002 年 12 月 24 日经成都市工商行政管理局批准由成都百货(集团)股份有限公司更名而成的股份有限公司。公司前身成都百货(集团)股份有限公司于 1997 年 8 月 7 日在上海证券交易所上市,股票代码 600109。原国金证券前身为成立于 1990 年的成都证券公司,经过历年的更名及增资,于 2005 年 11 月更名为“国金证券有限责任公司”,注册资本人民币 500,000,000.00 元。

2007 年 1 月 24 日,中国证券监督管理委员会以证监公司字(2007)12 号文核准原成都建投与长沙九芝堂(集团)有限公司(以下简称九芝堂集团)、湖南涌金投资(控股)有限公司(以下简称湖南涌金)和四川舒卡特种纤维股份有限公司(以下简称舒卡股份)进行重大资产置换,并发行不超过 7,500 万股的人民币普通股购买其合计持有的原国金证券 51.76%的股权;以证监公司字(2007)13 号文批复同意九芝堂集团、湖南涌金公告原成都建投收购报告书并豁免要约收购义务;以证监机构字(2007)23 号文核准原成都建投分别受让九芝堂集团、湖南涌金和舒卡股份持有的原国金证券 51.76%股权。至此,原成都建投成为原国金证券的控股股东。

2008 年 1 月 22 日,中国证券监督管理委员会以证监许可(2008)113 号文核准原成都建投向原国金证券除原成都建投以外的股东发行 216,131,588 股股份换股吸收合并原国金证券。在完成相关吸收合并工作后,原国金证券依法注销。公司由原成都建投更名为国金证券股份有限公司,并依法继承原国金证券(含分支机构)的各项证券业务资格。

截至 2019 年 6 月 30 日,公司注册资本 3,024,359,310.00 元,股份总数 3,024,359,310 股(每股面值 1 元)。

公司注册地:成都市青羊区东城根上街 95 号。

总部地址:成都市青羊区东城根上街 95 号。

法定代表人:冉云。

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;证券承销与保荐;证券自营;融资融券;证券资产管理;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务;代销金融产品。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 8 月 28 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体。具体情况详见本财务报表附注八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际业务经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本财务报表附注“五、25.收入”、“五、32.其他重要的会计政策和会计估计”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

##### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方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的，首先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差额，计入当期损益。

## 5. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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股东权益项目下以“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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自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的股权，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的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 7. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，汇率变动不大的，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

### (2) 境外经营实体外币财务报表的折算方法

境外经营实体的外币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。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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—外币报表折算差额”项目列示。

## 8. 金融工具

### 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

√适用 □不适用

#### (1) 金融资产和金融负债的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产于初始确认时划分为以下三类：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。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件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①或②情形的财务担保合同，以及不属于上述①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

#### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### ① 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

##### ② 金融资产的后续计量方法

###### A. 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C. 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D. 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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

③ 金融负债的后续计量方法

A. 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，产生的利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配；终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债，按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

C. 不属于上述 A. 或 B. 的财务担保合同，以及不属于上述 A. 并以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；初始确认金额扣除按照《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。

D. 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

④ 金融资产和金融负债的终止确认

A. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：收取金融资产现金流量的合同权利已终止；金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确

认的规定。

B. 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：① 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；② 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：① 所转移金融资产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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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。

在证券交易所上市流通的股票，估值日有交易的，按估值日收盘价估值；估值日无交易，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的收盘价估值；估值日无交易，且最近交易日后发生影响公允价值计量的重大事件的，参考类似投资品种的现行价格及重大变化因素，调整最近交易日的收盘价确定公允价值。首次发行未上市股票，在未上市期间按发行价格估值；送股、转增股、配股和公开增发新股等发行未上市股票，按估值日在证券交易所上市同一股票的收盘价或最近交易日的收盘价确定公允价值。通过公开、非公开等方式取得且有明确限售期的股票，在限售期内，以证券交易所上市交易的同一股票的公允价值为基础，引入流动性折扣进行估值。流动性折扣依据第三方估值机构提供的数据，或看跌期权法以及其他合理的估值方法分析确定。长期停牌股票根据停牌原因、停牌时间及停牌公司公告等信息，采用市场

法、收益法、成本法等估值技术，结合流动性折扣等因素评估公允价值。

非证券交易所交易的股票（如：在全国中小企业股份转让系统、区域性股权市场挂牌交易的股票等），交易量及交易频率足以持续提供定价信息的，按估值日收盘价估值；交易量或交易频率不足以反映公允价值的情况下，综合考虑交易活跃程度、转让方式等，采用市场法、收益法、成本法等估值技术，结合流动性折扣等因素评估公允价值。

在全国银行间市场交易的固定收益品种，主要依据第三方估值机构提供的价格数据确定公允价值。证券交易所交易的含有转股权的债券（如：可转换债券、可交换债券等），对净价部分以交易所收盘价为基础确定公允价值。

非证券交易所上市的资产管理产品，估值日资产管理人提供单位净值的，按资产管理人提供的估值日单位净值估值；估值日资产管理人未提供单位净值，且从最近净值提供日到估值日整体市场环境及投资标的未发生重大变化的，参考最近可获取的单位净值确定公允价值；若有充足证据表明最近可获取的单位净值不能真实反映公允价值的，采用估值技术确定公允价值。

非上市公司股权，综合考虑被评估企业实际情况、市场交易情况及其他可获得的信息，采用市场法、收益法、成本法等估值技术，结合流动性折扣等因素评估公允价值。

#### （5）金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对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务工具投资、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

计入上述分类的金融工具包括但不限于债券投资、开展融资类业务（含融资融券、约定购回、股票质押回购等）形成的资产，以及货币市场拆出（借出）资金或证券（含定期存款）、应收款项等。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。在评估信用风险是否显著增加时，考虑以下事项，包括但不限于：①可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；②宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；③金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

公司基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调整：①第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风

险未显著增加的金融工具，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；②第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；③第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司根据金融资产的特点，针对具有相同风险特征的金融资产界定存在发生信用减值证据的情形。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人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；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；⑦其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

预期信用损失主要计量方法包括违约概率/违约损失率法、损失率法等。违约概率/违约损失率方法是指通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露(EAD)、违约概率(PD)、违约损失率(LGD)等参数计量预期信用损失的方法。损失率方法是指在不估计违约概率和违约损失率等情况下，直接估计损失率计量预期信用损失的方法。公司通过对宏观经济因素、行业政策和行业环境等因素的判断，确定前瞻性调整系数，并对预期信用损失的计量结果进行调整。

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，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务工具投资，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。

## 9. 应收款项

### 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见本财务报表附注“五、8. 金融工具”。

## 10. 持有待售资产

√适用 □不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

## 11. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见本财务报表附注“五、8. 金融工具”。

## 12. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见本财务报表附注“五、8. 金融工具”。

## 13. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### (2) 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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

公司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，按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

#### (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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 14. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性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和已出租的建筑物。

公司对投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	3%	3.23%
电子设备	年限平均法	3	3%	32.33%

运输工具	年限平均法	4-6	3%	24.25%-16.17%
办公设备	年限平均法	5	3%	19.40%
其他设备	年限平均法	5	3%	19.40%

## 16. 借款费用

√适用 □不适用

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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，包括交易席位费、特许经营权、软件以及期货会员资格投资等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项 目	摊销年限(年)	摊销方法
软件	2-5	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

## 18. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产和使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 19. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出等，采用直线法，按租赁期和 5 年孰短来确定摊销期限。

## 20. 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

## 21. 附回购条件的资产转让

√适用 □不适用

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，合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售业务按实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”列示。

卖出回购交易按照合同或协议，以一定的价格将相关的资产出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购业务按实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内。

买入返售及卖出回购业务的买卖差价分别按实际利率法在返售或回购期间内确认为利息收入和利息支出。买入返售金融资产中，涉及向客户融出资金的，以预期信用损失为基础计提减值准备，详见本财务报表附注“五、8. 金融工具”。

## 22. 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。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

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

① 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

A. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

B. 设定受益计划存在资产的，将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，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；

C. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，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 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 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。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23. 预计负债

√适用 □不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量

公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 24. 股份支付

√适用 □不适用

股份支付是为了获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## 25. 收入

√适用 □不适用

### (1) 手续费及佣金收入

① 经纪业务：代理客户买卖证券的手续费收入，在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入。

② 投资银行业务：证券承销业务收入，在承销服务已完成且收取的金额能够可靠地计量时按承销协议约定的金额或比例确认收入。财务顾问业务收入，在投顾服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。

③ 资产管理业务：受托资产管理业务收入，在相关服务提供后，按合同约定方式确认当期收入或损失。

④ 投资咨询业务：在咨询服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。

### (2) 利息收入

① 存款利息收入，在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益能够流入公司时，按资金使用时间和实际利率计算确定。

② 买入返售证券收入，如买入返售证券在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额确认当期收入；如买入返售证券在当期没有到期的，期末根据权责发生制原则计提未到期的利息，确认为当期收入。

③ 融资融券利息收入，根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额(额度)、期限、利率等按期确认。

④ 债权投资、其他债权投资利息收入，按实际利率法计算和确认当期收入。

### (3) 其他业务收入

其他业务收入反映公司除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，该等收入于劳务已提供、资产已转让、收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

### (4) 公允价值变动损益和投资收益

金融工具的利得或损失确认详见本财务报表附注“五、8. 金融工具”。

采用成本法核算的长期股权投资，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于公司的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

## 26. 利润分配

适用  不适用

公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按 10%提取法定公积金、按 10%提取一般风险准备金、按 10%提取交易风险准备金后，再按股东大会批准方案进行分配。公司法定公积金累计额达到公司注册资本的 50%时，可以不再提取。

## 27. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

(3) 与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 28. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：① 企业合并；② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 29. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

**30. 融资融券业务**

√适用 □不适用

融资融券业务，是指公司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，分为融资业务和融券业务两类。

公司对融出的资金，确认应收债权，在资产负债表中列示为融出资金，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，确认相应利息收入。

**31. 套期会计**

套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

运用套期会计的条件：

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

(1) 每日无负债结算的衍生工具

本公司持有的衍生工具包括股指期货、国债期货等。因股指期货、国债期货交易每日无负债结算确认的相关金融资产和金融负债，与相关的股指期货、国债期货暂收暂付款之间按抵销后的净额在资产负债表内列示。

(2) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

当存在相似经济特征的两个或多个经营分部，同时满足下列条件的，可以合并为一个经营分部：①各单项产品或劳务的性质相同或相似；②生产过程的性质相同或相似；③产品或劳务的客户类型相同或相似；④销售产品或提供劳务的方式相同或相似；⑤生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### (3) 客户资产管理业务

公司客户资产管理业务分为集合资产管理业务、定向资产管理业务、专项资产管理业务。

公司对所管理的不同资产管理计划以每个产品为核算主体，单独建账、独立核算。不同资产管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。

本公司对由公司(含公司子公司)作为管理人的资产管理计划，综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些集合资产管理计划的可变回报，或承担的风险敞口等因素，将符合条件的资产管理计划纳入合并报表范围。除此以外，资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，资产管理业务开展情况及收入在财务报表附注中列示。

### (4) 转融通业务

公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，公司不将其计入资产负债表的金融资产项目，只在表外登记备查。

### (5) 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；
- ③ 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表)
--------------	------	--------------

		项目名称和金额)
公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。	本次变更经第十届董事会第十九次会议审议通过	根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予重述,首次执行日执行新准则与原准则的差异调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。
财政部于 2019 年 5 月发布了经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》,要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行,企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换、债务重组,不需要按照准则的规定进行追溯调整。公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》,自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。	本次变更经第十一届董事会第三次会议审议通过	执行上述会计准则对公司期初财务数据无影响。
财政部于 2018 年 12 月发布了《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),对金融企业财务报表格式进行了修订;于 2019 年 5 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),执行企业会计准则的金融企业应当按照《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)的要求编制财务报表,结合财会〔2019〕6 号通知的格式对金融企业专用项目之外的相关财务报表项目进行相应调整。	本次变更经第十一届董事会第三次会议审议通过	公司按照上述通知的要求对本年度财务报表的列报进行了相应调整,此项变更对公司净利润和所有者权益无影响。

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

本报告期无会计估计变更。

## (3)、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>资产:</b>			
货币资金	12,324,673,837.51	12,335,596,167.50	10,922,329.99
其中:客户资金存款	9,165,457,281.24	9,173,841,579.11	8,384,297.87
结算备付金	2,436,814,531.41	2,437,060,844.65	246,313.24
其中:客户备付金	2,211,955,212.54	2,212,104,425.46	149,212.92
拆出资金			
融出资金	6,212,306,528.79	6,295,647,927.96	83,341,399.17
衍生金融资产	4,472,679.00	4,472,679.00	
存出保证金	542,900,972.65	542,900,972.65	
应收款项	56,319,065.06	56,109,455.06	-209,610.00
应收利息	392,761,913.77		-392,761,913.77
合同资产			
买入返售金融资产	5,517,264,155.47	5,490,566,701.66	-26,697,453.81
持有待售资产			
<b>金融投资:</b>			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,667,161,436.97		-11,667,161,436.97
交易性金融资产		13,793,592,339.27	13,793,592,339.27
债权投资		485,315,564.83	485,315,564.83
可供出售金融资产	5,623,006,139.46		-5,623,006,139.46
其他债权投资		1,217,564,816.00	1,217,564,816.00
其他权益工具投资		2,506,017,047.04	2,506,017,047.04
持有至到期投资	476,522,725.83		-476,522,725.83
长期股权投资	664,422,983.80	664,422,983.80	
投资性房地产			
固定资产	60,114,704.17	60,114,704.17	
在建工程			
无形资产	65,380,675.93	65,380,675.93	
商誉	80,042,181.51	80,042,181.51	
递延所得税资产	362,810,470.05	380,484,167.76	17,673,697.71
其他资产	180,426,965.66	179,300,636.02	-1,126,329.64
资产总计	46,667,401,967.04	46,594,589,864.81	-72,812,102.23
<b>负债:</b>			
短期借款	236,574,000.00	236,574,000.00	
应付短期融资款	128,770,000.00	131,485,269.16	2,715,269.16
拆入资金	4,150,000,000.00	4,152,445,015.46	2,445,015.46
交易性金融负债		1,800,158,199.65	1,800,158,199.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,800,158,199.65		-1,800,158,199.65
衍生金融负债	450,859.76	450,859.76	
卖出回购金融资产款	2,561,735,843.78	2,563,673,450.60	1,937,606.82
代理买卖证券款	11,437,397,197.23	11,438,033,938.19	636,740.96

代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,520,405,242.73	1,520,405,242.73	
应交税费	232,334,623.47	232,334,623.47	
应付款项	316,205,175.72	316,205,175.72	
应付利息	194,293,125.83		-194,293,125.83
合同负债			
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	4,408,490,000.00	4,594,721,063.79	186,231,063.79
其中：优先股			
永续债			
递延所得税负债	21,024,885.59	16,077,165.31	-4,947,720.28
其他负债	98,684,366.25	99,011,795.89	327,429.64
负债合计	27,106,523,520.01	27,101,575,799.73	-4,947,720.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,024,359,310.00	3,024,359,310.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,852,125,554.68	7,852,125,554.68	
减：库存股			
其他综合收益	1,154,112.98	-73,777,446.56	-74,931,559.54
盈余公积	997,268,949.77	993,863,152.54	-3,405,797.23
一般风险准备	1,975,177,536.43	1,968,365,941.97	-6,811,594.46
未分配利润	5,639,594,753.21	5,656,895,672.68	17,300,919.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	19,489,680,217.07	19,421,832,185.31	-67,848,031.76
少数股东权益	71,198,229.96	71,181,879.77	-16,350.19
所有者权益（或股东权益）合计	19,560,878,447.03	19,493,014,065.08	-67,864,381.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	46,667,401,967.04	46,594,589,864.81	-72,812,102.23

