

国盛金融控股集团股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杜力、主管会计工作负责人赵岑及会计机构负责人（会计主管人员）尹艺花声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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。

本报告第四节“经营情况讨论与分析”揭示公司经营过程中可能存在的风险，敬请投资者关注。

本公司从事多种经营，包括证券、投资、金融科技等，公司合并财务报告遵循一般行业并兼顾证券行业报表列报要求。本公司合并财务报告中，分开列示证券业务手续费及佣金收入和支出、证券业务利息收入和支出等科目，不按净收入口径披露；对于证券公司实现的投资收益、公允价值变动损益等构成所得的重要组成科目，合并财务报告只是作为营业利润的形成项目单列，而不纳入收入项目。如非特别说明，本报告涉及的财务数据按一般行业企业核算口径和列报方式处理。敬请各方留意。

本公司目前已发行股份总数为 1,945,384,541 股。公司 201803 股份回购方案尚在授权有效期内，授权有效期截止日为 2018 年 8 月 31 日；截至报告期末，因执行 201803 股份回购方案而回购的股份总数合计 10,299,888 股，使用资金总额合计 161,277,853.83 元。2018 年 8 月 23 日，公司 2018 年第五次临时股东大会决议因执行 201803 股份回购方案而回购的本公司股份全部用于注销。

公司计划本期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节 公司债相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	45
第十一节 备查文件目录.....	152

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、国盛金控	指	国盛金融控股集团股份有限公司
前海发展	指	深圳前海财智发展投资中心（有限合伙）
前海远大	指	深圳前海财智远大投资中心（有限合伙）
凤凰财鑫	指	北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）
凤凰财智	指	北京凤凰财智创新投资中心（有限合伙）
中江信托	指	中江国际信托股份有限公司
国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
国盛期货	指	国盛期货有限责任公司
国盛资管	指	国盛证券资产管理有限公司
全钰投资	指	上海全钰股权投资有限公司
深圳投资	指	深圳国盛前海投资有限公司
香港投资	指	国盛（香港）投资有限公司（Guosheng (Hong Kong) Investment Limited），原名 Wa Sung Investment Limited
开曼有限合伙	指	国盛互联网投资有限合伙（Guosheng Internet Investment L.P.）
国盛国际	指	国盛国际集团有限公司（Guosheng International(Holding) Limited）
极盛科技	指	珠海横琴极盛科技有限公司
仁诺小贷	指	广州仁诺互联网小额贷款有限公司
江信基金	指	江信基金管理有限公司
北京快乐时代	指	北京快乐时代科技发展有限公司
陆金所	指	陆金所控股有限公司
微贷网	指	微贷（杭州）金融信息服务有限公司
Weidai	指	Weidai Ltd.（微贷网的境外协议控制主体）
凤凰祥瑞	指	北京凤凰祥瑞互联投资基金（有限合伙）
渤海信托	指	渤海国际信托股份有限公司
四川信托	指	四川信托有限公司
201803 股份回购	指	公司执行 2018 年第二次临时股东大会审议通过的以集中竞价交易方式回购股份方案的行为

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国盛金控	股票代码	002670
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国盛金融控股集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国盛金控		
公司的外文名称（如有）	Guosheng Financial Holding Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	Guosheng Finance		
公司的法定代表人	杜力		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵岑	方胜玲
联系地址	深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 101 层	深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 101 层
电话	0755-88259805	0755-88259805
传真	0755-88259805	0755-88259805
电子信箱	zqb@gsfins.com	zqb@gsfins.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化 ☒ 适用 ☐ 不适用

公司注册地址	佛山市顺德区容桂街道华口昌宝东路 13 号
公司注册地址的邮政编码	528306
主要办公地址	深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 101 层
主要办公地址的邮政编码	518000
公司网址	www.gsfins.com
公司电子信箱	zqb@gsfins.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	无

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	635,127,727.10	1,227,364,105.32	-48.25
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-174,608,007.94	150,685,111.08	-215.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-172,649,845.20	176,257,573.15	-197.95
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1,976,094,918.55	1,275,830,847.16	54.89
基本每股收益 (元/股)	-0.0899	0.0775	-216.00
稀释每股收益 (元/股)	-0.0899	0.0775	-216.00
加权平均净资产收益率	-1.39%	1.30%	-2.69
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	29,136,995,068.36	27,953,515,141.49	4.23
归属于上市公司股东的净资产 (元)	12,163,809,519.22	12,874,069,912.62	-5.52

注：因报告期实施资本公积金转增股本，公司根据有关规定对本报告期、上年同期基本每股收益、稀释每股收益按照转增后的股本总额重新计算。

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-118,692.64	
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）	2,249,290.55	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,008,563.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	80,196.85	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-1,958,162.74	--

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

项目	涉及金额(万元)	原因
委托他人投资或管理资产的收益	5,231	母公司存在因管理暂时闲置资金需要而委托银行、信托机构管理资产而实现的收益。未计入非经常性损益原因如下：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。母公司作为集团的筹融资平台，现金管理是正常经营业务，该行为具有持续性而非偶发性，故将该行为产生的收益确认为经常性损益。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期，公司从事的主要业务包括证券业务、投资业务、金融科技业务。

（一）证券业务

1、业务类型及经营模式

公司证券业务运营实体为全资子公司国盛证券及其下属企业国盛期货、国盛资管、全钰投资。公司证券业务类型涉及经纪与财富管理、投资银行、投资与交易、资产管理、资本中介等，其中：

（1）经纪与财富管理业务，即为个人和机构客户提供证券经纪和期货经纪服务，推广和销售证券及金融产品，提供专业化研究和咨询等服务，赚取手续费、佣金及相关收入。

（2）投资银行业务，即为机构客户提供包括股票承销保荐、债券承销、并购重组财务顾问、新三板推荐等金融服务，赚取承销费、保荐费、财务顾问费及相关收入。

（3）投资与交易业务，即从事权益类、固定收益类、直接投资类、衍生类产品及其他金融产品的交易和做市业务，赚取投资收益。

（4）资产管理业务，即根据客户需求开发资产管理产品并提供相关服务，包括集合资产管理业务、定向资产管理业务、专项资产管理业务以及基金管理业务等，赚取管理费、业绩报酬及相关收入。

（5）资本中介业务，即为客户提供融资融券、股票质押式回购、约定购回、行权融资以及小微通等资本中介服务，赚取利息及相关收入。

公司证券业务的主要业务和经营模式在报告期没有发生重大变化。

2、行业发展情况及公司所处行业地位

我国证券行业在多个驱动因素下稳步发展，主要包括以下方面：

（1）资本市场日益完善，融资功能提升。中国资本市场的规模增长及结构优化是中国证券业发展的基本驱动力。中国资本市场整体发展，尤其是直接融资的增长，为中国证券业带来了重要发展机遇。2013年至2017年，中国股权融资总额（不包括可转换债券与可交换债券）从4,059.98亿元增至15,369.36亿元，年均复合增长率达39.49%；债券发行总额（不包括同业存单及短期融资券）从82,636.47亿元增长至182,355.32亿元，年均复合增长率达21.88%。与此同时，中国资本市场的市场化改革和审慎监管体系的建立也为证券公司业务稳健发展带来了契机。

（2）居民财富规模扩大，财富管理需求快速增加。在过去三十年中国经济高速增长的驱动下，中国居民财富规模不断扩大。2015年至2017年，中国居民人均可支配收入从21,966元增长至25,974元，年均复合增长率为8.74%，其中城镇居民人均可支配收入从31,194元增长至36,396元，年均复合增长率为8.02%。人均收入的提高带来了财富管理及其他金融服务需求的上升。

（3）资本市场对外开放与国际化进程加快。继“沪港通”、“深港通”之后，两地监管机构推出“债券通”业务；A股2017年被宣布纳入MSCI指数范围，为此大规模的国际资金将配置到A股；随着国家“一带一路”倡议的稳步推进，资本市场的国际化进程也在加速推进。

（4）金融科技快速发展。近年来随着互联网技术的不断成熟，中国证券公司相继开发及完善在线业务。新兴互联网经营模式使证券公司得以在互联网平台吸引大量零售客户，出售标准化产品。与此同时，随着科技及证券行业服务模式的不断发展，金融科技已经不再局限于在线出售产品，更意味着证券公司可以通过大数据分析，在提高自身资产定价能力的同时为客户提供差异化服务，进一步满足客户的需要并提高客户粘性。金融科技对证券行业的影响还将不断深化，在降低证券公司成本的同时，提升证券服务的便捷性和多样性。

公司证券业务依赖于中国经济增长、居民财富积累及资本市场的发展及表现，如，股票、债券和理财产品等类型的金融产品的发行规模、投资规模及交易规模等重要变量的发展与表现。这些重要变量受经济环境、监管环境、投资者情绪以及国际市场等多方面因素影响，整体趋势呈现出螺旋式上升态势。

根据中国证券业协会发布的《2017年度证券公司经营业绩排名情况》，国盛证券2017年末总资产、净资产以及2017年度营业收入、净利润的行业排名分别为第61位、47位、54位、36位。

（二）投资业务

公司投资业务指的是除证券业务板块外集团内各主体对集团外企业股权投资及投资管理业务。

受金融领域去杠杆、强监管及由此带来的监管政策、审批政策变化的影响，公司投资策略相应调整。期内公司主要在金融、消费升级、区块链等领域进行投资布局，同时主动放缓投资节奏。

（三）金融科技业务

公司金融科技业务运营实体为全资子公司极盛科技。极盛科技致力于利用大数据、云计算、人工智能、区块链等前沿技术手段发展个性化的金融行业用信息协同、多资产交易、智能数据服务等业务，促进集团内各企业提升信息化水平及风险管理能力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较上年末增长84.57%，系国盛证券本期新增债券、股票、基金等金融产品投资并减少理财产品投资等综合影响导致。
其他流动资产	母公司因资金管理需要委托四川信托设立单一资金信托计划并增加银行理财产品规模，受此影响，期末其他流动资产较上年末增长 57.86%。
存出保证金	期末存出保证金较上年末减少 34.23%，主要系国盛证券通过提供债券质押担保置换部分存出保证金业务导致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、证券业务核心竞争力

（1）业务网点实现全国性布局且数量居于同行较前位次。

根据东方财富Choice数据，国盛证券2017年末营业网点数量在全行业排名第9位。

报告期内，国盛证券新设17家分公司；截至报告期末，国盛证券共设立19家分公司、244家营业网点，分支机构遍布全国30个省级行政区。国盛证券北京、上海、深圳等全国重点城市业务管理总部开始运行，“立足江西，辐射全国”的业务格局已经形成。

（2）具有全面证券业务牌照以及提供全方位线上线下相结合服务的资质与能力。

国盛证券具有全面的业务牌照，业务资格包括证券经纪、证券投资咨询、财务顾问、证券承销与保荐、证券自营、融资融券、代销金融产品、证券投资基金销售、代办系统主办券商、约定购回式证券交易、沪港通、深港通、报价系统业务、股转系统做市、转融通、上交所及深交所股票期权、沪深交易所协议式回

购等，能够为客户提供一揽子综合金融服务。随着互联网金融平台的良好运营、APP功能不断完善、用户数量迅速增长，国盛证券线上服务能力不断增强，可以为用户提供线上线下相结合的全方位服务。

(3) 聚集证券行业各业务条线精英人才，具备人力资源优势。

自国盛证券加入本集团以来，公司将人才引进和建设作为证券业务发展的重点战略，持续投入资源，引进一大批精英业务团队和行业一线人才，以“诚信、担当、包容、共赢”之理念及配套机制为各类人才价值发挥创造条件。优秀人才的聚集、先进的人才管理理念和机制，为国盛证券的顺利转型以及日后业务扩张和创新奠定良好基础。

(4) 证券研究机构具有良好的品牌和口碑，能够推动各业务条线协同发展。

国盛证券研究所拥有超过百人的精英团队，研究方向覆盖 26 个行业。研究所主要团队及成员曾在行业评选中多次囊括新财富、水晶球、金牛奖、金手指等多类奖项并获得 Top 3 的成绩。其中，研究所所长杨涛为新财富白金分析师，连续八年获得“新财富”建筑和工程行业第一名，副所长鞠兴海、王席鑫、刘富兵分别获得多次“新财富”纺织服装、基础化工、金融工程行业最佳分析师第一、第二名。

2、投资业务核心竞争力

公司管理层具有丰富的股权投资运作经验，长期专注于互联网、金融领域的股权投资，积累了广泛的市场资源；投资团队长期坚持行业研究，时刻跟踪行业变化，投资专业化程度较高；公司目前已经搭建了人民币、外币股权投资平台，已完成多个项目的投资并取得良好的账面回报，为未来投资业务与证券业务协同发展奠定良好基础。

3、金融科技业务核心竞争力

金融科技是近年新兴的业务领域，公司金融科技业务尚处于初创时期。极盛科技的核心管理及业务团队具有丰富的海内外证券、互联网、计算机方面工作经验，拥有先进的产品设计理念、良好的技术视野及项目开发能力，从而形成专业化的竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，中美贸易摩擦加剧，国际经济局势渐趋紧张；金融监管全面从严，金融周期持续收缩；社会融资规模缩水，信用违约事件增多；证券市场行情持续下跌，流动性下降。在此背景下，报告期公司（合并口径）实现营业总收入6.35亿元、同比下降48.25%，实现归属于上市公司股东的净利润-1.75亿元、同比下降215.88%；期末总资产291.37亿元（含流动资产208.63亿元），总负债169.70亿元（含流动负债109.68亿元），归属于上市公司股东的所有者权益为121.64亿元，资产负债率58.24%，流动比率1.90。

2018年上半年主要工作和经营情况总结和分析如下：

（一）坚持既定市场定位和经营策略，稳步推进证券业务协调发展

期内，国盛证券（含子公司）积极面对市场环境、监管政策和客户需求的变化，克服困难，主动转型，加速推进全国性、全方位的市场布局。

1、坚持服务提升与合规管理，夯实经纪与财富管理业务基础

报告期内，国盛证券大力推进财富管理业务，组织筹备了两场江西地区历年来规模最大、质量最高的投资策略报告会，获得与会客户的高度评价，有力提升了行业影响力和品牌形象，为各地开拓市场和客户夯实了基础。国盛证券组织投顾人员参加“新财富投顾评优”比赛，投顾人员参与率排名行业前五，部分投顾人员成绩排名稳定在前十以内，显著提升投顾业务知名度。报告期，公司经纪与财富管理服务的专业化、网络化水平较往期有明显进步。

报告期，国盛证券加速推进全国性、全方位市场布局。期内完成17家分公司设立和17家分支机构迁址经营工作，完善了分支机构管理架构体系，改善了其经营环境，为证券业务的全面布局提供有力支撑。

2、以提升研究能力为抓手，努力打造研究品牌，推动业务协同发展

报告期，国盛证券研究所快速发展。公司建立了一支超过百人的精英团队，研究方向覆盖26个行业，半年来共为全国机构客户提供约2,500场路演、近70位专家交流、70场上市公司上门路演，为17家客户组织一对一投研活动、举办15场客户周末活动，并成功举办“走进江西”投资策略报告会，吸引来自江西地区的400余名高净值客户以及拟上市公司高管参加，赢得市场人士和其他从业人士的广泛好评。报告期，研究所已与包括上投摩根基金、汇添富基金、博时基金、天弘基金等知名投资机构在内的60余家主流公募机构和保险机构开展业务合作，期内累计应收分仓佣金超过千万元。目前，国盛证券研究所的服务已得到客户的多方面认可，企业品牌形象和行业知名度得到有力提升。与此同时，研究所积极发挥专业优势，为公司经纪与财富管理、投资银行、融资融券等业务提供行业研究支持，对公司各业务条线协同发展推动作用初步显现。

3、适应市场环境以及监管要求，主动调整经营策略，稳步推进资产管理业务

报告期，国盛资管适应市场环境和监管要求的变化，主动调整业务经营策略，主动调整业务结构和客户结构，增加主动管理型业务规模占比，聚焦重点客户。期内，国盛资管发起设立了首支纯债型集合资产管理产品，实现了标准化主动管理业务零的突破；备案通过首支银行委外产品；在资管新规出台后投资类业务受限的情况下，大力开拓投资顾问和财务顾问业务，积极为资产方和资金方提供财务顾问和投资建议服务，财务顾问和投资顾问收入增长。面对个别资管计划融资人违约事件，国盛资管恪守管理人职责，积极沟通、协调，努力维护资管计划投资人利益。

4、坚持加快互联网+和人工智能建设，弥补业务短板，为未来业务机会打好坚实的技术系统基础

报告期，国盛证券互联网金融平台运行平稳，各项数据快速增长。截至期末，乐金宝 APP 保有量达到 17.85 万户，同比增长 105%。国盛通 APP 已于 6 月 30 日正式上线，实现了与乐金宝 APP 系统的平滑切换。国盛通 APP 集成了市场上众多主流业务厂商的业务子系统，功能点达 400 多个。

5、坚持“业务发展与风控并行”理念，进一步完善合规风控管理，为未来业务机会做好安全经营认识与机制准备

报告期，各项业务开展严守合规底线不动摇。同时，国盛证券根据监管要求，完成业务部门组织架构和相关业务委员会的调整；加强重点领域合规监控，进一步规范业务流程。期内持续开展员工合规培训，构建合规文化体系；继续建设全面风险管理系统，制定风险管理手册，发挥风险管理委员会作用，确保各项业务严守合规底线，为业务发展争取良好的外部监管环境。

6、响应国家号召，精准扶贫践行社会责任

报告期，国盛证券多次组织员工赴萍乡、于都等地开展红色主题教育，并在金融扶贫、教育扶贫、基建扶贫、产业及消费扶贫等领域因地制宜开展相关工作。同时，国盛证券充分发挥综合金融平台专业优势，为于都振兴 15 亿元统建房非公开项目收益债做申报准备，并为寻乌落实 2 亿元的资金贷款，打通当地融资渠道。上半年，包括新华社、上海证券报、新浪财经在内的主流媒体相继报道国盛证券扶贫成果。国盛证券多次得到省委、省政府、监管部门及地方金融办、扶贫办的高度肯定，并获得江西证券业协会颁发的 2017 年度扶贫工作先进单位荣誉。

报告期，A 股市场呈现震荡回落格局，上证指数下跌 13.90%，深证成指下跌 15.04%，两市总成交额 52.19 万亿元，同比增长 0.55%；上半年 IPO 通过率仅为 51.79%、远低于去年同期 83.27%的水平，IPO 发行 71 家、同比下降 71.83%，融资规模 922.87 亿元、同比下降 26.49%；再融资市场亦降温明显，上半年再融资（含增发、配股、可转债）224 家、同比下降 16.42%，再融资规模 4,456.69 亿元、同比下降 37.74%；截至 2018 年 6 月末，沪深两市融资融券余额为 9,193.82 亿元，同比增长 4.49%。在此背景下，国盛证券（合并口径）共实现净利润-1.1 亿元。报告期经营亏损的主要原因一是证券市场行情持续下跌对国盛证券自营业务带来冲击，二是资金利率高企导致融资成本提高，三是全国化业务布局及团队建设导致管理费用增长。资本市场的严峻表现正考验着处于战略转型过程中的国盛证券及其团队的毅力和定力。下半年，国盛证券将凝心聚力，对标同业一流企业，坚持战略性思维，坚定改革步伐，实现有质量、可持续发展。

（二）主动适应监管要求，适度调整投资领域、规模、节奏，稳步推进股权投资业务

面对金融领域去杠杆、强监管及由此带来的监管政策、审批政策变化，以及区块链等新兴业态的迅速发展，公司坚持打造综合金融服务平台的出发点，主动调整投资理念和投资策略，投资布局领域逐步转向金融、消费升级、区块链等领域，投资地域覆盖境内、境外，投资规模一定幅度降低，投资节奏有所放缓。报告期，公司投资业务开展情况如下：

1、继续在金融及金融周边领域寻找投资机会

报告期，公司全资子公司香港投资向中南资源控股有限公司(Satinu Resources Group Ltd.)增资 2 亿港元。中南资源控股有限公司旗下业务包括综合金融服务、证券经纪服务、证券及其他直接投资。其证券业务主要由旗下的中南金融有限公司（香港）开展，该公司是根据香港地区证券及期货条例可进行第 1 类及第 6 类受规管活动的持牌法团。

2、以研究为基础，探索新兴技术领域的投资计划

期内，公司密切跟踪新兴技术领域的最新发展趋势，依托极盛科技和国盛证券研究院的研究实力，重点对区块链、互联网金融领域中的最新发展进行深入研究，提升投资团队对相关领域的理解；投资团队本着严谨、专业的原则，广泛接触并调研相关领域项目，积极寻求大数据风控、智能投顾、区块链核心技术和专业化服务、网络信息安全等方面的投资机会。公司将继续秉持“价值投资”和“研究创造价值”的投资理念，坚持依法合规、风险可控的原则，持续探索和投资新兴发展领域中的“确定性”机会，为公司主业发展

提供新理念、新技术和新动能。

3、开展投资管理工作

公司于 2015 年第四季度启动投资业务以来，先后落地陆金所、趣店、仁诺小贷、微贷网等项目。随着该等投资项目的落地以及投资业务的持续深入开展，公司高度重视项目的投后管理工作。

报告期，公司制定了《投资管理制度》、《投资管理细则》，就投资决策、投资执行、投后管理等作出规定。公司将持续探索并采取措施提高投资决策科学性，加强投资执行与投后管理工作。

公司持有的 Qudian Inc. ADSs 锁定期于 2018 年 4 月 16 日届满。为提高资产流动性及使用效率，报告期，公司作出择机出售 Qudian Inc. ADSs 的决定。公司秉持价值投资理念，长期看好趣店发展，认为消费金融外部环境的变化有利于行业优胜劣汰，可以为行业中的优势企业提供更为广阔的发展空间。因此公司在满足期内业务资金需要的同时，最小限度地减持了趣店股票，并继续通过投资单一信托产品、协助发行 ABS 产品等方式，实现协同发展，合作共赢。

公司全资子公司深圳投资于 2017 年取得微贷网 2% 的股权。2018 年 4 月，国盛国际取得微贷网境外协议控制主体 Weidai 1.96% 的股份。微贷网是中国“互联网+汽车金融”的先行者。根据 Oliver Wyman 报告，微贷网 2015-2017 年蝉联中国最大的汽车抵押贷款服务供应商，2017 年市场份额约 35%。Weidai 已于 2018 年 8 月 10 日通过美国证监会资料审核并公开交表。

（三）稳步推进金融科技业务布局

公司金融科技业务运营实体为极盛科技。报告期内，极盛科技继续推进人才引进工作，逐渐建立起一个在专业知识和职业技能方面均能独当一面的协作团队；梳理业务流程与部门职责，以期逐步弱化传统的组织边界，搭建起更为稳固的人才梯队；创作并申请 Geekthings、Geekinsight 两个注册商标，打造品牌形象；加入金融区块链合作联盟（深圳），共享金融区块链技术研究资源，有利于全面建设以金融科技为核心的创新产品与专业服务体系；为集团内企业提供各项技术服务，完成开发、实施类项目 13 个，重点推进了国盛通 APP 自主研发、极盛大数据平台建设、集团官网改版等项目。

