

公司代码：601108

公司简称：财通证券

# 财通证券股份有限公司 2020 年半年度报告



财通证券股份有限公司  
CAITONG SECURITIES CO.,LTD.

## 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陆建强、主管会计工作负责人王跃军及会计机构负责人（会计主管人员）周瀛声明：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

本公司2020年半年度未拟定利润分配预案和公积金转增股本预案。

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

公司在经营过程中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险及信息技术风险等，具体体现为：因整体经济及外部环境影响，如宏观经济及货币政策、监管市场价格的不利变动而使公司可能发生损失的风险；证券发行人、交易对手、债务人未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动、履约能力的变化导致债务的市场价值变动，从而对公司造成损失的风险；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；由于内部制度流程失效、员工行为不当、信息技术风险，以及外部事件影响所造成损失的风险；及因公司经营、管理及其他行为或外部事件导致对公司声誉产生负面评价的风险等。

公司建立了有效的内部控制体系、合规管理体系和动态的风险控制指标监管体系，以确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。有关公司经营面临的风险，敬请投资者认真阅读本报告第四节“经营情况的讨论与分析”的相关内容。

## 十、 其他

适用 不适用

本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数有不符的情况，均系四舍五入原因造成。

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	公司业务概要 .....	14
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	17
第五节	重要事项 .....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	43
第七节	优先股相关情况 .....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	46
第九节	公司债券相关情况 .....	47
第十节	财务报告 .....	53
第十一节	备查文件目录 .....	190
第十二节	证券公司信息披露 .....	190

## 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		
公司/本公司/财通证券	指	财通证券股份有限公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
财通有限	指	财通证券有限责任公司
财通经纪	指	财通证券经纪有限责任公司，系财通有限前身
实际控制人	指	浙江省财政厅
浙江金控/控股股东	指	浙江省金融控股有限公司
浙江财开	指	浙江省财务开发有限责任公司
天和证券	指	天和证券经纪有限公司
财通证券资管	指	财通证券资产管理有限公司
财通资本	指	浙江财通资本投资有限公司
财通创新	指	财通创新投资有限公司
永安期货	指	永安期货股份有限公司
财通基金	指	财通基金管理有限公司
财通香港	指	财通证券（香港）有限公司
财通国际证券	指	财通国际证券有限责任公司
财通国际资管	指	财通国际资产管理有限公司
财通国际投资	指	财通国际投资有限公司
财缘通	指	财缘通（上海）投资咨询有限公司
财通国际资本	指	财通国际资本管理公司
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
浙江证监局	指	中国证券监督管理委员会浙江监管局
全国社保基金理事会	指	中华人民共和国全国社会保障基金理事会
公司法/《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证券法/《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所上市规则》
《公司章程》	指	现行有效的《财通证券股份有限公司章程》
董事会	指	财通证券股份有限公司董事会
监事会	指	财通证券股份有限公司监事会

## 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	财通证券股份有限公司
公司的中文简称	财通证券
公司的外文名称	CAITONG SECURITIES CO., LTD
公司的外文名称缩写	CAITONGSECURITIES
公司的法定代表人	陆建强
公司总经理	阮琪

### 注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,589,000,000.00	3,589,000,000.00
净资产	14,726,441,272.20	15,819,501,520.60

### 公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

经营范围	证券经纪；证券投资咨询；证券自营；证券承销与保荐；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。
业务资质	<p>1、本公司主要业务资质：</p> <p>证券经纪业务资格；网上证券委托业务资格；结算参与人资格；开放式证券投资基金代销业务资格；外币有价证券经纪业务资格；代理“上证基金通”业务资格；提供中间介绍业务资格；参加全国银行间同业拆借中心组织的债券交易资格；自营业务和证券承销业务资格；全国银行间同业拆借市场资格；保荐机构资格；代办系统主办券商业务资格；融资融券业务资格；中小企业私募债券承销资格；约定购回式证券交易权限（沪、深交易所）；代销金融产品业务资格；作为转融通业务借入人参与转融资业务资格；推荐商会员资格；股票质押式回购交易权限（沪、深交易所）；全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务资格；经营外币有价证券经纪业务、外币有价证券承销业务资格；转融券业务资格；作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务资格；港股业务交易权限；互联网证券业务试点；柜台市场试点资格；股票期权交易业务资格；经营证券业务许可证。</p> <p>2、主要子公司及重要参股公司的其他主要业务资格及业务范围：</p> <p>财通证券资产管理有限公司：证券资产管理业务；公开募集证券投资基金管理业务；受托管理保险资金业务。</p>

	<p>浙江财通资本投资有限公司：私募投资基金管理人。</p> <p>财通创新投资有限公司：金融产品投资，股权投资。</p> <p>财通证券（香港）有限公司：证券交易、孖展融资；就证券提供意见；就机构融资提供意见；提供资产管理；放债人业务；咨询业务。</p> <p>财通基金管理有限公司：合格境内机构投资者资格；基金管理资格；特定客户资产管理业务资格；私募基金业务外包服务；受托管理保险资金业务。</p> <p>永安期货股份有限公司：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询，资产管理，基金销售。</p>
--	---

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	申建新	何干良
联系地址	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼
电话	0571-87821312	0571-87821312
传真	0571-87823288	0571-87823288
电子信箱	ir@ctsec.com	heganliang@ctsec.com

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼
公司注册地址的邮政编码	310007
公司办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼
公司办公地址的邮政编码	310007
公司网址	<a href="http://www.ctsec.com">http://www.ctsec.com</a>
电子信箱	ir@ctsec.com
报告期内变更情况查询索引	详见上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 刊登的公司《关于办公地址和注册地址变更的公告》

## 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》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	财通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	详见上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 刊登的公司《关于办公地址和注册地址变更的公告》

## 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	财通证券	601108	不适用

## 六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座31楼
	签字会计师姓名	宋慧娟、季佳佳

## 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	2,883,914,246.44	2,284,256,611.30	26.25
归属于母公司股东的净利润	820,335,289.45	732,334,174.34	12.02
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	824,631,712.02	726,113,541.08	13.57
经营活动产生的现金流量净额	1,405,478,197.12	6,567,081,391.43	-78.60
其他综合收益	44,991,292.56	16,173,155.67	178.18
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
资产总额	76,734,446,406.39	64,992,113,227.17	18.07
负债总额	55,122,664,380.02	43,643,711,512.90	26.30
归属于母公司股东的权益	21,602,985,869.96	21,339,452,695.47	1.23
所有者权益总额	21,611,782,026.37	21,348,401,714.27	1.23

## (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)	0.22	0.20	10.00
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.20	10.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.22	0.20	10.00
加权平均净资产收益率(%)	3.79	3.63	增加0.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.81	3.60	增加0.21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

净资产收益率和每股收益按照《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》的规定计算。

**(三) 母公司的净资产及风险控制指标**

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资产	14,726,441,272.20	15,819,501,520.60
净资产	19,828,381,652.05	19,877,140,858.02
风险覆盖率(%)	284.46	369.63
净资产/净资产(%)	74.27	79.59
净资产/负债(%)	41.36	55.02
净资产/负债(%)	55.70	69.13
资本杠杆率(%)	18.37	22.97
融资(含融券)的金额/净资产(%)	116.65	90.24
流动性覆盖率(%)	238.66	225.24
净稳定资金率(%)	156.21	125.34
自营权益类证券及证券衍生品/净资产(%)	15.14	7.65
自营非权益类证券及证券衍生品/净资产(%)	158.61	135.10

报告期内，母公司净资产和流动性等主要风险控制指标持续符合《证券公司风险控制指标管理办法》规定的监管标准。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□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	-126,700.38	
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	11,372,718.41	
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、合同资产减值准备转回		
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	-16,974,294.28	主要是对外捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	1,431,853.68	
合计	-4,296,422.57	

## 十、其他

√适用 □不适用

公司根据《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）的相关规定编制财务报告中主要项目会计数据。

公司从 2020 年 1 月 1 日起施行财政部修订的《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），本期财务报告个别科目的增减变动受新收入准则的影响，存在重分类及科目调整的情况，参阅“本报告第十节财务报告五、44、重要会计政策和会计估计的变更”。

### （一）合并财务报表主要项目会计数据

单位：元币种：人民币

项 目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	17,518,800,861.62	13,229,273,041.35	32.42%
结算备付金	3,545,568,188.19	2,902,124,746.76	22.17%
融出资金	15,592,681,666.99	12,394,919,889.49	25.80%
衍生金融资产	61,533,028.75	36,300,113.56	69.51%

存出保证金	580,796,233.55	305,653,155.89	90.02%
应收款项	322,304,972.97	226,557,306.91	42.26%
买入返售金融资产	2,559,028,471.95	3,182,707,513.90	-19.60%
交易性金融资产	21,611,547,904.68	19,581,973,412.91	10.36%
债权投资	965,809,171.77	227,458,280.32	324.61%
其他债权投资	5,885,230,297.54	5,582,645,321.22	5.42%
其他权益工具投资	131,736,375.84	125,020,892.20	5.37%
长期股权投资	6,418,187,125.95	5,724,428,385.38	12.12%
投资性房地产	22,353,768.21	23,226,112.71	-3.76%
固定资产	288,033,003.44	309,480,875.44	-6.93%
在建工程	1,444,434.51	1,652,433.94	-12.59%
无形资产	318,874,409.63	339,337,324.92	-6.03%
递延所得税资产	447,275,156.29	328,857,996.29	36.01%
其他资产	463,241,334.51	470,496,423.98	-1.54%
短期借款	618,668,002.45	665,489,550.38	-7.04%
应付短期融资款	7,193,593,468.45	4,245,915,102.40	69.42%
拆入资金	400,155,666.66	1,350,686,805.55	-70.37%
衍生金融负债	30,587,404.65	13,915,777.91	119.80%
卖出回购金融资产款	7,719,754,776.73	6,507,867,981.04	18.62%
代理买卖证券款	18,012,239,742.64	13,525,442,357.68	33.17%
应付职工薪酬	2,014,854,443.33	1,795,334,023.46	12.23%
应交税费	113,392,232.13	172,100,766.45	-34.11%
应付款项	792,030,888.98	81,468,610.05	872.19%
合同负债	26,926,997.37	-	不适用
应付债券	16,759,608,630.14	14,767,543,926.60	13.49%
递延所得税负债	192,398,933.79	53,653,517.34	258.60%
其他负债	1,248,453,192.70	464,293,094.04	168.89%
股本	3,589,000,000.00	3,589,000,000.00	-
其他权益工具	500,000,000.00	500,000,000.00	-
资本公积	8,266,110,425.27	8,266,130,824.98	0.00%
其他综合收益	149,985,275.51	104,993,982.95	42.85%
盈余公积	913,014,848.16	917,546,705.97	-0.49%
一般风险准备	2,708,456,817.33	2,677,250,571.24	1.17%
未分配利润	5,476,418,503.69	5,284,530,610.33	3.63%
归属于母公司股东权益合计	21,602,985,869.96	21,339,452,695.47	1.23%
少数股东权益	8,796,156.41	8,949,018.80	-1.71%
项目	2020年1-6月	2019年1-6月	增减幅度
手续费及佣金净收入	1,437,764,413.66	981,320,884.09	46.51%
利息净收入	378,929,206.36	83,204,789.62	355.42%
投资收益	627,669,981.90	622,306,702.33	0.86%
其他收益	11,372,718.41	6,098,321.44	86.49%
公允价值变动收益	426,446,405.36	586,410,143.84	-27.28%
汇兑收益	-35,034.61	-165,091.46	不适用
其他业务收入	1,766,555.36	5,080,861.44	-65.23%
税金及附加	13,856,113.54	8,979,202.13	54.31%
业务及管理费	1,866,203,281.83	1,464,480,724.95	27.43%
信用减值损失	16,649,409.24	-7,625,807.24	不适用
其他业务成本	884,893.22	903,144.31	-2.02%
营业外收入	908,736.17	111,419.06	715.60%
营业外支出	18,010,278.73	6,828,450.99	163.75%

利润总额	969,219,006.05	810,802,315.22	19.54%
所得税费用	149,036,578.99	74,458,110.85	100.16%
净利润	820,182,427.06	736,344,204.37	11.39%
其他综合收益的税后净额	44,991,292.56	16,173,155.67	178.18%

## (二) 母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元币种：人民币

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	增减幅度
货币资金	16,159,760,652.76	11,924,988,955.44	35.51%
结算备付金	3,537,741,023.32	2,900,824,982.34	21.96%
融出资金	14,998,648,630.78	11,805,309,885.22	27.05%
衍生金融资产	60,183,028.75	34,950,113.56	72.20%
存出保证金	432,419,284.96	129,169,835.83	234.77%
应收款项	4,510,575.47	4,126,523.06	9.31%
买入返售金融资产	2,239,727,251.62	2,860,004,731.18	-21.69%
交易性金融资产	19,791,277,269.17	18,175,686,403.77	8.89%
债权投资	965,809,171.77	227,458,280.32	324.61%
其他债权投资	5,885,230,297.54	5,582,645,321.22	5.42%
其他权益工具投资	131,736,375.84	125,020,892.20	5.37%
长期股权投资	7,621,459,689.30	6,897,347,621.18	10.50%
投资性房地产	22,353,768.21	23,226,112.71	-3.76%
固定资产	280,145,870.43	301,103,108.22	-6.96%
在建工程	430,920.84	638,920.27	-32.55%
无形资产	312,155,581.23	329,389,046.32	-5.23%
递延所得税资产	347,675,715.08	241,171,184.44	44.16%
其他资产	497,319,217.36	491,613,209.11	1.16%
应付短期融资款	7,193,593,468.45	4,245,915,102.40	69.42%
拆入资金	400,155,666.66	1,350,686,805.55	-70.37%
衍生金融负债	30,587,404.65	13,915,777.91	119.80%
卖出回购金融资产款	7,719,754,776.73	6,507,867,981.04	18.62%
代理买卖证券款	17,858,589,681.38	13,424,975,529.53	33.03%
应付职工薪酬	1,462,703,570.02	1,277,062,020.19	14.54%
应交税费	44,863,524.57	94,096,807.42	-52.32%
应付款项	771,783,033.62	84,772,968.00	810.41%
合同负债	13,446,663.58	-	不适用
应付债券	16,759,608,630.14	14,767,543,926.60	13.49%
递延所得税负债	167,382,197.44	48,183,869.26	247.38%
其他负债	1,037,734,055.14	362,513,480.47	186.26%
股本	3,589,000,000.00	3,589,000,000.00	-
其他权益工具	500,000,000.00	500,000,000.00	-
资本公积	8,454,205,396.95	8,454,225,796.66	0.00%
其他综合收益	107,531,759.59	72,927,203.42	47.45%
盈余公积	922,702,326.64	922,702,326.64	-
一般风险准备	2,202,815,460.41	2,202,815,460.41	-
未分配利润	4,052,126,708.46	4,135,470,070.89	-2.02%
项目	2020年1-6月	2019年1-6月	增减幅度
手续费及佣金净收入	789,908,148.83	599,999,178.13	31.65%
利息净收入	319,235,079.99	52,173,367.40	511.87%
投资收益	394,710,353.16	416,870,445.42	-5.32%
其他收益	6,396,704.64	2,647,321.44	141.63%
公允价值变动收益	419,544,671.46	722,015,174.27	-41.89%

汇兑收益	765,858.24	89,238.79	758.21%
其他业务收入	1,267,138.77	5,120,573.67	-75.25%
税金及附加	9,687,941.02	6,887,013.68	40.67%
业务及管理费	1,287,914,668.93	1,072,105,427.23	20.13%
信用减值损失	14,192,557.88	-11,999,273.91	不适用
其他业务成本	884,893.22	903,144.31	-2.02%
营业外收入	101,625.29	109,369.20	-7.08%
营业外支出	14,010,240.74	6,828,437.01	105.17%
利润总额	605,239,278.59	724,299,920.00	-16.44%
所得税费用	91,341,491.02	82,436,608.94	10.80%
净利润	513,897,787.57	641,863,311.06	-19.94%
其他综合收益的税后净额	34,604,556.17	16,080,787.61	115.19%

### 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

##### （一）报告期内公司所从事的主要业务及经营模式

公司所从事的主要业务分为十大板块，分别是财富管理业务、投资银行业务、证券资产管理业务、证券投资业务、证券信用业务、期货业务、境外证券业务、基金业务、私募股权投资基金业务、另类投资业务。

财富管理业务是通过线下线上相结合的方式为客户提供证券经纪及期货 IB、产品销售、投资顾问等一揽子财富管理服务。

投资银行业务是运用股权融资、债权融资、新三板、并购、财务顾问等多种手段为企业和政府客户提供直接融资服务，主要包括证券承销与保荐业务、新三板业务及财务顾问业务等。

证券资产管理业务是通过集合计划、专项计划、定向计划以及公募基金为机构和个人客户提供券商资产管理服务。

证券投资业务是指公司以自有资金在价值投资、稳健经营的前提下，从事股票、债券、衍生品等多种自营证券、交易和做市业务。

证券信用业务是为客户提供融资融券、股票质押式回购、约定式购回等资金融通服务。

期货业务是为客户提供期货经纪、财富管理、资产管理、风险管理等服务。

境外证券业务是为境内外客户提供跨境投资、融资、理财等综合服务。

基金业务是为机构和个人客户提供公募产品、专户产品等资产管理服务。

私募股权投资基金业务是从事私募股权投资基金、并购基金、政府产业基金等各类股权投资基金的管理。

另类投资业务是从事《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的金融产品等投资。

公司业务主要围绕上述主营业务展开，通过提供综合金融产品和服务获取各类手续费及佣金收入、利息收入、投资收入等。

## （二）报告期内公司所属行业的情况说明

2020 年上半年，134 家证券公司实现营业收入 2,134.04 亿元，各主营业务收入分别为代理买卖证券业务净收入（含交易单元席位租赁）523.10 亿元、证券承销与保荐业务净收入 221.10 亿元、财务顾问业务净收入 32.07 亿元、投资咨询业务净收入 19.90 亿元、资产管理业务净收入 142.91 亿元、利息净收入 275.66 亿元、证券投资收益（含公允价值变动）702.74 亿元；2020 年上半年度实现净利润 831.47 亿元，124 家证券公司实现盈利。

截至报告期末，134 家证券公司总资产为 8.03 万亿元，净资产为 2.09 万亿元，净资本为 1.67 万亿元，客户交易结算资金余额（含信用交易资金）1.64 万亿元，受托管理资金本金总额 11.83 万亿元。（数据来自证券业协会）

## 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

财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况分析：

单位：元币种：人民币

资产负债表项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因说明
货币资金	17,518,800,861.62	13,229,273,041.35	32.42%	主要系客户资金存款增加所致
衍生金融资产	61,533,028.75	36,300,113.56	69.51%	主要系收益互换公允价值增加所致
存出保证金	580,796,233.55	305,653,155.89	90.02%	主要系转融通担保金、期货交易保证金增加所致
应收款项	322,304,972.97	226,557,306.91	42.26%	主要系应收清算款、应收资产管理费增加所致
债权投资	965,809,171.77	227,458,280.32	324.61%	主要系企业债、中期票据投资增加所致
递延所得税资产	447,275,156.29	328,857,996.29	36.01%	主要系应付未付款增加所致
应付短期融资款	7,193,593,468.45	4,245,915,102.40	69.42%	主要系短期融资券和收益凭证增加所致
拆入资金	400,155,666.66	1,350,686,805.55	-70.37%	主要系金融机构拆入减少所致
衍生金融负债	30,587,404.65	13,915,777.91	119.80%	主要系收益互换公允价值变动增加所致
代理买卖证券款	18,012,239,742.64	13,525,442,357.68	33.17%	主要系经纪业务客户结算资金增加所致
应交税费	113,392,232.13	172,100,766.45	-34.11%	主要系应交企业所得税减少所致
应付款项	792,030,888.98	81,468,610.05	872.19%	主要系应付清算款增加所致
合同负债	26,926,997.37	-	不适用	主要系公司实施新收入准则影响

递延所得税负债	192,398,933.79	53,653,517.34	258.60%	主要系金融资产浮盈增加所致
其他负债	1,248,453,192.70	464,293,094.04	168.89%	主要系应付股利增加所致
其他综合收益	149,985,275.51	104,993,982.95	42.85%	主要系其他债权投资公允价值变动和信用减值准备增加所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
手续费及佣金净收入	1,437,764,413.66	981,320,884.09	46.51%	主要系投资银行业务、资产管理业务收入增加所致
利息净收入	378,929,206.36	83,204,789.62	355.42%	主要系融出资金利息收入增加和债券利息支出减少所致
其他收益	11,372,718.41	6,098,321.44	86.49%	主要系政府补助增加所致
汇兑收益	-35,034.61	-165,091.46	不适用	主要系汇率变动所致
其他业务收入	1,766,555.36	5,080,861.44	-65.23%	主要系零星收入减少所致
税金及附加	13,856,113.54	8,979,202.13	54.31%	主要系城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加增加所致
信用减值损失	16,649,409.24	-7,625,807.24	不适用	主要系坏账损失、融出资金减值损失、其他债权投资减值损失增加所致
营业外收入	908,736.17	111,419.06	715.60%	主要系其他零星收入增加所致
营业外支出	18,010,278.73	6,828,450.99	163.75%	主要系捐赠支出增加所致
所得税费用	149,036,578.99	74,458,110.85	100.16%	主要系应纳税所得额增加所致
其他综合收益的税后净额	44,991,292.56	16,173,155.67	178.18%	主要系其他债权投资公允价值变动和信用减值准备增加所致

其中：境外资产 1,317,923,964.81（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.72%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、稳定的经营管理团队和专业的人才队伍

公司经营管理团队有着多年的证券及金融行业的从业管理经验，对资本市场及证券和金融行业的发展有深刻的理解和认识。经营管理团队凝聚力强，相互协作、务实有担当，能高效行使经营管理职能。专业化、高素质、稳定的人才队伍是公司的核心竞争力，公司通过多层次、多渠道、多形式的人才引进和培养方式，不断提升员工的专业技能、综合素质、责任心和归属感，并持续加强创新型专业技术人才和经营管理人才储备，完善人员的薪酬水平和晋升机制，形成了与公司快速发展相适应的高素质专业队伍，推进了市场化的薪酬激励制度改革，建立并完善与市场经济体制和现代企业制度相适应的现代人力资源管理机制。

#### 2、区域竞争优势明显、地方政策不断加持

浙江作为全国经济强省，地处我国繁荣的长三角地区，各项经济指标处于全国领先水平。省内民营经济发达，优质企业资源众多，民间资本活跃，投资需求旺盛，聚集了大量高净值客户，是资本市场发展、创业创新的一块沃土，为公司业务发展提供了良好的客户资源和广

阔的拓展空间。2020 年浙江将继续深入推进实施企业上市和并购重组的“凤凰行动”计划，公司作为浙江省唯一省属券商，充分发挥区位优势，深耕细作，优化区域布局，实现了区域、业务的全覆盖，形成了以长三角地区为依托、辐射全国的业务布局。公司 80%以上分支机构集中在浙江地区，经过多年客户积累和渠道建设，给公司各项业务的持续发展提供了良好的外部环境和发展机遇。

浙江省地方政府高度重视地方金融的发展，积极开展融资畅通工程，深入实施“凤凰行动”计划，推行金融顾问制度试点，深化金融供给侧改革，加速促进浙江经济转型升级。公司更把“深耕浙江”作为公司发展五大战略之一，充分发挥本土省属券商的总部平台优势，深入开展“三走进、三服务”活动，积极走进政府部门，走进各类机构，走进上市公司；牢固确立以客户为中心，服务至上的理念，开展综合金融服务，牵头开展金融顾问制度试点，为浙江企业提供专业融资，为浙江居民提供专业理财，做更接地气的本土专业投行、更贴心的财富管理专家、更懂你的综合金融服务商。

### 3、综合的业务布局，全面协同发展

公司在保持传统经纪业务竞争优势的同时，加快推进各项业务协同发展，加速财富管理转型，致力于提升全方位综合化金融服务能力；加快推进公司集团化经营，实现“大资管”、“大投行”、“大投资”、“大财富”业务协同发展，有效促进公司综合竞争实力的提升，促进品牌特色优势的有效提升。

### 4、积极推动业务创新，巩固细分市场优势，强化品牌支撑

公司高度重视业务创新、转型发展，不断提升公司发展空间。目前除证券代理买卖、自营、资产管理、投行等常规业务以外，还具有融资融券、约定购回式证券交易、质押式回购、代理销售金融产品、中小企业私募债承销、股票期权、场外期权二级交易商资格、柜台市场等诸多业务资格。公司积极推进金融科技与业务的融合，通过不断培育新业务、新渠道实现增长，为公司业务发展提供空间。公司积极推进并巩固细分业务市场，实现差异化竞争优势，其中，公司资管业务通过不断积累品牌效应逐步显现；固收业务凭借坚实的投研实力、稳健的业绩表现和贴合客户多元化需求的产品设计，在业内树下良好的口碑；公司参股的永安期货稳居行业龙头地位，具有显著的领先优势；另外，公司参股的浙江省浙商资产管理有限公司（以下简称浙商资产）经营业绩突出，稳居地方 AMC 前列。

### 5、务实全面的合规、风险控制体系，促进公司稳健经营。

公司着力培养内生性合规文化理念，并持续建立健全合规管理制度，确保合规管理工作的有效落实。公司强化员工合规培训，加强对合规文化的教育和引导，持续推进合规文化建设。公司建立并完善审慎的风险管理意识和全面有效的风险管理体系，致力于推行风险管理创造价值的理念，面对证券市场中的各种风险，在切实做好按业务条线划分的纵向条线风险管理的基础上，借助量化模型和信息系统等工具，建立起按风险类别划分的横向条线风险管理体系，全面覆盖公司各项业务及重要环节，准确有效地识别、评估、监测和管理各类风险。

公司通过积极排查、应对、整治风险，不断完善、优化风险管理指标体系，不断完善风险管理机制。

公司高度重视各项业务的稳健经营，建立起全方位多层级的合规风控体系，制定完备的合规风控制度，对公司各项业务及其各个环节做到合规风控全覆盖。报告期内持续保持稳健经营。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### （一）财富管理业务

##### 1、证券经纪

报告期内，A 股市场交投活跃度明显提升，股票基金交易金额为 94.7 万亿元，同比增长 28.35%。（数据来源为沪深交易所）

公司努力克服疫情对线下展业工作的影响，积极组织分支机构开展营销活动，优化线上平台的功能与使用体验，取得了较好的成果。报告期内，公司股票基金交易金额为 2.6 万亿元，同比增长 31%；股基交易市场份额 1.37%，较上年同期增加 0.03 个百分点。

2020 年上半年公司业务规模情况：

项目		2019 年上半年	2020 年上半年
股票基金	交易量（亿元）	19,825	26,043
	市场份额（%）	1.34	1.37

##### 2、产品代销

报告期内，公司大力推进各类金融产品的销售工作，提升产品销售能力，积极开展优质管理人及产品的引入工作，进一步丰富公司金融产品线。根据客户需求及对市场的判断分析，重点布局量化及主动管理类私募产品、优质权益类理财产品，建立产品精选池清单，代销金融产品净收入同比增长 86.82%。

#### （二）投资银行业务

2020 年上半年，新《证券法》正式实施，再融资新规落地，注册制改革快速推进，创业板注册制、新三板精选层正式推出，投资银行业务迎来发展机遇期。根据 Wind 资讯，按照发行日统计，上半年市场累计发行股权项目（含可转债）347 只，同比增涨 42.80%，发行金额 5898.49 亿元，同比下降 11.13%；其中 IPO 发行 128 家，发行金额 1436.28 亿元，同比大幅增长 100.00%和 134.85%。

根据 Wind 资讯，2020 年上半年全市场共发行信用债（不含同业存单、可转债）8905 只，发行总额 9.13 万亿元，分别同比增长 44.49% 和 41.35%。其中，公司债、企业债发行 1914 只，发行总额 1.82 万亿元，分别同比增长 66.15% 和 50.76%。

报告期内，公司投资银行条线坚持以客户为中心，“深耕浙江、服务全国、争创一流”，实现投行业务净收入 2.47 亿元，同比增长 97%。累计完成股债项目 28 单，同比增长 56%；实现承销金额 227.40 亿元，同比增长 93%。股权业务方面，完成 IPO 项目 1 单，承销金额 15.85 亿元；债券业务方面，完成债券承销 27 单，承销金额 211.55 亿元，同比增长 87.36%；新三板业务方面，截至 6 月 30 日，持续督导企业 190 家。项目储备数量稳步提升，在审 IPO 项目 6 单，非公开项目 1 单，可转债 2 单；债券储备超 800 亿元；立项项目储备同比增幅明显，为业务的发展奠定了坚实的基础。

### （三）证券资产管理业务

报告期内，受疫情、严监管、债券市场承压等因素的影响，券商资管业务面临较大挑战。财通资管保持了平稳发展的态势。截至报告期末，受托资产管理总规模为 1655 亿元，较期初增长 6.8%，其中，主动管理规模 1398 亿元，较期初增长 14%；公募基金规模 587 亿元，较期初增长 36%；货币基金规模 376 亿元，较期初增长 69%。