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

在首次执行日，公司原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量

的新金融资产账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	执行新金融工具准则影响			报表列报调整	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
		重分类	预期信用损失	估值调整	应收利息列报调整	
融出资金	6,212,306,528.79		9,767,919.91		73,573,479.26	6,295,647,927.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,667,161,436.97	-11,667,161,436.97				
转出至：交易性金融资产		-11,527,008,816.97				
转出至：其他债权投资		-140,152,620.00				

应收款项	56,319,065.06		-209,610.00			56,109,455.06
买入返售金融资产	5,517,264,155.47		-50,126,231.97		23,428,778.16	5,490,566,701.66
可供出售金融资产	5,623,006,139.46	-5,623,006,139.46				
转出至：交易性金融资产		-2,024,309,161.62				
转出至：其他债权投资		-1,044,684,870.00				
转出至：其他权益工具投资		-2,554,012,107.84				
持有至到期投资	476,522,725.83	-476,522,725.83				
转出至：债权投资		-476,522,725.83				
交易性金融资产		13,551,317,978.59			242,274,360.68	13,793,592,339.27
转入自：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,527,008,816.97				
转入自：可供出售金融资产		2,024,309,161.62				
债权投资		476,522,725.83	-732,560.99		9,525,399.99	485,315,564.83
转入自：持有至到期投资		476,522,725.83				
其他债权投资		1,184,837,490.00			32,727,326.00	1,217,564,816.00
转入自：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		140,152,620.00				
转入自：可供出售金融资产		1,044,684,870.00				
其他权益工具投资		2,554,012,107.84		-47,995,060.80		2,506,017,047.04
转入自：可供出售金融资产		2,554,012,107.84				
其他资产（金融资产）	150,636,742.15		-1,190,256.09		63,926.45	149,510,412.51

注：公司按照财政部《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）的要求，调整“应收利息”、“应付利息”的列报，除上表列示的项目以外，还涉及货币资金、结算备付金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付债券等项目，此类列报调整加总为 0 元。

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产：</b>			
货币资金	10,325,196,677.09	10,331,959,471.33	6,762,794.24
其中：客户资金存款	7,651,824,891.94	7,656,996,061.81	5,171,169.87
结算备付金	2,315,341,384.09	2,315,438,484.41	97,100.32
其中：客户备付金	2,090,482,820.69	2,090,482,820.69	
拆出资金			
融出资金	5,894,278,987.89	5,977,620,387.06	83,341,399.17
衍生金融资产	4,472,679.00	4,472,679.00	
存出保证金	189,155,291.92	189,155,291.92	

应收款项	44,992,717.11	44,783,107.11	-209,610.00
应收利息	388,008,998.56		-388,008,998.56
合同资产			
买入返售金融资产	4,957,563,555.47	4,929,897,731.09	-27,665,824.38
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,184,124,630.67		-11,184,124,630.67
交易性金融资产		12,992,375,199.58	12,992,375,199.58
债权投资		485,315,564.83	485,315,564.83
可供出售金融资产	4,997,370,641.87		-4,997,370,641.87
其他债权投资		1,217,564,816.00	1,217,564,816.00
其他权益工具投资		2,246,556,943.64	2,246,556,943.64
持有至到期投资	476,522,725.83		-476,522,725.83
长期股权投资	2,115,469,201.46	2,115,469,201.46	
投资性房地产			
固定资产	53,106,034.65	53,106,034.65	
在建工程			
无形资产	60,853,227.65	60,853,227.65	
递延所得税资产	352,200,310.47	357,816,722.38	5,616,411.91
其他资产	357,548,904.20	357,180,988.96	-367,915.24
资产总计	43,716,205,967.93	43,679,565,851.07	-36,640,116.86
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款	128,770,000.00	131,485,269.16	2,715,269.16
拆入资金	4,150,000,000.00	4,152,445,015.46	2,445,015.46
交易性金融负债		1,530,164,046.23	1,530,164,046.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,530,164,046.23		-1,530,164,046.23
衍生金融负债	450,859.76	450,859.76	
卖出回购金融资产款	2,561,735,843.78	2,563,673,450.60	1,937,606.82
代理买卖证券款	9,731,674,691.08	9,732,311,432.04	636,740.96
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,470,210,803.44	1,470,210,803.44	
应交税费	217,614,101.72	217,614,101.72	
应付款项	63,797,998.22	63,797,998.22	
应付利息	194,293,125.83		-194,293,125.83
合同负债			
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	4,408,490,000.00	4,594,721,063.79	186,231,063.79
其中：优先股			
永续债			
递延所得税负债	4,947,720.28		-4,947,720.28
其他负债	57,097,962.62	57,425,392.26	327,429.64
负债合计	24,519,247,152.96	24,514,299,432.68	-4,947,720.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	3,024,359,310.00	3,024,359,310.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,847,200,595.69	7,847,200,595.69	
减：库存股			
其他综合收益	-73,487,184.68	-71,121,609.00	2,365,575.68
盈余公积	997,268,949.77	993,863,152.54	-3,405,797.23
一般风险准备	1,975,177,536.43	1,968,365,941.97	-6,811,594.46
未分配利润	5,426,439,607.76	5,402,599,027.19	-23,840,580.57
所有者权益（或股东权益）合计	19,196,958,814.97	19,165,266,418.39	-31,692,396.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	43,716,205,967.93	43,679,565,851.07	-36,640,116.86

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以应税销售额为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%，16.5%，15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
西藏国金聚富投资管理有限公司	15
国金证券（香港）有限公司	16.5
国金财务（香港）有限公司	16.5
除上述以外的其他纳税主体	25

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

注：公司之子公司西藏国金聚富投资管理有限公司根据藏政发[2014]51号执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。

### 3. 其他

√适用 □不适用

公司企业所得税的缴纳按照国家税务总局公告2012年第57号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的规定执行。

## 七、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表项目附注的金额单位若未特别注明者均为人民币元。母公司同。

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	75,120.94	/	/	8,319.38
人民币	/	/	69,149.37	/	/	3,049.65
港元	6,788.50	0.87966	5,971.57	6,014.30	0.87620	5,269.73
银行存款：	/	/	15,075,136,219.39	/	/	12,324,665,518.13
其中：自有资金	/	/	4,642,493,384.19	/	/	3,159,208,236.89
人民币	/	/	4,515,358,974.37	/	/	3,087,800,955.92
美元	1,800,288.23	6.8747	12,376,441.50	1,656,940.37	6.8632	11,372,324.37
港元	130,457,186.10	0.87966	114,757,968.32	68,517,412.23	0.87620	60,034,956.60
客户资金	/	/	10,432,642,835.20	/	/	9,165,457,281.24
人民币	/	/	9,961,825,330.74	/	/	8,659,034,272.91
美元	5,240,567.83	6.8747	36,027,331.65	4,153,338.11	6.8632	28,505,190.11
港元	494,270,710.08	0.87966	434,790,172.81	545,443,755.10	0.87620	477,917,818.22
合计	/	/	15,075,211,340.33	/	/	12,324,673,837.51

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	237,521,327.14	/	/	60,612,572.01
人民币	/	/	237,521,327.14	/	/	60,612,572.01
客户信用资金	/	/	1,489,126,059.97	/	/	1,022,268,088.74
人民币	/	/	1,226,579,393.66	/	/	723,546,449.42
港元	298,463,800.00	0.87966	262,546,666.31	340,928,600.00	0.87620	298,721,639.32
合计	/	/	1,726,647,387.11	/	/	1,082,880,660.75

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，货币资金受限金额为 1,260,000.00 元。

## 2、结算备付金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	333,864,329.94	/	/	224,859,318.87
人民币	/	/	333,864,329.94	/	/	224,859,318.87
客户普通备付金：	/	/	2,088,144,497.84	/	/	2,045,420,803.01
人民币	/	/	2,066,382,559.23	/	/	2,020,211,120.40
美元	1,302,989.70	6.8747	8,957,663.28	1,479,854.74	6.8632	10,156,539.05
港元	14,555,936.76	0.87966	12,804,275.33	17,180,031.45	0.87620	15,053,143.56

客户信用备付金：	/	/	262,094,333.26	/	/	166,534,409.53
人民币	/	/	262,094,333.26	/	/	166,534,409.53
合计	/	/	2,684,103,161.04	/	/	2,436,814,531.41

### 3、融出资金

√适用 □不适用

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
境内	7,205,386,177.05	5,911,126,366.10
其中：个人	7,064,914,126.95	5,819,360,529.93
机构	140,472,050.10	91,765,836.17
减：减值准备	7,751,934.67	16,847,378.21
账面价值小计	7,197,634,242.38	5,894,278,987.89
境外	291,660,506.05	330,738,127.40
其中：个人	247,061,797.81	285,397,299.66
机构	44,598,708.24	45,340,827.74
减：减值准备	15,854,678.70	12,710,586.50
账面价值小计	275,805,827.35	318,027,540.90
账面价值合计	7,473,440,069.73	6,212,306,528.79

截至 2019 年 6 月 30 日，上述融出资金中因收益权转让受限金额为 0 元。

(2) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	2019年6月30日	2018年12月31日
资金	1,480,836,178.93	878,546,449.42
债券	11,476,209.68	6,309,925.91
股票	25,120,247,784.67	18,549,697,690.76
基金	455,939,617.95	368,133,313.37
其他	2,889,253.71	2,024,266.69
合计	27,071,389,044.94	19,804,711,646.15

截至 2019 年 6 月 30 日，公司融出资金不存在逾期。

### 4、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	2019年6月30日						2018年12月31日					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债

利率衍生工具 (按类别列示)				11,306,305,500.00	0.00					6,272,187,050.00	0.00	
国债期货 [注]				4,706,305,500.00	0.00					4,252,187,050.00	0.00	
利率互换 [注]				6,600,000,000.00	0.00					2,020,000,000.00	0.00	
权益衍生工具 (按类别列示)				991,506,299.60	0.00	6,434,000.26				662,072,861.65	1,088,679.00	450,859.76
股指期货 [注]				12,234,600.00	0.00					28,220,580.00	0.00	
场内期权				469,308,960.00		3,794,123.00				28,712,160.00	1,088,679.00	
场外期权				509,962,739.60		2,639,877.26				605,140,121.65		450,859.76
其他衍生工具 (按类别列示)				128,529,100.00	8,151,000.00					111,742,000.00	3,384,000.00	
商品期货 [注]				42,270,100.00	0.00							
黄金远期				86,259,000.00	8,151,000.00					111,742,000.00	3,384,000.00	
合计				12,426,340,899.60	8,151,000.00	6,434,000.26				7,046,001,911.65	4,472,679.00	450,859.76

衍生金融工具的说明:

注: 在当日无负债结算制度下, 衍生金融资产项下的期货、利率互换投资与相关的衍生品暂收暂付款(结算所得的持仓损益)之间按抵销后的净额列示, 为人民币 0.00 元。抵销前衍生金融工具浮亏与衍生品暂付款的金额均为人民币 5,941,679.03 元。

5、存出保证金

√适用 □不适用

单位: 元

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	655,802,078.45	/	/	502,918,885.14
其中：人民币	/	/	650,563,205.12	/	/	497,100,212.66
美元	270,000.00	6.8747	1,856,169.00	270,000.00	6.8632	1,853,064.00
港元	3,845,467.94	0.87966	3,382,704.33	4,525,917.00	0.87620	3,965,608.48
信用保证金	/	/	14,460,332.36	/	/	9,722,665.36
其中：人民币	/	/	14,460,332.36	/	/	9,722,665.36
履约保证金	/	/	54,061,105.84	/	/	30,259,422.15
其中：人民币	/	/	54,061,105.84	/	/	30,259,422.15
合计	/	/	724,323,516.65	/	/	542,900,972.65

## 6、应收款项

### (1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收资产管理费	30,040,091.74	35,301,761.06
应收手续费及佣金	13,262,936.45	21,017,304.00
合计	43,303,028.19	56,319,065.06
减：坏账准备(按简化模型计提)	528,450.30	
减：坏账准备(按一般模型计提)		
应收款项账面价值	42,774,577.89	56,319,065.06

### (2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	31,812,723.23	73.47	43,241,512.76	76.78
1-2年	11,490,304.96	26.53	13,077,552.30	23.22
2-3年				
3-4年				
4年以上				
合计	43,303,028.19	100.00	56,319,065.06	100.00

### (3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	2019年6月30日				2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)
单项计提坏账准备：								
单项金额重大并单独计提坏账准备								

单项金额不重大但单独计提坏账准备								
单项计小计								
组合计提坏账准备:								
按信用风险特征组合计提坏账准备	43,303,028.19	100.00	528,450.30	1.22	56,319,065.06	100.00		
组合小计	43,303,028.19	100.00	528,450.30	1.22	56,319,065.06	100.00		
合计	43,303,028.19	100.00	528,450.30	1.22	56,319,065.06	100.00		

## 7、 应收利息

√适用 □不适用

项 目	2018 年 12 月 31 日
债券投资	237,134,603.37
存放金融同业	15,281,692.96
融资融券	73,573,479.26
买入返售	23,428,778.16
其他	43,343,360.02
合 计	392,761,913.77

## 8、 买入返售金融资产

### (1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
约定购回式证券	26,150,032.20	1,559,786.00
股票质押式回购	5,075,112,758.04	3,994,457,966.67
债券质押式回购	107,306,000.00	1,611,157,600.00
减：减值准备	128,658,425.93	89,911,197.20
账面价值合计	5,079,910,364.31	5,517,264,155.47

### (2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
股票	5,101,262,790.24	3,996,017,752.67
债券	107,306,000.00	1,611,157,600.00
减：减值准备	128,658,425.93	89,911,197.20
买入返售金融资产账面价值	5,079,910,364.31	5,517,264,155.47

**(3) 担保物金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
担保物	12,964,425,061.72	9,797,889,670.09
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	651,883,296.45	601,806,283.35
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

**(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	2019年6月30日	2018年12月31日
一个月内	123,022,296.50	100,559,437.00
一个月至三个月内	1,387,345,813.33	15,832,879.00
三个月至一年内	1,997,360,595.05	2,493,965,436.67
一年以上	1,593,534,085.36	1,385,660,000.00
合计	5,101,262,790.24	3,996,017,752.67
减：减值准备	128,658,425.93	89,911,197.20
账面价值合计	4,972,604,364.31	3,906,106,555.47

**9、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

√适用 □不适用

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产情况：

项目	2018年12月31日					
	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	7,706,324,532.75		7,706,324,532.75	7,721,055,415.57		7,721,055,415.57
基金	1,781,987,061.52		1,781,987,061.52	1,749,655,859.56		1,749,655,859.56
股票	133,885,828.19		133,885,828.19	150,638,659.41		150,638,659.41
其他	2,044,964,014.51		2,044,964,014.51	2,011,474,930.96		2,011,474,930.96
合计	11,667,161,436.97		11,667,161,436.97	11,632,824,865.50		11,632,824,865.50

(2) 有承诺条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2018年12月31日
债券	为质押式回购交易设定质押	900,100,183.06

债券	为债券借贷交易设定质押	1,236,291,790.00
债券	为买断式回购交易转让过户	511,809,740.00
永续债	为质押式回购交易设定质押	1,169,388,070.00
基金	已融出证券	6,886,803.60
合计		3,824,476,586.66

## 10、交易性金融资产

√适用 □不适用

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

2019年6月30日						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	10,362,845,527.94		10,362,845,527.94	10,148,393,833.23		10,148,393,833.23
公募基金	538,245,781.85		538,245,781.85	531,254,715.51		531,254,715.51
股票/股权	718,676,347.62		718,676,347.62	697,932,089.51		697,932,089.51
银行理财产品	202,115,942.01		202,115,942.01	200,433,190.81		200,433,190.81
券商资管产品	33,667,057.42		33,667,057.42	32,387,734.17		32,387,734.17
信托计划	459,003,869.42		459,003,869.42	451,559,619.36		451,559,619.36
其他	2,621,117,017.28		2,621,117,017.28	2,496,444,277.32		2,496,444,277.32
合计	14,935,671,543.54		14,935,671,543.54	14,558,405,459.91		14,558,405,459.91