二、主营业务分析

1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

否

按一般行业报表口径，公司于报告期内实现营业总收入 6.35 亿元，较上年同期下降 48.25%；发生营业总成本 7.74 亿元，较上年同期下降 29.29%；管理费用 4.32 亿元，较上年同期增长 51.90%；财务费用 1.35 亿元，较上年同期增长 78.39%；实现经营活动产生的现金流量净额 19.76 亿元，较上年同期增长 54.89%。以上数据来源于公司 2018 年半年度合并财务报表（未经审计）。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业总收入	635,127,727.10	1,227,364,105.32	-48.25	主要系出售线缆业务导致。
营业总成本	774,226,383.46	1,094,968,779.51	-29.29	
利息支出	126,292,069.50	84,688,780.25	49.12	国盛证券债券正回购、拆入资金规模扩大以及利率上升导致。

税金及附加	3,484,100.53	6,215,397.01	-43.94	上年出售线缆业务导致。
销售费用		16,623,462.67	-100.00	上年出售线缆业务导致。
管理费用	432,482,951.27	284,721,401.24	51.90	主要系公司全国化布局建设和团队建设导致。
财务费用	134,894,756.24	75,618,372.62	78.39	新增 20 亿元债券计息以及其他融资利息导致。
投资收益	205,912,502.61	118,252,777.21	74.13	本期母公司信托投资收益和理财收益增加以及香港投资出售部分 Qudian Inc. ADSs 实现收益导致。
公允价值变动收益	-278,457,368.84	-25,599,912.87	-987.73	主要系证券市场行情持续下跌，国盛证券持有的自营投资金融资产出现浮亏导致。
营业外支出	4,052,513.53	1,982,499.71	104.41	本期捐赠支出增加导致。
所得税费用	-38,709,505.98	72,770,610.86	-153.19	本期利润总额减少导致。
净利润	-174,620,170.22	150,774,607.96	-215.82	受下述因素综合影响：二级市场行情持续下跌、交投清淡导致自营投资金融资产浮亏，公司全国化布局建设和团队建设导致管理费用增加，债券正回购、拆入资金规模扩大以及利率上行导致利息支出增加，新增债券 20 亿元导致财务费用增加。
经营活动产生的现金流量净额	1,976,094,918.55	1,275,830,847.16	54.89	受下述因素综合影响：债券正回购业务规模扩大、拆入资金规模扩大、部分股票质押业务本息收回。
投资活动产生的现金流量净额	-844,016,190.70	-682,977,060.46	23.58	
筹资活动产生的现金流量净额	-682,998,331.05	20,794,333.21	-3,384.54	本期支付信托受益权回购款以及实施 201803 回购股份方案。
现金及现金等价物净增加额	446,174,642.32	612,892,178.54	-27.20	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

3、收入/收益构成

单位：元

业务类别	项目	本报告期			占比 (%)
		收入	支出	净收入/收益	
证券业务	手续费及佣金净收入	330,797,942.48	79,894,327.02	250,903,615.46	69.94
	利息净收入	303,620,645.99	160,760,836.60	142,859,809.39	39.83
	公允价值变动收益			-278,457,368.84	-77.63

	投资收益			122,760,858.11	34.22
	汇兑收益			191,812.28	0.05
	营业收入-其他业务收入	812,557.43		812,557.43	0.23
	资产处置收益			-119,628.48	-0.03
	其他收益			2,207,054.75	0.62
	证券业务收入/收益小计	635,231,145.90		241,158,710.10	67.23
投资业务	投资收益			27,225,287.45	7.59
	营业收入-其他业务收入	2,286.00		2,286.00	0.00
	投资业务收入/收益小计	2,286.00		27,227,573.45	7.59
其他业务	投资收益			55,926,357.05	15.59
	营业收入-其他业务收入	41,324,243.73		41,324,243.73	11.52
	其他收益			42,235.80	0.01
	其他业务收入/收益小计	41,324,243.73		97,292,836.58	27.12
合并抵销		41,429,948.53		6,961,181.43	1.94
集团合并收入/收益		635,127,727.10		358,717,938.70	100.00

业务类别	项目	上年同期			占比 (%)
		收入	支出	净收入/收益	
证券业务	手续费及佣金净收入	291,030,601.31	72,651,546.20	218,379,055.11	18.80
	利息净收入	303,533,292.06	128,673,714.33	174,859,577.73	15.06
	公允价值变动收益			-25,599,912.87	-2.20
	投资收益			149,415,801.78	12.86
	汇兑收益			-453,948.08	-0.04
	营业收入-其他业务收入	1,189,307.11		1,189,307.11	0.10
	证券业务收入/收益小计	595,753,200.48		517,789,880.78	44.58
投资业务	投资收益				
	营业收入-其他业务收入				
	投资业务收入/收益小计				
线缆业务	营业收入-主营业务收入	631,332,856.41		631,332,856.41	54.36
	资产处置收益			-771,992.92	-0.07
	线缆业务收入/收益小计	631,332,856.41		630,560,863.49	54.29
其他业务	投资收益			8,852,041.10	0.76
	营业收入-其他业务收入	50,579,987.01		50,579,987.01	4.35
	其他业务收入/收益小计	50,579,987.01		59,432,028.11	5.12
合并抵销		50,301,938.58		46,332,070.17	3.99

集团合并收入/收益	1,227,364,105.32		1,161,450,702.21	100.00
-----------	------------------	--	------------------	--------

注：1、鉴于公司从事证券、投资、金融科技等多种经营，主要收入和利润来源于证券业务，本表意图反映总收入/收益中来源于各业务模块的收入/收益构成，替代一般企业收入构成披露要求。

2、由于证券行业的特殊要求，本表“净收入/收益”中“净收入”仅适用：1）证券行业手续费及佣金净收入及2）利息净收入。

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	收入	支出	营业利润率 (%)	总收入比上年同期增减 (%)	总支出比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
证券业务	241,158,710.10	387,120,465.27	-60.53	-53.43	61.72	-114.30
投资业务	27,227,573.45	10,771,585.13	60.44		341.50	
其他业务	97,292,836.58	189,947,353.87	-95.23	63.70	105.41	-39.63

注：本表证券业务收入口径同上表“净收入/收益”。本表支出包括营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用、资产减值损失。

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

受国内外经济金融环境影响，今年以来证券市场行情持续下跌，对国盛证券自营投资带来冲击；资金利率高企导致融资成本提高，国盛证券全国化业务布局及团队建设导致管理费用增长。

4、国盛证券 2018 年上半年收入构成

项目	本报告期		上年同期		同比增减 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
总收入合计	241,158,710.10	100	517,789,880.78	100	-53.43
分业务					
证券经纪	181,722,529.30	75.35	215,336,780.54	41.59	-15.61
期货业务	33,793,979.09	14.01	5,568,561.52	1.07	506.87
证券自营	-227,706,055.92	-94.42	103,289,548.24	19.95	-320.45
投资银行	23,920,470.25	9.92	11,259,433.88	2.17	112.45
资产管理	68,000,919.54	28.20	52,489,870.10	10.14	29.55
融资融券	26,122,371.91	10.83	34,627,312.79	6.69	-24.56
股票质押	61,255,400.32	25.40	103,760,977.93	20.04	-40.96
其他	74,049,095.61	30.71	-8,542,604.22	-1.65	-966.82
分地区					
江西省内	81,232,910.68	33.68	392,158,711.66	75.74	-79.29

江西省外	159,925,799.42	66.32	125,631,169.12	24.26	27.30
------	----------------	-------	----------------	-------	-------

注：本表总收入包括证券业务手续费及佣金净收入、利息净收入、公允价值变动收益、投资收益、资产处置收益、汇兑收益、其他收益等。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

本报告期末，公司资产构成中，流动资产占比 71.60%，占流动资产比重最高的三项资产分别为货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、买入返售金融资产，均具有良好的变现能力。公司资产负债率为 58.24%，流动比率为 1.9，财务结构稳健，偿债能力较强。

1、资产及负债构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年同期末		比重增 减（%）	重大变 动说明
	金额	占总资产 比例（%）	金额	占总资产 比例（%）		
货币资金	5,901,204,158.00	20.25	8,508,822,902.20	34.26	-14.01	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,749,657,980.35	19.73	1,526,851,681.66	6.15	13.59	
可供出售金融资产	4,720,087,874.21	16.20	3,919,120,072.43	15.78	0.42	
买入返售金融资产	3,513,239,490.99	12.06	2,702,564,040.00	10.88	1.18	
商誉	3,162,504,905.98	10.85	3,162,030,950.83	12.73	-1.88	
融出资金	1,843,241,039.36	6.33	1,954,103,421.75	7.87	-1.54	
其他流动资产	1,716,469,264.58	5.89	748,559,637.07	3.01	2.88	
应付债券	5,996,485,898.12	20.58	3,995,400,102.80	16.09	4.49	
代理买卖证券款	5,393,706,283.10	18.51	6,463,590,966.17	26.02	-7.51	
卖出回购金融资产款	2,231,132,000.00	7.66	369,600,000.00	1.49	6.17	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	其他增加	本期出售金额	期末数
金融资产								
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,115,232,874.32	-278,385,783.84			27,965,082,395.34		25,052,271,505.47	5,749,657,980.35
3.可供出售金融资产	5,538,509,446.94		-326,854,864.64	1,956,253.34	5,011,775,492.55	4,685,549.41	5,955,767,679.65	4,270,391,691.27
金融资产小计	8,653,742,321.26	-278,385,783.84	-326,854,864.64	1,956,253.34	32,976,857,887.89	4,685,549.41	31,008,039,185.12	10,020,049,671.62
上述合计	8,653,742,321.26	-278,385,783.84	-326,854,864.64	1,956,253.34	32,976,857,887.89	4,685,549.41	31,008,039,185.12	10,020,049,671.62
金融负债	0.00	-71,585.00			67,378,195.00			67,449,780.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，国盛证券存在存出保证金23,209.20万元、质押以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产107,795.60万元、质押证券经营单位持有的可供出售金融资产58,841.64万元、以公允价值计量且其变动计入当期损益的限售股15,439.92万元的资产权利受限。深圳投资所持北京快乐时代5%股权以及微贷网2%股权受限，具体详见本报告“第五节 重要事项”之“十六、其他重大事项的说明”。除此以外，不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
668,043,158.85	1,140,067,775.36	-41.40%

注：该表投资包含权益性投资和委托管理资产，不含购买的短期理财产品以及国盛证券及其下属企业从事日常经营活动涉及的股票、基金、债券等投资行为。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
信托产品	280,220,000.00		1,180,639.37	83,340,000.00			284,410,157.23	自有资金
股票	336,276,145.70		-332,721,536.03		49,011,547.89	27,151,823.24	783,169,608.22	自有资金
其他				189,621,311.18	189,621,311.18	73,464.21		自有资金
合计	616,496,145.70	0.00	-331,540,896.66	272,961,311.18	238,632,859.07	27,225,287.45	1,067,579,765.45	--

注：该表不含国盛证券及其下属企业从事日常经营活动涉及的股票、基金、债券等投资行为形成的资产。

5、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券	证券	证券	最初投资成本	会计计	期初账面价值	本期公允	计入权益的累	本期	本期购	本期出售金	报告期损益	期末账面价值	会计核算	资金
----	----	----	--------	-----	--------	------	--------	----	-----	-------	-------	--------	------	----

品种	代码	简称		量模式		价值变动 损益	计公允价值变 动	其他增加	买金额	额			科目	来源
境内外 股票	Qudian Inc.	QD	336,276,145.70	公允价 值计量	1,160,217,142.73		-332,721,536.03	4,685,549.41		49,011,547.89	27,151,823.24	783,169,608.22	可供出售 金融资产	自有 资金
合计			336,276,145.70	--	1,160,217,142.73	0.00	-332,721,536.03	4,685,549.41		49,011,547.89	27,151,823.24	783,169,608.22	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期					不适用									
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）					不适用									

注：该表不含国盛证券及其下属企业从事日常经营活动涉及的股票、基金、债券等投资行为形成的资产。

6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	194,000
报告期投入募集资金总额	4,999
已累计投入募集资金总额	193,999
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
根据公司 2017 年第七次临时股东大会决议、深圳证券交易所深证函[2017]633 号无异议函，公司于 2017 年 12 月向合格投资者非公开发行面值总额	

20 亿元的公司债券，本次债券募集资金扣除承销费后的净额为 194,000.00 万元。截止期末，募集资金专户累计收到银行存款利息收入 38.02 万元，发生手续费支出 0.08 万元。报告期内公司使用募集资金 4,999.00 万元，截止期末公司累计使用的募集资金金额为 193,999.00 万元，期末募集资金专户余额为 38.93 万元。

注：公司于 2016 年 12 月向合格投资者公开发行面值总额 10 亿元的公司债券用于补充营运资金，本次债券募集资金扣除承销费后的净额为 98,000.00 万元。截至 2017 年末，该等募集资金本金已使用完毕。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充本公司营运资金	否			4,199	11,199				不适用	否
补充子公司营运资金	否			800	182,800				不适用	否
承诺投资项目小计	--			4,999	193,999	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	0	0	4,999	193,999	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）						无				
项目可行性发生重大变化的情况说明						无				
超募资金的金额、用途及使用进展情况						不适用				
募集资金投资项目实施地点变更情况						不适用				
募集资金投资项目实施方式调整情况						不适用				
募集资金投资项目先期投入及置换情况						不适用				

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国盛证券有限责任公司	子公司	证券业务	4,695,346,247.95	21,614,956,555.02	9,855,852,808.84	137,687,598.84	-168,305,426.33	-126,661,278.59
国盛（香港）投资有限公司	子公司	投资业务	500 万港币	969,541,569.20	969,531,584.81		46,799,778.52	46,799,778.52

珠海横琴极盛科技有限公司	子公司	计算机 技术	15,000,000.00	39,062,613.55	-26,067,459.37	363,773.60	-18,801,709.86	-18,802,567.21
--------------	-----	-----------	---------------	---------------	----------------	------------	----------------	----------------

注：上述财务数据为子公司单体数据，非子公司合并口径数据。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州极盛融资租赁有限公司	投资设立	对公司整体经营业绩影响不大。
天津创为机械设备有限公司	收购取得	对公司整体经营业绩影响不大。
上海钰信金融信息服务有限公司	投资设立	对公司整体经营业绩影响不大。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-20,000.00	至	-15,000.00
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	18,607.60		
业绩变动的原因说明	受国内外经济金融环境影响，今年以来证券市场行情持续下跌，对国盛证券自营投资业务带来冲击；资金利率高企导致融资成本提高；国盛证券全国化业务布局及团队建设导致管理费用增长。		

注：本次业绩预告是公司及子公司基于与本报告相关董事会会议通知发出日所掌握信息并假设未来盈利预计期间国内外市场利率、汇率不发生重大变化而做出。由于资金市场、证券市场、外汇市场的诸多不确定性以及国盛证券正处于业务转型期的阶段特征，公司实际业绩变动幅度可能与前述预计业绩变动幅度存在差异。敬请各方留意并注意风险。

十、公司面临的风险和应对措施

（一）证券业务面临的一般风险及应对措施

作为证券业务从业机构，公司面临的一般风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险，具体如下：

1、市场风险。市场风险是指在证券经营活动中，因市场价格、利率、汇率等市场因素的变化导致金融资产价值下降的风险。市场风险主要来源于自营投资、做市商业业务以及其他投资业务持仓证券的市场价格变动。

2、信用风险。信用风险是指因借款人、交易对手或国盛证券所持证券的发行人无法履约而带来的风险。信用风险主要来源于三方面，一是经纪业务客户因交易保证金不足无法满足交易所需或交收结算造成的结算风险；二是融资融券业务、股票质押式回购业务客户因到期未能如约偿还债务造成的损失；三是债券投资的违约风险，因债券投资发行人违约、拒付到期本息，导致投资资产和收益损失。

3、流动性风险。流动性风险是指证券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。证券公司自营、融资融券等业务易受宏观政策、市场变化、经营状况、客户信用等因素影响，引发流动性风险。

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给公司造成损失的风险。国盛证券识别、评估、监测和控制操作风险的主要工具有：风险控制自我评估、关键风险指标监测、损失事件的数据收集、关键风险识别研讨会、情景分析和压力测试、操作风险信息报告等。

针对上述风险，国盛证券采取了以下防范措施：

1、完善风险管理政策，建立健全全面风险管理组织架构。国盛证券建立健全与自身发展战略相适应的全面风险管理体系，包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化。国盛证券下属子公司均应当按照该制度建立健全与自身发展战略相适应的全面风险管理体系，并统一纳入国盛证券全面风险管理体系，以实现风险管理全覆盖。

2、完善各项业务风险控制机制。国盛证券从制度体系、防控手段上进一步强化各业务风险管控力度，制定并完善了一批新业务风险管理制度和操作规程，按照不同的业务种类、不同的风险类型，建立了不同的定性指标和定量的风险限额，并适时根据指标主体的发展变化不断调整完善监控阈值。报告期内，国盛证券根据法律法规、自律规则的要求，结合企业实际情况完善制定了《限额指标管理办法》、《风险管理绩效考核与责任追究管理办法》。国盛证券建立了业务项目的事前独立调查、风险评估和审核，事中的风险盯市、跟踪监控，事后的监督检查等多方位、多手段的风控措施，切实防控各类业务风险。

3、持续加强信用风险管控力度。国盛证券董事会为信用风险管理相关事务的最高决策和监督机构，授权董事会风险控制委员会负责信用风险管理的相关事务。为有效控制各类信用风险，国盛证券分别采用不同的策略加以防范：针对经纪业务产生的信用风险，在代理客户进行的证券交易中均以全额保证金结算；针对融资融券业务，主要通过对客户征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式，控制此类业务的信用风险；针对股票质押式回购业务，制定并实施严格的尽职调查及项目审核流程，同时通过专人盯市、项目跟踪、强制平仓等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制；针对固定收益信用类投资业务，注重分散投资，投资的标的产品主要以 AA 及以上为主，并密切跟踪投资对象的经营状况和信用评级变化，有效控制投资标的信用风险。

4、进一步加强流动性风险管理。国盛证券建立了《流动性风险管理规定》，明确了流动性风险限额、融资渠道、流动性风险应急计划、流动性风险报告机制等，有效控制和防范流动性风险。其持续充足的资金储备降低了流动性风险发生的可能，并保证了其在复杂市场环境下的平稳运营能力。报告期，国盛证券

进行了流动性覆盖率和净稳定资金率两项指标的压力测试，并分别反向测算了自营业务投资金额、承销业务资金流出、资产管理业务资金流出、各表外业务中承销承诺的上限等指标值。测试结果显示国盛证券具有较强的承受短期及长期流动性风险的能力。

5、完善多元化操作风险管控机制。一要建立和完善各项业务制度、操作流程，明确各业务重要的操作风险环节和风险点；二要明确各部门、分支机构以及不同工作岗位的目标、职责和权限划分，强化关键岗位之间分离、制衡及相互监督的机制；三要加强信息技术系统风险管理，确保设备、数据、系统的安全，防范信息技术风险，完善应急风险处置预案并定期演练；四要建立内部控制管理学习培训体系，组织各项业务的学习和培训，加强员工执业道德教育和职业技能培训。

（二）投资业务面临的一般风险及应对措施

公司投资业务面临的风险主要包括投资收益波动风险和项目投后管理风险，具体如下：

1、投资收益波动的风险。公司投资业务收入主要来自投资报酬，在公司所投资项目实现投资收益时确认。由于投资报酬通常在投资后若干年内陆续实现，使得投资报酬在不同年度之间会有很大的波动，从而导致公司投资业务的业绩出现大幅波动。

2、项目投后管理风险。公司每年均会增加投资项目，在增加公司未来潜在收益的同时，较多的在管项目也增加了公司投后管理的难度。公司是否有足够的投后管理人员覆盖所有已投资项目，相关投后管理人员是否具备相应的专业水平，公司投后管理体系及其他体系是否为所有项目配置了足够的资源等，都将直接影响相关项目的收益。

针对上述风险，公司于报告期内制定《投资管理制度》、《投资管理细则》，对投资决策、决策执行、投后管理、投资退出等方面作出规定，从制度、流程层面提升投资业务规范。公司未来将持续采取措施提高投资决策科学性、决策执行和投后管理有效性。

（三）公司目前面临的具体风险及应对措施

1、证券公司自营业务风险。受个股及大盘持续下跌影响，国盛证券自营业务受到冲击。如未来个股及大盘进一步恶化，一方面可能表现为以公允价值计量且其变动计入当期损益的自营投资金融资产进一步浮亏，另一方面公司持有的可供出售金融资产可能触发计提减值准备的风险。国盛证券已建立独立的风险控制体系，聘请专业的自营投资团队，持续跟踪投资情况。

2、证券公司相关业务担保物不足风险。国盛证券融资融券、股票质押式回购等业务发展有序，但受证券市场行情持续下跌影响，存在少数融资人担保物不足风险。国盛证券已建立全面风险管理体系和完善的风险控制机制，并持续加强信用风险管控力度，视情形诉诸法律维护公司利益。

3、其他证券业务经营风险。国盛资管担任管理人的个别资产管理计划涉及融资人信用违约事件。对此，国盛资管在符合股东利益的原则下，恪守管理人职责，积极沟通、协调，努力维护资管计划投资人利益，做好产品及进展情况的信息披露和解释工作，并按照规范要求向监管部门报送风险项目处置和进展情况。

4、投资业务涉及的投资项目风险。随着投资项目的逐步增多，投资业务的持续开展，公司存在投资项目收益不确定风险。对于已上市的被投资项目，比如 Qudian Inc.，存在投资资产价值受市场波动影响的风险；对于尚未上市的被投资项目，由于投资项目以新兴领域为主，存在行业发展空间与前景有一定不确定性的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者 参与比例 (%)	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.59	2018 年 01 月 31 日	2018 年 02 月 01 日	披露于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》。
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.59	2018 年 03 月 01 日	2018 年 03 月 02 日	披露于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》。
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.50	2018 年 03 月 12 日	2018 年 03 月 13 日	披露于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》的《2018 年第三次临时股东大会决议公告》。
2017 年度股东大会	年度股东大会	51.32	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	披露于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》的《2017 年度股东大会决议公告》。
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	45.01	2018 年 06 月 19 日	2018 年 06 月 20 日	披露于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》的《2018 年第四次临时股东大会决议公告》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项 ☐ 适用 ☒ 不适用

八、诉讼事项

本报告期，公司无重大诉讼、仲裁事项。

公司未达到披露标准的诉讼事项涉案金额合计 20,239.98 万元，其中作为原告涉及金额 19,643.16 万元，作为被告涉及金额 596.82 万元。

九、媒体质疑情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

十、处罚及整改情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况 ☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易 ☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 公司于2017年3月与渤海信托签署《渤海信托·趣店个人消费贷款四期单一资金信托合同》，委托渤海信托设立“渤海信托·趣店个人消费贷款四期单一资金信托”（下称单一信托四期），期限一年；同时公司与北京快乐时代签署《关于利益差额补足的协议》，约定如单一信托四期未能实现本金及年化收益率9%，则北京快乐时代负责补足差额。2018年3月，公司与有关方面约定对单一信托计划四期展期至2019年3月16日。由于本公司董事杜力先生同时担任北京快乐时代董事，上述交易构成关联交易。期末，单一

