

华西证券股份有限公司  
2018 年半年度报告

(证券代码: 002926)



HUAXI SECURITIES  
华西证券

二〇一八年八月

## 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。

公司董事长蔡秋全、总经理杨炯洋、主管会计工作负责人胡小泉及会计机构负责人(会计主管人员)胡小莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

2018 年半年度报告经公司第二届董事会 2018 年第七次会议审议通过。除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
曹勇	董事	因公出差	程华子
贝多广	独立董事	因公出差	项振华

公司 2018 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

公司所处证券行业，根据对宏观经济形势、行业发展状况及公司经营实际的分析，未来存在公司的经营随我国证券市场周期性变化而大幅波动的风险。另外，公司业务经营活动还可能面临政策风险、经营风险、市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险及其他风险。请投资者认真阅读本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”，并特别注意上述风险因素。

公司计划不派发 2018 年半年度现金红利，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 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	14
第四节 经营情况讨论与分析 .....	17
第五节 重要事项 .....	38
第六节 股份变动及股东情况 .....	62
第七节 优先股相关情况 .....	66
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	67
第九节 公司债相关情况 .....	68
第十节 财务报告 .....	72
第十一节 备查文件目录 .....	179

## 释 义

释义项	指	释义内容
华西证券、华西有限、公司、本公司	指	华西证券股份有限公司
华西期货	指	华西期货有限责任公司
华西银峰	指	华西银峰投资有限责任公司
华西金智	指	华西金智投资有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
中证协	指	中国证券业协会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《华西证券股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年 1-6 月
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
泸州市国资委	指	泸州市国有资产监督管理委员会
老窖集团	指	泸州老窖集团有限责任公司
泸州老窖	指	泸州老窖股份有限公司
华能资本	指	华能资本服务有限公司
中铁信托	指	中铁信托有限责任公司
金智全胜	指	成都金智全胜股权投资基金管理有限公司
金智成信	指	成都金智成信企业管理有限公司
华期梧桐	指	华期梧桐成都资产管理有限公司
华期创一	指	华期创一成都投资有限公司
华西东方投资	指	华西东方投资管理（北京）有限公司
华西股权	指	成都金智华西股权投资基金管理中心(有限合伙)
成都百业源	指	成都金智百业源股权投资基金合伙企业（有限合伙）
拉萨百业源	指	拉萨金智百业源股权投资合伙企业（有限合伙）
天府股权交易中心	指	天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司
168 计划	指	华西证券金融科技革新超越计划
FICC	指	固定收益证券、货币以及商品期货
ABS	指	资产支持证券
REITs	指	房地产投资信托基金
CMBS	指	商业房地产抵押贷款支持证券



VaR	指	风险价值
MSCI 指数	指	摩根士丹利资本国际公司编制的指数
MOT	指	关键时刻，是在合适的时间、以合适的方式、将合适的产品或服务提供给合适的客户，从而提高客户满意度，提升客户价值。
FOF	指	基金中的基金，是一种专门投资于其他证券投资基金的基金

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华西证券	股票代码	002926
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华西证券股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华西证券		
公司的外文名称（如有）	Huaxi Securities Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAXI Securities		
公司的法定代表人	杨炯洋		

### 二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾颖	
联系地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号	
电话	028-86150207	
传真	028-86150100	
电子信箱	ir@hx168.com.cn	

### 三、其他情况

#### （一）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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### （二）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。

### (三) 其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 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

追溯调整或重述原因：本报告期，无会计政策变更；根据 2017 年会计政策变更对上年同期数据追溯调整。

合并

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,360,875,759.35	1,353,025,780.40	1,352,979,035.85	0.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	536,731,824.37	574,083,075.00	574,083,075.00	-6.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	531,878,936.17	542,219,134.28	542,219,134.28	-1.91%
其他综合收益（元）	-52,202,457.50	-40,587,971.04	-40,587,971.04	28.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,507,130,546.46	628,871,960.29	628,871,960.29	-339.66%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.27	0.27	-22.22%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.27	0.27	-22.22%
加权平均净资产收益率	3.15%	4.72%	4.72%	-1.57%
项目	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
资产总额（元）	52,877,318,005.35	50,516,760,277.07	50,516,760,277.07	4.67%
负债总额（元）	34,829,020,209.53	37,696,793,181.59	37,696,793,181.59	-7.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	18,004,468,165.48	12,757,330,950.52	12,757,330,950.52	41.13%

母公司

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,300,611,210.94	1,282,272,319.62	1,282,225,575.07	1.43%
净利润（元）	519,863,487.75	514,671,097.96	514,671,097.96	1.01%
其他综合收益（元）	-42,091,553.66	-32,675,081.55	-32,675,081.55	28.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-786,104,944.22	693,562,626.54	693,562,626.54	-213.34%

基本每股收益（元/股）	0.20	0.25	0.25	-20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.25	0.25	-20.00%
加权平均净资产收益率	3.07%	4.25%	4.25%	-1.18%
项目	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
资产总额（元）	51,034,177,172.64	48,523,882,165.85	48,523,882,165.85	5.17%
负债总额（元）	33,151,610,475.17	35,881,695,250.56	35,881,695,250.56	-7.61%
所有者权益总额（元）	17,882,566,697.47	12,642,186,915.29	12,642,186,915.29	41.45%

■ 会计政策变更的原因：

（一）根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号）的通知，将原计入“营业外收入”科目中的与日常活动相关的政府补助计入“营业收入”下的“其他收益”科目核算。该会计政策变更采用未来适用法，变更仅影响财务报表列报，不影响利润。

（二）根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），在利润表营业收入下面新增“资产处置收益（损失以“-”号填列）”项目，将原计入“营业外收入”和“营业外支出”的资产处置损益净额计入该项目。该会计政策变更采用追溯调整法，变更仅影响财务报表列报，不影响利润。

（三）根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），在资产负债表中增加“持有待售资产”和“持有待售负债”，利润表中净利润应区分终止经营损益、持续经营损益列报。该会计政策变更采用追溯调整法，该变更仅影响财务报表列报，不影响利润。

（四）随着公司业务类型具体规模、内部结构的变化，公司决定调整公司分部报告列报口径。分部报告变更前主要划分为经纪业务、自营业务、投行业务、资产管理、期货业务以及其他业务 6 个业务分部，其中经纪业务包含融资融券业务；变更后主要划分为经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务以及其他业务 6 个业务分部。该变更不影响财务报表数据，变更后的分部报告披露数据详见“第四节 经营情况讨论与分析”。

■ 截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	2,625,000,000
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2045

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### （一）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。

### （二）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。

(三) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-301,166.01	固定资产处置损失
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）	6,948,800.00	主要为下属分支机构收到的财政扶持资金及金融业发展扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,474.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	1,618,271.74	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	4,852,888.20	--

由于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产属于本公司正常自营证券业务，故本公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》中列举的有关非经常性损益项目，包括：持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、衍生工具产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产、衍生工具取得的投资收益等视为经常性损益的项目。

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	102,862,724.84	公司正常经营业务
投资收益	456,432,727.64	公司正常经营业务

七、按照《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013 年修订）要求披露的财务数据

(一) 按照《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013年修订）要求编制的合并财务报表主要项目变动情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减百分比
货币资金	11,495,551,117.73	10,691,162,931.56	7.52%
结算备付金	3,600,560,219.73	4,328,132,629.07	-16.81%
融出资金	8,742,575,928.79	9,272,306,623.61	-5.71%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,404,270,359.47	9,971,917,974.57	4.34%
衍生金融资产	535,830.00	177,733.09	201.48%

项目	期末余额	期初余额	增减百分比
买入返售金融资产	7,101,557,476.57	6,746,523,348.18	5.26%
应收款项	14,609,043.85	78,059,035.04	-81.28%
应收利息	664,529,240.28	567,657,674.21	17.07%
存出保证金	704,150,288.26	685,350,045.28	2.74%
可供出售金融资产	9,081,445,217.84	7,211,043,024.61	25.94%
长期股权投资	22,285,478.37	23,530,676.19	-5.29%
固定资产	339,156,316.44	355,473,535.86	-4.59%
在建工程	236,539,788.18	199,287,068.13	18.69%
无形资产	45,564,324.53	45,892,056.01	-0.71%
商誉	13,702,713.15	13,702,713.15	0.00%
递延所得税资产	185,826,732.64	212,397,734.24	-12.51%
其他资产	224,457,929.52	114,145,474.27	96.64%
资产总计	52,877,318,005.35	50,516,760,277.07	4.67%
应付短期融资款	3,652,809,000.00	4,512,400,000.00	-19.05%
拆入资金	2,660,000,000.00	200,000,000.00	1230.00%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	160,146,180.82	-	不适用
衍生金融负债	1,309,234.97	707,615.58	85.02%
卖出回购金融资产款	8,936,596,301.38	13,831,585,274.65	-35.39%
代理买卖证券款	13,357,776,011.38	13,086,631,807.56	2.07%
应付职工薪酬	424,192,780.02	495,944,343.98	-14.47%
应交税费	98,822,329.12	141,030,193.96	-29.93%
应付款项	318,882,076.43	60,268,327.67	429.10%
应付利息	139,246,894.39	182,518,592.89	-23.71%
预计负债	1,830,708.82	1,830,708.82	0.00%
应付债券	4,596,358,519.73	4,595,020,342.78	0.03%
递延所得税负债	12,250,037.11	10,506,838.85	16.59%
其他负债	468,800,135.36	578,349,134.85	-18.94%
负债合计	34,829,020,209.53	37,696,793,181.59	-7.61%
股本	2,625,000,000.00	2,100,000,000.00	25.00%
资本公积	8,114,012,427.05	3,776,654,578.96	114.85%
其他综合收益	-36,895,279.82	15,307,177.68	-341.03%
盈余公积	604,968,078.73	604,968,078.73	0.00%
一般风险准备	2,234,233,829.07	2,234,233,829.07	0.00%

项目	期末余额	期初余额	增减百分比
未分配利润	4,463,149,110.45	4,026,167,286.08	10.85%
归属于母公司所有者权益合计	18,004,468,165.48	12,757,330,950.52	41.13%
少数股东权益	43,829,630.34	62,636,144.96	-30.03%
所有者权益合计	18,048,297,795.82	12,819,967,095.48	40.78%
项目	本期发生额	上期发生额	增减百分比
营业收入	1,360,875,759.35	1,352,979,035.85	0.58%
手续费及佣金净收入	572,622,937.55	718,359,024.72	-20.29%
利息净收入	219,327,325.73	234,139,967.86	-6.33%
投资收益	456,432,727.64	362,417,634.08	25.94%
公允价值变动收益	102,862,724.84	32,919,729.57	212.47%
汇兑收益	242,681.38	-642,191.13	不适用
资产处置收益	-301,166.01	-46,744.55	不适用
其他业务收入	9,688,528.22	5,831,615.30	66.14%
营业支出	660,860,428.02	615,434,083.92	7.38%
税金及附加	10,154,500.97	12,387,517.01	-18.03%
业务及管理费	644,839,858.48	629,349,201.14	2.46%
资产减值损失	5,864,284.13	-26,340,822.21	不适用
其他业务成本	1,784.44	38,187.98	-95.33%
营业利润	700,015,331.33	737,544,951.93	-5.09%
营业外收入	8,173,230.68	7,511,282.19	8.81%
营业外支出	1,400,904.73	11,245,023.35	-87.54%
利润总额	706,787,657.28	733,811,210.77	-3.68%
所得税费用	170,512,705.82	159,589,516.15	6.84%
净利润	536,274,951.46	574,221,694.62	-6.61%
其他综合收益的税后净额	-52,202,457.50	-40,587,971.04	不适用
综合收益总额	484,072,493.96	533,633,723.58	-9.29%
每股收益	0.21	0.27	-22.22%
每股收益（扣非后）	0.21	0.26	-19.23%
净资产收益率	3.15%	4.72%	减少1.57个百分点
净资产收益率（扣非后）	3.12%	4.46%	减少1.34个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-1,507,130,546.46	628,871,960.29	-339.66%
投资活动产生的现金流量净额	-1,888,564,414.40	1,605,939,247.51	-217.60%
筹资活动产生的现金流量净额	3,472,268,056.31	-5,067,326,639.39	不适用
期末现金及现金等价物余额	15,096,111,337.46	17,706,819,894.54	-14.74%

(二) 按照《证券公司年度报告内容与格式准则》(2013年修订) 要求披露的母公司财务报表主要项目变动情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减百分比
货币资金	10,832,042,543.47	9,687,057,119.64	11.82%
结算备付金	3,408,246,047.84	4,110,866,098.28	-17.09%
融出资金	8,742,575,928.79	9,272,306,623.61	-5.71%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,779,520,097.39	9,690,954,781.28	-9.41%
买入返售金融资产	6,942,177,368.57	6,045,622,230.18	14.83%
应收款项	14,603,110.19	77,572,375.26	-81.17%
应收利息	647,266,831.58	560,269,735.98	15.53%
存出保证金	205,296,259.45	200,143,029.27	2.57%
可供出售金融资产	8,459,826,661.90	6,487,182,828.12	30.41%
长期股权投资	2,136,209,375.24	1,537,454,573.06	38.94%
固定资产	328,497,614.44	350,928,818.33	-6.39%
在建工程	236,539,788.18	199,287,068.13	18.69%
无形资产	43,973,111.22	43,814,767.92	0.36%
递延所得税资产	139,472,536.27	165,227,928.08	-15.59%
其他资产	117,929,898.11	95,194,188.71	23.88%
资产总计	51,034,177,172.64	48,523,882,165.85	5.17%
应付短期融资款	3,652,809,000.00	4,512,400,000.00	-19.05%
拆入资金	2,660,000,000.00	200,000,000.00	1230.00%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	160,146,180.82	-	不适用
衍生金融负债	4,014.97	-	不适用
卖出回购金融资产款	8,785,496,301.38	13,831,585,274.65	-36.48%
代理买卖证券款	12,139,415,690.68	11,787,020,024.75	2.99%
应付职工薪酬	382,289,540.66	447,351,644.35	-14.54%
应交税费	100,633,980.66	138,340,096.41	-27.26%
应付款项	287,673,482.97	60,151,407.21	378.25%
应付利息	139,191,822.05	182,518,614.59	-23.74%
应付债券	4,596,358,519.73	4,595,020,342.78	0.03%



递延所得税负债	7,249,469.59	5,043,781.84	43.73%
其他负债	240,342,471.66	122,264,063.98	96.58%
负债合计	33,151,610,475.17	35,881,695,250.56	-7.61%
股本	2,625,000,000.00	2,100,000,000.00	25.00%
资本公积	8,114,012,427.05	3,776,654,578.96	114.85%
其他综合收益	-34,685,326.24	7,406,227.42	-568.33%
盈余公积	604,968,078.73	604,968,078.73	0.00%
一般风险准备	2,223,381,479.06	2,223,381,479.06	0.00%
未分配利润	4,349,890,038.87	3,929,776,551.12	10.69%
所有者权益合计	17,882,566,697.47	12,642,186,915.29	41.45%
项目	本期发生额	上期发生额	增减百分比
营业收入	1,300,611,210.94	1,282,225,575.07	1.43%
手续费及佣金净收入	554,912,607.69	697,641,439.77	-20.46%
利息净收入	193,772,450.30	204,048,935.64	-5.04%
投资收益	439,495,801.21	342,848,920.75	28.19%
公允价值变动收益	104,228,062.74	32,543,768.33	220.27%
汇兑收益	242,681.38	-642,191.13	不适用
资产处置收益	-301,166.01	-46,744.55	不适用
其他业务收入	8,260,773.63	5,831,446.26	41.66%
营业支出	624,004,589.22	610,193,968.61	2.26%
税金及附加	9,835,067.52	12,122,483.63	-18.87%
业务及管理费	612,843,960.62	591,228,751.66	3.66%
资产减值损失	1,323,776.64	6,804,545.34	-80.55%
其他业务成本	1,784.44	38,187.98	-95.33%
营业利润	676,606,621.72	672,031,606.46	0.68%
营业外收入	7,066,595.64	2,046,929.94	245.23%
营业外支出	1,400,884.42	10,987,960.19	-87.25%
利润总额	682,272,332.94	663,090,576.21	2.89%
所得税费用	162,408,845.19	148,419,478.25	9.43%
净利润	519,863,487.75	514,671,097.96	1.01%
其他综合收益的税后净额	-42,091,553.66	-32,675,081.55	不适用
综合收益总额	477,771,934.09	481,996,016.41	-0.88%

经营活动产生的现金流量净额	-786,104,944.22	693,562,626.54	-213.34%
投资活动产生的现金流量净额	-2,529,913,918.38	1,391,838,676.29	-281.77%
筹资活动产生的现金流量净额	3,758,141,554.61	-4,798,108,342.25	不适用
期末现金及现金等价物余额	14,240,288,591.31	16,269,290,397.62	-12.47%

## 八、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
核心净资本	14,667,712,594.67	10,022,272,362.45	46.35%
附属净资本	1,450,000,000.00	1,550,000,000.00	-6.45%
净资本	16,117,712,594.67	11,572,272,362.45	39.28%
净资产	17,882,566,697.47	12,642,186,915.29	41.45%
表内外资产总额	39,842,389,192.17	37,372,220,305.90	6.61%
风险覆盖率	441.34%	332.61%	增加 108.73 个百分点
资本杠杆率	37.07%	27.05%	增加 10.02 个百分点
流动性覆盖率	242.72%	469.72%	减少 227.00 个百分点
净稳定资金率	157.02%	131.42%	增加 25.60 个百分点
净资本/净资产	90.13%	91.54%	减少 1.41 个百分点
净资本/负债	76.71%	48.03%	增加 28.68 个百分点
净资产/负债	85.11%	52.47%	增加 32.64 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	4.33%	6.67%	减少 2.34 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	104.68%	138.08%	减少 33.40 个百分点

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，本公司及子公司主要从事经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务以及其他业务。

经纪及财富管理业务：主要为证券和期货经纪业务、推广和代理销售金融产品业务、提供专业化研究和咨询服务业务等；

信用业务：主要为融资融券业务、股票质押式回购业务、约定购回式证券交易业务等资金融通业务；

投资银行业务：主要为向机构客户提供金融服务，具体包括股票承销保荐、债券承销、并购重组财务顾问和新三板推荐等业务；

资产管理业务：主要为公司作为集合、定向和专项资管产品以及私募基金管理人提供的资产管理服务；

投资业务：主要为公司从事权益类、固定收益类、衍生类产品及其他金融产品的交易和做市业务。

报告期内及报告期末至本报告披露日，本公司及子公司的主营业务、经营模式、业绩驱动因素等未发生重大变化。

### 二、主要资产重大变化情况

#### （一）主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	金额为 114.96 亿元，占总资产的比例为 21.74%，比期初增加 8.04 亿元，增幅 7.52%，主要是客户存款增加。
结算备付金	金额为 36.01 亿元，占总资产的比例为 6.81%，比期初减少 7.28 亿元，降幅 16.81%，主要是客户备付金减少。
融出资金	金额为 87.43 亿元，占总资产的比例为 16.53%，比期初减少 5.30 亿元，降幅 5.71%，未发生重大变化。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	金额为 104.04 亿元，占总资产的比例为 19.68%，比期初增加 4.32 亿元，增幅 4.34%，未发生重大变化。
买入返售金融资产	金额为 71.02 亿元，占总资产的比例为 13.43%，比期初增加 3.55 亿元，增幅 5.26%，未发生重大变化。
可供出售金融资产	金额为 90.81 亿元，占总资产的比例为 17.17%，比期初增加 18.70 亿元，增幅 25.94%，主要是扩大固定收益证券投资规模。

#### （二）主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司秉持成为中国最具活力和特色的证券金融服务商的发展目标，聚焦“零售财富管理服务和“企业综合金融服务”

的“双核驱动”发展战略，坚持“发展战略、人力资源、资金运营、风险控制”的统一管理，持续完善运营服务体系，业务范围和业务规模逐步扩大，逐步形成了具有华西特色的核心竞争力。

### （一）西部地区综合实力领先的证券公司

公司综合实力在西部地区证券公司中居于领先地位。近年来，公司持续推进经营转型优化，在传统业务保持良好发展态势的同时，融资融券等创新业务快速发展，使得公司收入结构更趋合理。在各项业务快速发展的同时，公司注重风险管理能力的提升，进一步完善全面风险管理体系。公司在西部地区领先的综合实力、竞争能力和品牌影响力是公司未来在西部地区乃至全国范围内业务拓展的坚实基础。

### （二）极具发展潜力的区位优势

公司按照“立足西南、深耕四川、在全国范围内实现有效布局”的发展方针，在发挥自身区域资源优势的基础上，有针对性的实施在全国范围内的战略布局。

公司的机构网点、客户基础等重要资源主要集中在四川省内。四川是西部经济、人口与资源大省。近年来，在国家西部大开发等政策的大力支持下，四川省经济持续快速发展。当前，新一轮西部大开发持续深入推进，四川省目前已有多个国家级经济技术开发区以及国家级高新技术产业开发区，这些安排部署将为四川乃至西部经济发展注入新的动力。

经过多年经营发展，公司在四川地区已形成了较为显著的经营网络优势和客户资源优势。公司可有效利用地方政策支持和股东资源支持，基于零售客户日益增加的金融服务需求，加快公司的业务由传统通道服务向综合财富管理服务的转型发展；基于机构客户多样化的融资需求，以资本中介和创新投资银行服务为手段，开拓新的运营模式和盈利模式，丰富公司的收入和利润来源。

公司在充分发挥四川地区区域优势的基础上，在北京、上海、深圳、广州、重庆、天津、南京、杭州、大连、武汉、西安、昆明等经济发达的重点城市进行战略布局，初步完成了全国性经营网络的构建，为公司进一步扩大和发挥区位优势奠定了良好基础。

### （三）较强的经纪业务竞争实力

自2011年以来，公司着力推动经纪业务逐步由“团队+渠道”向“产品+服务”模式转型，把“积累客户，优化结构，丰富产品，创造交易”作为经纪业务发展方针，通过差异化服务满足零售客户综合理财服务需求，加快传统通道业务向财富管理业务的转型，进一步优化公司经纪业务的经营模式。

在零售客户综合服务能力方面，公司精心打造增值服务体系，致力于为零售客户提供综合金融解决方案，通过实施客户关系管理，为客户提供个性化服务。同时，公司加大对投资顾问和理财经理团队的培训力度和业务督导力度，搭建了员工工作平台、管理平台和客户服务平台，进一步优化了业务流程，提高了员工的专业能力，进而提升了客户服务体验，增强了客户粘性。公司先后获得中国最佳客户联络中心与CRM评选委员会颁发的“2014年度‘金音奖’中国最佳客户联络中心奖”、每日经济新闻评选的2015年“中国高端理财实力榜杰出财富管理品牌奖”及中国证券投资者保护基金颁发的“2016年优秀证券公司”等行业奖项。

在零售客户财富管理业务方面，公司通过搭建多样化金融产品体系，加快推动传统通道业务向财富管理业务转型。公司建立了金融产品评价中心，以独立、客观、公正的原则，结合客户的理财规划、产品需求及风险偏好等要素，为客户提供多元化、精细化的资产配置方案，为财富管理业务的升级提供了助力。

在融资融券业务方面，公司依托现有零售客户服务体系，持续加强多元化的客户服务能力，大力发展融资融券业务，培育新的利润增长点。融资融券业务是公司新的业务驱动力，对公司持续改善业务收入结构，摆脱经纪业务对传统通道型业务的依赖，提升公司经纪业务抵抗市场波动的能力起到了积极作用。

#### （四）持续盈利和不断创新的固定收益业务

公司固定收益业务近年来稳健发展，投资规模不断提高，投资收益保持稳定，业务种类不断丰富，为公司贡献了持续稳定的收益。公司持续引进人才，随着销售交易、信评研究团队的建立和完善，已初步形成一、二级市场业务联动，投资与研究协调发展的良性循环。

#### （五）稳定的盈利能力和领先的成本管理能力

公司成立以来，坚持稳健发展的经营理念，通过持续推动经营模式转型升级，优化公司收入结构和利润来源，通过集中化费用管理强化成本控制。公司在强化经纪业务等优势业务的基础上，持续提升投资银行业务、自营业务、资产管理业务的盈利能力。同时，公司通过对创新业务的有效资源整合投入，将公司传统资源优势有效转化为创新业务的产出，扩大业务收入来源，持续提升公司盈利水平。公司通过不断优化和完善绩效考核，加强业务协同整合的有效性和针对性，引导和提升公司资源配置效率。

#### （六）良好的公司治理结构和专业高效的管理团队

公司控股股东老窖集团是大型国有企业，实力雄厚。华能资本服务有限公司、四川剑南春（集团）有限责任公司等持有公司5%以上股份的其他主要股东均为在其各自行业内拥有较强综合实力和影响力的企业，较为多元的股权结构为本公司建立健全公司治理提供了良好基础。公司股东大会、董事会、监事会及经理层各司其职，相互制衡，有利于保障全体股东的合法利益，保证了公司持续、独立和稳定的经营。

公司现有高级管理团队在公司的业务运营和财务管理领域拥有丰富的经验，高级管理层结构稳定，经过多年合作形成了稳健、诚信、务实的经营风格，对公司文化高度认同。公司独立董事分别来自金融机构、会计师事务所和律师事务所，背景多元且具有丰富的专业经验。公司专业高效的管理团队保证公司保持较高的经营效率，并能够继续带领公司在竞争激烈的证券行业中保持和扩大竞争优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年以来,按照党中央部署,坚持稳中求进的工作总基调,贯彻新发展理念,落实高质量发展要求,加快改革开放步伐,上半年经济保持了总体平稳、稳中向好态势。主要宏观调控指标处在合理区间,经济结构持续优化,防范化解金融风险取得初步成效。但经济金融环境面临日益复杂的国内外形势,当前经济运行稳中有变,面临一些新问题新挑战,外部环境发生明显变化。

上半年,金融市场在“去杠杆,强监管”的政策压力下,导致影子银行信用收缩、社融增速走低、债务违约等短期阵痛。同时,金融市场的开放举措密集出台,譬如:原油期货的成功上市;A股正式纳入MSCI指数;证券公司、基金管理公司、期货公司的外资持股比例上限放宽至51%;沪港通、深港通每日交易额扩大;外国投资者参与A股交易范围将进一步放开等。种种迹象显示,中国资本市场正在加速迈向更高水平、更深层次的开放。其次,今年以来证券市场行情和政策环境变化不断,中美贸易战叠加汇率调整引发市场震荡调整、IPO从严审核、两融利差收窄、资管新规以及股票质押新规等多种行业环境的变化。逐渐规范完善、开放的金融市场以及行业政策、市场环境的改变,将对证券行业生态环境带来一定程度的影响。

具体来看,证券行业经纪业务着重点逐渐进入存量竞争的阶段,财富管理转型是未来发展及形成核心竞争力方向;融资融券规模随行就市,股票质押新规将进一步规范业务发展,预期规模增长将放缓;IPO从严审核趋势不变,券商投行格局的“马太效应”将越发明显,大型券商投行业务优势越来越明显,市场集中度进一步上升;资管新规及其配套措施相继出台,净值化和去刚兑趋势,一方面将极大影响零售客户资产配置选择,另一方面也将对行业发展及竞争格局将产生深远影响。

2018年上半年,面对国内外各种复杂因素交织的市场环境,股指较期初跌幅较大,市场行情总体表现相对低迷。证券行业面临收入、利润普遍纷纷下滑的严峻局面,公司依靠全体员工共同努力,取得了高于行业平均水平的经营业绩。华西证券母公司营业收入、净利润均逆势实现同比增长;合并层面,公司2018年上半年实现营业收入13.61亿元,较上年同期增加0.58%;实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5.32亿元,较上年同期仅降低1.91%;截至2018年6月30日,公司总资产528.77亿元,较期初增加4.67%;归属于上市公司股东的所有者权益180.04亿元,较期初增加41.13%。

### 二、主营业务分析

#### (一) 概述

参见本节“一、概述”、“二、主营业务分析”之“(四)主营业务分业务情况”相关内容。

#### (二) 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
营业收入	1,360,875,759.35	1,352,979,035.85	0.58%	无重大变化
营业支出	660,860,428.02	615,434,083.92	7.38%	无重大变化
所得税费用	170,512,705.82	159,589,516.15	6.84%	无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	-1,507,130,546.46	628,871,960.29	-339.66%	主要系卖出回购资金到期归还
投资活动产生的现金流量净额	-1,888,564,414.40	1,605,939,247.51	-217.60%	主要系固定收益类证券规模增加

筹资活动产生的现金流量净额	3,472,268,056.31	-5,067,326,639.39	不适用	主要系本期首次公开发行股票募集资金
现金及现金等价物净增加额	76,815,776.83	-2,833,157,622.72	不适用	主要系本期首次公开发行股票募集资金

■ 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

公司报告期利润构成或利润来源未发生重大变动。

### (三) 营业收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
经纪及财富管理业务	568,687,007.98	41.79%	659,149,404.32	48.72%	减少 6.93 个百分点
信用业务	282,401,546.49	20.75%	190,799,389.13	14.10%	增加 6.65 个百分点
投资银行业务	52,413,927.47	3.85%	186,684,054.91	13.80%	减少 9.95 个百分点
资产管理业务	87,236,416.09	6.41%	32,603,806.42	2.41%	增加 4.00 个百分点
投资业务	364,044,651.25	26.75%	310,159,233.48	22.92%	增加 3.83 个百分点
其他	6,092,210.07	0.45%	-26,416,852.41	-1.95%	增加 2.40 个百分点
营业收入合计	1,360,875,759.35	100.00%	1,352,979,035.85	100.00%	

■ 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (四) 主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
经纪及财富管理业务	568,687,007.98	309,161,956.77	45.64%	-13.72%	0.28%	减少 7.59 个百分点
信用业务	282,401,546.49	61,095,441.30	78.37%	48.01%	9.56%	增加 7.59 个百分点
投资银行业务	52,413,927.47	73,073,980.00	-39.42%	-71.92%	-41.29%	减少 72.75 个百分点
资产管理业务	87,236,416.09	74,472,881.10	14.63%	167.57%	279.72%	减少 25.21 个百分点
投资业务	364,044,651.25	36,574,770.99	89.95%	17.37%	81.64%	减少 3.55 个百分点

#### 1、变动原因

报告期内，公司各项主营业务收入、营业利润率具体变化情况如下：

(1) 经纪及财富管理业务营业收入同比减少 13.72%，营业利润率同比降低 7.59 个百分点，主要是受 2018 年上半年二级



市场行情低迷影响，公司股票基金市场交易量及佣金率同比下滑导致；

(2) 信用业务营业收入同比增长48.01%，营业利润率同比增加7.59个百分点，主要是2018年上半年股票质押业务收入增长，同时，公司上市后融资成本相应降低综合导致；