(2) 存在限售期限及有承诺条件的交易性金融资产

① 存在限售期限的交易性金融资产：

项目	2019年6月30日	限售期限（注）
软控股份限售股	48,728,317.00	2019年7月16日
帝欧家居限售股	13,537,594.41	2020年1月21日
上海电力限售股	190,624,225.10	2020年8月26日
海容冷链限售股	2,994,848.64	2020年11月29日
合计	255,884,985.15	

注：限售期限为根据交易所关于上市公司股东及董监高减持股份实施细则的规定，能减持所持有的所有该次非公开发行股份的期限。

② 有承诺条件的交易性金融资产

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2019 年 6 月 30 日
债券	为质押式回购交易设定质押	4,184,055,364.61
债券	为债券借贷交易设定质押	968,858,008.50
债券	为买断式回购交易转让过户	100,896,234.25
永续债	为质押式回购交易设定质押	1,401,551,785.18
基金	已融出证券	33,503,926.20
合 计		6,688,865,318.74

## 11、 债权投资

√适用 □不适用

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
公司债	456,060,030.97	17,965,466.87	684,199.26	473,341,298.58
合 计	456,060,030.97	17,965,466.87	684,199.26	473,341,298.58

(2) 有承诺条件的债权投资

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2019 年 6 月 30 日
债券	为质押式回购交易设定质押	58,065,672.81
合 计		58,065,672.81

## 12、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1) 可供出售金融资产情况：

项 目	2018 年 12 月 31 日			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券[注 1]	1,410,786,049.37	-54,352,299.37		1,356,433,750.00
基金	17,999,875.65	-2,440,155.85		15,559,719.80
股票	330,791,058.66	15,559,236.01	73,220,418.60	273,129,876.07
证券公司理财产品	33,623,391.45	-360,125.52		33,263,265.93
银行理财产品	90,098,100.00	291,415.73		90,389,515.73
信托计划	538,059,833.97	8,749,741.54		546,809,575.51
其他[注 2]	3,329,172,233.27	-8,852,996.85	12,898,800.00	3,307,420,436.42

合 计	5,750,530,542.37	-41,405,184.31	86,119,218.60	5,623,006,139.46
-----	------------------	----------------	---------------	------------------

注 1：债券初始成本中包含利息调整。

注 2：截至 2018 年 12 月 31 日，中国证券金融股份有限公司专户投资出资额为 2,300,000,000.00 元，账面价值为 2,246,556,943.64 元。

(2) 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产：

① 存在限售期限的可供出售金融资产：

项 目	2018 年 12 月 31 日	限售期限[注]
软控股份限售股	76,379,581.40	2019 年 7 月 16 日
帝欧家居限售股	19,988,396.61	2020 年 1 月 21 日
上海电力限售股	174,085,115.36	2020 年 8 月 26 日
海容冷链限售股	2,676,782.70	2020 年 11 月 29 日
合 计	273,129,876.07	

注：限售期限为根据交易所关于上市公司股东及董监高减持股份实施细则的规定，能减持所持有的所有该次非公开发行股份的期限。

② 有承诺条件的可供出售金融资产：

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2018 年 12 月 31 日
债券	为质押式回购交易设定质押	709,529,529.60
基金	已融出证券	13,053,371.40
合 计		722,582,901.00

### 13、其他债权投资

√适用 □不适用

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
公司债	330,118,591.67	11,771,240.25	-3,081,065.08	338,808,766.84	453,466.38
企业债	439,663,862.36	6,759,931.51	-13,284,242.36	433,139,551.51	666,946.84
其他	649,557,837.51	18,450,310.02	1,733,122.49	669,741,270.02	283,361.17
合计	1,419,340,291.54	36,981,481.78	-14,632,184.95	1,441,689,588.37	1,403,774.39

(2) 有承诺条件的其他债权投资

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2019 年 6 月 30 日
债券	为质押式回购交易设定质押	701,108,436.64

债券	为债券借贷交易设定质押	137,596,415.34
合 计		838,704,851.98

#### 14、其他权益工具投资

##### (1). 按项目披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
证金公司专户投资	2,300,000,000.00	2,402,093,341.09		非交易性权益工具投资
股权投资	307,455,164.20	285,820,513.38		非交易性权益工具投资
合 计	2,607,455,164.20	2,687,913,854.47		/

##### (2). 本期终止确认的其他权益工具

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

公司本报告期无终止确认的其他权益工具。

#### 15、持有至到期投资

项 目	2018年12月31日	2018年12月31日公允价值
债券	476,522,725.83	463,254,510.00
其中：公司债	476,522,725.83	463,254,510.00
持有至到期投资合计	476,522,725.83	463,254,510.00
减：持有至到期投资减值准备		
持有至到期投资账面价值	476,522,725.83	463,254,510.00

#### 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	2018年12月31日	本期增减变动						2019年6月30日	2019年6月30日减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		

																				余额	
一、合营企业																					
二、联营企业																					
国金基金管理有限公司	117,926,592.27			-5,711,064.94	222,290.65																112,437,817.98
上海国金鼎兴一期股权投资基金中心(有限合伙)	81,332,483.90		-81,332,483.90																		
宁波鼎智金通股权投资中心(有限合伙)	450,006,354.99																				450,006,354.99
国金涌富资产管理有限公司	15,157,552.64			-5,080,894.30	74,451.20																10,151,109.54
小计	664,422,983.80		-81,332,483.90	-10,791,959.24	296,741.85																572,595,282.51
合计	664,422,983.80		-81,332,483.90	-10,791,959.24	296,741.85																572,595,282.51

## 17、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公及其他设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,624,282.82	28,726,016.75	26,859,619.11	204,903,772.64	267,113,691.32
2. 本期增加金额		1,468,434.24	360,629.25	20,680,596.75	22,509,660.24
(1) 购置		1,452,145.63	358,132.74	20,664,852.40	22,475,130.77
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额		16,288.61	2,496.51	15,744.35	34,529.47
3. 本期减少金额		394,107.54	2,724,306.85	7,354,524.94	10,472,939.33
(1) 处置或报废		394,107.54	2,724,306.85	7,354,524.94	10,472,939.33
4. 期末余额	6,624,282.82	29,800,343.45	24,495,941.51	218,229,844.45	279,150,412.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,391,261.13	19,379,048.59	18,401,181.36	164,827,496.07	206,998,987.15
2. 本期增加金额	134,129.25	1,715,715.44	1,296,938.94	12,274,833.98	15,421,617.61
(1) 计提	134,129.25	1,698,350.15	1,295,338.53	12,256,483.89	15,384,301.82
(2) 外币报表折算差额		17,365.29	1,600.41	18,350.09	37,315.79
3. 本期减少金额		251,564.78	1,620,439.79	7,114,946.05	8,986,950.62
(1) 处置或报废		251,564.78	1,620,439.79	7,114,946.05	8,986,950.62
4. 期末余额	4,525,390.38	20,843,199.25	18,077,680.51	169,987,384.00	213,433,654.14
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,098,892.44	8,957,144.20	6,418,261.00	48,242,460.45	65,716,758.09
2. 期初账面价值	2,233,021.69	9,346,968.16	8,458,437.75	40,076,276.57	60,114,704.17

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产。

## 18、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	计算机软件	交易席位费	期货会员资格 [注]	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	152,198,736.01	14,507,291.61	1,838,100.00	7,726,529.58	176,270,657.20
2. 本期增加金额	5,914,929.81		1,730.00		5,916,659.81
(1) 购置	5,914,929.81				5,914,929.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额			1,730.00		1,730.00
3. 本期减少金额	349,000.00				349,000.00
(1) 处置	349,000.00				349,000.00
4. 期末余额	157,764,665.82	14,507,291.61	1,839,830.00	7,726,529.58	181,838,317.01
二、累计摊销					
1. 期初余额	90,003,293.86	14,507,291.61		6,379,395.80	110,889,981.27
2. 本期增加金额	12,869,887.74			215,986.27	13,085,874.01
(1) 计提	12,869,887.74			215,986.27	13,085,874.01
3. 本期减少金额	349,000.00				349,000.00
(1) 处置	349,000.00				349,000.00
4. 期末余额	102,524,181.60	14,507,291.61		6,595,382.07	123,626,855.28
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	55,240,484.22		1,839,830.00	1,131,147.51	58,211,461.73
2. 期初账面价值	62,195,442.15		1,838,100.00	1,347,133.78	65,380,675.93

其他说明：

√适用 □不适用

注：期货会员资格投资系公司子公司国金期货有限责任公司和国金证券（香港）有限公司向期货交易所缴纳的会员资格费，由于期货会员资格的使用寿命不确定，未对其进行摊销。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司无通过内部研发形成的无形资产，无未办妥产权证书的土地使用权。

## 19、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加		本期减少		2019年6月30日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
国金期货有限责任公司	11,632,798.02					11,632,798.02
国金证券（香港）有限公司	98,103,188.15		387,396.75			98,490,584.90
国金财务（香港）有限公司	405.46					405.46
合计	109,736,391.63		387,396.75			110,123,788.38

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加		本期减少		2019年6月30日
		计提	其他	处置	其他	
国金证券（香港）有限公司	29,693,804.66		117,256.98			29,811,061.64
国金财务（香港）有限公司	405.46					405.46
合计	29,694,210.12		117,256.98			29,811,467.10

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	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/信用减值准备	156,921,545.35	39,012,908.69	207,637,054.57	51,692,233.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具			5,205,305.23	1,301,326.31
交易性金融工具公允价值变动	14,077,187.66	3,519,296.92		
衍生金融工具公允价值变动			12,267,414.77	3,066,853.69
可供出售金融资产公允价值变动			100,671,611.21	25,167,902.81
其他债权投资公允价值变动	14,632,184.95	3,658,046.24		
其他权益工具投资公允价值变动	21,634,650.82	5,408,662.70		
已计提未发放的职工薪酬等	1,124,762,730.62	281,190,682.65	1,123,679,852.74	280,919,963.18

可抵扣亏损	8,347,885.08	2,086,971.27		
期货风险准备金差异	1,637,996.88	409,499.22	1,637,996.88	409,499.22
其他	1,234,216.04	253,909.31	1,228,482.85	252,690.95
合计	1,343,248,397.40	335,539,977.00	1,452,327,718.25	362,810,470.05

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具			19,798,638.68	4,949,659.69
交易性金融工具公允价值变动	125,260,406.49	31,315,101.63		
衍生金融工具公允价值变动	291,057.24	72,764.32		
可供出售金融资产公允价值变动			59,266,426.90	14,816,606.72
其他权益工具投资公允价值变动	102,093,341.09	25,523,335.27		
计提未收到的利息			4,372,476.70	1,093,119.18
其他	7,119,855.81	1,779,963.95	662,000.00	165,500.00
合计	234,764,660.63	58,691,165.17	84,099,542.28	21,024,885.59

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
可抵扣暂时性差异	16,699,458.49	13,050,387.37
可抵扣亏损	48,289,881.76	43,056,594.89
合计	64,989,340.25	56,106,982.26

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

年份	2019年6月30日	2018年12月31日	备注
2020年	414,564.98	414,564.98	
2021年	1,422,153.04	1,422,153.04	
2022年	1,002,584.41	1,002,584.41	
2023年	2,701,994.05	2,701,994.05	
2024年	4,152,799.43		
其他	38,595,785.85	37,515,298.41	
合计	48,289,881.76	43,056,594.89	/

其他说明:

√适用 □不适用

注:根据《香港法例》第112章《税务条例》第19条规定,对亏损的相关处理为:纳税人在

香港经营而产生的亏损，准予其在以后连续的各纳税年度抵销，无抵销年限。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司无以抵销后净额列示的递延所得税资产和负债。

## 21、其他资产

√适用 □不适用

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收股利		202,875.20
其他应收款	118,221,650.60	113,984,061.76
应收融资融券客户款	0.00	0.00
长期待摊费用	28,266,357.89	27,358,728.97
应收结算担保金	10,060,778.19	10,000,000.00
发放贷款	26,783,589.51	26,652,680.39
其他	18,308,967.69	2,228,619.34
合计	201,641,343.88	180,426,965.66

(2) 其他应收款：

① 按明细列示：

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
其他应收款余额	133,397,726.70	123,581,808.70
减：坏账准备	15,176,076.10	9,597,746.94
其他应收款净值	118,221,650.60	113,984,061.76

②其他应收款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	2019 年 6 月 30 日 账面余额	2018 年 12 月 31 日 账面余额
企业往来款	55,865,084.48	42,253,122.68
员工借备用金	9,373,945.14	236,351.62
押金及保证金	24,558,723.63	24,904,505.83
其他	43,599,973.45	56,187,828.57
合计	133,397,726.70	123,581,808.70

③ 按账龄分析

账龄	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	62,403,969.44	46.78	70,490,622.95	57.04
1-2 年	48,530,599.42	36.38	30,696,637.91	24.84
2-3 年	17,609,878.88	13.20	20,253,849.49	16.39

3-4 年	2,723,580.61	2.04	2,018,622.16	1.63
4 年以上	2,129,698.35	1.60	122,076.19	0.10
合 计	133,397,726.70	100.00	123,581,808.70	100.00

## ④ 按计提坏账列示

种 类	2019 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备:				
单项金额重大并单独计提坏账准备				
单项金额不重大但单独计提坏账准备	45,223,580.61	33.90	9,972,326.37	22.05
单项小计	45,223,580.61	33.90	9,972,326.37	22.05
组合计提坏账准备:				
按信用风险特征组合计提坏账准备	88,174,146.09	66.10	5,203,749.73	5.90
组合小计	88,174,146.09	66.10	5,203,749.73	5.90
合 计	133,397,726.70	100.00	15,176,076.10	11.38
种 类	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备:				
单项金额重大并单独计提坏账准备				
单项金额不重大但单独计提坏账准备	45,223,580.61	36.59	7,441,914.15	16.46
单项小计	45,223,580.61	36.59	7,441,914.15	16.46
组合计提坏账准备:				
按信用风险特征组合计提坏账准备	78,358,228.09	63.41	2,155,832.79	2.75
组合小计	78,358,228.09	63.41	2,155,832.79	2.75
合 计	123,581,808.70	100.00	9,597,746.94	7.77

其他资产的说明:

⑤ 应收关联方款项:

本期末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(3) 应收融资融券客户款:

项 目	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	净值	账面余额	坏账准备	净值
应收融资融券客户款	4,651,144.28	4,651,144.28	0.00	5,161,513.62	5,161,513.62	0.00

(4) 长期待摊费用:

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	本期其他减少	2019 年 6 月 30 日
经营租入固定资产改良支出	27,358,728.97	7,700,687.08	6,240,256.17	552,801.99	28,266,357.89
合 计	27,358,728.97	7,700,687.08	6,240,256.17	552,801.99	28,266,357.89

(5) 应收结算担保金:

交易所名称	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
中国金融期货交易所	10,060,778.19	10,000,000.00
合 计	10,060,778.19	10,000,000.00

(6) 发放贷款:

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
发放贷款余额	27,096,902.04	26,992,481.26
减: 坏账准备	313,312.53	339,800.87
发放贷款净值	26,783,589.51	26,652,680.39

注:系本公司子公司以股票质押的方式向某企业客户出借资金,期限为一年期。

## 22、 融券业务情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 6 月 30 日公允价值	2018 年 12 月 31 日公允价值
融出证券	33,503,926.20	19,940,175.00
—交易性金融资产	33,503,926.20	
—可供出售金融资产		13,053,371.40
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,886,803.60
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

## 融券业务的说明:

截至 2019 年 6 月 30 日, 公司所有融资融券客户除 3 户转入应收融资融券客户款 (已足额计提坏账准备), 其余客户维持担保比例均在 130% 以上。