信托四期委托资金金额为5亿元。

(2) 公司于2017年5月与渤海信托签署《渤海信托·趣店个人消费贷款八期单一资金信托合同》，委托渤海信托设立“渤海信托·趣店个人消费贷款八期单一资金信托”（下称单一信托八期）；同时公司与北京快乐时代签署《关于利益差额补足的协议》，约定如单一信托八期未能实现本金及年化收益率10%，则北京快乐时代负责补足差额。2018年5月，公司与有关方面约定对单一信托计划八期展期至2019年5月15日，并将单一信托八期的年化收益率调整至9%。由于本公司董事杜力先生同时担任北京快乐时代董事，上述交易构成关联交易。期末，单一信托八期委托资金金额为5.75亿元。

(3) 公司于2018年6月与四川信托签署《四川信托-盛信1号单一信托之信托合同》，委托四川信托设立“四川信托-盛信1号单一信托”（下称盛信1号），期限两年；同时与趣分期（赣州）信息技术有限公司（下称赣州趣分期）、厦门趣店科技有限公司签署《四川信托-盛信1号单一信托差额补足协议》，约定如盛信1号未能实现本金及年化收益率9%，则赣州趣分期及厦门趣店科技有限公司承担连带差额补足义务。由于本公司董事杜力先生在北京快乐时代任职董事且赣州趣分期为北京快乐时代境内协议控制主体，根据实质重于形式原则，本次交易构成关联交易。期末，盛信1号委托资金金额为4亿元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《第三届董事会第十四次会议决议公告》	2018年02月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于<渤海信托·趣店个人消费贷款八期单一资金信托合同>信托期限延长等事项的公告》	2018年04月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于委托四川信托管理现金资产暨关联交易的公告》	2018年05月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于委托渤海信托管理现金资产暨关联交易的公告》	2017年03月01日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于委托渤海信托管理现金资产（二期）暨关联交易的公告》	2017年05月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
国盛证券资产管 理有限公司	2017 年 11 月 29 日	100,000	2017 年 12 月 15 日	100,000	一般保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（C1）		100,000		报告期内对子公司担 保实际发生额合计 （C2）		100,000		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（C3）		100,000		报告期末对子公司实 际担保余额合计（C4）		100,000		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		100,000		报告期内担保实际发 生额合计（A2+B2+C2）		100,000		
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3+C3）		100,000		报告期末实际担保余 额合计（A4+B4+C4）		100,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例						8.22%		
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提 供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担 连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位 否
 公司从事证券、投资、金融科技业务，不涉及重大环保问题。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司积极履行精准扶贫社会责任，认真贯彻落实国家脱贫攻坚战略部署，坚决响应十九大报告提出的“坚持精准扶贫，脱真贫、真脱贫”号召，不忘初心，牢记使命，勇踏金融扶贫新征程。期内，国盛证券为帮扶地区经济发展提供一揽子综合金融服务，因地制宜、因贫因类施策，建立自上而下与自下而上相结合的组织、制度体系保障，充分调动全体员工的热情，积极投身其中，共同为脱贫攻坚伟大事业不懈奋斗。

(2) 半年度精准扶贫概要

报告期，国盛证券积极开展教育扶贫、基建扶贫、产业扶贫、公益扶贫等一系列工作。

教育扶贫方面，为江西省于都县梓山镇中心小学及其下辖村小建设了“国盛证券 1+X 共享课堂”。该项目已于 4 月初顺利完工、5 月底正式揭牌，项目受益学生 3,300 余人，项目接收点数量和受益学生数量均在江西省同类项目前列。

基础设施建设方面，为江西省寻乌县中坑村建立养蜂产业基地。

产业扶贫方面，切实响应“映山红行动”，经过前期调查，国盛证券投行团队持续跟踪三家企业，拟为其申报 IPO，并已经完成两家的新三板挂牌工作；同时，积极推进于都县项目收益债承销工作，该项目已中标，拟发行不规模超过 15 亿元，目前正在做申报准备。

公益扶贫方面，3 月初，国盛证券扶贫办面向全公司招募扶贫志愿者，建立起一支涵盖各区域约 200 人的扶贫志愿者团队。国盛证券已于 5 月 10 日及 6 月 1 日分别组织两次志愿者爱心捐助、助学公益活动，切实为当地学生送去关爱与温暖。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	227.10
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	39.30
2.教育扶贫	——	——

2.1 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	187.80
--------------------	----	--------

(4) 后续精准扶贫计划

一是全力以赴，重点抓好落实教育扶贫工作。深化于都县教育扶贫工作，优化改造国盛同步课堂项目，以发挥其更大的效用，为当地学生提供更加优质的教学资源；计划在于都县的2-3所中心小学推广同步课堂模式，形成规模化、连片化，充分发挥共享、互动效应，使同步课堂发挥更大的效用；通过前期调研分析，选择对应的学校，将同步课堂模式在寻乌县、横峰县进行复制，让更多贫困地区孩子从中受益。

二是继续推进寻乌县中坑村文化广场建设，争取按期竣工完成，为当地村民提供集休闲、娱乐为一体的场所，助力当地精神文明建设。

三是根据寻乌县的地形、气候特征及条件，建立大棚产业基地，计划开发30-40亩土地，用于菌菇大棚种植和生产，通过向农户发放补贴等激励措施，提高种植积极性，推进大棚产业建立发展。

四是协助推进企业上市，落实响应“映山红”行动，协助寻乌县、于都县、横峰县金融局对当地拟上市企业情况进行调研，协助金融局制作信息统计表，收集当地企业与资本市场相关信息，筛选出符合标准的企业纳入拟上市企业资源储备库，并定期进行动态更新，帮助当地金融局及时了解全区内企业登陆资本市场工作所处阶段、存在的主要问题、需要的政策支持等情况，加快推进当地企业上市工作。

五是将继续组织开展1-2次志愿者爱心活动，通过多样化的方式，使得更多的志愿者投入到公司的爱心助学活动中来，发挥扶贫合力，为贫困地区孩子送去更多的关爱与温暖。

六是发挥网点优势，继续助力消费扶贫。继续发挥网点优势，动员全公司力量，共同助力结对帮扶点农产品销售。

七是调动专业力量，为结对帮扶县搭建融资平台密切加强与相关银行的沟通和交流，力争为寻乌县提供直接融资平台，为当地脱贫攻坚及经济发展贡献力量。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、子公司深圳投资于2016年11月以3.75亿元受让北京快乐时代5%股权，按成本法入账。因北京快乐时代相关业务境外上市需要，有关方面签署一揽子与VIE架构有关的协议（下称VIE协议）。根据VIE协议，子公司香港投资以约定价格于2016年12月认购北京快乐时代的境外协议控制主体 Qudian Inc. 5%股权计 15,088,284 股并按成本法入账，深圳投资所持北京快乐时代5%股权之股东权利相应受到限制。2017年10月，Qudian Inc. ADSs 在纽约证券交易所上市（证券简称：QD）；Qudian Inc. ADSs IPO 期间，香港投资以承销协议约定的绿鞋机制出售 928,804 股，剩余 14,159,480 股自 2017 年 10 月 17 日起限售 6 个月。根据美国证券法要求，香港投资出售其持有的 Qudian Inc. ADSs 应遵守窗口期规定。报告期末，按公允价值确认 Qudian Inc. ADSs 为可供出售金融资产余额计 783,169,608.22 元，其中 446,893,462.52 元计入其他综合收益。

2、公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，同意公司以不低于 1 亿元、不超过 5 亿元自有资金回购股份，回购价格不超过 22 元/股，实施期限为股东大会审议通过之日起六个月内，回购股份将优先用于员工股权激励，同时不排除根据实际情况注销部分股份。2018 年 8 月 23 日，公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过《关于确定 2018 年 3 月股份回购交易之回购股份用途的议案》，同意将全部回购股份用于注销。截止 2018 年 6 月 30 日，公司累计回购股份 10,299,888 股，支付金额 161,277,853.83 元。

3、子公司深圳投资于 2017 年以 1.7 亿元受让浙江汉鼎宇佑金融服务有限公司持有的微贷网部分股权。2018 年 4 月，有关方面签署与微贷网 VIE 架构有关的一揽子协议。根据该等协议，子公司香港投资以约定价格认购微贷网的境外协议控制主体 Weidai Ltd 1.96% 股权合计 25,620 股，深圳投资所持微贷网股权之股东权利相应受到限制。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,005,123,549	67.11	0	0	302,400,296	-115,140	302,285,156	1,307,408,705	67.21
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,005,123,549	67.11			302,400,296	-115,140	302,285,156	1,307,408,705	67.21
其中：境内法人持股	1,004,320,389	67.06			302,193,276		302,193,276	1,306,513,665	67.16
境内自然人持股	803,160	0.05			207,020	-115,140	91,880	895,040	0.05
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	492,680,851	32.89	0	0	145,179,845	115,140	145,294,985	637,975,836	32.79
1、人民币普通股	492,680,851	32.89	0	0	145,179,845	115,140	145,294,985	637,975,836	32.79
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,497,804,400	100.00	0	0	447,580,141		447,580,141	1,945,384,541	100.00

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2018年6月29日，公司实施2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司股份总数由1,497,804,400股增加至1,945,384,541股。

2、报告期内，部分董监高所持股份按有关规定锁定与解锁，导致有限售条件股份减少115,140股。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案已获 2018年5月11日召开的2017年度股东大会批准。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2018年6月29日，公司资本公积金转增股本涉及的新增股份合计447,580,141股登记到账。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

详见本报告“第三节 主要会计数据及财务指标”。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初 限售股数	本期解 除限售 股数	本期增加 限售股数	期末 限售股数	新增 限售原因	解除限售日期
深圳前海财智发展投资中心（有限合伙）	253,793,102		76,364,644	330,157,746	公积金转增股本	2019 年 5 月 19 日
中江国际信托股份有限公司	239,630,736		72,103,283	311,734,019	公积金转增股本	未定。原因详见 2016 年 1 月 15 日刊登的《关于重大资产重组签署<业绩承诺补偿协议>的公告》。
深圳前海财智远大投资中心（有限合伙）	198,620,690		59,763,635	258,384,325	公积金转增股本	2019 年 5 月 19 日
西藏迅杰新科科技有限公司	161,931,034		48,723,963	210,654,997	公积金转增股本	2019 年 5 月 19 日
北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）	110,344,827		33,202,019	143,546,846	公积金转增股本	2019 年 5 月 19 日
北京岫晞股权投资中心（有限合伙）	40,000,000		12,035,732	52,035,732	公积金转增股本	2019 年 5 月 19 日
刘世明	490,560	122,640	110,704	478,624	董监高股份限售	执行董监高规定
谢基柱	252,600		85,762	338,362	公积金转增股本	执行董监高规定
刘琛	60,000		18,054	78,054	公积金转增股本	执行董监高规定
合计	1,005,123,549	122,640	302,407,796	1,307,408,705	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,095			报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例 (%)	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
中江国际信托股份有限公司	境内非国有法人	17.53	339,244,507	93,129,879	311,734,019	27,510,488	质押	61,431,071
深圳前海财智发展投资中心 (有限合伙)	境内非国有法人	17.06	330,157,746	76,364,644	330,157,746	0	质押	330,157,746
深圳前海财智远大投资中心 (有限合伙)	境内非国有法人	13.35	258,384,325	59,763,635	258,384,325	0		
西藏迅杰新科科技有限公司	境内非国有法人	10.89	210,654,997	48,723,963	210,654,997	0	质押	208,154,500
北京凤凰财鑫股权投资中心 (有限合伙)	境内非国有法人	7.42	143,546,846	33,202,019	143,546,846	0	质押	26,322,274
江西赣粤高速公路股份有限公司	国有法人	5.56	107,545,107	24,874,909	0	107,545,107		
北京凤凰财智创新投资中心 (有限合伙)	境内非国有法人	4.57	88,417,360	-7,036,590	0	88,417,360	质押	54,117,161
北京岫晞股权投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.69	52,035,732	12,035,732	52,035,732	0		
江西省财政投资管理公司	国有法人	1.58	30,502,517	7,055,154	0	30,502,517		
深圳市永卓御富资产管理有限公司	境内非国有法人	1.58	30,502,517	7,055,154	0	30,502,517		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中,前海发展、前海远大、凤凰财鑫、凤凰财智均为公司实际控制人杜力先生及其一致行动人张巍先生控制的企业,为一致行动人。除此以外,公司未知其他股东间是否存在《上市公司收购管理办法》规定的关联关系或一致行动关系。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
江西赣粤高速公路股份有限公司		107,545,107				人民币普通股		107,545,107
北京凤凰财智创新投资中心(有限合伙)		88,417,360				人民币普通股		88,417,360
江西省财政投资管理公司		30,502,517				人民币普通股		30,502,517
深圳市永卓御富资产管理有限公司		30,502,517				人民币普通股		30,502,517

中江国际信托股份有限公司	27,510,488	人民币普通股	27,510,488
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托 国鑫 37 号集合资金信托计划	23,741,303	人民币普通股	23,741,303
香港中央结算有限公司	22,436,839	人民币普通股	22,436,839
罗桥胜	20,398,007	人民币普通股	20,398,007
卢惠全	18,732,864	人民币普通股	18,732,864
卢锡球	16,680,472	人民币普通股	16,680,472
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	卢锡球先生与卢惠全先生系父子。除此以外，公司未知其他股东间是否存在《上市公司收购管理办法》规定的关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

注：1、上述持股比例以扣减公司截止报告期末已回购股份 10,299,888 股后的股数作为总股本计算。

2、截止本报告报出日，中江信托质押本公司股份数量为 213,836,478 股，相关情况详见公司于 2018 年 7 月 28 日、8 月 16 日刊登在巨潮资讯网的《股东股份质押公告》、《股东股份解除质押公告》。

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘世明	董事	现任	490,560			638,166			
刘琛	监事	现任	80,000			104,072			
合计	--	--	570,560	0	0	742,238	0	0	0

注：报告期内，公司实施 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，导致刘世明、刘琛所持公司股份分别增加 147,606 股、24,072 股。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
广东国盛金控集团股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券	16 国盛金	112485	2016 年 12 月 1 日	2021 年 12 月 1 日	100,000	4.27%	采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
国盛证券有限责任公司公开发行 2016 年公司债券	16 国盛 01	136442	2016 年 5 月 24 日	2021 年 5 月 24 日	100,000	4.28%	本次债券按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本。
公司债券上市或转让的交易所	16 国盛金：深圳证券交易所 16 国盛 01：上海证券交易所						
投资者适当性安排	16 国盛金：本次债券面向《公司债券发行与交易管理办法》所规定的合格投资者公开发行，合格投资者应当具备以下资质条件：（1）经有关金融监管部门批准设立的金融机构，包括证券公司、基金管理公司及其子公司、期货公司、商业银行、保险公司和信托公司等，以及经中国证券投资基金业协会（以下简称基金业协会）登记的私募基金管理人；（2）上述金融机构面向投资者发行的理财产品，包括但不限于证券公司资产管理产品、基金及基金子公司产品、期货公司资产管理产品、银行理财产品、保险产品、信托产品以及经基金业协会备案的私募基金；（3）净资产不低于人民币一千万元的企事业单位法人、合伙企业；（4）合格境外机构投资者（QFII）、人民币合格境外机构投资者（RQFII）；（5）社会保障基金、企业年金等养老基金，慈善基金等社会公益基金；（6）名下金融资产不低于人民币三百万元的个人投资者；（7）经中国证监会认可的其他合格投资者。此处所称金融资产包括银行存款、股票、债券、基金份额、资产管理计划、银行理财产品、信托计划、保险产品、期货权益等；理财产品、合伙企业拟将主要资产投向单一债券，需要穿透核查最终投资者是否为合格投资者并合并计算投资者人数，具体标准由基金业协会规定。公司发行的“16 国盛金”设有发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权条款。报告期内，上述两条款均未被执行。 16 国盛 01：本期债券认购机构均为合格投资者。发行人将严格按照《证券法》、《公司债券发行与交易管理办法》、《公司章程》等文件的相关规定，进行公司						

	债券存续期间各类财务报表、审计报告及可能影响投资者实现其公司债券兑付的重大事项的披露工作。
报告期内公司债券的付息兑付情况	16 国盛金：本期无本息兑付。
	16 国盛 01：2018 年 5 月 24 日向债券持有人支付利息 4,280 万元，无本金兑付。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	16 国盛金：本次债券的期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权条款，报告期内该等条款尚未执行。
	16 国盛 01：本期债券的期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，报告期内该等条款尚未执行。

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：				
项目	名称	办公地址	联系人	联系人电话
16 国盛金	恒泰长财证券有 限责任公司	北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 C 座 5 层	李锦芳	010-56673708
16 国盛 01	光大证券股份有 限公司	北京市西城区复兴门外大 街 6 号光大大厦 16 楼	杨奔、任伟鹏、赵 妤、王磊、尚林哲	010-56513142
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：				
项目	名称		办公地址	
16 国盛金	联合信用评级有限公司		北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层	
16 国盛 01	联合信用评级有限公司		北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层	
报告期内公司聘请的债券 受托管理人、资信评级机 构发生变更的，变更的原 因、履行的程序、对投资 者利益的影响等（如适用）		不适用		

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	16 国盛金：本次债券募集资金扣除发行费用后全部用于补充营运资金，在集团母公司和各控股子公司内根据资金需求统筹使用。
	16 国盛 01：本期债券募集资金扣除发行费用后全部用于补充国盛证券营运资金。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户严格按照公司《募集资金管理制度》，债券发行人与受托管理人、银行签署的三方监管协议的约定运作。

募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
---------------------------------	---

四、公司债券信息评级情况

16国盛金：2018年6月13日，联合信用评级有限公司出具2018年跟踪评级报告，发行人主体长期信用等级维持“AA+”，评级展望维持“稳定”，发行人发行的“16国盛金”债项信用等级维持“AA+”。该等级代表发行人偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。本次评级结果与上一次评级结果相比无变化。

16国盛01：2018年6月13日，联合信用评级有限公司出具了《国盛证券有限责任公司公司债券2018年跟踪评级报告》。发行人主体长期信用等级维持“AA+”，评级展望维持“稳定”，“16国盛01”的债项信用等级维持“AA+”。该等级代表发行人偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。本次评级结果与上一次评级结果相比无变化。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）增信机制“16国盛金”、“16国盛01”均为无担保债券。

（二）“16国盛金”偿债计划及偿债保障措施

1、偿债计划

（1）利息的支付

本次债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券存续期内每年的12月1日为上一计息年度的付息日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分本次债券的付息日为2017年至2019年每年的12月1日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。本次债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理，利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中说明。投资者投资本次债券应缴纳的有关税费由投资者自行承担。

（2）本金的偿付

本次债券到期一次还本。本次债券兑付日为2021年12月1日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2019年12月1日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息。

本次债券本金的兑付通过登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的兑付公告中说明。

2、偿债保障措施

为了充分、有效地维护“16国盛金”债券持有人的利益，发行人为本次债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、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，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。公司严格按照“16国盛金”的募集说明书相关承诺履行偿债保障措施，切实、有效的保护债券持有人的利益。

（三）“16国盛01”偿债计划及偿债保障措施

1、偿债计划

（1）利息的支付

本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。本期债券在存续期内每年付息一次，最后一

期利息随本金的兑付一起支付。本期债券存续期内每年的5月24日为上一计息年度的付息日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分本期债券的付息日为2017年至2019年每年的5月24日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。

（2）本金的偿付

本期债券到期一次还本。本期债券兑付日为2021年5月24日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分本期债券的到期日为2019年5月24日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日。报告期内，本期债券尚无还本付息事宜。

2、偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，国盛证券为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、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，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。国盛证券严格按照“16国盛01”的募集说明书相关承诺履行偿债保障措施，切实、有效的保护债券持有人的利益。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

16国盛金：报告期，本次债券未召开债券持有人会议。

16国盛01：报告期，本次债券未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

1、“16国盛金”债券受托管理人勤勉尽责，切实防范可能存在的风险，切实督促发行人在巨潮资讯网披露各项定期及不定期报告。

2、“16国盛01”债券受托管理人勤勉尽责，切实防范可能存在的风险，切实督促发行人在上交所网站披露各项定期及不定期报告。

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

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	190.13%	206.61%	-16.48%
资产负债率	58.24%	53.93%	4.31%
速动比率	189.98%	206.57%	-16.59%
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	0.27	2.51	-89.24%
贷款偿还率	100%	100%	0%
利息偿付率	100%	100%	0%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期，EBITDA 利息保障倍数较上年同期下降 89.24%，主要原因如下：（1）受国内外经济金融环境影响，今年以来证券市场行情持续下跌，对国盛证券自营投资业务带来冲击；资金利率高企导致国盛证券融资成本提高；国盛证券全国化业务布局及团队建设导致管理费用增加。受上述因素综合影响，报告期

公司息税折旧摊销前净利润下降。(2) 母公司于 2017 年 12 月发行 20 亿元公司债，导致计入财务费用的利息支出增加。

九、公司逾期未偿还债项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

单位：万元

序号	单位	项目	金额
1	母公司	短期借款利息	271.57
2	母公司	回购信托受益权支付利息	1,223.56
3	国盛证券	拆入资金利息	4,769.92
4	国盛证券	债券质押回购利息	2,401.63
5	国盛证券	收益凭证利息	1,683.57
合计			10,350.25

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及子公司合计获得银行授信 149.3 亿元，已实际使用授信额度 6.01 亿元，公司所有到期贷款都已按时偿还。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司已严格执行募集说明书相关约定和承诺。

十三、报告期内发生的重大事项

无。

十四、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

除特别注明外，金额单位均为人民币元。

国盛金融控股集团股份有限公司
合并资产负债表

2018年6月30日

资产	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	5,901,204,158.00	5,491,353,465.71
结算备付金	(二)	804,862,138.33	768,538,188.30
拆出资金			
融出资金	(三)	1,843,241,039.36	2,185,957,600.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(四)	5,749,657,980.35	3,115,232,874.32
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五)	673,148,118.66	718,809,856.73
预付款项	(六)	38,777,218.81	41,405,896.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
存出保证金	(七)	365,872,288.01	556,290,466.87
应收利息	(八)	188,822,398.64	159,321,803.86
应收股利			
其他应收款	(九)	50,958,511.43	23,102,447.69
买入返售金融资产	(十)	3,513,239,490.99	4,563,990,325.10
存货	(十一)	17,130,436.20	3,298,475.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十二)	1,716,469,264.58	1,087,341,245.79
流动资产合计		20,863,383,043.36	18,714,642,647.79
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(十三)	4,720,087,874.21	5,808,584,788.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十四)	104,776,087.89	109,692,182.80
投资性房地产			
固定资产	(十五)	65,113,723.42	67,433,626.20
在建工程	(十六)	7,081,625.75	100,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十七)	21,132,140.58	24,960,415.40
开发支出			
商誉	(十八)	3,162,504,905.98	3,162,030,950.83
长期待摊费用	(十九)	33,298,120.79	35,953,568.43
递延所得税资产	(二十)	80,802,651.68	30,116,961.10
其他非流动资产	(二十一)	78,814,894.70	
非流动资产合计		8,273,612,025.00	9,238,872,493.70
资产总计		29,136,995,068.36	27,953,515,141.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：赵岑