公司接连斩获“2020 中国资产管理券商君鼎奖”、“2020 中国权益类投资团队君鼎奖”、“2020 中国固收类投资团队君鼎奖”三大君鼎奖（据证券时报 8 月 4 号评选），成为唯一包揽含金量最高三项大奖的券商资管，并荣获了“杭州市上城区重点企业”（据杭州上城区政府）、“2019 年度地方经济杰出贡献企业”（据杭州上城区政府）、“2019 年度最佳进步奖”（据中国外汇交易中心暨全国银行间市场）、“最佳企业社会责任贡献奖”（据新浪扬帆公益基金）和“最值得信赖金融机构资管奖”（据私募排排网）等重磅奖项，公司品牌建设取得了良好社会反响。

截至 2020 年 6 月底资产管理规模（单位：亿元）

项目	2018 年	2019 年	2020 年 6 月底
资产管理总规模	1,423.61	1,549.93	1,655.36
其中：定向资产管理业务规模	468.40	432.65	382.85
集合资产管理业务规模	673.78	623.74	592.31
专项资产管理业务规模	24.70	61.48	93.34
主动管理规模	1,009.59	1,225.38	1,398.31

### （四）证券投资业务

报告期内，A 股市场受全球疫情爆发及各国货币宽松等因素影响下，市场呈现出较大的波动性和结构性牛市特征，同时交投活跃度明显提升，日均成交金额 8,097.57 亿元，同比增长

29.44%；上证指数下跌 2.15%，创业板指数上涨 35.60%；债券收益率曲线整体下行，中债新综合指数先升后降，较年初略有上涨。（数据来源为沪深交易所）

报告期内，股票投资收益创年内新高，债券投资规模创历史新高。公司股票自营业务以新能源汽车、TMT、医药、消费为配置重点，投资收益率大幅超越万得全 A 指数表现，期末自营股票持仓总规模较去年末增长 303.85%。债券自营业务稳步提高投资规模，推进衍生品业务发展，期末自营债券持仓总规模较去年末增长 20.01%。

#### （五）证券信用业务

报告期内，融资融券规模屡创新高，股票质押回购业务继续出清风险。融资融券业务直接受益于行情走势。截至报告期末，两市两融余额为 1.16 万亿元，创 2016 年以来新高，同比增长 27.77%。股票质押业务仍然处于缩减规模、出清风险的阶段。截至报告期末，全行业股票质押业务表内融出资金金额为 3,602.17 亿元，较去年同期减少 31.62%。

公司在两融业务方面积极引入机构客户，改善开户体验，业务取得较快发展。期末余额为 150.65 亿元，同比大增 106.34%；日均余额市占率为 1.20%，比去年同期提升 50%。股质业务方面，优化项目选择标准，有效处置并控制风险，保持业务规模和收入的双平稳。上半年公司取得业务收入 8,377.38 万元，与去年同期几乎持平。

2020 年 6 月底公司融资融券业务规模（单位：亿元）：

项目	2019 年上半年	2020 年上半年
融出资金余额	73.01	150.65
融出证券余额（市值）	1.11	2.24
期末维持担保比例	273.18	282.84

备注：其中融出证券余额包含转融通融券业务。

#### （六）期货业务

报告期内，疫情导致多个行业风险聚集，期货市场的成交量和成交金额都出现了明显提升。1-6 月，期货市场成交量为 25.21 亿手，同比增长 45.35%；成交额为 165.47 万亿元，同比增长 28.70%。（数据来自中期协）

永安期货牢牢守住风险底线，经营业绩稳中有进。经纪业务权益规模显著增长，风险管理业务利润创新高，财富管理业务加速转型，资产管理业务平稳过渡，国际业务保持稳健发展，新加坡公司获得新加坡金管局散户开发资格批准，可开发客户范围扩大。

2020 年上半年永安期货主要业务指标情况：

项目	2019 年上半年	2020 年上半年
成交金额（亿元）	57,058.66	67,951.91
成交手数（亿手）	0.88	1.05
客户权益规模（亿元）	260.47	289.40

### （七）境外证券业务

报告期内，香港市场发行新股 59 只，募集资金 871 亿港元，同比分别下滑 22%、上涨 25%，主要系京东、网易上市。受到疫情影响，香港恒生指数下跌幅 13.35%，日均成交金额 1,175 亿港元，同比增长 20%。（数据来自港交所）

财通香港公司在抗击疫情的同时，保持各项业务平稳有序开展。报告期内持续开拓本地业务，重点开拓香港高净值个人客户，发展经纪业务和投行业务；同时，积极调整投资布局，加大二级市场的投入，取得了较好的经营业绩。

### （八）基金业务

报告期内，业内共成立新公募基金 678 只，募集金额 1.06 万亿元，同比分别大增 47.07%、123.70%。其中，投向权益类资产的股票型基金和混合型基金受到市场追捧，两者共占新发基金规模的 67%，平均单只基金的规模相较于去年同期扩大约一倍。（数据来源为 wind）

财通基金把握政策导向，紧抓产品落地，报告期内发行公募基金 3 只，合计发行规模 58.25 亿，首发规模超越去年全年。紧跟政策推进定增专户，参与定增项目 21 个，中标金额约 15.97 亿元，保持了细分市场的领先。

2020 年上半年财通基金主要业务指标情况：

项目		2019 年上半年		2020 年上半年	
		公募	专户	公募	专户
新发	只数	4	25	3	84
	规模（亿元）	31.98	9.08	58.25	14.64
存续	只数	24	403	32	320
	规模（亿元）	151.39	305.55	264.74	247.39

### （九）另类投资业务

报告期内，宏观经济下行压力和新冠肺炎疫情，使得股权投资行业在“募、投、管、退”各个环节都面临巨大压力。财通创新积极应对挑战，主动与集团各个板块开展业务协同，推动各项工作有序开展。截至报告期末，持有股权投资项目合计 18 个，实缴投资金额合计 32.55 亿元。

### （十）私募股权投资基金业务

报告期内，财通资本稳步推进经营计划，集中力量提升投资质量，防控投资风险。其中，政府产业基金业务深化与政府投融资平台合作，截至报告期末，累计管理政府产业基金共计 13 支，管理规模 108.50 亿元；私募股权基金业务差异化发展，深度挖掘半导体、医疗健康等

重点行业投资机会，完成股权投资项目 2 单；综合咨询业务成为业绩新增长点，为政府产业基金、国资公司等提供咨询投顾服务 4 项。

## (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	2,883,914,246.44	2,284,256,611.30	26.25
营业成本	1,897,593,697.83	1,466,737,264.15	29.38
经营活动产生的现金流量净额	1,405,478,197.12	6,567,081,391.43	-78.60
投资活动产生的现金流量净额	-392,693,458.85	-6,448,080.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	4,434,125,592.91	-2,271,607,809.26	不适用

营业收入变动原因说明:上半年,公司财富管理业务实现收入 6.79 亿元,同比增加 13.87%; 证券自营业务实现收入 3.34 亿元,同比增加 1198.81%; 投资银行业务实现收入 2.66 亿元, 同比增加 109.36%; 资产管理业务实现收入 7.45 亿元,同比增加 34.70%; 证券信用业务实现 收入 2.53 亿元,同比增加 138.60%; 境外证券业务实现收入 0.51 亿元,同比增加 0.72%; 总 部后台及其他实现收入 5.56 亿元,同比减少 32.57%。详情请参见本节“主营业务分行业、分 地区情况”。

营业成本变动原因说明:上半年,公司营业支出为 18.98 亿元,同比增加 29.38%。详情请 参见本节“成本分析表”。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:上半年,公司经营活动产生的现金流量净额 为 14.05 亿元,净流入同比减少 51.62 亿元,主要系回购业务资金净增加额减少、融出资金净 增加额同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上半年,公司投资活动产生的现金流量净额 为-3.93 亿元,净流出同比增加 3.86 亿元,主要系投资支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上半年,公司筹资活动产生的现金流量净额 44.34 亿元,上年同期净流出 22.72 亿元,主要系发行债券收到的现金增加。

## 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

### (2) 其他

适用 不适用

### 1. 主营业务分行业、分地区情况

单位:元 币种:人民币

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(%)

财富管理业务	679,322,641.21	407,798,844.77	39.97	13.87	26.61	-6.04
证券自营业务	333,546,973.96	166,814,438.33	49.99	1198.81	724.19	28.80
投资银行业务	265,975,021.34	213,468,736.86	19.74	109.36	76.97	14.69
资产管理业务	744,583,669.30	553,717,548.40	25.63	34.70	54.21	-9.41
证券信用业务	252,620,418.65	39,339,862.68	84.43	138.60	621.88	-10.42
境外证券业务	51,460,594.35	33,338,345.80	35.22	0.72	-27.72	25.50
总部后台及其他	556,404,927.63	483,115,920.99	13.17	-32.57	-18.55	-14.95
合计	2,883,914,246.44	1,897,593,697.83	34.20	26.25	29.38	-1.59
分地区	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(%)
浙江省内	557,013,283.43	274,344,053.06	50.75	10.67	9.23	0.65
浙江省外	40,665,636.77	52,454,523.55	-28.99	8.06	-8.02	22.56
境外子公司	51,460,594.35	33,338,345.80	35.22	0.72	-27.72	25.50
总部及其他境内子公司	2,234,774,731.89	1,537,456,775.42	31.20	32.06	38.21	-3.06
合计	2,883,914,246.44	1,897,593,697.83	34.20	26.25	29.38	-1.59

## 2. 成本分析表

单位:元 币种:人民币

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
财富管理业务	营业支出	407,798,844.77	21.49	322,089,424.46	21.96	26.61	业绩上升,相应费用增加
证券自营业务	营业支出	166,814,438.33	8.79	20,239,758.98	1.38	724.19	业绩上升,相应费用增加
投资银行业务	营业支出	213,468,736.86	11.25	120,625,529.48	8.22	76.97	业绩上升,相应费用增加
资产管理业务	营业支出	553,717,548.40	29.18	359,066,680.62	24.48	54.21	渠道营销支出增加
证券信用业务	营业支出	39,339,862.68	2.07	5,449,630.46	0.37	621.88	业绩上升,相应费用增加
境外证券业务	营业支出	33,338,345.80	1.76	46,124,426.08	3.14	-27.72	成本控制,相应费用减少
总部后台及其他	营业支出	483,115,920.99	25.47	593,141,814.07	40.44	-18.55	业绩下降,相应费用减少
合计		1,897,593,697.83	100.00	1,466,737,264.15	100.00	29.38	

## (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(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	17,518,800,861.62	22.83	14,031,165,944.60	22.80	24.86	主要系客户资金存款增加
结算备付金	3,545,568,188.19	4.62	2,861,683,532.74	4.65	23.9	主要系客户备付金增加
融出资金	15,592,681,666.99	20.32	7,833,488,685.29	12.73	99.05	主要系融资规模增加
衍生金融资产	61,533,028.75	0.08	8,515,027.34	0.01	622.64	主要系收益互换公允价值变动
存出保证金	580,796,233.55	0.76	150,750,785.84	0.24	285.27	主要系转融通担保金、交易保证金增加
应收款项	322,304,972.97	0.42	240,547,746.32	0.39	33.99	主要系应收清算款、应收资产管理费增加
买入返售金融资产	2,559,028,471.95	3.33	2,697,118,186.18	4.38	-5.12	主要系股票质押式回购和债券逆回购规模减少
交易性金融资产	21,611,547,904.68	28.16	22,808,973,150.55	37.07	-5.25	主要系基金和券商理财产品投资减少
债权投资	965,809,171.77	1.26	273,553,644.62	0.44	253.06	主要系企业债、中期票据投资增加
其他债权投资	5,885,230,297.54	7.67	3,833,072,722.36	6.23	53.54	主要系企业债投资增加
其他权益工具投资	131,736,375.84	0.17	128,951,097.83	0.21	2.16	主要系权益工具投资公允价值变动
长期股权投资	6,418,187,125.95	8.36	5,430,971,720.45	8.83	18.18	主要系联营企业投资规模和投资收益增加
投资性房地产	22,353,768.21	0.03	24,098,457.21	0.04	-7.24	主要系计提摊销
固定资产	288,033,003.44	0.38	80,491,455.75	0.13	257.84	主要系在建工程转固定资产
在建工程	1,444,434.51	-	126,186,017.75	0.21	-98.86	主要系在建工程转固定资产
无形资产	318,874,409.63	0.42	317,199,095.17	0.52	0.53	主要系软件使用权增加
递延所得税资产	447,275,156.29	0.58	444,129,471.00	0.72	0.71	基本持平
其他资产	463,241,334.51	0.60	245,253,170.97	0.40	88.88	主要系收益互换及场外期权预付款增加
短期借款	618,668,002.45	0.81	670,639,088.25	1.09	-7.75	主要系保证借款减少
应付短期融资款	7,193,593,468.45	9.37	2,203,053,308.35	3.58	226.53	主要系短期融资券和收益凭证增加
拆入资金	400,155,666.66	0.52	50,020,833.35	0.08	699.98	主要系银行金融机构拆入增加所致
衍生金融负债	30,587,404.65	0.04	6,538,431.40	0.01	367.81	主要系收益互换公允价值变动增加
卖出回购金融资产款	7,719,754,776.73	10.06	4,822,884,890.11	7.84	60.07	主要系债券正回购规模增加
代理买卖证券款	18,012,239,742.64	23.47	14,342,488,058.10	23.31	25.59	主要系经纪业务客户结算

						资金增加
应付职工薪酬	2,014,854,443.33	2.63	1,655,253,518.88	2.69	21.72	主要系绩效增加
应交税费	113,392,232.13	0.15	68,697,474.15	0.11	65.06	主要系应交企业所得税和增值税增加
应付款项	792,030,888.98	1.03	122,498,549.99	0.20	546.56	主要系应付清算款增加
合同负债	26,926,997.37	0.04	-	-	不适用	主要系公司实施新收入会计准则影响
应付债券	16,759,608,630.14	21.84	16,860,680,407.68	27.40	-0.6	基本持平
递延所得税负债	192,398,933.79	0.25	7,226,974.76	0.01	2,562.23	主要系金融资产浮盈增加
其他负债	1,248,453,192.70	1.63	540,402,585.94	0.88	131.02	主要系应付股利增加

#### 其他说明

截至2020年6月30日,公司资产总额为767.34亿元,较上年同期期末增加151.98亿元,增长24.70%。其中:货币资金为175.19亿元,占总资产的22.83%;融出资金为155.93亿元,占总资产的20.32%;交易性金融资产为216.12亿元,占总资产的28.16%;长期股权投资为64.18亿元,占总资产的8.36%;其他债权投资为58.85亿元,占总资产的7.67%。公司资产流动性良好、结构合理。

截至2020年6月30日,公司负债总额551.23亿元,较上年同期期末增加137.72亿元,增长33.31%。扣除代理买卖证券款后,自有负债为371.11亿元,其中一年以上付息债券167.60亿元,占自有负债比例为45.16%,其他负债为203.51亿元,占自有负债比例为54.84%。自有负债主要包括应付债券167.60亿元,占自有负债的45.16%;卖出回购金融资产款77.20亿元,占自有负债的20.80%;应付短期融资款71.94亿元,占自有负债的19.39%;应付职工薪酬20.15亿元,占自有负债的5.43%。公司资产负债率为71.84%,扣除代理买卖证券款后的资产负债率为63.20%,较上年同期期末增长5.97个百分点,公司负债结构合理,无到期未偿付债务。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

报告期内,主要资产受限情况参阅“本报告第十节财务报告七、75、所有权或使用权受到限制的资产”的相关内容。

## 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,公司长期股权投资余额64.18亿元,与上年末相比增加6.94亿元,增幅为12.12%。

被投资单位	期初投资	本期增加变动	期末投资
永安期货	2,673,141,698.30	132,179,908.54	2,805,321,606.84
财通基金	557,882,766.11	29,932,159.58	587,814,925.69
杭州财通月桂股权投资基金合伙企业	12,915,099.31	-1,504,788.90	11,410,310.41

业（有限合伙）			
杭州财通盛穗股权投资合伙企业（有限合伙）	4,559,865.57	224,073.40	4,783,938.97
杭州财通胜遇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19,427,787.99	543,146.23	19,970,934.22
杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）	3,512,035.74	-26,247.36	3,485,788.38
丽水财通旅游产业投资合伙企业（有限合伙）	594,150.46	-594,150.46	-
德清锦焯财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	9,336,125.89	-73,472.29	9,262,653.60
义乌通杰股权投资合伙企业（有限合伙）	4,549,358.31	-2,566,763.80	1,982,594.51
杭州博拉网络科技有限公司	648,513.89	-26,883.61	621,630.28
杭州财通金榛股权投资合伙企业（有限合伙）	3,287,854.02	-25,581.39	3,262,272.63
绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,448,916.59	-38,687.76	3,410,228.83
杭州财通富榕股权投资合伙企业（有限合伙）	2,484,869.87	-14,283.27	2,470,586.60
杭州酒通投资管理有限公司	4,373,279.54	-406,047.09	3,967,232.45
浙商资产	2,229,120,335.66	488,212,313.45	2,717,332,649.11
云和梯田投资发展有限公司	59,602,541.11	-778,366.05	58,824,175.06
迈得医疗工业设备股份有限公司	48,909,300.13	-774,462.71	48,134,837.42
北京信安世纪科技股份有限公司	86,633,886.89	-503,125.94	86,130,760.95
天道金科股份有限公司	-	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	5,724,428,385.38	693,758,740.57	6,418,187,125.95

**(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

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	19,581,973,412.91	21,611,547,904.68	2,029,574,491.77	894,327,810.73
其他债权投资	5,582,645,321.22	5,885,230,297.54	302,584,976.32	119,929,103.09
其他权益工具	125,020,892.20	131,736,375.84	6,715,483.64	
衍生金融工具	-10,099,340.07	-41,917,402.76	-31,818,062.69	-139,992,667.09
合计	25,279,540,286.26	27,586,597,175.30	2,307,056,889.04	874,264,246.73

**(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

截至本报告披露日，公司有一级子公司 4 家，主要参股公司 3 家，简要情况如下：

名称	持股比例	设立时间	注册资本	办公地址	注册地址	负责人	联系电话
财通证券资管	100.00%	2014/12/15	人民币 20,000 万元	上海市浦东新区福山路 500 号城建国际中心 28 楼/浙江省杭州市四宜路 22 号四宜大院 B 座	浙江省杭州市上城区白云路 26 号 143 室	马晓立	021-20568200
财通资本	100.00%	2015/3/24	人民币 50,000 万元	浙江省杭州市上城区甘水巷 142 号	浙江省杭州市上城区白云路 22 号 161 室	诸慧芳	0571-87828127
财通创新	100.00%	2015/10/15	人民币 380,000 万元	上海市浦东新区栖霞路 26 弄富汇大厦 B 栋 1202 室	中国（上海）自由贸易试验区栖霞路 26 弄 2 号 1202 室	张昊	021- 68592191
财通香港	100.00%	2011/8/12	已发行股份数目：50,000 万股，每股面值：1.00 港币	香港中环皇后大道中 181 号新纪元广场 24 楼 2401-03 室	香港中环皇后大道中 181 号新纪元广场 24 楼 2401-03 室	钱斌	0571-87130303
财通基金	40.00%	2011/6/21	人民币 20,000 万元	上海市银城中路 68 号时代金融中心 41 楼	上海市虹口区吴淞路 619 号 505 室	夏理芬	021-20537888
永安期货	33.54%	1992/9/7	人民币 131,000 万元	浙江省杭州市江干区新业路 200 号华峰国际商务大厦 10 层、1102 室、1104 室、16-17 层、2604 室	杭州市新业路 200 号华峰国际商务大厦 16-17 层，2603 室、2702 室	葛国栋	0571-88398228
浙商资产	20.81%	2013/8/6	人民币 709,711 万元	杭州市西湖大道 193 号 301 室	杭州市西湖大道 193 号 301 室	孙建华	0571-89773800

主要子公司、参股公司基本情况如下：

1. 财通证券资管注册资本 20,000 万元，截至报告期末，财通证券资管总资产人民币 189,325.97 万元，净资产人民币 105,669.77 万元；2020 年上半年实现营业收入人民币 68,244.50 万元，利润总额人民币 13,502.03 万元，净利润人民币 10,126.52 万元。

2. 财通资本注册资本 50,000 万元，截至报告期末，财通资本总资产人民币 59,141.26 万元，净资产人民币 55,911.80 万元；2020 年上半年实现营业收入人民币 1,647.82 万元，利润总额人民币 259.06 万元，净利润人民币 178.68 万元。

3. 财通创新注册资本人民币 380,000 万元，截至报告期末，财通创新总资产人民币 395,890.57 万元，净资产人民币 392,987.21 万元；2020 年上半年实现营业收入人民币 21,747.08 万元，利润总额人民币 20,825.19 万元，净利润人民币 19,068.60 万元。

4. 财通香港已发行股份数目 50,000 万股，每股面值 1.00 港币，截至报告期末，财通香港总资产 144,205.37 万港元，净资产 55,617.53 万港元；2020 年上半年实现营业收入 5,633.96 万港元，利润总额 1,999.40 万港元，净利润 1,389.40 万港元。

5. 财通基金注册资本人民币 20,000 万元，截至报告期末，财通基金总资产人民币 220,329.88 万元，净资产人民币 147,825.13 万元；2020 年上半年实现营业收入人民币 23,851.43 万元，利润总额人民币 9,780.93 万元，净利润人民币 7,499.31 万元。

6. 永安期货注册资本人民币 131,000 万元，截至报告期末，永安期货总资产人民币 4,094,078.23 万元，净资产人民币 728,975.45 万元；2020 年上半年实现营业收入人民币 1,109,474.42 万元，利润总额人民币 52,698.28 万元，净利润人民币 41,037.15 万元。

7. 浙商资产注册资本人民币 709,711 万元，截至报告期末，浙商资产总资产人民币 5,478,910.01 万元，净资产人民币 1,371,057.48 万元；2020 年上半年实现营业收入人民币 224,989.46 万元，利润总额人民币 85,878.08 万元，净利润人民币 68,705.52 万元。

以上披露内容涉及数据均为各子公司、参股公司合并报表金额。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

对于公司管理并投资的结构化主体，公司通过评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明公司对结构化主体拥有控制权。若公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司共合并 4 个结构化主体，合并结构化主体的总资产为人民币 1,559,775,693.28 元。本公司持有上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产中，总金额为人民币 1,530,151,231.72 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

公司经营中面临的风险主要有：市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、信息技术风险等。

##### (1) 市场风险

市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格和商品价格）的不利变动而使公司投资组合发生损失的风险。公司市场风险源自于自营证券、做市业务以及其他投资活动。市场风险主要分为权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险等。其中权益类风险主要是因股票、基金、股指期货以及资产管理计划等权益品种价格或波动率的变化所致；利率风险主要是因债券等固定收益投资收益率曲线结构、利率和信用利差等变化所致；商品价格风险主要是因各类商品价格变化所致；汇率风险主要是因外汇汇率变化所致。

报告期内，公司涉及的市场风险主要为自营固定收益类投资的利率风险和自营权益类证券投资的价格风险。公司使用基点价值作为衡量固定收益类资产市场风险状况的指标之一，报告期内，公司固定收益类投资组合年度平均基点价值为 200.83 万元（基点价值衡量利率上升 1 个 BP，债券组合的市值减少量）。公司使用 VaR 作为衡量权益类资产市场风险状况的指标之一，报告期内，公司自营股票投资的平均日 VaR 比例为 2.15%（取样天数：250 日，置信水平：95%）。

#### （2）信用风险

信用风险是指因借款人、交易对手或发行人未能履行其合约责任而导致损失的可能性，或由于借款人、交易对手、发行人的信用评级的变动和履约能力的变化而导致其债务市场价值变动而引起损失的可能性。公司的信用风险源于信用类产品（包括债券和其他债权投资等）投资的违约风险，证券信用业务（包括融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务等），场外衍生品交易的交易对手方违约风险等方面。主要表现为债券等主体违约、信用评级下调，客户违约，交易对手违约等给公司造成损失的可能性。

报告期内公司出现个别信用类产品及证券信用业务违约风险，公司积极采取处置措施妥善推进风险的缓释和化解并取得有效进展，整体信用风险可控。

#### （3）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。

报告期内公司流动性指标均符合监管标准。

#### （4）操作风险

操作风险是指由内部流程缺陷、信息系统故障、人员失误或不当行为，以及外部因素等原因造成损失的风险。

报告期内，为强化操作风险管理，公司持续健全和完善管理制度及机制、优化业务流程、加强业务培训，有效控制操作风险的发生频率和造成的影响。

#### （5）信息技术风险

信息技术风险是指公司经营及业务开展过程中所依赖的电子信息系统可能会面临软硬件故障、通讯线路故障、恶意入侵等不可预料事件带来的信息系统风险隐患，影响公司的声誉和服务质量，甚至会带来经济损失和法律纠纷。

报告期内，公司未发生重大信息技术风险事件。

## 2、全面风险管理情况

公司严格遵守监管要求，坚持依法、合规经营，并提倡稳健、审慎的风险偏好。公司通过建立健全风险管理制度体系及组织架构、丰富完善风险防范和管控措施，持续提升全面风险管理能力，实现各类风险的可测、可控、可承受。

### （1）风险管理制度体系

公司建立了全面的风险管理和内部控制流程，以监督、评估、管理和各项业务相关的风险敞口。公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，持续建立完善三层级的风险管理制度体系，其中：第一层级是以《风险管理基本制度》作为根本指导的公司基本制度；第二层级是根据市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险和声誉风险等不同风险类型和经纪业务、自营业务、信用类业务、投行业务等不同业务类型分类制定的矩阵式风险管理核心制度，以及围绕风险控制指标管理、风险限额管理、压力测试、应急管理、业务连续性管理等专项工作制定的核心制度；第三层级是根据风险管理核心制度制定的具体实施细则，以及围绕子公司风险管理、风险管理考核、风险管理问责等工作制定的具体风险管理制度。报告期内，公司为完善风险管理工作，制定或修订的风险管理制度包括：《投资银行类业务内核管理办法（2020年修订）》、《风险管理委员会议事规则》、《风险管理基本制度（2020年修订）》、《信用风险管理办法（2020年修订）》、《市场风险管理办法（2020年修订）》、《操作风险管理办法（2020年修订）》等。

### （2）风险管理组织架构

公司根据全面风险管理的要求建立分工合理、职责明确、报告关系清晰的风险管理组织架构，包括董事会（风险控制委员会）、监事会，经理层（风险管理委员会），风险管理部、合规部、各职能部门，业务部门及子公司共四个层级。公司设置首席风险官，领导风险管理部推动公司全面风险管理工作。

### （3）主要风险的防范对策和措施

#### 1) 市场风险

针对市场风险，公司建立了自上而下的风险限额管理体系，根据风险偏好设定公司市场风险容忍度及整体风险限额，并将整体风险限额在各业务条线之间细化分解。公司董事会确定自营业务年度规模、市场风险损失容忍度、损失限额等重大风险限额；公司经营管理层将董事会确定的年度规模、市场风险损失容忍度、重大风险限额等进行分解，并审批确定相应风险限额，包括各自营部门业务规模、投资集中度、平均久期、DV01 以及 VaR 等。公司自营部门在上述基础上进一步细化部门层级的风险限额，并通过组合投资、逐日盯市、对冲缓释、监控预警等手段进行风险控制；风险管理部对公司各项风险限额每日进行监控，当发现有接近或突破风险限额的情况时会及时向公司经营管理层与相关业务部门发送预警和风险提示，业务部门相应提出应对措施。

## 2) 信用风险

针对信用风险，在证券信用业务方面，公司通过尽职调查、审查等手段对客户进行征授信管理，依据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理，对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制，逐日盯市、强化实时监控交易等措施强化信用风险的控制；在债券类产品投资方面，公司通过内评系统采用定性与定量相结合的方法对发行人进行风险评估、对发行人设定投资等级准入标准、密切跟踪债券发行人经营情况和资信水平、及时调整负面清单债券的持仓、明确违约处置流程等措施对信用风险进行全程管理；在衍生品交易业务方面，公司对交易对手进行授信管理，利用净额结算、衍生对冲工具、提前终止交易选择权等风险缓释措施，以及明确违约事件、提前终止事件的处理流程等措施控制信用风险。

## 3) 流动性风险

针对流动性风险，公司通过加强日间流动性管理和日常融资管理，实施流动性风险限额管理、开展高评级债券类资产流动性管理业务，建立三级流动性储备池，改善公司负债结构，强化融资渠道建设，建立健全流动性风险管理信息系统等手段，积极应对流动性压力，防范和控制流动性风险。同时，公司在出现新增投资、新业务开展等情形时，根据业务规模、性质、复杂程度及风险状况，对流动性风险指标进行压力测试，并将压力测试结果运用于公司的相关决策过程。此外，公司制定了有效的流动性风险应急计划，并定期开展应急演练，以确保公司可以应对紧急情况下的流动性需求。

## 4) 操作风险

公司制定了《财通证券股份有限公司操作风险管理办法》，明确了操作风险的组织架构及职责分工、操作风险管理流程、操作风险管理文化建设等内容，强化了操作风险管理各道防线的职责。公司持续加强业务流程管理和信息技术系统建设，并通过培训宣导、强化问责等手段，减少操作风险发生的可能性；同时，公司通过操作风险关键风险指标、损失数据收集、风险与控制自我评估等风险管理工具的建设和运用，以进一步提升操作风险管理能力；此外，公司充分重视创新产品、创新业务操作风险的识别与控制，建立新业务风险管理制度和流程，明确需满足的条件和审批路径，确保新业务的组织结构、业务模式、风险状况经过充分论证，公司通过上述多样化的操作风险管理手段，保障总体操作风险处于可控、可承受的水平。