(3) 投资银行业务收入同比降低71.92%，营业利润率亏损，主要是由于受2018年上半年监管政策趋严、股权融资市场发行规模下降等因素影响，公司投行业务下滑幅度较大所致；

(4) 资产管理业务营业收入同比增长167.57%，营业利润率同比降低25.21个百分点，主要是公司积极探索资产证券化和主动管理创新，抓住ABS发展机会，实现ABS项目发行收入约0.40亿元；与此同时，为了支持业务发展，积极引入优秀人才，运营成本增加所致；

(5) 投资业务营业收入较上年同期增长17.37%，营业利润率同比仅微降3.55个百分点，主要是公司加大了对于投资业务的投入，较好把握了债券投资市场机会，收入同比增加所致。

## 2、报告期各业务经营情况

### (1) 经纪及财富管理业务

公司经纪及财富管理业务主要包括证券和期货经纪业务、推广和代理销售金融产品业务、提供专业化研究和咨询服务业务等。

2018年上半年，国内A股市场总体表现较弱，上证指数区间跌幅近18%。与此同时，受互联网金融冲击的影响，行业竞争进一步加剧，整体佣金率加速下滑。在此背景下，公司积极应对市场变化，持续加强业务与技术的融合，实现线上线下资源的有机结合，塑造高效的服务和管理模式。相继上线益理财APP、赢财富APP及168助手、MOT等平台工具，旨在实现向客户赋能、员工赋能。随着线上平台、产品和运营工具的不断丰富，业务推广活动逐步实现从线下为主转变为线上、线下相结合的方式，提升了团队营销服务的效率和效果，提升了管理的精细化程度，一定程度上辅助客户提高了投资绩效和风险控制能力，并为当前业务转型和业务创新奠定了平台基础。

2018年上半年，公司实现经纪及财富管理业务收入5.69亿元，同比减少13.72%，其中，代理买卖证券业务净收入4.18亿元。随着公司财富管理的发展，增值服务收入占经纪及财富管理业务收入比例快速提高，佣金率下滑幅度减缓，低于行业降幅。与此同时，本公司以产品代销作为经纪业务向财富管理转型的一大支撑，加大产品研发与引进，丰富代销产品种类，满足不同风险偏好客户多元化的投资需求。报告期内，公司代销金融产品规模达51.48亿元。

同时，公司结合行业争夺的重点区域布局，按照省会城市填空、重点区域联网、核心城市织密的策略，新设分支机构，加快网点布局。报告期内，公司在成都市、北京市、重庆市、河南省郑州市、广东省珠海市、广东省佛山市、浙江省金华市等地新设9家分支机构，为经纪业务下一步的业务转型和业务扩张奠定了坚实的基础。

公司将坚持以聚焦增量、提增收为核心目标，持续推动智能化科技平台打造及集中统一、线上线下相结合的客户服务体系建设，加快服务链条扩张，实现国内优势空白区域覆盖，集中资源打造业务未来核心竞争实力。

### (2) 信用业务

公司信用业务主要包括融资融券业务、股票质押式回购业务、约定购回式证券交易业务等资金融通业务。报告期内，公司稳步推进信用业务的开展。2018年上半年，公司实现信用业务收入2.82亿元，较去年同期增长48.01%。

#### ① 融资融券业务

融资融券余额是市场情绪的风向标。报告期末，市场融资余额由年初的10,217.58亿元下降至9,129.09亿元，跌幅为10.65%，体现了金融去杠杆的成效。

2018年上半年，公司先后启动了多个融资融券业务推广活动，上半年共新增融资融券客户1,234户，新增客户资产超过20亿元。报告期末，公司融资融券业务的融资余额87.70亿元，融资融券业务融资规模市场占有率从上年末的0.90%上升至6月末的0.96%，升幅达5.56%。公司融资融券业务客户担保资产对客户负债的保障程度逐年提高，业务整体风险可控，报告期末，融资融券整体维持担保比例290.68%。

公司融资融券业务将持续推动营销活动的开展，提升活动效果，为公司加快积累核心价值客户提供强劲动力。逐渐提升对于机构等超高净值融资融券客户的服务能力和服务质量。同时，将融资融券业务风险管控工作放在更加重要的位置，确保



在业务不触发重大风险的前提下拓展业务。

### ② 股票质押式回购业务

2017 年以来，随着场外融资逐步清理，金融去杠杆进一步推进，在全面推动资本市场改革的形势下，股票质押业务总体规模增长变缓。此外，为进一步聚焦股票质押式回购交易服务实体经济定位，防控业务风险，规范业务运作，根据中国证监会统一部署，深交所于 2018 年 1 月发布了《股票质押式回购交易及登记结算业务办法》，新规已于 2018 年 3 月 12 日正式实施。新规实施后，股票质押式回购业务监管环境趋严，业务回归至平稳状态，未来整体市场规模预计会进一步收缩。

2018 年上半年，公司根据股票质押式回购业务新规要求，全面修订了股票质押式回购业务管理办法、相关细则及协议表单。公司上半年累计完成股票质押式回购业务交易 72 笔，参考市值 29.57 亿元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司股票质押式回购业务融出资金余额 56.89 亿元，其中自有资金对接 47.88 亿元，共计实现利息收入 1.37 亿元。截至报告期末，自有资金对接股票质押存续项目综合履约保障比例 233.44%，资产管理计划综合履约保障比例 240.19%，均在合理范围内。

公司股票质押式回购业务未来工作目标主要是控风险、调结构、提质量。推进建立股票质押式回购业务风险分类分级评价体系，并对重点项目强化贷后管理，进行持续跟踪。在强化贷后管理的同时，与其他条线业务部门形成共同服务客户的协同机制，争取衍生业务机会。

### (3) 投资银行业务

公司的投资银行业务主要包括证券承销与保荐业务、财务顾问业务及新三板推荐等业务。2018 年上半年，公司实现投资银行业务营业收入 0.52 亿元，同比下降 71.92%。

#### ① 股权融资

2018 年上半年，IPO 进入严审核、慢节奏的平稳发行态势，伴随再融资、并购新规等相继实施，股权融资市场较为低迷，行业集中度进一步提高。上半年，仅 36 家券商完成 IPO 承销项目，全市场 IPO 数量和筹资金额同比分别减少 74% 和 26%。报告期内，公司完成了 1 个非公开发行股票项目，承销金额 3.25 亿元。公司不断持续完善投行内控体系，强化项目内控要求，保持投行业务经营零违规记录，为公司投行业务未来稳健可持续的发展奠定基础。截止报告期末，公司在会审核 IPO 项目 5 个，非公开发行项目 1 个。

#### ② 债权融资

2018 年上半年，市场债权融资总额同比增长 21%，但受“去杠杆、防风险”、“地方政府债务规范”等政策影响，债券市场分化严重，低评级信用品种数量及规模均大量萎缩。报告期内，公司努力抓住有利于发行的时间窗口，加快推动已获项目进程，共完成发行 4 只公司债、3 只企业债，合计承销金额 56.25 亿元。截至报告期末，公司在审债券项目 7 个、待发行项目 5 个。公司将紧跟监管政策的动态，一方面增强销售能力、推动现有项目发行，另一方面抓住发展机遇，加大对绿色公司债、地方政府项目收益债券等新型业务品种的投入，完善客户和品种结构。

#### ③ 新三板业务

报告期内，公司已完成 2 家新三板公司推荐挂牌。截至报告期末，在审项目 2 家，对 61 家挂牌企业履行持续督导职责，承担做市业务的挂牌企业 6 家。未来公司将继续捕捉优质项目，做好资源储备，以达到业务多元化及转型的发展目标。通过重点挖掘和储备培育优质项目，完善公司投资银行业务的全价值链服务体系。

### (4) 资产管理业务

资产管理业务主要为公司作为集合、定向和专项资管产品以及私募基金管理人提供的资产管理服务。

报告期内，随着监管政策的密集出台，资产管理行业整体从粗放式增长逐步转向合理增长，行业竞争逐步从同质化转向差异化。在监管部门严厉施行去通道、去杠杆相关政策背景下，公司资产管理业务定位发展 FICC 投资、资产证券化和权益投资三大业务方向，打造核心竞争力和品牌优势，走精品资管发展路线，业务规模和收入均保持了稳定的增长。

2018 年上半年，公司资产管理业务因势利导，在积极顺应政策及市场变化中快速发展、持续增长，成为公司收入、利润的重要增长点。报告期内，公司实现资管业务收入 0.87 亿元，同比增长 167.57%，资产证券化业务规模快速增长，行业排名迅速上升。报告期内，公司成功发行 3 个资产证券化项目，并在多个方面取得了突破，公司还在进一步探索类 REITs、CMBS 等项目，不断开拓创新，在资管新规的背景下探索新的业务模式。截至 2018 年 6 月末，公司存续的集合资产管理计划共有 10 支，管理规模为 142.37 亿，同比减少 9.28%；存续的定向资产管理计划共有 47 支，管理规模达到 913.35 亿，同比

增加 102.18%；存续的专项资产管理计划共 7 支，管理规模为 131.2 亿。

报告期内，公司斩获 2018 中国优秀财富管理机构君鼎奖。在资产管理业务方面，公司将坚定不移地探索专业化理财运作模式，把握政策机遇，加快推进资管子公司的设立，积极申请公募资格；继续引进优秀团队，严控风险，做大、做强资产证券化业务；不断提升专业能力，打造 FICC 全牌照业务体系，提高管理规模和收入水平；积极拓展权益产品，通过搭建高效的投研支持平台，逐步引入权益投资类人才，推进权益类产品发展。综合多方面努力，实现新的突破，打造以产品为驱动、以客户为中心、以投研能力为核心三位一体的综合业务体系，充分利用集合理财、定向理财、资产证券化、投资顾问等工具为客户提供个性化服务。

#### (5) 投资业务

公司的投资业务主要包括公司自营的股票、债券、基金等投资，以及子公司另类投资业务，其中公司自营投资收入占投资业务收入比重超过 90%。报告期内，在市场波动较大的情况下，公司及时把握市场机会，投资业务收入达到 3.64 亿元，较上年同期增长 17.37%。

##### ① 股票投资业务

2018 年上半年，由于金融去杠杆、中美贸易摩擦、中兴事件以及 CDR 预期发行等利空因素所致，A 股市场整体下行，上证指数下跌 13.9%，沪深 300 指数下跌 12.9%，创业板指数下跌 8.33%。公司股票投资业务，在异常艰难的市场环境里，抓住了细分行业投资机会，收益率大幅跑赢上证指数和创业板指数。

2018 年上半年，股票自营量化投资业务通过灵活运用各类衍生品工具进行风险管理，有效规避了上半年较大的市场风险，获得了较为稳定的收益。下半年，量化投资业务将积极探索多种新量化投资策略，主动控制各类风险，通过策略多样性获取更为稳定的投资收益。公司计划逐步打造自主的量化投资交易平台，通过更为有效的投资交易方式逐步提高整体收益率。

##### ② 债券投资业务

2018 年上半年，经济增速有所回落，通胀水平保持平稳；货币政策方面，在较长时间的去杠杆下，上半年货币政策边际上发生变化，尤其在降准后市场资金面相对宽松，中债-总财富（总值）指数较年初上涨 4.95%。

在此背景下，公司对债券市场做出了合理判断，抓住债券投资业务机会适量加仓，同时大力推进拓展创新业务，通过多策略的投资交易方式，增厚投资组合收益。2018 年上半年，公司债券投资收入大幅增加，投资收益率处于市场较高水平，大幅超越中债总全价指数。与此同时，公司持续加强宏观、信用研究，注重风险防范，未发生信用风险。

未来公司将进一步加强投资研究，重视流动性管理，以多品种投资方式增厚投资收益，并大力发展销售交易业务，不断增厚组合收益、实现公司收益最优化。

### 3、公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### (五) 主营业务分地区情况

##### 1、营业收入地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业收入比上年同期增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
四川	56	396,296,807.06	53	451,428,984.09	-12.21%
北京	4	49,914,082.07	3	58,308,679.23	-14.40%
广东	5	27,461,539.21	2	28,743,016.82	-4.46%

重庆	5	16,220,134.98	4	19,714,456.02	-17.72%
浙江	6	14,953,064.52	3	17,152,629.47	-12.82%
上海	2	14,249,191.15	2	16,876,751.05	-15.57%
辽宁	1	6,921,107.47	1	7,981,181.07	-13.28%
江苏	2	3,991,241.35	2	1,802,131.15	121.47%
天津	1	3,151,632.20	1	3,522,641.40	-10.53%
湖北	1	2,091,066.85	1	2,347,496.75	-10.92%
陕西	1	532,006.49	1	846,420.27	-37.15%
云南	1	519,760.46	1	660,384.38	-21.29%
江西	1	238,515.16	1	239,461.47	-0.40%
安徽	1	71,251.89	-	-	-
吉林	1	44,505.61	-	-	-
河南	1	0.00	-	-	-
湖南	1	-76,499.38	-	-	-
总部及子公司	-	824,296,352.26	-	743,354,802.68	10.89%
合计	90	1,360,875,759.35	75	1,352,979,035.85	0.58%

## 2、营业利润地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
四川	56	255,761,209.09	53	314,405,049.45	-18.65%
北京	4	30,454,743.92	3	35,913,401.53	-15.20%
广东	5	12,461,499.19	2	13,380,043.39	-6.87%
重庆	5	7,285,372.87	4	10,149,862.63	-28.22%
浙江	6	6,771,698.24	3	9,960,453.49	-32.01%
上海	2	6,707,875.88	2	9,482,774.16	-29.26%
辽宁	1	3,117,265.17	1	4,870,992.71	-36.00%
江苏	2	989,103.63	2	-965,153.51	-202.48%
湖北	1	264,043.30	1	285,840.91	-7.63%
天津	1	71,508.88	1	-345,710.56	-120.68%
河南	1	0.00	-	-	-
江西	1	-673,953.39	1	-561,305.56	20.07%
云南	1	-767,734.32	1	-546,832.06	40.40%

吉林	1	-779,018.99	-	-	-
安徽	1	-893,103.27	-	-	-
湖南	1	-1,168,224.68	-	-	-
陕西	1	-1,357,555.73	1	-697,826.60	94.54%
总部及子公司	-	381,770,601.54	-	342,213,361.95	11.56%
合计	90	700,015,331.33	75	737,544,951.93	-5.09%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### (一) 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	11,495,551,117.73	21.74%	13,764,465,292.94	29.20%	减少7.46个百分点	无重大变动
结算备付金	3,600,560,219.73	6.81%	3,942,354,601.60	8.36%	减少1.55个百分点	无重大变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,404,270,359.47	19.68%	7,821,399,322.63	16.59%	增加3.09个百分点	无重大变动
可供出售金融资产	9,081,445,217.84	17.17%	5,530,451,139.03	11.73%	增加5.44个百分点	无重大变动
应收账款	14,609,043.85	0.03%	8,653,775.12	0.02%	增加0.01个百分点	无重大变动
长期股权投资	22,285,478.37	0.04%	25,483,499.42	0.05%	减少0.01个百分点	无重大变动
固定资产	339,156,316.44	0.64%	424,731,676.46	0.90%	减少0.26个百分点	无重大变动
在建工程	236,539,788.18	0.45%	176,877,991.24	0.38%	增加0.07个百分点	无重大变动
拆入资金	2,660,000,000.00	5.03%	150,000,000.00	0.32%	增加4.71个百分点	无重大变动
卖出回购金融资产款	8,936,596,301.38	16.90%	8,383,700,000.00	17.79%	减少0.89个百分点	无重大变动
融出资金	8,742,575,928.79	16.53%	8,726,309,677.37	18.51%	减少1.98个百分点	无重大变动
衍生金融资	535,830.00	0.00%	0.00	0.00%	不适用	子公司开展

产						期权业务
买入返售金融资产	7,101,557,476.57	13.43%	5,031,650,255.87	10.68%	增加2.75个百分点	无重大变动
应收利息	664,529,240.28	1.26%	505,582,593.40	1.07%	增加0.19个百分点	无重大变动
存出保证金	704,150,288.26	1.33%	792,310,834.02	1.68%	减少0.35个百分点	无重大变动
无形资产	45,564,324.53	0.09%	40,144,135.64	0.09%	变动不大	无重大变动
商誉	13,702,713.15	0.03%	13,702,713.15	0.03%	变动不大	无重大变动
递延所得税资产	185,826,732.64	0.35%	157,743,243.55	0.33%	增加0.02个百分点	无重大变动
其他资产	224,457,929.52	0.42%	172,961,249.56	0.37%	增加0.05个百分点	无重大变动
应付短期融资款	3,652,809,000.00	6.91%	4,981,350,000.00	10.57%	减少3.66个百分点	无重大变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	160,146,180.82	0.30%	155,208,470.00	0.33%	减少0.03个百分点	无重大变动
衍生金融负债	1,309,234.97	0.00%	0.00	0.00%	不适用	子公司开展期权业务
代理买卖证券款	13,357,776,011.38	25.26%	15,169,195,478.93	32.18%	减少6.92个百分点	无重大变动
应付职工薪酬	424,192,780.02	0.80%	360,499,253.39	0.76%	增加0.04个百分点	无重大变动
应交税费	98,822,329.12	0.19%	43,094,473.93	0.09%	增加0.10个百分点	无重大变动
应付款项	318,882,076.43	0.60%	25,057,135.19	0.05%	增加0.55个百分点	无重大变动
应付利息	139,246,894.39	0.26%	114,338,626.91	0.24%	增加0.02个百分点	无重大变动
预计负债	1,830,708.82	0.00%	0.00	0.00%	不适用	子公司预计清算赔偿款
应付债券	4,596,358,519.73	8.69%	4,593,677,988.76	9.75%	减少1.06个百分点	无重大变动
递延所得税负债	12,250,037.11	0.02%	25,237,555.34	0.05%	减少0.03个百分点	无重大变动
其他负债	468,800,135.36	0.89%	604,124,114.74	1.28%	减少0.39个百分点	无重大变动

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	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)	9,971,917,974.57	85,394,944.86	-	-	19,606,867,409.97	19,259,909,969.93	10,404,270,359.47
2. 衍生金融资产	-	18,737,724.64	-	-	691,500.00	114,173.09	535,830.00
3. 可供出售金融资产	6,989,862,554.61	-	-69,587,211.69	5,266.68	15,303,254,806.17	13,345,254,474.24	8,876,264,747.84
金融资产小计	16,961,780,529.18	104,132,669.50	-69,587,211.69	5,266.68	34,910,813,716.14	32,605,278,617.26	19,281,070,937.31
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合计	16,961,780,529.18	104,132,669.50	-69,587,211.69	5,266.68	34,910,813,716.14	32,605,278,617.26	19,281,070,937.31
金融负债	707,615.58	-1,269,944.66	-	-	356,360,819.98	196,638,395.97	161,455,415.79

■ 报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

(三) 截至报告期末的资产权利受限情况

所有权受到限制的资产，具体请详见“第十节 财务报告”之“五 合并财务报表项目注释（五十四）所有权或使用权受到限制的资产”。除此之外，公司不存在其他资产抵押、质押、被查封、冻结、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和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗的第三人的优先偿付负债的情况。

(四) 比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

项目	本报告期末	上年同期末	增减	变动原因
衍生金融资产	535,830.00	0.00	不适用	子公司期权业务增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,404,270,359.47	7,821,399,322.63	33.02%	固定收益类证券投资规模增加
买入返售金融资产	7,101,557,476.57	5,031,650,255.87	41.14%	债券质押逆回购业务规模增加
可供出售金融资产	9,081,445,217.84	5,530,451,139.03	64.21%	固定收益类证券投资规模增加
应收款项	14,609,043.85	8,653,775.12	68.82%	未交收的应付清算款项减少
应收利息	664,529,240.28	505,582,593.40	31.44%	固定收益类证券投资规模增加导致应收利息增加
在建工程	236,539,788.18	176,877,991.24	33.73%	本期投入增加
拆入资金	2,660,000,000.00	150,000,000.00	1,673.33%	本期银行间市场拆入资金增加
衍生金融负债	1,309,234.97	0.00	不适用	本期子公司期权业务增加
应交税费	98,822,329.12	43,094,473.93	129.32%	应交企业所得税余额减少
应付款项	318,882,076.43	25,057,135.19	1,172.62%	未交收的应付清算款项增加
递延所得税负债	12,250,037.11	25,237,555.34	-51.46%	可供出售金融资产浮盈部分同比减少
资本公积	8,114,012,427.05	3,776,654,578.96	114.85%	本期首次公开发行募集资金导致资本溢价增加
其他综合收益	-36,895,279.82	21,079,657.15	-275.03%	可供出售金融资产浮盈部分同比减少
少数股东权益	43,829,630.34	106,277,204.44	-58.76%	子公司归还少数投资者投资金额所致



项目	本报告期	上年同期	增减	变动原因
公允价值变动收益	102,862,724.84	32,919,729.57	212.47%	自营业务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损益增加
资产处置收益	-301,166.01	-46,744.55	不适用	固定资产处置净损失增加
其他业务收入	9,688,528.22	5,831,615.30	66.14%	主要系子公司华西期货取得场外期权保险试点项目收入
汇兑收益	242,681.38	-642,191.13	不适用	汇率波动
资产减值损失	5,864,284.13	-26,340,822.21	不适用	同期子公司华西金智与昊鑫担保及其关联方达成债务冲抵协议,对昊鑫担保计提减值损失转回
其他业务成本	1,784.44	38,187.98	-95.33%	正常波动
营业外支出	1,400,904.73	11,245,023.35	-87.54%	扶贫公益性捐赠支出减少
经营活动产生的现金流量净额	-1,507,130,546.46	628,871,960.29	-339.66%	主要系卖出回购资金到期归还
投资活动产生的现金流量净额	-1,888,564,414.40	1,605,939,247.51	-217.60%	主要系固定收益类证券规模增加
筹资活动产生的现金流量净额	3,472,268,056.31	-5,067,326,639.39	不适用	主要系本期首次公开发行股票募集资金

## 五、投资状况分析

### (一) 长期股权投资情况

被投资单位	报告期末投资额(元)	上年末投资额(元)	变动幅度
天府股权交易中心	22,285,478.37	23,530,676.19	-5.29%

### (二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用



(三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定 资产投资	投资项目涉 及行业	本报告期投入 金额	截至报告期末累 计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期 末累计实现 的收益	未达到计划 进度和预计 收益的原因	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
D6 地块二期 工程	自建	是	不适用	37,252,720.05	236,539,788.18	自有	61.36%	暂无法预计	暂无法预计	不适用	不适用	不适用
合计	--	--	--	37,252,720.05	236,539,788.18	--	--			--	--	--

(四) 以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变 动损益	计入权益的累计公 允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	519,052,730.30	-43,735,970.83	21,945,984.48	3,118,844,840.14	3,164,245,524.70	23,588,010.62	545,507,650.20	自有资金
债券	14,998,368,560.79	131,572,391.47	-67,972,755.50	23,534,066,132.86	22,642,530,539.33	327,921,353.10	14,912,469,529.73	自有资金
基金	3,022,444,978.88	-2,441,475.78	-25,310,450.78	7,812,071,156.42	6,533,802,426.06	53,495,648.70	3,007,291,266.88	自有资金
期货	-	4,169,742.97	-	-	-	31,727,007.40	-	自有资金
信托产品	75,000,000.00	-	-3,107,639.39	12,000,000.00	186,400,000.00	3,314,136.99	83,195,034.60	自有资金
金融衍生工具	691,500.00	14,519,997.01	-	691,500.00	114,173.09	1,824,191.90	535,830.00	自有资金
其他	727,838,033.05	-	4,857,649.50	433,139,191.56	78,112,616.28	16,282,752.30	732,071,625.90	自有资金
合计	19,343,395,803.02	104,084,684.84	-69,587,211.69	34,910,812,820.98	32,605,205,279.46	458,153,101.01	19,281,070,937.31	--

**(五) 证券投资情况**

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	003753	工银如意货币 B	532,217,499.45	公允价值计量	401,406,700.58	-	-	500,000,000.00	380,000,000.00	9,243,233.45	532,217,499.45	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自有
基金	000797	方正富邦金小宝货币	303,957,271.31	公允价值计量	50,337,201.67	-	-	450,000,000.00	200,000,000.00	3,606,492.32	303,957,271.31		自有
基金	202302	南方现金增利 B	300,573,768.09	公允价值计量	-	-	-	600,000,000.00	301,822,188.24	2,752,841.60	300,573,768.09		自有
债券	112672	18 深建 01	300,000,000.00	公允价值计量	-	-	-	300,000,000.00	-	1,128,198.50	300,000,000.00		自有
债券	180406	18 农发 06	211,778,805.00	公允价值计量	-	3,601,815.00	-	262,202,330.00	50,423,525.00	1,282,871.99	215,380,620.00		自有
基金	003474	南方天天利 B	204,440,654.56	公允价值计量	100,374,991.20	-	-	101,701,000.00	1,704,069.86	4,029,606.91	204,440,654.56		自有
债券	125782	15 恒大 04	200,000,000.00	公允价值计量	200,000,000.00	-	-	-	-	6,998,604.28	200,000,000.00		自有
债券	125770	15 人居债	204,480,000.00	公允价值计量	198,977,600.00	15,800.00	-	-	-	5,613,853.72	198,993,400.00		自有
债券	101751035	17 晋能 MTN005	180,243,270.00	公允价值计量	178,803,720.00	1,087,920.00	-	-	-	4,951,418.97	179,891,640.00		自有
债券	112358	16BOE01	174,575,400.00	公允价值计量	175,320,000.00	1,260,000.00	-	-	-	2,652,545.88	176,580,000.00		自有
期末持有的其他证券投资			16,731,129,134.61	--	16,088,912,700.63	98,119,149.84	-69,587,211.69	32,696,909,490.98	31,671,255,496.36	415,893,433.39	16,669,036,083.90	--	--

资											
合计	19,343,395,803.02	--	17,394,132,914.08	104,084,684.84	-69,587,211.69	34,910,812,820.98	32,605,205,279.46	458,153,101.01	19,281,070,937.31	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2017 年 12 月 20 日（公司尚未上市）公司第二届董事会 2017 年第二次会议审批了 2018 年度自营业务的投资规模。										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用										

### （六）衍生品投资情况

适用  不适用

公司属于金融类公司。

### （七）募集资金使用情况

#### 1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额【扣除发行费用后的募集资金净额（本金）】	486,235.78
报告期投入募集资金总额	487,000
已累计投入募集资金总额	487,000
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

（1）报告期内，经中国证监会 2018 年 1 月 12 日《关于核准华西证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕125 号）核准，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 52,500 万股，并于 2018 年 2 月 5 日在深交所挂牌上市，每股发行价格为人民币 9.46 元，公开发行股票募集资金总额 4,966,500,000.00 元，扣除股票发行费用人民币 104,142,151.91 元，实际可使用募集资金人民币 4,862,357,848.09 元。上述募集资金到位情况已经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由

其出具川华信验（2018）06 号《验资报告》。

（2）报告期投入募集资金总额和已累计投入募集资金总额 4,870,000,000 元，其中，包含募集资金净额（本金）4,862,357,848.09 元和募集资金存放期间产生的部分利息 7,642,151.91 元。

（3）截至报告期末，公司首次公开发行股票募集资金净额（本金）4,862,357,848.09 元已经使用完毕，募集资金专户尚有余额 17,588,429.74 元，其中，包含公司基本账户已先行垫付的发行费用 11,922,151.91 元及募集资金存放期间产生的利息 5,666,277.83 元。

## 2、募集资金承诺项目情况

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										
增加公司资本金，扩展相关业务	否	486,235.78	486,235.78	487,000	487,000	100.16%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	486,235.78	486,235.78	487,000	487,000	--	--	不适用	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款（如有）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	486,235.78	486,235.78	487,000	487,000	--	--	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进	不适用									

展情况	
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	截至报告期末，募集资金专户尚有余额 17,588,429.74 元，其中，包含公司基本账户已先行垫付的发行费用 11,922,151.91 元及募集资金存放期间产生的利息 5,666,277.83 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金的使用严格按照有关法律法规及公司招股说明书中规定的用途进行使用，并履行了相关信息披露义务，募集资金的使用及其披露均不存在问题。

注：2018 年 1-6 月累计投入募集资金总额超出募集资金净额（本金）7,642,151.91 元为募集资金存放银行产生的利息。

### 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。

### 4、募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司首次公开发行股票募集资金净额(本金)全部用于补充公司资本金,扩展相关业务。	2018年08月23日	披露网址:巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn),公告名称:《公司2018年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》,公告编号:2018-047。

#### (八) 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

#### (一) 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。

#### (二) 出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及参股公司情况：

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
华西期货有限责任公司	子公司	商品期货经纪；金融期货经纪；期货投资咨询	人民币 600,000,000	2,350,459,912.80	779,152,165.64	47,172,431.36	17,895,903.35	16,400,062.80
华西银峰投资有限责任公司	子公司	金融产品投资，股权投资	人民币 1,000,000,000	964,285,357.02	957,231,615.19	4,035,142.56	-977,803.02	-1,865,409.06
华西金智投资有限责任公司	子公司	私募投资基金业务	人民币 500,000,000	534,134,149.39	529,286,598.32	2,547,255.33	-339,027.06	-3,672,907.12
天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司	参股公司	为非上市公司股权、债券转让提供交易场所及相关服务；为非上市公司融资、并购等相关业务提供有关服务；为相关各方提供咨询、信息等中介服务。	人民币 100,000,000	69,374,160.14	63,672,795.34	28,301.88	-4,609,271.12	-4,609,271.12

■报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

■主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响均未达10%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

公司合并的结构化主体包括本公司同时作为管理人及投资者的集合资产管理计划。本公司通过综合评估本公司因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬将使本公司面临可变回报的影响是否重大,并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。报告期内,公司新增2个结构化主体纳入合并报表范围;5个结构化主体已清算,不再纳入合并报表范围。详见“第十节 财务报告”之“六 合并范围的变更”。

报告期末,合并结构化主体的总资产及净资产分别为人民币10.61亿元及8.77亿元。本公司持有在合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产和买入返售金融资产的金额分别为人民币7.87亿元、0.92亿元和1.01亿元。

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司业务经营活动面临的风险主要有:政策风险、经营风险、市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险和合规风险等,具体体现在以下几个方面:

### (一) 政策风险

政策风险是指由于违反有关法律、部门规章、交易所部门规则等,导致公司遭受处罚或信誉受损的风险。证券行业是受高度监管的行业,与行业有关的法律法规和监管政策可能随着证券市场的发展而调整,若公司在日常经营中不能适应政策法规的变化而违规,可能会受到监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚。

公司采取的主要措施包括:强化对宏观政策的分析与研究;要求各部门及时了解、掌握并跟踪最新监管政策和行业动态,把握监管重点和监管动向。

### (二) 经营风险

经营风险是指由于市场的大幅波动给公司带来未来收入和利润不稳定的风险。经纪业务是公司的传统业务与主要营业收入来源,对公司盈利能力影响较大。若股市成交量下滑,佣金水平降低,公司代理买卖证券业务净收入不断下降,由此将对公司收入带来较大影响。公司制定了战略规划,积极推进经纪业务的服务转型,并不断优化公司业务结构。