会计机构负责人：尹艺花

国盛金融控股集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018 年 6 月 30 日

负债和所有者权益	附注五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	(二十一)	114,713,434.45	63,326,056.50
应付短期融资券	(二十三)	458,869,377.00	575,864,060.00
吸收存款及同业存放			
拆入资金	(二十四)	2,050,000,000.00	1,850,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	(二十五)	67,449,780.00	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(二十六)	37,617,879.93	75,609,337.85
预收款项	(二十七)	31,206,077.40	46,399,282.83
卖出回购金融资产款	(二十八)	2,231,132,000.00	57,429,000.00
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十九)	35,320,027.90	53,588,173.51
应交税费	(三十)	41,514,864.57	169,443,598.60
应付利息	(三十一)	187,425,567.04	72,638,788.44
应付股利			
其他应付款	(三十二)	314,905,516.88	785,967,964.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款	(三十三)	5,393,706,283.10	5,305,411,826.65
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(三十四)	3,948,061.14	2,318,532.27
流动负债合计		10,967,808,869.41	9,057,996,621.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	(三十五)	5,996,485,898.12	5,995,804,563.46
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	(三十六)	3,370,000.00	3,370,000.00
递延所得税负债	(二十七)	2,651,299.70	19,440,744.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,002,507,197.82	6,018,615,308.23
负债合计		16,970,316,067.23	15,076,611,929.31
所有者权益：			
股本	(三十七)	1,945,384,541.00	1,497,804,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十八)	9,012,068,272.25	9,459,648,413.25
减：库存股	(三十九)	161,277,853.83	
其他综合收益	(四十)	353,597,797.97	713,053,220.50
专项储备			
盈余公积	(四十一)	42,142,887.16	42,142,887.16
一般风险准备			
未分配利润	(四十二)	971,893,874.67	1,161,420,991.71
归属于母公司所有者权益合计		12,163,809,519.22	12,874,069,912.62
少数股东权益		2,869,481.91	2,833,299.56
所有者权益合计		12,166,679,001.13	12,876,903,212.18
负债和所有者权益总计		29,136,995,068.36	27,953,515,141.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：赵岑

会计机构负责人：尹艺花

国盛金融控股集团股份有限公司
资产负债表

2018 年 6 月 30 日

资产	附注十六	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		610,710,256.97	439,400,918.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)		
预付款项		643,060.35	
应收利息		21,797,260.29	60,726,239.46
应收股利		100,000,000.00	100,000,000.00
其他应收款	(二)	779,004,878.67	2,379,678,118.87
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,711,083,964.87	1,086,462,566.45
流动资产合计		3,223,239,421.15	4,066,267,843.35
非流动资产：			
可供出售金融资产		284,410,157.23	199,889,517.86
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	12,509,116,220.25	12,310,026,636.13
投资性房地产			
固定资产		3,405,877.20	3,670,030.98
在建工程		100,000.00	100,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		800,265.91	883,304.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,960,399.16	13,248,684.90
递延所得税资产		1,815,698.65	869,134.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,810,608,618.40	12,528,687,309.00
资产总计		16,033,848,039.55	16,594,955,152.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：赵岑

会计机构负责人：尹艺花

国盛金融控股集团股份有限公司
资产负债表（续）
2018 年 6 月 30 日

负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		114,713,434.45	63,326,056.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		723,695.09	2,253,725.01
预收款项		1,469,998.67	1,567,598.90
应付职工薪酬		1,002,524.28	3,835,035.59
应交税费		167,939.34	135,571.88
应付利息		149,162,739.67	16,005,024.24
应付股利			
其他应付款		6,528,141.38	510,579,004.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		273,768,472.88	597,702,016.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		4,888,190,484.83	4,875,352,248.93
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		3,370,000.00	3,370,000.00
递延所得税负债		1,841,212.87	752,379.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,893,401,697.70	4,879,474,628.39
负债合计		5,167,170,170.58	5,477,176,644.58
所有者权益：			
股本		1,945,384,541.00	1,497,804,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,012,430,511.84	9,460,010,652.84
减：库存股		161,277,853.83	
其他综合收益		3,142,617.92	2,257,138.40
专项储备			
盈余公积		42,142,887.16	42,142,887.16
未分配利润		24,855,164.88	115,563,429.37
所有者权益合计		10,866,677,868.97	11,117,778,507.77
负债和所有者权益总计		16,033,848,039.55	16,594,955,152.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：赵岑

会计机构负责人：尹艺花

国盛金融控股集团股份有限公司
合并利润表

2018 年 1~6 月

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		635,127,727.10	1,227,364,105.32
其中：营业收入	(四十三)	709,138.63	632,522,163.52
利息收入	(四十五)	303,620,645.99	303,811,340.49
已赚保费			
手续费及佣金收入	(四十四)	330,797,942.48	291,030,601.31
二、营业总成本		774,226,383.46	1,094,968,779.51
其中：营业成本	(四十三)		556,405,483.57
利息支出	(四十五)	126,292,069.50	84,688,780.25
手续费及佣金支出	(四十四)	79,894,327.02	72,651,546.20
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十六)	3,484,100.53	6,215,397.01
销售费用	(四十七)		16,623,462.67
管理费用	(四十八)	432,482,951.27	284,721,401.24
财务费用	(四十九)	134,894,756.24	75,618,372.62
资产减值损失	(五十)	-2,821,821.10	-1,955,664.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五十一)	-278,457,368.84	-25,599,912.87
投资收益（损失以“-”号填列）	(五十二)	205,912,502.61	118,252,777.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,977,354.91	113,959.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十三)	-119,628.48	-771,992.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）		191,812.28	-453,948.08
其他收益	(五十四)	2,249,290.55	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-209,322,048.24	223,822,249.15
加：营业外收入	(五十五)	44,885.57	1,705,469.38
减：营业外支出	(五十六)	4,052,513.53	1,982,499.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-213,329,676.20	223,545,218.82
减：所得税费用	(五十七)	-38,709,505.98	72,770,610.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-174,620,170.22	150,774,607.96
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-174,620,170.22	172,804,166.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-22,119,055.69
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		-12,162.28	89,496.88
2. 归属于母公司股东的净利润		-174,608,007.94	150,685,111.08
六、其他综合收益的税后净额		-359,407,077.90	-12,673,768.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-359,455,422.53	-12,622,980.35
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-359,455,422.53	-12,622,980.35
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		61,260.00	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-362,354,945.62	-12,573,632.97
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		2,838,263.09	-49,347.38
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		48,344.63	-50,788.49
七、综合收益总额		-534,027,248.12	138,100,839.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		-534,063,430.47	138,062,130.73
归属于少数股东的综合收益总额		36,182.35	38,708.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0899	0.0775
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0889	0.0775

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：赵岑

会计机构负责人：尹艺花

国盛金融控股集团股份有限公司
利润表
2018 年 1~6 月

项目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	42,038,746.13	50,835,926.56
减：营业成本	(四)		1,183,329.51
税金及附加		7,469.40	99,252.20
销售费用			-10,342.51
管理费用		23,230,147.32	16,786,957.16
财务费用		148,412,101.90	71,630,874.25
资产减值损失		611,562.17	-892,803.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	55,918,252.93	8,852,041.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		42,235.80	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-74,262,045.93	-29,109,298.98
加：营业外收入			238,902.01
减：营业外支出		1,680,000.00	98,956.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-75,942,045.93	-28,969,353.71
减：所得税费用		-152,890.54	298,218.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-75,789,155.39	-29,267,572.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-75,789,155.39	-29,267,572.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		885,479.52	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		885,479.52	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		885,479.52	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-74,903,675.87	-29,267,572.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：赵岑

会计机构负责人：尹艺花

国盛金融控股集团股份有限公司
合并现金流量表
2018 年 1~6 月

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			673,740,456.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			1,085,241,389.23
收取利息、手续费及佣金的现金		756,598,391.99	736,550,248.11
拆入资金净增加额		83,005,317.00	
回购业务资金净增加额		3,226,669,147.21	42,000,500.00
融出资金净减少额		343,403,368.20	258,786,929.14
代理买卖证券收到的现金净额		88,294,456.45	368,962,890.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五十八)	232,181,236.14	335,863,171.67
经营活动现金流入小计		4,730,151,916.99	3,501,145,584.62
购买商品、接受劳务支付的现金		15,960,138.75	540,822,058.28
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		1,498,798,368.47	
拆入资金净减少额			400,000,000.00
回购业务资金净减少额			188,900,000.00
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		177,719,421.36	188,985,915.34
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		282,914,591.19	214,475,080.30
支付的各项税费		180,386,458.87	151,820,492.97
支付其他与经营活动有关的现金	(五十八)	598,278,019.80	540,311,190.57
经营活动现金流出小计		2,754,056,998.44	2,225,314,737.46
经营活动产生的现金流量净额		1,976,094,918.55	1,275,830,847.16
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		41,807,439.63	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		122,133,013.13	585,527.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,190.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			112,009,215.32
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		163,950,642.76	122,599,742.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,659,136.80	41,241,527.94
投资支付的现金		886,803,741.51	719,335,275.36
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		503,955.15	
支付其他与投资活动有关的现金	(五十八)	10,000,000.00	45,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,007,966,833.46	805,576,803.30
投资活动产生的现金流量净额		-844,016,190.70	-682,977,060.46
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		101,387,377.95	114,591,383.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		101,387,377.95	114,591,383.62
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	35,388,300.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,670,581.03	58,408,749.46
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	(五十八)	661,715,127.97	
筹资活动现金流出小计		784,385,709.00	93,797,050.41
筹资活动产生的现金流量净额		-682,998,331.05	20,794,333.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,905,754.48	-755,941.37
五、现金及现金等价物净增加额		446,174,642.32	612,892,178.54
加：期初现金及现金等价物余额		6,259,891,654.01	8,692,033,053.97
六、期末现金及现金等价物余额		6,706,066,296.33	9,304,925,232.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：赵岑

会计机构负责人：尹艺花

国盛金融控股集团股份有限公司
现金流量表

2018 年 1~6 月

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			19,666,620.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,854,345.69	23,348,950.34
经营活动现金流入小计		10,854,345.69	43,015,571.29
购买商品、接受劳务支付的现金			44,959,064.85
支付给职工以及为职工支付的现金		7,851,335.81	4,354,140.97
支付的各项税费		7,469.40	631,115.15
支付其他与经营活动有关的现金		18,011,122.55	76,719,572.32
经营活动现金流出小计		25,869,927.76	126,663,893.29
经营活动产生的现金流量净额		-15,015,582.07	-83,648,322.00
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		94,973,089.43	15,985,527.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			160,000,000.00
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		1,693,908,151.70	2,155,489,796.88
投资活动现金流入小计		1,788,881,241.13	2,341,475,324.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,983,858.93	11,970,077.67
投资支付的现金		707,390,000.00	2,245,267,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		199,004,131.00	
支付其他与投资活动有关的现金		53,980,000.00	433,600,000.00
投资活动现金流出小计		962,357,989.93	2,690,837,577.67
投资活动产生的现金流量净额		826,523,251.20	-349,362,253.27
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		101,387,377.95	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			15,500,000.00
筹资活动现金流入小计		101,387,377.95	65,500,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,870,581.03	19,405,263.34
支付其他与筹资活动有关的现金		661,715,127.97	
筹资活动现金流出小计		741,585,709.00	19,405,263.34
筹资活动产生的现金流量净额		-640,198,331.05	46,094,736.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.32	-106,063.17
五、现金及现金等价物净增加额		171,309,338.40	-387,021,901.78
加：期初现金及现金等价物余额		439,400,918.57	712,962,324.14
六、期末现金及现金等价物余额		610,710,256.97	325,940,422.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：赵岑

会计机构负责人：尹艺花

国盛金融控股集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2018 年 1~6 月

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	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	1,497,804,400.00				9,459,648,413.25		713,053,220.50		42,142,887.16		1,161,420,991.71	2,833,299.56	12,876,903,212.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,497,804,400.00				9,459,648,413.25		713,053,220.50		42,142,887.16		1,161,420,991.71	2,833,299.56	12,876,903,212.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	447,580,141.00				-447,580,141.00	161,277,853.83	-359,455,422.53				-189,527,117.04	36,182.35	-710,224,211.05
(一) 综合收益总额							-359,455,422.53				-174,608,007.94	36,182.35	-534,027,248.12
(二) 所有者投入和减少资本						161,277,853.83							-161,277,853.83
1. 股东投入的普通股													
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						161,277,853.83							-161,277,853.83
(三) 利润分配											-14,919,109.10		-14,919,109.10
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											-14,919,109.10		-14,919,109.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	447,580,141.00				-447,580,141.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	447,580,141.00				-447,580,141.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,945,384,541.00				9,012,068,272.25	161,277,853.83	353,597,797.97		42,142,887.16		971,893,874.67	2,869,481.91	12,166,679,001.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：赵岑

会计机构负责人：尹艺花

国盛金融控股集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018 年 1~6 月

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	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	936,127,750.00				10,022,606,084.61		-36,295,218.25		40,336,352.49		601,307,611.10	8,803,075.10	11,572,885,655.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	936,127,750.00				10,022,606,084.61		-36,295,218.25		40,336,352.49		601,307,611.10	8,803,075.10	11,572,885,655.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	561,676,650.00				-562,957,671.36		-12,622,980.35				131,962,556.08	-6,003,783.79	112,054,770.58
（一）综合收益总额											150,685,111.08	89,496.88	150,774,607.96
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-18,722,555.00		-18,722,555.00
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											-18,722,555.00		-18,722,555.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	561,676,650.00				-561,676,650.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	561,676,650.00				-561,676,650.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-1,281,021.36		-12,622,980.35					-6,093,280.67	-19,997,282.38
四、本期期末余额	1,497,804,400.00				9,459,648,413.25		-48,918,198.60		40,336,352.49		733,270,167.18	2,799,291.31	11,684,940,425.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：赵岑

会计机构负责人：尹艺花

国盛金融控股集团股份有限公司
所有者权益变动表
2018 年 1~6 月

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	1,497,804,400.00				9,460,010,652.84		2,257,138.40		42,142,887.16	115,563,429.37	11,117,778,507.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,497,804,400.00				9,460,010,652.84		2,257,138.40		42,142,887.16	115,563,429.37	11,117,778,507.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	447,580,141.00				-447,580,141.00	161,277,853.83	885,479.52			-90,708,264.49	-251,100,638.80
(一) 综合收益总额							885,479.52			-75,789,155.39	-74,903,675.87
(二) 所有者投入和减少资本						161,277,853.83					-161,277,853.83
1. 股东投入的普通股											
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						161,277,853.83					-161,277,853.83
(三) 利润分配										-14,919,109.10	-14,919,109.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,919,109.10	-14,919,109.10
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	447,580,141.00				-447,580,141.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	447,580,141.00				-447,580,141.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,945,384,541.00				9,012,430,511.84	161,277,853.83	3,142,617.92		42,142,887.16	24,855,164.88	10,866,677,868.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：赵岑

会计机构负责人：尹艺花

国盛金融控股集团股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2018 年 1~6 月

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	936,127,750.00				10,021,687,302.84				40,336,352.49	118,027,172.39	11,116,178,577.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	936,127,750.00				10,021,687,302.84				40,336,352.49	118,027,172.39	11,116,178,577.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	561,676,650.00				-561,676,650.00					-47,990,127.06	-47,990,127.06
（一）综合收益总额										-29,267,572.06	-29,267,572.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-18,722,555.00	-18,722,555.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,722,555.00	-18,722,555.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	561,676,650.00				-561,676,650.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	561,676,650.00				-561,676,650.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,497,804,400.00				9,460,010,652.84				40,336,352.49	70,037,045.33	11,068,188,450.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：赵岑

会计机构负责人：尹艺花

二〇一八年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

国盛金融控股集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2010 年 10 月 22 日, 经广东省对外贸易经济合作厅《关于合资企业广东华声电器实业有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》(粤外经贸资字【2010】363 号)核准, 由广东华声电器实业有限公司以截至 2010 年 8 月 31 日的净资产 293,141,214.80 元按 1: 0.5117 的比例折为 15,000 万股普通股, 每股面值 1 元, 通过整体变更方式设立。设立后, 公司股本总额为人民币 15,000 万元, 本次出资业经立信大华会计师事务所有限公司出具的立信大华验字【2010】155 号验资报告验证。公司名称变更为广东华声电器股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东华声电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可【2012】363 号文)核准, 公司于 2012 年 4 月 6 日向社会公众投资者公开发行人民币普通股(A 股) 5,000 万股, 每股面值人民币 1 元, 每股发行认购价格人民币 7.30 元, 共计募集资金人民币 36,500 万元。经此发行, 公司注册资本变更为人民币 20,000 万元, 本次变更业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字【2012】第 310187 号验资报告验证。2012 年 4 月公司首次公开发行股票在深圳证券交易所上市。

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东华声电器股份有限公司向中江国际信托股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2016】657 号)核准, 公司向中江国际信托股份有限公司等单位发行股份购买资产并募集配套资金。经此发行, 公司股本总额变更为 93,612.7750 万元, 本次出资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字[2016]第 114648 号验资报告验证。2016 年 5 月 19 日本次发行股票在深圳证券交易所上市。2016 年 8 月 10 日, 公司名称变更为“广东国盛金控集团股份有限公司”。

经 2016 年度股东大会审议通过, 公司于 2017 年 4 月 27 日实施资本公积金转增股本方案, 本次转增后, 公司股本总额变更为人民币 149,780.44 万元。2017 年 8 月 23 日, 公司名称变更为“国盛金融控股集团股份有限公司”。

经 2017 年度股东大会审议通过, 公司于 2018 年 6 月 29 日实施资本公积金转增股本方案, 本次转增后, 公司股本总额变更为 194,538.4541 万元。

截止 2018 年 6 月 30 日, 公司累计发行股份 194,538.4541 万股, 总股本为 194,538.4541 万元; 统一社会信用代码: 91440606617655613W; 法定代表人: 杜力; 住所: 佛山市顺德区容桂街道华口昌宝东路 13 号。公司经营范围: 控股公司服务, 股权投资, 投资管理与咨询, 金融信息服务; 科技中介服务, 技术推广服务, 软件开发, 信息技术服务, 信息系统集成服务; 橡胶管制造, 电线电缆制造; 家用电器配件及原材料的进出口; 电器连接线, 电源线销售(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表经公司第三届董事会第十八次会议于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内一级子公司如下：

子公司名称
国盛证券有限责任公司（简称“国盛证券”）
深圳国盛前海投资有限公司（简称“深圳投资”）
Guosheng (Hong Kong) Investment Limited（国盛（香港）投资有限公司）（简称“香港投资”）【注】
Guosheng International (Holding) Limited（国盛国际集团有限公司）（简称“国盛国际”）
珠海横琴极盛科技有限公司（简称“极盛科技”）
深圳前海国盛科技有限公司（简称“国盛科技”）
天津国盛互联科技有限公司（简称“天津国盛”）
北京国盛互联信息咨询有限公司（简称“北京国盛”）
天津创为机械设备有限公司（简称“天津创为”）
上海钰信金融信息服务有限公司（简称“上海钰信”）
广州极盛融资租赁有限公司（简称“极盛租赁”）

注：Guosheng (Hong Kong) Investment Limited 原名 Wa Sung Investment Limited。

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内二、三级子公司如下：

子公司名称
国盛期货有限责任公司（简称“国盛期货”）
国盛证券资产管理有限公司（简称“国盛资管”）
上海全钰股权投资有限公司（简称“全钰投资”）
Guosheng International Investment Limited（国盛国际投资有限公司）（简称“BVI 国盛”）
Guosheng Internet Investment Management Limited（国盛互联网投资管理有限公司）（简称“开曼国盛”）
Kingley Ying Fat Paper Products & Printing Limited（金来英发纸品印刷有限公司）（简称“金来英发”）

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

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(i)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(ii)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。现有金融负债被同一债权人以实

质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理。

本公司对现存金融负债部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债的相关部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，企业应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

2、金融工具的分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司将金融负债划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融工具的后续计量取决于其分类：

（1）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

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，包括交易性金融资产和金融负债，以及本公司指定的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。

若取得金融资产或承担金融负债的目的主要是为了近期内出售或回购，则该金融资产被分类为交易性金融资产或金融负债。

对于此类金融工具，采用公允价值进行后续计量。期末按公允价值与原账面价值的差额确认公允价值变动损益，计入当期损益。售出时，确认投资收益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期投资收益。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

(i)该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

(ii)风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

(iii)包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改

变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(iv)包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

(2) 持有至到期投资

本公司有明确意图持有至到期且具有固定或可确定回收金额及固定期限的非衍生性金融资产，确认为持有至到期投资。其后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。如果合同利率或票面利率与实际利率差异不大，采用合同利率或票面利率，按摊余成本计量。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果合同利率与实际利率差异不大，采用合同利率，按摊余成本计量。本公司收回贷款和应收款项时，按取得的价款与贷款和应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，没有公允价值的按成本计量。处置可供出售金融资产时，按取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额，与该金融资产账面价值之间的差额，确认为投资收益。

(5) 其他金融负债

其他金融负债指除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非衍生金融负债。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(6) 金融资产的重分类

本公司改变投资意图时，将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。当出售或重分类金额相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大时，其剩余部分转入可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将金融资产划分为持有至到期投资。

3、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括

尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值,按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的或合同规定的现行的实际利率)折现确定,并考虑相关担保物的价值。

本公司先对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,则确认减值损失,计入当期损益。本公司将单项金额不重大的金融资产或单独测试未发生减值的金融资产包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(1) 可供出售金融资产

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

对于权益工具投资,本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法,以及持续下跌期间的确定依据为:

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	单项可供出售金融资产公允价值跌幅超过成本的 50%以上
公允价值发生“非暂时性”下跌具体量化标准	持续下跌时间 1 年以上
成本的计算方法	以购入时的成交价
期末公允价值的确定方法	按附注三(十)3 公允价值的确定方法
持续下跌期间的确定依据	自权益工具投资公允价值跌幅超过成本当月开始计算,持续下跌 12 个月,如果期间公允价值回升且超过成本则终止计算持续下跌期间

(2) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不再转回。

4、衍生金融工具

本公司使用远期外汇合约、利率掉期和股指期货合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得(包括最近的市场交易价格等),或使用估值技术确定。本公司对场外交易的衍生工具作出了信贷估值调整及债务估值调整,以反映交易对手和公司自身的信用风险。

5、可转换债券

本公司发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

6、金融工具的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利现在是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在财务报表中列示。