## 23、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少		外币报表折算 差额	2019 年 6 月 30 日
			转回	转/核销		
融出资金减值准备	19,790,044.80	1,529,731.98			2,286,836.59	23,606,613.37
应收款项坏账准备	209,610.00	475,260.61	168,884.92		12,464.61	528,450.30
买入返售金融资产减值准备	140,037,429.17	38,259,502.45	49,638,505.69			128,658,425.93
债权投资减值准备	732,560.99		13,771.41	34,590.32		684,199.26
其他债权投资减值准备	1,595,483.69	275,247.10		466,956.40		1,403,774.39
其他应收款坏账准备	10,788,003.03	4,392,312.02	4,256.85		17.90	15,176,076.10
其他信用减值准备	5,501,314.49	472,583.57	1,007,411.42	1.38	753.62	4,967,238.88
金融工具及其他项目信用减值准备小计	178,654,446.17	45,404,637.73	50,832,830.29	501,548.10	2,300,072.72	175,024,778.23
商誉减值准备	29,694,210.12				117,256.98	29,811,467.10
其他资产减值准备小计	29,694,210.12				117,256.98	29,811,467.10
合计	208,348,656.29	45,404,637.73	50,832,830.29	501,548.10	2,417,329.70	204,836,245.33

## 24、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

金融工具类别	2019 年 6 月 30 日			
	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)	合计
融出资金减值准备	8,083,989.82	121,643.41	15,400,980.14	23,606,613.37
应收款项坏账准备(简化模型)		528,450.30		528,450.30
买入返售金融资产减值准备	66,576,745.76		62,081,680.17	128,658,425.93
债权投资减值准备	598,900.40	85,298.86		684,199.26
其他债权投资减值准备	1,321,681.07	82,093.32		1,403,774.39
其他应收款坏账准备		4,397,523.75	10,778,552.35	15,176,076.10
其他信用减值准备	316,094.60		4,651,144.28	4,967,238.88
合计	76,897,411.65	5,215,009.64	92,912,356.94	175,024,778.23
金融工具类别	2019 年 1 月 1 日			
	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)	合计
融出资金减值准备	6,388,513.92	798,455.65	12,603,075.23	19,790,044.80
应收款项坏账准备(简化模型)		209,610.00		209,610.00
买入返售金融资产减值准备	35,264,400.31	46,788,522.18	57,984,506.68	140,037,429.17
债权投资减值准备	732,560.99			732,560.99
其他债权投资减值准备	1,466,344.75	129,138.94		1,595,483.69

其他应收款坏账准备		2,552,745.90	8,235,257.13	10,788,003.03
其他信用减值准备	339,800.87		5,161,513.62	5,501,314.49
合计	44,191,620.84	50,478,472.67	83,984,352.66	178,654,446.17

## 25、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
信用借款	26,465,542.34	
质押借款[注1]	136,456,293.49	236,574,000.00
保证借款[注2]	87,966,000.00	
合计	250,887,835.83	236,574,000.00

短期借款分类的说明：

注1：该款项系子公司国金证券（香港）有限公司在客户同意下，以其给予客户的融资款而取得的质押品（持有的上市公司股份）作为质押物借入。

注2：该款项系子公司国金证券（香港）有限公司在母公司的担保下向银行取得的短期借款。

截至2019年6月30日，公司无已逾期未偿还的短期借款。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 26、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	2018年12月31日	新列报格式影响	本期增加	本期减少	2019年6月30日
短期收益凭证	1.00	2018/4/11至2019/6/27	14天至364天	3,431,590,000.00	3.50-6.66	128,770,000.00	2,715,269.16	3,333,452,480.90	623,985,164.86	2,840,952,585.20
合计	/	/	/	3,431,590,000.00	/	128,770,000.00	2,715,269.16	3,333,452,480.90	623,985,164.86	2,840,952,585.20

## 27、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
银行拆入资金	1,000,333,277.78	4,150,000,000.00
合计	1,000,333,277.78	4,150,000,000.00

## 28、交易性金融负债

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	2019 年 6 月 30 日公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券	361,499,060.00		361,499,060.00
结构化主体		8,277,596.37	8,277,596.37
其他	94,329,000.00	929,989,681.70	1,024,318,681.70
合计	455,828,060.00	938,267,278.07	1,394,095,338.07

### 29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券	1,211,118,741.00		1,211,118,741.00
结构化主体		269,994,153.42	269,994,153.42
其他	113,840,000.00	205,205,305.23	319,045,305.23
合计	1,324,958,741.00	475,199,458.65	1,800,158,199.65

### 30、卖出回购金融资产款

#### (1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
买断式卖出回购	92,332,663.32	459,372,843.78
质押式卖出回购	6,809,356,519.55	2,102,363,000.00
合计	6,901,689,182.87	2,561,735,843.78

#### (2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
债券	6,901,689,182.87	2,561,735,843.78
合计	6,901,689,182.87	2,561,735,843.78

#### (3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
债券	7,190,632,857.33	3,290,827,522.66
合计	7,190,632,857.33	3,290,827,522.66

#### (4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

□适用 √不适用

卖出回购金融资产款的说明：

适用 不适用

### 31、代理买卖证券款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
普通经纪业务		
其中：个人	7,878,906,160.17	5,439,246,695.03
机构	1,622,380,470.01	3,591,878,565.75
应付期货保证金	1,460,504,426.15	1,237,516,681.50
小计	10,961,791,056.33	10,268,641,942.28
信用业务		
其中：个人	1,520,130,203.39	974,383,972.36
机构	222,375,118.93	194,371,282.59
小计	1,742,505,322.32	1,168,755,254.95
合计	12,704,296,378.65	11,437,397,197.23

### 32、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、短期薪酬	1,519,516,256.14	756,670,382.85	1,047,989,403.29	1,228,197,235.70
二、离职后福利-设定提存计划	708,957.59	48,657,666.52	48,837,278.70	529,345.41
三、辞退福利	180,029.00	2,125,736.89	1,954,597.26	351,168.63
合计	1,520,405,242.73	807,453,786.26	1,098,781,279.25	1,229,077,749.74

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,496,106,680.12	688,242,972.82	969,207,730.56	1,215,141,922.38
二、职工福利费	2,230.00	817,260.07	817,460.07	2,030.00
三、社会保险费	345,242.68	29,836,334.86	29,845,504.76	336,072.78
其中：医疗保险费	308,986.43	27,163,773.43	27,169,125.77	303,634.09
工伤保险费	5,641.70	383,755.51	384,783.66	4,613.55
生育保险费	30,614.55	2,288,805.92	2,291,595.33	27,825.14
四、住房公积金	397,986.50	23,477,260.23	23,556,601.73	318,645.00
五、工会经费和职工教育经费	22,664,116.84	13,756,960.62	24,022,511.92	12,398,565.54
六、其他		539,594.25	539,594.25	
合计	1,519,516,256.14	756,670,382.85	1,047,989,403.29	1,228,197,235.70

#### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
1、基本养老保险	685,988.03	47,226,989.30	47,404,265.47	508,711.86

2、失业保险费	22,969.56	1,430,677.22	1,433,013.23	20,633.55
合计	708,957.59	48,657,666.52	48,837,278.70	529,345.41

### 33、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税	6,281,234.04	15,300,406.46
企业所得税	138,174,307.84	201,362,231.72
个人所得税	8,707,253.11	11,381,661.63
城市维护建设税	647,568.49	1,576,589.92
教育费附加及地方教育费附加	421,870.54	919,738.43
其他	309,102.90	1,793,995.31
合计	154,541,336.92	232,334,623.47

### 34、应付款项

#### (1). 应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付清算款项	665,888,938.08	291,078,039.89
应付手续费及佣金	6,465,000.00	6,465,000.00
预收业务款项	12,983,954.84	9,067,668.67
应付资管产品费用	101,957.14	1,237,230.57
其他	17,652,537.62	8,357,236.59
合计	703,092,387.68	316,205,175.72

### 35、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日
客户资金	636,740.96
拆入资金	2,445,015.46
其中：转融通融入资金	
应付债券	186,231,063.79
卖出回购	2,265,036.46
短期融资款	2,715,269.16
合计	194,293,125.83

### 36、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	2018年12月31日	新列报格式影响	本期增加	本期减少	2019年6月30日
公司债券18国金01	100.00	2018/4/2	2年	1,500,000,000.00	5.75	1,500,000,000.00	64,746,575.38	43,006,849.29	86,250,000.00	1,521,503,424.67
公司债券18国金02	100.00	2018/4/2	3年	1,500,000,000.00	5.85	1,500,000,000.00	65,872,602.77	43,754,794.50	87,750,000.00	1,521,877,397.27
次级债券19国金C1	100.00	2019/6/24	3年	1,000,000,000.00	4.60			1,000,882,191.78		1,000,882,191.78

长期收益凭证	1.00	2017/8/22-2018/12/25	1-2 年	1,408,490,000.00	4.00-5.80	1,408,490,000.00	55,611,885.64	22,188,033.27	1,129,535,181.79	356,754,737.12
合计				5,408,490,000.00		4,408,490,000.00	186,231,063.79	1,109,831,868.84	1,303,535,181.79	4,401,017,750.84

### 37、其他负债

√适用 □不适用

(1) 按类别列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付股利	7,030,829.20	7,023,213.20
其他应付款	113,094,320.18	69,067,825.84
期货风险准备金	23,568,733.80	22,590,140.19
其他		3,187.02
合计	143,693,883.18	98,684,366.25

(2) 其他应付款:

其他应付款按款项性质列示:

√适用 □不适用

① 按明细列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付证券投资者保护基金	13,123,300.77	15,488,264.18
应付期货投资者保障基金	97,470.00	157,352.92
应付社保及公积金	4,285,077.66	2,575,491.57
其他	95,588,471.75	50,846,717.17
合计	113,094,320.18	69,067,825.84

其他负债的说明:

② 应付关联方款项:

本期末其他应付款中无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
部分法人股东	481,050.00	481,050.00
成都市财政局	1,210,000.00	1,210,000.00
无限售条件的流通股股东	5,339,779.20	5,332,163.20
合计	7,030,829.20	7,023,213.20

**38、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	2018年12月31日	本次变动增减(+、-)					2019年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,024,359,310						3,024,359,310

其他说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，公司股份全部为无限售条件的人民币普通股。

**39、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
资本溢价（股本溢价）	7,835,907,645.66			7,835,907,645.66
其他资本公积	16,217,909.02			16,217,909.02
合计	7,852,125,554.68			7,852,125,554.68

## 40、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	会计政策变更影响	本期发生金额						2019年6月30日	
			本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-76,078,587.87	181,896,807.43	45,474,201.85			136,422,605.58	136,422,605.58		60,344,017.71
其中：重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益										
其他权益工具投资公允价值变动		-76,078,587.87	181,896,807.43	45,474,201.85			136,422,605.58	136,422,605.58		60,344,017.71
企业自身信用风险公允价值变动										
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,154,112.98	1,147,028.33	11,527,278.56	2,590,627.16	-13,198,287.87		22,134,939.27	22,134,939.27		24,436,080.58
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	222,108.77		321,558.92	24,817.07			296,741.85	296,741.85		518,850.62
其他债权投资公允价值变动		-32,013,638.83	9,945,894.56	2,486,473.64	-13,580,079.20		21,039,500.12	21,039,500.12		-10,974,138.71
可供出售金融资产公允价值变动损益	-31,964,054.40	31,964,054.40								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额										
其他债权投资信用减值准备		1,196,612.76	317,345.80	79,336.45	381,791.33		-143,781.98	-143,781.98		1,052,830.78
现金流量套期储备										
外币财务报表折算差额	32,896,058.61		942,479.28				942,479.28	942,479.28		33,838,537.89
其他综合收益合计	1,154,112.98	-74,931,559.54	193,424,085.99	48,064,829.01	-13,198,287.87		158,557,544.85	158,557,544.85		84,780,098.29

(续上表)

项目	2017 年 12 月 31 日	会计政策变更影响	上期发生金额							2018 年 6 月 30 日
			本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益										
其中：重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益										
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	216,756,180.51		-315,499,101.54	-79,230,063.13	-6,217,218.68		-230,051,819.73	-229,966,211.81	-85,607.92	-13,210,031.30
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	258,844.58		-589,268.34	4,527.77	424,811.61		-1,018,607.72	-1,018,607.72		-759,763.14
可供出售金融资产公允价值变动损益	200,506,438.19		-316,938,363.65	-79,234,590.90	-6,642,030.29		-231,061,742.46	-230,976,134.52	-85,607.94	-30,469,696.33
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益										
现金流量套期损益的有效部分										
外币财务报表折算差额	15,990,897.74		2,028,530.45				2,028,530.45	2,028,530.43	0.02	18,019,428.17
其他综合收益合计	216,756,180.51		-315,499,101.54	-79,230,063.13	-6,217,218.68		-230,051,819.73	-229,966,211.81	-85,607.92	-13,210,031.30

**41、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	会计政策变更影响	本期增加	本期减少	2019年6月30日
法定盈余公积	997,268,949.77	-3,405,797.23			993,863,152.54
合计	997,268,949.77	-3,405,797.23			993,863,152.54

**42、 一般风险准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	会计政策变更影响	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	2019年6月30日
一般风险准备	998,647,580.35	-3,405,797.23				995,241,783.12
交易风险准备	976,529,956.08	-3,405,797.23				973,124,158.85
合计	1,975,177,536.43	-6,811,594.46				1,968,365,941.97

**43、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,639,594,753.21	5,064,450,438.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	17,300,919.47	
调整后期初未分配利润	5,656,895,672.68	5,064,450,438.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	621,142,135.67	495,568,535.99
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	120,974,372.40	151,217,965.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,157,063,435.95	5,408,801,009.11

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 17,300,919.47 元。

**44、 利息净收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	645,556,126.33	632,993,028.82
其中：货币资金及结算备付金利息收入	204,561,485.77	220,074,711.35
融出资金利息收入	251,424,063.04	278,289,349.91
买入返售金融资产利息收入	155,452,839.61	132,521,862.21
其中：约定购回利息收入	514,312.73	10,055.71
股权质押回购利息收入	151,700,844.63	119,958,060.39
债权投资利息收入	11,196,172.02	

其他债权投资利息收入	21,768,103.84	
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	1,153,462.05	2,107,105.35
利息支出	272,461,026.15	326,339,762.29
其中：短期借款利息支出	3,776,516.95	3,141,338.14
应付短期融资款利息支出	30,632,480.90	31,195,035.95
拆入资金利息支出	34,231,477.66	23,984,748.70
其中：转融通利息支出		
卖出回购金融资产款利息支出	62,023,234.81	74,791,666.09
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	20,896,307.51	20,506,319.64
应付债券利息支出	109,831,868.84	161,175,895.51
其中：次级债券利息支出	882,191.78	83,309,589.04
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	11,069,139.48	11,544,758.26
利息净收入	373,095,100.18	306,653,266.53

#### 45、手续费及佣金净收入

##### (1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	585,570,687.14	525,925,742.35
证券经纪业务收入	755,983,224.47	678,350,949.92
其中：代理买卖证券业务	644,167,297.01	548,079,441.68
交易单元席位租赁	76,535,989.83	106,912,181.73
代销金融产品业务	35,279,937.63	23,359,326.51
证券经纪业务支出	170,412,537.33	152,425,207.57
其中：代理买卖证券业务	170,412,537.33	152,425,207.57
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入	19,854,908.02	24,847,651.50
期货经纪业务收入	67,619,785.91	59,312,757.30
期货经纪业务支出	47,764,877.89	34,465,105.80
3. 投资银行业务净收入	251,269,032.79	187,109,558.97
投资银行业务收入	251,676,579.95	219,167,069.50
其中：证券承销业务	178,038,963.01	134,079,528.48
证券保荐业务	19,456,391.99	9,161,770.58
财务顾问业务	54,181,224.95	75,925,770.44
投资银行业务支出	407,547.16	32,057,510.53
其中：证券承销业务	407,547.16	17,349,775.86
证券保荐业务		
财务顾问业务		14,707,734.67
4. 资产管理业务净收入	48,638,396.52	78,032,368.67
资产管理业务收入	51,783,184.28	78,185,087.87
资产管理业务支出	3,144,787.76	152,719.20
5. 基金管理业务净收入	12,401,376.28	35,954,326.36
基金管理业务收入	12,401,376.28	35,954,326.36