### (三) 市场风险

市场风险是指由于市场风险因素,如股票价格、指数、利率水平的变动而导致公司资产组合价值发生变化,造成公司损失的风险。

本公司当前面临的主要市场风险为权益类市场风险(如受个股、股指等价格变动影响)以及固定收益类市场风险(如受利率水平,信用利差水平等变动影响)。

针对市场风险,本公司构建了以风险价值VaR、风险敏感度指标、压力测试等为核心的风险管理模型和指标体系。权益类投资风险指标包括组合市值、行业集中度、个股集中度、流动性风险指标等,固定收益类投资风险指标包含投资组合久期、DV01、个券集中度、行业集中度、发行方集中度等。本公司制定了《风险价值(VaR)模型及风险敏感性指标计算方法论》,以95%为置信区间,采用历史模拟法,计算投资组合的风险价值VaR。公司发布了《风险限额管理办法》以及《风险限额管理实施细则》,对市场风险中的各类风险指标进行了限额设定,不断完善风险限额管理中的授权分配机制,及时对各项限额的使用情况进行监控与报告,预警与处置。截至2018年6月30日,母公司自营传统股票投资市场风险VaR为480万元,自营量化



股票投资市场风险VaR为185万元，自营固定收益投资市场风险VaR为1055万元。

#### （四）信用风险

信用风险是指由于公司客户、债券发行人、交易对手等违约或其信用评级、履约能力降低而造成损失的风险。

本公司当前面临的信用风险主要来源于固定收益自营投资、融资融券、股票质押式回购等信用交易业务。

本公司固定收益类自营业务主要投资对象为政策性金融债、企业债、公司债、同业存单、中期票据、短期融资券等。本公司制定了《信用风险管理办法》、《风险限额管理办法》、《风险限额管理实施细则》等制度对债券投资的信用评级集中度、发行方集中度等信用风险指标制定了相应的限额管理方案，防范信用风险的过度集中。本公司对信用类固定收益证券投资注重分散投资，并密切跟踪投资标的及融资主体信用评级变化。

在融资融券、约定购回、股票质押式回购信用交易业务方面，为防范此类业务客户的信用风险，本公司制定、实行了一整套涉及整个业务流程的风险防范、监控、应对机制。公司严格控制业务的总规模，建立了以净资本为核心的业务规模监控和调整机制；本公司《风险限额管理办法》中制定了融资融券、约定购回、股票质押式回购交易业务的风险控制指标及阈值，包括业务总规模限额、单一客户集中度、单一证券及单一行业集中度等风控指标；为综合监控信用交易业务，本公司每日汇总三项信用交易业务合并后的同一客户规模、同一担保品规模、业务交叉客户信息等核心数据，并形成风险日报；本公司建立了逐日盯市制度，对交易进行实时监控、主动预警，通过客户资信审核、授信审核、客户账户监控、发送补仓或平仓通知、及时提示交易规则等措施，严格控制业务的信用风险。

#### （五）流动性风险

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

公司制定了《流动性风险管理办法》、《自有资金管理办法》和《流动性风险应急预案实施细则》，对公司流动性风险管理的组织体系、职责分工、风险偏好、管理策略、应急机制、管理系统以及风险识别、计量、检测和控制的运作机制等进行了规范，不断完善资金预算体系，强化资金头寸管理，确保流动性安全。

公司将流动性覆盖率和净稳定资金率分别作为公司短期和长期的流动性风险容忍度衡量指标。每年初按照中国证券业协会的要求，在年度流动性压力测试中，以自设或规定压力情景下的净稳定资金率和流动性覆盖率为基础对公司进行流动性压力测试，考察公司在未来一年内和一个月内抵御流动性风险的能力。根据业务具体需要，本公司不定期开展债券承销、股票承销、融资类业务规模等专项流动性压力测试。公司流动性检测工具主要包括合同期限错配评估、流动性风险容忍度指标和风险限额指标监测、优质流动性资产动态管理、与市场有关的监测工具、对日常现金流量的监测及抵（质）押品监测等。2018年6月30日，母公司流动性覆盖率为242.72%，净稳定资金比率为157.02%。

#### （六）操作风险

操作风险是指因内部人为操作失误、内部流程不完善、信息系统故障或不完善、交易故障等原因而导致的风险。

公司持续完善风险管理和内部控制架构；经纪业务、自营业务、资产管理业务、投资银行业务以及创新业务之间的信息隔离墙制度，防止出现内幕交易、利益冲突、利益输送等违规行为。公司进一步规范业务操作规程；建立技术防范体系，完善实时监控系统，对业务进行实时监控和风险预警，对员工从业行为的规范性进行监测；通过合规检查和稽核审计，及时发现操作风险；提高合规及风险管理绩效考核的力度；加大对员工的合规管理及风险管理培训，宣传和营造全员合规、主动合规的合规文化，努力提高员工合规意识和风险管理能力，构建依法合规经营的企业文化。

公司根据中国证监会《证券公司内部控制指引》等规定，制定了《操作风险管理办法（试行）》，建设操作风险损失数据库，组织公司内部开展操作风险全面梳理，通过对各项业务和工作进行全过程梳理，分别从发生频率和潜在损失两个维度评估关键风险点，并对针对各项关键风险点的控制措施进行描述和评估。

## （七）合规风险

合规风险是指因证券公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使证券公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

公司持续不断地提升全员合规展业意识、完善合规管理体制机制、加强合规审核监测、督促整改发现的问题、积极推动风险事项的化解工作，促进了各项业务的合规运作和健康发展。2018年上半年，公司实现了“零处罚”的合规管理目标，反洗钱工作被评为最高等级A级。

公司制定了《关于提升合规管理有效性的方案》，按照合规前置与合规服务于业务的思路提出了具体的提升措施，调整和进一步完善各业务条线合规管理体制，优化合规法务部组织架构，提升合规管理人员能力素质，健全合规前置机制，确保公司合规管理体系既符合监管要求，又能促进公司发展。公司持续加强制度体系建设，根据监管规则的调整，对固定收益业务、股票质押式回购业务、投资银行类业务等管理制度进行了全面修订，为合规开展业务奠定制度基础。根据要求，公司对各部门、分支机构拟发布实施的重要制度流程、新业务和新产品方案、重大决策材料、上报监管部门的重要专项材料等进行严格的合规审查。公司积极开展业务自查和合规检查，及时发现业务开展和合规管理中存在的问题，不断整改完善。公司持续推动合规风险事件的处置，做好风险事件的跟踪，并及时向监管机构报告。公司严肃合规问责，对未能按照“勤勉尽责”要求履行职责给公司造成监管处罚、经济损失、声誉风险和潜在风险隐患的事件或行为，进行严格的责任追究。

## 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

#### (一) 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	46.67%	2018 年 03 月 30 日	2018 年 03 月 31 日	披露网址: 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn), 公告名称:《2018 年第一次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2018-012。
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.66%	2018 年 04 月 26 日	2018 年 04 月 27 日	披露网址: 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn), 公告名称:《2018 年第二次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2018-025。
2017 年度股东大会	年度股东大会	56.72%	2018 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 30 日	披露网址: 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn), 公告名称:《2017 年度股东大会决议公告》, 公告编号: 2018-038。

#### (二) 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	老窖集团	股份限售的承诺	在持股期限内，不转让或者委托他人持有或管理其持有的本公司股份。	2018年01月22日	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月	严格履行中
	泸州老窖	股份限售的承诺	在持股期限内，不转让或者委托他人持有或管理其持有的本公司股份。	2017年05月26日	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月	严格履行中
	中铁信托	股份限售的承诺	在持股期限内，不转让或者委托他人持有或管理其持有的本公司股份。	2017年05月26日	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月	严格履行中
	其他发起人股东	股份限售的承诺	在持股期限内，不转让或者委托他人持有或管理其持有的本公司股份。	2017年05月26日	自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月	严格履行中
	老窖集团、泸州老窖	发行前持股5%以上股东减持意向	老窖集团和泸州老窖分别承诺：“截至本承诺函签署日，本公司没有和其他任何人签署关于转让、减持本公司所持有的发行人股票的公司、协议或达成类似的安排。本公司所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理），两年内通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式减持的股票数量不超过发行人发行后总股本的3%。本公司将在减持前4个交易日通知发行人，并由发行人在减持前3个交易日予以公告。如本公司违反前述承诺进行减持的，将公开说明未履行原因并道歉。发行人有权收回因违反承诺减持股份而获得的收益，若本公司未将收益交给发行人，则发行人有权扣留本公司的分红收益。”	2018年01月22日	长期承诺	严格履行中
	华能资本服务有限公司	发行前持股5%以上股东减持意向	华能资本服务有限公司承诺：“截至本承诺函签署日，本公司没有和其他任何人签署关于转让、减持本公司所持有的发行人股票的公司、协议或达成类似的安排。本公司所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理），两年内通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式减持的股票数量不超过发行人发行后总股本的3%。本公司将在减持前4个交易日通知发行人，并由发行人在减持前3个交易日予以公告。如本公司违反前述承诺进行减持的，将公开说明未履行原因并道歉。发行人有权收回因违反承诺减持股份而获得的收益，若本公司未将收益交给发行人，则发行人有权扣留本公司的分红收益。”	2018年01月22日	长期承诺	严格履行中

			同、协议或达成类似的安排。本公司所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格遵守国资管理部门、中国证监会、证券交易所有关规定，两年内通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式减持的股票数量不超过发行人发行后总股本的 10%。本公司将在减持前 4 个交易日通知发行人，并由发行人在减持前 3 个交易日予以公告。如本公司违反前述承诺进行减持的，将公开说明未履行原因并道歉。发行人有权收回因违反承诺减持股份而获得的收益，若本公司未将收益交给发行人，则发行人有权扣留本公司的分红收益。”			
都江堰蜀电投资有限责任公司、四川剑南春（集团）有限责任公司	发行前持股 5% 以上股东减持意向	都江堰蜀电投资有限责任公司和四川剑南春（集团）有限责任公司分别承诺：“截至本承诺函签署日，本公司没有和其他任何人签署关于转让、减持本公司所持有的发行人股票的公司、协议或达成类似的安排。本公司所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格遵守中国证监会、证券交易所有关规定，两年内通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式减持的股票数量不超过发行人发行后总股本的 5%。本公司将在减持前 4 个交易日通知发行人，并由发行人在减持前 3 个交易日予以公告。如本公司违反前述承诺进行减持的，将公开说明未履行原因并道歉。发行人有权收回因违反承诺减持股份而获得的收益，若本公司未将收益交给发行人，则发行人有权扣留本公司的分红收益。”	2018 年 01 月 22 日	长期承诺	严格履行中	
老窖集团	避免同业竞争的承诺	为避免与本公司之间的同业竞争，老窖集团已出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，作出如下承诺：“1、本公司及本公司直接或间接控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）不存在以任何形式从事或参与发行人开展的业务，即证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务等构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、在本公司间接持有华西证券股份并对华西证券具有控制权或具有重大影响期间，本公司及本公司直接或间接控制的企业将不	2017 年 11 月 27 日	长期承诺	严格履行中	

			<p>会单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与前述发行人开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、本公司及本公司直接或间接控制的企业将不会以任何形式支持发行人以外的任何第三方从事与发行人开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务及以其他方式参与（不论直接或间接）任何与发行人开展业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、本公司目前及将来不会利用在发行人的控制地位，损害发行人及其他发行股东的利益。本公司保证上述承诺的真实性，并同意赔偿发行人由于本公司或本公司直接或间接控制的企业违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本公司因违反本承诺的内容而从中受益，本公司统一将所得收益返还发行人。</p>			
四川金舵投资有限责任公司	避免同业竞争的承诺	<p>鉴于本公司的控股股东老窖集团下属全资子公司四川金舵投资有限责任公司（以下简称“金舵投资”）的业务涉及股权投资。为避免金舵投资与本公司构成同业竞争，老窖集团、金舵投资已出具《关于避免同业竞争的补充承诺函》，作出如下承诺：“1、自本承诺签署之日起，金舵投资除配合老窖集团业务发展进行的以经营为目的股权投资之外，不再新增其他股权投资业务，包括但不限于以自有资金进行直接股权投资、通过其作为普通合伙人（GP）/有限合伙人（LP）参与的基金进行股权投资；2、老窖集团作为金舵投资的控股股东，将督促金舵投资履行前述承诺。对于因金舵投资未履行承诺而给华西证券带来的经济损失，老窖集团将承担相关赔偿责任。”</p>	2017年11月27日	长期承诺	严格履行中	
老窖集团	规范关联交易	<p>老窖集团已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，不可撤销地承诺及保证：1.本公司将尽力减少老窖集团以及所实际控制企业与华西证券及其控制企业之间的关联交易。2.本公司以及所实际控制企业与华西证券及其控制企业之间的任何业务往来或交易均将按照有关法律、法规、规章、规范性文件和华西证券《公司章程》以及关联交易制度等公司管理制度的规定履行批准程序；关联交</p>		长期承诺	严格履行中	



			<p>易价格严格按照市场公允价格确定；保证按照中国证监会、深圳证券交易所等有关规定履行信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移华西证券的资金、利润，不利用关联交易损害华西证券及其他股东的利益。3.老窖集团保证承诺在华西证券股东大会对涉及老窖集团及老窖集团所控制企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>4.老窖集团保证将依照华西证券《公司章程》规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害华西证券及其他股东的合法利益。5.如果老窖集团或所控制企业违反本承诺函，给华西证券或所控制企业造成损失的，老窖集团同意给予华西证券或所控制企业赔偿。”</p>			
本公司	招股说明书内容	<p>本公司承诺如果本招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部 A 股。证券监管部门或司法机关生效的司法判决文件认定本招股说明书存在前述违法违规情形之日起的 10 个交易日内，本公司应就 A 股回购计划进行公告，包括回购股份数量、价格区间（不低于首次公开发行 A 股的价格。自本公司首次公开发行的 A 股上市之日至本公司发布回购计划之日，本公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价下限将相应进行调整）、完成时间等信息。A 股回购计划应经公司股东大会批准，并按照届时适用的法律法规和规范性文件的规定完成 A 股回购计划。本招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿 A 股投资者损失。</p>	2018 年 01 月 22 日	长期承诺	严格履行中	
老窖集团	招股说明书内容	<p>本公司控股股东老窖集团承诺如果本招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，老窖集团将督促华西证券依法回购华西证券本次发行的全部 A 股，且老窖集团将购回已转让的 A 股股份。本招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损</p>	2018 年 01 月 22 日	长期承诺	严格履行中	

			失的，老窖集团将依法赔偿投资者损失。			
泸州市国资委	招股说明书内容		本公司实际控制人泸州市国资委承诺如果本招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，泸州市国资委将依法赔偿投资者损失。	2018年01月22日	长期承诺	严格履行中
董事、监事、高管	招股说明书内容		本公司董事、监事和高级管理人员均承诺如果本招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其个人将依法赔偿投资者损失。	2018年01月22日	长期承诺	严格履行中
保荐机构（主承销商）	招股说明书内容		本次发行保荐机构（主承销商）中信证券股份有限公司承诺：“本公司已对华西证券股份有限公司招股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。本公司为华西证券股份有限公司首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失”。	2018年01月22日	长期承诺	严格履行中
律师	招股说明书内容		发行人律师北京市中伦律师事务所承诺：本所为发行人本次发行上市制作、出具的上述法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因本所过错致使上述法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本所将依法与发行人承担连带赔偿责任。作为中国境内专业法律服务机构及执业律师，本所及本所律师与发行人的关系受《中华人民共和国律师法》的规定及本所与发行人签署的律师聘用协议所约束。本承诺函所述本所承担连带赔偿责任的证据审查、过错认定、因果关系及相关程序等均适用本承诺函出具之日有效的相关法律及最高人民法院相关司法解释的规定。如果投资者依据本承诺函起诉本所，赔偿责任及赔偿金额由被告所在地或发行人本次公开发行股票的上市交易地有管辖权的法院确定。	2018年01月22日	长期承诺	严格履行中
审计机构	招股说明书内容		审计机构四川华信承诺如因其为华西证券首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2018年01月22日	长期承诺	严格履行中



	资产评估机构	招股说明书内容	资产评估机构中联资产评估集团有限公司承诺如因其为华西证券首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2018年01月22日	长期承诺	严格履行中
	本公司、老窖集团、董事、高级管理人员	稳定股价	在公司 A 股股票上市后三年（36 个月）内，如果公司 A 股股票收盘价格连续 20 个交易日（公司股票全天停牌的交易日除外）低于最近一期经审计的每股净资产（在最近一期财务审计基准日后，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述“最近一期经审计的每股净资产”将相应进行调整），且届时公司情况同时满足监管机构对于回购、增持等股本变动行为的规定，则启动本公司制定的股价稳定预案。启动预案的股价稳定措施后，如股票收盘价连续 5 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则可中止实施该次稳定股价措施，中止实施稳定股价措施后，如再次出现公司股票收盘价格连续 20 个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产的情况，则应继续实施上述稳定股价措施。控股股东、公司、董事及高级管理人员在履行其增持或回购义务时，应遵守公司股票上市地上市规则及其他适用的监管规定且满足公司股票上市地上市规则所要求的公司股权分布比例并履行相应的信息披露义务。如因公司股票上市地上市规则等证券监管法规的规定导致控股股东、公司、董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其增持或回购义务的，相关增持或回购履行期间顺延，顺延期间亦应积极采取其他措施稳定股价。	2018年01月22日	长期承诺	严格履行中
	老窖集团	土地房产	针对本公司位于成都市西玉龙街 10-12 号的房屋，本公司控股股东老窖集团已出具承诺，若未来因诉讼结果导致西玉龙街证券营业部无法合法正常使用该等房产，则老窖集团将协助该营业部重新依法取得其他房屋以供其使用，且重新取得的房屋面积、用途及位置等均能够满足其开展其业务之需要，并将承担该等房屋搬迁的相关费用和损失，包括更换营业部地址所产生的费用、搬迁费用以及和给发行人生产经营造成的损失。本公司存在 5 处未取得房产、土地证的房屋，其中有 1	2015年04月07日	长期承诺	已收到承诺款，履行完毕。

			<p>处仍在诉讼中，且该等房产作为华西有限整体变更设立华西证券时全体发起人的出资资产投入到华西证券。老窖集团出具《承诺函》，承诺如自承诺函出具之日起三年内，本公司依然未取得上述房产的房屋所有权证，老窖集团将按华西有限整体变更为股份有限公司时的该等房产账面净资产值以货币资金注入本公司的方式予以规范，该规范方式不对本公司的出资比例或股权比例造成任何改变；如老窖集团按照上述承诺以货币资金注入方式予以规范后，本公司依法取得上述房产的全部或部分房屋所有权证，则本公司仅需按合法程序将已注入的相应资金等值退还老窖集团即可，无需支付资金占用费或其他费用。针对本公司 4 处租赁房产的出租方未能提供出租方拥有该等房屋所有权的《房屋所有权证》或其他出租方有权出租该等房屋的文件，老窖集团已出具承诺，若未来本公司租赁的上述房产因产权原因导致无法合法正常使用该等房产，则老窖集团将协助该营业部重新依法取得其他房屋以供其使用，且重新取得的房屋面积、用途及位置等均能够满足其开展其业务之需要，且将承担该等房屋搬迁的相关费用和损失，包括更换营业部地址所产生的费用、搬迁费用以及和给本公司生产经营造成的损失。</p>			
	董事、监事、高级管理人员	加强信息披露与投资者教育工作	<p>公司上市后，将严格遵守有关法律法规关于信息披露的各项规定，履行信息披露义务；结合证券公司特点，在定期报告中充分披露客户资产保护状况，以及由证券公司业务特点所决定的相关风险及内部控制、风险管理情况、公司合规管理、业务开展等信息；并切实采取有关措施，强化对投资者的风险揭示和风险教育。</p>		长期承诺	严格履行中
	董事、高级管理人员	摊薄即期回报	<p>公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，对公司本次发行上市摊薄即期回报采取的填补措施能够得到切实履行作出以下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪</p>		长期承诺	严格履行中

			酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
	老窖集团	"中铁信托"事件后续潜在风险	为进一步避免因处置相关资管产品未来可能给华西证券及其他股东带来损失或潜在风险，本公司控股股东老窖集团已出具《承诺函》，作出如下承诺：“若因华西证券清算、兑付“华西证券红利来六号”、“华西证券珈祥1号/2号/5号/6号/7号”6只集合资产管理计划以及向中铁信托转让“睿智”系列信托计划受益权事宜，可能对华西证券及其他股东造成的损失或潜在风险，本公司承诺全部予以承担”。		长期承诺	严格履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、控股股东及其一致行动人持有公司股票锁定期延长的承诺事项

首次公开发行前，公司控股股东老窖集团根据《中国证监会进一步推进新股发行体制改革的意见》要求，承诺：华西证券上市后 6 个月内如果华西证券股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，老窖集团持有华西证券股票的锁定期自动延长 6 个月。老窖集团一致行动人泸州老窖，承诺：华西证券上市后 6 个月内如果华西证券股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，控股股东持有华西证券股票的锁定期自动延长至少 6 个月。

公司股票于 2018 年 2 月 5 日上市，2018 年 8 月 3 日及 2018 年 8 月 6 日公司股票收盘价均低于发行价（8 月 5 日为非交易日），鉴于公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，控股股东老窖集团及其一致行动人泸州老窖承诺持有公司的首发前限售股锁定期自动延长 6 个月，由 2021 年 2 月 5 日延长至 2021 年 8 月 5 日。

《关于公司控股股东及其一致行动人延长股份锁定期的公告》（公告编号：2018-043）已于 2018 年 8 月 11 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

## 六、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

## 七、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

## 八、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 九、诉讼事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

报告期内，公司不存在涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上，且绝对金额超过一千万元的重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 其他诉讼事项

#### 1、西玉龙街营业部房产纠纷案

1989年4月，四川省五金矿产进出口有限公司与四川证券、交通银行四川省分行签订协议，约定由四川省五金矿产进出口有限公司按造价包干形式集资修建玉龙大厦，建成后产权归四川证券、交通银行四川省分行所有。1994年玉龙大厦建成后，由四川证券、交通银行四川省分行实际使用，但未办理产权手续（现该处房产由本公司成都西玉龙街证券营业部使用）。2009年，杨淑玉向成都中院起诉四川省五金矿产进出口有限公司，请求确认其拥有玉龙大厦的产权，并在诉讼中要求追加华西有限、交通银行四川省分行、成都银行股份有限公司为第三人参加诉讼。2012年4月16日，成都中院通知公司、交通银行四川省分行、成都银行股份有限公司作为第三人参加诉讼。2015年12月31日成都中院作出一审判决，判决驳回各方诉讼请求。判决下发后，各方均提起上诉。四川省高院于2017年2月3日作出裁定，撤销成都中院一审判决，发回成都中院重审。截至报告报出日，成都中院正在审理过程中，尚未判决。该案涉及的玉龙大厦，截至2018年6月30日账面净值为15,621,764.39元。

针对公司前述的房屋争议纠纷，老窖集团出具《承诺函》，若该诉讼因法院判决对本公司造成损失，将由老窖集团承担，不会对本公司财务数据造成不利影响。

#### 2、华西银峰与四川昊鑫融资担保有限公司相关诉讼案

2012年12月本公司子公司华西金智与华西银峰拟参股昊鑫担保，分别已出资5,000万元，但该入资未成功，款项也未退回，2014年9月华西金智与华西银峰向四川省高级人民法院申请诉前财产保全，2014年10月四川省高级人民法院已对其关联方泸州鑫福矿业集团有限公司持有的泸州市商业银行股份有限公司16.56%股份予以冻结。2014年10月，华西金智与华西银峰向四川省高级人民法院提起诉讼，要求四川昊鑫融资担保有限公司、四川鑫福产业集团有限公司、泸州鑫福矿业集团有限公司退还投资款10,000万元及利息，并按合同约定承担投资款百分之十的违约金。2016年7月27日，四川省高级人民法院作出了一审判决，判决昊鑫担保在判决生效后十日内分别向华西金智和华西银峰各返还投资款5,000万元，从2014年11月18日起至付清为止，按中国人民银行同期贷款利率上浮50%计付资金占用费，并向华西金智和华西银峰各支付违约金500万元，泸州鑫福矿业集团有限公司、四川鑫福产业集团有限公司对上述债务承担连带清偿责任；华西金智和华西银峰各向昊鑫担保支付违约金19.50万元。

2017年3月四川昊鑫融资担保有限公司、四川鑫福产业集团有限公司、泸州鑫福矿业集团有限公司提起二审上诉，二

审于 2017 年 10 月 24 日判决，维持一审判决。二审过程中，2017 年 8 月 14 日华西金智、华西银峰与昊鑫担保及其关联方签订了《资产置换冲抵协议》，将华西金智投资于昊鑫担保的 5,000 万元投资款及其利息与四川鑫孚商务咨询有限公司投入成都百业源的 5,000 万元财产份额及其衍生权益相互冲抵，在手续变更完成后，华西金智与昊鑫担保及其关联方就增资合同产生的权利义务终止。2017 年 11 月前述冲抵相关的工商变更登记手续办理完毕。根据《资产置换冲抵协议》，华西银峰与昊鑫担保的 5,000 万元的权利义务，双方另行解决。

2018 年 5 月，华西银峰已委托代理律师就涉及华西银峰的 5,000 万元投资款及利息和违约金向四川省高院递交了执行立案的有关材料，6 月 4 日四川省高级人民法院正式执行立案，四川省高级人民法院已指定宜宾市中级人民法院为执行立案法院。

2018 年 6 月 20 日成都市中级人民法院(2018)川 01 破申 46 号《民事裁定书》，裁定受理对四川昊鑫融资担保有限公司的破产清算申请；2018 年 7 月 19 日作出(2018)川 01 破 23 号《决定书》，指定四川嘉汇会计师事务所有限责任公司为管理人；并以(2018)川 01 破 23 号《公告》，公告通知债权人申报债权。2018 年 8 月 7 日，华西银峰收到关于债权人申报昊鑫担保债权的通知，申报日期 2018 年 9 月 10 日前。截至报告报出日，上述裁定执行案件和债权申报均在进行中，相关影响尚不能合理预计。

截至 2018 年 6 月 30 日，华西银峰对昊鑫担保的 5,000 万元已单项计提坏账准备 4,000 万元，鉴于二审判决后昊鑫担保能否履行支付义务尚不确定，华西银峰能否收回投资款项仍然存在不确定性，故暂保持原计提的坏账准备。

### 3、本公司与成都大成置业有限公司诉讼案

公司与成都大成置业有限公司于 2010 年 9 月签订《华西证券有限责任公司 D6 地块二期工程联合建设协议》及《联合建设补充协议》，并于 2011 年 6 月签订《联合建设补充协议（二）》，约定公司投入 D6 地块土地使用权，成都大成置业有限公司缴纳 1,000 万元履约保证金并投入首期启动建设资金 8,536 万元和追加投资 1,191.5 万元，双方各占项目权益比例 50% 的模式对 D6 地块开展联合建设。后因成都大成置业有限公司未能依约筹措超过前述资金的建设资金，且迟迟未办理施工许可证被勒令停工。公司按照协议约定于 2014 年 9 月通过公证邮递向成都大成置业有限公司送达经公证的《解除合同通知函》解除双方之间的合同关系。2014 年 12 月至 2018 年 3 月，成都大成置业有限公司曾先后提起四次诉讼，要求公司继续履行相关建协议或者退还保证金 1000 万元以及赔偿相应损失，最终均以原告撤诉或未按期缴纳诉讼费被法院按撤诉处理结案。

2018 年 5 月 7 日，大成置业向成都市中级人民法院第五次提起诉讼，诉求“退还保证金 1,000 万元，并赔偿损失共计 152,933,934.25 元。截至报告报出日，该案目前正在审理中。

### 4、本公司北京紫竹院路证券营业部与祁冬诉讼案

祁冬于 2009 年 5 月 12 日在北京紫竹院路证券营业部现场开户，并于 2015 年 5 月 29 日通过公司网上交易系统认购易方达重组指数分级基金 2,005 万份，购买金额为 2,005 万元。后续祁冬共产生损失约 1,500 万元。祁冬认为，北京紫竹院路证券营业部员工在销售该分级基金和提供服务，以及易方达基金管理有限公司发行基金产品过程中，违反相关规定存在欺诈行为，并于 2017 年 3 月向北京市海淀区人民法院以证券欺诈责任纠纷为由起诉北京紫竹院路证券营业部和易方达基金管理有限公司，要求共同赔偿其经济损失 15,853,070.00 元，并承担本案全部诉讼费。2017 年 3 月 30 日易方达公司提出管辖权异议，祁冬于 2017 年 5 月对易方达公司撤诉，继续对北京紫竹院路证券营业部诉讼。截至报告报出日，该案正在一审审理过程中。

### 5、本公司深圳民田路证券营业部与曾庆容诉讼案

曾庆容于 2012 年 12 月 31 日与公司签订《融资融券业务合同》，公司为其提供融资及证券交易服务。2017 年 5 月 24 日曾庆容向深圳市福田区人民法院起诉，认为公司及深圳民田路证券营业部违反合同约定和法律规定，滥用市场地位提前强制平仓，侵害曾庆容的财产权，要求公司及深圳民田路证券营业部赔偿财产损失 3,473,118.00 元并承担诉讼费用。2017 年 8 月 1 日公司向深圳市福田区人民法院提出管辖权异议申请；2017 年 8 月 15 日，深圳市福田区人民法院作出《民事裁定书》（(2017)粤 0304 民初 16314 号），裁定公司及深圳民田路证券营业部对管辖权提出的异议成立，将本案移送成都市高新区人民法院管辖；因公司原注册地为青羊区，高新区人民法院于 2018 年 3 月 28 日做出裁定将本案移送青羊区人民法院审理。截至报告报出日，公司尚未接到相关法律文书，尚未开庭审理。

## 十、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

公司实际控制人为泸州市国资委。公司控股股东老窖集团不存在未履行法院生效判决或者所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信的状况。

## 十三、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十四、重大关联交易

报告期内，公司不存在与某一关联方累计关联交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5%以上的关联交易。

公司于 2018 年 4 月 11 日披露了《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2018-016），于 2017 年年度股东大会审议通过了《关于确认 2017 年度关联交易及预计 2018 年度日常关联交易的议案》。报告期内，公司与关联人发生的关联交易均在预计范围内。具体情况如下：

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、日常关联交易发生额

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
泸天化（集团）有限责任公司	老窖集团董事担任董事的公司	提供证券经纪服务	收取证券经纪手续费及佣金	市场佣金率	-	7.41 元	0.00%	-	否	现金	-	-	-