（十一）应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额前五名或占应收账款余额 10% 以上且在 100.00 万以上的款项（非证券业务）
单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项（证券业务）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例；集团公司内部往来形成的应收账款和其他应收款不计提减值准备。（非证券业务）
组合 2	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例；集团公司内部往来形成的应收账款和其他应收款不计提减值准备。（证券业务）
组合 3	特定款项组合包括应收款项中与证券交易结算相关的款项、与场外期权交易相关的款项、垫付出租席位的保证金、垫付理财产品的保证金、资产管理及银行理财产品形成的款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况（非证券业务）：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中: 3 个月以内 (含 3 个月)	0	0
3 个月至 6 个月 (含 6 个月)	5	0
6 个月至 1 年 (含 1 年)	50	5
1 年至 2 年 (含 2 年)	100	10
2 年至 3 年 (含 3 年)	100	50
3 年以上	100	100

组合 2 中, 采用账龄分析法计提坏账准备的情况 (证券业务):

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.50	0.50
1 至 2 年	1.00	1.00
2 至 3 年	5.00	5.00
3 年以上	10.00	10.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

对单项金额虽不重大, 但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为原材料、包装物、低值易耗品、半成品、在产品、产成品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他

项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存

收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账

面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形

资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3-10	2.25-4.85
运输设备	5-8	3-10	11.25-19.40
电子及机器设备	3-10	3-10	9-32.33
检测设备	5	10	18
办公设备	5-12	3-10	7.50-19.40
工装模具	5	10	18

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

（十七）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十九）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定的使用年限
商标注册费	10 年	合同
软件	3-5 年	合同、行业情况及企业历史经验
特许经营权	10 年	合同
其他	10 年	合同

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定，则在下一会计期间继续作为使用寿命不确定的无形资产核算。

资产类别	依据
交易席位费	席位使用无期限的限制
期货会员资格	会员资格使用无期限的限制

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二十）长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账

面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

长期待摊费用摊销年限为 3-10 年，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（二十二）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，

根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

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

（二十三）股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十四）收入

1、销售商品收入确认和计量原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

内销：公司产品运往客户指定地点，交付客户并取得客户验收确认，价格已经确定，取得货款或索取货款的依据。

自营出口：出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款的依据；已完成报关手续；海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认；指定港船上交货，货物越过船舷（合同约定按离岸价成交）。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，应当按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，应当在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供服务收入确认和计量原则

各项收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

提供的相关服务完成；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业。具体如下：

（1）经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

代理兑付债券手续费收入：于代理兑付证券业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时予以确认。

（2）投资银行业务手续费收入

证券承销收入：以全额承购包销方式出售代发行的证券在将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入；以余额承购包销或代销方式进行承销业务的证券于发行结束后，与发行人结算发行价款时，按约定收取的手续费抵减相关发行费用后确认。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

（3）资产管理业务手续费收入

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

（4）投资咨询业务收入

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

（5）推介信托业务咨询服务收入

已按推介信托业务合同内容提供推介服务，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益能够流入企业时确认为收入。

（6）利息收入

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入；融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售证券收入在当期到期返售的，按返售价格与买入成本之间的实际差额确认为当期收入，在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

（7）其他业务收入

其他业务收入以合同到期结算时或提供服务时确认为收入。

（8）投资收益

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入当期损益，同时，调整公允价值变动损益或将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益；采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于公司的部分确认当期损益；采用权益法核算长期股权投资的，按被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认当期损益。

（二十五）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

（二十七）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为

租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

作为融资租赁出租人融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十八）期货风险准备金

本公司控股子公司国盛期货有限责任公司按下列政策计提期货风险准备金：

1、期货风险准备金指按手续费净收入 5%计提的期货风险准备金，计入当期损益。

2、风险损失的确认标准为：

（1）因管理不严、错单交易等造成的应由公司承担的客户交易损失；

（2）因穿仓等原因形成难以收回的风险损失款。

计提的期货风险准备金余额不足以弥补的损失金额计入当期损益。

（二十九）买入返售及卖出回购业务

本公司对买入返售交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括股票、债券和票据），同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账。

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

（三十）证券承销业务

公司证券承销业务分为全额包销、余额包销、代销方式。公司以全额包销方式进行承销业务的，在按承销价格购入待发售的证券时，确认为一项资产；公司将证券转让给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承销价格结转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承购价转为公司的交易性金融资产或可供出售金融资产。公司以余额包销方式进行承销业务的，在收到委托单位发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况，承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承购价格转为公司的交易性金融资产或可供出售金融资产。公司以代销方式进行承销业务的，在收到委托

单位发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。公司承销证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

（三十一）受托投资管理业务

本公司受托投资管理业务，按受托的款项同时确认为资产和负债，在表外进行核算。使用受托资金进行证券买卖时，通过受托资产科目进行会计核算。

本公司开展的受托投资管理业务包括集合资产管理业务和专项资产管理业务。为满足集合资产管理业务和专项资产管理业务信息披露要求，本公司参照证券投资基金会计核算办法，对本公司开展集合资产管理业务和专项资产管理业务单独进行财务核算和编制财务报表。

（三十二）融资融券业务

融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。本公司对融出的资金确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的自有证券，不终止确认该证券，并确认相应利息收入；对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

对于融资业务，按期末债权余额的 0.2% 计提坏账准备。

（三十三）转融通业务

转融通业务，是指证券金融公司将自有或者依法筹集的资金和证券出借给本公司，以供本公司办理融资融券业务的经营活动。转融通业务分为转融资业务和转融券业务。

本公司对于融入的资金确认一项对出借方的负债，并确认相应的利息费用。

本公司对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担，不确认该证券，但确认相应的利息费用。

（三十四）期货业务核算方法

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

（三十五）客户交易结算资金的核算方法

1、公司代理客户买卖收到的代理买卖证券款，全额存入公司指定的银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

2、公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

公司代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖的交易日确认收入。

（三十六）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

（三十七）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（三十八）其他重要会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司过去的历史经验和其他因素。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对于上述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；即影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

1、金融资产的公允价值：本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的可供出售金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

2、可供出售金融资产的减值：如果有客观证据表明划分为可供出售金融资产的权益工具投资公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌，本公司对可供出售权益工具投资计提减值准备。本公司确定可供出售权益工具投资是否发生“严重”或“非暂时性”下跌很大程度上依赖于管理层的判断。本公司认为当可供出售权益工具投资出现下列任何一种情况时，即表明该项投资的公允价值发生了“严重”或“非暂时性”下跌，应当对其计提减值准备，确认减值损失：（1）单项投资的公允价值低于其持有成本 50%；（2）单项投资的公允

价值持续低于其持有成本 12 个月以上。

3、融出资金减值：本公司定期检查融出资金以评估减值。在确认减值损失时，本公司须作出判断，以确定是否存在任何可观察数据显示有客观证据需要计提减值。本公司先按个别基础复核客户所提供的资金及证券抵押品的价值，再按组合基础判断是否出现减值。本公司定期复核融出资金减值方法及假设，以减少预计损失与实际损失之间的差异。

4、与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

5、所得税以及递延所得税：本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。如果这些税务事项的最终认定结果同最初确认的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

6、合并范围的确定：评估本公司是否作为投资者控制被投资企业时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：(1)拥有对被投资者的权力；(2)通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；(3)有能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则本公司需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。

对于本公司管理并投资的结构化主体（如资产管理计划等），本公司会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本公司对结构化主体拥有控制权。若本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。对于本公司以外各方持有的结构化主体份额，因本公司作为发行人具有合约义务以现金回购其发售的份额，本公司将其确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（三十九）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）自发布之日起，执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	开始执行日	受影响的报表项目名称和金额
（1）在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	2017 年 5 月 28 日	列示“持续经营净利润”上期金额 172,804,166.77 元和“终止经营净利润”上期金额 -22,119,055.69
（2）与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	2017 年 6 月 12 日	
（3）在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收	2017 年 1 月 1 日	上期营业外收入减少 10,833.61 元，营业外支出减少 782,826.53 元，重分类

会计政策变更的内容和原因	开始执行日	受影响的报表项目名称和金额
益”项目。比较数据相应调整。		至资产处置收益-771,992.92 元。

2、重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入、让渡资产使用权收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	0%、16.5%、25%【注】
教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税计征	2%

注：按照国家税务总局公告[2012]57 号“国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的公告”的规定，国盛证券及其全部下属分支机构实行就地预缴、汇总清算的所得税缴纳政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

期末余额			
项目	外币金额	折算率	折人民币金额
库存现金			36,023.68
人民币	36,023.68	1.0000	36,023.68
银行存款			5,832,146,798.61
其中：自有资金			1,461,275,695.01
人民币	1,441,286,554.03	1.0000	1,441,286,554.03
美元	1,954,195.29	6.6166	12,930,128.56
港币	8,372,700.42	0.8431	7,059,012.42
客户资金			4,370,871,103.60
人民币	4,351,654,413.77	1.0000	4,351,654,413.77
美元	2,570,498.80	6.6166	17,007,962.36
港币	2,619,769.27	0.8431	2,208,727.47
其他货币资金			69,021,335.71
人民币	68,998,576.26	1.0000	68,998,576.26
美元	3,439.75	6.6166	22,759.45
合计			5,901,204,158.00

期初余额			
项目	外币金额	折算率	折人民币金额
库存现金			14,568.33
人民币	14,568.33	1.0000	14,568.33
银行存款			5,393,324,807.48
其中：自有资金			1,079,322,772.32
人民币	1,036,034,970.24	1.0000	1,036,034,970.24
美元	5,316,104.71	6.5342	34,736,491.40
港币	10,230,064.23	0.8359	8,551,310.68
客户资金			4,314,002,035.16
人民币	4,279,529,801.90	1.0000	4,279,529,801.90
美元	4,304,268.40	6.5342	28,125,071.34
港币	7,593,207.22	0.8359	6,347,161.92
其他货币资金			98,014,089.90
美元	15,000,166.80	6.5342	98,014,089.90
合计			5,491,353,465.71

(二) 结算备付金

项目	期末余额			期初余额		
	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
公司自有备付金			198,363,691.32			36,164,494.67
人民币			198,363,691.32			36,164,494.67
客户普通备付金			548,478,854.55			637,381,124.39
人民币			536,942,607.20			627,362,963.77
美元	1,132,641.85	6.6166	7,494,238.06	1,210,368.85	6.5342	7,908,792.14
港币	4,794,222.86	0.8431	4,042,009.29	2,523,469.89	0.8359	2,109,368.48
客户信用备付金			58,019,592.46			94,992,569.24
人民币			58,019,592.46			94,992,569.24
合计			804,862,138.33			768,538,188.30

(三) 融出资金

1、融出资金分类披露

项目	期末余额	期初余额
1、个人	1,836,407,453.64	2,168,954,564.22
其中：账面余额	1,840,087,628.90	2,173,301,166.55
减值准备	3,680,175.26	4,346,602.33
2、机构	6,833,585.72	17,003,036.61

项目	期末余额	期初余额
其中：账面余额	6,847,280.28	17,037,110.83
减值准备	13,694.56	34,074.22
合计	1,843,241,039.36	2,185,957,600.83

本期末无逾期融出资金。

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	409,065,874.69	300,304,158.52
股票	5,262,455,831.52	6,764,408,307.34
合计	5,671,521,706.21	7,064,712,465.86

2、融出资金按账龄披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1-3 个月	794,064,385.22	43.00	1,588,128.77	0.20
3-6 个月	324,913,842.76	17.59	649,827.69	0.20
6 个月以上	727,956,681.20	39.41	1,455,913.36	0.20
合计	1,846,934,909.18	100.00	3,693,869.82	

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1-3 个月	615,558,242.23	28.10	1,231,116.48	0.20
3-6 个月	918,642,027.07	41.94	1,837,284.05	0.20
6 个月以上	656,138,008.08	29.96	1,312,276.02	0.20
合计	2,190,338,277.38	100.00	4,380,676.55	

（四）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、按类别列示

项目	期末余额			
	公允价值		初始投资成本	
	为交易目的而持	公允价值合计	为交易目的而持	初始投资成本合计
	有的金融资产		有的金融资产	
债务工具				
—债券	3,025,990,585.84	3,025,990,585.84	3,092,886,647.95	3,092,886,647.95

权益工具				
—股票	2,042,643,743.24	2,042,643,743.24	2,180,978,428.68	2,180,978,428.68
其他工具				
—基金	666,023,651.27	666,023,651.27	667,665,573.67	667,665,573.67
—理财产品	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	5,749,657,980.35	5,749,657,980.35	5,956,530,650.30	5,956,530,650.30

项目	期初余额			
	公允价值		初始投资成本	
	为交易目的而持	公允价值合计	为交易目的而持	初始投资成本合计
	有的金融资产		有的金融资产	
债务工具				
—债券	736,303,010.71	736,303,010.71	765,006,951.25	765,006,951.25
权益工具				
—股票	1,195,194,381.26	1,195,194,381.26	1,091,048,559.63	1,091,048,559.63
其他工具				
—基金	63,735,482.35	63,735,482.35	67,664,249.53	67,664,249.53
—理财产品	1,120,000,000.00	1,120,000,000.00	1,120,000,000.00	1,120,000,000.00
合计	3,115,232,874.32	3,115,232,874.32	3,043,719,760.41	3,043,719,760.41

2、变现有限制的资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
债券	质押	1,077,955,950.00
股票	定增股票及新股中签	154,399,221.73

（五）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	673,332,812.71	100.00	184,694.05	0.03	673,148,118.66	721,541,936.06	100.00	2,732,079.33	0.38	718,809,856.73
组合 1	418.24		418.24	100.00		413.03		413.03	100.00	
组合 2	36,855,161.74	5.47	184,275.81	0.50	36,670,885.93	546,333,261.36	75.72	2,731,666.30	0.50	543,601,595.06
组合 3	636,477,232.73	94.53			636,477,232.73	175,208,261.67	24.28			175,208,261.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	673,332,812.71	100.00	184,694.05	0.03	673,148,118.66	721,541,936.06	100.00	2,732,079.33	0.38	718,809,856.73

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（非证券业务）：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以上	418.24	418.24	100.00
合计	418.24	418.24	

组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（证券业务）：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	36,855,161.74	184,275.81	0.50
合计	36,855,161.74	184,275.81	

组合 3 中，按特定组合法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备	636,477,232.73		

确定该组合依据的说明：详见附注三、（十一）应收款项坏账准备。

2、按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	636,477,232.73	175,208,261.67
资管计划管理费	4,942,338.39	6,273,382.10
应收融资款		540,000,000.00
应收销货款	418.24	413.03
其他	31,912,823.35	59,879.26
合计	673,332,812.71	721,541,936.06
减：坏账准备	184,694.05	2,732,079.33
应收款项账面价值	673,148,118.66	718,809,856.73

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	本期发生额
坏账准备	
— 计提	
— 转回	2,547,385.28
合计	-2,547,385.28

4、本报告期无实际核销的应收账款情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额		
		应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	清算款	636,477,232.73	94.53	
第二名	债券回售款	31,871,880.00	4.73	159,359.40
第三名	资管产品管理费	2,048,949.02	0.30	10,244.75
第四名	咨询服务费	1,418,835.62	0.21	7,094.18
第五名	资管产品管理费	707,172.04	0.11	3,535.86
合计		672,524,069.41	99.88	180,234.19

(六) 预付款项
1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	37,499,629.93	96.71	41,405,896.92	100.00
1 年以上	1,277,588.88	3.29		
合计	38,777,218.81	100.00	41,405,896.92	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额		
		应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	清算款	636,477,232.73	94.53	
第二名	债券回售款	31,871,880.00	4.73	159,359.40
第三名	资管产品管理费	2,048,949.02	0.30	10,244.75
第四名	咨询服务费	1,418,835.62	0.21	7,094.18
第五名	资管产品管理费	707,172.04	0.11	3,535.86
合计		672,524,069.41	99.88	180,234.19

(七) 存出保证金
1、按种类列示

项目	期末余额	期初余额
信用保证金	239,670,378.22	392,265,444.70
交易保证金	126,201,909.79	161,596,111.43
履约保证金		2,428,910.74
合计	365,872,288.01	556,290,466.87

2、变现有限制的资产

限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
------------------	------

限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
质押/担保品	232,091,979.18

(八) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
债券投资	115,288,706.00	54,999,751.73
融资融券	42,135,416.01	18,693,341.82
买入返售	7,595,422.53	15,457,845.24
存放金融同业	2,005,593.81	1,837,817.87
单一信托计划【注】	21,797,260.29	60,727,271.46
其他		7,605,775.74
合计	188,822,398.64	159,321,803.86

注：更多信息请见十五、其他重大事项（五）有助于报告阅读的事项说明之 2。

（九）其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	52,375,076.61	100.00	1,416,565.18	3.34	50,958,511.43	23,955,079.99	100.00	852,632.30	3.56	23,102,447.69
组合 1	25,645,277.23	36.92	968,574.10	6.19	24,676,703.13	8,544,529.63	35.67	197,665.52	2.31	8,346,864.11
组合 2	26,729,799.38	63.08	447,991.08	1.68	26,281,808.30	15,410,550.36	64.33	654,966.78	4.25	14,755,583.58
组合 3										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	52,375,076.61	100.00	1,416,565.18	2.70	50,958,511.43	23,955,079.99	100.00	852,632.30	3.56	23,102,447.69

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（非证券业务）：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	16,347,133.98		
3 个月至 6 个月（含 6 个月）	793,239.37		
6 个月至 1 年（含 1 年）	5,646,005.69	282,300.28	5.00
1 年至 2 年（含 2 年）	1,857,938.19	185,793.82	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,000,960.00	500,480.00	50.00
合计	25,645,277.23	968,574.10	

组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（证券业务）：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	23,377,592.43	116,887.96	0.50
1 至 2 年（含 2 年）	34,269.73	342.70	1.00
2 至 3 年（含 3 年）	20,666.00	1,033.30	5.00
3 年以上	3,297,271.22	329,727.12	10.00
合计	26,729,799.38	447,991.08	

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	本期发生额
坏账准备	
—计提	561,830.67
—转回	
合计	561,830.67

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	30,547,288.52	17,876,115.57
证券交易款	5,923,410.21	
其他	4,459,546.99	1,086,493.03
履约保证金	1,000,000.00	2,370,106.14
备用金	385,491.83	105,568.70
往来款	10,059,339.06	2,516,796.55
合计	52,375,076.61	23,955,079.99

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额	坏账准备期末余额
第一名	预付投资款	10,000,000.00	3 个月以内	19.09	
第二名	证券交易款	5,923,410.21	3 个月以内	11.31	
第三名	押金	4,182,746.40	6 个月至 1 年	7.99	209,137.32
第四名	房租押金	3,592,130.46	1 年以内	6.86	17,960.65
第五名	房租押金	2,250,579.54	2 到 3 年	4.30	112,528.98
合计		25,948,866.61		49.55	339,626.95

(十) 买入返售金融资产

1、按金融资产种类

标的物类别	期末余额	期初余额
债券	1,460,743,844.00	1,254,286,845.21
股票	2,059,536,207.09	3,318,849,753.09
合计	3,520,280,051.09	4,573,136,598.30
减：减值准备	7,040,560.10	9,146,273.20
账面价值	3,513,239,490.99	4,563,990,325.10

2、按业务类别列示

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券质押式回购	1,460,743,844.00	1,254,286,845.21
股票质押式回购	2,059,536,207.09	3,318,849,753.09
合计	3,520,280,051.09	4,573,136,598.30

3、按剩余期限分类披露

剩余期限	期末账面余额	期初账面余额
1 个月以内	1,510,743,844.00	1,273,928,901.17
1 个月至 3 个月内	291,860,000.00	746,161,244.00
3 个月至 1 年内	1,413,319,711.11	1,934,657,427.00
1 年以上	304,356,495.98	618,389,026.13
合计	3,520,280,051.09	4,573,136,598.30

4、买入返售金融资产的担保物公允价值

项目	期末余额	期初余额
债券质押式回购	1,460,743,844.00	1,254,286,845.21
股票质押式回购	5,228,167,175.49	7,238,978,977.99
合计	6,688,911,019.49	8,493,265,823.20

(十一) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,182,540.31		2,182,540.31	3,190,864.38		3,190,864.38
在产品	14,947,895.89		14,947,895.89	107,611.29		107,611.29
其他						
合计	17,130,436.20		17,130,436.20	3,298,475.67		3,298,475.67

(十二) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品【注 1】	224,750,000.00	
单一信托计划【注 2】	1,475,000,000.00	1,075,000,000.00
留抵增值税	16,513,142.13	12,341,245.79
预缴企业所得税	206,122.45	
合计	1,716,469,264.58	1,087,341,245.79

注 1：此处的理财产品指非证券业务经营单位购买的理财产品。

注 2：详见十五、其他重大事项（五）有助于报告阅读的事项说明之 2。

(十三) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
可供出售债务工具								
一按公允价值计量								
债券	2,608,697,832.80	-25,835,645.22		2,582,862,187.58	1,451,973,872.44	-30,076,769.20		1,421,897,103.24
可供出售权益工具								
一按公允价值计量								
非证券业务股票【注 1】	336,276,145.70	446,893,462.52		783,169,608.22	351,925,017.77	808,292,124.96		1,160,217,142.73
证券业务股票	239,429,893.01	-43,574,156.26	11,380,388.25	184,475,348.50	240,482,520.24	-19,569,124.17	9,424,134.91	211,489,261.16
一按成本计量								
股权投资【注 2】	449,696,182.94			449,696,182.94	270,075,342.00			270,075,342.00
其他								
一按公允价值计量								
银行理财					57,000,000.00			57,000,000.00
信托计划	362,191,421.56	4,190,157.23		366,381,578.79	211,880,000.00	3,041,017.86		214,921,017.86
资管计划	46,024,539.88	167,140.12		46,191,680.00	2,285,000,000.00	-14,845,500.00	6,837,000.00	2,263,317,500.00
基金	307,311,288.18			307,311,288.18	212,299,221.97	-2,631,800.02		209,667,421.95
合计	4,349,627,304.07	381,840,958.39	11,380,388.25	4,720,087,874.21	5,080,635,974.42	744,209,949.43	16,261,134.91	5,808,584,788.94

注 1：公司持有的 Qudian Inc. 股权，其中子公司深圳投资持有的北京快乐时代股权所支付的对价在合并层面已予抵销，更多信息详见附注十五、其他重大事项（五）有助于报告阅读的事项说明之 1。

注 2：包含以下资产：（1）子公司深圳投资于 2017 年受让浙江汉鼎宇佑金融服务有限公司持有的微贷（杭州）金融信息服务有限公司（以下简称杭州微贷）2% 的股权，受让价格为人民币 170,000,000.00 元。2018 年 4 月 10 日，有关方面签署与杭州微贷 VIE 架构有关的一揽子协议。根据该等协议，子公司国盛国际以约定价格认购杭州微贷的境外协议控制主体 Weidai Ltd 1.96% 股权合计 25,620 股，深圳投资所持杭州微贷 2% 股权之股东权利受到限制。（2）子公司深圳投资于报告期向北京信链科技有限公司出资 8,000,000 元，取得北京信链科技有限公司 4% 的股权；子公司香港投资于报告期以约定方式并无需向香港弊服支付投资款取得香港弊服科技有限公司 4% 的股权。（3）子公司深圳投资向深圳南地网络科技发展有限公司出资人民币 3,000,000 元，并于报告期取得其 6% 的股权。（4）子公司香港投资向 SatinuResourcesGroupLtd（中南资源控股有限公司）出资港币 200,000,000 元，并