## 5) 信息技术风险

公司通过以下措施加强信息技术风险的管控：公司通过以下措施加强信息技术风险的管控：一是利用 IT 治理成果，充分发挥 IT 治理委员会作用；二是对信息系统实行分级管理、加强对重要信息系统的运维保障能力；三是建立健全全方位信息安全防护体系；四是加强人员的安全意识宣导和技能培训；五是建立和加强分支机构信息系统安全管控体系；六是完善信息技术风险的有效沟通和共享机制。

### (4) 公司风险控制指标监控和补足机制建立情况

公司高度重视风险管理工作，按照《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司全面风险管理规范》等监管及自律要求，结合公司实际情况，建立了与公司自身发展战略相适应的全面风险管理体系。

按照《证券公司风险控制指标管理办法》的要求，公司已制定了《财通证券股份有限公司风险控制指标管理办法》、《财通证券股份有限公司风险控制指标动态监控管理办法》，同时持续完善动态风险控制指标的监控系统，实现了风险控制指标的动态监控和预警。

公司已建立净资本补足机制，保证净资本等风险控制指标持续符合证券监管部门的要求，报告期内，公司各项风险控制指标均持续符合监管标准，未出现触及监管标准的情况。

公司建立了风险控制指标压力测试机制。根据《证券公司压力测试指引》等相关要求，结合市场环境变化和公司业务发展状况，定期或不定期开展综合或专项压力测试，全面衡量公司风险承受能力，并拟订相关应对措施，保障公司健康、持续、稳定发展。

### (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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 1 月 23 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 5 月 26 日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年 1 月 22 日，公司在杭州市西湖区杭大路 15 号嘉华国际商务中心 17 楼 1721 会议室以现场结合网络投票方式召开 2020 年第一次临时股东大会。会议审议通过了 2 项议案：1. 关于调整董事会授权董事长办理可转债相关事宜的议案；2. 关于调整可转债股东大会决议有效期和授权有效期的议案，上述议案均为普通议案，均获审议通过，相关决议情况详见刊登在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《财通证券股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》。

2020 年 5 月 25 日，公司在杭州市天目山路 198 号财通双冠大厦西楼 11 楼 1102 会议室以现场结合网络投票方式召开 2019 年年度股东大会。会议审议通过了 19 项议案：1. 关于审议

2019 年度董事会工作报告的议案；2. 关于审议 2019 年度监事会工作报告的议案；3. 关于审议 2019 年年度报告的议案；4. 关于审议 2019 年度财务决算报告的议案；5. 关于审议 2019 年度利润分配方案的议案；6. 关于确认 2019 年关联交易的议案；7. 关于预计 2020 年日常关联交易的议案；8. 关于核准 2020 年度证券投资额度的议案；9. 关于境内外债务融资工具的一般性授权的议案；10. 关于继续延长公开发行可转换公司债券的股东大会决议有效期和授权有效期的议案；11. 关于前次募集资金使用情况报告的议案；12. 关于聘任 2020 年度财务报告及内控审计机构的议案；13. 关于制定《董事履职评价与薪酬管理制度》的议案；14. 关于变更公司注册地址的议案；15. 关于修订公司《章程》的议案；16. 关于未来三年（2020-2022 年）股东分红回报规划的议案；17. 关于同意购买公司及董监高责任保险的议案；18. 关于变更公司监事的议案；19. 关于制定《监事履职评价办法》的议案。其中议案 8、议案 9、议案 15 为特别决议议案，均获得有效表决权股份总数的 2/3 以上通过，其他均为普通议案，均获审议通过，相关决议情况详见刊登在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《财通证券股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》。

## 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
---------	---

## 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	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	浙江金控	1. 自持有本公司股票 60 个月与本公司股票上市之日起 36 个月孰长期限内，不转让或者委托他人管理本公司已直接和间接持有的本公司股票，也不有本公司回购该部分股份。2. 发行人股票上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有发	自持有本公司股票之日起 60 个月与本公司股票上市之日起 36 个月孰长	是	是	-	-

			行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如遇除息除权事项，上述发行价格作相应调整。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	浙江财开	严格遵守相关法律、法规及政策规定，同时根据孰高孰长原则确定持股期限。在持股期限内，不转让或委托他人持有或管理本公司直接或间接持有的财通证券股份。本公司同时承诺，将督促浙江金控根据中国证监会《关于进一步推动新股发行体制改革的意见》的相关要求，就其持有的财通证券的股份切实履行股份锁定、减持意向等相关承诺。因国有股权划转发生的转让，本公司不受本承诺限制。	自持有本公司之日起 60 个月与公司股票上市之日起 36 个月孰长	是	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	其他	浙江金控	本公司所持发行人本次发行前的股票在锁定期满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价，本公司每年减持上述发行人股份数量不超过发行人股份总数的 5%，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易，或协议转让等证券监督管理部门及证券交易所认可的合法方式。本公司拟减持发行人股份时，将提前 3 个交易日通知发行人并予以公告，并承诺将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所相关规定办理。	锁定期满后 2 年内	是	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	同业竞争	浙江金控、浙江财开及其控制的其他企业	不存在直接或间接从事与财通证券及其控制的企业相同或相似并构成竞争关系的业务的情形。严格遵守《证券公司监督管理条例》等有关法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会的要求，不在中国境内或境外，直接或间接从事与财通证券及其控制的企业相同或相似并构成竞争关系的业务，亦不会直接或间接拥有从事前述业务的企业、其他组织、经济实体的控制权。严格遵守《证券公司监督管理条例》等有关法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会的要求，不在中国境内或境外，直接或间接从事与财通证券现有主营业务相同或相似并构成竞争关系的投资业务，亦不会直接或间接获取从事前述业务的企业、其他组织、经济实体的控制权。在任何投资机会中与财通证券构成或可能构成直接或间接竞争的，在同等条件下，应优先将该等投资机会让与财通证券。	长期有效	是	是	-	-

解决关联交易	浙江金控、浙江财开及其控制的其他企业	保证不会实施影响公司的独立性的行为，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。保证不会利用关联交易转移本公司的利润，不会通过影响公司的经营决策来损害本公司及其他股东的合法权益，不以任何方式违法违规占用公司资金及要求公司违规提供担保。	长期有效	是	是	-	-
其他	浙江金控、浙江产业基金（备注1）	2017年5月，浙江金控作出承诺，在《一致行动人协议》到期后，将促使子公司浙江产业基金与财通证券续签该协议，协议有效期至不迟于财通证券上市后三年的时间；同时，浙江产业基金作出承诺，在《一致行动人协议》到期后，将与财通证券续签该协议，协议有效期至不迟于财通证券上市后三年的时间。	上市后三年	是	是	-	-

备注1：2019年4月22日，双方重新签署《一致行动人协议》，协议有效期至2020年10月23日。

#### 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

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

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

本公司严格按照上交所上市规则、《信息披露事务管理制度》和《关联交易管理制度》开展关联交易，公司关联交易遵循公平、公开、公允的原则，关联交易协议的签订遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，按照市场价格进行。

报告期内，本公司日常关联交易按照公司 2019 年度股东大会审议通过的《关于预计公司 2020 年度日常关联交易的议案》执行，具体披露情况详见财务报表附注中的关联交易数额（依据企业会计准则编制）。

## 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						-							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						700,948,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						700,948,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						3.24							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						截至2020年6月30日，公司累计为全资子公司提供的担保总额为等值人民币7.01亿元；其中通过内保外贷形式为财通香港提供了等值人民币2.01亿元的融资担保；为财通证券资管提供了人民币5亿元的净资本担保。公司不存在逾期担保情形。							

**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

公司以习近平总书记系列重要讲话精神为指导，紧紧围绕“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局，积极落实《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》《“十三五”脱贫

攻坚规划》以及《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》的要求，响应中国证券业协会“一司一县”结对县帮扶行动号召，把打赢脱贫攻坚战作为崇高的政治责任。公司在现阶段扶贫攻坚的新形势下，深入分析自身资源和帮扶对象需求特征，加强实地调研，进一步明确了新目标和新任务，认真做好“一司一县”以及“东西部扶贫协作”帮扶工程，分别与甘肃省甘谷县、四川省剑阁县、江西省余干县、云南省禄劝县、四川省仪陇县开展结对帮扶，将精准帮扶与区域特色开发结合，在基础设施、公共服务、产业发展、教育教学等不同领域为当地提供帮扶，助力其实现“造血功能”。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

1. 向四川省剑阁县投入帮扶资金 100 万，购买猕猴桃种植基地所需的灌溉设施、猕猴桃树株；加强葡萄产业基地大棚建设和管理房建设。

2. 向甘肃省甘谷县投入帮扶资金 100 万，建设防护围栏、便民桥、石砌护、文化墙及硬化村民活动中心，维护水毁道路，安装太阳能路灯，拆除村残垣断壁等人居提升工程。

3. 向江西省余干县投入帮扶资金 60 万，加强黄岗财通小学配套设施建设。

4. 向云南省禄劝县投入帮扶资金 100 万，建设村组垃圾焚烧炉、公厕等提升人居环境项目，解决乡村公共服务岗位补助金。疫情期间，为当地捐赠抗疫物资折合资金 6000 元。

5. 向四川省仪陇县捐赠帮扶资金 100 万，发展金银花奔康产业园和蜜脆李康产业园。

## 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	
其中：1. 资金	460
2. 物资折款	0.6
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	14279
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
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）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	100
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	4,700
2. 转移就业脱贫	

其中：2.1 职业技能培训投入金额	-
2.2 职业技能培训人数（人/次）	-
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	-
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	-
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	-
4.2 资助贫困学生人数（人）	-
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	60
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	-
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input checked="" type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	50
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	-
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	-
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	-
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	-
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	100
8.2 定点扶贫工作投入金额	-
8.3 扶贫公益基金	-
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	2
9.2. 投入金额	150
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	9,579
9.4. 其他项目说明	-
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

报告期内，公司出资 460 万帮扶。目前，各项目均处于启动初级阶段，款项已经到位，各项正在严格按照资金预算方案，推进帮扶项目实施。公司将加大对于扶贫资金使用和项目进展情况的监督力度，并视情拨付其余帮扶尾款。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

1. 下半年举办第四届财通证券精准扶贫经济干部培训班。

2. 支持贫困地区特色产业发展，对于需要大批量采购的商品，优先考虑从定点帮扶地区购买。
3. 扶持贫困地区因地制宜地发展特色产业。
4. 扶持贫困地区提升人居环境。

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一)转债其他情况说明

2018年4月26日，公司召开第二届董事会第十二次会议审议通过《关于公开发行可转换公司债券募集资金运用可行性报告的议案》《关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施的议案》《关于公开发行可转换公司债券预案的议案》《关于前次募集资金使用情况报告的议案》《关于可转换公司债券持有人会议规则的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》等议案。2018年5月28日公司2017年度股东大会审议通过了上述议案，公司开始实施公开发行可转债再融资项目。2019年5月20日，公司召开2018年年度股东大会审议通过《关于延长公开发行可转换公司债券的股东大会决议有效期和授权有效期的议案》，同意本次可转债股东大会决议有效期和授权有效期自前次有效期届满后分别延长至2020年6月30日。2019年10月23日公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（192415号）（以下简称“《一次反馈意见》”），11月21日公司依据一次反馈意见要求进行了回复。2020年1月22日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过《关于调整可转债股东大会决议有效期和授权有效期的议案》，同意将前述可转债方案的股东大会决议有效期和授权董事会办理可转债的授权有效期调整为“自前次有效期届满后分别延长12个月，即延长至2020年5月27日”。2020年5月25日，公司2019年年度股东大会审议通过《关于继续延长公开发行可转换公司债券的股东大会决议有效期和授权有效期的议案》，同意将继续延长上述可转债方案股东大会决议有效期和授权董事会办理可转债的有效期，自前次有效期届满后分别延长12个月，即延长至2021年5月27日。2020年5月29日公司收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（192415号）（以下简称“《二次反馈意见》”），7月8日公司依据二次反馈意见要求进行了回复。截至目前，公司可转债目前仍处于中国证监会审核阶段。

### 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

公司及下属子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。报告期内，公司不存在因违反环保方面的法律法规而受到处罚的情况。公司所处的行业是证券行业，主要经营业务证券经纪；证券投资咨询；证券自营；证券承销与保荐；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品等。公司向来重视社会责任，重视节能环保，认真执行国家环境保护方面法律、法规，在日常经营管理中，提倡节约能源，倡导绿色办公，尽可能地利用信息技术，建立并使用 OA 办公系统，实施视频与电话会议，通过电子流转的方式进行业务审批。

报告期内，公司不存在因违反环保方面的法律法规而受到处罚的情况。

**(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

本期会计政策变更情况详见“本报告第十节财务报告五、44、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. 再融资情况**

详见本报告“第五节第十三条 可转换公司债券情况”

**2. 权益分派实施情况**

2020年5月25日，公司召开2019年年度股东大会审议通过了《关于审议2019年度利润分配方案的议案》，2019年度利润分配采用现金分红方式，以总股本3,589,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.6元（含税），共派发现金红利574,240,000.00元，公司分配的现金股利总额占2019年合并口径下归属于母公司股东净利润的30.66%。

2020年7月7日公司通过《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露了《财通证券股份有限公司2019年年度权益分派实施公告》，本

次权益分派股权登记日为 2020 年 7 月 10 日，现金发放日为 2020 年 7 月 13 日。截至本报告披露日，2019 年度权益分派已实施完毕。

### 3. 涉及诉讼事项

2018 年 5 月 31 日，公司起诉北京东方君盛投资管理有限公司、冯彪合同纠纷一案获杭州市中级人民法院受理，公司诉请：（1）判令被告北京东方君盛投资管理有限公司立即向原告财通证券股份有限公司支付转让价款 1.5 亿元及其溢价和违约金；（2）判令被告冯彪对上述债务承担连带清偿责任；（3）要求两被告连带承担本案的全部案件受理费、财产保全费和律师费。

该案经一审、二审，法院判决支持公司上述诉求。2020 年 6 月，公司向杭州中院申请执行，并且已就债务履行达成执行和解。

### 4. 新设分支机构情况

报告期内，公司在温州和丽水有两家营业部更名为分公司。2020 年 7 月，公司上海分公司新设完成，同时注销了绍兴柯桥分公司。截至目前，公司已设立证券分支机构 141 家（不含筹建网点），其中分公司 22 家，营业部 119 家。

### 5. 子公司增资

报告期内，经公司总经办会议和党委会审议通过，同意由子公司财通创新向浙商资产同比例增资了 4.21 亿元，该笔投资金额尚未达到公司重大投资标准，无需公司董事会审议。

### 6. 参股子公司经营风险情况

公司的联营企业财通基金之子公司上海财通资产管理有限公司（以下简称：上海财通资产）因其相关产品涉及阜兴事件。阜兴事件于 2018 年 6 月下旬爆发；7 月，中央有关部门联合成立了阜兴事件工作领导小组；2019 月底，阜兴集团主要负责人涉嫌刑事犯罪已被公安批捕回国。截止目前，相关调查工作还在继续。从目前掌握的情况看，上海财通资产可能面临一定的潜在风险。

### 7. 践行社会责任

2020 年初，全国各地突发新冠疫情，引起社会高度关注，作为浙江省属企业，公司率旗下永安期货、财通基金、财通证券资管公司等子公司向浙江大学教育基金会捐款 1200 万元，紧急驰援抗击疫情。该笔资金到位后，用于支持浙江大学医学院附属第一医院采购防控疫情所需医疗用品和救治所需医疗设备，奖励疫情防控区一线的医护人员（含浙江支援武汉医疗队），支持新型冠状病毒肺炎疾病的科学研究，促进传染病学科的研究与发展，切实践行企业社会责任，为抗击疫情贡献力量。

### 8. 控股股东出资人变动

报告期内，公司接到控股股东浙江省金控发出的《浙江省金融控股有限公司关于告知控股股东变更的函》，获悉控股股东浙江省金融控股有限公司的出资人由浙江省财务开发公司变更为浙江省财政厅，截至目前浙江金控已完成上述工商变更登记手续。

## 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)	139,841
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (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	
浙江省金融控股有限公司	0	1,041,769,700	29.03	1,041,769,700	无		国有法人
浙江省财务开发有限责任公司	0	115,752,189	3.23	115,752,189	无		国有法人
台州市金融投资集团有限公司	0	106,329,439	2.96		无		国有法人

景宁跃泰科技有限公司	-2,100	105,167,900	2.93		无		境内非国有法人
浙江省交通投资集团有限公司	0	72,796,735	2.03		无		国有法人
维科控股集团股份有限公司	0	67,600,000	1.88		无		境内非国有法人
杭州富春山居集团有限公司	0	59,008,438	1.64		质押	41,300,000	国有法人
莱恩达集团有限公司	3,906,000	47,838,591	1.33		无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	11,747,422	45,964,341	1.28		无		境内非国有法人
嘉兴市嘉实金融控股有限公司	-4,900,000	41,700,000	1.16		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
台州市金融投资集团有限公司	106,329,439	人民币普通股	106,329,439
景宁跃泰科技有限公司	105,167,900	人民币普通股	105,167,900
浙江省交通投资集团有限公司	72,796,735	人民币普通股	72,796,735
维科控股集团股份有限公司	67,600,000	人民币普通股	67,600,000
杭州富春山居集团有限公司	59,008,438	人民币普通股	59,008,438
莱恩达集团有限公司	47,838,591	人民币普通股	47,838,591
香港中央结算有限公司	45,964,341	人民币普通股	45,964,341
嘉兴市嘉实金融控股有限公司	41,700,000	人民币普通股	41,700,000
浙江春晖集团有限公司	41,562,871	人民币普通股	41,562,871
回音必集团有限公司	37,406,583	人民币普通股	37,406,583

上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江省金融控股有限公司	1,041,769,700	2020年10月24日	1,041,769,700	上市之日起锁定36个月
2	浙江省财务开发有限责任公司	115,752,189	2020年10月24日	115,752,189	上市之日起锁定36个月
3	全国社会保障基金理事会转持一户	24,785,465	2020年10月24日	24,785,465	上市之日起锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		浙江省金融控股有限公司和浙江省财务开发有限责任公司均受浙江省财政厅控制，为一致行动人。			

(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

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

周志威	监事	离任
庞晓锋	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

庞晓锋先生经 2019 年年度股东大会审议选举担任公司监事，原监事周志威不再担任公司监事。

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	交易所
财通证券股份有限公司 2016 年永续次级债券 (第一期)	16 财通 Y1	135253	2016 年 2 月 26 日	2021 年 2 月 26 日	500,000,000	4.60	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所
财通证券股份有限公司 2018 年第三期次级债券	18 财通 C3	150618	2018 年 8 月 23 日	2021 年 8 月 23 日	2,500,000,000	5.19	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所
财通证券股份有限公司 2019 年第一期次级债券 (品种一)	19 财通 C1	151073	2019 年 1 月 11 日	2022 年 1 月 11 日	3,000,000,000	4.40	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所
财通证券股份有限公司 2019 年第二期次级债券	19 财通 C3	151337	2019 年 4 月 8 日	2022 年 4 月 8 日	2,000,000,000	4.25	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所
财通证券股份有限公司 2020 年第一期次级债券	20 财通 C1	166362	2020 年 3 月 24 日	2023 年 3 月 24 日	3,000,000,000	3.55	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所
财通证券股份有限公司 公开发行 2020 年第一期公司债券 (品种一)	20 财通 01	163455	2020 年 4 月 22 日	2023 年 4 月 22 日	2,500,000,000	2.59	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所
财通证券股份有限公司 公开发行 2020 年第一期公司债券 (品种二)	20 财通 02	163456	2020 年 4 月 22 日	2025 年 4 月 22 日	1,000,000,000	3.25	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所
财通证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券 (第一期)	20 财通 F1	166973	2020 年 6 月 16 日	2023 年 6 月 16 日	2,000,000,000	3.40	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所
财通证券股份有限公司 2020 年第二期次级债券	20 财通 C2	167435	2020 年 8 月 14 日	2023 年 8 月 14 日	2,000,000,000	4.09	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

财通证券股份有限公司 2018 年第一期次级债券	已于 2020 年 3 月 19 日按期足额兑付本金及最后一期利息
财通证券股份有限公司 2018 年第二期次级债券	已于 2020 年 4 月 17 日按期足额兑付本金及最后一期利息
财通证券股份有限公司 2014 年公司债券	已于 2020 年 5 月 19 日按期足额兑付本金及最后一期利息
财通证券股份有限公司 2016 年第二期次级债券	已于 2020 年 6 月 16 日按期足额兑付本金及最后一期利息
财通证券股份有限公司 2019 年第一期次级债券	已于 2020 年 1 月 13 日按期足额兑付当期利息

财通证券股份有限公司 2016 年永续次级债券 (第一期)	已于 2020 年 2 月 26 日按期足额兑付当期利息
财通证券股份有限公司 2019 年第二期次级债券	已于 2020 年 4 月 8 日按期足额兑付当期利息

### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

“16 财通 Y1”是公司向机构投资者发行的、清偿顺序在普通债之后的有价证券，该债券依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在公司依据发行条款的约定赎回时到期。该债券附第 5 个和其后每个付息日，公司有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）一次性全额赎回本次债券，报告期内未发生相关条款的执行情况。

### 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	东莞证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1155 号浦东嘉里城办公楼 25 楼
	联系人	宋好
	联系电话	021-50158806
债券受托管理人	名称	东吴证券股份有限公司
	办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦 16 楼
	联系人	李骏涛
	联系电话	0512-62938537
债券受托管理人	名称	信达证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼
	联系人	胡婷婷
	联系电话	010-83326828
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO6 号楼

### 其他说明：

√适用 □不适用

东莞证券股份有限公司为 2020 年公开发行公司债券（20 财通 01 和 20 财通 02）的受托管理人；东吴证券股份有限公司为 2016 年永续次级债券（第一期）（16 财通 Y1）的受托管理人；信达证券股份有限公司为 2018 年第三期次级债券（18 财通 C3）、2019 年第一期和第二期次级债券（19 财通 C1 和 19 财通 C3）、2020 年第一期和第二期次级债券（20 财通 C1 和 20 财通 C2）以及 2020 年非公开发行公司债券（第一期）（20 财通 F1）的受托管理人。

### 三、 公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

债券简称	发行规模（亿元）	募集资金使用情况说明	募集资金是否与募集说明书约定一致	截至 2020 年 6 月 30 日未使用募集资金（亿元）	报告期内是否存在变更募集资金用途情形
16 财通 Y1	5.00	全部用于补充公司营运资金	是	0	无变更
18 财通 C3	25.00	全部用于偿还到期或回售的债务融资工具	是	0	无变更
19 财通 C1	30.00	全部用于偿还到期或回售的债务融资工具	是	0	无变更
19 财通 C3	20.00	全部用于偿还到期或回售的债务融资工具	是	0	无变更
20 财通 C1	30.00	全部用于偿还到期或回售的债务融资工具	是	0	无变更
20 财通 01	25.00	全部用于补充公司营运资金	是	0	无变更
20 财通 02	10.00	全部用于补充公司营运资金	是	0	无变更
20 财通 F1	20.00	全部用于偿还到期或回售的债务融资工具	是	0	无变更

公司严格按照相关法律法规及募集说明书披露的用途使用资金。截至 2020 年 6 月 30 日，上述公司债券募集资金已全部用于补充公司营运资金、偿还到期或回售的债务融资工具，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致，符合公司债券募集资金使用的各项规定。

“20 财通 C2”根据募集说明书的约定，募集资金用于偿还到期或回售的债务融资工具。截至本报告签署日，与募集说明书承诺的用途、使用计划和其他约定一致，符合公司债券募集资金使用的各项规定。

#### 四、 公司债券评级情况

√适用 □不适用

2020 年 2 月，经中国证券监督管理委员会批准，中诚信国际信用评级有限责任公司（以下简称“中诚信国际”）取得了从事证券市场资信评级业务的许可，同时中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信证评”）不再具备证券市场资信评级业务许可。中诚信国际与全资子公司中诚信证评的业务整合工作已完成，公司已委托中诚信证评开展的证券市场资信评级工作将由中诚信国际承继。

报告期内，中诚信国际对公司债券进行了跟踪评级，并出具了相应的跟踪评级报告：

1、中诚信国际于 2020 年 3 月 18 日对公司出具了《2020 年财通证券股份有限公司跟踪评级报告》（信评委函字[2020]跟踪 0053 号），维持公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

2、2020 年 6 月 15 日，中诚信国际出具了《财通证券股份有限公司非公开发行次级债券跟踪评级报告（2020）》（信评委函字[2020]跟踪 0699 号），维持公司的主体信用等级为 AAA，评级展望稳定；维持“16 财通 Y1”、“18 财通 C3”、“19 财通 C1”、“19 财通 C3”和“20 财通 C1”的信用等级为 AA+；

3、2020 年 6 月 15 日，中诚信国际出具了《财通证券股份有限公司公开发行 2020 年第一期公司债券跟踪评级报告（2020）》（信评委函字[2020 跟踪]0700 号），公司的主体信用等级为 AAA，评级展望稳定；维持“20 财通 01”和“20 财通 02”的信用等级为 AAA。

4、2020 年 5 月 29 日，中诚信国际出具了《财通证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》（信评委函字[2020] 0740D 号），公司的主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，本期债券“20 财通 F1”的信用等级为 AAA。

5、2020 年 7 月 31 日，中诚信国际出具了《财通证券股份有限公司 2020 年第二期次级债券信用评级报告》（信评委函字[2020] 2761D 号），公司的主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，本期债券“20 财通 C2”的信用等级为 AA+。

## 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

1、增信机制：无。

2、偿债计划：

（1）公司债券的偿债资金主要来源于公司的营业收入及利润积累。2017 年、2018 年和 2019 年，公司实现合并财务报表营业收入分别为人民币 40.17 亿元、人民币 31.68 亿元和人民币 49.52 亿元，归属于母公司股东的净利润分别为人民币 15.04 亿元、人民币 8.19 亿元和人民币 18.73 亿元。良好的盈利能力为公司债券的偿付提供了有力保障。

(2) 公司一向坚持稳健的财务政策，资产流动性良好，必要时可以通过高流动性资产变现来补充偿债资金。另外，公司经营稳健，信用记录良好，各项风险监管指标均满足相关要求，外部融资渠道畅通。截至报告期末，母公司获得的外部授信规模超过人民币 600 亿元，一旦债券兑付时遇到突发性的资金周转问题，公司将通过各种可行的融资方式予以解决。

(3) 公司为保证债券按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括了制定《债券持有人会议规则》、设立偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等内容。公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。

#### 六、 公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

#### 七、 公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

“16 财通 Y1”债券受托管理人为东吴证券股份有限公司。报告期内，东吴证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》约定，履行受托管理人职责。通过上海证券交易所网站先后于 2020 年 6 月披露了《财通证券股份有限公司 2016 年永续次级债（第一期）受托管理事务报告（2019 年度）》和 2020 年 7 月披露了《财通证券股份有限公司 2016 年永续次级债临时受托管理事务报告》。

“18 财通 C3”、“19 财通 C1”、“19 财通 C3”、“20 财通 C1”、“20 财通 F1”和“20 财通 C2”债券受托管理人为信达证券股份有限公司。报告期内，信达证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》约定，履行受托管理人职责。通过上海证券交易所网站先后于 2020 年 6 月披露了《财通证券股份有限公司次级债券 2019 年度受托管理事务报告》和 2020 年 7 月披露了《财通证券股份有限公司 2020 年度第一次受托管理事务临时报告》。

“20 财通 01”和“20 财通 02”债券受托管理人为东莞证券股份有限公司。报告期内，东莞证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》约定，履行受托管理人职责。通过上海证券交易所网站先后于 2020 年 7 月披露了《东莞证券股份有限公司

关于财通证券股份有限公司 2020 年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的受托管理事务临时报告》。

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	241.64%	258.44%	减少 16.8 个百分点	流动负债增加
速动比率	241.64%	258.44%	减少 16.8 个百分点	流动负债增加
资产负债率（%）	63.20	58.52	增加 4.68 个百分点	负债增加
贷款偿还率（%）	100	100	-	
	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	3.00	2.52	19.05	利润增加
利息偿付率（%）	100	100	-	-

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

公司的其他债务融资工具主要包括：短期借款、同业拆借、收益凭证、短期融资券等，具体内容详见“本报告第十节财务报告七、29、短期借款，30、应付短期融资款，31、拆入资金，33、卖出回购金融资产款，43、应付债券”。各项融资工具的本金及利息均已按时足额兑付。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用  不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司主要合作银行的授信额度合计超过 600 亿元，有效满足了公司各项业务的发展需求。报告期内，公司与各家银行均保持着良好的合作关系，外部融资渠道畅通，具备较强的短期和中长期融资能力。