基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	28,155,201.89	69,476,686.35
投资咨询业务收入	28,155,201.89	69,476,686.35
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入	27,311,591.19	100,508,363.50
其他手续费及佣金收入	27,311,591.19	100,508,363.50
其他手续费及佣金支出		
合计	973,201,193.83	1,021,854,697.70
其中：手续费及佣金收入	1,194,930,943.97	1,240,955,240.80
手续费及佣金支出	221,729,750.14	219,100,543.10

**(2) 财务顾问业务净收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	35,918,867.92	26,056,768.64
并购重组财务顾问业务净收入—其他	200,000.00	10,716,037.75
其他财务顾问业务净收入	18,062,357.03	24,445,229.38

**(3) 代理销售金融产品业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	182,352,599,076.18	25,784,134.91	149,326,433,264.69	22,713,935.70
银行理财产品	5,000,000.00			
信托	1,100,950,000.00	8,225,434.01	91,800,000.00	336,024.80
其他	5,973,232,883.83	1,270,368.71	3,229,770,067.15	309,366.01
合计	189,431,781,960.01	35,279,937.63	152,648,003,331.84	23,359,326.51

**(4) 资产管理业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	43	105	28
期末客户数量	1,669	105	217
其中：个人客户	1,620	3	1
机构客户	49	102	216
期初受托资金	2,936,683,136.93	109,190,536,147.57	31,722,036,273.70
其中：自有资金投入	95,706,083.42		
个人客户	1,092,325,859.63	100.38	7,619,464.82
机构客户	1,748,651,193.88	109,190,536,047.19	31,714,416,808.88
期末受托资金	3,126,810,767.78	98,327,979,929.47	26,283,916,455.26
其中：自有资金投入	64,477,069.79	2,802,350,061.90	
个人客户	1,728,744,751.09	100.38	8,560,566.14
机构客户	1,333,588,946.90	95,525,629,767.19	26,275,355,889.12
期末主要受托资产初始成本	2,868,996,477.59	98,933,073,770.25	26,284,204,998.47

其中：股票	1,401,255,726.49	6,443,291,778.77	8,785,909.77
国债	9,903,790.75		
其他债券	262,512,891.22	5,345,585,388.05	478,250,000.00
基金	56,833,935.45	766,922,644.03	
其他	1,138,490,133.68	86,377,273,959.40	25,797,169,088.70
当期资产管理业务净收入	9,195,431.43	33,025,301.86	6,417,663.23

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

#### 46、投资收益

##### (1) 投资收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,791,959.24	-8,612,145.98
处置长期股权投资产生的投资收益	301,917.81	1,057,445.12
金融工具投资收益	437,728,095.63	296,467,590.66
其中：持有期间取得的收益	340,806,436.73	266,026,758.45
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		195,906,123.51
—持有至到期投资		18,880,482.81
—可供出售金融资产		51,240,152.13
—交易性金融工具	340,806,436.73	
—其他权益工具投资		
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	96,921,658.90	30,440,832.21
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,091,823.37
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产		7,885,865.71
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-1,569,807.18
—交易性金融工具	92,510,638.97	
—其他债权投资	-6,251,606.21	
—债权投资		
—衍生金融工具	10,662,626.14	13,032,950.31
合计	427,238,054.20	288,912,889.80

公司本期不存在投资收益汇回的重大限制。

##### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	340,806,436.73
	处置取得收益	88,391,296.89
指定为以公允价值计量且其变动计入	持有期间收益	

当期损益的金融资产	处置取得收益	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	
	处置取得收益	4,119,342.08
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	
	处置取得收益	

**47、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费返还收入	548,780.41	
进项税加计扣除收益	7,357.05	
合计	556,137.46	

**48、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		61,451,411.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		7,433,728.48
交易性金融资产	128,803,766.34	
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	-1,807,967.44	
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-5,849,962.01	
衍生金融工具	12,558,472.01	-12,126,572.31
合计	139,554,270.91	56,758,567.51

**49、其他业务收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
融资业务其他收入	11,987.98	79,354.80
其他	160,854.37	167,989.77
合计	172,842.35	247,344.57

**50、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-61,383.93	15,175.27
合计	-61,383.93	15,175.27

**51、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	5,441,728.94	5,588,547.68	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	2,510,360.18	2,566,578.39	详见本财务报表附注税项之说明
房产税	27,821.99	62,226.17	详见本财务报表附注税项之说明
土地使用税	2,289.30	2,309.40	详见本财务报表附注税项之说明
车船使用税	9,100.00	16,055.00	详见本财务报表附注税项之说明
印花税	58,542.60	172,779.00	详见本财务报表附注税项之说明
其他	1,115,814.59	1,717,280.56	详见本财务报表附注税项之说明
合计	9,165,657.60	10,125,776.20	/

**52、业务及管理费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	807,453,786.26	723,731,918.86
租赁费	45,756,896.89	42,735,994.81
咨询费	32,521,221.68	46,178,380.79
电子设备运转费	27,203,811.29	26,298,795.91
差旅费	21,810,091.11	27,835,368.15
折旧费	15,384,301.82	48,985,108.24
无形资产摊销	13,085,874.01	8,591,826.25
投资者保护基金	12,438,881.29	10,780,537.69
业务招待费	11,994,367.84	17,005,894.56
长期待摊费用摊销	6,240,256.17	6,928,370.13
其他	103,694,551.63	92,068,103.62
合计	1,097,584,039.99	1,051,140,299.01

**53、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上期发生额
一、坏账损失	4,995,306.77
二、其他	-7,660,111.10
合计	-2,664,804.33

其他说明：

系买入返售金融资产减值准备转回7,871,361.52元,计提融出资金减值准备211,250.42元。

**54、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
融出资金减值	1,529,731.98
买入返售金融资产减值	-11,379,003.24

坏账损失		4,184,062.90
债权投资减值		-13,771.41
其他债权投资减值		275,247.10
其他信用减值		-24,459.89
合计		-5,428,192.56

**55、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	76,933.20	6,246.23	76,933.20
其中：固定资产处置利得	76,933.20	6,246.23	76,933.20
接受捐赠	100,000.00		100,000.00
政府补助	18,734,586.95	54,434,306.34	18,734,586.95
其他	70,169.37	490,795.72	70,169.37
合计	18,981,689.52	54,931,348.29	18,981,689.52

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
公司收到的财政扶持及奖励款	15,052,761.95	53,255,014.85	与收益相关
子公司收到的财政扶持及奖励款	3,681,825.00	1,179,291.49	与收益相关
合计	18,734,586.95	54,434,306.34	

其他说明：

□适用 √不适用

**56、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	788,201.75	120,122.73	788,201.75
其中：固定资产处置损失	788,201.75	120,122.73	788,201.75
对外捐赠	775,000.00	1,213,367.00	775,000.00
其他	46,609.81	24,008.65	46,609.81
合计	1,609,811.56	1,357,498.38	1,609,811.56

**57、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	173,327,777.41	147,843,421.87

递延所得税费用	35,059,339.45	15,797,146.59
合计	208,387,116.86	163,640,568.46

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	829,534,466.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	207,383,616.61
子公司适用不同税率的影响	608,070.62
调整以前期间所得税的影响	-6,186,856.81
非应税收入的影响	2,697,989.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,601,676.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,290,899.38
其他	-8,279.62
所得税费用	208,387,116.86

其他说明:

□适用 √不适用

**58、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、40。

**59、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付款项净增加额	386,887,211.96	246,240,958.73
衍生金融工具投资收到的现金净额	25,525,917.65	1,459,248.33
收到的政府补助款	18,734,586.95	54,434,306.34
收回的应收款类投资净额		136,026,904.63
其他	89,751,854.50	26,250,448.67
合计	520,899,571.06	464,411,866.70

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债减少支付的现金	407,870,829.02	129,646,786.96
支付的其他业务及管理费	255,419,821.73	262,903,075.53
存出保证金净增加额	59,470,267.68	120,311,159.44
其他	93,423,412.92	33,480,717.52
合计	816,184,331.35	546,341,739.45

**(3). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额		224,495.95
合计		224,495.95

**60、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	621,147,349.68	505,343,165.88
加：资产减值准备		-2,664,804.33
信用减值损失	-5,428,192.56	
其他资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,384,301.82	48,985,108.24
无形资产摊销	13,085,874.01	8,591,826.25
长期待摊费用摊销	6,240,256.17	6,928,370.13
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）	61,383.93	-15,175.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	711,268.55	113,876.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-128,707,978.10	-68,233,050.90
利息支出（收入以“-”号填列）	111,276,590.83	195,512,269.60
汇兑损失（收益以“-”号填列）	272,121.39	430,786.07
投资损失（收益以“-”号填列）	16,741,647.64	-70,451,799.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,968,674.86	12,354,231.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,090,664.59	3,442,914.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）		-2,826,483,371.44
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-1,013,275,437.93	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-830,658,585.45	768,839,353.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,986,007,755.80	4,101,852,031.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	827,917,695.23	2,684,545,732.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	17,742,058,507.72	17,587,991,035.13
减: 现金的期初余额	14,761,488,368.92	14,516,559,576.37
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,980,570,138.80	3,071,431,458.76

**(2) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
一、现金	17,742,058,507.72	14,761,488,368.92
其中: 库存现金	75,120.94	8,319.38
可随时用于支付的银行存款	15,058,007,042.83	12,324,665,518.13
可随时用于支付的其他货币资金		
结算备付金	2,683,976,343.95	2,436,814,531.41
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,742,058,507.72	14,761,488,368.92
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		1,260,000.00

其他说明:

□适用 √不适用

**61、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	2019年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	1,260,000.00	保证金冻结
交易性金融资产	5,585,607,149.79	为质押式回购交易设定质押
交易性金融资产	968,858,008.50	为债券借贷交易设定质押
交易性金融资产	100,896,234.25	为买断式回购交易转让过户
交易性金融资产	33,503,926.20	已融出证券
债权投资	58,065,672.81	为质押式回购交易设定质押
其他债权投资	701,108,436.64	为质押式回购交易设定质押
其他债权投资	137,596,415.34	为债券借贷交易设定质押
合计	7,586,895,843.53	

其他说明:

详见本财务报表附注七、1, 七、10、(2)②, 七、11、(2)和七、13、(2)。

## 62、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位: 元

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			597,957,885.85
其中: 美元	7,040,856.06	6.8747	48,403,773.15
港元	624,734,684.68	0.87966	549,554,112.70
结算备付金			21,761,938.61
美元	1,302,989.70	6.8747	8,957,663.28
港元	14,555,936.76	0.87966	12,804,275.33
融出资金			275,805,827.35
港元	313,536,852.14	0.87966	275,805,827.35
应收款项			14,278,925.86
美元	100.00	6.8747	687.47
港元	16,231,542.17	0.87966	14,278,238.39
存出保证金			5,238,873.33
美元	270,000.00	6.8747	1,856,169.00
港元	3,845,467.94	0.87966	3,382,704.33
其他应收款			4,519,493.07
港元	5,137,772.63	0.87966	4,519,493.07
发放贷款			26,783,589.51
港元	30,447,661.04	0.87966	26,783,589.51
短期借款			250,887,835.83
港元	285,210,008.22	0.87966	250,887,835.83
代理买卖证券款			491,928,981.56
美元	6,635,834.98	6.8747	45,619,374.74
港元	507,366,035.54	0.87966	446,309,606.82
应付款项			24,964,108.19
港元	28,379,269.48	0.87966	24,964,108.19
其他应付款			21,158,388.15
美元	108.00	6.8747	742.47
港元	24,052,072.03	0.87966	21,157,645.68
合计			1,735,285,847.31

## (2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

重要的境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
国金证券(香港)有限公司	香港	港币	该实体经营所处的主要经济环境中的货币
国金财务(香港)有限公司	香港	港币	该实体经营所处的主要经济环境中的货币

**63、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	18,734,586.95	营业外收入	18,734,586.95

**64、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告〔2010〕2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（中国证券监督管理委员会公告〔2008〕43号）要求计算的每股收益如下：

## (1) 计算结果

报告期利润	2019年半年度		2018年半年度	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.205	0.205	0.164	0.164
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.201	0.201	0.151	0.151

## (2) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	A	621,142,135.67	495,568,535.99
非经常性损益	B	12,983,260.96	40,099,869.34
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	608,158,874.71	455,468,666.65
期初股份总数	D	3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.205	0.164
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.201	0.151

## (3) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 八、合并范围的变更

## 1、其他

√适用 □不适用

本期新增民企发展之国金 4 号单一资管计划、民企发展之国金 5 号单一资管计划、国金期货复也稳健 2 号集合资产管理计划 3 个纳入合并报表范围的结构化主体。

纳入合并范围的国金慧源 16 号集合资产管理计划已于本期内到期终止并完成清算，不再纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

## ①基本情况

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国金期货有限责任公司	四川省成都市	四川省成都市	期货经纪、期货投资咨询	100.00		非同一控制下企业合并
国金证券(香港)有限公司	香港	香港	证券业务	99.9999993		非同一控制下企业合并
国金财务(香港)有限公司	香港	香港	放贷	99.9999889		非同一控制下企业合并
国金鼎兴投资有限公司	上海市	上海市	投资业务	100.00		自行设立
国金创新投资有限公司	上海市	上海市	投资业务	100.00		自行设立
国金道富投资服务有限公司	上海市	上海市	金融产品设计与后台运营服务	55.00		自行设立
国金鼎兴资本管理有限公司	上海市	上海市	投资管理、投资业务		100.00	自行设立
西藏国金聚富投资管理有限	上海市	西藏自治	资产管理		51.00	自行设立

公司		区拉萨市				
国金凯歌（厦门）资本管理有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	资产管理、投资管理		51.00	自行设立
上海佐誉资产管理有限公司	上海市	上海市	资产管理、投资业务		51.00	自行设立
国金金融控股（香港）有限公司[注]	香港	香港		50.00		自行设立

注：截至 2019 年 6 月 30 日，该公司尚处于认缴资本阶段。

②对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司对由公司同时作为管理人和投资人的结构化主体，综合评估持有其投资份额而享有的回报以及作为其管理人的管理人报酬是否使本公司所享有的可变回报构成重大影响，并据此判断本公司是否为结构化主体的主要责任人，将满足条件的结构化主体确认为构成控制并纳入合并报表范围。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司纳入合并报表范围的结构化主体为 4 个资产管理计划和 3 个有限合伙企业。上述合并结构化主体的总资产为人民币 3,315,476,732.41 元。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国金证券（香港）有限公司	0.0000007	-0.05		1.40
国金财务（香港）有限公司	0.0000111	-0.01		0.98
国金道富投资服务有限公司	45.00	2,405,669.73		58,496,619.89

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

## ① 资产和负债情况

单位:元 币种:人民币

子公司名称	2019年6月30日						2018年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国金证券(香港)有限公司	985,290,206.82	8,371,107.39	993,661,314.21	781,830,111.00		781,830,111.00	1,004,821,081.52	1,352,269.87	1,006,173,351.39	787,467,507.04		787,467,507.04
国金财务(香港)有限公司	15,336,382.34	405,506.26	15,741,888.60	6,953,368.47		6,953,368.47	15,306,645.92	456,595.36	15,763,241.28	6,929,583.53		6,929,583.53
国金道富投资服务有限公司	647,466,604.65	2,838,681.80	650,305,286.45	519,403,444.81	909,353.00	520,312,797.81	250,028,666.80	120,959,331.61	370,987,998.41	245,530,170.15	775,572.91	246,305,743.06

## ② 损益和现金流量情况

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国金证券(香港)有限公司	27,480,115.35	-7,513,353.70	-6,874,641.14	17,222,777.00	38,019,186.02	4,387,755.02	6,346,208.86	-43,052,073.91
国金财务(香港)有限公司	-1,619.07	-78,764.57	-45,137.62	-25,017.90	-3,868.95	-120,677.73	-50,601.12	-44,081.30
国金道富投资服务有限公司	27,041,064.67	5,345,932.74	5,345,932.74	281,343,833.93	27,177,936.17	1,880,956.88	1,538,525.11	78,796,724.24