于报告期取得其 3.62%的股权。

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	883,017,326.89	2,608,697,832.80	408,215,961.44	3,899,931,121.13
公允价值	1,274,956,244.90	2,582,862,187.58	412,573,258.79	4,270,391,691.27
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	403,319,306.26	-25,835,645.22	4,357,297.35	381,840,958.39
已计提减值金额	11,380,388.25			11,380,388.25

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				对被投资单位持股比例(%)
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	
股权投资									
中证机构间报价系统股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00					1.32
吉水县九鑫投资管理中心（有限合伙）	10,000.00			10,000.00					
国盛互联网投资有限合伙【注 1】	66,166.00			66,166.00					0.01
微贷（杭州）金融信息服务有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00					2.00
Weidai Ltd		16.94		16.94					1.96
北京信链科技有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00					4.00
香港弊服科技有限公司									4.00
深圳南地网络科技发展有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00					6.00
中南资源控股有限公司		168,620,000.00		168,620,000.00					3.62
合计	270,076,166.00	179,620,016.94		449,696,182.94					

注 1：子公司开曼投资对国盛互联网投资有限合伙出资 1 万美元，该有限合伙企业对陆金所控股有限公司出资 1.1 亿美元。更多信息详见附注十五、其他重大事项（五）有助于报告阅读的事项说明之 3。

4、变现有限的资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
债券	质押	588,416,420.33
微贷（杭州）金融信息服务有限公司股权	质押	170,000,000.00
小计		758,416,420.33

5、本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值余额	9,424,134.91		6,837,000.00	16,261,134.91
本期计提	1,956,253.34			1,956,253.34
其中：从其他综合收益转入	1,956,253.34			1,956,253.34
本期减少			6,837,000.00	6,837,000.00
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值余额	11,380,388.25			11,380,388.25

（十四）长期股权投资

被投资单位(注)	期初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
联营企业											
江信基金	64,930,746.65			-5,062,808.03	61,260.00				59,929,198.62		
仁诺小贷	44,761,436.15			85,453.12					44,846,889.27		
合计	109,692,182.80			-4,977,354.91	61,260.00				104,776,087.89		

注：被投资单位名称全称见附注七、在其他主体中的权益（二）之 1。

（十五）固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	65,113,723.42	67,433,626.20
合计	65,113,723.42	67,433,626.20

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
（1）期初余额	33,803,100.83	114,095,699.22	21,340,807.28	8,822,236.51	178,061,843.84
（2）本期增加金额		834,465.93	1,501,029.94	1,464,273.38	3,799,769.25
—购置		834,465.93	1,501,029.94	1,464,273.38	3,799,769.25
（3）本期减少金额		2,938,281.63		277,317.75	3,215,599.38
—处置或报废		2,938,281.63		277,317.75	3,215,599.38
—处置子公司减少					
（4）期末余额	33,803,100.83	111,991,883.52	22,841,837.22	10,009,192.14	178,646,013.71
2. 累计折旧					
（1）期初余额	12,091,349.26	83,366,142.50	12,901,451.11	2,269,274.77	110,628,217.64
（2）本期增加金额	499,819.50	3,710,247.00	979,071.77	713,766.11	5,902,904.38
—计提	499,819.50	3,710,247.00	985,629.78	711,480.11	5,907,176.39
—其他			-6,558.01	2,286.00	-4,272.01
（3）本期减少金额		2,844,764.96		154,066.77	2,998,831.73
—处置或报废		2,844,764.96		154,066.77	2,998,831.73
—处置子公司减少					
（4）期末余额	12,591,168.76	84,231,624.54	13,880,522.88	2,828,974.11	113,532,290.29

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
3. 减值准备					
(1) 期初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	21,211,932.07	27,760,258.98	8,961,314.34	7,180,218.03	65,113,723.42
(2) 期初账面价值	21,711,751.57	30,729,556.72	8,439,356.17	6,552,961.74	67,433,626.20

3、报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十六) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	7,081,625.75	100,000.00
合计	7,081,625.75	100,000.00

2、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国盛证券总部新址办公室装修工程	6,898,525.75		6,898,525.75			
国盛金控上海办公室装修项目	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
国盛证券郑州营业部装修工程	60,000.00		60,000.00			
国盛资管深圳办公室装修项目	23,100.00		23,100.00			

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
合计	7,081,625.75		7,081,625.75	100,000.00		100,000.00

(十七) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	特许经营权	交易席位费	期货会员资格	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	55,807,074.43	62,800,000.00	17,600,000.00	1,400,000.00	137,607,074.43
(2) 本期增加金额	1,593,484.62				1,593,484.62
—购置	1,593,484.62				1,593,484.62
(3) 本期减少金额					
—处置子公司减少					
(4) 期末余额	57,400,559.05	62,800,000.00	17,600,000.00	1,400,000.00	139,200,559.05
2. 累计摊销					
(1) 期初余额	32,246,659.03	62,800,000.00	17,600,000.00		112,646,659.03
(2) 本期增加金额	5,421,759.44				5,421,759.44
—计提	5,421,759.44				5,421,759.44
(3) 本期减少金额					
—处置子公司减少					
(4) 期末余额	37,668,418.47	62,800,000.00	17,600,000.00		118,068,418.47
3. 减值准备					
(1) 期初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					

项目	软件	特许经营权	交易席位费	期货会员资格	合计
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	19,732,140.58			1,400,000.00	21,132,140.58
（2）期初账面价值	23,560,415.40			1,400,000.00	24,960,415.40

2、报告期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

（十八）商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	
国盛证券【注】	3,162,030,950.83			3,162,030,950.83
金来英发	2,069,370.36			2,069,370.36
天津创为		473,955.15		473,955.15
合计	3,164,100,321.19	473,955.15		3,164,574,276.34

注：

购买日国盛证券可辨认净资产公允价值	A	3,781,105,192.38
其中：归属于母公司的可辨认净资产公允价值	C=A-B	3,767,969,049.17
少数股东享有的可辨认净资产公允价值	B	13,136,143.21
购买股权比例	D	100.00%
确认的国盛证券可辨认净资产公允价值份额	E=C*D	3,767,969,049.17
实际购买成本	F	6,930,000,000.00
商誉	G=F-E	3,162,030,950.83

2、商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金来英发	2,069,370.36			2,069,370.36
合计	2,069,370.36			2,069,370.36

（十九）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
国盛金控深圳办公室装修设计费	6,776,242.34	141,490.29	827,887.65	6,089,844.98
国盛金控北京办公楼装饰改造项目	962,121.40		482,297.76	479,823.64
国盛金控上海办公室装修项目	5,510,321.16	213,564.78	1,333,155.40	4,390,730.54
国盛证券及下属子公司装修费	17,277,166.69	2,772,703.83	2,461,049.97	17,588,820.55
国盛证券电力增容费	70,794.87		18,794.87	52,000.00
极盛科技腾讯云服务	266,448.00		66,612.00	199,836.00
极盛科技办公室装修项目	3,759,079.91		835,038.12	2,924,041.79
极盛科技域名证书	134,407.83		25,201.44	109,206.39
其他	1,196,986.23	631,815.68	364,985.01	1,463,816.90
合计	35,953,568.43	3,759,574.58	6,415,022.22	33,298,120.79

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	206,872,669.94	51,718,167.49		
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	72,418,155.64	18,104,538.91	67,090,893.36	16,772,923.35
资产减值准备	23,753,301.07	5,938,325.26	33,282,055.96	8,320,313.99
应付职工薪酬	16,724,895.07	4,181,223.77	16,724,895.08	4,181,223.76
递延收益	3,370,000.00	842,500.00	3,370,000.00	842,500.00
交易性金融负债公允价值变动损益	71,585.00	17,896.25		
合计	323,210,606.72	80,802,651.68	120,467,844.40	30,116,961.10

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧年限	3,240,347.31	810,086.83	3,240,347.32	810,086.83
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	7,364,851.47	1,841,212.87	3,009,517.84	752,379.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			71,513,113.92	17,878,278.48
合计	10,605,198.78	2,651,299.70	77,762,979.08	19,440,744.77

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	86,229.64	
合计	86,229.64	

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付装修工程款	17,629,864.54	
预付固定资产款项	985,030.16	
预付购楼款	60,200,000.00	
合计	78,814,894.70	

(二十二) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	114,713,434.45	63,326,056.50
合计	114,713,434.45	63,326,056.50

期末尚未归还的短期借款形成原因如下：公司与中国工商银行股份有限公司佛山容桂支行签订编号为 2018 年容借字第 022 号的借款合同，以信用方式取得人民币 50,000,000.00 元借款，期限为 2018 年 2 月 8 日至 2019 年 1 月 25 日；公司与中国民生银行股份有限公司广州分行签订编号为公借贷字第 ZX18000000053620，以信用方式取得人民币 1,387,377.95 元，期限为 2018 年 1 月 4 日至 2019 年 1 月 3 日；公司与中国民生银行股份有限公司广州分行签订编号为公借贷字第 ZX18000000059331 号，以信用方式取得人民币 50,000,000.00 元借款，期限为 2018 年 2 月 2 日至 2019 年 2 月 1 日。

2、本报告期无已逾期未偿还的短期借款。

（二十三）应付短期融资款

1、分类

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资款	458,869,377.00	575,864,060.00
合计	458,869,377.00	575,864,060.00

2、应付短期融资款明细

债券类型	剩余期限	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证	已到期	4.8%~5.1%	274,304,060.00		274,304,060.00	
收益凭证	1 个月内	4.8%~5.1%	1,560,000.00	91,285,997.00		92,845,997.00
收益凭证	1~3 个月	5.1%~5.3%	50,000,000.00	53,509,335.00		103,509,335.00
收益凭证	3~6 个月	5.1%~5.5%	250,000,000.00	12,514,045.00		262,514,045.00
合计			575,864,060.00	157,309,377.00	274,304,060.00	458,869,377.00

(二十四) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
转融通融入资金	1,850,000,000.00	1,850,000,000.00
银行间拆入资金	200,000,000.00	
合计	2,050,000,000.00	1,850,000,000.00

转融通融入资金的剩余期限和利率区间

项目	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
1 个月以内				
1 个月至 3 个月	1,550,000,000.00	5.10%	1,000,000,000.00	5.10%
3 个月至 1 年	300,000,000.00	5.10%	850,000,000.00	5.10%
合计	1,850,000,000.00		1,850,000,000.00	

(二十五) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末余额	期初余额
为交易目的而持有的金融负债	67,449,780.00	
其中：债券	67,449,780.00	
合计	67,449,780.00	

(二十六) 应付账款
1、按款项性质列示应付账款：

项目	期末余额	期初余额
证券清算款	14,276,169.34	43,600,576.89
中证投资者保护基金	2,926,697.23	12,117,018.87
手续费	6,647,073.36	6,897,135.55
经纪人风险金	6,768,744.09	6,570,192.74
身份置换安置费专户	323,389.97	
采购款	2,851,034.46	
居间人佣金	2,500,000.00	
其他	1,324,771.48	6,424,413.80
合计	37,617,879.93	75,609,337.85

2、按账龄结构列示应付账款：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	37,359,320.04	75,609,337.85
1 年以上	258,559.89	
合计	37,617,879.93	75,609,337.85

(二十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	29,736,078.73	44,831,683.93
1 年以上	1,469,998.67	1,567,598.90
合计	31,206,077.40	46,399,282.83

(二十八) 卖出回购金融资产款
1、按金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
债券	2,231,132,000.00	57,429,000.00
合计	2,231,132,000.00	57,429,000.00

2、按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
债券质押式回购	2,231,132,000.00	57,429,000.00
合计	2,231,132,000.00	57,429,000.00

3、按剩余期限分类

剩余期限	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
1 个月内	2,231,132,000.00	3.3%-9.287%	50,985,000.00	4.28%~6.00%
1 个月至 3 个月内			6,444,000.00	
合计	2,231,132,000.00		57,429,000.00	

4、卖出回购金融资产款的说明

报告期末，卖出回购金融资产款的担保物公允价值为人民币 3,164,621,155.73 元。

(二十九) 应付职工薪酬
1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期计提	本期支付	期末余额
短期薪酬	53,452,806.58	248,050,784.08	266,337,469.65	35,166,121.01
离职后福利-设定提存计划	135,366.93	17,667,910.23	17,649,370.27	153,906.89
辞退福利		42,792.00	42,792.00	
合计	53,588,173.51	265,761,486.31	284,029,631.92	35,320,027.90

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期计提	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	46,675,416.29	221,831,082.04	242,847,998.49	25,658,499.84
职工福利费		3,222,848.91	3,222,188.91	660.00

项目	期初余额	本期计提	本期支付	期末余额
社会保险费	72,406.78	7,374,895.79	7,369,295.36	78,007.21
其中：医疗保险费	63,627.29	6,610,499.30	6,604,131.94	69,994.65
工伤保险费	2,186.04	214,262.63	215,494.23	954.44
生育保险费	6,593.45	550,133.86	549,669.19	7,058.12
住房公积金	66,892.21	11,761,163.71	11,774,519.23	53,536.69
工会经费和职工教育经费	6,638,091.30	3,860,793.63	1,123,467.66	9,375,417.27
合计	53,452,806.58	248,050,784.08	266,337,469.65	35,166,121.01

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期计提	本期支付	期末余额
基本养老保险	132,059.56	17,266,590.50	17,248,356.82	150,293.24
失业保险费	3,307.37	401,319.73	401,013.45	3,613.65
合计	135,366.93	17,667,910.23	17,649,370.27	153,906.89

（三十）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,941,931.24	16,201,789.69
企业所得税	30,662,760.56	136,211,262.41
城市维护建设税	329,521.65	1,168,693.68
教育费附加	199,150.04	801,007.62
个人所得税	8,295,401.57	14,105,005.95
资源税		2,649.12
房产税	44,002.89	36,434.76
印花税	40,363.21	912,858.88
其他	1,733.41	3,896.49
合计	41,514,864.57	169,443,598.60

（三十一）应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付债券	153,452,115.38	41,793,875.69
转融通融入资金	26,211,527.75	26,905,694.43
卖出回购金融资产		57,839.54
客户保证金	5,274,810.47	1,420,749.66
借款利息		88,037.95
应付短期融资券	2,487,113.44	2,372,591.17
合计	187,425,567.04	72,638,788.44

（三十二）其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	8,767,607.98	10,058,277.31
费用报销	2,747,808.87	6,656,293.77
保证金/押金	292,840,441.43	259,507,318.80
房租及水电费	3,870,883.68	2,230,980.74
代缴社保及公积金	2,818,839.98	1,322,810.99
信托计划受益权转让款及利息		504,746,575.34
身份置换安置费专户	1,874,670.33	
其他	1,985,264.61	1,445,707.48
合计	314,905,516.88	785,967,964.43

2、按账龄结构列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	314,578,514.96	777,625,513.46
1 年以上	327,001.92	8,342,450.97
合计	314,905,516.88	785,967,964.43

(三十三) 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
个人	4,419,914,723.56	4,433,339,868.91
机构	564,725,685.45	571,767,799.22
小计	4,984,640,409.01	5,005,107,668.13
信用业务		
个人	402,123,960.00	299,042,801.11
机构	6,941,914.09	1,261,357.41
小计	409,065,874.09	300,304,158.52
合计	5,393,706,283.10	5,305,411,826.65

(三十四) 其他流动负债

1、按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
期货风险准备金	3,939,514.13	2,308,975.73
应付期货投资者保障基金	8,547.01	9,556.54
合计	3,948,061.14	2,318,532.27

（三十五）应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率（%）	期初余额	期末余额
16 国盛 01	1,000,000,000.00	2016/5/24	五年期	994,000,000.00	4.28	995,804,563.46	996,485,898.12
16 国盛金	1,000,000,000.00	2016/12/1	五年期	1,000,000,000.00	4.27	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
16 国盛控	2,000,000,000.00	2016/12/1	五年期	2,000,000,000.00	5.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
17 国盛金	2,000,000,000.00	2017/12/21	五年期	2,000,000,000.00	6.30	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	6,000,000,000.00			5,994,000,000.00		5,995,804,563.46	5,996,485,898.12

(三十六) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,370,000.00			3,370,000.00	收到补助，尚未满足项目结转条件
合计	3,370,000.00			3,370,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
2014 年佛山市科技计划项目资金《环保型耐热高性能 EVA 电源线关键技术及产业化》	240,000.00				240,000.00	与收益相关
佛山市顺德区经济和科技促进局拨付 2014 年广东省省级产业结构调整专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
佛山市顺德区经济和科技促进局拨付 2015 年度容桂科技计划项目【注 1】	130,000.00				130,000.00	与收益相关
区科技局 2015 年省重点实验室和省工程中心立项市级资助经费【注 2】	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
合计	3,370,000.00				3,370,000.00	

注 1：2018 年 8 月 7 日，公司收到华声实业提供的顺德区容桂街道关于《高耐油高阻燃防水橡胶电线技术及其产业化项目变更申请书》批复件。根据该文件，容桂街道办同意将高耐油高阻燃防水橡胶电线技术及其产业化项目（即佛山市顺德区经济和科技促进局拨付 2015 年度容桂科技计划项目）实施主体由“广东华声电器股份有限公司”变更为“广东华声电器实业有限公司”。因相关手续尚未办理齐全，涉及款项尚未划转。

注 2：2018 年 7 月 19 日，佛山市科学技术局做出《佛山市科学技术局关于变更“广东省家用电器环保配线组件技术重点实验室”平台配套支持项目承担单位的复函》，同意将该项目的实施主体由“广东华声电器股份有限公司”变更为“广东华声电器实业有限公司”。因相关手续尚未办理齐全，涉及款项尚未划转。

(三十七) 股本

股份类别	期初数	比例 (%)	本年变动增 (+) 减 (-)					期末数	比例 (%)
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
有限售条件股份									
其中：国有法人持股									
其他内资持股	1,005,123,549	67.11			302,400,296	-115,140	302,285,156	1,307,408,705	67.21
—境内非国有法人持股	1,004,320,389	67.06			302,193,276	-	302,193,276	1,306,513,665	67.16
—境内自然人持股	803,160	0.05			207,020	-115,140	91,880	895,040	0.05
有限售条件股份合计	1,005,123,549	67.11			302,400,296	-115,140	302,285,156	1,307,408,705	67.21
无限售条件股份									
其中：人民币普通股	492,680,851	32.89			145,179,845	115,140	145,294,985	637,975,836	32.79
无限售条件股份合计	492,680,851	32.89			145,179,845	115,140	145,294,985	637,975,836	32.79
股份总数	1,497,804,400	100.00			447,580,141	-	447,580,141	1,945,384,541	100.00

注：公司实施 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案导致股份总数增加至 1,945,384,541 股，更多信息详见附注十五、其他重大事项（五）有助于报告阅读的事项说明之 4。

(三十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价				
(1) 投资者投入的资本	9,454,144,614.03		447,580,141.00	9,006,564,473.03
(2) 同一控制下企业合并的影响	4,585,017.45			4,585,017.45
(3) 购买子公司少数股权	918,781.77			918,781.77
合计	9,459,648,413.25		447,580,141.00	9,012,068,272.25

注：公司实施 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案导致资本公积减少 447,580,141.00 元，更多信息详见附注十五、其他重大事项（五）有助于报告阅读的事项说明之 4。

（三十九）库存股

1、明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		161,277,853.83		161,277,853.83
合计		161,277,853.83		161,277,853.83

2、其他说明

公司实施 201803 回购股份方案，截止 2018 年 6 月 30 日累计回购股份 10,299,888 股，支付金额 161,277,853.83 元。更多信息详见附注十五、其他重大事项（五）有助于报告阅读的事项说明之 4。

（四十）其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	713,053,220.50	-318,885,622.37	41,421,987.67	-900,532.13	-359,455,422.53	48,344.63	353,597,797.97
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-4,639,143.48	61,260.00			61,260.00		-4,577,883.48
可供出售金融资产公允价值变动损益	722,845,465.96	-321,785,145.45	41,421,987.67	-900,532.13	-362,354,945.62	48,344.63	360,490,520.35
外币财务报表折算差额	-5,153,101.98	2,838,263.08			2,838,263.09		-2,314,838.90
其他综合收益合计	713,053,220.50	-318,885,622.37	41,421,987.67	-900,532.13	-359,455,422.53	48,344.63	353,597,797.97

（四十一）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,142,887.16			42,142,887.16

（四十二）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,161,420,991.71	601,307,611.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,161,420,991.71	601,307,611.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-174,608,007.94	150,685,111.08
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	14,919,109.10	18,722,555.00
期末未分配利润	971,893,874.67	733,270,167.18

注：公司实施 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，本次派发现金股利合计 14,919,109.10 元。更多信息详见附注十五、其他重大事项（五）有助于报告阅读的事项说明之 4。

（四十三）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			631,332,856.41	556,387,586.17
其他业务	709,138.63		1,189,307.11	17,897.40
合计	709,138.63		632,522,163.52	556,405,483.57

（四十四）手续费及佣金收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1、经纪业务收入		
其中：证券经纪业务收入	194,302,347.82	227,783,591.55
其中：代理买卖证券业务	162,717,030.75	224,991,936.31
信用交易业务	26,157,537.52	
交易单元席位租赁	3,014,463.84	837,614.59
代销金融产品业务	2,413,315.71	1,954,040.65
期货经纪业务收入	40,750,078.69	4,143,518.94
2、投资银行业务收入	27,278,960.83	11,259,433.88
其中：证券承销业务	13,310,377.39	943,396.23
财务顾问业务	13,968,583.44	10,316,037.65
3、资产管理业务收入	66,124,327.16	47,844,056.94
4、投资咨询业务收入	2,342,227.98	
手续费及佣金收入小计：	330,797,942.48	291,030,601.31
手续费及佣金支出：		

项目	本期发生额	上期发生额
1、经纪业务支出		
其中：证券经纪业务支出	59,828,949.78	66,889,701.56
其中：代理买卖证券业务	33,311,852.79	35,852,521.57
资金三方存管业务	4,720,277.17	5,570,427.30
信用交易业务	6,582,785.22	6,203,180.39
证券经纪人报酬支出	15,214,034.60	19,263,572.30
期货经纪业务支出	8,139,311.11	
2、投资银行业务支出	3,358,490.58	
其中：证券承销业务	3,358,490.58	
财务顾问业务		
3、资产管理业务支出	8,567,575.55	5,761,844.64
手续费及佣金支出小计：	79,894,327.02	72,651,546.20
手续费及佣金净收入	250,903,615.46	218,379,055.11