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

目前公司经营情况良好，未发生影响偿债能力的重大事项。

## 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

2020年6月30日

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>资产：</b>			
货币资金	七、1、	17,518,800,861.62	13,229,273,041.35
其中：客户资金存款		15,644,442,968.89	11,215,922,516.41
结算备付金	七、2、	3,545,568,188.19	2,902,124,746.76
其中：客户备付金		3,002,796,646.09	2,442,911,652.75
贵金属	七、3、		
拆出资金	七、4、		
融出资金	七、5、	15,592,681,666.99	12,394,919,889.49
衍生金融资产	七、6、	61,533,028.75	36,300,113.56
存出保证金	七、7	580,796,233.55	305,653,155.89
应收款项	七、8、	322,304,972.97	226,557,306.91
应收款项融资	七、9、		
合同资产	七、10、		
买入返售金融资产	七、11、	2,559,028,471.95	3,182,707,513.90
持有待售资产	七、12、		
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	七、13、	21,611,547,904.68	19,581,973,412.91
债权投资	七、14、	965,809,171.77	227,458,280.32
其他债权投资	七、15、	5,885,230,297.54	5,582,645,321.22
其他权益工具投资	七、16、	131,736,375.84	125,020,892.20
长期股权投资	七、17、	6,418,187,125.95	5,724,428,385.38
投资性房地产	七、18、	22,353,768.21	23,226,112.71
固定资产	七、19、	288,033,003.44	309,480,875.44
在建工程	七、20、	1,444,434.51	1,652,433.94
使用权资产	七、21、		
无形资产	七、22、	318,874,409.63	339,337,324.92
商誉	七、23、		
递延所得税资产	七、24、	447,275,156.29	328,857,996.29
其他资产	七、25、	463,241,334.51	470,496,423.98
资产总计		76,734,446,406.39	64,992,113,227.17
<b>负债：</b>			
短期借款	七、29、	618,668,002.45	665,489,550.38

应付短期融资款	七、30、	7,193,593,468.45	4,245,915,102.40
拆入资金	七、31、	400,155,666.66	1,350,686,805.55
交易性金融负债	七、32、		
衍生金融负债	七、6、	30,587,404.65	13,915,777.91
卖出回购金融资产款	七、33、	7,719,754,776.73	6,507,867,981.04
代理买卖证券款	七、34、	18,012,239,742.64	13,525,442,357.68
代理承销证券款	七、35、		
应付职工薪酬	七、36、	2,014,854,443.33	1,795,334,023.46
应交税费	七、37、	113,392,232.13	172,100,766.45
应付款项	七、38、	792,030,888.98	81,468,610.05
合同负债	七、39、	26,926,997.37	
持有待售负债	七、40、		
预计负债	七、41、		
长期借款	七、42、		
应付债券	七、43、	16,759,608,630.14	14,767,543,926.60
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、44、		
递延收益	七、45、		
递延所得税负债	七、24、	192,398,933.79	53,653,517.34
其他负债	七、46、	1,248,453,192.70	464,293,094.04
负债合计		55,122,664,380.02	43,643,711,512.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、47、	3,589,000,000.00	3,589,000,000.00
其他权益工具	七、48、	500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		500,000,000.00	500,000,000.00
资本公积	七、49、	8,266,110,425.27	8,266,130,824.98
减：库存股	七、50、		
其他综合收益	七、51、	149,985,275.51	104,993,982.95
盈余公积	七、52、	913,014,848.16	917,546,705.97
一般风险准备	七、53、	2,708,456,817.33	2,677,250,571.24
未分配利润	七、54、	5,476,418,503.69	5,284,530,610.33
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		21,602,985,869.96	21,339,452,695.47
少数股东权益		8,796,156.41	8,949,018.80
所有者权益（或股东权益） 合计		21,611,782,026.37	21,348,401,714.27
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		76,734,446,406.39	64,992,113,227.17

法定代表人：陆建强主管会计工作负责人：王跃军会计机构负责人：周瀛

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
----	----	------------	-------------

<b>资产：</b>			
货币资金		16,159,760,652.76	11,924,988,955.44
其中：客户资金存款		15,509,808,027.68	11,113,132,806.79
结算备付金		3,537,741,023.32	2,900,824,982.34
其中：客户备付金		3,002,796,646.09	2,442,911,652.75
贵金属			
拆出资金			
融出资金		14,998,648,630.78	11,805,309,885.22
衍生金融资产		60,183,028.75	34,950,113.56
存出保证金		432,419,284.96	129,169,835.83
应收款项		4,510,575.47	4,126,523.06
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产		2,239,727,251.62	2,860,004,731.18
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产		19,791,277,269.17	18,175,686,403.77
债权投资		965,809,171.77	227,458,280.32
其他债权投资		5,885,230,297.54	5,582,645,321.22
其他权益工具投资		131,736,375.84	125,020,892.20
长期股权投资	十九、1、	7,621,459,689.30	6,897,347,621.18
投资性房地产		22,353,768.21	23,226,112.71
固定资产		280,145,870.43	301,103,108.22
在建工程		430,920.84	638,920.27
使用权资产			
无形资产		312,155,581.23	329,389,046.32
商誉			
递延所得税资产		347,675,715.08	241,171,184.44
其他资产		497,319,217.36	491,613,209.11
资产总计		73,288,584,324.43	62,054,675,126.39
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		7,193,593,468.45	4,245,915,102.40
拆入资金		400,155,666.66	1,350,686,805.55
交易性金融负债			
衍生金融负债		30,587,404.65	13,915,777.91
卖出回购金融资产款		7,719,754,776.73	6,507,867,981.04
代理买卖证券款		17,858,589,681.38	13,424,975,529.53
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十九、2、	1,462,703,570.02	1,277,062,020.19
应交税费		44,863,524.57	94,096,807.42
应付款项		771,783,033.62	84,772,968.00
合同负债		13,446,663.58	
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		16,759,608,630.14	14,767,543,926.60
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
递延收益			
递延所得税负债		167,382,197.44	48,183,869.26
其他负债		1,037,734,055.14	362,513,480.47
负债合计		53,460,202,672.38	42,177,534,268.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,589,000,000.00	3,589,000,000.00
其他权益工具		500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		500,000,000.00	500,000,000.00
资本公积		8,454,205,396.95	8,454,225,796.66
减：库存股			
其他综合收益		107,531,759.59	72,927,203.42
盈余公积		922,702,326.64	922,702,326.64
一般风险准备		2,202,815,460.41	2,202,815,460.41
未分配利润		4,052,126,708.46	4,135,470,070.89
所有者权益（或股东权益）合计		19,828,381,652.05	19,877,140,858.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		73,288,584,324.43	62,054,675,126.39

法定代表人：陆建强主管会计工作负责人：王跃军会计机构负责人：周瀛

### 合并利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入		2,883,914,246.44	2,284,256,611.30
利息净收入	七、55、	378,929,206.36	83,204,789.62
其中：利息收入		934,204,644.57	674,798,288.47
利息支出		555,275,438.21	591,593,498.85
手续费及佣金净收入	七、56、	1,437,764,413.66	981,320,884.09
其中：经纪业务手续费净收入		518,832,339.16	451,986,133.44
投资银行业务手续费净收入		250,489,284.25	126,706,168.77
资产管理业务手续费净收入		652,933,556.74	400,375,453.86
投资收益（损失以“-”号填列）	七、57、	627,669,981.90	622,306,702.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		294,725,340.38	352,622,607.90
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）	七、58、		
其他收益	七、59、	11,372,718.41	6,098,321.44
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、60、	426,446,405.36	586,410,143.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-35,034.61	-165,091.46
其他业务收入	七、61、	1,766,555.36	5,080,861.44

资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、62、		
二、营业总支出		1,897,593,697.83	1,466,737,264.15
税金及附加	七、63、	13,856,113.54	8,979,202.13
业务及管理费	七、64、	1,866,203,281.83	1,464,480,724.95
信用减值损失	七、65、	16,649,409.24	-7,625,807.24
其他资产减值损失	七、66、		
其他业务成本	七、67、	884,893.22	903,144.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		986,320,548.61	817,519,347.15
加：营业外收入	七、68、	908,736.17	111,419.06
减：营业外支出	七、69、	18,010,278.73	6,828,450.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		969,219,006.05	810,802,315.22
减：所得税费用	七、70、	149,036,578.99	74,458,110.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		820,182,427.06	736,344,204.37
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		820,182,427.06	736,344,204.37
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）		820,335,289.45	732,334,174.34
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-152,862.39	4,010,030.03
六、其他综合收益的税后净额	七、71、	44,991,292.56	16,173,155.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		44,991,292.56	16,173,155.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		5,036,612.73	7,603,271.43
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		5,036,612.73	7,603,271.43
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		39,954,679.83	8,569,884.24
1.权益法下可转损益的其他综合收益		5,667,990.01	2,791,146.80
2.其他债权投资公允价值变动		13,518,518.70	4,955,645.52
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用损失准备		10,381,434.73	730,723.86
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		10,386,736.39	92,368.06
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		865,173,719.62	752,517,360.04

归属于母公司所有者的综合收益总额		865,326,582.01	748,507,330.01
归属于少数股东的综合收益总额		-152,862.39	4,010,030.03
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.22	0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		0.22	0.20

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陆建强主管会计工作负责人：王跃军会计机构负责人：周瀛

母公司利润表  
2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,931,827,955.09	1,798,915,299.12
利息净收入	十九、3、	319,235,079.99	52,173,367.40
其中：利息收入		862,937,617.82	624,121,331.26
利息支出		543,702,537.83	571,947,963.86
手续费及佣金净收入	十九、4、	789,908,148.83	599,999,178.13
其中：经纪业务手续费净收入		535,675,775.60	473,226,233.96
投资银行业务手续费净收入		247,380,531.81	125,264,323.76
资产管理业务手续费净收入			
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5、	394,710,353.16	416,870,445.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		156,464,477.82	236,083,772.76
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		6,396,704.64	2,647,321.44
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十九、6、	419,544,671.46	722,015,174.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）		765,858.24	89,238.79
其他业务收入		1,267,138.77	5,120,573.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业总支出		1,312,680,061.05	1,067,896,311.31
税金及附加		9,687,941.02	6,887,013.68
业务及管理费	十九、7、	1,287,914,668.93	1,072,105,427.23
信用减值损失		14,192,557.88	-11,999,273.91
其他资产减值损失			
其他业务成本		884,893.22	903,144.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		619,147,894.04	731,018,987.81
加：营业外收入		101,625.29	109,369.20
减：营业外支出		14,010,240.74	6,828,437.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		605,239,278.59	724,299,920.00
减：所得税费用		91,341,491.02	82,436,608.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		513,897,787.57	641,863,311.06
（一）持续经营净利润（净亏损以		513,897,787.57	641,863,311.06

“—”号填列)			
(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		34,604,556.17	16,080,787.61
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		5,036,612.73	7,603,271.43
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		5,036,612.73	7,603,271.43
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		29,567,943.44	8,477,516.18
1.权益法下可转损益的其他综合收益		5,667,990.01	2,791,146.80
2.其他债权投资公允价值变动		13,518,518.70	4,955,645.52
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用损失准备		10,381,434.73	730,723.86
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
七、综合收益总额		548,502,343.74	657,944,098.67

法定代表人：陆建强主管会计工作负责人：王跃军会计机构负责人：周瀛

### 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			52,628,354.82
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,886,845,362.10	2,168,910,015.22
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		1,841,606,070.35	4,420,929,333.02
代理买卖证券收到的现金净额		5,207,681,592.30	4,679,288,901.70
收到其他与经营活动有关的现金	七、72、(1)	553,641,129.49	87,854,538.28
经营活动现金流入小计		10,489,774,154.24	11,409,611,143.04
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,259,898,960.83	
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额			
融出资金净增加额		3,229,347,047.16	1,073,222,887.77
支付利息、手续费及佣金的现金		414,509,520.65	297,885,533.02
支付给职工及为职工支付的现金		971,348,169.00	722,230,214.80

支付的各项税费		332,067,850.20	145,077,196.25
支付其他与经营活动有关的现金	七、72、(2)	2,877,124,409.28	2,604,113,919.77
经营活动现金流出小计		9,084,295,957.12	4,842,529,751.61
经营活动产生的现金流量净额		1,405,478,197.12	6,567,081,391.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,375,243.19	5,690,937.07
取得投资收益收到的现金		121,837,569.29	52,721,739.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		549,785.57	759,673.98
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	七、72、(3)		
投资活动现金流入小计		126,762,598.05	59,172,350.05
投资支付的现金		471,409,653.43	21,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,046,403.47	44,120,430.60
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	七、72、(4)		
投资活动现金流出小计		519,456,056.90	65,620,430.60
投资活动产生的现金流量净额		-392,693,458.85	-6,448,080.55
<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		618,371,800.00	669,451,700.00
发行债券收到的现金		25,602,340,000.00	9,837,380,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、72、(5)		
筹资活动现金流入小计		26,220,711,800.00	10,506,831,700.00
偿还债务支付的现金		21,100,312,800.00	12,081,976,150.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		686,273,407.09	696,463,359.26
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	七、72、(6)		
筹资活动现金流出小计		21,786,586,207.09	12,778,439,509.26
筹资活动产生的现金流量净额		4,434,125,592.91	-2,271,607,809.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		24,764,104.17	2,800,394.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,471,674,435.35	4,291,825,896.33
加：期初现金及现金等价物余额		14,969,235,935.48	11,579,567,328.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		20,440,910,370.83	15,871,393,224.45

法定代表人：陆建强主管会计工作负责人：王跃军会计机构负责人：周瀛

## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			53,897,231.04
收取利息、手续费及佣金的现金		2,146,667,654.26	1,610,087,289.26
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		1,841,774,708.91	4,780,328,688.80
代理买卖证券收到的现金净额		5,197,563,785.91	4,841,082,217.03
收到其他与经营活动有关的现金		206,278,020.46	57,982,873.30
经营活动现金流入小计		9,392,284,169.54	11,343,378,299.43
为交易目的而持有的金融资产净增加额		945,233,404.47	
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额			
融出资金净增加额		3,224,361,798.58	1,084,111,695.10
支付利息、手续费及佣金的现金		411,704,537.63	285,551,093.46
支付给职工及为职工支付的现金		697,077,529.14	513,260,654.33
支付的各项税费		228,552,691.99	104,257,400.85
支付其他与经营活动有关的现金		2,776,471,915.74	2,268,452,028.47
经营活动现金流出小计		8,283,401,877.55	4,255,632,872.21
经营活动产生的现金流量净额		1,108,882,291.99	7,087,745,427.22
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		52,721,739.00	52,721,739.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		542,076.03	757,640.98
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		53,263,815.03	53,479,379.98
投资支付的现金		562,000,000.00	250,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,787,274.17	41,699,641.89
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		601,787,274.17	291,699,641.89
投资活动产生的现金流量净额		-548,523,459.14	-238,220,261.91
<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		25,602,340,000.00	9,837,380,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,602,340,000.00	9,837,380,000.00
偿还债务支付的现金		20,422,570,000.00	11,396,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		674,209,244.55	683,154,838.95

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		21,096,779,244.55	12,079,404,838.95
筹资活动产生的现金流量净额		4,505,560,755.45	-2,242,024,838.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,065,919,588.30	4,607,500,326.36
加：期初现金及现金等价物余额		14,378,644,837.78	10,714,737,063.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,444,564,426.08	15,322,237,390.05

法定代表人：陆建强主管会计工作负责人：王跃军会计机构负责人：周瀛

合并所有者权益变动表  
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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	3,589,000,000.00		500,000,000.00		8,266,130,824.98		104,993,982.95	917,546,705.97	2,677,250,571.24	5,284,530,610.33	8,949,018.80	21,348,401,714.27
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,589,000,000.00		500,000,000.00		8,266,130,824.98		104,993,982.95	917,546,705.97	2,677,250,571.24	5,284,530,610.33	8,949,018.80	21,348,401,714.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-20,399.71		44,991,292.56	-4,531,857.81	31,206,246.09	191,887,893.36	-152,862.39	263,380,312.10
(一)综合收益总额							44,991,292.56			820,335,289.45	-152,862.39	865,173,719.62
(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									31,206,246.09	-628,447,396.09		-597,241,150.00
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备									31,206,246.09	-31,206,246.09		
3.对所有者(或股东)的分配										-574,240,000.00		-574,240,000.00

4. 其他										-23,001,150.00		-23,001,150.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 其他					-20,399.71			-4,531,857.81				-4,552,257.52
四、本期期末余额	3,589,000,000.00		500,000,000.00		8,266,110,425.27		149,985,275.51	913,014,848.16	2,708,456,817.33	5,476,418,503.69	8,796,156.41	21,611,782,026.37

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	3,589,000,000.00		500,000,000.00		8,266,130,824.98		-535,769,004.12	776,640,490.41	2,165,197,712.14	4,904,147,761.14	10,832,281.73	19,676,180,066.28
加：会计政策变更							593,283,495.65			-560,333,828.81		32,949,666.84
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,589,000,000.00		500,000,000.00		8,266,130,824.98		57,514,491.53	776,640,490.41	2,165,197,712.14	4,343,813,932.33	10,832,281.73	19,709,129,733.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-1,650,152.15		16,173,155.67		172,283,400.14	285,819,624.20	4,010,030.03	476,636,057.89
(一) 综合收益总额							16,173,155.67			732,334,174.34	4,010,030.03	752,517,360.04
(二) 所有者投入和					-1,650,152.15							-1,650,152.15

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				-1,650,152.15							-1,650,152.15
(三)利润分配							172,283,400.14	-446,514,550.14			-274,231,150.00
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备							172,283,400.14	-172,283,400.14			
3.对所有者(或股东)的分配								-251,230,000.00			-251,230,000.00
4.其他								-23,001,150.00			-23,001,150.00
(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	3,589,000,000.00		500,000,000.00	8,264,480,672.83		73,687,647.20	776,640,490.41	2,337,481,112.28	4,629,633,556.53	14,842,311.76	20,185,765,791.01

法定代表人：陆建强主管会计工作负责人：王跃军会计机构负责人：周瀛

母公司所有者权益变动表  
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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	3,589,000,000.00		500,000,000.00		8,454,225,796.66		72,927,203.42	922,702,326.64	2,202,815,460.41	4,135,470,070.89	19,877,140,858.02
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,589,000,000.00		500,000,000.00		8,454,225,796.66		72,927,203.42	922,702,326.64	2,202,815,460.41	4,135,470,070.89	19,877,140,858.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-20,399.71		34,604,556.17			-83,343,362.43	-48,759,205.97
(一)综合收益总额							34,604,556.17			513,897,787.57	548,502,343.74
(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										-597,241,150.00	-597,241,150.00
1.提取盈余公积											

2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-574,240,000.00	-574,240,000.00	
4. 其他									-23,001,150.00	-23,001,150.00	
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）其他					-20,399.71					-20,399.71	
四、本期期末余额	3,589,000,000.00		500,000,000.00		8,454,205,396.95		107,531,759.59	922,702,326.64	2,202,815,460.41	4,052,126,708.46	19,828,381,652.05

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	3,589,000,000.00		500,000,000.00		8,454,225,796.66		-242,828,018.79	776,640,490.41	1,923,970,136.70	3,757,630,262.02	18,758,638,667.00
加：会计政策变更							276,698,597.01			-250,856,755.98	25,841,841.03
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	3,589,000,000.00		500,000,000.00		8,454,225,796.66		33,870,578.22	776,640,490.41	1,923,970,136.70	3,506,773,506.04	18,784,480,508.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							16,080,787.61			367,632,161.06	383,712,948.67
（一）综合收益总额							16,080,787.61			641,863,311.06	657,944,098.67
（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										-274,231,150.00	-274,231,150.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-251,230,000.00	-251,230,000.00
4. 其他										-23,001,150.00	-23,001,150.00
（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	3,589,000,000.00		500,000,000.00		8,454,225,796.66		49,951,365.83	776,640,490.41	1,923,970,136.70	3,874,405,667.10	19,168,193,456.70

法定代表人：陆建强主管会计工作负责人：王跃军会计机构负责人：周瀛

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

财通证券股份有限公司系经中国证监会批准，由财通证券有限责任公司改制设立，于 2013 年 10 月 15 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。本公司现持有统一社会信用代码为 913300007519241679 的营业执照，注册资本 358,900 万元，折成 358,900 万股，每股面值 1 元，其中，有限售条件的流通股份 A 股 1,182,307,354 股；无限售条件的流通股份 A 股 2,406,692,646 股。公司股票已于 2017 年 10 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属证券行业，主要经营活动：证券经纪；证券投资咨询；证券自营；证券承销与保荐；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。

截至 2020 年 6 月 30 日止，公司拥有 15 家控股子公司（含全资子公司）、22 家分公司及 119 家证券营业部；拥有员工 2,670 人（母公司口径），其中高级管理人员 11 名。

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 27 日第三届董事会第四次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司纳入本期合并财务报表范围的子公司和结构化主体情况详见“本报告第十节财务报告十、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 个月内的持续经营假设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

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体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。本财务报表信息的会计期间为 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 6 月 30 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 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。

### 5. 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) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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份额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) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，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，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

#### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。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采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (2) 外币财务报表折算

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

### 10. 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

金融资产在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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：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) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

#### (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

① 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。

② 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。

③ 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。

④ 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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。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。此类金融负债产生的其他利得或损失（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，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。

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

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。

③ 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 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：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 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。

#### ④ 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

##### ① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B 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。

② 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：

1) 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；

2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

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、合同资产、租赁应收款、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处理并确认损失准备。

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

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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款及合同资产，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。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

① 合同付款是否发生逾期。如果发生逾期公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

② 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦ 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧ 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑨ 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

⑩ 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑪ 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑫ 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑬ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

⑭ 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑮ 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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权投资，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。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
融出资金	维持担保比例和逾期天数	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
买入返售金融资产——约定购回及股票质押回购业务	约定购回及股票质押回购合约规定的最低及预警履约保障比例和逾期天数	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
债权投资、其他债权投资	外部评级、逾期天数及违约概率	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款	合并范围内关联方组合及账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

① 风险阶段划分标准

A公司对融出资金根据以下维持担保比例和逾期天数进行风险阶段划分：

风险阶段划分	风险等级	划分标准
阶段一	正常	维持担保比例 $\geq$ 预警维持担保比例，且逾期天数=0
阶段二	预警	最低维持担保比例 $\leq$ 维持担保比例 $<$ 预警维持担保比例，或逾期天数 $\leq$ 30天
阶段三	违约	维持担保比例 $<$ 最低维持担保比例，或逾期天数 $>$ 30天

B 公司对买入返售金融资产的约定购回及股票质押回购业务按合约规定的最低及预警履约保障比例和逾期天数进行风险阶段划分：

风险阶段划分	风险等级	划分标准
--------	------	------

阶段一	正常	履约保障比例 $\geq$ 预警履约保障比例,且逾期天数=0
阶段二	预警	最低履约保障比例 $\leq$ 履约保障比例 $<$ 预警履约保障比例,或逾期天数 $\leq$ 90天
阶段三	违约	履约保障比例 $<$ 最低履约保障比例,或逾期天数 $>$ 90天

C 公司对债权投资、其他债权投资根据债券外部评级、逾期天数、违约概率进行风险阶段划分:

风险阶段划分	划分标准
阶段一	债券未逾期,且外部评级等于或优于 AA
阶段二	债券逾期天数不超过 30 天,或外部评级低于 AA 且高于等于 BB,或中债隐含评级低于等于 A+且高于 B
阶段三	债券逾期天数超过 30 天,或债券外部评级低于境内评级 BB (即国际评级 CCC-) (不含),或违约概率为 100%

D. 其他应收款——账龄组合的划分

风险阶段划分	划分标准
阶段一	账龄1年以内(含1年)
阶段二	账龄1-2年
阶段三	账龄2年以上

② 对融出资金和约定购回及股票质押回购业务计量预期信用损失的方法

A 逐笔划分融资业务、约定购回及股票质押业务的风险阶段;

B 根据近期融资业务、约定购回及股票质押业务阶段转移概率的历史数据(至少 12 个月),计算违约率转移矩阵,并以此进一步计算累积违约率转移矩阵;

C 对于融出资金业务测算不同维持担保比例下的预期违约损失率;对于约定购回及股票质押回购业务测算不同履约保障比例下的预期违约损失率;

D 公司将融出资金和约定购回及股票质押回购业务的违约风险暴露与相应阶段的累积转移概率、预期违约损失率相乘,并根据宏观经济情况对第一阶段、第二阶段的损失金额加计 20% 的前瞻性调整,以此测算预期信用损失,并计提减值准备。其中,违约风险暴露为融资余额。对于第三阶段,公司综合评估每笔业务预期可收回现金流量,考虑的因素包括但不限于定性指标如融资人信用状况及还款能力、其他担保资产价值情况、第三方提供连带担保等其他增信措施等,和定量指标如担保物的处置变现价值、其他增信资产的估值等,对项目进行减值测算,并计提相应的减值准备。

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收款项——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## ② 应收款项——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收款项 预期信用损失率(%)
1 年以内	5
1-2 年	20
2-3 年	30
3-4 年	40
4 年以上	100

4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 贵金属

适用 不适用

## 12. 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

详见第 10 项金融工具

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第 10 项金融工具

## 15. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售的资产：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就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。

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。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### 1) 初始计量和后续计量

初始计量和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，同时计提持有待售资产减值准备。

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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；② 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 16. 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

详见第 10 项金融工具

## 17. 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

详见第 10 项金融工具

## 18. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断

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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

## 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## 2) 合并财务报表

## ① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 19. 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

公司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。

## 20. 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

√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	30-45	3	3.23-2.16
运输工具	年限平均法	4-6	3	24.25-16.17
电子设备	年限平均法	2-5	0-3	50.00-19.40
机器设备	年限平均法	5-11	3	19.40-8.82

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 21. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

## 22. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：① 资产支出已经发生；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建

或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### 23. 使用权资产

适用 不适用

### 24. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40
软件使用权	3
交易席位费	10

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 25. 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、在建工程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。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 26. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 27. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

## 28. 合同负债

### (1)、合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

## 29. 职工薪酬

### (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。本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金。

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：

① 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；

② 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；

③ 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。

## 30. 预计负债

适用 不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 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。

## 31. 租赁负债

适用 不适用

## 32. 股份支付

适用 不适用

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

根据金融工具相关准则《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的永续债等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

#### 34. 回购本公司股份

适用 不适用

#### 35. 收入

(1)、收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 手续费及佣金收入

与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的手续费及佣金收入。

##### 1) 经纪业务收入

代理买卖证券手续费收入在交易日确认收入。

##### 2) 投资银行业务收入

证券承销业务收入，按承销方式分别确认收入：①采用全额包销方式的，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价确认收入；②采用余额包销、代销方式的，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认。

保荐业务和财务顾问业务按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

##### 3) 资产管理和基金管理业务收入

受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入，在资产管理合同或基金到期或者定期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益，确认为收入。

##### 4) 投资咨询业务收入

投资咨询业务收入按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

## (2) 利息收入

对于所有以摊余成本计量的金融工具及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中计息的金融工具，利息收入以实际利率计量。实际利率是指按金融工具的预计存续期间将其预计未来现金流入或流出折现至该金融资产账面余额或金融负债摊余成本的利率。实际利率的计算需要考虑金融工具的合同条款(例如提前还款权)并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括预期信用损失。

公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入并列报为“利息收入”，但下列情况除外：1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本(即，账面余额扣除预期信用损失准备之后的净额)和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 36. 合同成本

适用 不适用

## 37. 利润分配

适用 不适用

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的利润，不确认为资产负债表日的负债，在资产负债表日后事项附注中单独披露。

## 38. 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

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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。

## 39. 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的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(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。

## 40. 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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

**(3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**41. 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。公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

融资业务，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理。公司融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

融券业务，融出的证券按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》有关规定，不终止确认该证券，并确认相应利息收入。

公司对融资融券业务采用个别计提结合组合计提的方法计量减值准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的融资融券业务，单独进行减值测试并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提减值准备；对未有确凿证据表明可收回性存在明显差异的融资融券业务及虽然进行单独减值测试但并未发现减值的融资融券业务，按照一定比例组合计提减值准备。

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

**42. 资产证券化业务**

适用 不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**(1) 客户交易结算资金**

本公司收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在清算备付金中核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定缴纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

**(2) 证券承销业务核算方法**

公司证券承销的方式包括余额包销和代销，于承销业务提供的相关服务完成时确认收入。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产等。

**(3) 代兑付债券业务核算方法**

公司接受委托对委托方发行的债券到期进行兑付时，在代兑付债券业务提供的相关服务完成时确认收入。

**(4) 买入返售与卖出回购款项的核算方法**

买入返售交易是指按照合同或协议以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券、股票及票据等），合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”项目列示。

公司对买入返售交易中的约定购回业务及股票质押回购业务采用个别计提结合组合计提的方法计量减值准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的约定购回业务及股票质押回购业务，单独进行减值测试并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提减值准备；对未有确凿证据表明可收回性存在明显差异的约定购回业务及股票质押回购业务及虽然进行单独减值测试但并未发现减值的约定购回业务及股票质押回购业务，按照一定的比例组合计提减值准备。

卖出回购交易是指按照合同或协议以一定的价格将相关的资产（包括债券、票据等）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。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”项目列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

#### (5) 客户资产管理业务核算方法

公司客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务及公募基金业务。

公司对所管理的不同资产管理计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务报告。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。

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，在财务报表附注中列示，详见本财务报表附注其他重要事项之受托客户资产管理业务。

#### (6) 转融通业务核算方法

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

#### (7) 协议安排业务核算方法

公司通过协议安排将自身所持有证券价格波动的风险和报酬转移给他方的，根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的相关规定判断是否应终止确认相关证券；反之，公司虽然名义上未持有证券，但通过协议安排在实质上承担了该证券价格波动的风险和报酬的，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定判断是否应确认一项金融资产或负债。