## 2、在联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国金基金管理 有限公司	北京市	北京市	基金募集、基金 销售、资产管理	49.00		权益法

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	2019年6月30日/ 本期发生额	2018年12月31日/ 上期发生额
	国金基金管理有限公司	国金基金管理有限公司
流动资产	241,021,091.10	203,077,410.18
非流动资产	38,474,494.84	116,136,604.60
资产合计	279,495,585.94	319,214,014.78
流动负债	50,030,651.28	78,547,499.94
非流动负债		
负债合计	50,030,651.28	78,547,499.94
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	229,464,934.66	240,666,514.84
按持股比例计算的净资产份额	112,437,817.98	117,926,592.27
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	112,437,817.98	117,926,592.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	78,824,883.51	94,331,373.90
净利润	-11,201,580.18	-8,709,699.89
终止经营的净利润		
其他综合收益		-1,547,430.74
综合收益总额	-11,201,580.18	-10,257,130.63
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	2019年6月30日/本期发生额	2018年12月31日/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	460,157,464.53	546,496,391.53

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,080,894.30	-4,343,861.68
--其他综合收益	74,451.20	95,766.94
--综合收益总额	-5,006,443.10	-4,248,094.74

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

√适用 □不适用

联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

### 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

√适用 □不适用

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投资基金和资产管理计划等,这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并收取管理费,其募资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体收取管理费收入及业绩报酬。

截至 2019 年 6 月 30 日,本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体所享有的权益皆通过本公司资产负债表中的交易性金融资产项目进行核算,其账面价值为 234,178,566.82 元,最大损失敞口与账面价值相近。

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

详见附注十五、风险管理。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	841,177,509.30	13,132,734,842.26	961,759,191.98	14,935,671,543.54
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	841,177,509.30	13,132,734,842.26	961,759,191.98	14,935,671,543.54
(1) 债券	235,830,725.00	10,127,014,802.94		10,362,845,527.94
(2) 公募基金	312,443,543.50	225,802,238.35		538,245,781.85
(3) 股票/股权	292,903,240.80		425,773,106.82	718,676,347.62
(4) 其他		2,779,917,800.97	535,986,085.16	3,315,903,886.13

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债券				
(2) 公募基金				
(3) 股票/股权				
(4) 其他				
(二) 其他债权投资		1,441,689,588.37		1,441,689,588.37
(三) 其他权益工具投资		2,402,093,341.09	285,820,513.38	2,687,913,854.47
(四) 衍生金融资产		8,151,000.00		8,151,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	841,177,509.30	16,984,668,771.72	1,247,579,705.36	19,073,425,986.38
(五) 交易性金融负债	94,329,000.00	1,299,766,338.07		1,394,095,338.07
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	94,329,000.00	361,499,060.00		455,828,060.00
其中：发行的交易性债券				
其他	94,329,000.00	361,499,060.00		455,828,060.00
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		938,267,278.07		938,267,278.07
(六) 衍生金融负债	3,794,123.00		2,639,877.26	6,434,000.26
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	98,123,123.00	1,299,766,338.07	2,639,877.26	1,400,529,338.33

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本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时点收盘价。

## 3、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

√适用 □不适用

项 目	期末公允价值	可观察输入值
(一) 交易性金融资产	13,132,734,842.26	
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	13,132,734,842.26	
(1) 债券	10,127,014,802.94	债券收益率
(2) 公募基金	225,802,238.35	投资标的单位净值
(3) 股票/股权		

(4) 其他	2,779,917,800.97	投资标的单位净值
(二) 其他债权投资	1,441,689,588.37	债券收益率
(三) 其他权益工具投资	2,402,093,341.09	投资标的单位净值
(四) 衍生金融资产	8,151,000.00	标的商品价格\合同利率
持续以公允价值计量的资产总额	16,984,668,771.72	
(五) 交易性金融负债	1,299,766,338.07	
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	361,499,060.00	
其中：发行的交易性债券		
其他	361,499,060.00	债券收益率
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	8,277,596.37	投资标的单位净值
	929,989,681.70	标的商品价格\合同利率
持续以公允价值计量的负债总额	1,299,766,338.07	

#### 4、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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
交易性金融资产	961,759,191.98			
(1) 限售股	255,884,985.15	市价折扣法	流动性折扣	流动性折价越大，公允价值越低
(2) 股票、未上市股权	169,888,121.67	主要采用市场法，考虑流动性折扣	流动性折扣	流动性折价越大，公允价值越低
(3) 其他投资	535,986,085.16	主要采用市场法，考虑流动性折扣	流动性折扣	流动性折价越大，公允价值越低
其他权益工具投资	285,820,513.38	主要采用市场法，考虑流动性折扣	流动性折扣	流动性折价越大，公允价值越低
衍生金融负债	2,639,877.26	期权定价模型	波动率	波动率越高，公允价值越高

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

√适用 □不适用

	交易性金融资产	其他权益工具投资	衍生金融负债
2018年12月31日余额			450,859.76
新准则影响	900,588,670.56	259,460,103.40	
2019年1月1日金额	900,588,670.56	259,460,103.40	450,859.76

计入损益的公允价值变动	77,287,749.71		-1,260,547.60
计入其他综合收益的公允价值变动		26,360,409.98	
买入	33,774,143.33		4,592,182.71
转入第三层级[注 1]	4,017,976.34		
转出第三层级[注 2]	48,183,989.01		
处置	5,725,358.95		1,142,617.61
期末金额	961,759,191.98	285,820,513.38	2,639,877.26

注 1：根据新三板股票在一定期间内的交易活跃程度，其公允价值层级从第一层级转至第三层级。

注 2：当限售股已经解禁可在市场进行交易时，其公允价值计量层级从第三层级转至第一层级。

## 6、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

√适用 □不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产、债权投资、其他资产（金融资产）、短期借款、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券和其他负债（金融负债）。于 2019 年 6 月 30 日，不以公允价值计量的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。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
长沙涌金(集团)有限公司	长沙市开福区芙蓉中路一段 129 号	房地产开发经营；经济与商务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）；日用百货、五金产品、建材、装饰材料、农产品、化工产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	9,565	18.09	18.09

本企业的母公司情况的说明：

公司实际控制人：陈金霞女士通过长沙涌金（集团）有限公司、涌金投资控股有限公司合计控制本公司已发行股份的 27.43%，系本公司实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的联营企业情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
国金涌富资产管理有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南国际信托有限公司	同一实际控制人
涌金投资控股有限公司	持股 5%以上股东
上海涌铎投资管理有限公司	同一实际控制人
上海聚澄投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
上海涌立股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
宁波梅山保税港区涌瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

公司与关联方之间的交易按照市场价格进行，无任何高于或低于正常交易价格的情况发生；存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### ① 向关联方支付的业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国金涌富资产管理有限公司	支付咨询服务费	2,019,492.10	4,235,868.11

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

#### ② 向关联方收取的手续费及佣金收入

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南国际信托有限公司	公司取得证券经纪业务收入	11,407,246.80	2,174,640.52
	公司取得咨询业务收入	188,679.24	
国金基金管理有限公司	公司取得证券经纪业务收入	15,192,626.56	20,389,147.34
	公司取得 PB 业务手续费收入		666,541.48

	公司取得咨询业务收入	591,363.19	643,044.70
涌金投资控股有限公司	公司取得证券经纪业务收入		687.50
上海涌铎投资管理有限公司	公司取得咨询业务收入		471,698.10
上海聚澄投资合伙企业（有限合伙）	公司取得管理收入		291,208.25
上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）	公司取得管理收入		291,208.25
宁波梅山保税港区涌瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	公司取得财务顾问收入		3,773,584.91
涌金投资、实际控制人、公司董事等	关联方认购公司发行的资管产品，公司因此取得资产管理业务收入	783,135.46	1,602,567.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

适用 不适用

## (2). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海涌立股权投资合伙企业（有限合伙）	转让国金道富投资服务有限公司 10%股权		12,466,170.00

## (3). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	81,687,897.24	97,232,681.02

## (4). 其他关联交易

适用 不适用

### ① 持有关联方发行的金融产品

关联方名称	产品名称	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
国金基金管理有限公司	国金金腾通	201,153,069.72	10,798,454.69
	国金基金国金基本面 180 量化策略指数 1 号	10,526,000.00	
	国金基金新智能 1 号	54,153,599.71	45,564,834.17
	云南信托星辰 10 期		25,906,666.67
	云南信托星辰 17 期		10,497,500.00
	云南信托星辰 19 期		8,166,734.72

云南国际信托有限公司

云南信托星辰 21 号农分期		6,262,663.27
云南信托星辰 22 期	17,260,245.00	31,052,812.50
云南信托星辰 23 期		15,439,500.00
云南信托星辰 25 期	8,025,625.00	26,400,911.09
云南信托星辰 101 号	7,718,180.56	8,141,166.01
云南信托星辰 103 号	27,170,100.00	27,175,500.00
云南信托星辰 107 号	16,157,960.00	16,090,340.00
云南信托星辰 109 号	10,036,666.67	16,564,752.50
云南信托星辰 113 号	16,057,600.00	
云南信托星辰 115 号	20,122,000.00	19,990,000.00
云南信托星辰 133 号	7,526,250.00	
云南信托会泽 10 号		7,848,750.00
云南信托云钛 1 号	8,188,125.00	8,077,201.39
云南信托云钛 5 号	4,860,000.00	4,634,100.00
云南信托云钛 7 号	10,173,240.00	
云南信托云钛 8 号	10,440,720.00	
云南信托云钛 10 号	9,652,816.67	
云南信托云钛 13 号	6,466,560.00	
云南信托云象 1 号	39,165,441.70	
云南信托云象 2 号	25,252,920.00	
云南信托星闪 1 号	7,526,250.00	7,618,500.00
云南信托今云 1 号	7,518,000.00	7,492,500.00
云南信托金辰 6 期		40,431,404.87
云南信托金辰 7 期		80,480,637.39
云南信托云智 2 号		7,510,875.00
云南信托云智 3 号		11,301,400.00
云南信托云智 5 号		7,947,255.56
云南信托云智 6 号		56,783,658.38
云南信托云智 7 号		21,515,560.00

云南信托云智 8 号	8,151,780.00	7,792,200.00
云南信托云智 9 号	13,048,750.00	12,493,750.00
云南信托云智 10 号	10,834,825.00	
云南信托云智 11 号	13,655,940.00	
云南信托云安 1 号		7,908,690.00
云南信托云安 3 号	1,284,153.88	8,166,734.72
云南信托东证维信 1 期	6,007,083.33	7,694,856.16
云南信托至善 2 号		6,162,916.67
云南信托至善 22 号	9,031,500.00	9,172,800.00
云南信托至善 107 号		12,092,640.00
云南信托至善 300 号	38,306,383.30	
云南信托至善 376 号	4,023,111.11	
云南信托至善 388 号	7,565,250.00	
云南信托至善 9037 号	18,884,488.90	
云南信托至善 9055 号	5,540,150.00	
云南信托致学 1 号	5,571,500.00	
云南信托致学 2 号	6,004,200.00	
云南信托财富 6 号	14,907,450.00	
云南信托财富 7 号	36,868,603.30	

## ② 关联方认购公司发行的债务融资工具

关联方名称	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
公司董事等关联人		300,000.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

□适用 √不适用

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

### 十三、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

① 购买公司发行的负有有限风险补偿义务的集合资产管理计划

2017 年 7 月，公司设立了“国金慧源质押宝 2 号集合资产管理计划”（以下简称“慧源质押宝 2 号”）并担任管理人。根据管理合同，管理人自有资金以该期参与份额为限对当期非管理人持有人份额提供有限补偿。若第 i 期计划份额单位累计净值小于集合计划份额面值时，则管理人将根据合同约定，以第 i 期安全垫份额对应资产为限对本次到期的该期安全垫份额以外的其他份额的本金进行有限补偿。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司自有资金投入慧源质押宝 2 号份额为 1,813.83 万元，产品净值高于份额面值。

② 公司为境外子公司提供融资担保

2019 年 3 月 7 日，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行签署《开立涉外保函/备用信用证合同（适用于单笔业务）》，由邮储银行成都市分行向境外银行开具备用信用证，金额壹亿港元，备用信用证有效期为壹年，国金证券（香港）公司在不超过上述备用信用证开具金额范围内向境外银行提取银行贷款。2019 年 3 月 19 日，邮储银行成都市分行向境外银行开出备用信用证，金额壹亿港元。

2019 年 3 月 27 日，公司召开第十届董事会第十九次会议审议通过了《关于为国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的议案》。同意公司继续为国金证券（香港）有限公司提供总额不超过 3 亿元人民币（或等额港币）的内保外贷担保，担保期限不超过 2 年，并实行余额管理。2019 年 4 月 18 日，公司 2018 年度股东大会审议通过了该议案。

除上述事项外，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

### 十四、 资产负债表日后事项

#### 1、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十五、 风险管理

### 1、 风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

√适用 □不适用

公司全面风险管理的目标是建立健全与公司风险偏好、自身发展战略相适应的全面风险管理体系，保障公司持续稳健运行。全面风险管理体系包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化。

公司制定并持续完善风险管理制度体系，明确风险管理的目标、原则、组织架构、授权体系、相关职责、基本程序等，并针对不同风险类型制定可操作的风险识别、评估、监测、应对、报告的方法和流程，公司通过评估、审计稽核、检查等方式保证风险管理制度的贯彻落实。

公司制定包括风险容忍度和风险限额等的风险控制指标体系，并通过情景分析、压力测试等方法计量风险、评估承受能力、指导资源配置。风险控制指标经公司董事会、经理层或其授权机构审批并逐级分解至各部门、分支机构及子公司，公司对分解后指标的执行情况进行监控和管理。

#### (2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立了完整有效的风险管理结构体系。

公司董事会是公司全面风险管理的最高决策机构。公司董事会负责审议通过公司风险管理的总体目标、基本政策；审议通过公司风险管理的机构设置及其职责；审议批准公司全面风险管理的基本制度等。董事会设立风险控制委员会，风险控制委员会对董事会负责，向董事会报告。公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

公司经理层是全面风险管理工作的组织机构，并对全面风险管理承担主要责任，履行的职责包括：制定风险管理制度，并适时调整；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构等。公司经理层设立风险管理委员会，作为公司风险管理的议事机构。公司设专职首席风险官，由其负责全面风险管理工作。

公司设立风险管理部履行风险管理职责，在首席风险官领导下推动全面风险管理工作。公司风险管理部、合规管理部、审计稽核部、法律事务部、内核部是公司专职内控部门，分别独立行使相应的风险管理职能，对公司面临的主要风险进行事前、事中和事后管理，并负责沟通协调相关风险管理工作。公司总裁办公室、计划财务部、资金部、内核部、清算部、信息技术部门、人力资源部等中后台职能部门除承担本部门内部的风险控制职能外，同时按各自职责对各部门及分支机构履行相应的风险管理职能。

公司各业务部门、分支机构及子公司负责人负责按照公司全面风险管理的要求履行一线风险管理职能，确保风险管理覆盖到所有业务流程和岗位。公司各业务部门、分支机构及子公司建立

并完善内部风险管理制度，对所开展的业务进行风险识别、评估、管理、控制、协调和报告等风险管理工作，并按公司规定及时上报相关数据。

## 2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险指交易对手、融资方和发行人未能履行责任的可能性，且此种不履行责任的情况对公司的资产或财务状况造成损失的风险。

公司的信用风险主要来自以下方面：其一，经纪业务代理客户买卖证券、债券正回购交易及其他金融产品交易等，若公司未提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或者客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成的损失；其二，在融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等融资类业务中，客户未能履行合同约定而带来损失的风险；其三，固定收益类证券投资的违约风险，即所投资固定收益类证券的发行人出现违约，拒绝支付到期本金和利息带来的损失；其四是利率互换、股票收益互换、场外期权、远期交易等场外衍生品交易对手方违约风险，即交易对手方到期未能按照合同履行相应支付义务的风险。