（四十五）利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
1、存放金融同业利息收入	80,406,173.16	105,558,728.09
其中：自有资金存款利息收入	18,169,809.82	30,385,518.82
客户资金存款利息收入	62,236,363.34	75,173,209.27
2、融资融券利息收入	79,544,414.94	83,428,524.91
3、买入返售金融资产利息收入	143,670,057.89	114,824,087.49
其中：债券质押式回购利息收入	47,197,550.65	16,435,792.15
股权质押回购利息收入	96,472,507.24	98,388,295.34
利息收入小计：	303,620,645.99	303,811,340.49
利息支出		
1、客户资金存款利息支出	10,442,848.25	11,690,967.46
2、卖出回购金融资产利息支出	24,016,295.07	10,086,982.07
3、拆入资金利息支出	49,491,625.00	34,232,361.11
其中：转融通利息支出	47,004,999.99	34,232,361.11
4、应付短期融资款利息支出	16,950,235.36	6,807,123.28
5、应付债券利息支出	21,893,820.97	21,871,346.33
6、其他	3,497,244.85	
利息支出小计：	126,292,069.50	84,688,780.25
利息净收入	177,328,576.49	219,122,560.24

（四十六）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	1,859,778.97	2,553,378.87
教育费附加	1,308,770.64	1,794,017.76

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	168,759.28	1,093,859.78
印花税	112,565.82	379,510.26
土地使用税	4,255.26	368,799.21
车船使用税	28,723.06	24,370.00
其他	1,247.50	1,461.13
合计	3,484,100.53	6,215,397.01

(四十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输及装卸费		11,366,355.21
员工工资及福利费		3,206,074.37
折旧、摊销及维修费		43,192.57
业务招待费		301,069.47
差旅费		153,382.89
办公费		157,878.08
广告宣传费		37,477.00
其他		1,358,033.08
合计		16,623,462.67

(四十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资及福利费	263,873,674.39	162,536,497.66
场地设备租赁费	54,663,322.67	45,119,016.01
办公费	22,691,793.48	21,980,993.46
折旧、摊销及维修费	20,648,668.18	18,047,281.91
业务招待费	14,357,781.92	14,012,346.54
证券投资者保护基金、期货准备金	4,186,274.10	4,847,017.94
交易所费用	2,998,966.75	2,022,163.35
认证及检测费		1,684,248.00
审计、咨询及广告宣传费	4,173,448.65	2,635,417.53
差旅费	12,657,898.71	6,627,822.58
居间人佣金	28,093,611.05	
其他	4,137,511.37	5,208,596.26
合计	432,482,951.27	284,721,401.24

(四十九) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	143,362,497.14	83,969,388.68
其中：贷款利息	2,627,702.67	2,014,322.84
债券利息	133,245,753.38	71,349,999.96

类别	本期发生额	上期发生额
其他	7,489,041.09	10,605,065.88
减：利息收入	8,644,895.29	8,790,202.12
手续费	22,423.59	177,778.77
汇兑损益(收益以“-”号填列)	154,730.80	289,283.29
其他(收益以“-”号填列)		-27,876.00
合计	134,894,756.24	75,618,372.62

(五十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金减值损失	-686,806.73	-517,573.86
坏账损失	-1,985,554.61	-1,086,206.95
买入返售金融资产减值损失	-2,105,713.10	-447,000.00
存货跌价损失		95,116.76
可供出售金融资产减值损失	1,956,253.34	
合计	-2,821,821.10	-1,955,664.05

(五十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
股票	-242,480,507.07	-22,146,679.21
债券	-38,263,706.55	-3,275,394.70
基金	2,286,844.78	-177,838.96
合计	-278,457,368.84	-25,599,912.87

(五十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
1、权益法核算的长期股权投资收益	-4,977,354.91	113,959.31
2、金融工具持有期间取得的分红和利息	261,179,056.80	120,715,361.38
其中：可供出售金融资产在持有期间的投资收益	101,287,006.02	110,447,720.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	107,089,082.90	8,411,011.33
其他流动资产	52,810,518.50	1,856,629.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-7,550.62	
3、处置收益	-50,289,199.28	-2,576,543.48
其中：长期股权投资		-33,019,654.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-54,224,602.92	41,954,856.67
可供出售金融资产	905,018.21	-11,511,745.85
其他流动资产	3,030,385.43	

合计	205,912,502.61	118,252,777.21
----	----------------	----------------

(五十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-119,628.48	-771,992.92	-119,628.48
合计	-119,628.48	-771,992.92	-119,628.48

(五十四) 其他收益

补助项目	本期发生	上期发生	资产/收益相关
税收返还	1,093,407.75		收益
新三板挂牌奖励	50,000.00		收益
上海浦东新区财政局 2016 年企业纳税贡献扶持金	66,930.00		收益
上海浦东新区财政局 2017 年企业纳税贡献扶持金	34,920.00		收益
赣州经济技术开发区财政局券商及推荐机构项目团队补贴款	200,000.00		收益
2016 年度扶持金融业发展财政补贴	400,000.00		收益
江西省财政厅转入 2017 年金融发展奖补专项资金	120,000.00		收益
深圳市金融办住房补贴	284,032.80		收益
合计	2,249,290.55		

(五十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		767,512.00	
非流动资产处置收益	935.84		935.84
其他	43,949.73	937,957.38	43,949.73
合计	44,885.57	1,705,469.38	44,885.57

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生	上期发生	资产/收益相关
上海市黄浦区重点企业产业扶持基金		40,000.00	
2015 年度顺德区促进知识产权发展扶持项目资金		160,310.00	
2015 年度顺德区工业设计促进项目专项经费		55,855.00	
广东省质量技术监督局 2017 年度实施标准化战略专项资金		20,000.00	
赣州市章贡区财政局新三板挂牌奖励		200,000.00	
深圳市人民政府 2015 年深圳市金融机构租房补贴		118,347.00	
佛山市顺德区经济和科技促进局 "2016 年度高新技术产品认定补助资金"		9,000.00	
扬州高新技术产业开发区 (汉河街道)		9,000.00	

补助项目	本期发生	上期发生	资产/收益相关
2016 年度经济社会发展先进单位和先进个人纳税贡献奖			
扬州市邗江区科技局高品奖励资金		100,000.00	
佛山市顺德区科学技术协会拨付 2014 年企业科协启动经费		55,000.00	
合计		767,512.00	

(五十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,964,000.00	1,141,000.00	3,964,000.00
非流动资产毁损报废损失	70,802.17	453,051.00	70,802.17
罚款滞纳金	857.36	367,249.40	857.36
其他	16,854.00	21,199.31	16,854.00
合计	4,052,513.53	1,982,499.71	4,052,513.53

(五十七) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,224,727.76	78,549,824.97
递延所得税费用	-68,934,233.74	-5,779,214.11
合计	-38,709,505.98	72,770,610.86

(五十八) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,644,895.29	8,616,833.71
政府补助收入	2,249,290.55	311,347.00
营业外收入-其他	44,885.57	1,173,979.72
其他收入、清算款、其他	68,137,476.17	29,853,298.07
企业间往来等	153,104,688.56	295,907,713.17
合计	232,181,236.14	335,863,171.67

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售管理费用	128,069,927.30	113,721,394.32
支付银行手续费	17,026.46	148,658.50
存出保证金、清算款、其他	406,928,401.08	251,624,988.22
营业外支出-其他	3,981,711.36	1,175,567.66

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	59,280,953.60	173,640,581.87
合计	598,278,019.80	540,311,190.57

3、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
预付投资款	10,000,000.00	45,000,000.00
合计	10,000,000.00	45,000,000.00

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购款	161,277,853.83	
信托受益权回购款【注】	500,000,000.00	
股息红利手续费	437,274.14	
合计	661,715,127.97	

注：详见附注十六、其他重大事项（五）有助于本报告阅读的事项说明之 3。

（五十九）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-174,620,170.22	150,774,607.96
加：资产减值准备	-2,821,821.10	-1,955,664.05
固定资产折旧	5,902,904.38	23,650,630.76
无形资产摊销	5,421,759.44	3,654,412.34
长期待摊费用摊销	6,415,022.22	3,856,107.47
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）	119,628.48	34,244,698.22
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	69,866.33	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	278,457,368.84	25,599,912.87
财务费用（收益以“—”号填列）	135,873,456.05	83,969,388.68
投资损失（收益以“—”号填列）	-205,912,502.61	31,163,024.57
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-50,685,690.58	-2,616,128.66
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-16,789,445.07	-6,775,481.29
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,831,960.53	-2,649,574.82
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-349,670,918.57	950,027,148.36
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,358,813,181.85	-17,112,235.25
汇兑损失的减少（增加以“—”号填列）	-645,760.36	
经营活动产生的现金流量净额	1,976,094,918.55	1,275,830,847.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,706,066,296.33	9,304,925,232.51
减：现金的期初余额	6,259,891,654.01	8,692,033,053.97
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	446,174,642.32	612,892,178.54

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,706,066,296.33	6,259,891,654.01
其中：库存现金	36,023.68	14,568.33
可随时用于支付的银行存款	5,832,146,798.61	5,393,324,807.48
可随时用于支付的其他货币资金	69,021,335.71	98,014,089.90
可随时用于支付的结算备付金	804,862,138.33	768,538,188.30
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,706,066,296.33	6,259,891,654.01

（六十）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额	受限原因
存出保证金	232,091,979.18	385,655,583.57	质押
其他流动资产		500,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（股票）	154,399,221.73	517,817,989.33	定增股票及新股中签
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（债券）	1,077,955,950.00		质押
证券经营单位持有的可供出售金融资产	588,416,420.33	1,233,836,527.36	质押
集团其他单位持有的可供出售金融资产【注 1】	170,000,000.00	1,160,217,142.73	受限股权
合计	2,222,863,571.24	3,797,527,242.99	

注 1：期初余额为子公司持有的 Qudian Inc. 股权；期末余额为子公司持有的微贷（杭州）金融信息服务有限公司股权。更多信息请见附注五、合并财务报表项目注释之（十三）1 中的注 2，以及附注十五、其他重大事项（五）有助于报告阅读的事项说明之 1。

（六十一）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			39,228,590.26
其中：美元	4,528,133.84	6.6166	29,960,850.37

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	10,992,469.69	0.8431	9,267,739.89
结算备付金			11,536,247.35
其中：美元	1,132,641.85	6.6166	7,494,238.06
港币	4,794,222.86	0.8431	4,042,009.29
存出保证金			2,208,032.00
其中：美元	270,000.00	6.6166	1,786,482.00
港币	500,000.00	0.8431	421,550.00
预收账款			1,317,560.05
其中：美元	13,015.55	6.6166	86,118.69
欧元	2,168.50	7.9109	17,154.79
港币	1,440,263.99	0.8431	1,214,286.57

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方收入	购买日至期末被购买方净利润
天津创为	2018 年 5 月 1 日	504,131.00	100%	现金收购	2018 年 5 月 1 日	控制权转移		417,554.36

2、合并成本及商誉

	天津创为
合并成本	504,131.00
—现金	504,131.00
合并成本合计	504,131.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	30,175.85
商誉金额	473,955.15

（二）其他原因的合并范围变动

合并范围中新设子公司情况：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
上海钰信	上海	上海	金融信息服务，金融产品的研究开发、设计、咨询服务等	100.00	
极盛租赁	广州	广州	融资租赁服务；汽车租赁；机械设备租赁等	100.00	

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
国盛证券	南昌	南昌	证券经纪、投资等	100.00		非同一控制收购
国盛期货	鞍山	鞍山	商品期货经纪、金融期货经纪		97.55	非同一控制收购
国盛资管	深圳	深圳	证券资产管理业务		100.00	非同一控制收购
全钰投资	上海	上海	股权投资、财务咨询		100.00	非同一控制收购
深圳投资	深圳	深圳	股权投资	100.00		直接设立
香港投资	香港	香港	投资	100.00		直接设立
BVI 国盛	BVI Islands	BVI Islands	投资		100.00	直接设立
开曼国盛	Cayman Islands	Cayman Islands	投资		100.00	直接设立
金来英发	香港	香港	纸品制造		100.00	非同一控制收购
国盛国际	香港	香港	投资	100.00		直接设立
极盛科技	上海	珠海	计算机软硬件，计算机系统集成技术开发，技术服务等	100.00		直接设立
国盛科技	深圳	深圳	计算机软硬件，计算机系统集成技术开发，技术服务等	100.00		直接设立
天津国盛	天津	天津	计算机网络技术、电子信息技术、数据处理技术开发等	100.00		直接设立

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	
北京国盛	北京	北京	经济贸易咨询；企业管理咨询等	100.00		直接设立
上海钰信	上海	上海	金融信息服务，金融产品的研究开发、设计、咨询服务等	100.00		直接设立
极盛租赁	广州	广州	融资租赁服务；汽车租赁；机械设备租赁等	100.00		直接设立
天津创为	天津	天津	机械设备、电子元器件配件、五金制品等	100.00		非同一控制收购

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国盛期货	2.45%	-12,162.28		2,869,481.91

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国盛期货	254,980,875.08	2,952,662.25	257,933,537.33	140,811,826.81		140,811,826.81	329,833,831.97	3,245,658.75	333,079,490.72	217,434,610.76		217,434,610.76

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国盛期货	33,793,979.09	-496,419.44	1,476,830.56	-35,788,715.60	5,568,561.52	892,810.66	892,810.66	13,454,255.63

（二）在合营安排或联营企业中的权益

1、联营或合营企业名单

联营/合营	单位名称	简称
联营企业	江信基金管理有限公司	江信基金
联营企业	广州仁诺互联网小额贷款有限公司	仁诺小贷

2、重要的联营企业

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		相关投资会计处理方法
				直接	间接	
江信基金	北京	北京市海淀区北三环西路99号西海国际中心	基金募集及基金销售、特定客户资产管理、资产管理和中国证监会许可的其他业务	30.00		权益法
仁诺小贷	广州	广州市越秀区长堤大马路354号第三层	货币金融服务	45.00		权益法

3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	江信基金	仁诺小贷	江信基金	仁诺小贷
流动资产	103,028,328.43	99,875,188.24	140,448,086.21	99,575,961.25
非流动资产	114,217,206.84	30,489.77	76,768,744.36	36,411.11
资产合计	217,245,535.27	99,905,678.01	217,216,830.57	99,612,372.36
流动负债	24,291,398.02	245,924.07	7,590,866.58	142,514.24
非流动负债				
负债合计	24,291,398.02	245,924.07	7,590,866.58	142,514.24
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	192,954,137.25	99,659,753.94	209,625,963.99	99,459,858.12
按持股比例计算的净资产份额	57,886,241.18	44,846,889.27	62,887,789.20	44,761,436.15
对联营企业权益投资的账面价值	59,929,198.62	44,846,889.27	64,930,746.65	44,761,436.15
营业收入	10,453,217.12		28,956,800.66	
净利润	-16,876,026.74	189,895.82	379,864.37	
终止经营的净利润				
其他综合收益	204,200.00		423,765.71	
综合收益总额	-16,671,826.74	189,895.82	803,630.08	

(三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司主要在金融投资等业务中会涉及结构化主体，这些结构化主体通常以募集资金的方式购买资产。本公司会分析判断是否对这些结构化主体存在控制，以确定是否将其纳入合并财务报表范围。本公司在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益的相关信息如下：

1、本公司发起设立的结构化主体

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

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司通过直接持有本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项目	期末账面价值	期末最大损失敞口
可供出售金融资产	37,000,000.00	37,000,000.00

2018 年 1~6 月，本公司从由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结

结构化主体中没有权益的资产管理计划中获取的管理费收入、手续费收入及业绩报酬为人民币 66,124,327.16 元。

2、第三方金融机构发起的结构化主体

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司通过直接投资在第三方金融机构发起的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项目	期末账面价值	期末最大损失敞口
可供出售金融资产	330,601,837.23	330,601,837.23

3、未纳入合并范围的相关说明

以上结构主体因不满足“拥有对被投资方的权力因素”或虽满足拥有对被投资方的权力但不满足“有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额”的条件，因此未纳入合并范围。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至 2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行相关监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。同时，在证券业务方面，子公司国盛证券有限责任公司（以下简称“国盛证券”）持有的银行存款主要存放于具有良好信用评级的金融机构，结算备付金及存出保证金存放在中国证券登记结算有限责任公司，各核算单位的现金余额均控制在适度的金额范围内，面临的信用风险均相对较低。国盛证券进行的经纪业务交易、自营业务交易、卖出回购交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，另债券交易在银行间同业市场交易时，均对交易对手进行了信用评估，选择信用等级较好的对手进行交易。

此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险在可控范围之内。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、拆入资金以及应付债券，公司目前的融资利率基本为固定利率。

随着公司业务规模的不断扩大，仅靠自有资金已无法满足业务规模扩大对用资的需求，对外融资成为了解决公司流动性的重要渠道之一，而融资利率水平的高低成为直接影响着业务成本的主要因素，受货币市场经营融资的利率水平及市场供求关系决定影响，利率市场化必然会加剧证券市场的信用风险，从而对公司业绩、金融资产结构、公司的经营管理产生影响，在利率水平上升的情况下，筹资成本也将呈上升趋势。利率变动频繁将会使利率风险问题突出，资金流动速度加快，资金运用的收益变得不确定，本公司持续监控利率风险，依据最新的市场状况通过调整投资比例方式适时改变资产配置，从而加强利率风险管理。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。子公司国盛证券于 2004 年 1 月取得证券类外汇经营许可资格，因汇率的波动，公司实现的外币利润在结汇时会受到影响，但因公司 B 股业务及佣金收入占比较小，因此无重大外汇波动风险。

（3）其他价格风险

本公司无其他价格风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的总体政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

其中，在证券业务方面，子公司国盛证券依据中国证监会和中国证券业协会的相关规定，根据公司决策层对各项业务开展规模上限的授权，结合业务部门资金使用计划以及各业务部门项目储备情况，在统一设定的轻度、中度和重度压力情景下，进行了流动性覆盖率和净稳定资金率两项指标的测算，并分别反向测算了公司自营业务投资金额、承销业务资金流出、资产管理业务资金流出、各表外业务中承销承诺的上限等指标值。测试结果均符合标准值范围内，显示公司具有较强的承受短期及长期流动性风险的能力。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次计量	第二层次计量	第三层次计量	合计
一、以公允价值计量的金融资产				
1、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,749,657,980.35			5,749,657,980.35
(1) 为交易目的而持有的金融资产	5,749,657,980.35			5,749,657,980.35
其中：债务工具投资	3,025,990,585.84			3,025,990,585.84
权益工具投资	2,042,643,743.24			2,042,643,743.24
其他投资	681,023,651.27			681,023,651.27
2、可供出售金融资产	4,270,391,691.27			4,270,391,691.27
其中：债务工具投资	2,582,862,187.58			2,582,862,187.58
权益工具投资	967,644,956.72			967,644,956.72
其他投资	719,884,546.97			719,884,546.97
资产合计	10,020,049,671.62			10,020,049,671.62
二、以公允价值计量的金融负债				
1、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	67,449,780.00			67,449,780.00
(1) 为交易目的而持有的金融负债	67,449,780.00			67,449,780.00
其中：债券工具	67,449,780.00			67,449,780.00
负债合计	67,449,780.00			67,449,780.00

(一) 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

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的资产、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

（二）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

持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
可供金融资产	91,320,400.00							91,320,400.00			
—债务工具投资	91,320,400.00							91,320,400.00			
—其他											
合计	91,320,400.00							91,320,400.00			

（三）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

除了上述以公允价值计量的金融资产和金融负债外，公司对其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债，如融出资金、买入返售金融资产、应收账款、应付债券、拆入资金、卖出回购金融资产款、应付账款等，公允价值与账面价值相若，根据会计政策的规定进行计量。

十、关联方及关联交易

（一）本公司的主要股东情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (单位: 万元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
深圳前海财智发展投资中心(有限合伙)	深圳	投资管理、咨询	250,001.00	16.97	17.06
深圳前海财智远大投资中心(有限合伙)	深圳	投资管理、咨询	180,001.00	13.28	13.35
北京凤凰财鑫股权投资中心(有限合伙)	北京	投资管理、咨询	150,001.00	7.38	7.42
北京凤凰财智创新投资中心(有限合伙)	北京	投资管理、咨询	120,001.00	4.54	4.57
合 计				42.17	42.40

本公司的实际控制人为杜力及其一致行动人张巍。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杜力	本公司董事长、实际控制人
张巍	本公司副董事长、总经理、实际控制人的一致行动人
赵岑	本公司董事、董事会秘书、财务总监
李英明	本公司董事
刘世明	本公司董事
李娥	本公司董事、副总经理
张李平	本公司独立董事
周春生	本公司独立董事
徐强国	本公司独立董事
叶强	本公司监事会主席
刘琛	本公司监事
方胜玲	本公司监事
Lin, Chienher (林建何)	本公司副总经理
中江国际信托股份有限公司	本公司 5%以上股东

江西赣粤高速公路股份有限公司	本公司 5%以上股东
西藏迅杰新科科技有限公司	本公司 5%以上股东
北京凤凰财富资产管理有限公司	本公司实际控制人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京凤凰财富控股集团有限公司	本公司实际控制人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京凤凰财富投资管理有限公司	本公司实际控制人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京凤凰财富成长投资中心（有限合伙）	本公司实际控制人控制或担任执行事务合伙人的企业
北京凤凰财鑫投资管理有限公司	本公司实际控制人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京凤凰财富创新投资有限公司	本公司实际控制人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京凤凰财富投资咨询有限公司	本公司实际控制人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京凤凰祥瑞互联投资基金（有限合伙）	本公司实际控制人控制或担任执行事务合伙人的企业
北京凤凰财富成长投资中心（有限合伙）	本公司实际控制人控制或担任执行事务合伙人的企业
众安在线财产保险股份有限公司	本公司实际控制人担任董事的企业
Qudian Inc.	本公司实际控制人担任董事的企业
北京快乐时代科技发展有限公司	本公司实际控制人担任董事的企业
北京凤凰金服投资有限公司	本公司实际控制人控制或担任董事的企业
深圳华意实业投资有限公司	本公司实际控制人控制或担任董事的企业
北京凤凰鼎耀投资管理有限公司	本公司实际控制人控制或担任董事的企业
深圳乐丰投资管理有限公司	本公司实际控制人控制或担任董事的企业
宁波梅山保税港区励锐投资管理有限公司	本公司实际控制人控制或担任董事的企业
北京凤凰鼎丰创业投资中心（有限合伙）	本公司实际控制人控制或担任执行事务合伙人的企业
北京悟空保科技有限公司	本公司实际控制人担任董事的企业
北京左江科技股份有限公司	本公司实际控制人担任董事的企业
上海程欧投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司实际控制人担任执行事务合伙人的企业
深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司	本公司董事控制并担任董事、高级管理人员的企业
海南云江科技有限公司	本公司董事担任董事的企业
广东华声电器实业有限公司	本公司董事担任董事、高级管理人员的企业
扬州华声电子实业有限公司	本公司董事担任董事的企业
广东兴顺律师事务所	本公司董事控制或担任董事、高级管理人员的企业
深圳市金汉源资产管理有限公司	本公司董事控制或担任董事的企业
乐山市商业银行	本公司董事担任董事的企业
南大傲拓科技江苏股份有限公司	本公司董事控制或担任董事的企业
北亚资源控股有限公司	本公司董事控制或担任董事的企业
北京海风联投资有限公司	本公司董事控制或担任董事的企业