#### (8) 发起设立或发行产品业务核算方法

公司发起设立资产管理分级产品，并以自有资金认购次级部分，依据管理层持有意图，通过相关金融资产科目核算自有资金认购部分，并根据承担风险的程度，确认相应的预计负债。

向客户发行的各类产品（非资产管理产品），通过产品销售合同等文件或交易模式等方法，承诺或保证本金安全的，判断该项业务的实质，如属于融资业务的，纳入资产负债表核算。

#### (9) 一般风险准备金和交易风险准备金

本公司按当年实现净利润的一定比例分别计提一般风险准备金和交易风险准备金，按公募基金管理费收入的一定比例计提一般风险准备金。

#### (10) 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。

## 44. 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)
执行财政部修订的新收入准则	经过第三届董事会第三次会议审议通过	具体影响项目及金额见下文

其他说明：公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订的新收入准则。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新收入准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

(3)、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产:</b>			
货币资金	13,229,273,041.35	13,229,273,041.35	
其中:客户资金存款	11,215,922,516.41	11,215,922,516.41	
结算备付金	2,902,124,746.76	2,902,124,746.76	
其中:客户备付金	2,442,911,652.75	2,442,911,652.75	
贵金属			
拆出资金			
融出资金	12,394,919,889.49	12,394,919,889.49	
衍生金融资产	36,300,113.56	36,300,113.56	
存出保证金	305,653,155.89	305,653,155.89	
应收款项	226,557,306.91	226,557,306.91	
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	3,182,707,513.90	3,182,707,513.90	
持有待售资产			
<b>金融投资:</b>			
交易性金融资产	19,581,973,412.91	19,581,973,412.91	
债权投资	227,458,280.32	227,458,280.32	
其他债权投资	5,582,645,321.22	5,582,645,321.22	
其他权益工具投资	125,020,892.20	125,020,892.20	
长期股权投资	5,724,428,385.38	5,724,428,385.38	
投资性房地产	23,226,112.71	23,226,112.71	
固定资产	309,480,875.44	309,480,875.44	
在建工程	1,652,433.94	1,652,433.94	
使用权资产			
无形资产	339,337,324.92	339,337,324.92	
商誉			
递延所得税资产	328,857,996.29	328,857,996.29	
其他资产	470,496,423.98	470,496,423.98	
资产总计	64,992,113,227.17	64,992,113,227.17	
<b>负债:</b>			
短期借款	665,489,550.38	665,489,550.38	
应付短期融资款	4,245,915,102.40	4,245,915,102.40	
拆入资金	1,350,686,805.55	1,350,686,805.55	
交易性金融负债			
衍生金融负债	13,915,777.91	13,915,777.91	
卖出回购金融资产款	6,507,867,981.04	6,507,867,981.04	
代理买卖证券款	13,525,442,357.68	13,525,442,357.68	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,795,334,023.46	1,795,334,023.46	
应交税费	172,100,766.45	172,100,766.45	

应付款项	81,468,610.05	81,468,610.05	
合同负债		22,980,677.83	22,980,677.83
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	14,767,543,926.60	14,767,543,926.60	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
递延收益			
递延所得税负债	53,653,517.34	53,653,517.34	
其他负债	464,293,094.04	441,312,416.21	-22,980,677.83
负债合计	43,643,711,512.90	43,643,711,512.90	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,589,000,000.00	3,589,000,000.00	
其他权益工具	500,000,000.00	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	500,000,000.00	500,000,000.00	
资本公积	8,266,130,824.98	8,266,130,824.98	
减：库存股			
其他综合收益	104,993,982.95	104,993,982.95	
盈余公积	917,546,705.97	917,546,705.97	
一般风险准备	2,677,250,571.24	2,677,250,571.24	
未分配利润	5,284,530,610.33	5,284,530,610.33	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	21,339,452,695.47	21,339,452,695.47	
少数股东权益	8,949,018.80	8,949,018.80	
所有者权益（或股东权益）合计	21,348,401,714.27	21,348,401,714.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	64,992,113,227.17	64,992,113,227.17	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，2020 年半年度报告已按照新收入准则的要求对 2020 年年初数进行衔接调整。本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）确认为合同资产，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，期初增加合同负债账面价值 22,980,677.83 元，减少其他负债账面价值 22,980,677.83 元。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产：</b>			
货币资金	11,924,988,955.44	11,924,988,955.44	
其中：客户资金存款	11,113,132,806.79	11,113,132,806.79	

结算备付金	2,900,824,982.34	2,900,824,982.34	
其中：客户备付金	2,442,911,652.75	2,442,911,652.75	
贵金属			
拆出资金			
融出资金	11,805,309,885.22	11,805,309,885.22	
衍生金融资产	34,950,113.56	34,950,113.56	
存出保证金	129,169,835.83	129,169,835.83	
应收款项	4,126,523.06	4,126,523.06	
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	2,860,004,731.18	2,860,004,731.18	
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	18,175,686,403.77	18,175,686,403.77	
债权投资	227,458,280.32	227,458,280.32	
其他债权投资	5,582,645,321.22	5,582,645,321.22	
其他权益工具投资	125,020,892.20	125,020,892.20	
长期股权投资	6,897,347,621.18	6,897,347,621.18	
投资性房地产	23,226,112.71	23,226,112.71	
固定资产	301,103,108.22	301,103,108.22	
在建工程	638,920.27	638,920.27	
使用权资产			
无形资产	329,389,046.32	329,389,046.32	
商誉			
递延所得税资产	241,171,184.44	241,171,184.44	
其他资产	491,613,209.11	491,613,209.11	
资产总计	62,054,675,126.39	62,054,675,126.39	
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款	4,245,915,102.40	4,245,915,102.40	
拆入资金	1,350,686,805.55	1,350,686,805.55	
交易性金融负债			
衍生金融负债	13,915,777.91	13,915,777.91	
卖出回购金融资产款	6,507,867,981.04	6,507,867,981.04	
代理买卖证券款	13,424,975,529.53	13,424,975,529.53	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,277,062,020.19	1,277,062,020.19	
应交税费	94,096,807.42	94,096,807.42	
应付款项	84,772,968.00	84,772,968.00	
合同负债		14,114,662.87	14,114,662.87
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	14,767,543,926.60	14,767,543,926.60	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
递延收益			

递延所得税负债	48,183,869.26	48,183,869.26	
其他负债	362,513,480.47	348,398,817.60	-14,114,662.87
负债合计	42,177,534,268.37	42,177,534,268.37	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,589,000,000.00	3,589,000,000.00	
其他权益工具	500,000,000.00	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	500,000,000.00	500,000,000.00	
资本公积	8,454,225,796.66	8,454,225,796.66	
减：库存股			
其他综合收益	72,927,203.42	72,927,203.42	
盈余公积	922,702,326.64	922,702,326.64	
一般风险准备	2,202,815,460.41	2,202,815,460.41	
未分配利润	4,135,470,070.89	4,135,470,070.89	
所有者权益（或股东权益）合计	19,877,140,858.02	19,877,140,858.02	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	62,054,675,126.39	62,054,675,126.39	

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，2020 年半年度报告已按照新收入准则的要求对 2020 年年初数进行衔接调整。本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）确认为合同资产，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，期初增加合同负债账面价值 14,114,662.87 元，减少其他负债账面价值 14,114,662.87 元。

(4)、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新收入准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

45. 其他

适用  不适用

## 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	16.50%、25%

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 (%)
财通香港	16.50
财通国际证券	16.50
财通国际资管	16.50
财通国际投资	16.50
财通国际资本	16.50
财通国际融资有限公司	16.50
Caitong Diversified Income Ltd	16.50
合伙企业及纳入合并范围的结构化主体	0
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

适用  不适用

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	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
银行存款：	/	/	17,518,800,861.62	/	/	13,229,273,041.35
其中：自有资金	/	/	1,874,357,892.73	/	/	2,013,350,524.94
人民币	/	/	1,761,321,820.92	/	/	1,890,164,012.16
美元	10,735,296.36	7.0795	76,000,530.58	10,824,744.97	6.9762	75,515,585.86
港元	40,546,903.03	0.9134	37,035,541.23	53,216,038.09	0.8958	47,670,926.92
客户资	/	/	15,644,442,968.89	/	/	11,215,922,516.41

金						
人民币	/	/	15,461,951,060.92	/	/	11,065,332,348.23
美元	8,984,115.45	7.0795	63,603,045.33	8,855,914.46	6.9762	61,780,630.46
港元	130,160,786.78	0.9134	118,888,862.64	99,139,917.08	0.8958	88,809,537.72
合计	/	/	17,518,800,861.62	/	/	13,229,273,041.35

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	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	/	/	114,486.43	/	/	127,076.63
人民币	/	/	114,486.43	/	/	127,076.63
客户信用资金	/	/	1,470,831,322.14	/	/	1,032,827,727.30
人民币	/	/	1,470,831,322.14	/	/	1,032,827,727.30
合计	/	/	1,470,945,808.57	/	/	1,032,954,803.93

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

期末，本公司以存放在永隆银行上海分行的人民币存款 214,000,000.00 元作为保证金，为子公司财通香港向永隆银行申请贷款提供担保。

子公司财通证券资管期末银行存款 340,018,347.76 元为风险准备金，使用受限。

子公司财通资本期末银行存款 503,081.22 元为风险准备金，使用受限。

货币资金的说明：

□适用 √不适用

## 2、结算备付金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	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：	/	/	478,281,291.10	/	/	395,928,842.00
人民币	/	/	470,136,049.44	/	/	388,629,827.98
美元	929,479.08	7.0795	6,580,247.15	801,553.25	6.9762	5,591,795.78
港元	1,713,372.58	0.9134	1,564,994.51	1,905,802.90	0.8958	1,707,218.24
公司信用备付金：	/	/	64,490,251.00	/	/	63,284,252.01
人民币	/	/	64,490,251.00	/	/	63,284,252.01
客户普通备付金：	/	/	2,335,392,993.03	/	/	2,083,632,596.50

人民币	/	/	2,305,494,325.38	/	/	2,052,169,406.68
美元	3,821,060.35	7.0795	27,051,196.75	4,072,828.24	6.9762	28,412,864.37
港元	3,117,441.32	0.9134	2,847,470.90	3,405,141.16	0.8958	3,050,325.45
客户信用备付金：	/	/	539,142,585.99	/	/	223,204,613.69
人民币	/	/	539,142,585.99	/	/	223,204,613.69
客户股票期权备付金：	/	/	128,261,067.07	/	/	136,074,442.56
人民币	/	/	128,261,067.07	/	/	136,074,442.56
合计	/	/	3,545,568,188.19	/	/	2,902,124,746.76

结算备付金的说明：

期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 3、贵金属

适用 不适用

### 4、拆出资金

适用 不适用

### 5、融出资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	15,065,304,066.94	11,822,898,416.31
其中：个人	12,239,994,006.41	10,469,707,287.98
机构	2,825,310,060.53	1,353,191,128.33
减：减值准备	66,655,436.16	17,588,531.09
账面价值小计	14,998,648,630.78	11,805,309,885.22
境外	623,210,802.03	618,225,553.45
其中：个人	299,502,095.04	293,971,634.44
机构	323,708,706.99	324,253,919.01
减：减值准备	29,177,765.82	28,615,549.18
账面价值小计	594,033,036.21	589,610,004.27
账面价值合计	15,592,681,666.99	12,394,919,889.49

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	期末公允价值	期初公允价值
资金	2,051,346,421.93	1,270,283,116.00
债券	155,006,170.73	143,974,602.68
股票	47,450,346,410.37	37,551,560,417.52

基金	482,171,419.82	223,353,102.66
合计	50,138,870,422.85	39,189,171,238.86

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用  不适用

详见本节七、28 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

融出资金的说明：

适用  不适用

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	1,983,248,700.87	12.64	20,059,119.51	1.01	8,479,433,888.77	68.16	24,233,756.39	0.29
3-6 个月	13,689,526,141.73	87.26	60,034,056.10	0.44	3,945,304,915.77	31.71	6,484,106.18	0.16
6 个月以上	15,740,026.37	0.10	15,740,026.37	100.00	16,385,165.22	0.13	15,486,217.70	94.51
合 计	15,688,514,868.97	100.00	95,833,201.98	0.61	12,441,123,969.76	100.00	46,204,080.27	0.37

## 6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具(按类别列示)				3,490,651,918.97	5,247,470.76					1,936,890,200.00	5,208.22	
国债期货				388,333,671.67						486,890,200.00		
利率互换				2,800,000,000.00						1,350,000,000.00		
收益互换				302,318,247.30	5,247,470.76					100,000,000.00	5,208.22	
权益衍生工具(按类别列示)				2,576,261,914.36	55,798,325.11	30,100,171.77				2,069,992,700.47	36,294,905.34	13,915,777.91
股指期货				1,312,728,083.42						310,304,275.68		
场外期权				210,000,000.00	1,393,113.51	109,115.61				1,357,168,172.11	14,294,132.55	13,915,777.91

收益互换				1,053,533,830.94	54,405,211.60	29,991,056.16				402,520,252.68	22,000,772.79	
其他衍生工具(按类别列示)				197,600,000.00	487,232.88	487,232.88						
场外期权				197,600,000.00	487,232.88	487,232.88						
合计				6,264,513,833.33	61,533,028.75	30,587,404.65				4,006,882,900.47	36,300,113.56	13,915,777.91

## 已抵销的衍生金融工具：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	抵销前总额	抵销金额	抵销后净额
期货合约	-70,450,758.25	-70,450,758.25	
利率互换合约	-2,412,268.61	-2,412,268.61	
合计	-72,863,026.86	-72,863,026.86	

## 衍生金融工具的说明：

期末，本公司持有的标准期货合约名义本金为 1,701,061,755.09 元，利率互换合约名义本金为 2,800,000,000.00 元。期货交易每日无负债结算确认衍生金融工具-70,450,758.25 元与应付款项-70,450,758.25 元，按抵销后的金额列示为 0.00 元。利率互换合约每日无负债结算确认衍生金融工具-2,412,268.61 元与应付款项-2,412,268.61 元，按抵销后的金额列示为 0.00 元。

期初，本公司持有的标准期货合约名义本金为 797,194,475.68 元，利率互换合约名义本金为 1,350,000,000.00 元。期货交易每日无负债结算确认衍生金融工具-32,787,004.32 元与应付款项-32,787,004.32 元，按抵销后的金额列示为 0.00 元。利率互换合约每日无负债结算确认衍生金融工具 303,328.60 元与应付款项 303,328.60 元，按抵销后的金额列示为 0.00 元。

## 7、存出保证金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	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	/	/	391,636,779.26	/	/	274,866,717.87
其中：人民币	/	/	389,268,614.26	/	/	272,535,243.87
美元	270,000.00	7.0795	1,911,465.00	270,000.00	6.9762	1,883,574.00
港元	500,000.00	0.9134	456,700.00	500,000.00	0.8958	447,900.00
信用保证金	/	/	39,917,394.05	/	/	20,964,027.85
其中：人民币	/	/	39,917,394.05	/	/	20,964,027.85
履约保证金	/	/	149,242,060.24	/	/	9,822,410.17
其中：人民币	/	/	149,242,060.24	/	/	9,822,410.17
合计	/	/	580,796,233.55	/	/	305,653,155.89

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

存出保证金的说明：

无

## 8、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	期末余额	期初余额
应收清算款	49,659,152.88	3,289,368.21
应收资产管理费	282,247,625.92	231,471,782.72
应收手续费及佣金	4,747,974.18	4,343,708.48
应收票据		
合计	336,654,752.98	239,104,859.41
减：坏账准备(按简化模型计提)	14,349,780.01	12,547,552.50
减：坏账准备(按一般模型计提)		
应收款项账面价值	322,304,972.97	226,557,306.91

## (2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	286,995,600.10	100.00	231,027,065.15	97.97
1-2 年			4,403,285.78	1.87
2-3 年			385,140.27	0.16
3 年以上				
合计	286,995,600.10	100.00	235,815,491.20	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	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面 余额合 计比例 (%)	金额	坏账准 备计 提比例 (%)	金额	占账面 余额合 计比例 (%)	金额	坏账准 备计 提比例 (%)
单项计提坏账准备:								
单项计提坏账准备	49,659,152.88	14.75			3,289,368.21	1.38		
单项计小计	49,659,152.88	14.75			3,289,368.21	1.38		
组合计提坏账准备:								
组合计提坏账准备	286,995,600.10	85.25	14,349,780.01	5.00	235,815,491.20	98.62	12,547,552.50	5.32
组合小计	286,995,600.10	85.25	14,349,780.01	5.00	235,815,491.20	98.62	12,547,552.50	5.32
合计	336,654,752.98	100.00	14,349,780.01	4.26	239,104,859.41	100.00	12,547,552.50	5.25

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

√适用 □不适用

详见本节七、28 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

## 9、应收款项融资

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、 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	期末账面余额	期初账面余额
约定购回式证券	4,796,728.77	10,327,566.16
股票质押式回购	2,526,710,019.49	2,825,466,502.25
债券质押式回购	97,922,019.74	473,737,137.60
减：减值准备	70,400,296.05	126,823,692.11
账面价值合计	2,559,028,471.95	3,182,707,513.90

**(2) 按金融资产种类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	2,531,506,748.26	2,835,794,068.41
债券	97,922,019.74	473,737,137.60
减：减值准备	70,400,296.05	126,823,692.11
买入返售金融资产账面价值	2,559,028,471.95	3,182,707,513.90

**(3) 担保物金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	8,715,250,892.94	9,261,089,663.53
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	-	-
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	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

一个月内	76,280,833.33	263,166,825.36
一个月至三个月内	77,132,414.61	96,591,916.92
三个月至一年内	2,102,709,439.21	2,225,048,326.13
一年以上	275,384,061.11	250,987,000.00
合计	2,531,506,748.26	2,835,794,068.41

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

详见本节七、28 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

其他说明：股票质押式回购融出资金期末减值准备明细情况

期末金额			
风险阶段划分	账面余额	减值准备	担保物市值
阶段一	2,292,215,289.19	28,553,953.34	8,273,678,869.52
阶段二	23,270,000.00	1,292,939.55	42,394,834.80
阶段三	211,224,730.30	40,494,380.59	278,381,594.61
小计	2,526,710,019.49	70,341,273.48	8,594,455,298.93

(续上表)

期初金额			
风险阶段划分	账面余额	减值准备	担保物市值
阶段一	2,489,033,230.20	17,750,707.94	8,139,247,183.48
阶段二	11,698,647.17	248,721.51	22,962,288.96
阶段三	324,734,624.88	108,752,819.17	554,628,386.76
小计	2,825,466,502.25	126,752,248.62	8,716,837,859.20

注：2020 年上半年股票质押式回购业务借出资金在买入返售金融资产科目核算，不存在重分类的情况。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

买入返售金融资产的说明：

适用 不适用

12、持有待售资产

适用 不适用

13、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	5,638,569,754.02		5,638,569,754.02	5,686,101,526.95		5,686,101,526.95
公募基金	8,313,046,862.14		8,313,046,862.14	8,292,200,989.08		8,292,200,989.08
股票	2,198,797,489.98		2,198,797,489.98	1,890,293,211.25		1,890,293,211.25
银行理财产品	1,357,894,678.47		1,357,894,678.47	1,349,718,882.46		1,349,718,882.46
券商资管产品	3,439,304,920.58		3,439,304,920.58	3,221,404,117.25		3,221,404,117.25
信托计划	9,157,600.00		9,157,600.00	43,000,000.00		43,000,000.00
其他	654,776,599.49		654,776,599.49	560,665,834.02		560,665,834.02
合计	21,611,547,904.68		21,611,547,904.68	21,043,384,561.01		21,043,384,561.01
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	5,056,248,441.41		5,056,248,441.41	5,053,565,334.20		5,053,565,334.20
公募基金	9,442,333,639.42		9,442,333,639.42	9,444,738,180.27		9,444,738,180.27
股票	1,211,816,754.73		1,211,816,754.73	1,221,111,881.71		1,221,111,881.71
银行理财产品	255,351,369.51		255,351,369.51	254,895,561.28		254,895,561.28
券商资管产品	3,105,747,071.75		3,105,747,071.75	2,981,004,117.25		2,981,004,117.25
信托计划	9,667,200.00		9,667,200.00	43,000,000.00		43,000,000.00
其他	500,808,936.09		500,808,936.09	481,225,319.62		481,225,319.62
合计	19,581,973,412.91		19,581,973,412.91	19,479,540,394.33		19,479,540,394.33

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司持有的其他投资主要为非上市公司股权投资。

变现有限制的金融资产

单位：元币种：人民币

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2020年6月30日
交易性金融资产	用于正回购交易担保物	2,976,942,587.34
交易性金融资产	融出证券业务	51,651,871.65

#### 14、债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
企业债	520,802,366.47	4,825,502.91	648,676.50	524,979,192.88	150,000,000.00	4,901,313.27	232,132.29	154,669,180.98
公司债	69,975,238.17	706,986.30	77,170.89	70,605,053.58	69,971,471.27	2,897,342.47	79,714.40	72,789,099.34
中期票据	369,665,275.78	954,205.49	394,555.96	370,224,925.31				
合计	960,442,880.42	6,486,694.70	1,120,403.35	965,809,171.77	219,971,471.27	7,798,655.74	311,846.69	227,458,280.32

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见本节七、28 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

对本期发生损失准备变动的债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

变现有限制的债权投资

单位：元币种：人民币

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2020年6月30日
债权投资	用于正回购交易担保物	784,878,068.80

## 15、其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	3,765,745,061.54	87,525,223.63	23,130,178.46	3,876,400,463.63	53,599,417.83	3,438,736,860.84	79,871,375.16	5,356,312.61	3,523,964,548.61	39,540,499.28
公司债	279,992,360.94	3,322,273.99	2,950,319.06	286,264,953.99	320,039.37	460,000,000.00	15,106,027.40	4,866,650.00	479,972,677.40	617,255.10
中期票据	1,080,562,082.47	21,561,941.12	18,611,537.53	1,120,735,561.12	1,301,825.69	970,712,487.16	22,924,579.23	16,562,072.84	1,010,199,139.23	1,202,612.12
其他	589,896,504.13	11,385,708.80	547,105.87	601,829,318.80	620,803.93	560,245,919.05	7,833,623.06	429,413.87	568,508,955.98	639,807.33
合计	5,716,196,009.08	123,795,147.54	45,239,140.92	5,885,230,297.54	55,842,086.82	5,429,695,267.05	125,735,604.85	27,214,449.32	5,582,645,321.22	42,000,173.83

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见本节七、28 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

其他债权投资减值准备在其他综合收益中确认。

变现有限制的其他债权投资

单位：元币种：人民币

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2020年6月30日
其他债权投资	用于正回购交易担保物	4,347,986,289.87

## 16、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	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
股权投资	114,600,000.00	131,736,375.84		114,600,000.00	125,020,892.20		战略投资
合计	114,600,000.00	131,736,375.84		114,600,000.00	125,020,892.20		/

## (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

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
永安期货	2,673,141,698.30			126,532,318.24	5,667,990.01	-20,399.71				2,805,321,606.84
财通基金	557,882,766.11			29,932,159.58						587,814,925.69
杭州财通月桂股权投资 基金合伙企业（有 有限合伙）（以下简 称财通月桂）	12,915,099.31		1,210,000.00	-294,788.90						11,410,310.41
杭州财通盛穗股权投 资合伙企业（有限合 伙）（以下简称财通 盛穗）	4,559,865.57			224,073.40						4,783,938.97
杭州财通胜遇股权投 资基金合伙企业（有 有限合伙）（以下简 称财通胜遇）	19,427,787.99			543,146.23						19,970,934.22
杭州财通尤创创业投 资合伙企业（有限合 伙）（以下简称财通 尤创）	3,512,035.74			-26,247.36						3,485,788.38
丽水财通旅游产业投 资合伙企业（有限合 伙）（以下简称财通旅 游）	594,150.46		594,150.46							
德清锦烨财股权投资 基金管理合伙企业	9,336,125.89			-73,472.29						9,262,653.60

2020 年半年度报告

(有限合伙) (以下简称德清锦烨财)										
义乌通杰股权投资合伙企业(有限合伙) (以下简称义乌通杰)	4,549,358.31		2,572,004.98	5,241.18						1,982,594.51
杭州博拉网络科技有限公司(以下简称博拉科技公司)	648,513.89			-26,883.61						621,630.28
杭州财通金榛股权投资合伙企业(有限合伙) (以下简称财通金榛)	3,287,854.02			-25,581.39						3,262,272.63
绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业(有限合伙) (以下简称上虞财通)	3,448,916.59			-38,687.76						3,410,228.83
杭州财通富榕股权投资合伙企业(有限合伙) (以下简称财通富榕)	2,484,869.87			-14,283.27						2,470,586.60
杭州酒通投资管理有限公司(以下简称酒通投资公司)	4,373,279.54			-406,047.09						3,967,232.45
浙商资产	2,229,120,335.66	421,409,653.43		139,504,298.12		-4,531,857.81	68,169,780.29			2,717,332,649.11
云和梯田投资发展有限公司(以下简称云和梯田公司)	59,602,541.11			-778,366.05						58,824,175.06
迈得医疗工业设备股份有限公司(以下简称迈得医疗公司)	48,909,300.13			171,587.29			946,050.00			48,134,837.42
北京信安世纪科技股份有限公司(以下简称信安世纪公司)	86,633,886.89			-503,125.94						86,130,760.95
天道金科股份有限公司(以下简称天道金科公司)		50,000,000.00								50,000,000.00

2020 年半年度报告

小计	5,724,428,385.38	471,409,653.43	4,376,155.44	294,725,340.38	5,667,990.01	-4,552,257.52	69,115,830.29			6,418,187,125.95	
合计	5,724,428,385.38	471,409,653.43	4,376,155.44	294,725,340.38	5,667,990.01	-4,552,257.52	69,115,830.29			6,418,187,125.95	

其他说明  
无

## 18、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	53,848,426.42			53,848,426.42
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	53,848,426.42			53,848,426.42
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	30,622,313.71			30,622,313.71
2. 本期增加金额	872,344.50			872,344.50
(1) 计提或摊销	872,344.50			872,344.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	31,494,658.21			31,494,658.21
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,353,768.21			22,353,768.21
2. 期初账面价值	23,226,112.71			23,226,112.71

#### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、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	运输工具	电子设备	机器设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	243,311,802.35	3,919,865.11	286,175,300.09	29,930,072.74	563,337,040.29
2. 本期增加金额			15,790,311.72	2,122,416.35	17,912,728.07
(1) 购置			15,680,952.30	2,122,416.35	17,803,368.65
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额			109,359.42		109,359.42
3. 本期减少金额			6,972,103.16	3,531,324.95	10,503,428.11
(1) 处置或报废			6,972,103.16	3,531,324.95	10,503,428.11
4. 期末余额	243,311,802.35	3,919,865.11	294,993,508.65	28,521,164.14	570,746,340.25
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	45,911,709.50	3,459,507.21	180,068,385.89	24,416,562.25	253,856,164.85
2. 本期增加金额	3,912,857.28	28,622.40	33,884,290.96	858,343.48	38,684,114.12
(1) 计提	3,912,857.28	28,622.40	33,803,235.22	858,343.48	38,603,058.38
(2) 外币报表折算差额			81,055.74		81,055.74
3. 本期减少金额			6,795,173.65	3,031,768.51	9,826,942.16
(1) 处置或报废			6,795,173.65	3,031,768.51	9,826,942.16
4. 期末余额	49,824,566.78	3,488,129.61	207,157,503.20	22,243,137.22	282,713,336.81
<b>三、减值准备</b>					
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					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	193,487,235.57	431,735.50	87,836,005.45	6,278,026.92	288,033,003.44
2. 期初账面价值	197,400,092.85	460,357.90	106,106,914.20	5,513,510.49	309,480,875.44

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
联建大楼	158,593,395.94	相关手续正在办理中

其他说明：

适用 不适用**20、在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他零星工程	1,444,434.51		1,444,434.51	1,652,433.94		1,652,433.94
合计	1,444,434.51		1,444,434.51	1,652,433.94		1,652,433.94

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**21、使用权资产**适用 不适用**22、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	土地使用权	软件使用权	交易席位费	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	305,420,346.84	275,219,443.06	24,582,690.00	605,222,479.90
2. 本期增加金额		5,930,975.01	9,680.00	5,940,655.01
(1) 购置		5,898,704.10		5,898,704.10
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算差额		32,270.91	9,680.00	41,950.91

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	305,420,346.84	281,150,418.07	24,592,370.00	611,163,134.91
二、累计摊销				
1. 期初余额	43,614,025.64	197,688,439.34	24,582,690.00	265,885,154.98
2. 本期增加金额	3,848,296.38	22,545,593.92	9,680.00	26,403,570.30
(1) 计提	3,848,296.38	22,523,390.69		26,371,687.07
(2) 外币报表折算差额		22,203.23	9,680.00	31,883.23
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	47,462,322.02	220,234,033.26	24,592,370.00	292,288,725.28
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	257,958,024.82	60,916,384.81		318,874,409.63
2. 期初账面价值	261,806,321.20	77,531,003.72		339,337,324.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 23、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 24、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	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	94,992,013.55	23,748,003.39	85,860,476.80	21,465,119.21
买入返售金融资产减值准备	28,941,200.65	7,235,300.16	86,158,919.21	21,539,729.80
债权投资减值准备	1,120,403.35	280,100.84	311,846.69	77,961.67
融出资金减值准备	66,655,436.16	16,663,859.04	17,588,531.09	4,397,132.77
衍生金融工具公允价值变动	36,400,553.44	9,100,138.36	3,892,087.41	973,021.85
应付未付款	1,560,991,018.01	390,247,754.50	1,121,620,123.93	280,405,030.99
合计	1,789,100,625.16	447,275,156.29	1,315,431,985.13	328,857,996.29