公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产中债券质押式或买断式回购有充足的担保物；应收款主要为预付款项、各项押金等，信用风险较低。公司经纪业务代理客户的证券交易以全额保证金结算，可以切实规避相关信用风险，因此，公司信用风险主要体现在债券投资交易、融资融券和股票质押式回购交易等业务上。公司重视债券投资交易和交易对手方信用风险的评估和监控，通过选择主要投资国债、高信用等级债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，同时根据《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券投资基金经营机构债券投资交易业务内控指引》等制度要求设置集中度指标以分散投资风险，建立债券投资交易和交易对手管理的相关制度，定期或不定期维护与业务复杂程度相匹配的交易标的、交易对手名单，审慎选择交易标的、交易对手，加强交易监测、报告以确保规范交易等。公司对融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险控制主要通过事前评估、事中监控和事后报告来实现。事前评估方面，主要是通过建立严格的客户选择标准和标准的客户选择流程、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、客户黑名单制度，同时对标的折算率、维持担保比例、集中度及规模进行评估分析；事中监控方面，在逐日盯市的基础上，通过风险管理部和业务部门对相关风控指标分别进行独立、动态监控，并及时预警；事后报告方面，风险管理部对日终收盘后主要风控指标进行详细分析和压力测试，业务部门视客户风险状况及时提示客户风险，并按照合同约定条款控制信用风险。在确保担保品充足的前提下，公司结合内外部环境变化，不断完善事前评估、事中监控及事后报告的相关要求、标准。

公司采用预期信用损失模型对适用的金融工具计提预期信用损失。预期信用损失主要计量方法包括违约概率/违约损失率法、损失率法等。违约概率/违约损失率方法是指通过估计单笔资产

或资产组合的违约风险暴露（EAD）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失的方法。损失率方法是指在不估计违约概率和违约损失率等情况下，直接估计损失率计量预期信用损失的方法。公司通过对宏观经济因素、行业政策和行业环境等因素的判断，确定前瞻性调整系数，并对预期信用损失的计量结果进行调整。

公司基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调整：（1）第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；（2）第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；（3）第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司根据金融资产的特点，针对具有相同风险特征的金融资产界定存在发生信用减值证据的情形。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（1）债务人发生重大财务困难；（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；（3）债权人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；（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；（5）债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；（6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；（7）其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司金融工具预期信用损失准备计提情况：

单位：万元

金融工具类别	2019 年 6 月 30 日			
	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)	合计
融出资金减值准备	808.40	12.16	1,540.10	2,360.66
应收款项坏账准备(简化模型)		52.85		52.85
买入返售金融资产减值准备	6,657.67		6,208.17	12,865.84
债权投资减值准备	59.89	8.53		68.42
其他债权投资减值准备	132.17	8.21		140.38
其他应收款坏账准备		439.75	1,077.86	1,517.61
其他信用减值准备	31.61		465.11	496.72
合计	7,689.74	521.50	9,291.24	17,502.48

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

单位：万元

涉及信用风险的项目	2019年6月30日
货币资金	1,507,521.13
结算备付金	268,410.32
融出资金	747,344.01
衍生金融资产	815.10
存出保证金	72,432.35
应收款项	4,277.46
买入返售金融资产	507,991.04
交易性金融资产	1,036,284.55
债权投资	47,334.13
其他债权投资	144,168.96
其他资产	17,014.22
合 计	4,353,593.27

### 3、流动风险

√适用 □不适用

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司在经营过程中，受宏观政策、市场变化、经营状况、信用程度等因素的影响，或因公司资产负债结构不匹配而产生流动性风险。另外，由于公司投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期资产比例过高等因素，会导致公司资金周转不畅、流动性出现困难。公司建立了有效的流动性风险管理组织架构，明确了董事会、经理层及首席风险官、相关部门在流动性风险管理中的职责和报告路线；建立动态的以净资本和流动性为核心的风险控制指标监控体系，并开发了风险控制指标动态监控系统；对流动性覆盖率、净稳定资金率等流动性风险计量指标进行计算和监控；建立资金监控的相关内控制度，对货币资金、结算备付金、存出保证金等金融资产，由公司资金部、清算部进行监控，对影响流动性的业务和流动性较低的资产投资，需公司相关决策机构进行审议；设立自营分公司，由经理层授权自营分公司在限额内进行证券投资，并根据证券市场行情及公司流动性需求，严格控制自营业务投资范围及规模；审慎选择信用级别较高的商业银行存放各项货币资金，有力地保证了货币资金的流动性和安全性。公司重视资产和负债到期日的匹配并有效控制匹配差异，以保证到期债务的支付。

公司 2019 年 6 月末持有的金融负债剩余到期期限情况：

单位：万元

金融负债	即期	3 个月以内	3 个月到 1 年	1 至 5 年	5 年以上	合计
短期借款		25,088.78				25,088.78
应付短期融资款		67,425.34	216,669.92			284,095.26

拆入资金		100,033.33				100,033.33
交易性金融负债	36,149.90	19,891.88	83,367.75			139,409.53
衍生金融负债	379.41	263.99				643.40
卖出回购金融资产款		690,168.92				690,168.92
代理买卖证券款	1,270,429.64					1,270,429.64
应付款项	68,943.09	1,250.75	71.39	44.01		70,309.24
应付债券		33,843.81	156,257.97	250,000.00		440,101.78
其他负债	9,279.49	1,394.17	635.77			11,309.43
合计	1,385,181.53	939,360.97	457,002.80	250,044.01		3,031,589.31

截至 2019 年 6 月 30 日，母公司流动性覆盖率为 232.01%，净稳定资金率为 142.58%，持续符合监管要求。

#### 4、市场风险

√适用 □不适用

公司涉及的市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场不利变动而发生波动并造成损失的风险，包括利率风险、汇率风险和价格风险等。

公司建立了自上而下，由董事会及其风险控制委员会，公司经理层及其风险管理委员会，风险管理部、合规管理部、计划财务部等中后台，各业务部门及其证券投资决策委员会等组成的多道风险防线。公司建立了风险限额管理体系，主要包括规模限额、止损限额、风险限额等。董事会及其风险控制委员会确定自营业务风险偏好和容忍度；公司经理层及其风险管理委员会确定自营业务的投资规模和风险限额；证券投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额；证券自营部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、止损线等进行前端控制；风险管理部通过风险管理系统进行监控，及时进行风险提示，督促业务部门进行风险处置等。

##### (1) 风险价值

公司采用风险价值 (VaR) 方法对各类投资金融工具及持仓组合的市场风险进行评估和分析。计量口径包含母公司及主要子公司。风险价值是指在给定的置信度下衡量给定资产或负债在给定时间内可能发生的最大（价值）损失。公司所使用的风险价值模型置信度为 95%，目标期间为下一个交易日。具体分析如下表所示：

单位：万元

项目	期末数	
	风险价值	风险价值/净资产
VaR (95%, 1天)	13,155.48	0.65%

注：市场风险 VaR 值中包括证金公司专户投资，该部分投资的 VaR 值参考股票指数的历史波动模拟计算得出。

#### (2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险主要影响生息资产和负债。公司生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资等。一般而言，生息资产和付息负债的利率同向变动。客户资产和负债方面，生息资产和负债均由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款的期限相互匹配，利率风险较小；针对自营债券投资业务，公司积极跟踪国家货币政策动向和市场利率走势，严格控制债券投资规模、久期和杠杆率，合理配置资产，利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，同时利用国债期货等衍生品对冲部分利率风险敞口。

公司倾向于选择利率波动风险较低的债券。截至 2019 年 6 月 30 日，公司自营债券投资的组合修正久期为 2.92，组合基点价值为 415.40 万元。

下表为基于自营债券投资和利率类衍生工具的利率风险敏感度分析，假设在其他变量不变的情况下，市场利率增减 50 个基点对净利润及所有者权益的影响。

单位：万元

项目	本期数	
	对净利润的影响	对所有者权益的影响
市场利率上升 50 个基点	-8,787.95	-451.93
市场利率下降 50 个基点	8,787.95	451.93

#### (3) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。人民币与公司从事业务的其他货币之间的汇率波动会影响本公司的财务状况和经营业绩。期末本公司所面临的汇率风险主要是境外子公司所持有的资产及所承担的负债由于汇率波动而遭受损失的风险。假设其他变量保持不变的前提下，如果人民币对其他外汇币种升值或贬值 5%，本公司净利润将相应变动不超过人民币 590.27 万元。由于外币在公司资产负债及收入结构中所占比例较低，因此汇率风险较小。

#### (4) 价格风险

公司面临的价格风险主要为证券投资的公允价值因指数水平和个别证券市价的变化而降低的风险。该项风险在数量上表现为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的市价波动对公司利润的影响；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具的市价波动对公司其他综合收益的影响。

在权益类证券投资方面，公司对规模进行适当的控制，利用股指期货等衍生品对冲部分风险敞口，并采用风险敏感度、在险值、压力测试等指标衡量和控制市场风险，但这些管理工具和方法的使用仍然受到投资策略、风险对冲策略有效性的影响。

下表为假设其他变量保持不变的情况下，股票、股权、基金、衍生工具及资管产品的价格上升或下降 10%对所得净利润及其他综合收益的影响。

单位：万元

项目	本期数	
	对净利润的影响	对其他综合收益的影响
市场价格上升 10%	17,906.24	20,159.35
市场价格下降 10%	-17,906.24	-20,159.35

## 十六、 其他重要事项

### 1、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司的报告分部都是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，各分部独立管理。

本公司有 4 个报告分部：证券经纪业务分部、投资银行业务分部、证券投资业务分部、资产管理业务分部。各报告分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度						
	证券经纪业务	投资银行业务	证券投资业务	资产管理业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	685,267,846.78	249,087,352.94	455,001,656.60	60,192,890.86	485,670,194.88	21,735,848.45	1,913,484,093.61
其中：利息净收入	90,620,854.31	40,549.91	-65,600,095.38	94,211.72	347,939,579.62		373,095,100.18
手续费及佣金净收入	594,246,174.62	248,936,248.14		60,223,791.10	91,530,828.42	21,735,848.45	973,201,193.83
其他	400,817.85	110,554.89	520,601,751.98	-125,111.96	46,199,786.84		567,187,799.60
二、营业支出	388,320,697.57	249,881,397.03	68,333,419.31	68,242,144.59	348,279,694.98	21,735,848.45	1,101,321,505.03
三、营业利润（亏损）	296,947,149.21	-794,044.09	386,668,237.29	-8,049,253.73	137,390,499.90		812,162,588.58
四、利润总额	309,164,078.41	454,496.50	387,330,872.12	-7,778,841.52	140,363,861.03		829,534,466.54
五、资产总额	11,936,219,555.30	561,210,858.89	10,752,857,968.10	204,757,368.61	30,265,501,708.50	1,780,000,000.00	51,940,547,459.40
六、负债总额	11,022,398,378.13	360,756,362.39	9,448,878,398.09	162,536,210.13	10,794,233,523.45		31,788,802,872.19
七、补充信息							
1、折旧和摊销费用	23,570,001.14	2,471,290.95	536,963.59	1,594,774.18	6,537,402.14		34,710,432.00
2、资本性支出	14,560,175.27	2,643,398.55	398,711.78	950,918.33	17,537,543.73		36,090,747.66
3、信用减值损失	621,660.02	191,605.82	2,796,433.92	89,693.59	-9,127,585.91		-5,428,192.56

(续上表)

项目	2018 年半年度						
	证券经纪业务	投资银行业务	证券投资业务	资产管理业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	611,062,007.21	174,874,762.79	233,764,370.34	162,792,531.38	505,687,294.51	14,169,810.92	1,674,011,155.31
其中：利息净收入	87,046,944.52	48,961.31	-88,924,334.80	187,772.47	308,293,923.03		306,653,266.53
手续费及佣金净收入	524,032,703.66	174,825,692.75		162,604,758.91	174,561,353.30	14,169,810.92	1,021,854,697.70
其他	-17,640.97	108.73	322,688,705.14		22,832,018.18		345,503,191.08
二、营业支出	389,980,047.38	224,023,617.68	36,852,924.32	96,651,384.19	325,263,108.23	14,169,810.92	1,058,601,270.88
三、营业利润（亏损）	221,081,959.83	-49,148,854.89	196,911,446.02	66,141,147.19	180,424,186.28		615,409,884.43
四、利润总额	241,444,943.10	-28,011,804.52	203,682,627.90	70,477,080.54	181,390,887.32		668,983,734.34
五、资产总额	10,973,153,902.25	471,501,570.72	8,745,402,149.09	286,604,192.16	31,917,527,110.68	1,755,000,000.00	50,639,188,924.90
六、负债总额	10,239,857,430.34	299,513,375.24	7,727,173,408.82	166,127,111.62	13,161,020,594.07		31,593,691,920.09
七、补充信息							
1、折旧和摊销费用	46,759,992.50	2,491,932.59	623,509.78	2,233,455.53	12,396,414.22		64,505,304.62
2、资本性支出	4,329,059.53	1,601,898.55	33,833.74	411,998.06	11,062,642.83		17,439,432.71
3、资产减值损失					-2,664,804.33		-2,664,804.33

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1月1日	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	2019年6月30日
金融资产					
1、交易性金融资产(不含衍生金融资产)	13,793,592,339.27	128,803,766.34			14,935,671,543.54
2、衍生金融资产	4,472,679.00	15,613,292.81			8,151,000.00
3、其他债权投资	1,217,564,816.00		-14,632,184.95	275,247.10	1,441,689,588.37
4、其他权益工具投资	2,506,017,047.04		80,458,690.27		2,687,913,854.47
金融资产小计	17,521,646,881.31	144,417,059.15	65,826,505.32	275,247.10	19,073,425,986.38
金融负债	1,800,609,059.41	-4,862,788.24			1,400,529,338.33

注：在当日无负债结算制度下，衍生金融资产项下的期货、利率互换投资与相关的衍生品暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，为人民币 0.00 元。

## 3、金融工具项目计量基础分类表

### (1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	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	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	15,075,211,340.33					
结算备付金	2,684,103,161.04					
融出资金	7,473,440,069.73					
衍生金融资产				8,151,000.00		
存出保证金	724,323,516.65					
应收款项	42,774,577.89					
买入返售金融资产	5,079,910,364.31					
交易性金融资产				14,935,671,543.54		
债权投资	473,341,298.58					
其他债权投资		1,441,689,588.37				
其他权益工具投资			2,687,913,854.47			
其他资产(金融资产)	170,142,182.23					
合计	31,723,246,510.76	1,441,689,588.37	2,687,913,854.47	14,943,822,543.54		
2019年1月1日账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

货币资金	12,335,596,167.50				
结算备付金	2,437,060,844.65				
融出资金	6,295,647,927.96				
衍生金融资产				4,472,679.00	
存出保证金	542,900,972.65				
应收款项	56,109,455.06				
买入返售金融资产	5,490,566,701.66				
交易性金融资产				13,793,592,339.27	
债权投资	485,315,564.83				
其他债权投资		1,217,564,816.00			
其他权益工具投资			2,506,017,047.04		
其他资产（金融资产）	149,510,412.51				
合计	27,792,708,046.82	1,217,564,816.00	2,506,017,047.04	13,798,065,018.27	

(2). 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2019年6月30日账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	250,887,835.83			
应付短期融资款	2,840,952,585.20			
拆入资金	1,000,333,277.78			
交易性金融负债		455,828,060.00	938,267,278.07	
衍生金融负债		6,434,000.26		
卖出回购金融资产款	6,901,689,182.87			
代理买卖证券款	12,704,296,378.65			
应付款项	703,092,387.68			
应付债券	4,401,017,750.84			
其他负债（金融负债）	113,094,320.18			
合计	28,915,363,719.03	462,262,060.26	938,267,278.07	
2019年1月1日账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	236,574,000.00			
应付短期融资款	131,485,269.16			
拆入资金	4,152,445,015.46			
交易性金融负债		1,324,958,741.00	475,199,458.65	
衍生金融负债		450,859.76		
卖出回购金融资产款	2,563,673,450.60			
代理买卖证券款	11,438,033,938.19			
应付款项	316,205,175.72			
应付债券	4,594,721,063.79			
其他负债（金融负债）	69,395,255.48			
合计	23,502,533,168.40	1,325,409,600.76	475,199,458.65	