关联自然人	关联自然人	提供证券经纪服务	收取证券经纪手续费及佣金	市场佣金率	-	0.84	0.00%	-	否	现金	-	-	-
四川金舵投资有限责任公司	受老窖集团控制	提供定向资产管理服务	收取管理费	市场水平	-	31.17	0.39%	-	否	现金	-	-	-
泸州老窖集团有限责任公司	公司控股股东	提供证券发行与承销服务	收取债券承销费用	市场水平	-	1,142.40	20.56%	-	否	现金	-	-	-
泸州市工业投资集团有限公司	老窖集团监事担任董事的公司	提供证券发行与承销服务	收取债券承销费用	市场水平	-	187.20	3.37%	-	否	现金	-	-	-
金地(集团)股份有限公司	公司独立董事担任独董的公司	证券和金融产品交易	购买债券利息收入	债券利率	-	91.48	0.19%	-	否	现金	-	-	-
泸州老窖优选供应链管理有限公司	受老窖集团控制	采购商品	采购泸州老窖定制酒	市场水平	-	4.90	8.64%	80	否	现金	-	-	-
泸州市商业银行股份有限公司	老窖集团重要联营企业	存款利息收入	利息收入	市场水平	-	103.73	1.92%	-	否	现金	-	-	-
泸州老窖房地产开发有限公司	受老窖集团控制	代收水电费	代收水电费	按供电局等部门规定价格结算。	-	100.88	-	360	否	现金	-	-	-
合计				--	--	1,662.60	--	-	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	上半年实际发生的关联交易金额均未超出预计范围。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、提供资产管理服务

### （1）定向资产管理期末余额

本公司向关联方提供定向资产管理服务：

产品名称	委托人	成立日期	状态	期末委托资金 (单位：元)	管理费率
华西金舵投资固收1号定向资产管理计划	四川金舵投资有限责任公司	2017年6月9日	清算中	5,047,831.00	0.20%

### （2）集合资产管理期末余额

关联方投资本公司及子公司管理的集合资产管理计划情况：

产品名称	关联方	期末余额（单位：元）		期初余额（单位：元）	
		计划份额	份额净值	计划份额	份额净值
华西证券融诚3号	关联自然人	31,120,926.58	31,120,926.58	19,798,127.84	19,798,127.84
华期梧桐资管一同锦2号	华期梧桐	-	-	1,000,000.00	950,200.00
华期宽投量化三号指数增强	关联自然人	1,000,000.00	995,000.00	-	-
华期梧桐资管艾叶量化多策略1期	关联自然人	1,000,000.00	974,000.00	-	-
华期梧桐资管宽投量化二号二期	关联自然人	1,000,000.00	894,800.00	-	-
合计		34,120,926.58	33,984,726.58	20,798,127.84	20,748,327.84

### （二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### （三）共同对外投资的关联交易

适用  不适用

### （四）关联债权债务往来

#### 1、应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
泸州市商业 银行股份有	老窖集团重 要联营企业	银行存款	否	26.08	180,105.73	180,000.02	市场利率 水平	103.73	131.8



限公司								
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	对公司经营成果及财务状况无重大影响。							

## 2、应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
泸州老窖集团有限责任公司	公司控股股东	上市承诺款	37.44	-	-	-	-	37.44
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	在公司上市过程中，公司共有 5 处房产尚未取得房产证，老窖集团承诺：自承诺函出具之日起三年内，依然未取得上述房产的房屋所有权证，老窖集团将按华西有限整体变更为股份有限公司时的该等房产账面净资产值以货币资金注入公司的方式予以规范。2017 年 11 月，老窖集团已将触发承诺条件的款项共计 37.44 万元支付给公司，由于房产仍确认为公司资产，公司将收到款项暂挂其他应付款。截止本报告披露日，公司已收到老窖集团承诺款共计 2,022.38 万元。有关土地房产的承诺，老窖集团已履行完毕。							

### (五) 其他关联交易

#### 1、与关联方联建办公楼

在建工程中D6地块一期工程为总部综合办公楼，系本公司与本公司其他关联方泸州老窖房地产开发有限公司联合建设。该项目位于成都高新区南区大源IV线核心商务区D6地块，该工程设计为一类高层建筑，建筑面积为58,189.61平方米，双方共同投资总额预计约3.985亿元，出资比例暂定为本公司出资55.70%，泸州老窖房地产开发有限公司出资44.30%。

该项目于2010年4月正式立项，2011年10月主体工程封顶；2013年验收并于10月正式投入使用，本公司已按分配的房产暂估转固，截至2017年6月30日，暂估转固总额214,378,035.57元（不含土地使用权评估增值），其中房屋建筑物191,277,566.82元。该项目尚未完成竣工财务决算以及相关税务汇算等，尚未取得房屋产权证。

截至2018年6月30日，联建大楼已完成投资额404,366,352.03元（含土地使用权评估增值16,562,812.20元），其中：本公司投入230,940,847.77元，老窖房产投入173,425,504.26元，因竣工财务决算以及相关税务汇算未完成，合作双方尚未最终清算。

#### 2、关联投资情况

公司固定收益业务购买关联方金地（集团）股份有限公司发行的“16金地02”，期末持仓6,000万元，市值5,736万元，本期实现投资收益914,794.52元。

公司管理的融诚尊享2号集合资产管理计划购买关联方金地（集团）股份有限公司发行的“16金地02”，期末持仓2,000万，市值1,912万元。

## 十五、重大合同及其履行情况

### （一）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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### （二）重大担保

#### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（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
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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
拟设资管子公司（注 1）	2018 年 06 月 28 日	80,000	尚未实际生效	0	一般保证	自资管子公司成立至资管子公司净资本持续满足监管部门相关要求为	否	否

									止。	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		80,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		80,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					0	
子公司对子公司的担保情况										
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		
无										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		80,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		80,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					0	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										0%
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
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

注 1: 拟设资管子公司尚在行政许可申请过程中, 因此母公司对其净资本担保承诺尚未实际生效, 拟设资管子公司设立情况详见“第五节 重要事项”之“十七 其他重大事项的说明”。

公司不存在采用复合方式担保的情况。

## 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。

### （三）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。

## 十六、社会责任情况

### （一）重大环保问题情况

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### （二）履行精准扶贫社会责任情况

#### 1、精准扶贫规划

基本方略：华西证券股份有限公司作为四川的重点国有金融企业，一直以来积极履行国企的社会责任，坚持服务和回报社会。

总体目标：按照四川省、泸州市关于扶贫工作的整体部署和具体要求，以及中国证监会、中国证券业协会“一司一县”结对帮扶贫困县行动倡议书的精神，切实把精准扶贫作为国企履行社会责任的首要政治任务落到实处，按时按质完成扶贫工作。

主要任务：以基本方略和总体目标为指导，从经济帮扶、产业扶贫、金融扶贫等方面切入，帮助贫困地区。

保障措施：投入大量财力、物力和人力，确保扶贫任务的执行。

#### 2、半年度精准扶贫概要

2018年以来，公司按照省市各级政府、证监会和行业协会的扶贫工作要求，继续加大帮扶力度。截至报告报出日，公司2018年上半年向泸州市叙永县捐赠1000万元产业扶贫资金的事项已办理完毕，用于叙永县正东镇普市村普占坝蓄排水工程项目，同时着手帮助叙永县打造国资集团、培养金融人才队伍、助推实体经济发展，以实现如期脱贫摘帽的目标；并选派2名专职干部，派驻泸州市古蔺县大村镇开展驻村帮扶工作。近三年来，公司累计捐赠资金2541万元，捐赠物资折合20余万，派驻专职扶贫干部6人，先后精准帮扶5个贫困县和6个贫困村，并且与北川、古蔺和叙永县3个贫困县结成帮扶对子，扶贫工作措施有力，效果明显。

在精准扶贫上，公司主要从以下几方面开展扶贫工作：

一是捐赠扶贫资金，经济帮扶“献血”。按照省委、省政府的安排，作为省级扶贫工作组成员单位，结对帮扶北川县，先后对口帮扶开坪乡凤阳村和坝底乡通坪村，捐赠资金420万，以物折资20余万，帮助贫困村实施危房改造和风貌改造，设立互助贷款资金社，开展各项慰问活动。按照泸州市委、市政府扶贫工作安排，与古蔺、叙永县签署结对帮扶战略合作协议，累计向两县捐赠了2000万人民币，帮助古蔺县菜田村修建漫水桥和鱼目河大桥，改建立新小学，发展大葱种植和水产养殖；帮助叙永县设立教育扶贫救助基金和卫生扶贫救助基金，发放贫困大学生入学补助，以及修建农业水利工程。按照中国证监会、四川证监局，中国证券业协会和四川证券期货业协会等行业扶贫工作安排，先后向广安岳池县高木桥村捐赠资金8万元作为危房改造的施工费用，向岳池县龙音寺村捐赠38万元用于该村党员活动中心的装修和设备购置，向山西隰县捐赠75万元用于隰县千家庄村光伏扶贫电站建设。

二是提供人力支持，驻村帮扶“造血”。公司前期选派了4名扶贫挂职干部，分别派驻北川县开坪乡凤阳村、北川县禹里镇三坪村、北川县坝底乡通坪村进行驻村挂职帮扶。派驻的挂职干部，深入基层，走村入户，综合利用各类资源，积极为产业脱贫想办法、找门路，帮助通坪村和凤阳村实施危房及房屋风貌改造，改善了贫困户的居住条件；帮助凤阳村建立了土特产电商营销平台，销售腊肉、土鸡和蜂蜜等土特农产品20余万元，一定程度上解决了当地土特农产品销路不畅的问题；牵

头为凤阳村设立了全新的互助贷款资金社，公司投入资金60万元，以有偿借贷的形式支持凤阳村村民生产发展，驻村干部的工作得到了当地群众的高度认可和衷心拥护。今年6月，公司再次选派了2名干部，派驻古蔺县大村镇开展驻村帮扶工作。此外，公司主要领导先后5次赴北川走访慰问贫困村民和驻村干部，并作为省级工作组成员单位，先后2次组织带领10多人赴北川、梓潼县参与为期15天的全省脱贫攻坚督导调研和省级验收考核抽查工作，累计下村入户130余户。

三是发挥行业优势，金融帮扶“输血”。作为金融企业，公司在直接捐赠资金的同时，还结合自身的行业特点和专业优势，积极整合各项政策资源和市场资源，帮助地方政府解决扶贫资金难题，助力贫困地区实体经济发展。一方面，创新性首发扶贫债券，破解地方扶贫资金难题。2016年9月12日，由华西证券主承销的全国首个易地扶贫搬迁项目收益债券在四川落地，募集资金投向国家级贫困县叙永、古蔺片区易地扶贫搬迁建设项目。这一金融扶贫新手段，创新性地引入社会资本，在不增加地方政府债务的前提下，有效解决了易地扶贫搬迁项目的资金难题，市场反响热烈，成为证券行业的一面旗帜，先后获得《人民日报》《新华社内参》《四川日报》《中国证券报》《证券时报》等权威媒体的广泛报道，并得到汪洋副总理的亲笔批示，国务院还组成专门工作组赴泸州进行专题调研。另一方面，辅导贫困地区企业挂牌上市，助推实体经济发展。公司保荐和主承销西藏易明西雅医药科技股份有限公司成功挂牌上市后，公司积极打开思路助推贫困地区企业挂牌上市。目前，公司已与叙永县的沈酒集团签署挂牌上市的全面财务顾问协议，计划2020年完成主板申报工作；正在为叙永、古蔺和北川县共23家企业提供四板挂牌辅导。充分利用资本市场的力量，壮大贫困地区产业力量，激发贫困地区经济社会发展的内生动力，最终实现自我脱贫摘帽。

### 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	1,000.38
2. 物资折款	万元	-
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	-
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	---	-
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	-
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	-
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	-
2. 转移就业脱贫	---	---
其中：2.1 职业技能培训投入金额	万元	-
2.2 职业技能培训人数	人次	-
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	-
3. 易地搬迁脱贫	---	---
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数	人	-
4. 教育扶贫	---	---
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	-
4.2 资助贫困学生人数	人	-

4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	-
5. 健康扶贫	---	---
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	-
6. 生态保护扶贫	---	---
其中：6.1 项目类型	---	-
6.2 投入金额	万元	-
7. 兜底保障	---	---
其中：7.1 “三留守”人员投入金额	万元	-
7.2 帮助“三留守”人员数	人	-
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	-
7.4 帮助贫困残疾人数	人	-
8. 社会扶贫	---	---
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	-
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	1,000
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	-
9. 其他项目	---	---
其中：9.1. 项目个数	个	-
9.2. 投入金额	万元	0.38
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	-
三、所获奖项（内容、级别）	---	---
2018年3月，荣获泸州市叙永县2017年脱贫攻坚“先进集体”。		-

#### 4、后续精准扶贫计划

为确保扶贫工作的科学性和可持续性，公司将严格按照省市各级政府、证监会和行业协会的扶贫工作要求，结合行业特点和专业优势，持续、深入开展好扶贫工作，确保结对帮扶的贫困县、贫困村能够如期实现脱贫摘帽的既定目标。今后的具体工作安排如下：

一是确保重点项目落地。按照泸州市委目标督查工作要求，以及公司《助推叙永县脱贫攻坚工作方案》的既定安排，公司要持续做好未完结的重点项目的跟进督导工作，尤其是帮助叙永县打造国资集团，提高叙兴集团的企业信用等级，建设叙永县的资本市场企业队伍，协助叙永县金融办发挥金融政策引导作用，助推叙永实体经济发展。

二是开展金融培训帮扶。发挥公司的专业优势和人才优势，通过开展人员培训、干部挂职交流等形式，为叙永县等贫困地区的有关政府部门、企事业单位培养和储备金融专业人才，提升贫困地区企业多层次对接资本市场、实现多渠道融资的意识和能力。通过营业机构开展“送金融知识下乡”活动，面向贫困地区群众，普及金融知识，提高大家的风险意识和诚信意识。

三是深化综合金融服务。根据贫困地区的资源优势和产业特色，充分利用交易所IPO和新三板挂牌对贫困地区企业的绿色通道，完善上市企业后备库，帮助更多贫困地区企业通过主板、创业板、全国中小企业股份转让系统等进行融资；积极支持贫困地区的企业通过增发、配股、发债等方式拓宽融资渠道；全力对接贫困地区企业私募融资需求，为贫困地区企业和项目提供“多元、灵活、便捷、低门槛”的股权、债权、股债结合等多种融资方式的综合服务。

## 十七、其他重大事项的说明

### （一）首次公开发行股票情况

经中国证监会《关于核准华西证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2018】125号）的核准，公司于2018年1月24日公开发行新股52,500万股，扣除发行费用后共募集资金48.62亿元。2018年2月5日，公司股票正式在深圳证券交易所上市交易。

首次公开发行后，公司总股本由21亿增加至26.25亿，并已于2018年6月15日完成工商变更登记。

### （二）对《公司章程》进行修订

2018年3月30日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议并通过《关于审议〈华西证券股份有限公司章程（草案）〉的议案》。会议同意根据中共中央颁布实施的《关于在深化国有企业改革中坚持党的领导加强党的建设的若干意见》、四川省委颁布《坚持党的领导加强党的建设推进国有企业治理现代化意见》要求，将党建工作总体要求纳入国有企业章程。其次，根据监管机构有关合规管理、风险管理等方面的最新要求及首次公开发行上市情况对《公司章程》相关条款进行修订及完善。

四川监管局于2018年6月6日出具《四川证监局关于核准华西证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（川证监机构[2018]21号），核准公司变更公司章程的重要条款。

### （三）新设营业部及其更名情况

#### 1、新设营业部

根据四川证监局《关于核准华西证券股份有限公司设立9家分支机构的批复》（川证监机构[2018]12号）要求，报告期内，公司完成了郑州经三路证券营业部等9家营业部的 new 设工作。新设营业部名称及地址如下：

序号	营业部名称	营业部地址	设立时间
1	郑州经三路证券营业部	郑州市金水区经三路6号1楼门面房	2018年6月12日
2	珠海情侣中路证券营业部	珠海市香洲区情侣中路377号三层302	2018年6月4日
3	佛山南海大道证券营业部	佛山市南海区桂城街道南海大道北84号越秀星汇云锦广场一区E栋写字楼11层17-20室	2018年6月25日
4	金华婺州街证券营业部	浙江省金华市婺城区婺州街346号-354号	2018年6月4日
5	重庆江津塔坪路证券营业部	重庆市江津区鼎山街道办事处塔坪路47号云鼎阳光3#楼4层1号	2018年6月12日
6	北京马家堡东路证券营业部	北京市丰台区马家堡东路121号院2号楼1层2-3	2018年6月12日
7	成都天府新区正东中街证券营业部	四川省成都市天府新区华阳街道广都上街138号16栋2层1号。	2018年6月12日
8	成都聚龙路证券营业部	成都市武侯区聚龙路1251号万茂大厦第3层	2018年6月4日
9	成都龙泉驿区北京路证券营业部	四川省成都市龙泉驿区龙泉街道北京路155号6栋1层9号	2018年6月12日

#### 2、营业部更名情况



变更原因/类型	现名称	变更前名称
街道名称变更	资阳广场路证券营业部	资阳广厦路证券营业部

#### （四）公司主体及公司债券信用评级上调事项

公司于2018年5月30日收到联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）出具的跟踪评级报告，联合评级将公司主体长期信用等级由“AA+”上调至“AAA”，展望为“稳定”，将公司发行的“16华股01”和“17华股01”债项信用等级由“AA+”上调至“AAA”。《关于公司主体及公司债券信用评级变动的公告》（公告编号：2018-028）已于2018年6月1日披露于巨潮资讯等相关媒体。

#### （五）拟设立资产管理子公司事项

公司2018年第二次临时股东大会决定公司出资不超过3亿元设立全资子公司华西证券资产管理有限公司，承接公司原有的资产管理业务，从事证券资产管理及中国证监会批准的其他业务，具体公司名称及业务范围以监管部门及工商登记机关核准为准，并以华西证券资产管理有限公司为主体向中国证监会申请公募基金牌照，开展公募基金业务。

公司于2018年5月10日向中国证监会提交了设立资产管理子公司的申请，截至本报告披露日，设立事项尚在行政许可审批过程中。

#### （六）证券公司分类评级

公司近三年分类评价结果：2018年为A类A级，2017年为A类A级，2016年为A类AA级。

#### （七）债券授权发行规模及实际发行情况

根据公司2016年6月15日召开的2015年度股东大会决议，非公开发行次级债规模为不超过200亿元；非公开发行次级债券用于补充净资本和营运资金，截至2018年6月30日，已发行未到期的次级债券18.00亿元。

经中国证监会于2016年1月6日签发的“证监许可[2016]43号”文核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过28亿元的公司债券。截至2018年6月30日，已发行公司债未到期金额28.00亿元。

根据公司第一届董事会2015年年度会议决议，并经公司2015年度股东大会决议表决，审议通过《关于公司继续发行收益凭证的议案》，公司收益凭证发行不超过净资本的60%。截至2018年6月30日，已发行未到期的收益凭证21.53亿元。

根据公司第一届董事会2016年度会议决议，并经公司2016年度股东大会决议表决，审议通过《关于公司发行债务融资工具的议案》，公司短期融资券发行不超过净资本的60%。截至2018年6月30日，公司尚未取得监管机关批准。

根据公司第一届董事会2016年度会议决议，并经公司2016年度股东大会审议通过《关于公司发行债务融资工具的议案》，同意并授权经理层在不超过50亿（含50亿）的额度内申请非公开发行证券公司债，截至2018年6月30日，公司尚未申请发行该类债券。

根据公司第一届董事会2016年度会议决议，并经公司2016年度股东大会审议通过《关于公司发行债务融资工具的议案》，公司公开发行证券公司债券，规模不超过公司近一期经审计净资产（合并口径）的40%，可一次或分次发行。截至2018年6月30日，尚未取得监管机关批准。

#### （八）公司债券借贷情况

期末金额
------



项目	券面总额	到期日	担保物价值	已售出券面总额
债券	1,870,000,000.00	2018年7-10月	1,130,696,210.00	150,000,000.00
期初金额				
项目	券面总额	到期日	担保物价值	已售出券面总额
债券	1,857,000,000.00	2018年1月	1,154,297,300.00	-

### (九) 与成都雄川实业集团有限公司联建事项

2015年6月公司与成都雄川实业集团有限公司（曾用名：成都雄川投资有限公司，以下简称“雄川公司”）就华西证券总部综合办公楼及附属工程（2、3、4号及地下室）（D6地块二期工程）签订项目合作协议书，约定公司以二期工程[包含土地使用权在内的在建工程]评估价值作为合作出资，评估基准日2015年3月31日，评估价值345,622,218.32元。自评估基准日起，公司不再为项目开发建设另行提供资金；雄川公司自评估基准日起对项目建设出资，出资金额等同于评估基准日的项目评估价值345,622,218.32元；双方项目出资、收益比例为50%：50%，双方按照比例共享收益、共担风险，项目合作协议书签订后，雄川公司已划入本公司开设的资金专户款项345,622,218.32元。截至2018年6月30日，雄川公司评估时划入的资金345,622,218.32元已全部使用完毕，已无余额。该款项使用完毕后的D6地块二期工程支出，联建双方通过各自专户根据审批进行支付。

截至2018年6月30日，D6地块二期工程合作投资情况如下表（单位：元）：

名 称	期末余额	
	项目资产	项目负债和权益
银行存款-专户	344,594.27	-
在建工程	797,116,872.89	-
其他应收款	1,100,000.00	-
应付账款	-	61,558.89
雄川公司投入资金	-	392,861,881.78
华西证券投入资金	-	405,638,026.49
<b>合计</b>	<b>798,561,467.16</b>	<b>798,561,467.16</b>

注1：华西证券投入款项含评估增值。

注2：2017年下半年，由于雄川公司尚未取得其房屋预售许可证，资金尚未回笼，经联建双方协商后，由公司代其垫付由雄川公司应承担的联建部分资金。截至2017年12月31日公司代雄川公司垫付资金14,866,386.39元，2018年上半年雄川公司已归还7,252,720.05元。

根据项目分配方式的实际变更情况，雄川公司与公司2016年12月23日会议纪要，雄川公司按照评估投入款项使用完毕后，后续资金需求双方按比例各自投入到专户。该联建项目资金来源，公司部分为自有资金，雄川公司为贷款，其贷款以其拥有的在建工程向银行进行了抵押，并于2016年10月17日办理了在建工程抵押登记。2017年1月11日，雄川公司更名为成都雄川实业集团有限公司。

该项目合作构成共同控制，本公司财务报表只含公司实际投入的二期工程成本；合作项目的联建土地使用权加名手续已办理完成。

### (十) 公司与马某某股票质押交易纠纷案已结案

公司于2018年4月24日公告的《2018年第一季度报告全文》中披露了公司与马某某股票质押交易纠纷案。

2015年7月23日公司与马某某签订股票质押式回购交易业务协议，共计向其融资4,000万元。2018年2月，马某某质

押的标的证券出现协议约定的“标的证券发行人发生重大事项并可合理预见该证券价格将会出现下跌的”情形，经公司通知，马某某未按要求提前回购质押股票。2018年2月12日，公司向成都中院申请对马某某质押公司的350万股标的证券进行诉前保全，并于2018年3月9日向成都中院对马某某提起诉讼，诉求其支付股票质押融资款4,000万元以及相应的利息和违约金。成都市中级人民法院已受理并立案，并拟于2018年5月16日开庭审理本案。

2018年5月15日双方调解结案。公司根据调解协议变现处置质押股票，已收回大部分债权，仅剩余约220万元债务未偿还。公司尚有约143万股质押股票可供变现处置。

## 十八、公司子公司重大事项

### （一）华西期货、华西金智增资事项

华西证券第二届董事会2018年第三次会议同意公司以货币出资的形式向全资子公司华西金智增加注册资本3亿元；同意公司以货币出资的形式向全资子公司华西期货增加注册资本3亿元。

报告期内，华西金智已完成增资事项，注册资本由2亿元增加至5亿元；华西期货已完成增资事项，注册资本由3亿元增加至6亿元。

### （二）华西银峰关于四川信托中元广场项目委托贷款信托计划情况

2015年6月子公司华西银峰新增投资四川信托中元广场项目委托贷款信托计划84,400,000.00元，该计划延期至2018年6月29日，该信托计划已对具体投资项目提起诉讼，根据四川省绵阳高新技术产业开发区人民法院（2016）川0792民特5号民事裁定书裁定对抵押物进行拍卖、变卖等方式变现，申请人四川信托有限公司对所得价款在本金及利息范围内优先受偿，并于2017年1月6日受理了四川信托有限公司的执行申请。2017年2月，在法院协调下，中元项目各利益方签订了《执行和解协议书》，同时四川信托有限公司与遂宁市中元房地产开发有限公司签订了《补充协议》约定相关担保物的处置分配比例。

中元项目所涉信托已于2018年6月29日到期，经与四川信托友好协商，2018年6月29日，华西银峰已与四川信托签订债权债务转让协议，将全部债权及其全部附属权利转让给华西银峰（因抵押物处于查封状态暂未办理抵押权变更登记手续），后续将尽快要求本案代理律师将债权债务转让事宜告知绵阳高新区法院，并继续推进本案以资抵债处置相关事宜。截至本报告披露日，相关事项仍在推进中。

### （三）华西金智下属子公司清算事项

- 1、华西东方投资拟清算，截止本报告披露日，清算事宜尚在办理中。
- 2、成都百业源于2018年4月16日到期，到期后拟对其进行清算，截止本报告披露日，清算事宜尚在办理中。

### （四）华西银峰与四川昊鑫融资担保有限公司相关诉讼案

详见本节“九 诉讼事项”。

## 十九、各单项业务资格的变化情况

华西金智于2018年4月，取得中国证券投资基金业协会私募基金管理人资格。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 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	2,100,000,000	100.00%	-	-	-	-	-	2,100,000,000	80.00%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	1,353,974,930	64.48%	-	-	-	-	-	1,353,974,930	51.58%
3、其他内资持股	746,025,070	35.52%	-	-	-	-	-	746,025,070	28.42%
其中：境内法人持股	746,025,070	35.52%	-	-	-	-	-	746,025,070	28.42%
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	525,000,000	-	-	-	525,000,000	525,000,000	20.00%
1、人民币普通股	-	-	525,000,000	-	-	-	525,000,000	525,000,000	20.00%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	2,100,000,000	100.00%	525,000,000	-	-	-	525,000,000	2,625,000,000	100.00%

#### 1、股份变动的原因

##### (1) 首次公开发行

经中国证监会《关于核准华西证券股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2018〕125号）核准，公司于2018年1月首次公开发行525,000,000股人民币普通股股票。经深交所出具的《关于华西证券股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2018〕65号）核准，本次发行的人民币普通股股票于2018年2月5日起正式在深交所上市交易。

公司2018年1月完成首次公开发行525,000,000股新股后，总股本由2,100,000,000股增加至2,625,000,000股，新增股本全部为无限售条件流通股。

##### (2) 报告期内，公司上市前股东发生变更

公司现第9大股东中国民生银行股份有限公司成都分行，持有公司62,861,183股股份，原持有股东为四川省新力投资有

限公司（以下简称“新力投资”）。

2015年8月24日，北京仲裁委员会作出“（2015）京仲裁字第0790号《裁决书》”，裁决新力投资所持有的华西证券62,861,183股股份归中国民生银行股份有限公司成都分行所有，以抵偿全部到期债权共计468,648,333.33元。2015年9月28日，四川省成都市中级人民法院出具“（2015）成执字第1445号”《执行裁定书》，裁定将新力投资持有的华西证券62,861,183股股票予以冻结，冻结期限三年，自2015年10月13日至2018年10月12日。2016年4月1日，四川省成都市中级人民法院向华西证券出具“（2015）成执字第1445号-1”《协助执行通知书》，告知华西证券解除该院对新力投资持有的华西证券62,861,183股股票冻结，并将该股票过户至中国民生银行股份有限公司成都分行名下。鉴于中国证监会规定商业银行持有证券公司股权需在取得股权之日起2年内予以处分与《公司法》规定的公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让可能产生矛盾，因此，公司在收到法院要求过户的协助执行通知书后，同中国民生银行股份有限公司成都分行就持股期限事宜及何时过户为宜等事项进行了沟通，未立即办理股份变更手续。

公司上市前已征得中国民生银行股份有限公司成都分行同意，新力投资所持有的62,861,183股本公司股份将在本公司取得发行批文后、上市日前在本公司股东名册上进行变更，并以此股东名册向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理证券登记业务。

## 2、股份变动的批准情况

（1）公司首次公开发行人民币普通股并上市交易，经过公司股东大会的批准，以及中国证监会及深交所的核准。

（2）就中国民生银行股份有限公司成都分行取得公司股权事项，公司已于2018年1月向四川证监局报送了《关于变更华西证券股份有限公司变更5%以下股东和股权的备案报告》。

## 3、股份变动的过户情况

以上股份变动事项均以完成过户，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理证券登记业务。

## 4、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

## 5、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### （二）限售股份变动情况

适用  不适用

### （三）证券发行与上市情况

报告期内，公司股份总数发生变化，首次公开发行525,000,000股人民币普通股股票，已于2018年2月5日在深交所上市，公司总股本变更为2,625,000,000股。

## 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	266,747		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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
泸州老窖集团有限责任公司	国有法人	18.13%	475,940,143	-	475,940,143	0	-	-
华能资本服务有限公司	国有法人	11.34%	297,798,988	-	297,798,988	0	-	-
泸州老窖股份有限公司	国有法人	10.39%	272,831,144	-	272,831,144	0	-	-
都江堰蜀电投资有限责任公司	境内非国有法人	6.94%	182,044,799	-	182,044,799	0	质押	182,044,799
四川剑南春(集团)有限责任公司	境内非国有法人	6.79%	178,329,599	-	178,329,599	0	-	-
中铁信托有限责任公司	国有法人	3.74%	98,081,280	-	98,081,280	0	-	-
四川省宜宾五粮液集团有限公司	国有法人	2.83%	74,304,000	-	74,304,000	0	-	-
重庆市涪陵投资集团有限责任公司	国有法人	2.83%	74,304,000	-	74,304,000	0	冻结	74,304,000
中国民生银行股份有限公司成都分行	境内非国有法人	2.39%	62,861,183	62,861,183	62,861,183	0	-	-
浙江北辰投资发展有限公司	境内非国有法人	1.97%	51,820,442	-	51,820,442	0	-	-
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，泸州老窖集团有限责任公司、泸州老窖股份有限公司存在关联关系，泸州老窖集团有限责任公司为泸州老窖股份有限公司控股股东；公司未获知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
李文龙	5,180,500	人民币普通股	5,180,500
中国工商银行股份有限公司—申万菱信中证申万证券行业指数分级证券投资基金	2,675,592	人民币普通股	2,675,592
张勇	2,304,100	人民币普通股	2,304,100
吴文苏	1,716,917	人民币普通股	1,716,917
王灿宝	1,460,000	人民币普通股	1,460,000
张树林	1,425,206	人民币普通股	1,425,206
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	1,351,200	人民币普通股	1,351,200
王秋平	1,130,574	人民币普通股	1,130,574
金健洁	1,061,699	人民币普通股	1,061,699
戴燕儿	1,000,500	人民币普通股	1,000,500
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未获知前 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 名普通股股东之间存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