中国智能交通系统（控股）有限公司	本公司董事控制或担任董事的企业
传化智联股份有限公司	本公司董事担任董事的企业
中弘控股股份有限公司	本公司董事担任董事的企业
香飘飘食品股份有限公司	本公司董事担任董事的企业
浙江圣达生物药业股份有限公司	本公司董事担任董事的企业
浙江仙通橡塑股份有限公司	本公司董事担任董事的企业
乐歌人体工学科技股份有限公司	本公司董事担任董事的企业
威联印刷厂	本公司监事之关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京信链科技有限公司	本公司董事根据投资协议安排将出任董事的企业
香港弊服科技有限公司	本公司董事根据投资协议安排将出任董事的企业
趣分期（赣州）信息技术有限公司	根据实质重于形式原则认定的关联方
广州达意隆包装机械股份有限公司	本公司实际控制人本期内曾经控制或担任董事的企业，该情形期末已解除
日月重工股份有限公司	本公司董事本期内曾经担任董事的企业，该情形期末已解除
深圳前海宏业锐进资产管理有限公司	本公司离任董事之关系密切的家庭成员控制的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
扬州新概念电气有限公司	本公司实际控制人在本期内曾经担任董事的企业，该任职关系已解除，但距离期初不足 12 个月
谢基柱	本公司离任董事，离任时间距离本期期初不足 12 个月
罗嘉俊	本公司离任董事，离任时间距离本期期初不足 12 个月
何国英	本公司离任监事，离任时间距离本期期初不足 12 个月

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	提供劳务方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江信基金管理有限公司	国盛证券有限责任公司	代销金融产品手续费	47,941.03	193,260.02
北京快乐时代科技发展有限公司	国盛证券有限责任公司	手续费及佣金	426,400.00	
中江国际信托股份有限公司	国盛证券有限责任公司	信托产品推荐服务		4,383.57
江信基金管理有限公司	国盛证券有限责任公司	席位佣金	1,183,418.13	537,209.56

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司委托管理/出包情况表：

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包资产涉及金额	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
国盛证券有限责任公司	江信基金管理有限公司	江信基金聚富 1 号资产管理计划	35,000,000.00	2016/6/21	2018/6/21	基金公司估值确认表	554,863.98
国盛证券有限责任公司	江信基金管理有限公司	江信基金策略投资 2 号资产管理计划	50,000,000.00	2015/4/8	2018/1/31	基金公司估值确认表	4,657.49

本公司受托管理情况表：

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包资产涉及金额	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费定价依据	本期确认的托管费
中江国际信托股份有限公司	国盛证券资产管理有限公司	国盛证券-金狮 677 号定向资产管理计划	45,000,000.00	2015/5/7	2018/5/7	市场价	31,718.75
中江国际信托股份有限公司	国盛证券资产管理有限公司	国盛资管-金狮 831 号定向资产管理计划	59,350,000.00	2016/12/16	2019/12/16	市场价	100,011.19

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包资产涉及金额	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费定价依据	本期确认的托管费
司	司	划					
中江国际信托股份有限公司	国盛证券资产管理有限公司	国盛资管-金狮 839 号定向资产管理计划	403,200,000.00	2016/12/23	2019/12/23	市场价	508,955.47
中江国际信托股份有限公司	国盛证券资产管理有限公司	国盛资管-神鹰 96 号集合资产管理计划一期	80,000,000.00	2016/10/14	2018/10/14	市场价	595,068.48

3、其他关联交易情况

(1) 2018 年 3 月，公司与相关方面将《渤海信托·趣店个人消费贷款四期单一资金信托合同》的信托期限延长一年，其他安排不变。更多信息详见附注十五、其他重大事项（五）有助于报告阅读的事项说明之 2。

(2) 2018 年 5 月，公司与相关方面将《渤海信托·趣店个人消费贷款八期单一资金信托合同》的信托期限延长 1 年，并将北京快乐时代承诺补偿标准由 10%调整为 9%，其他安排不变。更多信息详见附注十五、其他重大事项（五）有助于报告阅读的事项说明之 2。

(3) 2018 年 6 月，公司与相关方面签署《四川信托—盛信 1 号单一信托之信托合同》，公司将不超过 4 亿元资金委托四川信托有限公司设立单一信托计划并管理，趣分期（赣州）信息技术有限公司及厦门趣店科技有限公司为该信托计划的本金及收益提供差额补足保证。更多信息详见附注十六、其他重大事项（五）有助于报告阅读的事项说明之 2。

4、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,794,999.98	1,725,245.05

(六) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款			
	中江国际信托股份有限公司		1,032.00
其他应付款			
	Qudian Inc.	9,984.39	9,853.57

十一、股份支付

本报告期，未发生股份支付情况。

十二、政府补助
(一) 与收益相关的政府补助

种类	本期金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
财政补贴	2,249,290.55	2,249,290.55		其他收益
合计	2,249,290.55	2,249,290.55		

十三、承诺及或有事项

2016 年 1 月，公司与中江国际信托股份有限公司（以下简称“中江信托”）、杜力、张巍共同签署《业绩承诺补偿协议》，协议约定：

1、中江信托承诺国盛证券 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 74,000 万元（含本数）、79,000 万元（含本数）、85,000 万元（含本数）。其中，净利润以扣除非经常性损益前后孰低值为准，非经常性损益应根据《企业会计准则》及中国证监会的相关要求进行界定。

2、如国盛证券在业绩承诺期当年度未完成上述净利润数额，中江信托应向公司进行业绩补偿。业绩承诺差额补偿应先以股份补偿，不足部分以现金补偿。如国盛证券 2016 年度、2017 年度实际完成的净利润高于业绩承诺金额的 80%但不足业绩承诺金额的 100%，中江信托有权要求在后续业绩承诺年度累积进行业绩承诺差额补偿。

3、在约定的业绩承诺期满后 120 日内，公司应聘请具有有资格的机构对标的资产出具减值测试报告。根据减值测试报告，如标的资产期末减值额>中江信托已补偿金额+杜力、张巍已补偿金额（如有），则中江信托应向公司另行以现金方式进行补偿。

4、如中江信托承担的上述业绩承诺补偿与减值补偿合计金额超过 401,980.56 万元，则超出部分的补偿义务由杜力、张巍以现金方式向公司承担。

截至本报告报出日，中江信托持有本公司股份计 339,244,507 股，该等股份已质押数量为 213,836,478 股，占其持有本公司股份总数的 63.03%。

十四、风险管理

（一）风险管理政策及组织架构

公司风险管理的目标围绕公司战略目标和各项业务发展的要求，通过识别、评估、管理各类风险，执行风险管理基本流程，建立健全风险管理体系，使股东及投资者的利益最大化，把风险控制在公司可承受范围内。

公司风险管理的基本策略是在充分合理识别、评估风险与收益后，确定公司各项业务的风险偏好及容忍度，制定相应的风险管理策略和有效的风险控制手段。风险管理部门积极促进各项业务及项目的风险控制活动的完善并提供合理化建议。

公司风险管理的原则是在各项经营业务的开展同时，坚持风险可测、可控、可承受的原则，各部门保持制衡性及独立性。

公司董事会设立了战略委员会、薪酬与考核委员会、投资决策委员会、提名委员会、审计委员会共五个专门委员会。公司建立了三级风险控制体系，即董事会、经理层、各部门、子公司及其各分支机构风控部、兼职合规专员。公司经营班子负责经营管理中风险管理工作的落实。

公司董事会下设的战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；薪酬与考核委员会主要负责研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，指定董事、高级管理人员的考核标准并进行考核；投资决策委员会主要负责对公司投资战略和管理机制建设提供咨询建议；提名委员会主要负责研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，对董事、高级管理人员的人选进行审查并提出建议；审计委员会作为公司最高级别的内部控制机构，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，对公司的总体风险进行控制。

公司审计部及子公司（主要为国盛证券有限责任公司）的合规管理总部、风险控制总部、稽核监察总部是公司专职内控部门，分别独立行使相应的风险管理职能，对公司面临的合规、操作、市场、信用和流动性等主要风险进行事前、事中和事后管理，并负责沟通协调相关风险管理工作。

公司各业务部门、子公司及其分支机构负责人为风险管理的第一责任人，履行一线风险管理职能，厘清各业务的风险点，按照公司风险管理的要求，确保将风险管理全面覆盖到所有业务流程和岗位，严防各项业务经营风险。

（二）经营风险

公司日常经营业务主要为证券业务和投资业务，其中证券业务主要集中于子公司国盛证券开展，相关业务经营风险主要如下：

1、证券业务

（1）经纪业务风险：一方面，由于本公司的经纪业务收入占公司总收入的比重较大，

依赖性较强，二级市场的波动对公司总体收益影响较大，当行情低迷时，固定成本居高不下，经营风险较明显；另一方面，随着公司营销网点的迅速扩张，对分支机构的经营和合规管理需要更加严格、规范；再就是因员工道德风险而引发的违反证券监管法规，继而为本公司带来的负面影响。

（2）保荐承销业务风险：保荐承销业务由于项目周期长，受市场不可预测因素影响较大，随着监管力度的加强，证券公司的连带责任增加，公司保荐风险增大。公司目前保荐承销业务较小，该部分风险较小。

（3）自营业务风险：公司自营业务受宏观政策以及证券市场的影响较大，二级市场的价格异常波动也会给公司自营业务带来一定的风险。

（4）信用业务风险：公司信用业务涉及诸多部门和环节，主要表现在业务规模风险、资金流动性风险、客户信用风险、经营管理不当导致的风险等。

（5）资管业务风险：公司资管业务风险主要表现在公司净资本、经营环境持续变化所产生的风险及公司的承受能力以及客户的诚信度、信用评级、借款人资质评估、担保品分级等。

（6）场外市场业务风险：公司场外市场业务涵盖推介挂牌业务和做市商业业务，推介挂牌业务风险涉及的风险主要表现在业务运作管理过程中的操作风险、挂牌企业的违规不当行为导致的督导风险等；做市商业业务风险主要涉及公司业务规模风险、做市标的项目的风险和市场流动性风险等。

（7）信息系统风险：随着证券业务创新的不断深入，证券公司的信息系统管理重心已经上移，并集中了各基层部门的风险信息，因此高效的信息管理系统对公司尤其重要。

针对以上经营风险，公司从组织架构、制度体系、人员培训、系统控制、指标限额、考核问责机制等方面综合考虑并加以实施全面风险管理工作，确保了公司经营风险的有效控制。

2、投资业务

公司对外投资遵循合法、审慎、安全、有效的原则，严格控制投资业务风险，注重投资效益。为促进公司投资业务的规范运作和健康发展，规避经营风险，公司在《公司章程》中明确股东大会、董事会对重大投资的审批权限，规定了相应的审批程序。公司对重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督重大投资项目的执行进展。报告期内，公司对组织架构进行了调整，成立了专门的投资部负责公司的投资业务，进一步规范了投资业务运作机制。同时，公司制定和修订了《投资管理制度》及其配套细则，并将严格遵照上述制度及公司相关风险管理规定稳健、规范开展投资业务。

十五、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

（二）债务重组

本报告期未发生债务重组。

（三）终止经营

1、归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	-174,608,007.94	172,804,166.77
归属于母公司所有者的终止经营净利润		-22,119,055.69

2、终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营的损益：		
收入		631,364,131.22
成本费用		617,439,224.21
利润总额		11,733,427.20
所得税费用（收益）		2,751,610.70
净利润		8,981,816.50
终止经营处置损益：		
处置损益总额		-31,100,872.19
所得税费用（收益）		
处置净损益		-31,100,872.19
合计		-22,119,055.69

3、终止经营现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动现金流量净额		136,696,143.50
投资活动现金流量净额		-4,145,138.03
筹资活动现金流量净额		-105,044,271.14

（四）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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）能够通过分析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；

本公司以战略规划中业务板块为基础确定报告分部，分为证券业务板块、投资业务板块及其他板块。其中，证券业务板块是指国盛证券及其下属子公司所从事的业务；投资业务板块指的是集团内除证券业务板块外各主体对外股权投资及投资管理业务。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

2、报告分部的财务信息

项目	证券业务	投资业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业总收入	635,231,145.90	2,286.00	41,324,243.73	41,429,948.53	635,127,727.10
其中：对外交易收入	635,127,727.10	-	-	-	635,127,727.10
分部间交易收入	103,418.80	2,286.00	41,324,243.73	41,429,948.53	-
二、营业总成本	627,775,628.89	10,771,585.13	189,947,353.85	54,268,184.41	774,226,383.46
三、其他损益	-153,417,272.18	27,225,287.45	55,968,592.85		-70,223,391.88
四、分部利润	-145,961,755.17	16,455,988.32	-92,654,517.27	-12,838,235.88	-209,322,048.24
五、分部资产	21,829,124,485.49	1,158,197,061.28	16,000,212,687.88	9,931,341,817.97	29,056,192,416.68
加：递延所得税资产	78,986,953.03		1,815,698.65		80,802,651.68
资产总额	21,908,111,438.52	1,158,197,061.28	16,002,028,386.53	9,931,341,817.97	29,136,995,068.36
六、分部负债	11,940,821,240.55	564,101,916.16	5,169,333,269.38	706,591,658.56	16,967,664,767.53
加：递延所得税负债	810,086.83		1,841,212.87		2,651,299.70
负债总额	11,941,631,327.38	564,101,916.16	5,171,174,482.25	706,591,658.56	16,970,316,067.23

注：本表营业总成本包含报表项目的营业成本、利息支出、手续费及佣金支出、税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用及资产减值损失；其他损益包括报表项目的投资收益、公允价值变动价值、汇兑收益、其他收益及资产处置损益；分部利润=营业总收入-营业总成本+其他损益，即营业利润。

（五）有助于报告阅读的事项说明

1、Qudian Inc.

子公司深圳投资于 2016 年 11 月以人民币 3.75 亿元的对价受让北京凤凰祥瑞互联投资基金（有限合伙）持有的北京快乐时代 5%股权，按成本法入账。因北京快乐时代相关业务境外上市需要，有关方面签署一揽子与 VIE 架构有关的协议。根据该等协议，子公司香港投资以约定价格于 2016 年 12 月认购北京快乐时代的境外协议控制主体 Qudian Inc. 5%股权计 15,088,284 股并按成本法入账，深圳投资所持北京快乐时代 5%股权之股东权利受到限制。

2017 年 10 月，Qudian Inc. 股票存托凭证（ADS）在纽约证券交易所发行并上市。Qudian Inc. ADS IPO 期间，香港投资依据承销协议约定的绿鞋机制出售 928,804 股。因该等 ADS 应自 2017 年 10 月 17 日起限售 6 个月，于 2017 年 12 月 31 日，香港投资持有的 Qudian Inc. 股权计 14,159,480 股按照公允价值确认为可供出售金融资产计 1,160,217,142.73 元为受限资产。自 2018 年 4 月 17 日起，香港投资持有的该等股权不再受限。根据美国证券法要求，香港投资出售其持有的 Qudian Inc. ADS 应遵守窗口期规定。

本报告期末，香港投资持有的 Qudian Inc. 股权按公允价值确认的余额合计为 783,169,608.22 元，其中 446,893,462.52 元计入其他综合收益。

2、单一信托计划

（1）公司于 2017 年 3 月与渤海国际信托股份有限公司（下称渤海信托）签署《渤海信托·趣店个人消费贷款四期单一资金信托合同》，以不超过 5 亿元资金委托渤海信托设立“渤海信托·趣店个人消费贷款四期单一资金信托”（下称单一信托四期）并管理，期限一年；同时公司与北京快乐时代签署《关于利益差额补足的协议》，约定如单一信托四期未能实现本金及年化收益率 9%，则北京快乐时代负责补足差额。2017 年 11 月，公司与中兵财富资产管理有限责任公司（下称中兵财富）签订《信托受益权转让及回购协议》，约定将公司作为受益人享有的单一信托四期中 5 亿元信托资金所对应的信托受益权转让给中兵财富并附 2018 年 3 月 13 日前回购的义务。2018 年 3 月，公司按约定从中兵财富回购该受益权，并与有关方面约定对单一信托计划四期展期至 2019 年 3 月 16 日。公司根据该信托计划每月收益报告和北京快乐时代提供的差额补足保证每月确认收益。

（2）公司于 2017 年 5 月与渤海信托签署《渤海信托·趣店个人消费贷款八期单一资金信托合同》，以不超过 5.75 亿元资金委托渤海信托设立“渤海信托·趣店个人消费贷款八期单一资金信托”（下称单一信托八期）并管理，期限一年；同时公司与北京快乐时代签署《关于利益差额补足的协议》，约定如单一信托八期未能实现本金及年化收益率 10%，则北京快乐时代负责补足差额。2018 年 5 月 15 日，公司与有关方面约定将单一信托计划八期展期至 2019 年 5 月 15 日，并将单一信托八期的年化收益率调整至 9%。公司根据该信托计划每月收益报告和北京快乐时代提供的差额补足保证每月确认收益。

（3）公司于 2018 年 6 月与四川信托有限公司（以下简称四川信托）签署《四川信托-盛信 1 号单一信托之信托合同》，以不超过 4 亿元资金委托四川信托设立“四川信托-盛信 1 号单一信托”并管理，期限两年；同时公司与趣分期（赣州）信息技术有限公司及厦门趣店科技有限公司签署《四川信托-盛信 1 号单一信托差额补足协议》，约定如四川信托-盛信 1 号单一信托未能实现本金及年化收益率 9%，则趣分期（赣州）信息技术有限公司及厦门趣店科技有限公司承担连带差额补足义务。公司根据该信托计划每月收益报告和趣分期（赣州）信息技术有限公司及厦门趣店科技有限公司提供的差额补足

保证每月确认收益。

3、开曼国盛、开曼有限合伙以及陆金所股权

2016 年，子公司开曼国盛担任普通合伙人的企业国盛互联网投资有限合伙（下称开曼有限合伙）以 11,000 万美元认购陆金所控股有限公司增发的 7,389,048 股股份。2017 年，开曼国盛向开曼有限合伙支付出资额 1 万美元。根据开曼有限合伙的合伙协议，本次参股投资陆金所控股有限公司的投资收益在扣除合伙企业营运费用和有限合伙人投资成本后的收益，以约定方式和比例在普通合伙人和有限合伙人之间分配。开曼国盛将对开曼有限合伙的出资列入可供出售金融资产，按成本法核算。截止报告期末，开曼有限合伙对陆金所的持股比例为 0.6673%。

4、实施 201803 股份回购方案与 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案

（1）公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》（以下简称 201803 股份回购方案），同意公司以不低于 1 亿元、不超过 5 亿元自有资金回购股份，回购价格不超过 22 元/股，实施期限为股东大会审议通过之日起六个月内，回购股份将优先用于员工股权激励，同时不排除根据实际情况注销部分股份。截止 2018 年 6 月 30 日，公司累计回购股份 10,299,888 股，支付金额 161,277,853.83 元。

2018 年 8 月 6 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过《关于确定 2018 年 3 月股份回购交易之回购股份用途的议案》，同意将实施 201803 股份回购方案而回购的全部股份用于注销。

（2）公司 2017 年度股东大会审议通过《2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。根据该决议以及 201803 股份回购方案实施情况，公司对 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案调整如下，即：以截止 2018 年 6 月 22 日公司已发行股份总数 1,497,804,400 股扣减回购股份 10,299,888 股后的股份数量 1,487,504,512 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.100297 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.008933 股。本次派发现金股利合计 14,919,109.10 元，转增股份合计 447,580,141 股，转增后公司股份总数为 1,945,384,541 股。

十六、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	418.24	100.00	418.24	100.00		413.03	100.00	413.03	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	418.24	100.00	418.24	100.00		413.03	100.00	413.03	100.00	

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以上	418.24	418.24	100.00
合计	418.24	418.24	

2、本期计提、收回或转回应收账款情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	5.21	-1,151,858.86

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	货款	350.75	350.75
第二名	货款	67.49	67.49
合计		418.24	418.24

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	779,722,560.78	100.00	717,682.11	0.09	779,004,878.67	2,379,784,244.02	100.00	106,125.15	0.45	2,379,678,118.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	779,722,560.78	100.00	717,682.11	0.09	779,004,878.67	2,379,784,244.02	100.00	106,125.15	0.45	2,379,678,118.87

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	773,685,124.94		
3 至 6 个月 (含 6 个月)	712,844.46		
6 个月至 1 年 (含 1 年)	4,295,540.59	214,777.03	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	29,050.79	2,905.08	10.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,000,000.00	500,000.00	50.00
合计	779,722,560.78	717,682.11	

2、本期计提、收回或转回坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	611,556.96	259,054.89

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	773,572,261.64	2,374,423,099.21
押金	4,960,140.86	4,219,946.40
履约保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
备用金	38,828.00	
其他	151,330.28	141,198.41
合计	779,722,560.78	2,379,784,244.02

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
第一名	往来款	557,714,738.37	1 年以内及 1 至 2 年	71.53	
第二名	往来款	152,589,041.08	1 年以内	19.57	
第三名	往来款	60,984,578.85	1 年以内及 1 至 2 年	7.82	
第四名	押金	4,182,746.40	6 个月至 1 年 (含 1 年)	0.54	209,137.32
第五名	往来款	1,415,094.34	6 个月至 1 年 (含 1 年)	0.18	
合计		776,886,199.04		99.64	209,137.32

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,464,269,330.98		12,464,269,330.98	12,265,265,199.98		12,265,265,199.98
对联营、合营企业投资	44,846,889.27		44,846,889.27	44,761,436.15		44,761,436.15
合计	12,509,116,220.25		12,509,116,220.25	12,310,026,636.13		12,310,026,636.13

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国盛证券	12,226,000,000.00			12,226,000,000.00		
深圳投资	26,000,000.00	3,500,000.00		29,500,000.00		
香港投资	4,265,199.98			4,265,199.98		
极盛科技	9,000,000.00			9,000,000.00		
天津创为		195,504,131.00		195,504,131.00		
合计	12,265,265,199.98	199,004,131.00		12,464,269,330.98		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
联营企业											
仁诺小贷	44,761,436.15			85,453.12					44,846,889.27		
小计	44,761,436.15			85,453.12					44,846,889.27		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			148,124.98	179,399.79
其他业务	42,038,746.13		50,687,801.58	1,003,929.72
合计	42,038,746.13		50,835,926.56	1,183,329.51

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
1、成本法核算的长期股权投资收益		15,400,000.00
2、权益法核算的长期股权投资收益	85,453.12	
3、金融工具持有期间取得的分红和利息	55,832,799.81	1,856,629.73
其中：其他流动资产	52,310,958.92	
理财产品收益	3,521,840.89	1,856,629.73
4、处置收益		-8,404,588.63
其中：处置长期股权投资		-8,404,588.63
合计	55,918,252.93	8,852,041.10

十七、补充资料
(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-118,692.64
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）	2,249,290.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,008,563.80
小计	-1,877,965.89
所得税影响额	80,196.85
少数股东权益影响额	
合计	-1,958,162.74

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.3908	-0.0899	-0.0899
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.3752	-0.0889	-0.0889

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他有关资料。

国盛金融控股集团股份有限公司董事会
董事长：杜力
二〇一八年八月二十三日