4、其他

√适用 □不适用

社会责任

2019年1-6月，公司在慈善捐款、扶贫救灾捐款、教育资助等公益方面的投入金额合计775,000.00元。具体明细如下：

项 目	本期金额
-----	------

慈善捐款	2,000.00
扶贫救灾捐款	773,000.00
合 计	775,000.00

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 长期股权投资

#### (1) 按类别列示：

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
子公司	2,027,236,819.31	2,027,236,819.31
联营企业	112,437,817.98	117,926,592.27
小 计	2,139,674,637.29	2,145,163,411.58
减：减值准备	29,694,210.12	29,694,210.12
合 计	2,109,980,427.17	2,115,469,201.46

#### (2) 对子公司的投资：

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	增减变动	2019 年 6 月 30 日	在被投资单位持 股比例(%)
国金期货有限责任公司	318,011,660.50		318,011,660.50	100.00
国金鼎兴投资有限公司	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00
国金创新投资有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00	100.00
国金证券（香港）有限公司	334,830,040.00		334,830,040.00	99.9999993
国金财务（香港）有限公司	8,421,920.00		8,421,920.00	99.9999889
国金道富投资服务有限公司	65,973,198.81		65,973,198.81	55.00
合 计	2,027,236,819.31		2,027,236,819.31	

(续上表)

被投资单位	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
国金期货有限责任公司	100.00				
国金鼎兴投资有限公司	100.00				
国金创新投资有限公司	100.00				
国金证券（香港）有限公司	99.9999993		29,693,804.66		
国金财务（香港）有限公司	99.9999889		405.46		

国金道富投资服务有限公司	55.00				
合 计			29,694,210.12		

(3) 对合营、联营企业的投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	2018年12月31日	本期增减变动							2019年6月30日	2019年6月30日 减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
国金基金管理有限公司	117,926,592.27			-5,711,064.94	222,290.65					112,437,817.98
小计	117,926,592.27			-5,711,064.94	222,290.65					112,437,817.98
合计	117,926,592.27			-5,711,064.94	222,290.65					112,437,817.98

2、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、短期薪酬	1,469,409,323.72	697,721,664.83	962,076,901.06	1,205,054,087.49
二、离职后福利-设定提存计划	621,450.72	44,564,885.29	44,741,157.64	445,178.37
三、辞退福利	180,029.00	2,053,736.89	1,882,597.26	351,168.63
合计	1,470,210,803.44	744,340,287.01	1,008,700,655.96	1,205,850,434.49

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,447,097,253.33	634,537,987.79	889,083,545.57	1,192,551,695.55
二、职工福利费	2,230.00	577,424.05	577,624.05	2,030.00
三、社会保险费	296,087.45	27,535,032.70	27,551,099.37	280,020.78
其中：医疗保险费	264,932.07	25,100,010.20	25,111,354.46	253,587.81
工伤保险费	5,032.42	353,250.99	354,551.50	3,731.91
生育保险费	26,122.96	2,081,771.51	2,085,193.41	22,701.06
四、住房公积金	311,107.50	21,708,411.26	21,726,845.76	292,673.00
五、工会经费和职工教育经费	21,702,645.44	13,172,729.03	22,947,706.31	11,927,668.16
六、其他		190,080.00	190,080.00	
合计	1,469,409,323.72	697,721,664.83	962,076,901.06	1,205,054,087.49

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
1、基本养老保险	600,983.75	43,251,990.69	43,425,614.41	427,360.03
2、失业保险费	20,466.97	1,312,894.60	1,315,543.23	17,818.34
合计	621,450.72	44,564,885.29	44,741,157.64	445,178.37

## 3、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	567,480,496.31	581,819,808.07
其中：货币资金及结算备付金利息收入	178,107,391.73	193,894,046.23
融出资金利息收入	241,558,317.50	268,288,214.74
买入返售金融资产利息收入	107,464,037.59	119,637,547.10
其中：约定购回利息收入	514,312.73	10,055.71
股权质押回购利息收入	103,738,748.16	109,707,251.50
债权投资利息收入	11,196,172.02	
其他债权投资利息收入	21,768,103.84	
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	7,386,473.63	
利息支出	264,645,878.32	313,142,069.80
其中：应付短期融资款利息支出	30,632,480.90	31,195,035.95
拆入资金利息支出	34,231,477.66	23,984,748.70
其中：转融通利息支出		
卖出回购金融资产利息支出	62,023,234.81	74,791,666.09
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	20,858,284.43	20,469,178.57
应付债券利息支出	109,831,868.84	161,175,895.51
其中：次级债券利息支出	882,191.78	83,309,589.04
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	7,068,531.68	1,525,544.98
利息净收入	302,834,617.99	268,677,738.27

## 4、手续费及佣金净收入

## (1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	579,071,368.69	515,110,168.31
证券经纪业务收入	746,527,990.05	659,566,271.41
其中：代理买卖证券业务	634,712,062.59	529,294,763.17
交易单元席位租赁	76,535,989.83	106,912,181.73
代销金融产品业务	35,279,937.63	23,359,326.51
证券经纪业务支出	167,456,621.36	144,456,103.10
其中：代理买卖证券业务	167,456,621.36	144,456,103.10
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		

2. 期货经纪业务净收入		
期货经纪业务收入		
期货经纪业务支出		
3. 投资银行业务净收入	247,521,153.79	171,240,787.07
投资银行业务收入	247,928,700.95	201,209,344.40
其中：证券承销业务	178,038,963.01	120,302,441.88
证券保荐业务	15,954,716.99	4,981,132.08
财务顾问业务	53,935,020.95	75,925,770.44
投资银行业务支出	407,547.16	29,968,557.33
其中：证券承销业务	407,547.16	15,260,822.66
证券保荐业务		
财务顾问业务		14,707,734.67
4. 资产管理业务净收入	45,944,137.23	75,875,107.61
资产管理业务收入	46,431,298.12	75,875,107.61
资产管理业务支出	487,160.89	
5. 基金管理业务净收入		
基金管理业务收入		
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	26,207,898.78	60,445,650.81
投资咨询业务收入	26,207,898.78	60,445,650.81
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入	9,251,074.28	82,859,263.76
其他手续费及佣金收入	9,251,074.28	82,859,263.76
其他手续费及佣金支出		
合计	907,995,632.77	905,530,977.56
其中：手续费及佣金收入	1,076,346,962.18	1,079,955,637.99
手续费及佣金支出	168,351,329.41	174,424,660.43

## (2). 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	35,918,867.92	26,056,768.64
并购重组财务顾问业务净收入—其他	200,000.00	10,716,037.75
其他财务顾问业务净收入	17,816,153.03	24,445,229.38

## (3). 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	182,352,599,076.18	25,784,134.91	149,326,433,264.69	22,713,935.70
银行理财产品	5,000,000.00			
信托	1,100,950,000.00	8,225,434.01	91,800,000.00	336,024.80
其他	5,973,232,883.83	1,270,368.71	3,229,770,067.15	309,366.01
合计	189,431,781,960.01	35,279,937.63	152,648,003,331.84	23,359,326.51

## (4). 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	37	105	26
期末客户数量	1,618	105	215
其中：个人客户	1,579	3	
机构客户	39	102	215
期初受托资金	2,469,140,704.38	109,190,536,147.57	31,240,231,203.78
其中：自有资金投入	95,706,083.42		
个人客户	790,032,559.52	100.38	
机构客户	1,583,402,061.44	109,190,536,047.19	31,240,231,203.78
期末受托资金	2,627,080,178.79	98,327,979,929.47	25,797,169,088.70
其中：自有资金投入	64,477,069.79	2,802,350,061.90	
个人客户	1,468,589,589.80	100.38	
机构客户	1,094,013,519.20	95,525,629,767.19	25,797,169,088.70
期末主要受托资产初始成本	2,456,718,475.70	98,933,073,770.25	25,797,169,088.70
其中：股票	1,055,054,579.27	6,443,291,778.77	
国债	9,903,790.75		
其他债券	220,015,126.94	5,345,585,388.05	
基金	36,189,242.63	766,922,644.03	
其他	1,135,555,736.11	86,377,273,959.40	25,797,169,088.70
当期资产管理业务净收入	7,730,653.81	33,025,301.86	5,188,181.56

## 5、投资收益

## (1). 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,711,064.94	-4,268,284.30
金融工具投资收益	468,752,646.86	287,162,417.40
其中：持有期间取得的收益	375,929,985.96	259,404,217.60
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		191,007,380.69
—持有至到期投资		18,880,482.81
—可供出售金融资产		49,516,354.10
—交易性金融工具	375,929,985.96	
处置金融工具取得的收益	92,822,660.90	27,758,199.80
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		15,422,877.36
—可供出售金融资产		963,636.93
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-1,569,807.18
—交易性金融工具	88,724,664.65	
—其他债权投资	-6,251,606.22	

—衍生金融工具	10,349,602.47	12,941,492.69
合计	463,041,581.92	282,894,133.10

公司本期不存在投资收益汇回的重大限制。

## (2). 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	375,929,985.96
	处置取得收益	84,605,322.57
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	
	处置取得收益	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	
	处置取得收益	4,119,342.08
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	
	处置取得收益	

## 6、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		61,449,613.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-16,146.96
交易性金融资产	49,256,744.32	
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	-817,386.20	
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-4,859,380.77	
衍生金融工具	12,423,274.63	-12,126,572.31
合计	60,862,632.75	49,306,894.57

## 7、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	744,340,287.01	668,029,733.22
租赁费	36,780,972.28	34,497,371.50
咨询费	31,689,317.87	46,515,018.04
电子设备运转费	27,273,524.97	24,372,316.21

差旅费	20,006,770.35	25,464,768.09
折旧费	13,581,235.25	42,808,912.43
无形资产摊销	12,364,247.62	7,918,622.16
投资者保护基金	12,277,456.21	10,660,121.24
业务招待费	10,825,378.96	15,639,845.11
长期待摊费用摊销	5,747,129.47	6,238,722.78
其他	83,590,900.28	69,289,360.53
合计	998,477,220.27	951,434,791.31

## 8、其他

√适用 □不适用

### 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年半年度	2018 年半年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	594,091,891.29	446,437,749.84
加: 资产减值损失		-2,664,804.33
信用减值损失	-45,165,259.91	
其他资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,581,235.25	42,808,912.43
无形资产摊销	12,364,247.62	7,918,622.16
长期待摊费用摊销	5,747,129.47	6,238,722.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	63,272.16	-15,175.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	709,267.25	114,587.70
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-50,151,537.32	-60,781,377.96
利息支出(收入以“-”号填列)	107,500,073.88	192,370,931.46
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-30,282.58	-143,192.13
投资损失(收益以“-”号填列)	11,962,671.16	-65,092,189.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	26,545,467.81	12,996,484.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	38,964.97	

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）		-3,159,946,066.48
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-3,502,400,705.11	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,372,747,050.86	910,027,307.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,911,027,712.76	4,096,996,153.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	458,631,199.56	2,427,266,665.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	15,162,119,030.65	15,146,031,512.95
减：现金的年初余额	12,640,538,061.18	12,216,585,814.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,521,580,969.47	2,929,445,698.09

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-772,652.48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	18,734,586.95	财政扶持及奖励款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企		

业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-651,440.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	556,137.46	
所得税影响额	-4,371,863.81	
少数股东权益影响额	-511,506.72	
合计	12,983,260.96	

本公司持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融工具产生的公允价值变动损益，持有交易性金融资产期间取得的投资收益，以及处置交易性金融资产、其他

债权投资、交易性金融负债和衍生金融工具取得的投资收益属于本公司正常经营业务，因此不作为非经常性损益项目。

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.14	0.205	0.205
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.08	0.201	0.201

## 3、公司主要会计报表项目变动情况及原因说明：

单位：元 币种：人民币

项 目	2019年6月30日 (或2019年1-6月)	2018年12月31日 (或2018年1-6月)	增减幅度 (%)	主要原因
存出保证金	724,323,516.65	542,900,972.65	33.42	报告期末交易保证金增加。
应收利息		392,761,913.77	不适用	适用新的金融企业财务报表格式。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,667,161,436.97	不适用	实施新金融工具会计准则影响。
交易性金融资产	14,935,671,543.54		不适用	实施新金融工具会计准则影响。
债权投资	473,341,298.58		不适用	实施新金融工具会计准则影响。
可供出售金融资产		5,623,006,139.46	不适用	实施新金融工具会计准则影响。
其他债权投资	1,441,689,588.37		不适用	实施新金融工具会计准则影响。
其他权益工具投资	2,687,913,854.47		不适用	实施新金融工具会计准则影响。
持有至到期投资		476,522,725.83	不适用	实施新金融工具会计准则影响。
应付短期融资款	2,840,952,585.20	128,770,000.00	2,106.22	报告期末应付短期收益凭证增加。
拆入资金	1,000,333,277.78	4,150,000,000.00	-75.90	报告期末银行拆入资金减少。
交易性金融负债	1,394,095,338.07		不适用	实施新金融工具会计准则影响。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,800,158,199.65	不适用	实施新金融工具会计准则影响。
卖出回购金融资产款	6,901,689,182.87	2,561,735,843.78	169.41	报告期末债券回购融入资金增加。
应交税费	154,541,336.92	232,334,623.47	-33.48	报告期末已提未付税金减少。
应付款项	703,092,387.68	316,205,175.72	122.35	报告期末应付清算款项增加。
应付利息		194,293,125.83	不适用	适用新的金融企业财务报表格式。
其他负债	143,693,883.18	98,684,366.25	45.61	报告期末其他应付款增加。

其他综合收益	84,780,098.29	1,154,112.98	7,245.91	报告期末其他权益工具投资公允价值变动增加。
投资收益	427,238,054.20	288,912,889.80	47.88	报告期内交易性金融资产投资收益增加。
公允价值变动收益	139,554,270.91	56,758,567.51	145.87	报告期内交易性金融资产公允价值变动收益增加。
其他综合收益的税后净额	158,557,544.85	-230,051,819.73	-	报告期内其他权益工具投资公允价值变动增加。
经营活动产生的现金流量净额	827,917,695.23	2,684,545,732.74	-69.16	报告期内拆入资金净现金流量减少。
投资活动产生的现金流量净额	-112,475,436.31	-3,521,514,634.32	-	报告期内债券投资支付的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	2,263,312,079.99	3,906,801,536.46	-42.07	报告期内发行债券收到的现金减少、偿还债务支付的现金增加。

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长冉云先生签名的二〇一九年半年度报告文本
	载有董事长冉云先生、主管会计工作的总经理金鹏先生、会计机构负责人李登川先生签章的财务报告文件
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告稿
	公司《章程》
	其他有关资料

董事长：冉云

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用

## 第十二节 证券公司信息披露

### 一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2019年2月28日	关于国金证券申请信用衍生品业务的监管意见书	机构部函[2019]467号
2019年5月6日	关于国金证券股份有限公司开展国债期货做市业务有关意见的复函	机构部函[2019]1022号
2019年5月23日	关于核准国金证券股份有限公司撤销嵩明水真路证券营业部的批复	云证监许可[2019]5号
2019年5月29日	关于郭伟证券公司董事任职资格的批复	川证监机构[2019]18号
2019年5月29日	关于赵煜证券公司董事任职资格的批复	川证监机构[2019]19号
2019年5月29日	关于顾彦君证券公司监事任职资格的批复	川证监机构[2019]20号
2019年5月31日	关于对国金证券股份有限公司非公开发行次级债券挂牌转让无异议的函	上证函[2019]905号

### 二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

2019年度	A类A级
--------	------