## (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	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	707,220,218.39	176,805,054.60	176,978,727.81	44,244,681.96
其他债权投资公允价值变动	45,239,140.92	11,309,785.23	27,214,449.32	6,803,612.33
其他权益工具投资公允价值变动	17,136,375.84	4,284,093.96	10,420,892.20	2,605,223.05
合计	769,595,735.15	192,398,933.79	214,614,069.33	53,653,517.34

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 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	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	71,336,342.10	74,767,944.74
可抵扣亏损	33,144,814.55	33,144,814.55
合计	104,481,156.65	107,912,759.29

## (5). 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	期末金额	期初金额	备注
2020 年	6,620,143.57	6,620,143.57	
2021 年	6,584,642.11	6,584,642.11	
2022 年	1,665,009.52	1,665,009.52	
2023 年	6,880,409.33	6,880,409.33	
2024 年	11,394,610.02	11,394,610.02	
合计	33,144,814.55	33,144,814.55	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息	12,203,455.11	55,543,204.40
应收股利		53,382,106.46
其他应收款	361,138,122.02	279,319,915.24
长期待摊费用	55,501,901.39	44,976,010.21
待摊费用	26,241,589.82	30,704,617.64
其他	8,156,266.17	6,570,570.03
合计	463,241,334.51	470,496,423.98

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	期末账面余额	期初账面余额
债务重组款	237,718,798.80	237,718,798.80
股权认购资金	16,000,000.00	16,000,000.00
押金及保证金	49,305,366.01	49,510,821.73
收益互换及场外期权预付款	278,225,064.28	213,324,530.32

应收暂付款	86,716,547.85	63,365,907.83
其他	2,218,822.47	976,880.40
合计	670,184,599.41	580,896,939.08

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见本节七、28 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他资产的说明：

(1) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	260,193,319.35	38.82	260,193,319.35	100.00	
组合计提坏账准备	409,991,280.06	61.18	48,853,158.04	11.92	361,138,122.02
小计	670,184,599.41	100.00	309,046,477.39	46.11	361,138,122.02

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	260,193,319.35	44.79	260,193,319.35	100.00	
组合计提坏账准备	320,703,619.73	55.21	41,383,704.49	12.90	279,319,915.24
小计	580,896,939.08	100.00	301,577,023.84	51.92	279,319,915.24

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收李国安等债权	218,975,443.45	218,975,443.45	100.00	难以收回
体育馆营业部应收债权	8,729,319.52	8,729,319.52	100.00	难以收回
深圳优威派克科技有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	100.00	难以收回
应收包商银行债权	10,014,035.83	10,014,035.83	100.00	难以收回
应收违约债券利息	6,474,520.55	6,474,520.55	100.00	难以收回
小计	260,193,319.35	260,193,319.35	100.00	

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	347,546,365.30	84.76	17,377,318.26	5.00
1-2 年	28,892,271.92	7.05	5,778,454.38	20.00
2-3 年	5,357,285.93	1.31	1,607,185.78	30.00
3-4 年	6,841,928.81	1.67	2,736,771.52	40.00
4 年以上	21,353,428.10	5.21	21,353,428.10	100.00
小 计	409,991,280.06	100.00	48,853,158.04	11.92

## 2) 坏账准备变动情况

## ① 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
2020 年 1 月 1 日余 额	12,804,665.94	6,812,996.24	281,959,361.66	301,577,023.84
2020 年 1 月 1 日余 额在本期				
--转入第二阶段	-1,444,613.60	1,444,613.60		
--转入第三阶段		-1,071,457.19	1,071,457.19	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,017,265.92	-1,407,698.27	2,859,885.90	7,469,453.55
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	17,377,318.26	5,778,454.38	285,890,704.75	309,046,477.39

## 3) 本期无核销的其他应收款。

## 4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)	坏账准备
李国安等	债务重组应收款项	218,975,443.45	4 年以上	32.67	218,975,443.45
中信证券股份有限公司	收益互换保证金	215,637,310.00	1 年以内	32.18	10,781,865.50
中国国际金融股份有限 公司	收益互换保证金	40,927,298.92	1 年以内	6.11	2,046,364.95
上海陆家嘴金融贸易区 开发股份有限公司	押金	30,000.00	1 年以内		1,500.00
		16,190,889.00	1-2 年	2.42	3,238,177.80
深圳优威派克科技有限 公司	股权认购基金	16,000,000.00	4 年以上	2.39	16,000,000.00

小计		507,760,941.37		75.77	251,043,351.70
----	--	----------------	--	-------	----------------

## (2) 应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄1年以内	53,382,106.46	76,416,084.40	129,798,190.86			
合计	53,382,106.46	76,416,084.40	129,798,190.86			

## (3) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	外币报表折算差额	期末数
装修费	41,064,231.75	15,253,530.89	10,085,912.26	26,016.93	46,257,867.31
其他	3,911,778.46	6,980,208.84	1,649,792.47	1,839.25	9,244,034.08
合计	44,976,010.21	22,233,739.73	11,735,704.73	27,856.18	55,501,901.39

## 26、 融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	224,297,598.02	72,580,480.00
—交易性金融资产	51,651,871.65	69,853,850.00
—转融通融入证券	172,645,726.37	2,726,630.00
转融通融入证券总额	206,291,401.60	11,902,374.00

## 融券业务违约情况：

√适用 □不适用

本期融资融券业务累计发生强制平仓 371 次，经强制平仓期末仍未收回的债权金额为 13,756,657.14 元。

## 融券业务的说明：

无

## 27、 资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
融出资金减值准备	46,204,080.27	49,629,121.71			95,833,201.98
应收款项坏账准备	12,547,552.50	1,802,227.51			14,349,780.01
买入返售金融资产减值准备	126,823,692.11	-56,423,396.06			70,400,296.05
债权投资减值准备	311,846.69	808,556.66			1,120,403.35

其他债权投资减值准备	42,000,173.83	14,719,985.01		878,072.02	55,842,086.82
其他应收款坏账准备	301,577,023.84	7,469,453.55			309,046,477.39
金融工具及其他项目信用减值准备小计	529,464,369.24	18,005,948.38		878,072.02	546,592,245.60
其他资产减值准备小计					
合计	529,464,369.24	18,005,948.38		878,072.02	546,592,245.60

### 资产减值准备的说明：

融出资金减值准备本期计提含外币报表折算差额 562,216.64 元，买入返售资产减值准备本期计提含外币报表折算差额 794,322.50 元。

## 28、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	期末余额			
	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
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	75,471,692.16	1,590,141.68	18,771,368.14	95,833,201.98
存出保证金减值准备				
应收款项坏账准备(简化模型)	/	14,349,780.01		14,349,780.01
应收款项坏账准备(一般模型)				
合同资产减值准备(简化模型)	/			
合同资产减值准备(一般模型)				
买入返售金融资产减值准备	28,612,975.91	1,292,939.55	40,494,380.59	70,400,296.05
债权投资减值准备	1,120,403.35			1,120,403.35
其他债权投资减值准备	5,842,086.82		50,000,000.00	55,842,086.82
其他应收款坏账准备	17,377,318.26	5,778,454.38	285,890,704.75	309,046,477.39
合计	128,424,476.50	23,011,315.62	395,156,453.48	546,592,245.60
金融工具类别	期初余额			
	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
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	27,241,371.10	351,978.82	18,610,730.35	46,204,080.27
存出保证金减值准备				
应收款项坏账准备(简	/	12,547,552.50		12,547,552.50

化模型)				
应收款项坏账准备(一般模型)				
合同资产减值准备(简化模型)	/			
合同资产减值准备(一般模型)				
买入返售金融资产减值准备	17,822,151.43	248,721.51	108,752,819.17	126,823,692.11
债权投资减值准备	311,846.69			311,846.69
其他债权投资减值准备	5,750,173.83		36,250,000.00	42,000,173.83
其他应收款坏账准备	12,804,665.94	6,812,996.24	281,959,361.66	301,577,023.84
合计	63,930,208.99	19,961,249.07	445,572,911.18	529,464,369.24

## 29、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	期末余额	期初余额
保证借款	618,668,002.45	665,489,550.38
合计	618,668,002.45	665,489,550.38

短期借款分类的说明：

无

### (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

## 30、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(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
19 财通证券 CP004	20.00 亿	2019 年 10 月 21 日	88 天	20 亿	2.99%	2,011,796,164.38	2,642,409.04	2,014,438,573.42	
19 财通证券 CP005	20.00 亿	2019 年 11 月 7 日	90 天	20 亿	3.10%	2,009,342,465.75	5,963,893.27	2,015,306,359.02	
20 财通证券 CP001	20.00 亿	2020 年 1 月 10 日	90 天	20 亿	2.80%		2,013,812,780.98	2,013,812,780.98	
20 财通证券 CP002	25.00 亿	2020 年 2 月 13 日	91 天	25 亿	2.64%		2,516,480,295.55	2,516,480,295.55	
20 财通证券 CP003	30.00 亿	2020 年 3 月 11 日	91 天	30 亿	2.25%		3,016,913,238.33	3,016,913,238.33	
20 财通证券 CP004	15.00 亿	2020 年 4 月 3 日	91 天	15 亿	1.75%		1,506,400,684.93		1,506,400,684.93
20 财通证券 CP005	25.00 亿	2020 年 5 月 22 日	90 天	25 亿	1.59%		2,504,356,164.38		2,504,356,164.38
20 财通证券 CP006	20.00 亿	2020 年 6 月 8 日	88 天	20 亿	2.20%		2,002,772,602.73		2,002,772,602.73
收益凭证	38.26 亿			36.02 亿		224,776,472.27	3,616,726,661.31	2,661,439,117.17	1,180,064,016.41
合计	/	/	/	211.02 亿	/	4,245,915,102.40	17,186,068,730.52	14,238,390,364.47	7,193,593,468.45

## 应付短期融资款的说明：

期初发行的收益凭证面值合计 2.24 亿元，本期发行收益凭证面值合计 36.02 亿元，期末未到期收益凭证的年利率为 2.30%至 6.80%。

**31、拆入资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	400,155,666.66	1,350,686,805.55
合计	400,155,666.66	1,350,686,805.55

转融通融入资金：

□适用 √不适用

拆入资金的说明：

无

**32、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

(2) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

□适用 √不适用

(3) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、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	期末账面余额	期初账面余额
质押式卖出回购	7,719,754,776.73	6,507,867,981.04
合计	7,719,754,776.73	6,507,867,981.04

(2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	7,719,754,776.73	6,507,867,981.04
合计	7,719,754,776.73	6,507,867,981.04

**(3) 担保物金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	8,109,806,946.01	8,173,483,669.66
合计	8,109,806,946.01	8,173,483,669.66

**(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

**34、代理买卖证券款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	12,330,943,080.17	10,070,535,294.19
机构	3,455,639,826.70	2,026,935,353.58
小计	15,786,582,906.87	12,097,470,647.77
信用业务		
其中：个人	1,833,384,297.14	1,165,060,725.61
机构	297,302,664.31	160,281,958.95
小计	2,130,686,961.45	1,325,342,684.56
股票期权业务	94,969,874.32	102,629,025.35
合计	18,012,239,742.64	13,525,442,357.68

代理买卖证券款的说明：

无

**35、代理承销证券款**

□适用 √不适用

**36、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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,780,405,890.78	1,153,093,915.28	950,348,512.95	1,983,151,293.11
二、离职后福利-设定提存计划	14,928,132.68	41,965,272.18	25,190,254.64	31,703,150.22
合计	1,795,334,023.46	1,195,059,187.46	975,538,767.59	2,014,854,443.33

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,721,881,139.91	1,066,195,042.89	864,159,242.27	1,923,916,940.53
二、职工福利费	5,206,693.58	13,071,122.64	13,073,622.64	5,204,193.58
三、社会保险费	11,610,352.09	25,226,803.30	29,220,743.00	7,616,412.39
其中：医疗保险费	11,510,834.79	24,680,710.90	28,586,026.82	7,605,518.87
工伤保险费	28,443.95	41,895.26	67,219.13	3,120.08
生育保险费	71,073.35	504,197.14	567,497.05	7,773.44
四、住房公积金	860,886.00	27,635,724.67	27,602,224.67	894,386.00
五、工会经费和职工教育经费	40,846,819.20	20,965,221.78	16,292,680.37	45,519,360.61
合计	1,780,405,890.78	1,153,093,915.28	950,348,512.95	1,983,151,293.11

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,309,586.08	6,757,863.63	8,017,664.44	3,049,785.27
2、失业保险费	53,419.42	266,152.01	311,309.65	8,261.78
3、企业年金缴费	10,565,127.18	34,941,256.54	16,861,280.55	28,645,103.17
合计	14,928,132.68	41,965,272.18	25,190,254.64	31,703,150.22

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,625,076.08	9,792,375.71
企业所得税	43,701,290.42	117,671,753.40
个人所得税	35,124,535.70	30,490,052.92
城市维护建设税	1,089,783.21	1,035,921.71
教育费附加及地方教育费附加	775,124.29	734,413.99
房产税	367,042.89	3,317,269.22
其他	17,709,379.54	9,058,979.50
合计	113,392,232.13	172,100,766.45

其他说明：

无

**38、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	期末余额	期初余额
应付清算款	791,791,547.10	81,468,610.05
其他	239,341.88	
合计	792,030,888.98	81,468,610.05

**(2). 应付票据**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保荐与财务顾问服务	13,446,663.58	14,114,662.87
资产管理服务	13,480,333.79	8,866,014.96
合计	26,926,997.37	22,980,677.83

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、预计负债**

□适用 √不适用

**42、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

## 43、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 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财通证券股份有限公司 2016 年第二期次级债券	100	2016/6/16	4 年	1,000,000,000.00	5.30%	617,337,534.25	14,494,055.75	631,831,590.00	
财通证券股份有限公司 2018 年第一期次级债券	100	2018/3/19	2 年	3,000,000,000.00	5.85%	3,138,476,712.33	37,182,062.67	3,175,658,775.00	
财通证券股份有限公司 2018 年第二期次级债券	100	2018/4/17	2 年	2,500,000,000.00	5.40%	2,595,794,520.55	39,337,229.45	2,635,131,750.00	
财通证券股份有限公司 2018 年第三期次级债券	100	2018/8/23	3 年	2,500,000,000.00	5.19%	2,546,567,808.22	64,697,260.27		2,611,265,068.49
财通证券股份有限公司 2019 年第一期次级债券 (品种一)	100	2019/1/11	3 年	3,000,000,000.00	4.40%	3,128,383,561.64	65,825,778.09	132,006,600.00	3,062,202,739.73
财通证券股份有限公司 2019 年第二期次级债券	100	2019/4/8	3 年	2,000,000,000.00	4.25%	2,062,410,958.90	42,154,934.94	85,004,250.00	2,019,561,643.84
财通证券股份有限公司 2020 年第一期次级债券	100	2020/3/24	3 年	3,000,000,000.00	3.55%		3,028,886,301.37		3,028,886,301.37
财通证券股份有限公司 2014 年公司债券	100	2015/5/19	5 年	1,500,000,000.00	4.00%	173,245,159.48	2,565,230.60	175,810,390.08	
财通证券股份有限公司 公开发行 2020	100	2020/4/22	3 年	2,500,000,000.00	2.59%		2,512,417,808.22		2,512,417,808.22

年第一期公司债券 (品种一)									
财通证券股份有限公司 公开发行 2020 年第一期公司债券 (品种二)	100	2020/4/22	5 年	1,000,000,000.00	3.25%		1,006,232,876.71		1,006,232,876.71
财通证券股份有限公司 2020 年非公开 发行公司债券(第一 期)	100	2020/6/16	3 年	2,000,000,000.00	3.40%		2,002,794,520.55		2,002,794,520.55
财通证券财鑫通 48 号收益凭证	100	2019/8/8	3 年	300,000,000.00	4.40%	305,280,000.00	6,581,917.81		311,861,917.81
财通证券财鑫通 49 号收益凭证	100	2019/12/30	3 年	200,000,000.00	4.35%	200,047,671.23	4,338,082.19		204,385,753.42
小计				24,500,000,000.00		14,767,543,926.60	8,827,508,058.62	6,835,443,355.08	16,759,608,630.14

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：  
无

**44、租赁负债**

□适用 √不适用

**45、递延收益**

□适用 √不适用

**46、其他负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	574,240,000.00	
其他应付款	665,756,375.81	432,855,599.32
代理兑付债券款	8,456,816.89	8,456,816.89
合计	1,248,453,192.70	441,312,416.21

**其他应付款按款项性质列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付经纪人佣金及风险金	20,817,613.49	19,951,901.24
应付证券投资者保护基金	8,884,094.67	12,244,994.95
收益互换及场外期权预收款	139,820,370.54	167,968,475.32
购买商品及服务款	72,454,027.89	70,864,340.61
债务重组款项	17,638,709.02	17,638,709.02
预提费用	378,787,717.42	102,966,279.52
其他	27,353,842.78	41,220,898.66
合计	665,756,375.81	432,855,599.32

**其他负债的说明：**

(1) 其他应付款

账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
吸收合并天和证券经纪有限公司债务重组款	17,638,709.02	债务重组遗留
应付恒生电子软件款	9,948,594.91	尚未达付款条件
小计	27,587,303.93	

(2) 代理兑付债券款

项目	期初数	期末数
国债	8,456,816.89	8,456,816.89
合计	8,456,816.89	8,456,816.89

## 47、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,589,000,000						3,589,000,000

其他说明：

无

## 48、其他权益工具

## (1) 其他金融工具划分至其他权益工具的基本情况（划分依据、主要条款和股利或利息的设定机制等）

√适用 □不适用

经中国证监会核准，公司于2016年2月发行了2016年永续次级债（第一期）5亿元，起息日为2016年2月26日，前5个计息年度的票面利率为4.60%。本公司发行的永续债无固定到期日，对于永续债票面利息，本公司有权递延支付，发行文件中并未规定交付现金或其他金融资产给其他单位的合同义务，或在潜在不利条件下与其他单位交换金融资产或金融负债的合同义务，符合相关条件而确认为权益工具。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	5,000,000	500,000,000.00					5,000,000	500,000,000.00
合计	5,000,000	500,000,000.00					5,000,000	500,000,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

根据《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37号——金融工具列报》以及财政部印发的《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号）的相关规定，公司2016年永续次级债（第一期）因发行文件中并未规定交付现金或其他金融资产给其他单位的合同义务，或在潜在不利条件下与其他单位交换金融资产或金融负债的合同义务，符合相关条件而确认为权益工具。

**49、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,262,913,631.63			8,262,913,631.63
其他资本公积	3,217,193.35		20,399.71	3,196,793.64
合计	8,266,130,824.98		20,399.71	8,266,110,425.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少主要系联营企业其他权益减少。

**50、库存股**

□适用 √不适用

**51、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	7,815,669.15	6,715,483.64	1,678,870.91			5,036,612.73	5,036,612.73		12,852,281.88
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	7,815,669.15	6,715,483.64	1,678,870.91			5,036,612.73	5,036,612.73		12,852,281.88
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	97,178,313.80	54,422,919.32	7,966,651.15	6,501,588.34		39,954,679.83	39,954,679.83		137,132,993.63
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	13,200,566.95	5,667,990.01				5,667,990.01	5,667,990.01		18,868,556.96
其他债权投资公允价值变动	20,410,836.99	23,081,507.09	4,506,172.90	5,056,815.49		13,518,518.70	13,518,518.70		33,929,355.69
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	31,500,130.33	15,286,685.83	3,460,478.25	1,444,772.85		10,381,434.73	10,381,434.73		41,881,565.06
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	32,066,779.53	10,386,736.39				10,386,736.39	10,386,736.39		42,453,515.92
其他综合收益合计	104,993,982.95	61,138,402.96	9,645,522.06	6,501,588.34		44,991,292.56	44,991,292.56		149,985,275.51

项目	期初余额	上期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,160,051.94	10,137,695.24	2,534,423.81			7,603,271.43	7,603,271.43		10,763,323.37
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	3,160,051.94	10,137,695.24	2,534,423.81			7,603,271.43	7,603,271.43		10,763,323.37
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	54,354,439.59	21,856,614.67	1,895,456.47	11,391,273.96		8,569,884.24	8,569,884.24		62,924,323.83
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,376,926.87	2,791,146.80				2,791,146.80	2,791,146.80		8,168,073.67
其他债权投资公允价值变动	-3,985,882.50	17,998,801.32	1,651,881.84	11,391,273.96		4,955,645.52	4,955,645.52		969,763.02
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	29,319,481.91	974,298.49	243,574.63			730,723.86	730,723.86		30,050,205.77
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	23,643,913.31	92,368.06				92,368.06	92,368.06		23,736,281.37
其他综合收益合计	57,514,491.53	31,994,309.91	4,429,880.28	11,391,273.96		16,173,155.67	16,173,155.67		73,687,647.20

其他综合收益说明：

无

## 52、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	851,797,633.74			851,797,633.74
任意盈余公积	65,749,072.23		4,531,857.81	61,217,214.42
合计	917,546,705.97		4,531,857.81	913,014,848.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积减少系联营企业浙商资产其他权益变动冲减盈余公积。

## 53、一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,535,509,561.61	31,206,246.09			1,566,715,807.70
交易风险准备	1,141,741,009.63				1,141,741,009.63
合计	2,677,250,571.24	31,206,246.09			2,708,456,817.33

一般风险准备的说明

一般风险准备包括公司下属子公司根据所属行业或所属地区适用法律提取的一般风险准备和交易风险准备。

## 54、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,284,530,610.33	4,904,147,761.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-560,333,828.81
调整后期初未分配利润	5,284,530,610.33	4,343,813,932.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	820,335,289.45	732,334,174.34
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	31,206,246.09	172,283,400.14
应付普通股股利	574,240,000.00	251,230,000.00
支付永续债利息	23,001,150.00	23,001,150.00
期末未分配利润	5,476,418,503.69	4,629,633,556.53

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 55、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	934,204,644.57	674,798,288.47
其中：货币资金及结算备付金利息收入	233,921,034.64	180,412,729.49
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	457,424,564.65	296,683,228.41
买入返售金融资产利息收入	104,715,474.19	130,018,948.12
其中：约定购回利息收入	251,997.72	749,462.86
股权质押回购利息收入	102,352,622.04	101,906,526.54
债权投资利息收入	8,188,748.04	3,959,590.92
其他债权投资利息收入	129,592,272.61	62,322,777.98
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	362,550.44	1,401,013.55
利息支出	555,275,438.21	591,593,498.85
其中：短期借款利息支出	11,554,414.61	13,286,778.85
应付短期融资款利息支出	69,297,593.16	18,369,636.13
拆入资金利息支出	20,682,388.81	8,185,405.55
其中：转融通利息支出		106,666.66
卖出回购金融资产款利息支出	77,949,055.22	50,208,277.93
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	30,595,396.64	25,364,681.71
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	316,576,909.67	451,988,860.71
其中：次级债券利息支出	292,566,473.59	434,061,539.36
收益凭证利息支出	25,306,661.31	22,932,604.95
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	3,313,018.79	1,257,253.02
利息净收入	378,929,206.36	83,204,789.62

利息净收入的说明：

无

## 56、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	518,832,339.16	451,986,133.44
证券经纪业务收入	557,618,626.87	482,776,340.13
其中：代理买卖证券业务	502,835,946.03	449,849,252.96
交易单元席位租赁	17,034,867.41	12,722,482.92
代销金融产品业务	37,747,813.43	20,204,604.25
证券经纪业务支出	38,786,287.71	30,790,206.69
其中：代理买卖证券业务	38,786,287.71	30,790,206.69
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	250,489,284.25	126,706,168.77
投资银行业务收入	254,788,812.55	127,008,055.56
其中：证券承销业务	222,544,924.53	111,427,358.49
证券保荐业务	2,941,581.96	934,820.05
财务顾问业务	29,302,306.06	14,645,877.02
投资银行业务支出	4,299,528.30	301,886.79
其中：证券承销业务	4,242,924.52	301,886.79
证券保荐业务		
财务顾问业务	56,603.78	
4.资产管理业务净收入	652,933,556.74	400,375,453.86
资产管理业务收入	652,933,556.74	400,375,453.86
资产管理业务支出		
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	15,509,233.51	2,253,128.02
投资咨询业务收入	15,509,233.51	2,253,128.02
投资咨询业务支出		
7.其他手续费及佣金净收入		
其他手续费及佣金收入		
其他手续费及佣金支出		
合计	1,437,764,413.66	981,320,884.09
其中：手续费及佣金收入	1,480,850,229.67	1,012,412,977.57
手续费及佣金支出	43,085,816.01	31,092,093.48

## (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	3,159,905.66	
并购重组财务顾问业务净收入--其他		

其他财务顾问业务净收入	26,085,796.62	14,645,877.02
-------------	---------------	---------------

## (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	28,111,504,778.40	32,814,034.59	9,492,392,885.84	15,863,404.23
信托	2,762,262,893.00	4,933,778.84	1,658,130,000.00	33,413.30
其他			46,982,800.00	4,307,786.72
合计	30,873,767,671.40	37,747,813.43	11,197,505,685.84	20,204,604.25

## (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	公募基金业务
期末产品数量	205	89	14	19
期末客户数量	100,896	89	197	1,684,699
其中：个人客户	100,384	5		1,684,158
机构客户	512	84	197	541
期初受托资金	62,373,652,786.76	43,264,775,553.43	6,148,381,700.00	43,205,952,728.55
其中：自有资金投入	88,000,000.00	1,440,896,894.00		2,232,909,199.75
个人客户	57,739,092,948.35	168,578,932.92		14,059,003,626.69
机构客户	4,546,559,838.41	41,655,299,726.51	6,148,381,700.00	26,914,039,902.11
期末受托资金	59,231,238,295.59	38,285,141,991.59	9,334,227,800.00	58,685,708,892.50
其中：自有资金投入	138,000,000.00	1,340,896,894.00		2,353,997,614.24
个人客户	47,724,496,106.81	175,955,638.06		13,136,606,425.57
机构客户	11,368,742,188.78	36,768,289,459.53	9,334,227,800.00	43,195,104,852.69
期末主要受托资产初始成本	59,558,637,988.38	32,713,994,555.81	9,918,059,544.38	66,335,950,827.85
其中：股票	113,486,357.84	1,001,503,424.67		1,900,132,639.55
国债	134,118,248.18	54,789,420.00		621,358,028.28
其他债券	49,482,267,256.96	21,124,720,902.48		54,387,733,270.24
基金	2,864,175,370.05	682,519,267.31	10,000,000.00	
资产支持证券	851,870,666.00	1,849,326,825.62		383,743,917.81
买入返售金融资产	6,062,430,969.32	1,118,741,205.95		9,042,982,971.97
理财产品	50,289,120.03	6,882,393,509.78	9,908,059,544.38	
当期资产管理业务净收入	451,450,868.93	82,135,012.79	2,496,758.16	109,114,001.89

备注：本公司主要通过子公司财通证券资管开展资产管理业务，上表数据为该公司本期资产管理业务情况。

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

## 57、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	294,725,340.38	352,622,607.90
处置长期股权投资产生的投资收益	-912.25	1,395,809.17
金融工具投资收益	332,945,553.77	268,288,285.26
其中：持有期间取得的收益	293,357,908.13	444,450,457.94
—交易性金融工具	293,357,908.13	444,450,457.94
—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	39,587,645.64	-176,162,172.68
—交易性金融工具	142,015,031.21	-159,195,174.89
—其他债权投资	5,056,815.49	11,391,273.96
—债权投资		
—衍生金融工具	-107,484,201.06	-28,358,271.75
其他		
合计	627,669,981.90	622,306,702.33

## (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	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	293,357,908.13	444,450,457.94
	处置取得收益	142,015,031.21	-159,195,174.89
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		
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		

投资收益的说明：

无

**58、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**59、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
政府补助	11,372,718.41	6,098,321.44
合计	11,372,718.41	6,098,321.44

其他说明：

无

**60、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
交易性金融资产	458,954,871.39	695,155,040.35
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		
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	-32,508,466.03	-108,744,896.51
其他		
合计	426,446,405.36	586,410,143.84

其他说明：

无

**61、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
租赁收入	1,008,373.08	2,023,828.56
其他	758,182.28	3,057,032.88
合计	1,766,555.36	5,080,861.44

其他业务收入说明：

无

**62、资产处置收益**

□适用 √不适用

**63、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	7,666,072.67	4,848,018.21	5%、7%
教育费附加	3,313,576.35	2,110,416.08	3%
地方教育附加	2,210,663.10	1,365,428.46	2%
其他	665,801.42	655,339.38	按规定缴纳
合计	13,856,113.54	8,979,202.13	/

其他说明：

无

**64、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	1,195,059,187.46	994,841,034.98
营销支出	227,857,564.23	187,343,620.41
租赁费	121,874,516.20	66,037,734.61
电子设备运转费	44,957,875.49	11,875,769.83
折旧费	38,603,058.38	16,907,044.87
邮电通讯费	38,573,607.95	20,872,002.80
交易所设施使用费	37,533,841.44	18,685,392.44
无形资产摊销	26,371,687.07	23,892,029.84
业务宣传费	16,724,113.01	14,531,050.94
咨询费	14,962,797.68	13,810,291.86
其他	103,685,032.92	95,684,752.37
合计	1,866,203,281.83	1,464,480,724.95