■ 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

#### （一）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。

#### （二）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

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）
蒲虎	独立董事	现任	0	500	0	500	0	0	0
合计	--	--	0	500	0	500	0	0	0

注：1、独立董事蒲虎持有公司 500 股股票是新股申购中签获得。

2、除独立董事蒲虎外，公司董事、监事和高级管理人员报告期内未持有公司股份，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谢红	监事	被选举	2018 年 06 月 29 日	公司 2018 年 6 月 29 日召开的 2017 年度股东大会决定增补谢红女士为第二届监事会非职工监事；截至本报告公告日，谢红女士的证券公司监事任职资格正在申请过程中。

报告期内，公司董事、副董事长相立军已于2018年1月获得四川证监局《关于相立军证券公司董事长类人员任职资格的批复》（川证监机构【2018】8号）；公司独立董事李平已于2018年1月获得四川证监局《关于李平证券公司独立董事任职资格的批复》（川证监机构【2018】9号）；公司监事会主席庞晓龙已于2018年1月获得四川证监局《关于庞晓龙证券公司董事长类人员任职资格的批复》（川证监机构【2018】7号）。



## 第九节 公司债相关情况

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
华西证券股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 华股 01	112402	2016 年 06 月 01 日	2021 年 06 月 01 日	150,000	3.43%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
华西证券股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 华股 01	112513	2017 年 04 月 06 日	2022 年 04 月 06 日	130,000	4.75%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	本期债券面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定且在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的合格投资者公开发行，不向公司股东优先配售，公众投资者不得参与发行认购。本期发行采取网下面向合格投资者询价配售的方式，由发行人与主承销商（簿记管理人）根据询价簿记情况进行配售。本期债券上市后将实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司于 2017 年 6 月 1 日，完成“16 华股 01”第一次付息工作；于 2018 年 6 月 1 日，完成“16 华股 01”第二次付息工作。公司于 2018 年 4 月 6 日，完成“17 华股 01”第一次付息工作。						
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 华股 01”期限为 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。截至本报告期末，尚未达到执行选择权的时限。“17 华股 01”期限为 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。截至本报告期末，尚未达到执行选择权的时限。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中信证券股份 有限公司	办公地址	北京市朝阳区 亮马桥路 48 号 中信证券大厦	联系人	龙凌、叶滨、 朱峭峭	联系人电话	010-60833539

		22 层			
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:					
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	天津市和平区曲阜道 80 号	
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	公司债券的募集资金扣除发行费用后, 已全部用于补充公司营运资金。
期末余额(万元)	0
募集资金专项账户运作情况	上述公司债券发行时, 公司依照募集说明书的相关约定, 指定专项账户归集募集资金; 至报告期末, 募集资金已依照募集说明书中的资金运用计划, 全部用于补充公司运营资金。
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	公司债券募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### 四、公司债券信息评级情况

2017年3月22日, 联合信用评级有限公司对华西证券股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)“17华股01”出具了信用评级报告, 给予主体长期信用等级为AA+, 评级展望为“稳定”, 并给予本期债券信用等级为AA+。

2017年5月24日, 联合信用评级有限公司出具了“16华股01”的跟踪评级报告, 维持公司的主体长期信用等级为AA+, 评级展望为“稳定”, 维持公司发行的“16华股01”的债券信用等级为AA+。

2018年5月30日, 联合信用评级有限公司出具了“16华股01”和“17华股01”的跟踪评级报告, 上调公司的主体长期信用等级为AAA, 评级展望为“稳定”, 上调公司发行的“16华股01”和“17华股01”的债券信用等级为AAA。

在债券存续期内, 联合信用评级有限公司将在每年公司年报公告后2个月内进行一次定期跟踪评级, 并在债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。跟踪评级结果将在资信评级机构网站、交易场所、媒体或者其他场合予以公布。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司发行的公司债券报告期内未采取增信措施。

公司发行的公司债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营所产生的现金流。报告期内, 公司主营业务经营良好, 稳定的现金流入对公司发行的公司债券的本息偿付提供了有力的保障。

报告期内, 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更, 与募集说明书的相关承诺一致。为充分、有效地维护债券持有人的利益, 公司已为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排, 包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、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, 形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。2017年6月和2018年6月, 公司已分别按时兑付“16华股01”的当期应付利息; 2018年4月, 公司已按时兑付“17华股01”的当期应付利息。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

“16华股01”、“17华股01”的债券受托管理人为中信证券股份有限公司。报告期内，中信证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责，包括但不限于持续关注本公司的资信状况、对本公司指定专项账户用于债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付情况进行监督，并于2018年5月30日在深圳交易所披露了《华西证券股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2017年度）》（“16华股01”、“17华股01”），对发行债券基本情况、发行人2017年度经营和财务状况、发行人募集资金使用情况、本期债券利息偿付情况、持有人会议召开情况及债券跟踪评级情况等内容进行了披露。

2018年6月7日受托管理人在深圳交易所披露了《华西证券股份有限公司公司债券受托管理事务临时报告》（“16华股01”、“17华股01”），对发行人主体评级上调至AAA，展望为“稳定”，“16华股01”、“17华股01”债项评级上调至AAA进行了披露。

债券持有人有权随时查阅已披露受托管理人报告。

## 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

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	162.86%	150.26%	增加 12.60 个百分点
资产负债率	54.33%	65.75%	减少 11.42 个百分点
速动比率	162.86%	150.26%	增加 12.60 个百分点
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	2.56	2.80	-8.57%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	无变化
利息偿付率	100.00%	100.00%	无变化

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

## 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

### (一) 证券公司短期公司债券

债券简称	债券代码	发行金额 (亿元)	发行日期	到期日期	票面利率	付息兑付情况
华西 1702	117565	20	2017-05-12	2018-05-12	5.48%	已按时兑付本金及利息
华西 1703	117574	15	2017-11-07	2018-11-07	5.28%	未到付息兑付日

### (二) 证券公司次级债

债券简称	债券代码	发行金额 (亿元)	发行日期	到期日期	债券期限	票面利率	付息兑付情况
16 华西 C1	118955	18	2016-11-08	2021-11-08	5 年	3.68%	未到付息日

### (三) 短期收益凭证

报告期内，公司均按时兑付短期收益凭证的本金及利息。报告期末，短期收益凭证存量规模为21.53亿元。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与国内主要商业银行一直保持长期合作伙伴关系并获得了较高的授信额度，间接债务融资能力较强。截至2018年6月30日，公司获得银行给予的授信总额度合计为611亿元，其中已使用授信额度98.26亿元，公司可以在授信总额度内开展融资，以支持业务的发展。

本报告期内公司严格按照银行贷款要求合规使用资金，按时足额偿还银行贷款本息。

## 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，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，按时兑付债券利息，未有损害债券投资者利益的情况发生。

## 十三、报告期内发生的重大事项

联合信用评级有限公司于2018年5月30日出具了《华西证券股份有限公司公司债券2018年跟踪评级报告》，将公司主体长期信用等级由“AA+”上调至“AAA”，展望为“稳定”，将公司发行的“16华股01”和“17华股01”债项信用等级由“AA+”上调至“AAA”。此次评级调整不会对公司偿债能力、债券投资者适当性管理产生影响。

本次信用评级报告《华西证券股份有限公司公司债券2018年跟踪评级报告》的全文已于2018年6月1日披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 财务报表

#### 合并资产负债表

编制单位：华西证券股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
资产：		
货币资金	11,495,551,117.73	10,691,162,931.56
其中：客户存款	10,789,968,205.23	9,524,670,493.54
结算备付金	3,600,560,219.73	4,328,132,629.07
其中：客户备付金	2,466,635,044.29	3,506,751,578.59
拆出资金		
融出资金	8,742,575,928.79	9,272,306,623.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,404,270,359.47	9,971,917,974.57
衍生金融资产	535,830.00	177,733.09
买入返售金融资产	7,101,557,476.57	6,746,523,348.18
应收款项	14,609,043.85	78,059,035.04
应收利息	664,529,240.28	567,657,674.21
存出保证金	704,150,288.26	685,350,045.28
可供出售金融资产	9,081,445,217.84	7,211,043,024.61
持有至到期投资		
长期股权投资	22,285,478.37	23,530,676.19
投资性房地产		
固定资产	339,156,316.44	355,473,535.86
在建工程	236,539,788.18	199,287,068.13
无形资产	45,564,324.53	45,892,056.01
商誉	13,702,713.15	13,702,713.15

递延所得税资产	185,826,732.64	212,397,734.24
持有待售的资产		
其他资产	224,457,929.52	114,145,474.27
资产总计	52,877,318,005.35	50,516,760,277.07
负债：		
短期借款		
应付短期融资款	3,652,809,000.00	4,512,400,000.00
拆入资金	2,660,000,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	160,146,180.82	
衍生金融负债	1,309,234.97	707,615.58
卖出回购金融资产款	8,936,596,301.38	13,831,585,274.65
代理买卖证券款	13,357,776,011.38	13,086,631,807.56
代理承销证券款		
应付职工薪酬	280,376,648.45	350,454,527.36
应交税费	98,822,329.12	141,030,193.96
应付款项	318,882,076.43	60,268,327.67
应付利息	139,246,894.39	182,518,592.89
预计负债	1,830,708.82	1,830,708.82
长期借款		
应付债券	4,596,358,519.73	4,595,020,342.78
其中：优先股		
永续债		
长期应付职工薪酬	143,816,131.57	145,489,816.62
递延收益		
递延所得税负债	12,250,037.11	10,506,838.85
持有待售的负债		
其他负债	468,800,135.36	578,349,134.85
负债合计	34,829,020,209.53	37,696,793,181.59
所有者权益：		
股本	2,625,000,000.00	2,100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	8,114,012,427.05	3,776,654,578.96
减：库存股		
其他综合收益	-36,895,279.82	15,307,177.68
盈余公积	604,968,078.73	604,968,078.73
一般风险准备	2,234,233,829.07	2,234,233,829.07
未分配利润	4,463,149,110.45	4,026,167,286.08
归属于母公司所有者权益合计	18,004,468,165.48	12,757,330,950.52
少数股东权益	43,829,630.34	62,636,144.96
所有者权益合计	18,048,297,795.82	12,819,967,095.48
负债和所有者权益总计	52,877,318,005.35	50,516,760,277.07

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

## 母公司资产负债表

编制单位：华西证券股份有限公司

2018年06月30日

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
资产：		
货币资金	10,832,042,543.47	9,687,057,119.64
其中：客户存款	10,071,462,784.75	8,743,520,907.55
结算备付金	3,408,246,047.84	4,110,866,098.28
其中：客户备付金	2,274,320,872.40	3,289,485,047.80
拆出资金		
融出资金	8,742,575,928.79	9,272,306,623.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,779,520,097.39	9,690,954,781.28
衍生金融资产		
买入返售金融资产	6,942,177,368.57	6,045,622,230.18
应收款项	14,603,110.19	77,572,375.26
应收利息	647,266,831.58	560,269,735.98
存出保证金	205,296,259.45	200,143,029.27
可供出售金融资产	8,459,826,661.90	6,487,182,828.12
持有至到期投资		
长期股权投资	2,136,209,375.24	1,537,454,573.06
投资性房地产		



固定资产	328,497,614.44	350,928,818.33
在建工程	236,539,788.18	199,287,068.13
无形资产	43,973,111.22	43,814,767.92
递延所得税资产	139,472,536.27	165,227,928.08
持有待售的资产		
其他资产	117,929,898.11	95,194,188.71
资产总计	51,034,177,172.64	48,523,882,165.85
负债：		
短期借款		
应付短期融资款	3,652,809,000.00	4,512,400,000.00
拆入资金	2,660,000,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	160,146,180.82	
衍生金融负债	4,014.97	
卖出回购金融资产款	8,785,496,301.38	13,831,585,274.65
代理买卖证券款	12,139,415,690.68	11,787,020,024.75
代理承销证券款		
应付职工薪酬	278,454,022.53	347,773,920.40
应交税费	100,633,980.66	138,340,096.41
应付款项	287,673,482.97	60,151,407.21
应付利息	139,191,822.05	182,518,614.59
预计负债		
长期借款		
应付债券	4,596,358,519.73	4,595,020,342.78
其中：优先股		
永续债		
长期应付职工薪酬	103,835,518.13	99,577,723.95
递延收益		
递延所得税负债	7,249,469.59	5,043,781.84
持有待售的负债		
其他负债	240,342,471.66	122,264,063.98
负债合计	33,151,610,475.17	35,881,695,250.56
所有者权益：		
股本	2,625,000,000.00	2,100,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,114,012,427.05	3,776,654,578.96
减：库存股		
其他综合收益	-34,685,326.24	7,406,227.42
盈余公积	604,968,078.73	604,968,078.73
一般风险准备	2,223,381,479.06	2,223,381,479.06
未分配利润	4,349,890,038.87	3,929,776,551.12
所有者权益合计	17,882,566,697.47	12,642,186,915.29
负债和所有者权益总计	51,034,177,172.64	48,523,882,165.85

## 合并利润表

编制单位：华西证券股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,360,875,759.35	1,352,979,035.85
手续费及佣金净收入	572,622,937.55	718,359,024.72
其中：经纪业务手续费净收入	445,295,184.77	514,527,131.95
投资银行业务手续费净收入	52,413,927.47	186,684,054.91
资产管理业务手续费净收入	74,676,961.46	15,355,393.74
利息净收入	219,327,325.73	234,139,967.86
投资收益（损失以“-”列示）	456,432,727.64	362,417,634.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,245,197.82	-2,069,111.31
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	102,862,724.84	32,919,729.57
汇兑收益（损失以“-”列示）	242,681.38	-642,191.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-301,166.01	-46,744.55
其他收益		
其他业务收入	9,688,528.22	5,831,615.30
二、营业支出	660,860,428.02	615,434,083.92
税金及附加	10,154,500.97	12,387,517.01
业务及管理费	644,839,858.48	629,349,201.14

资产减值损失	5,864,284.13	-26,340,822.21
其他业务成本	1,784.44	38,187.98
三、营业利润（亏损以“-”列示）	700,015,331.33	737,544,951.93
加：营业外收入	8,173,230.68	7,511,282.19
减：营业外支出	1,400,904.73	11,245,023.35
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）	706,787,657.28	733,811,210.77
减：所得税费用	170,512,705.82	159,589,516.15
五、净利润（净亏损以“-”列示）	536,274,951.46	574,221,694.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	536,274,951.46	574,221,694.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润	536,731,824.37	574,083,075.00
少数股东损益	-456,872.91	138,619.62
六、其他综合收益的税后净额	-52,202,457.50	-40,587,971.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-52,202,457.50	-40,587,971.04
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-52,202,457.50	-40,587,971.04
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	-52,202,457.50	-40,587,971.04
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	484,072,493.96	533,633,723.58
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	484,529,366.87	533,495,103.96
归属于少数股东的综合收益总额	-456,872.91	138,619.62
八、每股收益	--	-
（一）基本每股收益	0.21	0.27
（二）稀释每股收益	0.21	0.27

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

## 母公司利润表

编制单位：华西证券股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,300,611,210.94	1,282,225,575.07
手续费及佣金净收入	554,912,607.69	697,641,439.77
其中：经纪业务手续费净收入	427,493,424.28	489,213,024.00
投资银行业务手续费净收入	52,413,927.47	186,684,054.91
资产管理业务手续费净收入	74,933,104.34	21,166,482.85
利息净收入	193,772,450.30	204,048,935.64
投资收益（损失以“-”列示）	439,495,801.21	342,848,920.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,245,197.82	-2,069,111.31
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	104,228,062.74	32,543,768.33
汇兑收益（损失以“-”列示）	242,681.38	-642,191.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-301,166.01	-46,744.55
其他收益		
其他业务收入	8,260,773.63	5,831,446.26
二、营业支出	624,004,589.22	610,193,968.61

税金及附加	9,835,067.52	12,122,483.63
业务及管理费	612,843,960.62	591,228,751.66
资产减值损失	1,323,776.64	6,804,545.34
其他业务成本	1,784.44	38,187.98
三、营业利润	676,606,621.72	672,031,606.46
加：营业外收入	7,066,595.64	2,046,929.94
减：营业外支出	1,400,884.42	10,987,960.19
四、利润总额	682,272,332.94	663,090,576.21
减：所得税费用	162,408,845.19	148,419,478.25
五、净利润	519,863,487.75	514,671,097.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	519,863,487.75	514,671,097.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-42,091,553.66	-32,675,081.55
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-42,091,553.66	-32,675,081.55
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	-42,091,553.66	-32,675,081.55
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		
七、综合收益总额	477,771,934.09	481,996,016.41

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

## 合并现金流量表

编制单位：华西证券股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
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		
收取利息、手续费及佣金的现金	1,443,928,354.75	1,584,546,984.38
拆入资金净增加额	2,460,000,000.00	150,000,000.00
回购业务资金净增加额	-5,247,154,043.56	5,870,012,291.18
融出资金净减少额	530,792,279.38	704,145,156.65
代理买卖证券收到的现金净额	271,144,203.82	
收到其他与经营活动有关的现金	582,905,810.62	66,650,216.09
经营活动现金流入小计	41,616,605.01	8,375,354,648.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产支付净额	118,607,295.32	3,862,246,016.90
融出资金净增加额		
代理买卖证券支付的现金净额		2,325,594,536.25
支付利息、手续费及佣金的现金	415,210,426.84	259,120,015.70
支付给职工及为职工支付的现金	545,815,626.46	556,147,092.74
支付的各项税费	267,480,198.06	240,950,619.16
支付其他与经营活动有关的现金	201,633,604.79	502,424,407.26
经营活动现金流出小计	1,548,747,151.47	7,746,482,688.01
经营活动产生的现金流量净额	-1,507,130,546.46	628,871,960.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	13,303,099,361.52	2,484,014,189.66
取得投资收益收到的现金	139,471,056.70	165,884,166.39
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	15,153,952.48	9,570.25
投资活动现金流入小计	13,457,724,370.70	2,649,907,926.30
投资支付的现金	15,293,371,219.45	1,014,405,447.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	51,735,965.65	29,563,231.67
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,181,600.00	
投资活动现金流出小计	15,346,288,785.10	1,043,968,678.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,888,564,414.40	1,605,939,247.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,874,280,000.00	4,910,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,910,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	2,075,761,000.00	6,279,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,950,041,000.00	6,284,710,000.00
偿还债务支付的现金	2,935,352,000.00	10,458,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	241,906,444.42	619,458,342.25
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	300,514,499.27	274,128,297.14
筹资活动现金流出小计	3,477,772,943.69	11,352,036,639.39
筹资活动产生的现金流量净额	3,472,268,056.31	-5,067,326,639.39
四、汇率变动对现金的影响	242,681.38	-642,191.13
五、现金及现金等价物净增加额	76,815,776.83	-2,833,157,622.72
加：期初现金及现金等价物余额	15,019,295,560.63	20,539,977,517.26
六、期末现金及现金等价物余额	15,096,111,337.46	17,706,819,894.54

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

## 母公司现金流量表

编制单位：华西证券股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
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	1,228,911,365.64	
收取利息、手续费及佣金的现金	1,368,160,290.28	1,442,145,638.17
拆入资金净增加额	2,460,000,000.00	150,000,000.00



回购业务资金净增加额	-5,939,775,053.56	5,859,313,290.68
融出资金净减少额	530,792,279.38	704,145,156.65
代理买卖证券收到的现金净额	352,395,665.93	
收到其他与经营活动有关的现金	545,579,605.97	62,630,329.38
经营活动现金流入小计	546,064,153.64	8,218,234,414.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产支付净额		3,739,401,767.16
融出资金净增加额		
代理买卖证券支付的现金净额		2,279,628,956.55
支付利息、手续费及佣金的现金	385,905,643.86	220,444,357.99
支付给职工及为职工支付的现金	521,848,617.45	526,503,498.45
支付的各项税费	260,487,609.12	235,581,696.08
支付其他与经营活动有关的现金	163,927,227.43	523,111,512.11
经营活动现金流出小计	1,332,169,097.86	7,524,671,788.34
经营活动产生的现金流量净额	-786,104,944.22	693,562,626.54
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	13,096,448,342.69	2,171,430,360.00
取得投资收益收到的现金	134,500,663.07	150,795,238.24
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	15,153,952.48	9,570.25
投资活动现金流入小计	13,246,102,958.24	2,322,235,168.49
投资支付的现金	15,725,209,499.57	903,291,796.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	50,807,377.05	27,104,695.24
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,776,016,876.62	930,396,492.20
投资活动产生的现金流量净额	-2,529,913,918.38	1,391,838,676.29
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	4,874,280,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金	2,075,761,000.00	6,279,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,950,041,000.00	6,279,800,000.00
偿还债务支付的现金	2,935,352,000.00	10,458,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	241,906,444.42	619,458,342.25
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	14,641,000.97	
筹资活动现金流出小计	3,191,899,445.39	11,077,908,342.25
筹资活动产生的现金流量净额	3,758,141,554.61	-4,798,108,342.25
四、汇率变动对现金的影响	242,681.38	-642,191.13
五、现金及现金等价物净增加额	442,365,373.39	-2,713,349,230.55
加：期初现金及现金等价物余额	13,797,923,217.92	18,982,639,628.17
六、期末现金及现金等价物余额	14,240,288,591.31	16,269,290,397.62

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

## 合并所有者权益变动表

编制单位：华西证券股份有限公司

2018年1-6月

单位：人民币元

项目	本期数											
	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	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	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		15,307,177.68	604,968,078.73	2,234,233,829.07	4,026,167,286.08	62,636,144.96	12,819,967,095.48
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	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		15,307,177.68	604,968,078.73	2,234,233,829.07	4,026,167,286.08	62,636,144.96	12,819,967,095.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	525,000,000.00				4,337,357,848.09		-52,202,457.50			436,981,824.37	-18,806,514.62	5,228,330,700.34
（一）综合收益总额							-52,202,457.50			536,731,824.37	-456,872.91	484,072,493.96
（二）所有者投入和减少资本	525,000,000.00				4,337,357,848.09						-18,349,641.71	4,844,008,206.38

1. 股东投入的普通股	525,000,000.00				4,337,357,848.09						-18,349,641.71	4,844,008,206.38
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. 与少数股东的权益性交易												
5. 其他												
(三) 利润分配											-99,750,000.00	-99,750,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-99,750,000.00	-99,750,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 一般风险准备弥补亏损												
5. 其他												
四、本期期末余额	2,625,000,000.00				8,114,012,427.05		-36,895,279.82	604,968,078.73	2,234,233,829.07	4,463,149,110.45	43,829,630.34	18,048,297,795.82

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

### 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：华西证券股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	上年同期											
	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	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	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		61,667,628.19	511,507,226.75	2,044,732,899.33	3,395,004,262.18	101,228,584.82	11,990,795,180.23
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	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		61,667,628.19	511,507,226.75	2,044,732,899.33	3,395,004,262.18	101,228,584.82	11,990,795,180.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-40,587,971.04	51,467,109.80	104,273,196.34	418,342,768.86	5,048,619.62	538,543,723.58

(一) 综合收益总额							-40,587,971.04				574,083,075.00	138,619.62	533,633,723.58
(二) 所有者投入和减少资本												4,910,000.00	4,910,000.00
1. 股东投入的普通股												4,910,000.00	4,910,000.00
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. 与少数股东的权益性交易													
5. 其他													
(三) 利润分配								51,467,109.80	104,273,196.34	-155,740,306.14			0.00
1. 提取盈余公积								51,467,109.80		-51,467,109.80			0.00
2. 提取一般风险准备									104,273,196.34	-104,273,196.34			0.00
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

损											
4. 一般风险准备弥补亏损											
5. 其他											
四、本期期末余额	2,100,000,000.00			3,776,654,578.96		21,079,657.15	562,974,336.55	2,149,006,095.67	3,813,347,031.04	106,277,204.44	12,529,338,903.81

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：华西证券股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期数										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		7,406,227.42	604,968,078.73	2,223,381,479.06	3,929,776,551.12	12,642,186,915.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		7,406,227.42	604,968,078.73	2,223,381,479.06	3,929,776,551.12	12,642,186,915.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	525,000,000.00				4,337,357,848.09		-42,091,553.66			420,113,487.75	5,240,379,782.18
（一）综合收益总额							-42,091,553.66			519,863,487.75	477,771,934.09
（二）所有者投入和减少资本	525,000,000.00				4,337,357,848.09						4,862,357,848.09
1. 股东投入的普通股	525,000,000.00				4,337,357,848.09						4,862,357,848.09



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									-99,750,000.00	-99,750,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-99,750,000.00	-99,750,000.00	
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 一般风险准备弥补亏损											
5. 其他											
四、本期期末余额	2,625,000,000.00				8,114,012,427.05		-34,685,326.24	604,968,078.73	2,223,381,479.06	4,349,890,038.87	17,882,566,697.47

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

### 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：华西证券股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	上年同期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其							

		股	债	他							
一、上年期末余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		52,370,973.72	511,507,226.75	2,036,459,775.10	3,380,550,587.25	11,857,543,141.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		52,370,973.72	511,507,226.75	2,036,459,775.10	3,380,550,587.25	11,857,543,141.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-32,675,081.55	51,467,109.80	102,934,219.60	360,269,768.56	481,996,016.41
（一）综合收益总额							-32,675,081.55			514,671,097.96	481,996,016.41
（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								51,467,109.80	102,934,219.60	-154,401,329.40	0.00
1. 提取盈余公积								51,467,109.80		-51,467,109.80	0.00
2. 提取一般风险准备									102,934,219.60	-102,934,219.60	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 一般风险准备弥补亏损										
5. 其他										
四、本期期末余额	2,100,000,000.00			3,776,654,578.96		19,695,892.17	562,974,336.55	2,139,393,994.70	3,740,820,355.81	12,339,539,158.19

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

## 华西证券股份有限公司

### 财务报表附注

截止 2018 年 6 月 30 日

(本附注除特别说明外, 单位金额为人民币元)

#### 一、公司基本情况

华西证券股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)批准,由华西证券有限责任公司各股东作为发起人,以华西证券有限责任公司截至2013年12月31日经审计的净资产整体变更成立的股份有限公司。本公司于2014年7月11日经四川省工商行政管理局注册登记设立,总部位于四川省成都市高新区天府二街198号。本公司现持有统一社会信用代码为91510000201811328M的营业执照,注册资本262,500万元,折成262,500万股,每股面值1元,其中,有限售条件的流通股份A股210,000万股;无限售条件的流通股份A股52,500万股。公司股票已于2018年2月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属证券行业,主要经营活动:证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;证券投资基金代销;融资融券;代销金融产品;为期货公司提供中间介绍业务;中国证监会批准的其他业务。

截至2018年6月30日,本公司共设有90家证券营业部、9家分公司及8家全资或控股子公司。

本财务报告业经公司2018年8月21日第二届董事会2018年第七次会议批准对外报出。

本公司2018年1-6月纳入合并范围的全资或控股子公司共8家,实施控制的合伙企业3家,公司拥有控制权的结构化主体15只(1只公司为管理人的集合资产管理计划,1只公司为管理人的定向资产管理计划,13只华期梧桐为管理人的期货资产管理计划)。详见本附注“七、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围较上年度,新增纳入结构化主体2只,因清算减少纳入合并的结构化主体5只,详见本附注“六、合并范围的变更”。

#### 二、财务报表的编制基础

##### (一) 编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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”),并基于本附注“三、重要会计政策和会计估计”所述会计政策与会计估计编制。

同时,按照财政部关于印发《证券公司财务报表格式和附注》的通知(财会〔2013〕26号)的规定,中国证券监督管理委员会《证券公司年度报告内容与格式准则》(2013年)和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)、财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知(2018年)的规定进行披露。

##### (二) 持续经营

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

#### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据企业会计准则的相关规定,对金融工具、客户交易结算资金、买入返售及卖出回购金融资产、融资融券业务

的核算、转融通业务、代理兑付债券业务、客户资产管理业务以及收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见以下各项描述。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

### （三）记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表时所采用的货币均为人民币。

### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## （五）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司、全部子公司及拥有控制权的结构化主体。

### 2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵消。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。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，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。

## （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合伙方享有与合同安排相关的几乎所有产品，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2. 共同经营会计处理方式

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务和外币报表折算

本公司对外币业务采用分账制进行核算。外币业务发生时，直接用原币记账，发生涉及两种货币的交易时，通过“货币兑换”账户，分别与原币的对应账户构成借贷关系。会计期末，按中国人民银行发布的基准汇率将各种外币性账户已记录的业务金额均换算为人民币，各外币性账户调整后账面金额与原账面金额之差额，作为当期汇兑损益。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

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

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括为交易目的持有的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

为交易目的持有的金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.



属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

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

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

#### (3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

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

### 2. 金融资产减值

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

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

#### (1) 持有至到期投资、贷款

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原

确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资（不含收益互换投资）公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(4) 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易目的持有的金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类，与为交易目的持有的金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并需通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(5) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签

订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。公司将金融资产及负债按照公允价值的可观察程度分为三个层次，并通过不同层次之间的转换，对损益、资产负债的影响，来评价目前金融资产及负债不同层次对公司整体流动性及市场价格有效性的影响。关于三个层次的具体内容详见本附注“九、公允价值的披露”。

#### （7）金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵消已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵消后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵消。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时，按发行收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### （9）衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

### （十）套期会计

1. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能够可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵消套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵消结果在80%至125%的范围内。

#### 2. 套期会计处理

公司开展的套期保值业务，按照《关于广发证券股指期货会计核算有关问题的复函》（机构部部函（2011）35号）以及《企业会计准则—套期保值》的要求，对符合套期保值会计运用条件的套期保值业务，运用套期保值会计方法进行会计处理；对不符合套期保值会计运用条件的套期保值业务，按照《企业会计准则—金融工具确认和计量》进行会计核算。

## （十一）应收款项

### 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	金额 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

### 3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有确凿证据表明某项应收款项不能够收回或收回的可能性不大的（如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停业而在短时间内无法偿付债务等）以及按账龄提取与预计收回有较大差异的
坏账准备的计提方法	个别认定法

## （十二）划分为持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

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

### 2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## （十三）长期股权投资

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



本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注“三、重要会计政策及会计估计（九）金融工具”。

#### 1. 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

##### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利确认。

##### （2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵消，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵消。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

##### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“三、（五）合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## （十四）投资性房地产

### 1. 投资性房地产计量模式：公允价值计量

### 2. 选择公允价值计量的依据：

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。

公司对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公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与无形资产相同的摊销政策。

如果由于市场环境等因素变化，采用公允价值更能反映资产状况时，公司将由成本模式转为公允价值模式的，并作为会计政策变更，按照《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。采用公允价值模式进行后续计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值。

## （十五）固定资产

### 1. 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年且单位价值较高的有形资产。

### 2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45 年	5%	2.11-9.5%
交通运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
机器设备	年限平均法	3-18 年	5%	5.28-31.67%

固定资产折旧采用年限平均法，按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

## （十六）在建工程

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

## （十七）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### 3. 暂停资本化期间

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

#### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化；一般借款的利息费用根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## （十八）无形资产

无形资产一般按取得时的实际成本入账。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。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产在使用寿命内直线法摊销。购入的应用软件价值在5万元以下的一次性摊销；5万元以上的软件按4年摊销。交易席位费按从取得的当月起按10年的期限平均摊销。

无法预见无形资产为公司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。

## （十九）长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协

议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是指能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，开办费在发生的当期计入损益；房屋改造工程包括装修工程、机房工程和安防工程，按6年期平均摊销；其他长期待摊费用在受益期间内分期平均摊销，但受益期间最长不超过10年。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，则将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## （二十一）商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。公司至少在每年年度终了测试商誉的减值。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的：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。本公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

## （二十二）客户交易结算资金

1. 公司代理客户买卖证券收到的代买卖证券款，全额转入三方存管银行账户，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，加代扣代缴的税费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，减代扣代缴的税费和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金；

3. 公司代理客户买卖证券的手续费收入，在与客户办理上述买卖证券款项时确认收入；

4. 公司于每季按银行同期活期存款利率向客户统一结息，增加客户交易结算资金，结息日为每季度末月的20日。

## （二十三）职工薪酬

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

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

职工包括与公司订立劳动合同的所有人员，含全职、兼职和临时职工，也包括虽未与企业订立劳动合同但由企业正式任命的人员，以及虽未与公司订立劳动合同或未由公司正式任命，但向公司所提供服务与职工所提供服务类似的人员，如通过公司与劳务中介公司签订用工合同而向公司提供服务的员工。

短期薪酬指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的



劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的薪酬确认为负债，除其他会计准则要求或允许计入相关资产成本的外，全部计入当期损益。

#### 2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额与根据预期累计福利单位法确定的设定受益计划产生的福利义务确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，按下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

公司除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，按照设定受益计划的规定，确认计量净负债或净资产外，在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本；
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

按上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## (二十四) 代理承销证券

本公司代理承销证券，根据与发行人确定的发售方式，按以下规定核算：

通过证券交易所网上发行的，在证券上网发行日根据承销合同确认的证券发行总额，按承销价款，在备查簿中记录承销证券的情况。承销期结束，将承销证券款项交付发行单位并收取承销手续费，计入手续费及佣金收入。承销期结束有未售出证券，采用余额承购包销方式承销证券的，按承销价款，转为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产；采用代销方式承销证券的，将未售出证券退还发行单位。

## (二十五) 预计负债

#### 1. 预计负债确认标准

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

#### 2. 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十六）受托理财业务

受托理财业务是指公司接受委托负责经营管理受托资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。资产管理业务中，未满足控制条件的结构化主体形成的资产和负债的不在公司资产负债表内反映。

公司定向资产管理业务分委托人独立设置账簿并核算，核算时按实际受托的资金或证券，同时确认一项资产和一项负债。对定向资产管理业务管理的资产进行证券买卖，按受托投资和受托资金的会计核算进行处理，合同到期，与委托单位按合同规定的比例计算应由公司享有的业绩报酬。

公司集合资产管理业务，比照《证券投资基金会计核算办法》核算，独立建账、独立核算。不同集合资产计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

公司专项资产管理业务分项目独立设置账簿并核算，核算时按实际受托的资金或证券，同时确认一项资产和一项负债。对专项资产管理业务管理的资产进行证券买卖，按受托投资和受托资金的会计核算进行处理，合同到期，与委托单位按合同规定的比例计算应由公司享有的业绩报酬。

## （二十七）收入

公司按照权责发生制确认相关业务收入

### 1. 手续费及佣金净收入

代理买卖证券业务收入，在代理买卖证券交易日确认收入；手续费收取的依据和标准为根据成交金额及代买卖的证券品种相应的佣金率收取。

证券承销业务收入，核算公司采用全额承购包销方式代理发行证券的发行收入，或采用代销方式和余额承购包销方式代理发行证券收取的手续费收入。它的确认主要以证券承销项目结束，根据承销协议、按实际证券承销金额和约定收取比例等计算确认。

受托客户资产管理业务收入，于受托投资管理合同中止或到期，与委托方结算时，按合同约定确认应由公司享有的收益或承担的损失，确认为当期的收益或损失；或合同中规定公司按固定比例收取管理费的，则在合同期内分期确认管理费收入。

### 2. 利息净收入

存款利息收入，在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

买入返售证券收入，在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

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

### 3. 投资收益

公司持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产期间取得的红息或现金股利确认为当期收益；处置可供出售金融资产时所取得价款与该金融资产的初始入账金额之间的差额，计入投资收益，同时调整其他综合收益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产其公允价值与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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属于公司的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

### 4. 公允价值变动损益

公司对以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。出售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等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

### 5. 其他业务收入

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，再同时满足：收入的金额能够可靠地计量、相关

的经济利益很可能流入公司时确认当期收入。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

## （二十八）政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

## （二十九）递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 当期所得税

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

### 2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税资产或负债。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税资产或负债。

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

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

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

### 3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税费用和递延所得税费用。

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

### 4. 所得税的抵消

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵消后的净额列报。

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

### （三十）租赁

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。

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。

### （三十一）转融通业务

公司通过证券金融公司融入资金或者证券。对融入的资金在资产负债表内确认资产，同时确认为一项对出借方的负债，在拆入资金项目中列示；对融入的证券，由于其主要风险和收益不由本公司承担或享有，不确认该证券，但确认相应的利息费用。

### （三十二）融资融券业务

公司融资融券业务中，将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。融出资金按借给客户资金的本金计量。公司融资融券业务中，将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产。融资融券利息收入根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认利息收入。

本公司融资融券业务，未发生违约或偿付风险时，按期末余额的2%计提减值准备，发生违约或偿付风险时，将其转入应收款项，按应收款项的减值准备计提政策进行相应的处理。

### （三十三）买入返售金融资产与卖出回购金融资产

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），合同或协议到期日，再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售业务按买入返售相关资产时实际支付的款项入账。

卖出回购交易按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关资产（包括债券、票据和收益权）出售给交易对手，合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购业务按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账。卖出的金融产品仍按原分类列于资产负债表的相关科目内，并按照相关的会计政策核算。

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

### （三十四）约定购回式证券交易、股票质押式回购和报价回购业务

对约定购回式证券交易业务，公司比照买断式逆回购业务进行会计处理。公司按返售协议约定先买入，再按约定价格返售给客户所融出的资金确认为买入返售金融资产，并按期确认相应利息收入，期末本金余额按1%计提减值准备。

对股票质押式回购公司比照质押式逆回购业务进行会计处理。公司按返售协议约定先买入，再按约定价格返售给客户所融出的资金确认为买入返售金融资产，并按期确认相应利息收入。期末本金余额按1%计提减值准备。



对报价回购业务，公司比照质押式正回购业务进行会计处理。公司不终止确认所出售的金融资产，出售该资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示，并按协议利率确认相应利息支出。

### （三十五）分部报告

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

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

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

本公司确定的报告分部按照业务类型的不同，主要划分为经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务以及其他业务6个业务分部。

### （三十六）利润分配

#### 1、盈余公积计提

公司按照税后利润的10%提取法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

#### 2、风险准备计提

根据《证券法》、《金融企业财务规则》和《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320号）的规定，按照税后利润的10%分别提取一般风险准备和交易风险准备。

#### 3、剩余利润分配

公司从税后利润中提取法定公积金、一般风险准备金、交易风险准备金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金、一般风险准备金、交易风险准备金后所余税后利润，可经股东大会审议批准后按股东持有的股份比例分配。公积金转为资本时，按股东持股比例派送；法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前注册资本的25%。

### （三十七）其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用本附注三所描述的会计政策过程中，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管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、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财务报表列报的，其影响数在变更当期予以确认；既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. 金融资产或金融负债的公允价值确定方法

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限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。

对除可供出售金融资产权益工具外的其他投资，公司采用包括现金流量折现法在内的减值测试方法于每期末进行单项减值测试。

### 3. 融出资金减值

本公司定期检查融出资金以评估减值。本公司首先按个别基础检查客户所提供的证券抵押品价值，当在客户未按期补足担保品而被强制平仓时，本公司对于尚需向客户收取的款项，按照应收款项坏账准备的确认标准和计提方法计提减值准备，单项计提。其后本公司对个别测试未发生减值的融出资金按组合基础评估其是否出现减值。本公司组合基础评估方法考虑了诸如客户违约概率、违约损失率以及风险暴露金额等因素，并对以上因素设定了合理的假设以评估本公司融出资金面临的信用风险，并计提相应的减值准备。本公司定期复核融出资金减值测试方法及假设，以减少预计损失与实际损失之间的差异。

### 4. 买入返售金融资产减值

本公司定期检查买入返售金融资产以评估减值。本公司首先按个别基础检查客户所提供的证券抵押品价值，在综合考虑抵押物价值、客户其他还款来源和还款意愿后，对预期损失部分计提相应的减值准备。其后本公司对个别测试未发生减值的买入返售金融资产按照组合基础评估其是否出现减值。本公司组合基础评估方法主要考虑了市场波动及相关业务发生违约的历史数据，并定期复核减值测试的方法和假设，以减少预计损失与实际损失之间的差异。对纳入合并的结构化主体中买入返售金融资产单项测试是否减值，单项测试不减值的，不再按照组合基础计提减值。

### 5. 应收及其他应收款项的坏账准备

公司应收及其他应收款项对结算资金往来，单独或按组合进行减值测试。根据预计未来的现金流量计算可收回金额，估计减值准备。可参见本附注“三、（十一）应收款项”。

### 6. 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。

### 7. 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)，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，本公司将其确认其他负债。

### 8. 商誉的减值

公司至少在每年年度终了测试商誉的减值。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的：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。具体详见本附注“三、（二十一）商誉”。

## （三十八）重要会计政策和会计估计变更

### 1. 重要会计政策变更

本报告期没有重要会计政策变更

### 2. 重要会计估计变更

本报告期没有重要会计估计变更

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以应税销售额为基础计算	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳营业税、应纳增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳营业税、应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳营业税、应纳增值税	2%
其他		按国家规定计提

### (二) 税收优惠

1. 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]年36号）过渡政策的规定，国债、地方政府债利息收入以及符合条件的统借统还利息收入免税。

2. 根据《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》（财税[2016]年46号），金融机构开展质押式买入返售金融商品以及持有政策性金融债券取得的利息收入免税。

3. 根据《财政部、国家税务总局关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》（财税[2016]年70号），金融机构开展的同业存款、同业借款、同业代付、买断式买入返售金融商品、持有金融债券以及同业存单业务取得的利息收入免税。

4. 根据财政部《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》（财税[2016]年140号），以及财政部税政司、国家税务总局货物和劳务税司关于财税[2016]年140号文件部分条款的政策解读：金融企业发放贷款后，自结息日起90天内发生的应收未收利息按现行规定缴纳增值税，自结息日起90天后发生的应收未收利息暂不缴纳增值税，待实际收到利息时按规定缴纳增值税；金融商品持有期间（含到期）取得的非保本的收益、报酬、资金占用费、补偿金”，不属于利息或利息性质的收入，不征收增值税；纳税人购入基金、信托、理财产品等各类资产管理产品持有至到期，不属于《销售服务、无形资产、不动产注释》（财税〔2016〕36号）第一条第（五）项第4点所称的金融商品转让。

5. 根据国家税务总局《关于小微企业免征增值税有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第52号），增值税小规模纳税人应分别核算销售货物或者加工、修理修配劳务的销售额和销售服务、无形资产的销售额。增值税小规模纳税人销售货物或者加工、修理修配劳务月销售额不超过3万元（按季纳税9万元），销售服务、无形资产月销售额不超过3万元（按季纳税9万元）的，自2018年1月1日起至2020年12月31日，可分别享受小微企业暂免征收增值税优惠政策。

### (三) 其他

根据财税【2016】36号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》：经国务院批准，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（以下称“营改增”）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。营改增后，本公司增值税适用《营业税改征增值税试点实施办法》、《营业税改征增值税试点有关事项的规定》、《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》和《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》，以及财政部《关于增值税会计处理的规定》（财会〔2016〕22号）。

根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32号规定，自5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。纳税人购进农产品，原适用11%扣除率的，扣除率调整为10%。纳税人购进用于生产销售或委托加工16%税率货物的农产品，按照12%的扣除率计算进项税额。本公司总机构、分支机构及子公司根据增值税纳税人身份以及所经营的业务分别按照3%、5%、6%、10%、16%的税率计算增值税销项税额。

根据财政部、国家税务总局《关于资管产品增值税有关问题的通知》，资管产品管理人（以下称管理人）运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下称资管产品运营业务），暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。本通知自2018年1月1日起施行。

根据国家税务总局公告2012年第57号文件《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》规定，公司自2013年1月1日起，实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法，即根据当期实际利润额，按照此办法规定的预缴分摊方法计算总机构和分支机构的企业所得税预缴额，分别由总机构和分支机构分季就地预缴，汇总纳税企业应当自年度终了之日起5个月内，由总机构汇总计算企业年度应纳税所得额，扣除总机构和各分支机构已预缴的税款，计算出应缴应退税款，按照规定的税款分摊方法计算总机构和分支机构的企业所得税应缴应退税款，分别由总机构和分支机构就地办理税款缴库或退库。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

#### 1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,785.21	19,268.60
银行存款	11,462,017,623.43	10,674,005,004.47
其他货币资金	33,514,709.09	17,138,658.49
<b>合计</b>	<b>11,495,551,117.73</b>	<b>10,691,162,931.56</b>
其中：存放在境外的款项总额		

#### 2. 按币种列示：

类别	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
<b>库存现金：</b>			<b>18,785.21</b>
人民币	18,785.21	1.0000	18,785.21
美元			
港元			
<b>银行存款：</b>			<b>11,462,017,623.43</b>
<b>其中：自有资金</b>			<b>672,049,418.20</b>
人民币	668,140,902.22	1.0000	668,140,902.22
美元	380,710.40	6.6166	2,519,008.43
港元	1,648,093.41	0.8431	1,389,507.55
<b>客户资金</b>			<b>10,789,968,205.23</b>
人民币	10,744,359,410.42		10,744,359,410.42
美元	3,769,404.75	6.6166	24,940,643.46
港元	24,514,471.98	0.8431	20,668,151.35
<b>其他货币资金</b>			<b>33,514,709.09</b>
人民币	33,514,709.09	1.0000	33,514,709.09



美元			
港元			
<b>合计</b>			<b>11,495,551,117.73</b>
类别	期初余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
<b>库存现金:</b>			<b>19,268.60</b>
人民币	19,268.60	1.0000	19,268.60
美元			
港元			
<b>银行存款:</b>			<b>10,674,005,004.47</b>
<b>其中: 自有资金</b>			<b>1,149,334,510.93</b>
人民币	1,145,469,895.30	1.0000	1,145,469,895.30
美元	380,614.18	6.5342	2,487,009.17
港元	1,648,051.75	0.8359	1,377,606.46
<b>客户资金</b>			<b>9,524,670,493.54</b>
人民币	9,466,090,251.82	1.0000	9,466,090,251.82
美元	4,996,345.80	6.5342	32,647,122.73
港元	31,024,188.28	0.8359	25,933,118.99
<b>其他货币资金</b>			<b>17,138,658.49</b>
人民币	17,138,658.49	1.0000	17,138,658.49
美元			
港元			
<b>合计</b>			<b>10,691,162,931.56</b>

其中:

(1) 融资融券业务资金列示

类别	期末余额	期初余额
<b>自有信用资金</b>		
人民币	160,987,167.11	218,353,434.97
<b>客户信用资金</b>		
人民币	1,233,227,954.67	729,237,717.26
<b>合计</b>	<b>1,394,215,121.78</b>	<b>947,591,152.23</b>

(2) 客户资金中包含期货业务客户资金

项目	期末余额	期初余额
期货业务客户资金	678,988,980.94	774,885,952.89
期货资产管理计划客户资金	6,025,055.44	945,583.76
<b>合计</b>	<b>685,014,036.38</b>	<b>775,831,536.65</b>

(3) 其他货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
华西期货证券买卖业务可用资金		11,104.60
华期梧桐证券买卖业务可用资金		239.67
华期创一证券买卖业务可用资金	3,461,318.75	2,341,343.14

华期创一现货买卖业务可用资金	10,130.48	
利率互换业务可用资金	21,920,661.16	5,126,795.82
做市业务股份认购款	260,000.00	1,800,000.00
房改购房款	7,862,598.70	7,859,175.26
<b>合计</b>	<b>33,514,709.09</b>	<b>17,138,658.49</b>

## (二) 结算备付金

### 1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	2,466,635,044.29	3,506,751,578.59
公司备付金	1,133,925,175.44	821,381,050.48
<b>合计</b>	<b>3,600,560,219.73</b>	<b>4,328,132,629.07</b>

### 2. 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
客户普通备付金:						
人民币	--	--	1,899,763,489.91	--	--	2,943,604,847.72
美元	5,504,256.30	6.6166	36,419,462.23	4,981,565.85	6.5342	32,550,547.58
港币	16,000,467.16	0.8431	13,489,993.86	9,814,568.03	0.8359	8,203,997.42
<b>小计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,949,672,946.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>2,984,359,392.72</b>
客户信用备付金:						
人民币	--	--	516,962,098.29	--	--	522,392,185.87
<b>小计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>516,962,098.29</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>522,392,185.87</b>
<b>客户备付金合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>2,466,635,044.29</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>3,506,751,578.59</b>
公司自有备付金:						
人民币	--	--	1,133,925,175.44	--	--	821,381,050.48
<b>小计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,133,925,175.44</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>821,381,050.48</b>
公司信用备付金:						
人民币	--	--		--	--	
<b>小计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>		<b>--</b>	<b>--</b>	
<b>公司备付金合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,133,925,175.44</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>821,381,050.48</b>

合计	--	--	3,600,560,219.73	--	--	4,328,132,629.07
----	----	----	------------------	----	----	------------------

### (三) 融出资金

#### 1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
1. 融资融券业务融出资金	8,760,096,121.03	9,290,888,400.41
2. 开展融资		
减：减值准备	17,520,192.24	18,581,776.80
融出资金净值	8,742,575,928.79	9,272,306,623.61

#### 2. 按账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1-3 个月	4,494,420,395.09	51.31%	8,988,840.79	51.31%	5,908,803,468.11	63.60%	11,817,606.94	63.60%
3-6 个月	1,250,696,459.96	14.27%	2,501,392.92	14.27%	809,708,511.77	8.71%	1,619,417.02	8.71%
6 个月以上	3,014,979,265.98	34.42%	6,029,958.53	34.42%	2,572,376,420.53	27.69%	5,144,752.84	27.69%
合计	8,760,096,121.03	100.00%	17,520,192.24	100.00%	9,290,888,400.41	100.00%	18,581,776.80	100.00%

#### 3. 按客户类别列示

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
个人	8,412,766,909.27	96.04%	16,825,533.82	96.04%	9,179,877,153.13	98.81%	18,359,754.30	98.81%
机构	347,329,211.76	3.96%	694,658.42	3.96%	111,011,247.28	1.19%	222,022.50	1.19%
合计	8,760,096,121.03	100.00%	17,520,192.24	100.00%	9,290,888,400.41	100.00%	18,581,776.80	100.00%

#### 4. 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	1,624,294,505.58	1,140,322,009.36
债券	24,590,709,078.28	19,514,243.98
股票	243,910,707.24	29,693,700,060.68

基金	6,810,904.39	104,655,514.67
合计	26,465,725,195.49	30,958,191,828.69

## 5. 担保物信息以及是否存在逾期

截至2018年6月30日融出资金不存在逾期情况。

### (四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

#### 1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	10,404,270,359.47	9,971,917,974.57
其中：债务工具投资	9,884,570,348.63	9,350,355,775.76
权益工具投资	519,700,010.84	621,562,198.81
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	10,404,270,359.47	9,971,917,974.57

#### 2. 明细情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	初始成本	账面余额	初始成本
债券	6,993,308,249.73	7,006,128,360.79	7,881,938,414.73	8,026,330,917.26
基金	2,641,262,098.90	2,643,217,924.94	1,448,902,838.73	1,448,417,188.99
股票	519,700,010.84	516,732,675.42	611,076,721.11	564,373,414.86
银行理财产品	250,000,000.00	250,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	10,404,270,359.47	10,416,078,961.15	9,971,917,974.57	10,069,121,521.11

注：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末流动受限情况

项目	成本	公允价值	用途
债券	5,360,347,972.51	5,368,163,380.51	卖出回购担保物
债券	477,871,172.50	469,194,070.00	债券借贷担保物
合计	5,838,219,145.01	5,837,357,450.51	

### 3. 交易性金融资产中已融出证券情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	初始成本	账面余额	初始成本
基金	7,378,173.49	7,703,990.67		
合计	7,378,173.49	7,703,990.67		

(五) 衍生金融工具

类别	期末金额						期初金额					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值		名 义 金 额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具												
利率互换：注 1				8,338,264,400.00						4,070,000,000.00		
国债期货：注 2				1,558,264,400.00						1,727,978,850.00		
权益衍生工具												
沪深 300 股指期货：注 2				360,714,840.00						322,184,520.00		
中证 500 指数期货：注 2				67,444,000.00						78,868,440.00		
上证 50 指数期货：注 2				43,503,060.00						18,919,560.00		
股票期权										11,964,400.00	63,560.00	37,229.08
其他衍生工具												
商品期货：注 2				51,650,055.00						86,013,975.00		
商品期权：										12,195,000.00		119,400.00
场外期权				65,679,400.00	535,830.00	1,305,220.00				23,866,090.00	114,173.09	550,986.50
收益凭证				4,459,000.00		4,014.97						
<b>合计</b>				<b>10,489,979,155.00</b>	<b>535,830.00</b>	<b>1,309,234.97</b>				<b>6,351,990,835.00</b>	<b>177,733.09</b>	<b>707,615.58</b>

注 1：在逐日盯市结算制度下，结算备付金已包括公司于 2018 年 6 月 30 日和 2017 年 12 月 31 日所持有的在上海清算交易所结算的利率互换合约所产生持仓损益。因此，衍生金融资产项下的利率互换与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵消后的净额列示。抵消前 2018 年 6 月 30 日衍生金融资产余额与利率互换暂付款的金额为人民币 18,841,173.31 元，2017 年 12 月 31 日衍生金融资产余额与利率互换暂付款的金额为人民币 4,178,127.45 元。

注 2：在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括公司于 2018 年 6 月 30 日和 2017 年 12 月 31 日所持有的期货合约产生的持仓损益。因此，衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵消后的净额列示。抵消前 2018 年 6 月 30 日衍生金融资产与期货暂付款的金额为人民币 10,715,087.03 元，2017 年 12 月 31 日为人民币 6,591,434.06 元。

## （六）买入返售金融资产

### 1. 按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	期初余额
股票	4,879,256,129.87	5,434,381,940.00
债券	2,270,276,108.00	1,362,985,227.58
减：减值准备	47,974,761.30	50,843,819.40
<b>合计</b>	<b>7,101,557,476.57</b>	<b>6,746,523,348.18</b>

### 2. 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券	9,684,010.71	24,247,548.27
股票质押式回购	4,821,597,357.86	5,359,290,572.33
债券质押式逆回购	1,596,900,108.00	870,417,118.00
债券买断式逆回购		301,568,109.58
协议回购	673,376,000.00	191,000,000.00
<b>合计</b>	<b>7,101,557,476.57</b>	<b>6,746,523,348.18</b>

### 3. 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类

#### （1）约定购回式证券融出资金按剩余期限分类

期限	期末余额	期初余额
一个月内	69,973.60	
一个月至三个月内	1,988,340.21	39,600.00
三个月至一年内	7,625,696.90	24,207,948.27
一年以上		
<b>合计</b>	<b>9,684,010.71</b>	<b>24,247,548.27</b>

#### （2）股票质押式回购融出资金按剩余期限分类

期限	期末余额	期初余额
一个月内	110,483,472.33	476,190,000.00
一个月至三个月内	348,628,500.00	227,700,000.00
三个月至一年内	2,406,275,085.53	1,925,697,972.33
一年以上	1,956,210,300.00	2,729,702,600.00
<b>合计</b>	<b>4,821,597,357.86</b>	<b>5,359,290,572.33</b>

#### 4. 买入返售金融资产的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股票	12,699,484,984.68	13,658,970,036.46
债券	2,287,098,717.40	1,365,150,302.40
<b>合计</b>	<b>14,986,583,702.08</b>	<b>15,024,120,338.86</b>

#### (七) 应收款项

##### 1. 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	2,953,123.29	64,001,203.77
应收手续费及佣金	12,367,292.83	14,818,933.82
应收融资融券款	3,775,486.19	906,354.12
<b>合计</b>	<b>19,095,902.31</b>	<b>79,726,491.71</b>
减：坏账准备	4,486,858.46	1,667,456.67
<b>应收款项账面价值</b>	<b>14,609,043.85</b>	<b>78,059,035.04</b>

##### 2. 按账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	17,129,395.68	89.70	3,434,489.09	76.55	78,498,299.63	98.45	802,070.14	48.10
1-2 年	741,431.83	3.88	147,294.57	3.28	403,117.28	0.51	40,311.73	2.42
2-3 年					142,396.80	0.18	142,396.80	8.54
3 年以上	1,225,074.80	6.42	905,074.80	20.17	682,678.00	0.86	682,678.00	40.94
<b>合计</b>	<b>19,095,902.31</b>	<b>100.00</b>	<b>4,486,858.46</b>	<b>100.00</b>	<b>79,726,491.71</b>	<b>100.00</b>	<b>1,667,456.67</b>	<b>100.00</b>



### 3. 按评估方式列示

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项不计提减值准备	2,953,123.29	15.46	-	-	64,001,203.86	80.28	-	-
单项计提减值准备	3,775,486.19	19.77	3,775,486.19	84.15	906,354.12	18.58	906,354.12	54.36
组合计提减值准备	12,367,292.83	64.76	711,372.27	15.85	14,818,933.73	1.14	761,102.55	45.64
合计	19,095,902.31	100.00	4,486,858.46	100.00	79,726,491.71	100.00	1,667,456.67	100.00

#### (八) 应收利息

##### 1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
债券投资	387,290,468.30	313,491,969.00
存放金融同业	2,617,730.43	1,008.53
融资融券	254,558,886.66	233,419,959.44
买入返售金融资产	19,437,223.38	13,974,735.72
信托计划应收利息	624,931.51	6,770,001.52
合计	664,529,240.28	567,657,674.21

##### 2. 重要逾期利息

报告期末，无逾期利息。

#### (九) 存出保证金

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	688,138,031.52	670,053,219.29
信用保证金	15,636,853.52	14,907,778.84
履约保证金		
商务卡保证金	375,403.22	389,047.15
合计	704,150,288.26	685,350,045.28

(十) 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	8,002,356,714.60		8,002,356,714.60	6,319,767,578.14		6,319,767,578.14
可供出售权益工具：	1,096,237,769.92	17,149,266.68	1,079,088,503.24	908,429,461.60	17,154,015.13	891,275,446.47
按公允价值计量的	873,913,299.92	5,266.68	873,908,033.24	670,104,991.60	10,015.13	670,094,976.47
按成本计量的	222,324,470.00	17,144,000.00	205,180,470.00	238,324,470.00	17,144,000.00	221,180,470.00
合计	9,098,594,484.52	17,149,266.68	9,081,445,217.84	7,228,197,039.74	17,154,015.13	7,211,043,024.61

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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	859,384,741.87	8,067,240,600.00	8,926,625,341.87
公允价值	873,913,299.92	8,002,356,714.60	8,876,270,014.52
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	14,528,558.05	-64,883,885.40	-50,355,327.35
已计提减值金额	5,266.68		5,266.68

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			在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期变动	期末	期初	本期变动	期末		
四川依顿农业科技开发有限公司*注1	12,144,000.00		12,144,000.00	12,144,000.00		12,144,000.00	3.90%	
山东华建仓储装备科技有限	17,180,470.00	2,000,000.00	15,180,470.00				3.89%	

公司*注 2								
成都银 行股份 有限公 司*注 3	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00				0.07%	
中自环 保科技 股份有 限公司* 注 4	47,500,000.00		47,500,000.00				9.98%	
证通股 份有限 公司*注 5	15,000,000.00		15,000,000.00				0.60%	
中证机 构间报 价系统 股份有 限公司* 注 6	30,000,000.00		30,000,000.00				0.40%	
四川中 明环境 治理有 限公司* 注 7	110,000,000.00	12,500,000.00	97,500,000.00				6.28%	
南江县 百草中 药材有 限公司* 注 8	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	1.00%	
合计	238,324,470.00	16,000,000.00	222,324,470.00	17,144,000.00		17,144,000.00	--	

注1：四川伊顿农业科技开发有限公司2012年6月更名为四川依顿农业科技开发有限公司，系子公司华西金智2011年参股投资，持股比例3.8961%，2011年至2013年无增减变动，2014年度华西金智将该股权通过西南联合产权交易所转让给百业源合伙企业，支付西南联合产权交易所服务费144,000.00元，2014年期末投资成本为12,144,000.00元，持股比例3.8961%，2015年度无增减变动。因该公司资金链断裂情形未能如期解决，相关回购协议无法按约履行，2016年度根据公司第一届董事会2016年第七次会议决议对其进行全额计提减值准备。2017年度、2018年1-6月无增减变动。

注2：山东华建建设有限公司系子公司华西金智2012年2月投资参股企业，投资成本12,600,000.00元，持股比例2.8367%；2013年度该公司增资，华西金智增加投资9,430,800.00元，增资后投资成本22,030,800.00元，持股比例为3.89%，同年8月，该公司更名为山东华建仓储装备科技有限公司；2014年度华西金智将该股权通过西南联合产权交易所转让给百业源合伙企业，支付西南联合产权交易所服务费149,670.00元，2014年期末投资成本为22,180,470.00元，持股比例3.89%，2015年度至2017年9月均无增减变动；2017年10月，成都百业源与王立签订《山东华建仓储装备科技有限公司股权回购协议》，该回购