其他说明：

无

**65、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	上期发生额
坏账损失	9,271,681.06	-4,700,979.08
融出资金减值损失	49,066,905.07	5,625,829.43
买入返售金融资产减值损失	-57,217,718.56	-9,729,523.02
债权投资减值损失	808,556.66	204,566.94
其他债权投资减值损失	14,719,985.01	974,298.49
合计	16,649,409.24	-7,625,807.24

其他说明：

无

**66、其他资产减值损失**

□适用 √不适用

**67、其他业务成本**

√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
投资性房地产摊销	872,344.50	872,344.50
其他	12,548.72	30,799.81
合计	884,893.22	903,144.31

其他说明：

无

**68、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	97,320.35	87,120.88	97,320.35
其中：固定资产处置利得	97,320.35	87,120.88	97,320.35
其他	811,415.82	24,298.18	811,415.82
合计	908,736.17	111,419.06	908,736.17

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**69、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	224,020.73	30,864.33	224,020.73
其中：固定资产处置损失	224,020.73	30,864.33	224,020.73
对外捐赠	16,952,000.00	6,728,000.00	16,952,000.00
赔偿支出	832,774.86	23,562.77	832,774.86
地方水利建设基金	547.90	494.74	
其他	935.24	45,529.15	935.24
合计	18,010,278.73	6,828,450.99	18,009,730.83

营业外支出的说明：

无

## 70、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	138,353,844.60	34,863,394.41
递延所得税费用	10,682,734.39	39,594,716.44
合计	149,036,578.99	74,458,110.85

(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	969,219,006.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	242,304,751.51
子公司适用不同税率的影响	-1,609,335.13
调整以前期间所得税的影响	1,169,648.41
非应税收入的影响	-95,410,037.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,581,551.67
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	
所得税费用	149,036,578.99

其他说明：

□适用 √不适用

## 71、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节七、51 其他综合收益

## 72、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
定期及保证金存款收回	538,703,173.65	
其他应收款收回		12,365,667.26
存出保证金净减少		63,789,910.74
其他	14,937,955.84	11,698,960.28
合计	553,641,129.49	87,854,538.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
债权投资增加	740,471,409.15	150,211,538.83
衍生金融工具增加	148,553,955.54	
拆入资金减少	950,000,000.00	750,000,000.00
定期存款及保证金存出		138,682,464.02
存出保证金净增加	275,143,077.66	
收益互换保证金净增加	93,048,638.74	
其他债权投资增加	281,443,926.54	839,244,772.94
以现金支付的业务及管理费	334,189,668.76	396,323,272.40
其他应付款的减少		301,794,844.11
其他	54,273,732.89	27,857,027.47
合计	2,877,124,409.28	2,604,113,919.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### 73、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	820,182,427.06	736,344,204.37

加：资产减值准备		
信用减值损失	16,649,409.24	-7,625,807.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,475,402.88	17,779,389.37
使用权资产摊销		
无形资产摊销	26,371,687.07	23,892,029.84
长期待摊费用摊销	11,735,704.73	9,681,977.19
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	126,700.38	-56,256.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-426,446,405.36	-586,410,143.84
财务费用（收益以“-”号填列）	422,735,578.75	506,577,880.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-294,724,428.13	-354,018,417.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-118,417,160.00	66,960,690.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	132,560,372.64	-27,122,399.67
存货的减少（增加以“-”号填列）		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-1,564,069,213.73	-117,713,892.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,532,578,063.41	2,454,368,840.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,875,336,663.25	3,844,666,870.64
其他	-3,460,478.25	-243,574.63
经营活动产生的现金流量净额	1,405,478,197.12	6,567,081,391.43
<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	20,440,910,370.83	15,871,393,224.45
减：现金的期初余额	14,969,235,935.48	11,579,567,328.12
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	5,471,674,435.35	4,291,825,896.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额  
适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额  
适用 不适用

## (4) 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	期末余额	期初余额
一、现金	20,440,910,370.83	14,969,235,935.48
其中：库存现金		7.26
可随时用于支付的银行存款	16,895,342,182.64	12,067,111,181.46
可随时用于支付的其他货币资金		
结算备付金	3,545,568,188.19	2,902,124,746.76
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	20,440,910,370.83	14,969,235,935.48
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		

其他说明：

√适用 □不适用

本公司将计划持有至到期的定期存款不列为现金及现金等价物。2020年6月30日该等定期存款金额为68,937,250.00元。

期末，本公司以存放在永隆银行上海分行的人民币存款214,000,000.00元作为保证金，为子公司财通香港公司向永隆银行申请贷款提供担保，该等存款不列为现金及现金等价物。

子公司财通证券资管根据中国证监会《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》（证监会令〔第94号〕）要求，计提风险准备金并缴存银行专户。截至2020年6月30日，该风险准备金余额为340,018,347.76元，不列为现金及现金等价物。

子公司财通资本根据中国证监会《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》（证监会令〔第151号〕）要求，计提风险准备金并缴存银行专户。截至2020年6月30日，该风险准备金余额为503,081.22元，不列为现金及现金等价物。

## 74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 75、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	期末账面价值	受限原因
货币资金	554,521,428.98	其中214,000,000元用于担保；340,521,428.98元作为风险准备金而受限
交易性金融资产	2,976,942,587.34	用于正回购交易担保物

交易性金融资产	51,651,871.65	融出证券业务
债权投资	784,878,068.80	用于正回购交易担保物
其他债权投资	4,347,986,289.87	用于正回购交易担保物
合计	8,715,980,246.64	/

其他说明：

无

## 76、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	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			295,527,979.78
其中：美元	19,719,411.81	7.0795	139,603,575.91
港币	170,707,689.81	0.9134	155,924,403.87
买入返售金融资产			353,068,544.53
港币	386,543,184.29	0.9134	353,068,544.53
融出资金			601,194,215.11
港币	658,193,798.02	0.9134	601,194,215.11
应收账款			8,875,236.81
其中：美元	538,678.99	7.0795	3,813,577.92
港币	5,541,557.80	0.9134	5,061,658.89
其他应收款			7,107,574.53
其中：美元	128,973.11	7.0795	913,065.13
港币	6,781,814.54	0.9134	6,194,509.40
结算备付金			38,043,909.31
其中：美元	4,750,539.43	7.0795	33,631,443.89
港币	4,830,813.90	0.9134	4,412,465.42
存出保证金			2,368,165.00
其中：美元	270,000.00	7.0795	1,911,465.00
港币	500,000.00	0.9134	456,700.00
短期借款			618,668,002.45
其中：港币	677,324,285.58	0.9134	618,668,002.45
应付职工薪酬			15,527,800.00
其中：港币	17,000,000.00	0.9134	15,527,800.00
应交税费			11,243,258.93
其中：美元	1,191.18	7.0795	8,432.96
港币	12,300,006.54	0.9134	11,234,825.97
代理买卖证券款			233,281,211.25
其中：美元	13,304,801.86	7.0795	94,191,344.77
港币	152,277,059.86	0.9134	139,089,866.48
应付账款			16,224.05
其中：美元	-995.20	7.0795	-7,045.52
港币	25,475.77	0.9134	23,269.57
其他应付款			12,177,782.63

其中：美元	56,838.10	7.0795	402,385.33
港币	12,891,829.76	0.9134	11,775,397.30

其他说明：

无

(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

公司全资子公司财通香港及其下属境外子公司，主要经营地为香港特别行政区，记账本位币为港币。

## 77、套期

适用 不适用

## 78、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
浦东新区财政扶持款	4,007,000.00	其他收益	4,007,000.00
金融业扶持资金	513,641.70	其他收益	513,641.70
金融发展专项资金	436,759.20	其他收益	436,759.20
金融业扶持资金	220,700.00	其他收益	220,700.00
金融业发展扶持补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
海外工程师补贴	142,369.00	其他收益	142,369.00
金融业扶持资金	48,128.04	其他收益	48,128.04
金融业扶持资金	20,638.64	其他收益	20,638.64
其他	5,833,481.83	其他收益	5,833,481.83
小计	11,372,718.41		11,372,718.41

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 79、其他

适用 不适用

## 八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

## 十、 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

√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	
财通证券资管	杭州	杭州	证券资产管理业务，公开募集证券投资基金管理业务	100.00		设立
财通资本	杭州	杭州	实业投资，股权投资，投资管理，投资咨询，资产管理，财务咨询	100.00		设立
财通香港	香港	香港	证券交易、孖展融资；就证券投资提供意见；就机构融资提供意见；提供资产管理；放债人业务；咨询业务	100.00		设立
财通国际证券	香港	香港	证券交易，就证券提供意见		100.00	设立
财通国际资管	香港	香港	提供资产管理，就证券提供意见		100.00	设立
财通国际投资	香港	香港	投资管理(私人基金)及意见提供		100.00	设立
财缘通	上海	上海	投资咨询，投资管理，资产管理等		100.00	设立
财通国际资本	未经营	开曼群岛	基金及投资产品管理等		100.00	设立
财通创新	上海	上海	金融产品投资，股权投资	100.00		设立
西藏达孜仰灿投资有限公司	西藏	西藏	实业投资、股权投资、投资管理、资产管理、投资咨询和财务咨询		100.00	设立
宁波黑松创业投资合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	创业投资及相关咨询服务		100.00	设立
金华财通资本投资管理有限公司	金华	金华	投资管理、资产管理		80.00	设立
财通国际融资有限公司	香港	香港	证券交易，就机构融资提供意见		100.00	设立
杭州财通胜栎股权投资合伙企业(有限合伙)	未经营	杭州	股权投资、投资管理、受托企业资产管理		100.00	设立
CaitongDiversifiedIncomeLtd	英属处女群岛	英属处	投资		100.00	设立

		女 群 岛				
--	--	-------------	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

对于公司管理并投资的结构化主体，公司通过评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明公司对结构化主体拥有控制权。若公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

期末，公司对子公司作为资产管理计划管理人并投资的财通证券资管财鑫 10 号定向资产管理计划、财通证券资管财慧道 100 号定向资产管理计划、证券行业支持民企发展系列之财通证券资管 1 号 FOF 单一资产管理计划和财通资本-坤泽 1 号股权投资基金可实施控制，故将上述结构化主体纳入公司合并财务报表。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该为代理人；
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
财通基金	上海	上海	基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理及中国证监会许可的其他业务	40.00		权益法核算
永安期货	杭州	杭州	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询，资产管理，基金销售	33.54		权益法核算
浙商资产	杭州	杭州	参与省内金融企业不良资产的批量转让业务（凭浙江省人民政府文件经营）。资产管理、资产投资及资产管理相关的重组、兼并、投资管理咨询服务，企业管理、财务咨询及服务		20.81	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 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

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	财通基金	永安期货	浙商资产	财通基金	永安期货	浙商资产
流动资产	2,041,069,074.06	39,644,686,682.09	42,325,479,238.80	2,068,333,473.73	36,513,907,933.29	40,722,468,373.95
非流动资产	162,229,708.58	1,300,018,013.68	12,463,620,866.66	59,837,879.48	1,171,463,650.42	10,371,948,282.05
资产合计	2,203,298,782.64	40,944,704,695.77	54,789,100,105.46	2,128,171,353.21	37,685,371,583.71	51,094,416,656.00
流动负债	282,372,342.97	33,559,099,258.03	17,791,263,406.32	561,912,717.07	30,701,132,678.43	19,981,516,195.83
非流动负债	442,675,129.08	91,928,471.34	23,287,261,884.89	163,000,430.41	84,681,768.76	19,733,087,683.95
负债合计	725,047,472.05	33,651,027,729.37	41,078,525,291.21	724,913,147.48	30,785,814,447.19	39,714,603,879.78
少数股东权益	8,713,996.40		2,269,421,213.95	8,551,290.48		2,284,705,852.77
归属于母公司股东权益	1,469,537,314.19	7,293,676,966.40	11,441,153,600.30	1,394,706,915.25	6,899,557,136.52	9,095,106,923.45
按持股比例计算的净资产 份额	587,814,925.69	2,446,153,371.23	2,380,904,064.22	557,882,766.11	2,313,973,462.69	1,892,691,750.77
调整事项		359,168,235.61	336,428,584.89		359,168,235.61	336,428,584.89
--商誉		359,168,235.61	336,428,584.89		359,168,235.61	336,428,584.89
--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	587,814,925.69	2,805,321,606.84	2,717,332,649.11	557,882,766.11	2,673,141,698.30	2,229,120,335.66
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值						
营业收入	238,514,314.51	11,094,744,238.08	2,249,894,575.95	220,584,110.87	12,174,600,239.40	2,242,755,882.22
净利润	74,993,104.86	410,183,388.72	683,912,578.93	34,839,737.51	912,907,467.03	629,284,349.69
终止经营的净利润						
其他综合收益		15,517,724.43			8,322,341.22	
综合收益总额	74,993,104.86	425,701,113.15	683,912,578.93	34,839,737.51	921,229,808.25	629,284,349.69
本年度收到的来自联营 企业的股利			68,169,780.29			

单击或点击此处输入文字。

其他说明：

无

**(4). 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

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	307,717,944.31	264,283,585.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,243,435.56	1,868,160.36
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,243,435.56	1,868,160.36

其他说明：

无

**(5). 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

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用  不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用  不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用  不适用

**4、重要的共同经营**

适用  不适用

**5、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

(1) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

截至2020年6月30日，由公司（含子公司）管理的未合并结构化主体的资产总额为人民币1,881.38亿元。2020年1-6月，公司（含子公司）从上述结构化主体中获取的管理费收入为6.53亿元。

(2) 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

单位：人民币亿元

财务报表 列报项目	账面价值		最大损失敞口	
	期末数	上年期末数	期末数	上年期末数
交易性金融资产	126.10	127.43	126.10	127.43

3. 最大损失敞口的确定方法

截至2020年6月30日，本公司因投资上述资产而可能遭受损失的最大风险敞口为其在报告日的账面价值。

6、其他

适用 不适用

十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

参阅“本报告第十节财务报告十七、风险管理”。

十二、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	5,963,973,621.82	14,919,554,722.76	791,811,888.85	21,675,340,233.43
1. 以公允价值计量 且变动计入当期损 益的金融资产	5,963,973,621.82	14,919,554,722.76	791,811,888.85	21,675,340,233.43
(1) 债务工具投资	3,341,292,080.82	2,281,240,508.82	16,037,164.38	5,638,569,754.02
(2) 权益工具投资	2,620,422,241.00	12,576,781,185.19	775,774,724.47	15,972,978,150.66
(3) 衍生金融资产	2,259,300.00	61,533,028.75		63,792,328.75
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) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资	2,984,082,506.13	2,901,147,791.41		5,885,230,297.54
(三) 其他权益工具			131,736,375.84	131,736,375.84

投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	8,948,056,127.95	17,820,702,514.17	923,548,264.69	27,692,306,906.81
（六）交易性金融负债	97,726,922.74	7,982,808.77		105,709,731.51
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	97,726,922.74	7,982,808.77		105,709,731.51
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	97,726,922.74	7,982,808.77		105,709,731.51
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	97,726,922.74	7,982,808.77		105,709,731.51
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

取自公开市场查询的期末收盘价。

## 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

采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值。

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

估值采用本公司自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括现金流折现法、净资产价值、市场比较法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括加权平均资本成本、波动率、流动性折扣等。

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

项目	交易性金融资产	其他权益工具投资	总计
2020年1月1日	592,670,746.12	125,020,892.20	717,691,638.32
本年损益影响合计	122,575,911.47		122,575,911.47
本年其他综合收益影响合计		6,715,483.64	6,715,483.64
本年购入	85,030,179.86		85,030,179.86
本年出售及结算	24,615,007.58		24,615,007.58
转入第三层级	16,150,058.98		16,150,058.98
转出第三层级			
2020年6月30日	791,811,888.85	131,736,375.84	923,548,264.69

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

√适用 □不适用

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本公司在每个报告年末通过重新评估分类，判断各层级之间是否存在转换。本财务报告期间，公司持有的按公允价值计量的金融工具在各层级之间没有重大转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、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

9、其他

□适用 √不适用

## 十三、 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 (%)
浙江金控	杭州市	金融控股	1,200,000 万元	29.03	29.03

本企业的母公司情况的说明:

2020年6月,本公司之母公司之实际控制方由浙江省财务开发有限责任公司变更为浙江省财政厅。2020年7月,上述事项已完成工商变更。

本企业最终控制方是浙江省财政厅

其他说明:

无

## 2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见“本报告第十节财务报告十、 1、在子公司中的权益”。

## 3、 本企业合营和联营企业情况

√适用□不适用

本企业重要的合营或联营企业详见“本报告第十节财务报告十、 3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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
财通基金	本公司之联营企业
上海财通资产	财通基金之子公司
永安期货	本公司之联营企业
上海永安瑞萌商贸有限公司	浙江永安资本管理有限公司之子公司
浙江永安资本管理有限公司	永安期货之子公司
浙江中邦实业发展有限公司	永安期货之子公司
义乌通杰	财通资本之子公司义乌市财通棒杰投资管理有限公司(以下简称义乌棒杰公司)之联营企业
德清锦烨财	财通资本之联营企业
财通胜遇	财通资本之联营企业
财通月桂	财通资本之联营企业
财通尤创	财通资本之联营企业
财通金榛	财通资本之联营企业
上虞财通	财通资本之联营企业
财通盛穗	财通资本之联营企业
财通富榕	财通资本之联营企业
酒通投资公司	财通创新之联营企业

浙商资产	财通创新之联营企业
------	-----------

其他说明：

适用 不适用

#### 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
天堂硅谷资产管理集团有限公司	浙江天堂硅谷银嘉创业投资合伙企业（有限合伙）之实际控制人控制的公司[注 1]
宁波梅山保税港区天堂硅谷利丰投资管理有限公司	浙江天堂硅谷银嘉创业投资合伙企业（有限合伙）之实际控制人控制的公司[注 1]
浙江大学创新技术研究院有限公司	本公司之母公司向其委派董事
万向信托股份公司	本公司之母公司向其委派董事
浙江义乌农村商业银行股份有限公司	本公司之母公司向其委派董事
浙商银行股份有限公司	本公司之母公司之联营企业
浙江省协作大厦有限公司	浙江省财务开发有限责任公司之子公司[注 3]
浙江潮王大酒店有限公司	浙江省协作大厦有限公司之子公司
台州市金融投资集团有限公司	本公司监事担任该公司高管
浙江民泰商业银行股份有限公司	本公司原独立董事兼任该公司独立董事[注 2]
浙江舟山定海海洋农村商业银行股份有限公司	本公司之母公司向其委派董事
浙江省财务开发有限责任公司	本公司之母公司之原实际控制方[注 3]

其他说明：

适用 不适用

注 1：浙江天堂硅谷银嘉创业投资合伙企业（有限合伙）原向公司派驻了董事，2019 年 11 月已任期届满，根据《上海证券交易所股票上市规则》，过去十二个月内为公司关联方的，视同关联方进行披露。

注 2：本公司原独立董事担任浙江民泰商业银行股份有限公司的独立董事，2019 年 11 月已不再担任，根据《上海证券交易所股票上市规则》，过去十二个月内为公司关联方的，视同关联方进行披露。

注 3：2020 年 6 月，本公司之母公司之实际控制方由浙江省财务开发有限责任公司变更为浙江省财政厅。2020 年 7 月，上述事项已完成工商变更。根据《上海证券交易所股票上市规则》，过去十二个月内为公司关联方的，视同关联方进行披露。

#### 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

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
永安期货	接受期货交易服务	23,491.67	13,530.74

出售商品/提供劳务情况表

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

永安期货及其管理之产品	提供代理买卖证券服务	1,311,481.74	447,982.26
浙江永安资本管理有限公司	提供代理买卖证券服务	12,227.01	
台州市金融投资集团有限公司	提供代理买卖证券服务		8,367.91
浙江潮王大酒店有限公司	提供代理买卖证券服务		8,136.54
浙江省协作大厦有限公司	提供代理买卖证券服务		7,493.70
浙商资产	提供代理买卖证券服务		7,170.79
浙江大学创新技术研究院有限公司	提供代理买卖证券服务		2,176.42
财通基金	出租交易席位	2,117,439.96	350,294.09
财通基金	提供代销基金产品服务	634,937.44	697,333.82
酒通投资公司	提供代销基金产品服务	848,632.08	1,015,094.34
浙商资产	提供承销业务和财务顾问服务		271,698.11
浙商银行股份有限公司	提供承销业务和财务顾问服务	8,962,264.15	
万向信托股份公司	提供承销业务和财务顾问服务	924,528.30	
永安期货	提供承销业务和财务顾问服务	943,396.23	
永安期货	提供中间介绍服务	3,427,010.49	3,540,866.76
德清锦烨财	提供管理服务	363,006.28	310,571.34
财通胜遇	提供管理服务	997,259.90	935,641.93
财通月桂	提供管理服务	478,077.24	467,821.83
财通尤创	提供管理服务	263,308.50	397,889.62
财通金榛	提供管理服务	125,000.00	117,924.53
上虞财通	提供管理服务	114,421.58	97,410.29
义乌通杰	提供管理服务	117,829.70	372,189.38
财通盛穗	提供管理服务	188,195.20	200,845.12
财通富榕	提供管理服务	62,329.54	84,325.16

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明：

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
永安期货	房屋租赁	5,257,666.59	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江金控	169,040,000.00	2015/05/19	2020/05/19	是

关联担保情况说明

√适用 □不适用

浙江金控为公司发行的 15 亿公司债提供担保，每年按发行规模的 0.5% 向公司计收担保费，本期公司赎回剩余公司债 1.6904 亿元。本期及 2019 年 1-6 月，公司已分别确认相关担保费为 78,674.20 元和 398,679.24 元。截至 2020 年 6 月 30 日，该担保已履行完毕。

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 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	1,706.60	1,236.08

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## 1) 期末持有关联方作为管理人募集设立的理财产品

关联方	购买方	产品	账面价值
财通基金	公司	财通裕惠 63 个月定开债	302,820,000.00
永安期货	公司	永利 2 号资产管理计划	101,208,000.00
永安期货	公司	永利 1 号资产管理计划	98,730,000.00
永安期货	公司	CTA 联盟 3 号	15,898,584.63
小 计			518,656,584.63

## 2) 向关联方出售资产管理产品及基金

公司及子公司向关联方出售资产管理计划产品及基金。期末各关联方持有由公司或子公司募集设立的资产管理计划产品及基金的份额如下：

关联方	产品	产品分级	份额
本公司董监高及其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高及其关系密切的家庭成员	月月福	不分级	4,387,450.05
	财通鑫管家	不分级	12,651.21
	财运连连季季红	不分级	49,940.07
	财通资管积极收益	不分级	5,522,470.09
	财通资管消费精选混合	不分级	67,514.92
	现金聚财	不分级	159,289.16
	财通资管价值发现混合	不分级	20,144.46
	财通资管丰和定开	不分级	10.00
	财通资管鸿益中短债	不分级	4,024.15
	财通资管鸿利中短债	不分级	99.70
宁波梅山保税港区天堂硅谷利丰投资管理有限公司	财通鑫管家	不分级	1.56
天堂硅谷资产管理集团有限公司	财通鑫管家	不分级	3,305,410.12
万向信托股份公司	通鼎青马1号	不分级	412,834,765.03
永安期货	财通鑫管家	不分级	260,060,098.75
浙江民泰商业银行股份有限公司	财通鑫管家	不分级	135,690,111.98
浙江义乌农村商业银行股份有限公司	财通鑫管家	不分级	150,661,358.30
	双季赢丰收一号	不分级	7,820,000.00
	双季赢丰收二号	不分级	39,280,000.00
	三季赢丰收2号	不分级	7,770,000.00
	年年赢丰收1号	不分级	11,460,000.00
	年年赢丰收2号	不分级	10,310,000.00
	年年赢丰收3号	不分级	7,080,000.00
	年年赢丰收4号	不分级	18,980,000.00
	年年赢丰收6号	不分级	15,040,000.00
	年年赢丰收8号	不分级	18,140,000.00
	年年赢丰收9号	不分级	40,550,000.00
	年年赢丰收10号	不分级	31,230,000.00
	年年赢丰收11号	不分级	17,610,000.00
	年年赢丰收12号	不分级	14,958,504.15
	年年赢丰收16号	不分级	17,050,000.00
	年年赢丰收17号	不分级	11,820,000.00
丰和两年定开债券A	不分级	49,999,000.00	
浙江舟山定海海洋农村商业银行股份有限公司	双季赢丰收一号	不分级	22,530,000.00
浙商银行股份有限公司	睿智6个月定期开放债	不分级	1,299,998,558.33

上表中“月月福”为财通证券月月福集合资产管理计划的简称；“财通鑫管家”为财通资管鑫管家货币市场基金的简称；“财运连连季季红”为财运连连一季季红集合资产管理计划（限定性）的简称；“财通资管积极收益”为财通资管积极收益债券型发起式证券投资基金的简称；“财通资管消费精选混合”为财通资管消费精选灵活配置混合型证券投资基金的简称；

“现金聚财”为财通证券资管现金聚财集合资产管理计划的简称；“财通资管价值发现混合”为“现金聚财”为财通证券资管现金聚财集合资产管理计划的简称；“财通资管丰和定开”为财通资管丰和两年定期开放债券型证券投资基金的简称；“财通资管鸿益中短债”为财通资管鸿益中短债债券型证券投资基金的简称；“财通资管鸿利中短债”为财通资管鸿利中短债债券型证券投资基金的简称；“通鼎青马 1 号”为财通证券资管通鼎青马 1 号定向资产管理计划的简称；“双季赢丰收一号”为财通证券资管双季赢丰收一号集合资产管理计划的简称；“双季赢丰收二号”为财通证券资管双季赢丰收二号集合资产管理计划的简称；“三季赢丰收 2 号”为财通证券资管三季赢丰收 2 号集合资产管理计划的简称；“年年赢丰收 1 号”为财通证券资管年年赢丰收 1 号集合资产管理计划的简称；“年年赢丰收 2 号”为财通证券资管年年赢丰收 2 号集合资产管理计划的简称；“年年赢丰收 3 号”为财通证券资管年年赢丰收 3 号集合资产管理计划的简称；“年年赢丰收 4 号”为财通证券资管年年赢丰收 4 号集合资产管理计划的简称；“年年赢丰收 6 号”为财通证券资管年年赢丰收 6 号集合资产管理计划的简称；“年年赢丰收 8 号”为财通证券资管年年赢丰收 8 号集合资产管理计划的简称；“年年赢丰收 9 号”为财通证券资管年年赢丰收 9 号集合资产管理计划的简称；“年年赢丰收 10 号”为财通证券资管年年赢丰收 10 号集合资产管理计划的简称；“年年赢丰收 11 号”为财通证券资管年年赢丰收 11 号集合资产管理计划的简称；“年年赢丰收 12 号”为财通证券资管年年赢丰收 12 号集合资产管理计划的简称；“年年赢丰收 16 号”为财通证券资管年年赢丰收 16 号集合资产管理计划的简称；“年年赢丰收 17 号”为财通证券资管年年赢丰收 17 号集合资产管理计划的简称；“丰和两年定开债券 A”为财通资管丰和两年定期开放债券型证券投资基金的简称；“睿智 6 个月定期开放债”为财通资管睿智 6 个月定期开放债券型发起式证券投资基金的简称。

### 3) 债券质押式正回购

关联方名称	关联交易名称	本期交易金额	上年同期交易金额
浙商银行股份有限公司	债券质押式正回购	95,000,000.00	

### 4) 衍生金融工具交易投资收益情况

关联方名称	关联交易名称	本期数	上年同期数
浙江永安资本管理有限公司	衍生品交易	-101,089.87	

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	永安期货			52,721,739.00	
应收款项	永安期货	661,144.40	33,057.22	624,564.08	31,228.20

其他应收款	浙江金控			78,674.20	3,933.71
小 计		661,144.40	33,057.22	53,424,977.28	35,161.91

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	永安期货	5,730,856.59	
其他应付款	浙江永安资本管理有 限公司	426,328.76	
小 计		6,157,185.35	

## 7、关联方承诺

√适用□不适用

本公司与浙江省产业基金有限公司于 2015 年 12 月 2 日签订了《关于永安期货股份有限公司的一致行动人协议》，浙江省产业基金有限公司就永安期货经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时和本公司保持一致，期限为自生效之日起 36 个月，但因上级国有资产管理部门统一进行划转的情形除外。2017 年浙江省产业基金有限公司承诺在前述协议到期后，将与本公司续签该协议，协议有效期延长至不早于本公司上市后三年。本公司与浙江省产业基金有限公司于 2019 年 4 月 22 日重新签订了《关于永安期货股份有限公司的一致行动人协议》，约定协议有效期至 2020 年 10 月 23 日。

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十四、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、其他

□适用 √不适用

## 十五、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 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

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十六、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1)公司于2020年7月15日发行了2020年度第七期短期融资券，发行金额25亿元。

(2)公司于2020年8月14日发行了2020年第二期次级债券，发行金额20亿元。

(3)公司于2020年8月21日发行了2020年度第八期短期融资券，发行金额15亿元。

(4)新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于2020年1月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情对全国整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响公司经营。公司将持续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对公司经营的影响。