协议约定王立将回购成都百业源持有山东华建仓储装备科技有限公司全部3.89%股权，回购价款总额3,453.48万元，该回购价款王立分三期支付，2017年11月已支付第一期款项500.00万元，2018年1月20日前支付第二期款项500.00万元，（于2018年1月收到200万），2018年4月支付剩余款项。由于未按期支付剩余款项，2018年8月7日王立先生将分别持有的华建中能（北京）能源投资控股有限公司4,250.00万元、山东华建环保装备有限公司9,900万元股权质押给成都百业源，相关股权质押登记已办理完毕；聊城市华建能源科技有限公司将其3,240.44万元动产抵押给成都百业源。截至报告报出日尚未收到剩余款项；相关股权尚未办理工商变更。

注3：成都银行股份有限公司系本公司参股投资企业，2011年7月将该股权转让给华西金智，因无法办理股权过户，2014年12月将该股权转回，仍由本公司持有，2012年至2017年投资成本均为1,500,000.00元，无增减变动，持股比例0.07%。2018年1月成都银行首次公开发行，公司将其转入可供出售金融资产中以公允价值计量的金融资产核算。

注4：原四川中自尾气净化有限公司2015年11月更名为中自环保科技有限公司，该公司系成都百业源合伙企业2013年度参股投资企业，投资成本47,500,000.00元，持股比例9.975%，2014年至2018年6月均无增减变动。

注5：证通股份有限公司系公司2015年3月参股投资企业，投资成本15,000,000.00元，持股比例0.5955%，2016年至2018年6月无增减变动。

注6：中证机构间报价系统股份有限公司系公司2015年3月参股投资企业，投资成本30,000,000.00元，持股比例0.40%，2016年至2018年6月无增减变动。

注7：四川中明环境治理有限公司系2015年成都百业源合伙企业和拉萨百业源合伙企业参股投资企业，投资成本分别是21,000,000.00元和89,000,000.00元，持股比例分别为1.5%和6.36%，2016年10月因对方非同比例增资，成都百业源合伙企业和拉萨百业源合伙企业参股持股比例变更为1.2%和5.08%，2017年无增减变动。2018年6月，成都百业源合伙企业与自然人何中明签订《四川中明环境治理有限公司股权回购协议》，该回购协议约定何中明将回购成都百业源持有四川中明环境治理有限公司全部股权，约定回购总额2764.87万元，分三期支付。截至本报告报出日，成都百业源合伙企业已收到回购款1,830.00万元，相关股权尚未办理工商变更。

注8：南江县百草中药材有限公司系华西股权合伙企业2015年参股投资企业，投资成本5,000,000.00元，持股比例为0.9999%。因该公司实际控制人已失去联系，现已无具有清偿价值的资产，故公司第一届董事会2016年第七次会议决议对南江县百草中药材有限公司股权全额计提减值准备。2017年、2018年1-6月无增减变动。

#### 4. 报告期内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	合计
期初已计提减值余额	17,154,015.13		17,154,015.13
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	4,748.45		4,748.45
期末已计提减值余额	17,149,266.68		17,149,266.68

#### 5. 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

报告期末，无可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情形。

#### 6. 可供出售金融资产中已融出证券情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	初始成本	账面余额	初始成本
基金	2,633,341.52	2,735,447.71	5,007,564.80	4,214,075.20
合计	2,633,341.52	2,735,447.71	5,007,564.80	4,214,075.20

## 7. 可供出售金融资产期末流动受限情况

项目	成本	公允价值	用途
债券	4,250,645,450.00	4,188,723,800.00	卖出回购担保物
债券	669,920,000.00	661,502,140.00	债券借贷担保物
合计	4,920,565,450.00	4,850,225,940.00	

## (十一) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
天府股权交易中心	23,530,676.19			-1,245,197.82						22,285,478.37	
小计	23,530,676.19			-1,245,197.82						22,285,478.37	
合计	23,530,676.19			-1,245,197.82						22,285,478.37	

注：天府股权交易中心（全称“天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司”）系成都（川藏）股权交易中心股份有限公司2017年6月2日更名而来。

成都（川藏）股权交易中心股份有限公司系本公司于2013年7月与深圳证券信息有限公司、西藏自治区国有资产经营公司、成都股权投资服务中心有限公司、成都托管中心有限责任公司、西南联合产权交易所等6家单位共同发起设立，统一社会信用代码：91510100075357952B，注册地：成都高新区锦城大道539号；注册资本：（人民币）壹亿元；公司法定代表人：王立立。经营范围：为非上市公司股权、债券转让提供交易场所及相关服务；为非上市公司融资、并购等相关业务提供有关服务；为相关各方提供咨询、信息等中介服务。

联营企业情况详见本附注“七、在其他主体中的权益（二）在合营安排或联营企业中的权益”。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：				

1. 期初余额	439,791,248.30	250,028,874.83	40,569,764.05	730,389,887.18
2. 本期增加金额	0.00	3,029,217.86	650,171.06	3,679,388.92
(1) 购置	0.00	3,029,217.86	650,171.06	3,679,388.92
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	4,248,279.68	2,443,537.07	1,500,997.00	8,192,813.75
(1) 处置或报废	4,248,279.68	2,443,537.07	1,500,997.00	8,192,813.75
4. 期末余额	435,542,968.62	250,614,555.62	39,718,938.11	725,876,462.35
二、累计折旧				
1. 期初余额	150,754,376.03	190,043,461.29	34,118,514.00	374,916,351.32
2. 本期增加金额	4,919,704.10	11,003,790.81	1,099,658.59	17,023,153.50
(1) 计提	4,919,704.10	11,003,790.81	1,099,658.59	17,023,153.50
3. 本期减少金额	1,673,257.57	2,097,957.19	1,448,144.15	5,219,358.91
(1) 处置或报废	1,673,257.57	2,097,957.19	1,448,144.15	5,219,358.91
4. 期末余额	154,000,822.56	198,949,294.91	33,770,028.44	386,720,145.91
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	281,542,146.06	51,665,260.71	5,948,909.67	339,156,316.44
2. 期初账面价值	289,036,872.27	59,985,413.54	6,451,250.05	355,473,535.86

## 2. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
未办妥产权证书	161,278,940.14	总部办公楼暂估转固因未最终结算而暂未办理房产证;西玉龙营业部营业用房因产权纠纷未办理房产证。
土地使用证未更名至本公司	3,379,533.16	公司 2014 年改制,名称变更为“华西证券股份有限公司”,部分权属证书因历史原因尚未完成更名手续。

(十三) 在建工程

1. 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
D6 地块二期工程	236,539,788.18		236,539,788.18	199,287,068.13		199,287,068.13
合计	236,539,788.18		236,539,788.18	199,287,068.13		199,287,068.13

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	概算数	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	工程进度	资金来源
D6 地块二期工程	1,024,191,000.00	199,287,068.13	37,252,720.05		236,539,788.18	初步验收	自筹
合计	1,024,191,000.00	199,287,068.13	37,252,720.05		236,539,788.18	--	--

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,244,272.05	141,680,437.48	1,048,415.71	280,000.00	145,253,125.24
2. 本期增加金额		8,827,749.31			8,827,749.31
(1) 购置		8,827,749.31			8,827,749.31
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,818,277.00			1,818,277.00
(1) 处置		1,818,277.00			1,818,277.00
4. 期末余额	2,244,272.05	148,689,909.79	1,048,415.71	280,000.00	152,262,597.55
二、累计摊销					
1. 期初余额	330,698.95	98,022,795.07	727,575.21	280,000.00	99,361,069.23
2. 本期增加金额	29,811.60	9,212,470.96	24,999.00		9,267,281.56
(1) 计提	29,811.60	9,212,470.96	24,999.00		9,267,281.56
3. 本期减少金额		1,930,077.77			1,930,077.77
(1) 处置		1,930,077.77			1,930,077.77

4. 期末余额	360,510.55	105,305,188.26	752,574.21	280,000.00	106,698,273.02
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,883,761.50	43,384,721.53	295,841.50		45,564,324.53
2. 期初账面价值	1,913,573.10	43,657,642.41	320,840.50		45,892,056.01

## 2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

报告期末，无未办妥产权证书的土地使用权。

## (十五) 商誉

### 1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华西期货	13,702,713.15			13,702,713.15
合计	13,702,713.15			13,702,713.15

### 2. 商誉减值准备

根据企业会计准则的要求，对企业合并所形成的商誉，期末进行减值测试；可收回金额按照包含商誉的资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量现值两者之间的较高者确定。

公司采用市净率计算确定子公司华西期货净资产的公允价值，确定的市净率为1.4638，系参照公司市净率确定，截至2018年6月30日，计算的子公司华西期货的公允价值超过本公司的账面合并成本，故本公司确认的子公司华西期货商誉不存在减值的情形。

商誉的形成过程：

2008年3月26日，中国证监会以证监许可（2008）444号《关于核准成都大业期货经纪有限公司变更注册资本和股权的批复》核准本公司收购成都大业期货经纪有限公司100%的股权并对其进行增资。2008年7月7日，成都大业期货经纪有限公司更名为华西期货。公司将合并成本（63,923,896.87元）大于购买日（2008年4月1日）可辨认净资产公允价值（50,221,183.72元）的差额，确认为商誉。



(十六) 其他资产

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	171,809,900.67	66,828,976.90
长期待摊费用	24,320,130.09	22,062,782.02
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
应收股利	1,708,264.19	2,771,074.37
待认证进项税、预缴税费	2,026,531.09	2,439,467.75
待摊费用	23,193,103.48	18,643,173.23
合计	224,457,929.52	114,145,474.27

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	71,158,194.52	29.14	60,358,194.52	83.36	10,800,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	172,158,572.05	70.49	11,148,671.38	15.40	161,009,900.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	900,002.64	0.37	900,002.64	1.24	0.00
合计	244,216,769.21	100.00%	72,406,868.54	100.00%	171,809,900.67
类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	71,158,194.52	53.80	60,358,194.52	92.25	10,800,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,197,374.83	45.52	4,168,397.93	6.37	56,028,976.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	900,002.64	0.68	900,002.64	1.38	0.00
合计	132,255,571.99	100.00	65,426,595.09	100.00	66,828,976.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

单位	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川昊鑫融资担保有限公司	50,000,000.00	40,000,000.00	80.00%	历史遗留款项，预计难以收回
南江县百草中药材有限公司	18,268,635.61	18,268,635.61	100.00%	负责人失联，企业工商执照吊销，款项预计难以收回
南江金智百草堂中药材有限公司	1,884,558.91	1,084,558.91	57.55%	预计全款收回的可能性较小
交易所历史遗留款项	1,005,000.00	1,005,000.00	100.00%	款项预计收回的可能性较小
合计	71,158,194.52	60,358,194.52	--	--

组合中，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
1 年以内	153,396,907.17	7,669,845.36	5%
1 至 2 年	10,133,208.55	1,013,320.86	10%
2 至 3 年	6,162,410.01	1,232,482.00	20%
3 年以上	2,466,046.32	1,233,023.16	50%
合计	172,158,572.05	11,148,671.38	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,980,273.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收外部客商款	241,106,879.88	131,300,676.12
应收员工款	3,109,889.33	954,895.87
合计	244,216,769.21	132,255,571.99

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
遂宁市中元房地产开发有限公司	委托贷款债权	84,400,000.00	1 年以内	34.56%	4,220,000.00
遂宁市中元房地产开发有限公司	委托贷款利息债权	4,003,385.08	1 年以内	1.64%	200,169.25
遂宁市中元房地	垫付信托托管费	1,181,600.00	1 年以内	0.48%	59,080.00

产开发有限公司					
四川昊鑫融资担保有限公司	预付投资款	50,000,000.00	3年以上	20.47%	40,000,000.00
南江县百草中药材有限公司	预付投资款	16,200,000.00	5年以内	6.63%	16,200,000.00
南江县百草中药材有限公司	资金占用费	2,068,635.61	5年以内	0.85%	2,068,635.61
叙永财政局	预付捐赠款	10,000,000.00	1年以内	4.09%	500,000.00
成都雄川实业集团有限公司	垫付工程款	7,613,666.34	1年以内	3.12%	380,683.32
合计	--	175,467,287.03	--	71.85%	63,628,568.18

### 3. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
网络改造	3,130,214.34	425,624.52	553,850.13		3,001,988.73
租赁费					
固定资产改良	16,596,613.75	5,870,430.76	3,390,078.53		19,076,965.98
其他	2,335,953.93	4,368.93	99,147.48		2,241,175.38
合计	22,062,782.02	6,300,424.21	4,043,076.14		24,320,130.09

### (十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1. 未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	123,023,995.50	30,755,998.87	117,157,110.26	29,289,277.57
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	88,289,912.80	22,072,478.20	96,052,985.73	24,013,246.43
期货风险准备金	1,839,313.40	459,828.35	1,839,313.40	459,828.35
应付职工薪酬	424,192,780.02	106,048,195.01	495,944,343.98	123,986,086.00
预提费用	2,735,429.51	683,857.38	2,163,064.23	540,766.06
联建未确认转让收益	39,447,476.76	9,861,869.19	39,447,476.76	9,861,869.19
纳入合并的华期梧桐结构化主体的净亏损	2,564,936.60	641,234.15	65,670.76	16,417.69
可供出售金融资产公允价值变动	56,925,470.05	14,231,367.52	710,351.44	177,587.86

为交易目的而持有的金融资产公允价值变动	11,728,021.21	2,932,005.31	96,745,928.04	24,274,003.89
衍生工具公允价值变动	72,200.00	18,050.00		
合计	750,819,535.85	187,704,883.98	850,126,244.60	212,619,083.04

## 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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	7,440,405.37	1,860,101.34	20,829,974.22	5,207,493.56
为交易目的而持有的金融资产公允价值变动			175,043.76	43,760.94
为交易目的而持有的金融负债公允价值变动				
纳入合并的华西证券结构化主体净利润	20,074,470.09	5,018,617.52	11,540,741.29	2,885,185.32
衍生工具公允价值变动	28,997,878.34	7,249,469.59	10,366,991.33	2,591,747.83
合计	56,512,753.80	14,128,188.45	42,912,750.60	10,728,187.65

## 3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,878,151.34	185,826,732.64	221,348.80	212,397,734.24
递延所得税负债	1,878,151.34	12,250,037.11	221,348.80	10,506,838.85

## 4. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	36,513,951.72	36,516,552.84
可抵扣亏损	84,559,010.11	80,602,714.10

合计	121,072,961.83	117,119,266.94
----	----------------	----------------

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额
2023 年	1,550,316.20	2,701,793.38
2022 年	617,307.18	77,860,721.98
2021 年	82,391,386.73	40,198.74
合计	84,559,010.11	80,602,714.10

(十八) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
长期股权投资减值准备					
可供出售金融资产减值准备	17,154,015.13		4,748.45		17,149,266.68
固定资产减值准备					
买入返售金融资产减值准备	50,843,819.40		2,869,058.10		47,974,761.30
融出资金减值准备	18,581,776.80		1,061,584.56		17,520,192.24
应收款项坏账准备	67,094,051.76	9,799,675.24			76,893,727.00
合计	153,673,663.09	9,799,675.24	3,935,391.11		159,537,947.22

(十九) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行间市场拆入资金	2,660,000,000.00	200,000,000.00
转融通融入资金		
合计	2,660,000,000.00	200,000,000.00

(二十) 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
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他	160,146,180.82	
指定为以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
合计	160,146,180.82	0.00

期末余额系债券借贷借入债券卖出形成。

### (二十一) 应付短期融资款

类型	发行日期	到期日期	票面利率	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
短期公司债	2017年11月07日	2018年11月07日	5.28%	3,500,000,000.00		2,000,000,000.00	1,500,000,000.00
短期收益凭证	2017年10月30日	2018年12月10日	1.00% -7.00%	1,012,400,000.00	2,075,761,000.00	935,352,000.00	2,152,809,000.00
合计	--	--	--	4,512,400,000.00	2,075,761,000.00	2,935,352,000.00	3,652,809,000.00

### (二十二) 应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付证券清算款	309,331,994.53	50,801,052.95
应付手续费及佣金	9,330,313.44	9,228,146.26
应付约定购回证券款	219,768.46	239,128.46
合计	318,882,076.43	60,268,327.67

### (二十三) 卖出回购金融资产款

#### 1. 按标的物类别列示

标的物类别	期末账面余额	期初账面余额
国债	418,238,027.40	908,501,119.70
金融债	1,512,991,409.35	3,009,215,725.58
公司债	5,841,817,313.63	6,276,238,238.80
地方政府债	1,163,549,551.00	637,630,190.57
双融收益权		3,000,000,000.00
合计	8,936,596,301.38	13,831,585,274.65

## 2. 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
交易所债券质押式回购	7,448,457,000.00	7,693,000,000.00
银行间债券质押式回购	848,650,000.00	1,246,790,000.00
双融收益权转让回购		3,000,000,000.00
银行间债券买断式回购	639,489,301.38	1,891,795,274.65
合计	8,936,596,301.38	13,831,585,274.65

## 3. 卖出回购金融资产款的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股票		
债券	10,999,004,670.51	11,976,013,262.14
双融收益权		3,156,681,328.05
合计	10,999,004,670.51	15,132,694,590.19

### (二十四) 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	11,712,251,702.45	11,946,294,090.30
-个人	10,637,393,588.30	10,967,398,022.85
-机构	1,074,858,114.15	978,896,067.45
信用业务	1,624,327,954.67	1,118,196,721.02
-个人	1,557,397,275.46	1,020,816,484.49
-机构	66,930,679.21	97,380,236.53
衍生品业务	21,196,354.26	22,140,996.24
-个人	20,701,381.03	22,140,996.24
-机构	494,973.23	
合计	13,357,776,011.38	13,086,631,807.56

### (二十五) 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	350,435,058.07	420,875,609.51	490,992,708.67	280,317,958.91



二、离职后福利-设定提存计划	19,469.29	36,809,966.77	36,770,746.52	58,689.54
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	350,454,527.36	457,685,576.28	527,763,455.19	280,376,648.45

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	349,528,009.95	358,927,099.81	431,956,536.29	276,498,573.47
2、职工福利费	43,691.13	15,102,903.30	15,107,160.35	39,434.08
3、社会保险费	10,458.21	18,536,000.09	18,528,912.68	17,545.62
其中：医疗保险费	8,723.13	15,193,343.44	15,189,403.71	12,662.86
工伤保险费	1,095.25	489,159.81	489,196.83	1,058.23
生育保险费	639.83	1,329,593.42	1,328,698.68	1,534.57
其他保险		1,523,903.42	1,521,613.46	2,289.96
4、住房公积金	74,437.20	19,302,691.39	19,089,292.03	287,836.56
5、工会经费和职工教育经费	778,461.58	9,006,914.92	6,310,807.32	3,474,569.18
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	350,435,058.07	420,875,609.51	490,992,708.67	280,317,958.91

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	18,060.92	35,663,022.42	35,624,645.82	56,437.52
2、失业保险费	1,408.37	1,146,944.35	1,146,100.70	2,252.02
3、企业年金缴费				
合计	19,469.29	36,809,966.77	36,770,746.52	58,689.54

## (二十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,551,712.96	11,765,635.61

企业所得税	76,556,043.09	116,682,121.47
个人所得税	14,126,535.67	9,902,756.22
城市维护建设税	536,742.57	871,153.06
教育费附加	231,849.26	374,770.49
地方教育费附加	154,517.83	249,847.02
房产税	82,924.13	28,196.40
土地使用税	21,781.04	1,300.33
印花税	75,223.31	16,734.38
残疾人就业保障金		652,771.45
其他	484,999.26	484,907.53
合计	98,822,329.12	141,030,193.96

### (二十七) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
卖出回购证券利息	2,225,972.04	8,619,665.30
公司债券利息	69,986,849.31	158,041,643.85
次级债利息	42,647,671.23	9,799,890.43
收益凭证利息	22,033,070.76	5,257,678.26
债券借贷利息	1,276,164.37	579,715.05
拆入资金	1,077,166.68	220,000.00
合计	139,246,894.39	182,518,592.89

报告期末，无逾期未支付的利息。

### (二十八) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
其他	1,830,708.82	1,830,708.82	子公司清算预计赔偿款
合计	1,830,708.82	1,830,708.82	--

### (二十九) 应付债券

#### 1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

次级债	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
公司债	2,796,358,519.73	2,795,020,342.78
合计	4,596,358,519.73	4,595,020,342.78

2. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	溢折价摊销	期末余额
16 华西 C1	1,800,000,000.00	2016-11-8	5 年	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	32,847,780.82		1,800,000,000.00
16 华股 01	1,500,000,000.00	2016-6-1	3+2 年	1,495,516,037.73	1,497,835,018.91	25,513,561.64	745,229.38	1,498,580,248.29
17 华股 01	1,300,000,000.00	2017-4-6	3+2 年	1,296,320,754.72	1,297,185,323.88	30,621,232.88	592,947.56	1,297,778,271.44
合计	--	--	--	4,591,836,792.45	4,595,020,342.79	88,982,575.34	1,338,176.94	4,596,358,519.73

（三十）长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
长期利润分享计划	143,816,131.57	145,489,816.62
合计	143,816,131.57	145,489,816.62

（三十一）其他负债

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	58,796,783.22	40,917,460.36
应付股利	141,855,576.16	45,248,635.31
代兑付债券款	378,913.21	378,913.21
期货风险准备金	33,222,488.81	32,321,922.97
纳入合并的结构化主体其他投资者享有的权益	184,974,471.20	418,064,675.47
会员基金	28,660,000.00	28,660,000.00
其他	20,911,902.76	12,757,527.53
合计	468,800,135.36	578,349,134.85

## 2. 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
应付外部客商款	58,796,783.22	40,917,460.36
合计	58,796,783.22	40,917,460.36

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都大成置业有限公司	8,000,000.00	原联建总部 D6 二期履约保证金，目前处于诉讼状态
合计	8,000,000.00	--

本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

关联方名称	期末余额	期初余额	性质
泸州老窖集团有限责任公司	374,418.46	374,418.46	上市承诺款

## 3. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	141,855,576.16	45,248,635.31
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	141,855,576.16	45,248,635.31

重要的超过 1 年未支付的应付股利如下表：

单位	期末余额	账龄	未支付原因
应付利润—其他单位	391,229.20	10年以上	2000年7月13日挂牌成立前遗留的未付股利
自贡金银首饰店	116,803.12	10年以上	
绵阳金鑫经济发展公司	1,054,918.65	3—4年	未收到股东提交的利润分配材料
四川锦华股份有限公司	400,732.09	3—4年	
四川建设信托投资公司	434,390.00	5—6年	
达川地区灵通电脑公司	621,648.48	3—4年	
重庆市涪陵投资集团有限责任公司	32,674,183.48	1—6年	
同人华塑股份有限公司	424,891.78	3—4年	
四川省新力投资有限公司	5,986,779.34	1—2年	股权纠纷
合计	42,105,576.14		

## 4. 纳入合并的结构化主体其他投资者享有的权益

项目	期末余额	期初余额
华西证券红利来三号集合资产管理计划	98,239,088.42	295,245,018.32
华期梧桐资管同锦 1 号四期资产管理计划	1,027,268.51	1,874,901.00
华期宽投量化三号指数增强资产管理计划	7,960,899.18	10,356,164.59
华期梧桐资管宽投量化二号二期资管计划	4,473,772.88	11,353,475.37
华期梧桐资管社润悟林稳健一号资产管理计划	29,323,408.60	38,000,680.91
华期梧桐资管艾叶量化多策略 1 期资产管理计划	7,889,287.70	10,976,425.14
华期梧桐资管二月花量化二号二期资管计划	4,995,697.78	2,628,910.86
华期梧桐资管量化一号资产管理计划	12,045,546.85	13,034,117.86
华期梧桐灵瑞 FOF 一号资管计划		10,222,928.36
华期梧桐世纪一号资管计划		7,307,615.26
华期梧桐灵瑞 FOF 二号资管计划	4,829,587.45	4,845,028.24
华期梧桐金舵同锦资管计划	11,200,474.32	12,219,409.56
华期梧桐同锦股票量化二号资管计划	2,989,439.51	
合计	184,974,471.20	418,064,675.47

### （三十二）股本

	期初余额	本次变动增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,100,000,000.00	525,000,000.00				525,000,000.00	2,625,000,000.00

经中国证券监督管理委员会《关于核准华西证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕125号）核准，本期公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票525,000,000股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 9.46 元，募集资金总额 4,966,500,000.00元，减除发行费用人民币104,142,151.91元后，募集资金净额为4,862,357,848.09元。其中，计入股本为 525,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）4,337,357,848.09元。本次募集发行经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（川华信验〔2018〕06号）。

### （三十三）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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他							

综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	15,307,177.68	-71,764,431.06	-2,177,219.37	-17,384,754.19	-52,202,457.50		-36,895,279.82
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	15,307,177.68	-71,764,431.06	-2,177,219.37	-17,384,754.19	-52,202,457.50		-36,895,279.82
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	15,307,177.68	-71,764,431.06	-2,177,219.37	-17,384,754.19	-52,202,457.50		-36,895,279.82

#### (三十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,776,654,578.96	4,337,357,848.09		8,114,012,427.05
其他资本公积				
合计	3,776,654,578.96	4,337,357,848.09		8,114,012,427.05

股本溢价增加系本期发行人民币普通股所致，详见本附注“五、合并财务报表项目注释（三十二）股本”。

#### (三十五) 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	604,968,078.73			604,968,078.73
任意盈余公积				
合计	604,968,078.73			604,968,078.73

#### (三十六) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,122,543,089.54			1,122,543,089.54
交易风险准备	1,111,690,739.53			1,111,690,739.53
合计	2,234,233,829.07			2,234,233,829.07

(三十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,026,167,286.08	3,395,004,262.18
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	4,026,167,286.08	3,395,004,262.18
加:本期归属于母公司所有者的净利润	536,731,824.37	1,019,124,805.62
减:提取法定盈余公积		93,460,851.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		189,500,929.74
应付普通股股利	99,750,000.00	105,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,463,149,110.45	4,026,167,286.08

注:本期应付普通股股利系根据2018年6月29日公司2017年度股东大会决议,公司按可供分配利润的31.30%即204,750,000.00元进行利润分配,扣除2017年上半年已分配的105,000,000.00元(含税)外,本次尚待分配金额为99,750,000.00元(含税),按公司总股本262,500万股计算,每10股派发现金红利0.38元(含税)。

(三十八) 手续费及佣金净收入

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	552,284,504.54	636,804,346.04
其中:证券经纪业务收入	508,335,463.82	575,058,675.36
其中:代理买卖证券业务	498,433,003.18	560,507,506.36
交易单元席位租赁	5,802,384.86	10,256,358.14
代销金融产品业务	4,100,075.78	4,294,810.86
期货经纪业务收入	43,949,040.72	61,745,670.68
2. 投资银行业务收入	53,865,041.23	187,077,073.68
其中:证券承销业务	33,622,976.71	151,740,666.43
保荐服务业务	943,396.23	12,264,150.94
财务顾问业务	19,298,668.29	23,072,256.31
3. 投资咨询服务收入	661,685.39	1,345,582.46
4. 资产管理业务收入	74,676,789.55	27,662,537.78
其中:公募基金管理业务净收入(含大集合)	12,211,298.70	9,558,028.12
集合资产管理业务净收入	2,626,937.45	10,864,374.74
定向资产管理业务净收入	19,744,213.64	7,240,134.92



专项资产管理业务净收入	40,094,339.76	
5. 其他	1,006,641.20	1,285,514.20
手续费及佣金收入小计	682,494,661.91	854,175,054.16
手续费及佣金支出：		
1. 经纪业务支出	106,989,319.77	122,277,214.09
其中：证券经纪业务支出	81,235,626.94	86,261,579.68
其中：代理买卖证券业务	81,235,626.94	86,261,579.68
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出	25,753,692.83	36,015,634.41
2. 投资银行业务支出	1,451,113.76	393,018.77
其中：证券承销业务	1,432,075.47	619,433.97
保荐业务服务	-13,980.58	0.00
财务顾问业务支出	33,018.87	-226,415.20
3. 投资咨询服务支出		
4. 资产管理业务支出	-171.91	12,307,144.04
5. 其他	1,431,462.74	838,652.54
手续费及佣金支出小计	109,871,724.36	135,816,029.44
手续费及佣金净收入	572,622,937.55	718,359,024.72

### 1. 代理销售金融产品业务收入情况

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	5,148,451,775.47	4,100,075.78	1,501,756,126.63	4,294,810.86
银行理财产品				
信托				
合计	5,148,451,775.47	4,100,075.78	1,501,756,126.63	4,294,810.86

### 2. 资产管理业务开展及收入情况

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	10	47	7
期末客户数量	46,715	47	35
其中：个人客户	46,683	3	
机构客户	32	44	35

期初受托资金	17,496,493,146.61	92,913,982,997.57	4,661,290,000.00
其中：自有资金投入	195,281,262.57		
个人客户	14,521,994,083.88	200,866,000.00	
机构客户	2,779,217,800.16	92,713,116,997.57	4,661,290,000.00
期末受托资金	14,238,466,425.01	91,335,340,706.56	13,120,294,131.14
其中：自有资金投入	224,804,549.96		50,000,000.00
个人客户	11,742,095,493.07	168,050,000.00	
机构客户	2,271,566,381.98	91,167,290,706.56	13,070,294,131.14
期末主要受托资产初始成本	16,452,987,233.42	14,718,126,610.57	
其中：股票	28,222,067.79	521,624,695.75	
国债			
其他债券	16,324,291,497.85	10,274,894,501.75	
基金	100,473,667.78	3,921,607,413.07	
当期资产管理业务净收入	14,838,236.15	20,000,528.43	40,094,339.76

### （三十九）利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	714,799,476.16	688,964,315.52
存放金融同业利息收入	199,957,624.61	208,957,444.82
其中：自有资金存款利息收入	53,925,786.17	38,003,245.52
客户资金存款利息收入	146,031,838.44	170,954,199.30
融资融券利息收入	339,429,401.97	346,490,523.51
买入返售金融资产利息收入	169,236,683.78	126,900,725.95
其中：约定购回利息收入	599,709.50	865,169.60
股权质押回购利息收入	140,360,702.76	115,654,336.71
拆出资金利息收入	6,175,527.77	
其他利息收入	238.03	6,615,621.24
<b>利息支出</b>	<b>495,472,150.43</b>	<b>454,824,347.66</b>
客户资金存款利息支出	23,024,771.33	27,319,637.21
卖出回购金融资产利息支出	230,288,736.89	91,172,754.62
其中：报价回购利息支出		
拆入资金利息支出	37,187,268.80	1,389,458.33
其中：转融通利息支出		
应付债券利息支出	134,745,205.46	70,866,249.83

次级债券利息支出	32,847,780.80	221,487,753.86
收益凭证利息支出	32,738,777.77	31,737,484.58
纳入合并的结构化主体其他投资者享有的净利润	112,243.04	8,523,226.78
其他利息支出	4,527,366.34	2,327,782.45
<b>利息净收入</b>	<b>219,327,325.73</b>	<b>234,139,967.86</b>