## 十七、 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

公司建立了全面的风险管理和内部控制流程，以监督、评估、管理和各项业务相关的风险敞口。公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，持续建立完善三层级的风险管理制度体系，其中：第一层级是以《风险管理基本制度》作为根本指导的公司基本制度；第二层级是根据市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险和声誉风险等不同风险类型和经纪业务、自营业务、信用类业务、投行业务等不同业务类型分类制定的矩阵式风险管理核心制度，以及围绕风险控制指

标管理、风险限额管理、压力测试、应急管理、业务连续性管理等专项工作制定的核心制度；第三层级是根据风险管理核心制度制定的具体实施细则，以及围绕子公司风险管理、风险管理考核、风险管理问责等工作制定的具体风险管理制度。报告期内，公司为完善风险管理工作，制定或修订的风险管理制度包括：《投资银行类业务内核管理办法（2020年修订）》、《风险管理委员会议事规则》、《风险管理基本制度（2020年修订）》、《信用风险管理办法（2020年修订）》、《市场风险管理办法（2020年修订）》、《操作风险管理办法（2020年修订）》等。

## (2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

公司根据全面风险管理的要求建立分工合理、职责明确、报告关系清晰的风险管理组织架构，包括董事会（风险控制委员会）、监事会，经理层，风险管理部、合规部、各职能部门，业务部门及子公司共四个层级。公司设置首席风险官，领导风险管理部推动公司全面风险管理工作。

## 2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指因借款人、交易对手或发行人未能履行其合约责任而导致损失的可能性，或由于借款人、交易对手、发行人的信用评级的变动和履约能力的变化而导致其债务市场价值变动而引起损失的可能性。

公司的信用风险主要来自：为客户提供融资融券、约定购回和股票质押式回购交易等信用融资业务，债券投资和非标准化债权资产等债券类产品投资业务，以及互换、场外期权、远期、信用衍生品等场外衍生品业务。针对不同业务的信用风险，公司采取了以下措施：

(1) 融资融券、约定购回和股票质押式回购等业务存在客户到期未能履约的信用风险。公司采取的风险管理措施包括：通过尽职调查、审查等手段对客户进行征授信管理；依据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理；对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制；逐日盯市、强化实时监控交易；在客户信用状况出现重大变化、交易标的发生重大风险事项时及时进行客户信用风险重估或标的估值调整；定期或不定期开展业务压力测试；对风险客户、项目及时通知追保，必要时采取强制平仓、启动司法追索程序等，控制信用风险。

(2) 债权类产品投资业务存在发行人违约导致损失的信用风险。公司通过内评系统采用定性与定量相结合的方法对发行人进行风险评估、对发行人设定投资等级准入标准、密切跟踪债券发行人经营情况和资信水平、及时调整负面清单债券的持仓、明确违约处置流程等措施对信用风险进行全程管理

(3) 衍生品交易业务存在交易对手于约定日期未履行支付义务的信用风险。对此，公司对交易对手进行评级并授信；寻求资质好的担保方项目进行交易；利用净额结算、衍生对冲工具、提前终止交易选择权等措施进行风险缓释；明确违约事件、提前终止事件的处理流程等措施。

若不考虑担保品或其他信用增级，最大信用风险敞口为金融资产的账面余额。本公司最大信用风险敞口列示如下：

项 目	期末数	期初数
货币资金	17,518,800,861.62	13,229,273,041.35
结算备付金	3,545,568,188.19	2,902,124,746.76
融出资金	15,592,681,666.99	12,394,919,889.49
存出保证金	580,796,233.55	305,653,155.89
应收款项	322,304,972.97	226,557,306.91
买入返售金融资产	2,559,028,471.95	3,182,707,513.90
债权投资	965,809,171.77	227,458,280.32
交易性金融资产	21,611,547,904.68	19,581,973,412.91
衍生金融资产	61,533,028.75	36,300,113.56
其他债权投资	5,885,230,297.54	5,582,645,321.22
其他资产（金融资产）	373,341,577.13	388,245,226.10
合计	69,016,642,375.14	58,057,858,008.41

### 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。

针对流动性风险，公司通过加强日间流动性管理和日常融资管理，开展高评级债券类资产流动性管理业务，建立三级流动性储备池，改善公司负债结构，强化融资渠道建设，建立健全流动性风险管理信息系统等手段，积极应对流动性压力，防范和控制流动性风险。同时，公司在出现新增投资、新业务开展等情形时，根据业务规模、性质、复杂程度及风险状况，对流动性风险指标进行压力测试，并将压力测试结果运用于公司的相关决策过程。此外，公司制定了有效的流动性风险应急计划，并定期开展应急演练，以确保公司可以应对紧急情况下的流动性需求。

本公司金融负债未经折现的合同现金流量到期日分析如下：

单位：人民币万元

项目	期末数						合计
	即期偿还	3个月以内	3-12个月	1-5年	5年以上	无固定期限	
<b>金融负债</b>							
短期借款		61,953.67					61,953.67
拆入资金		40,023.15					40,023.15

衍生金融负债		59.63		2,999.11			3,058.74
卖出回购金融资产款		772,493.30					772,493.30
代理买卖证券款	1,801,223.97						1,801,223.97
应付短期融资款		721,186.14					721,186.14
应付债券		14,295.00	49,745.00	1,749,905.00			1,813,945.00
应付款项	79,203.09						79,203.09
其他负债(金融负债)	72,984.51	5,616.07	2,365.97	6,000.00			86,966.55
小计	1,953,411.57	1,615,626.96	52,110.97	1,758,904.11			5,380,053.61

(续上表)

项目	上年期末数						
	即期偿还	3个月以内	3-12个月	1-5年	5年以上	无固定期限	合计
<b>金融负债</b>							
短期借款		68,253.40					68,253.40
拆入资金		135,088.13					135,088.13
衍生金融负债		17.42	1,374.16				1,391.58
卖出回购金融资产款		650,790.18					650,790.18
代理买卖证券款	1,352,544.24						1,352,544.24
应付短期融资款		425,517.38					425,517.38
应付债券		30,750.00	55,735.16	1,485,460.62			1,571,945.78
应付款项	8,146.86						8,146.86
其他负债(金融负债)	18,248.21	954.81	15,842.03				35,045.05
小计	1,378,939.31	1,311,371.32	72,951.35	1,485,460.62			4,248,722.60

#### 4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格和商品价格）的不利变动而使公司投资组合发生损失的风险。公司市场风险源自于自营证券、做市业务以及其他投资活动。市场风险主要分为权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险等。其中权益类风险主要是因股票、基金、股指期货以及资产管理计划等权益品种价格或波动率的变化所致；利率风险主要是因债券等固定收益投资收益率曲线结构、利率和信用利差等变化所致；商品价格风险主要是因各类商品价格变化所致；汇率风险主要是因外汇汇率变化所致。

针对市场风险，公司建立了自上而下的风险限额管理体系，根据风险偏好设定公司市场风险容忍度及整体风险限额，并将整体风险限额在各业务条线之间细化分解。公司董事会确定自营业务年度规模、市场风险损失容忍度、损失限额等重大风险限额；公司经营管理层将董事会确定的年度规模、市场风险损失容忍度、重大风险限额等进行分解，并审批确定相应风险限额，包括各

自营部门业务规模、投资集中度、平均久期、DV01 以及 VaR 等。公司自营部门在上述基础上进一步细化部门层级的风险限额，并通过组合投资、逐日盯市、对冲缓释、监控预警等手段进行风险控制；风险管理部对公司各项风险限额每日进行监控，当发现有接近或突破风险限额的情况时会及时向公司经营管理层与相关业务部门发送预警和风险提示，业务部门相应提出应对措施。

#### (1) 利率风险

利率风险主要由于债券等固定收益投资收益率曲线结构、利率和信用利差等变化而导致的。

于各资产负债表日，金融资产和金融负债的重新定价日或到期日（较早日）的情况如下：

单位：人民币万元

项目	期末数					
	3 个月以内	3-12 个月	1-5 年	5 年以上	不生息	合计
<b>金融资产</b>						
货币资金	1,723,586.36	25,293.73	3,000.00			1,751,880.09
结算备付金	354,556.82					354,556.82
交易性金融资产	48,268.59	124,268.23	333,318.93	58,001.23	1,597,297.81	2,161,154.79
衍生金融资产					6,153.30	6,153.30
买入返售金融资产	24,988.11	203,979.21	26,935.53			255,902.85
存出保证金	58,079.62					58,079.62
债权投资		2,044.62	76,959.87	17,576.43		96,580.92
其他债权投资	44,837.96	45,100.31	420,277.07	78,307.69		588,523.03
其他权益工具投资					13,173.64	13,173.64
融出资金	1,559,268.17					1,559,268.17
应收款项					32,230.50	32,230.50
其他资产（金融资产）					37,334.16	37,334.16
小计	3,813,585.63	400,686.10	860,491.40	153,885.35	1,686,189.41	6,914,837.89
<b>金融负债</b>						
短期借款	61,866.80					61,866.80
拆入资金	40,015.57					40,015.57
衍生金融负债					3,058.74	3,058.74
卖出回购金融资产款	771,975.48					771,975.48
代理买卖证券款	1,801,223.97					1,801,223.97
应付短期融资款	719,359.35					719,359.35
应付债券			1,675,960.86			1,675,960.86

应付款项					79,203.09	79,203.09
其他负债（金融负债）					86,966.55	86,966.55
小计	3,394,441.17		1,675,960.86		169,228.38	5,239,630.41
净敞口	419,144.46	400,686.10	-815,469.46	153,885.35	1,516,961.03	1,675,207.48

(续上表)

项目	上年期末数					
	3个月以内	3-12个月	1-5年	5年以上	不生息	合计
<b>金融资产</b>						
货币资金	1,271,090.39	48,836.91	3,000.00			1,322,927.30
结算备付金	290,212.47					290,212.47
交易性金融资产	17,516.77	121,809.32	337,018.88	29,279.87	1,452,572.50	1,958,197.34
衍生金融资产					3,630.01	3,630.01
买入返售金融资产	106,815.56	186,535.89	24,919.30			318,270.75
存出保证金	30,565.32					30,565.32
债权投资			19,442.75	3,303.08		22,745.83
其他债权投资	5,102.80	58,841.27	417,150.30	77,170.16		558,264.53
其他权益工具投资					12,502.09	12,502.09
融出资金	1,239,491.99					1,239,491.99
应收款项					22,655.73	22,655.73
其他资产（金融资产）					38,824.52	38,824.52
小计	2,960,795.30	416,023.39	801,531.23	109,753.11	1,530,184.85	5,818,287.88
<b>金融负债</b>						
短期借款	66,548.96					66,548.96
拆入资金	135,068.68					135,068.68
衍生金融负债					1,391.58	1,391.58
卖出回购金融资产款	650,786.80					650,786.80
代理买卖证券款	1,352,544.24					1,352,544.24
应付短期融资款	424,591.51					424,591.51
应付债券		17,324.52	1,459,429.87			1,476,754.39
应付款项					8,146.86	8,146.86
其他负债（金融负债）					35,045.05	35,045.05
小计	2,629,540.19	17,324.52	1,459,429.87		44,583.49	4,150,878.07

净敞口	331,255.11	398,698.87	-657,898.64	109,753.11	1,485,601.36	1,667,409.81
-----	------------	------------	-------------	------------	--------------	--------------

下表显示了所有货币的利率同时平行上升或下降 100 个基点的情况下，基于资产负债表日的金融资产与金融负债的结构，对净利润及其他综合收益的影响。

单位：人民币万元

期末数		
利率变动	对净利润的影响	对其他综合收益的影响
+100 个基点	-5,089.26	-11,790.84
-100 个基点	5,503.59	12,403.43

(续上表)

上年期末数		
利率变动	对净利润的影响	对其他综合收益的影响
+100 个基点	-4,349.92	-12,217.46
-100 个基点	4,642.65	12,878.60

对净利润的影响是指基于一定利率变动对净生息头寸一年内的利息及年末持有交易性的金融资产及金融负债所产生的重估影响。

对其他综合收益的影响是指基于在一定利率变动时对年末持有的固定利率可供出售金融资产进行重估后公允价值变动的的影响。

上述预测假设各期限资产和负债的收益率平行上移或下移，因此，不反映某些利率变动而剩余利率不变所可能带来的影响。这种预测还基于其他简化的假设，包括所有头寸将持有到期。

本公司认为该假设并不代表本公司的资金使用及利率风险管理的政策，因此上述影响可能与实际情况存在差异。

另外，上述利率变动影响分析仅是作为例证，显示在各个预计受益情形及本公司现时利率风险状况下，净利润和其他综合收益的估计变动。但该影响并未考虑管理层为减低利率风险而可能采取的风险管理活动。

## (2) 汇率风险

汇率风险主要由于外汇汇率变化而导致的，本公司持有的外币资产及负债占整体资产及负债比重并不重大；在本公司收入结构中，绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易。由于外币在本公司资产、负债及收入结构中所占比例较低，汇率风险对本公司目前的经营影响并不重大。

## (3) 价格风险

本公司的价格风险主要为权益类风险，权益类风险由股票、基金、股指期货以及资产管理计划等权益品种价格或波动率的变化等而导致。

2020 年 6 月 30 日，若本公司持有权益性金融工具的公允价值上升 10%且其他市场变量保持不变，本公司净利润增加 119,797.34 万元，其他综合收益增加 988.02 万元，净资产增加 120,785.36

万元。若本公司持有权益性金融工具的公允价值下降 10%且其他市场变量保持不变，本公司净利润减少 119,797.34 万元，其他综合收益减少 988.02 万元，净资产减少 120,785.36 万元。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (2). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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。

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部,并以经营分部为基础确定报告分部。分别对财富管理业务、自营证券业务、投资银行业务、受托资产管理业务、证券信用业务、境外业务、总部后台及其他等的经营业绩进行考核。

## (3). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	财富管理业务	自营投资业务	投资银行业务	受托资产管理业务	证券信用业务	境外业务	总部后台及其他	合计
本期								
(1) 营业收入	679,322,641.21	333,546,973.96	265,975,021.34	744,583,669.30	252,620,418.65	51,460,594.35	556,404,927.63	2,883,914,246.44
其中：手续费及佣金净收入	535,987,473.71		247,239,022.37	649,450,340.59		13,120,278.18	-8,032,701.19	1,437,764,413.66
投资收益及公允价值变动损益	2,359,230.43	372,644,701.39	21,070,193.92	65,533,189.66	31,182,741.22	3,856,377.49	557,469,953.15	1,054,116,387.26
利息净收入	135,741,655.82	-39,097,727.43	-2,334,194.95	24,715,326.57	221,427,142.12	34,785,414.94	3,691,589.29	378,929,206.36
其他收入	5,234,281.25			4,884,812.48	10,535.31	-301,476.26	3,276,086.38	13,104,239.16
(2) 营业支出	407,798,844.77	166,814,438.33	213,468,736.86	553,717,548.40	39,339,862.68	33,338,345.80	483,115,920.99	1,897,593,697.83
(3) 营业利润	271,523,796.44	166,732,535.63	52,506,284.48	190,866,120.90	213,280,555.97	18,122,248.55	73,289,006.64	986,320,548.61
(4) 资产总额	16,831,863,430.00	14,402,093,248.29	296,660,643.93	5,034,561,309.07	19,882,911,991.56	1,317,923,964.81	18,968,431,818.73	76,734,446,406.39
(5) 负债总额	16,590,016,303.47	13,889,708,010.50	111,778,542.23	2,450,916,094.65	19,333,908,887.21	810,484,326.26	1,935,852,215.70	55,122,664,380.02
(6) 补充信息								
1) 折旧和摊销费用	13,687,854.81	920,285.41	1,814,735.39	6,115,237.71	803,048.05	1,385,174.16	51,984,114.65	76,710,450.18
2) 资本性支出	9,653,718.44	63,110.05	722,525.54	7,777,278.54	43,561.95	319,524.44	29,466,684.51	48,046,403.47
3) 信用减值损失		15,522,246.24		2,589,265.32	-8,150,813.49	140,144.31	6,548,566.86	16,649,409.24
4) 资产减值损失								
上期								
(1) 营业收入	596,597,381.00	25,681,023.28	127,039,069.56	552,754,353.55	105,877,772.47	51,091,893.85	825,215,117.59	2,284,256,611.30
其中：手续费及佣金净收入	473,226,228.96		125,264,323.76	390,710,649.68		18,253,633.18	-26,133,951.49	981,320,884.09
投资收益及公		89,902,144.26	6,238,173.13	150,710,062.79	-6,772,367.89	2,693,961.34	965,944,872.54	1,208,716,846.17

2020 年半年度报告

允价值变动损益								
利息净收入	116,383,973.83	-64,221,120.98	-4,463,427.33	7,882,641.08	112,592,027.52	30,438,341.81	-115,407,646.31	83,204,789.62
其他收入	6,987,178.21			3,451,000.00	58,112.84	-294,042.48	811,842.85	11,014,091.42
(2) 营业支出	322,089,424.46	20,239,758.98	120,625,529.48	359,066,680.62	5,449,630.46	46,124,426.08	593,141,814.07	1,466,737,264.15
(3) 营业利润	274,507,956.54	5,441,264.30	6,413,540.08	193,687,672.93	100,428,142.01	4,967,467.77	232,073,303.52	817,519,347.15
(4) 资产总额	13,359,928,533.36	7,844,157,520.59	283,890,150.27	8,899,957,517.18	11,134,714,251.96	1,312,442,957.38	18,701,058,981.23	61,536,149,911.97
(5) 负债总额	13,148,012,051.64	7,778,783,967.18	249,953,776.38	5,646,846,397.44	10,817,983,508.78	844,796,597.92	2,864,007,821.62	41,350,384,120.96
(6) 补充信息							-	
1) 折旧和摊销费用	12,892,290.79	880,065.78	1,288,668.20	6,335,696.63	721,723.32	615,060.61	27,747,546.57	50,481,051.90
2) 资本性支出	13,212,221.17	706,137.17	255,997.68	1,031,998.99	532,391.49	1,174,205.98	27,207,478.12	44,120,430.60
3) 信用减值损失	40,586.00	2,458,442.88	385,905.67	-4,106,565.34	-9,879,784.21	5,887,360.37	-2,411,752.61	-7,625,807.24
4) 资产减值损失							-	

(4). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(5). 其他说明

适用 不适用

## 7、租赁

适用 不适用

剩余租赁期	期末数
1 年以内	118,345,399.39
1-2 年	125,037,240.92
2-3 年	109,571,417.68
3 年以上	529,308,344.59
合 计	882,262,402.58

## 8、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

## 9、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	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
1、交易性金融资产(不含衍生金融资产)	19,581,973,412.91	458,954,871.39			21,611,547,904.68
2、衍生金融资产	36,300,113.56	47,893,048.14			61,533,028.75
3、其他债权投资	5,582,645,321.22		45,239,140.92	15,286,685.83	5,885,230,297.54
4、其他权益工具投资	125,020,892.20		17,136,375.84		131,736,375.84
金融资产小计	25,325,939,739.89	506,847,919.53	62,375,516.76	15,286,685.83	27,690,047,606.81
投资性房地产					
生产性生物					

资产					
其他					
上述合计	25,325,939,739.9	506,847,919.53	62,375,516.76	15,286,685.83	27,690,047,606.81
金融负债	13,915,777.91	-80,401,514.17			30,587,404.65

## 10、 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

期末账面价值						
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	17,518,800,861.62					
结算备付金	3,545,568,188.19					
融出资金	15,592,681,666.99					
衍生金融资产				61,533,028.75		
存出保证金	580,796,233.55					
应收款项	322,304,972.97					
买入返售金融资产	2,559,028,471.95					
交易性金融资产				21,611,547,904.68		
债权投资	965,809,171.77					
其他债权投资		5,885,230,297.54				
其他权益工具投资			131,736,375.84			
其他资产金融资产部分	373,341,577.13					
合计	41,458,331,144.17	5,885,230,297.54	131,736,375.84	21,673,080,933.43		
期初账面价值						
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

		融资产	收益的非交易性权益工具投资	金融资产	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	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	13,229,273,041.35					
结算备付金	2,902,124,746.76					
融出资金	12,394,919,889.49					
衍生金融资产				36,300,113.56		
存出保证金	305,653,155.89					
应收款项	226,557,306.91					
买入返售金融资产	3,182,707,513.90					
交易性金融资产				19,581,973,412.91		
债权投资	227,458,280.32					
其他债权投资		5,582,645,321.22				
其他权益工具投资			125,020,892.20			
其他资产金融资产部分	388,245,226.10					
合计	32,856,939,160.72	5,582,645,321.22	125,020,892.20	19,618,273,526.47		

## (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

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	618,668,002.45			
应付短期融资款	7,193,593,468.45			
拆入资金	400,155,666.66			
卖出回购金融资产款	7,719,754,776.73			
代理买卖证券款	18,012,239,742.64			
应付债券	16,759,608,630.14			
其他负债金融负债部分	869,665,475.28			

衍生金融负债		30,587,404.65		
合计	51,573,685,762.35	30,587,404.65		
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计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	665,489,550.38			
应付短期融资款	4,245,915,102.40			
拆入资金	1,350,686,805.55			
卖出回购金融资产款	6,507,867,981.04			
代理买卖证券款	13,525,442,357.68			
应付债券	14,767,543,926.60			
其他负债金融负债部分	350,450,532.92			
衍生金融负债		13,915,777.91		
合计	41,413,396,256.57	13,915,777.91		

## 11、 外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产	140,243,302.22	-4,928,286.09			95,992,205.93
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	1,340,265,697.81			140,144.31	1,254,818,682.95
4、其他债权投资					
5、其他权益工具投资					
金融资产小计	1,480,509,000.03	-4,928,286.09		140,144.31	1,350,810,888.88
金融负债					

## 12、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 13、 其他

□适用 √不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
永安期货	2,323,971,554.10			126,532,318.24	5,667,990.01	-20,399.71				2,456,151,462.64
财通基金	557,882,766.11			29,932,159.58						587,814,925.69
小计	2,881,854,320.21			156,464,477.82	5,667,990.01	-20,399.71				3,043,966,388.33
三、子公司										
财通资管	200,000,000.00									200,000,000.00
财通香港	411,993,300.97									411,993,300.97
财通资本	500,000,000.00									500,000,000.00
财通创新	2,903,500,000.00	562,000,000.00								3,465,500,000.00
小计	4,015,493,300.97	562,000,000.00								4,577,493,300.97
合计	6,897,347,621.18	562,000,000.00		156,464,477.82	5,667,990.01	-20,399.71				7,621,459,689.30

其他说明：

无

## 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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,262,588,234.79	843,158,285.37	674,307,168.58	1,431,439,351.58
二、离职后福利-设定提存计划	14,473,785.40	38,937,016.34	22,146,583.30	31,264,218.44
合计	1,277,062,020.19	882,095,301.71	696,453,751.88	1,462,703,570.02

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,211,911,338.39	770,943,244.66	603,234,910.10	1,379,619,672.95
二、职工福利费	5,206,693.58	10,372,346.18	10,374,846.18	5,204,193.58
三、社会保险费	11,248,354.49	23,097,106.21	26,873,891.71	7,471,568.99
其中：医疗保险费	11,154,478.05	22,741,877.55	26,434,558.49	7,461,797.11
工伤保险费	27,647.03	28,827.72	53,505.40	2,969.35
生育保险费	66,229.41	326,400.94	385,827.82	6,802.53
四、住房公积金	725,879.00	23,176,084.68	23,163,582.68	738,381.00
五、工会经费和职工教育经费	33,495,969.33	15,569,503.64	10,659,937.91	38,405,535.06
合计	1,262,588,234.79	843,158,285.37	674,307,168.58	1,431,439,351.58

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,220,383.13	5,796,346.98	7,016,027.98	3,000,702.13
2、失业保险费	49,403.65	236,944.04	280,793.12	5,554.57
3、企业年金缴费	10,203,998.62	32,903,725.32	14,849,762.20	28,257,961.74
合计	14,473,785.40	38,937,016.34	22,146,583.30	31,264,218.44

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 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	862,937,617.82	624,121,331.26
其中：货币资金及结算备付金利息收入	208,620,486.80	167,394,719.26
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	430,687,412.15	273,701,297.68
买入返售金融资产利息收入	85,827,583.22	109,761,346.20
其中：约定购回利息收入	251,997.72	749,462.86
股权质押回购利息收入	83,773,828.52	83,487,930.89
债权投资利息收入	8,188,707.04	3,959,586.73
其他债权投资利息收入	129,592,272.61	62,322,777.98
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	21,156.00	6,981,603.41
利息支出	543,702,537.83	571,947,963.86
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	69,297,593.16	18,369,636.13
拆入资金利息支出	20,682,388.81	8,185,405.55
其中：转融通利息支出		106,666.66
卖出回购金融资产利息支出	77,930,569.45	44,268,417.80
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	30,595,396.64	25,364,681.71
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	316,576,909.67	451,988,860.71
其中：次级债券利息支出	292,566,473.59	434,061,539.36
收益凭证利息支出	25,306,661.31	22,932,604.95
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	3,313,018.79	838,357.01
利息净收入	319,235,079.99	52,173,367.40

利息净收入的说明：

无

#### 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	535,675,775.60	473,226,233.96
证券经纪业务收入	572,274,594.52	502,304,005.68
其中：代理买卖证券业务	494,233,982.96	439,173,529.75
交易单元席位租赁	17,034,867.41	12,722,482.92
代销金融产品业务	61,005,744.15	50,407,993.01
证券经纪业务支出	36,598,818.92	29,077,771.72
其中：代理买卖证券业务	36,598,818.92	29,077,771.72
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	247,380,531.81	125,264,323.76
投资银行业务收入	251,680,060.11	125,566,210.55
其中：证券承销业务	222,544,924.53	111,427,358.49
证券保荐业务	1,023,441.96	934,820.05
财务顾问业务	28,111,693.62	13,204,032.01
投资银行业务支出	4,299,528.30	301,886.79
其中：证券承销业务	4,242,924.52	301,886.79
证券保荐业务		
财务顾问业务	56,603.78	
4. 资产管理业务净收入		
资产管理业务收入		
资产管理业务支出		
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	6,851,841.42	1,508,620.41
投资咨询业务收入	6,851,841.42	1,508,620.41
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入		
其他手续费及佣金收入		
其他手续费及佣金支出		
合计	789,908,148.83	599,999,178.13
其中：手续费及佣金收入	830,806,496.05	629,378,836.64
手续费及佣金支出	40,898,347.22	29,379,658.51

## (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	3,159,905.66	
并购重组财务顾问业务净收入--其他		
其他财务顾问业务净收入	24,895,184.18	13,204,032.01

## (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	28,111,504,778.40	32,814,034.59	9,492,392,885.84	15,863,404.23
银行理财产品				
信托	2,762,262,893.00	4,933,778.84	1,658,130,000.00	33,413.30
证券公司理财产品	50,244,266,209.77	23,257,930.72	66,512,364,697.01	30,203,388.76
其他			46,982,800.00	4,307,786.72
合计	81,118,033,881.17	61,005,744.15	77,709,870,382.85	50,407,993.01

## (4). 资产管理业务

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

## 5、投资收益

## (5). 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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	156,464,477.82	236,083,772.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	238,245,875.34	180,786,672.66
其中：持有期间取得的收益	250,438,056.65	401,022,832.96
— 交易性金融工具	250,438,056.65	401,022,832.96
— 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	-12,192,181.31	-220,236,160.30
— 交易性金融工具	90,235,204.26	-203,269,162.51
— 其他债权投资	5,056,815.49	11,391,273.96
— 债权投资		
— 衍生金融工具	-107,484,201.06	-28,358,271.75
其他		
合计	394,710,353.16	416,870,445.42

## (6). 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	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	250,438,056.65	401,022,832.96
	处置取得收益	90,235,204.26	-203,269,162.51
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		
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		

投资收益的说明：

无

#### 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
交易性金融资产	452,053,137.49	830,760,070.78
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		
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	-32,508,466.03	-108,744,896.51
合计	419,544,671.46	722,015,174.27

公允价值变动收益的说明：

无

#### 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	882,095,301.71	825,465,347.85
租赁费	112,429,543.33	55,064,121.75
电子设备运转费	42,619,462.37	10,622,572.17
折旧费	36,251,607.53	15,744,109.72
邮电通讯费	36,104,884.97	18,145,230.98
交易所设施使用费	35,356,669.90	15,603,750.46
无形资产摊销	23,043,596.42	19,612,118.62
业务宣传费	16,333,561.53	14,342,145.79
午餐费	12,538,870.97	9,236,039.16
营销支出	12,188,678.92	10,754,930.86
其他	78,952,491.28	77,515,059.87
合计	1,287,914,668.93	1,072,105,427.23

业务及管理费的说明：

无

#### 8、其他

□适用 √不适用

### 二十、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	-126,700.38	主要是固定资产处置损失
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）	11,372,718.41	主要是政府补助
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、合同资产减值准备转回		
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	-16,974,294.28	主要是对外捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,431,853.68	
少数股东权益影响额		
合计	-4,296,422.57	

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

适用 不适用

## 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	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	3.79	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.81	0.22	0.22

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名并加盖公司公章公司2020年半年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告
	其他有关材料

董事长：陆建强

董事会批准报送日期：2020年8月27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

### 二、监管部门对公司的分类结果

适用 不适用

2016年-2020年，公司在证券公司分类监管评价中获得A类A级评价。