**(四十) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,245,197.82	-2,069,111.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	205,885,889.93	143,560,853.79
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	10,880,639.82	2,261,156.76
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	201,682,320.05	138,103,480.52
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,677,876.36	77,169,390.98
处置衍生金融工具取得的投资收益	33,551,199.30	3,391,863.34
合计	456,432,727.64	362,417,634.08

对联营企业和合营企业的投资收益：

项目	本期发生额	上期发生额
天府股权交易中心	-1,245,197.82	-2,069,111.31
<b>合计</b>	<b>-1,245,197.82</b>	<b>-2,069,111.31</b>

**(四十一) 资产处置收益**

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产	-301,166.01	-46,744.55
合计	-301,166.01	-46,744.55

**(四十二) 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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	85,394,944.86	39,468,675.49
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	18,689,739.98	-4,815,704.75

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,221,960.00	-1,733,241.17
合计	102,862,724.84	32,919,729.57

(四十三) 其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
出租收入	4,685,589.29	3,919,600.57
其他	5,002,938.93	1,912,014.73
合计	9,688,528.22	5,831,615.30

(四十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,416,523.92	5,159,804.37
教育费附加	3,180,793.51	3,710,892.85
其他	2,557,183.54	3,516,819.79
合计	10,154,500.97	12,387,517.01

(四十五) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	469,234,192.14	471,717,396.59
租赁费	20,928,198.24	23,872,816.06
固定资产折旧费	17,023,153.50	19,593,015.85
电子设备运转费	20,951,458.23	16,253,158.73
差旅费	14,121,967.80	10,684,503.88
证券投资者保护基金	9,260,033.78	9,617,042.40
无形资产摊销费	9,267,281.56	8,658,787.31
网络线路费	6,599,639.19	5,748,305.03
邮电通讯费	6,457,119.09	5,334,791.09
咨询费	2,568,093.78	5,101,787.91
修理费	3,669,578.05	3,527,947.18
机动车辆运营费	3,123,746.60	3,273,517.37
交易所会员年费	8,490,000.00	356,188.89
其他	53,145,396.52	45,609,942.85
合计	644,839,858.48	629,349,201.14

(四十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,799,675.24	-31,533,226.88
二、可供出售金融资产减值损失	-4,748.45	1,823.89
三、持有至到期投资减值损失		
四、长期股权投资减值损失		
五、投资性房地产减值损失		
六、固定资产减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、无形资产减值损失		
九、商誉减值损失		
十、融出资金减值损失	-1,061,584.56	-1,408,290.32
十一、买入返售金融资产减值损失	-2,869,058.10	6,598,871.10
合计	5,864,284.13	-26,340,822.21

(四十七) 其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,784.44	38,187.98
合计	1,784.44	38,187.98

(四十八) 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	6,948,800.00	3,000,000.00	6,948,800.00
其他	1,224,430.68	4,511,282.19	1,224,430.68
合计	8,173,230.68	7,511,282.19	8,173,230.68

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金融企业发展扶持资金	2,000,000.00		收益
财政补贴/奖励	118,800.00	410,000.00	收益
财政扶持资金	4,823,000.00		收益
重点企业表彰奖励		60,000.00	收益
开发扶持资金		2,460,000.00	收益
企业转型升级奖励		60,000.00	收益

其他	7,000.00	10,000.00	收益
合计	6,948,800.00	3,000,000.00	--

#### (四十九) 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	1,130,000.00	10,050,000.00	1,130,000.00
赔偿金		8,000.00	
罚款及滞纳金支出	6,418.20	380,251.75	6,418.20
其他	264,486.53	806,771.60	264,486.53
合计	1,400,904.73	11,245,023.35	1,400,904.73

#### (五十) 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	124,813,751.78	131,546,071.76
递延所得税费用	45,698,954.04	28,043,444.39
合计	170,512,705.82	159,589,516.15

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	706,787,657.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	176,696,914.32
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	4,117,532.80
非应税收入的影响	-13,514,350.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,138,418.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	387,579.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,114,770.32
其他	571,841.21
所得税费用	170,512,705.82

### （五十一）其他综合收益

详见本附注“五、合并财务报表项目注释（三十三）其他综合收益”。

### （五十二）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
其他应收应付款*注	320,758,256.15	54,082,735.23
固定资产租赁收入	5,259,925.37	3,919,600.57
卖出借入债券净增加	160,146,180.82	
资管增值税及附加	19,811,566.05	
衍生工具结算款	54,788,400.62	
代扣代缴客户个税净额	9,065,367.90	
其他收入	13,076,113.71	8,647,880.29
合计	582,905,810.62	66,650,216.09

注：其他应收应付款主要是待交收证券清算款。

#### 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
支付存出保证金	18,800,242.98	40,785,952.11
租赁费	20,989,472.52	22,627,253.56
卖出借入债券净减少*注		287,209,763.34
证券投资者保护基金	8,812,155.27	6,084,115.65
设备维护费用	5,314,058.27	16,610,702.25
差旅费	14,121,967.80	10,688,879.55
其他应收应付款	16,653,137.31	1,590,987.00
代扣代缴客户个税净额		337,052.21
其他付现费用	116,942,570.64	116,489,701.59
合计	201,633,604.79	502,424,407.26

#### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代雄川公司垫付资金	7,252,720.05	
处置固定资产收回的现金净额	7,901,232.43	9,570.25

合计	15,153,952.48	9,570.25
----	---------------	----------

#### 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代垫中元广场项目信托报酬	1,181,600.00	
合计	1,181,600.00	

#### 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
纳入合并的结构化主体产生现金流出	267,523,856.59	274,128,297.14
支付少数投资者投资本金	18,349,641.71	
支付 IPO 发行费用	14,641,000.97	
合计	300,514,499.27	274,128,297.14

### (五十三) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	536,274,951.46	574,221,694.62
加: 资产减值损失	5,864,284.13	-26,340,822.21
固定资产折旧	17,023,153.50	19,593,015.85
无形资产摊销	9,267,281.56	8,658,787.31
长期待摊费用摊销	4,043,076.14	5,909,544.45
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)	301,166.01	46,744.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-102,862,724.84	-32,919,729.57
利息支出	201,669,940.98	325,134,571.79
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-242,681.38	642,191.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-206,114,998.59	-215,272,871.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	24,914,199.06	18,169,049.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	6,747,393.02	9,874,395.35



列)		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少(增加以“-”号填列)	-346,957,440.04	-4,012,737,949.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	90,346,747.54	524,309,333.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,747,404,895.01	3,429,584,005.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,507,130,546.46	628,871,960.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	11,495,551,117.73	13,764,465,292.94
减: 现金的期初余额	10,691,162,931.56	16,355,573,564.74
加: 现金等价物的期末余额	3,600,560,219.73	3,942,354,601.60
减: 现金等价物的期初余额	4,328,132,629.07	4,184,403,952.52
现金及现金等价物净增加额	76,815,776.83	-2,833,157,622.72

## 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	11,495,551,117.73	10,691,162,931.56
其中: 库存现金	18,785.21	19,268.60
可随时用于支付的银行存款	11,462,017,623.43	10,674,005,004.47
可随时用于支付的其他货币资金	33,514,709.09	17,138,658.49
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	3,600,560,219.73	4,328,132,629.07
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,096,111,337.46	15,019,295,560.63
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,837,357,450.51	质押
可供出售金融资产	4,850,225,940.00	质押
可供出售金融资产	1,597,600.00	限售股
合计	10,689,180,990.51	--

(五十五) 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	--	--	49,517,310.79
其中：美元	4,150,115.15	6.6166	27,459,651.89
港币	26,162,565.39	0.8431	22,057,658.90
结算备付金			49,909,456.09
其中：美元	5,504,256.30	6.6166	36,419,462.23
港币	16,000,467.16	0.8431	13,489,993.86
存出保证金			2,292,342.00
其中：美元	270,000.00	6.6166	1,786,482.00
港币	600,000.00	0.8431	505,860.00
代买卖证券款			78,803,000.71
其中：美元	8,179,420.39	6.6166	54,119,952.93
港币	29,276,536.31	0.8431	24,683,047.78
应付手续费及佣金			129.15
其中：美元	16.97	6.6166	112.29
港币	20.00	0.8431	16.86
应交税费			2,202.30
其中：美元	332.83	6.6166	2,202.19
港币	0.13	0.8431	0.11
其他应付款			287,812.45
其中：美元	2,723.87	6.6166	18,022.74
港币	319,997.32	0.8431	269,789.71

注：本公司外币货币性项目主要系 B 股经纪业务产生。

## 六、合并范围的变更

### (一) 本期内新增纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

项目	期末余额		持有比例%
	实际持有份额	计划份额总额	
华期梧桐同锦股票量化二号资管计划	3,996,015.94	996,015.94	24.93%
华西银峰投资固收1号定向资产管理计划	560,000,000.00	560,000,000.00	100.00%

### (二) 本期5只结构化主体因清算而不再纳入合并范围

集合资产管理计划	成立时间	清算时间
华西证券珈祥6号集合资产管理计划	2014年6月10日	2017年11月15日
华期梧桐资管宽投量化二号资产管理计划	2016年4月28日	2017年3月31日
华期梧桐资管二月花量化2号资产管理计划	2016年7月6日	2017年3月30日
华期梧桐资管宽投量化一号二期资管计划	2016年9月26日	2017年8月9日
华期梧桐资管一同锦3号资产管理计划	2016年4月21日	2017年9月18日

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 纳入本公司合并报表范围的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华西期货	成都	成都	期货经纪	100.00%		收购
华西金智	成都	成都	投资	100.00%		自行设立
华西银峰	上海	上海	投资	100.00%		自行设立
金智全胜	成都	成都	受托管理股权投资企业，从事投资管理及相关咨询服务		100.00%	自行设立
金智成信	成都	成都	咨询服务		80.00%	自行设立
华期梧桐	成都	成都	资产管理		100.00%	自行设立
华期创一	成都	成都	风险管理		100.00%	自行设立
华西东方投资	北京	北京	投资管理、资产管理		51.00%	自行设立
华西股权	成都	成都	受托管理股权投资企业、从事投资管理及相关咨		51.11%	自行设立

			询服务			
成都百业源	成都	成都	对非上市企业的股权、上市公司非公开发行的股权等非公开交易的股权投资以及相关咨询服务		88.98%	自行设立
拉萨百业源	拉萨	拉萨	私募股权投资、股权投资相关的债权或证监会、银监会批准的保底理财产品		49.46%	自行设立

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天府股权交易中心	成都	成都	为非上市公司股权、债券转让提供交易场所及相关服务，咨询服务等	35.00%		权益法

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	63,724,045.87	70,210,590.02
非流动资产	5,650,114.27	3,106,715.93
资产合计	69,374,160.14	73,317,305.95
流动负债	5,701,364.80	6,086,666.54
非流动负债		
负债合计	5,701,364.80	6,087,324.54
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	63,672,795.34	67,230,503.41
按持股比例计算的净资产份额	22,285,478.37	23,530,676.19
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值	22,285,478.37	23,530,676.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	28,301.88	94,339.63
净利润	-4,609,271.12	-5,911,746.59
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,609,271.12	-5,911,746.59
本年度收到的来自联营企业的股利		

### （三）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

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

期末由本公司发起设立的未纳入合并财务报表合并范围的结构化主体的净资产为人民币119,985,091,118.56元，其中，本公司享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产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	最大风险敞口
持有结构化主体的权益	279,080,082.25	279,080,082.25

本期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资产管理计划中获取的管理费收入为人民币75,296,613.10元。

## 八、风险管理

公司成立以来严格按照《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司内部控制指引》、《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司全面风险管理规范》、《证券公司流动性风险管理指引》等相关法律、法规规章要求，制订了一系列风险管理规章制度，建立了全面、系统的风险控制政策与程序，严格遵循规范化、计量化、系统化的原则，以实现风险的可测、可控、可承受。针对不同资产建立了审批、授权和责任承担制度，先后出台了涵盖经营管理各个方面的规章制度。公司总体整体层级制度包括《风险管理制度》、《风险管理委员会议事规则》、《风险限额管理办法》、《压力测试管理办法》等；按风险种类进行管理的制度包括《流动性风险管理办法》、《流动性风险应急预案实施细则》、《信用风险管理办法》、《市场风险管理办法》、《操作风险管理办法（试行）》、《风险管理信息系统管理办法（试行）》等；以及按业务类型进行管理的制度包括《证券自营业务风险监控管理办法》、《资产管理业务风险监控管理办法》、《全国中小企业股份转让系统做市业务风险控制与合规管理办法》、《股票质押式回购交易风险管理办法》等。

### （一）公司风险管理的目标

1. 保证经营在合法合规的基础上，在符合公司风险偏好和容忍度的范围内，促进公司稳健、持续发展；
2. 有效管理市场风险、信用风险和操作风险，尤其重点加强流动性风险管理；
3. 保障客户和公司资产的安全，维持良好社会形象；
4. 根据各业务风险调整后的收益率，引导公司资源的有效配置；
5. 形成良好的风险管理文化，实现全员、全业务、全过程风险管理，使全体员工增强风险管理意识，增强合法合规经营和风险防范与控制责任感。

## （二）风险管理组织体系

公司风险管理的组织体系由公司董事会、经理层、各职能部门、各业务部门、分支机构及子公司四个层级构成。

### 1. 董事会及下设的风险控制委员会

公司董事会承担全面风险管理的最终责任，审议风险管理制度、风险偏好、风险容忍度及重大风险限额，审议公司定期风险评估报告，任免首席风险官等。董事会可授权风险控制委员会履行其全面风险管理的部分职责。

公司风险控制委员会负责对公司风险管理的总体目标、基本政策，以及需董事会审定的重大决策和重大风险解决方案等进行评估并提出意见。

### 2. 公司总裁、风险管理委员会和各业务管理委员会、首席风险官及合规负责人

公司总裁及经理层对全面风险管理承担主要责任，负责制定风险管理制度，建立健全公司全面风险管理的经营管理架构；制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案；定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制等。

风险管理委员会分析市场重大风险和重大突发事件，识别、评估风险，并研究控制公司风险的措施；根据公司董事会确定的风险偏好和风险容忍度，审议部门年度风险限额指标，以及年度内风险限额指标调整申请；根据公司董事会确定的风险偏好和风险容忍度，审议并决定是否开展新业务；在公司授权范围内，审议并决定是否开展可能引起公司净资本等风险控制指标发生重大变化的业务和产品；审议或决定公司与风险管理相关的制度；审议或决定公司与风险管理相关的办法级以上规章制度；当公司或公司发行的产品可能面临流动性风险时，研究并决定控制风险的应对措施；根据公司授权，审议或决定与风险管理相关重要事项。

各专业委员会分别为经纪业务、投资业务、资产管理业务、投行业务、融资融券等业务经营管理的决策和风险管理机构，实行总裁领导下的主管领导负责的集体决策制。

首席风险官负责组织风险管理部门推动公司全面风险管理体系建设，识别、监测、评估、报告和应对公司整体风险，并为业务决策提供风险管理建议，协助指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。

合规负责人负责组织合规管理部门对公司内部管理制度和业务规则、公司重大决策和主要业务活动的合规性审核，为公司及子公司业务经营、管理提供合规性服务并进行监督和检查。

### 3. 风险管理部门、合规管理部门、稽核审计部门、计划财务部门、资金运营部门、结算管理部门、信息技术部门

风险管理部门是具体负责推动公司全面风险管理体系建设的部门，其负责拟定公司风险偏好和容忍度方案、流动性风险管理方案、风险限额管理方案等；对新业务、新产品等进行风险评估，评估量化交易策略和风险计量模型；通过建立风险信息管理系统，动态监控公司关键风险指标情况，判断和预测各类风险指标的变化，及时预警超越各类、各级风险限额的情况；拟定流动性风险管理策略、措施和流程；组织开展综合压力测试；牵头并配合业务部门识别、评估、监测、报告、控制和处置业务经营中的各类风险。风险管理部门定期向总裁和首席风险官提交风险管理报告。

合规管理部门是负责全公司合规风险管理的职能部门，对公司经营管理实施法规性、制度性的风险管理。通过加强制度体系建设职能和制度执行监督、检查，履行合规风险管理职责。

稽核审计部门是负责公司对业务部门和职能部门的经营管理进行内部稽核审计的职能部门，通过参与内控体系建设，实施内部控制有效性、风险管理有性的检查与评价等。

计划财务部门是公司财务控制、会计核算的职能部门，负责制定公司各项财务会计管理制度，组织并实施公司整体财务规划，负责税务核算及各项税种申报与缴纳，加强财务风险控制等。

资金运营部门是公司资金管理机构，也是公司流动性风险管理部门，负责公司资产负债总量和结构管理，设定资金分配机制，负责监控净资本和流动性等风险控制指标，开展流动性风险压力测试等。

结算管理部门按照证券监管机关监管规定与要求，确保投资者合法权益和资金安全，规范证券登记结算行为，防范证券登记结算风险，并履行证券交易资金结算风险管理职责。

信息技术部门通过保障公司交易系统安全，会同风险管理部门建设风险管理信息系统，保障风险管理信息全面、及时、



准确、真实传递，使公司各层级风险管理组织掌握风险信息等履行风险管理职责。

董事会办公室负责声誉风险管理，包括公司信息披露、舆情监测、新闻媒体管理、公共关系管理等。

#### 4. 各业务部门、分支机构及子公司

公司各业务部门、分支机构及子公司对风险管理承担第一责任，负责执行公司的风险管理制度和风险限额方案。公司每位员工要有风险管理意识和技能，对本岗位出现的非系统性风险承担直接责任。公司对财务会计、信息技术等关键岗位实施垂直管理，对风险管理岗位实施双重管理。

经公司决定，在涉及融资类、代销产品、资产管理等业务的部门设置风险管理岗。风险管理岗向业务部门负责，同时向业务部门和风险管理部进行报告。从2015年3月开始，资产管理业务、金融产品代销业务、信用交易业务的风险管理岗已开始正常履职并定期提交风险分析报告。

公司已明确打造成风险三道防线。业务部门直接进行业务操作，面向客户提供产品和服务，了解业务所蕴含的真实风险，是全面风险管理的第一道防线，应当从源头识别、评估并控制业务风险；合规管理和风险管理部、计划财务部等专职部门作为全面风险管理的第二道防线，通过完善风险管理制度、限额等体系，同时监控各项监管指标和风险限额指标，及时发现风险并采取措施控制公司总体风险；内外部稽核为风险管理的第三道防线，通过稽核审计对业务部门及职能部门风险管理的有效性进行评估，并提出改进建议。

### （三）风险识别与评估

公司对所面临的风险进行辨识、分析与评价。包括对公司各项业务管理制度、重大业务经营计划、创新业务方案、产品估值模型、风险计量模型等进行事前的风险评估。

业务管理部门与风险管理部应持续对各类风险进行有效的识别与评估。通过梳理所有业务和管理活动的流程，对风险点、危险源进行识别，分析风险可能导致的危害并采用技术方法加以量化，根据风险限额来确定风险能否接受，继而采取相应的风险管理措施。

### （四）风险计量与监控

风险管理部运用包括风险价值、信用敞口、敏感性分析、压力测试等方法或模型来计量、监控和评估流动性风险、信用风险、市场风险、操作风险等可量化的风险类型，业务部门应针对各类业务的主要风险点和风险性质，制定明确风险管理流程和控制措施。

经纪业务监控的主要内容，包括经纪业务经营管理是否根据业务各环节存在的风险制定业务流程和控制措施并有效实施，业务活动中是否存在挪用客户交易结算资金及其他客户资产、非法融入融出资金、违反适当性原则、违反执业操守等违规行为，客户在传统经纪业务和信用交易业务中是否存在异常情况。

投资业务监控的主要内容，包括投资业务管理是否建立健全自营决策程序、风险评估机制和风险限额方案，业务开展中是否建立严格的分离制度和健全的授权体系，业务运作各环节是否有严密的制度和严格的控制措施，业务运作中是否存在规模失控、决策失误、超越权限、变相自营、账外自营、操纵市场、超限额等非正常或禁止行为。

投资银行业务监控的主要内容，包括投资银行业务管理是否制定完善的投资银行项目管理制度、业务流程、作业标准、风险限额方案 and 风险控制措施，是否建立科学、规范、统一的本公司质量评估体系和发行定价模型，是否建立投资银行业务的决策管理和承销风险评估与处理机制，有无因管理不善、权责不明、未勤勉尽责、超限额导致风险和损失的情况。

资产管理业务监控的主要内容，包括资产管理业务开展过程中是否存在损害客户利益的行为及保本保底导致的风险，是否针对主要业务环节制定规范的业务流程、操作规范、风险限额方案和控制措施并严格执行，受托投资管理合同是否符合有关法律、法规的规定，是否严格合同审批程序，受托投资管理是否在账户设立、资金管理、业务开展等方面分户管理、独立决策、独立运作，是否建立规范的风险预警机制。

融资融券业务和约定购回业务监控的主要内容，包括融资融券业务和约定购回业务是否制定科学完善的决策、授权、执行和管理程序，业务总量及净资本相关指标是否符合监管规定和公司限额要求，客户信用账户分类风险点出现预警或超过监

控阈值的是否得到正确及时的处理，客户在融资融券和约定购回业务中是否存在异常情况。证券研究所和风险管理部对担保品折算率模型及其他业务参数因子提出建议和评估。

股票质押回购业务监控的主要内容，包括股票质押回购业务是否建立合理有效的决策、执行、监督、反馈机制，是否建立健全信息隔离制度及违约处置流程，风险管理委员会过会条件是否有效执行，业务总量及净资产相关指标是否符合监管规定和公司限额要求，标的证券价格波动导致履约偿付能力是否足够，履约担保比例出现预警或超过监控阈值时是否得到正确及时的处理，标的证券上市公司经营状况，融资人履约能力及信用风险变化等。对于大额融资项目，风险管理部还会对业务部门尽职调查过程进行独立复核。

新三板做市业务监控的主要内容，包括做市业务风险管理制度和内部风险管理流程是否完善合理，业务整体风险状况是否在公司规划容忍度范围内，做市业务各项限额指标是否严格执行，做市业务风险识别是否全面，做市商义务是否按规则全面达标，业务规模是否控制在董事会授权许可的范围内，做市业务估值是否准确合理等。

各类创新业务的监控内容，包括创新业务在开展前是否制订了业务决策流程、风险评估机制和风险限额方案，根据业务各环节存在的风险制定业务流程、业务标准和控制措施并有效实施，客户在创新业务中是否存在异常情况。风险管理部和计划财务部对产品估值模型和风险计量模型进行检验和评估。

## （五）风险报告、预警与处置

本公司建立了风险预警和报告制度。通过及时查询、有效沟通和如实反馈，使公司经理层和业务部门及时了解公司业务和资产的风险状况，掌握风险限额指标执行情况，相应调整风险管理政策和管理措施。

本公司的风险报告分为定期风险报告和不定期的专项风险报告。风险管理部每天生成综合经营信息、综合市场、综合信用、固定收益及现金管理、自营权益类投资、信用交易、融资融券、约定购回、股票质押式回购、资管固定收益投资等风险日报并发送相关部门及分管领导。月度风险报告由风险管理部门牵头，各部门、分支机构配合编写，按照规定的报告路线与时限报送公司经理层、首席风险官、合规负责人。定期的风险报告内容应当包括风险状况、损失事件、风险诱因、风险限额指标以及应对建议等。其中包括损失事件的起因、过程、结果和对策进行分析与比对；造成风险的主要因素，评估或预测防范措施的效果；风险限额指标的执行情况、与阈值的距离、公司资本的充足状况与应对建议。

风险管理部门对各业务条线实施经营计划、方案的情况进行实时监控，及时查询、核实、记录、汇总、分析和处理。各业务部门、分支机构应向风险管理部门报送本部门业务风险报告及相关资料，涉及合规风险的情况还应同时向合规管理部门报告。

风险管理部门在实时监控中对于可能引发重大风险的问题，立即进行现场核查、处理，并向公司总裁和首席风险官报告。对于重要问题，风险管理部门可将相关信息通知稽核审计部门进行检查或后续跟踪；涉及合规风险的情况，应同时向合规管理部门报告。

本公司对各业务和风险种类设定风险限额指标。对监控中出现超过预警阈值或达到预警条件的风险情况，风险管理部门根据风险限额管理方案，按照不同风险级别向有关业务部门进行预警提示，并要求有关业务部门及时说明情况、问题成因以及具体解决措施和期限。

本公司建立以净资产为核心的风险控制指标体系，建立动态的风险控制指标监控和资本补足机制，确保净资产等各项风险控制指标在任一时点都符合监管规定标准；建立以流动性覆盖率和净稳定资金率为核心的流动性风险监控指标，动态监测公司在正常和压力情景下未来不同时间段的现金流缺口和流动性风险。

各部门、分支机构及子公司均有义务持续收集和分析可能影响实现经营目标的内外部信息，识别公司面临的各类风险及其来源、特征、形成条件和潜在影响，同时将信息传达给相关员工和相关部门。合规管理部门负责合规风险信息库的建设与维护，董事会办公室负责收集与声誉风险相关信息，其他风险信息由风险管理部门收集、维护、分析，并筛查重要风险进行重点关注。



## （六）市场风险管理

市场风险是指由于市场风险因素，如股票价格、指数、利率水平的变动而导致公司资产组合价值发生变化，造成公司损失的风险。

本公司当前面临的主要市场风险为权益类市场风险（如受个股、股指等价格变动影响）以及固定收益类市场风险（如受利率水平，信用利差水平等变动影响）。

针对市场风险，本公司构建了以风险价值VaR、风险敏感度指标、压力测试等为核心的风险管理模型和指标体系。权益类投资风险指标包括组合市值、行业集中度、个股集中度、流动性风险指标等，固定收益类投资风险指标包含投资组合久期、DV01、个券集中度、行业集中度、发行方集中度等。本公司制定了《风险价值(VaR)模型及风险敏感性指标计算方法论》，以95%为置信区间，采用历史模拟法，计算投资组合的风险价值VaR。公司发布了《风险限额管理办法》以及《风险限额管理实施细则》，对市场风险中的各类风险指标进行了限额设定，不断完善风险限额管理中的授权分配机制，及时对各项限额的使用情况进行监控与报告，预警与处置。截至2018年6月30日，母公司自营传统股票投资市场风险VaR为480万元，自营量化股票投资市场风险VaR为185万元，自营固定收益投资市场风险VaR为1055万元。

## （七）信用风险管理

信用风险是指由于公司客户、债券发行人、交易对手等违约或其信用评级、履约能力降低而造成损失的风险。

本公司当前面临的信用风险主要来源于固定收益自营投资、融资融券、股票质押式回购等信用交易业务。

本公司固定收益类自营业务主要投资对象为政策性金融债、企业债、公司债、同业存单、中期票据、短期融资券等。本公司制定了《信用风险管理办法》、《风险限额管理办法》、《风险限额管理实施细则》等制度对债券投资的信用评级集中度、发行方集中度等信用风险指标制定了相应的限额管理方案，防范信用风险的过度集中。本公司对信用类固定收益证券投资注重分散投资，并密切跟踪投资标的及融资主体信用评级变化。

在融资融券、约定购回、股票质押式回购信用交易业务方面，为防范此类业务客户的信用风险，本公司制定、实行了一整套涉及整个业务流程的风险防范、监控、应对机制。公司严格控制业务的总规模，建立了以净资产为核心的业务规模监控和调整机制；本公司《风险限额管理办法》中制定了融资融券、约定购回、股票质押式回购交易业务的风险控制指标及阈值，包括业务总规模限额、单一客户集中度、单一证券及单一行业集中度等风控指标；为综合监控信用交易业务，本公司每日汇总三项信用交易业务合并后的同一客户规模、同一担保品规模、业务交叉客户信息等核心数据，并形成风险日报；本公司建立了逐日盯市制度，对交易进行实时监控、主动预警，通过客户资信审核、授信审核、客户账户监控、发送补仓或平仓通知、及时提示交易规则等措施，严格控制业务的信用风险。

若不考虑担保品或其他信用增信措施，最大信用风险敞口为金融资产的账面金额（即扣除减值准备后净额）。本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	11,495,551,117.73	10,691,162,931.56
结算备付金	3,600,560,219.73	4,328,132,629.07
存出保证金	704,150,288.26	685,350,045.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（注1）	7,000,686,423.22	7,881,938,414.73
衍生金融资产	535,830.00	177,733.09
融出资金	8,742,575,928.79	9,272,306,623.61
买入返售金融资产	7,101,557,476.57	6,746,523,348.18
应收款项	14,609,043.85	78,059,035.04
应收利息	664,529,240.28	567,657,674.21
可供出售金融资产（注2）	8,004,990,056.12	6,341,178,966.93

其中：融出证券	2,633,341.52	5,007,564.8
其他	171,809,900.67	66,828,976.90
合计	47,501,555,525.22	46,659,316,378.60

注1：上述以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包含债券投资和已融出证券。

注2：可供出售金融资产包含可供出售金融资产下的债券投资、融出证券业务下融出给客户的证券、银行理财产品、信托计划、专项资管计划、收益权互换投资。

## （八）流动性风险管理

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

公司制定了《流动性风险管理办法》、《自有资金管理办法》和《流动性风险应急预案实施细则》，对公司流动性风险管理的组织体系、职责分工、风险偏好、管理策略、应急机制、管理系统以及风险识别、计量、检测和控制的运作机制等进行了规范，不断完善资金预算体系，强化资金头寸管理，确保流动性安全。

公司将流动性覆盖率和净稳定资金率分别作为公司短期和长期的流动性风险容忍度衡量指标。每年初按照中国证券业协会的要求，在年度流动性压力测试中，以自设或规定压力情景下的净稳定资金率和流动性覆盖率为基础对公司进行流动性压力测试，考察公司在未来一年内和一个月内抵御流动性风险的能力。根据业务具体需要，本公司不定期开展债券承销、股票承销、融资类业务规模等专项流动性压力测试。公司流动性检测工具主要包括合同期限错配评估、流动性风险容忍度指标和风险限额指标监测、优质流动性资产动态管理、与市场有关的监测工具、对日常现金流量的监测及抵（质）押品监测等。2018年6月30日，母公司流动性覆盖率为242.72%，净稳定资金比率为157.02%。

## （九）操作风险

操作风险是指因内部人为操作失误、内部流程不完善、信息系统故障或不完善、交易故障等原因而导致的风险。

公司持续完善风险管理和内部控制架构；经纪业务、自营业务、资产管理业务、投资银行业务以及创新业务之间的信息隔离墙制度，防止出现内幕交易、利益冲突、利益输送等违规行为。公司进一步规范业务操作规程；建立技术防范体系，完善实时监控系统，对业务进行实时监控和风险预警，对员工从业行为的规范性进行监测；通过合规检查和稽核审计，及时发现操作风险；提高合规及风险管理绩效考核的力度；加大对员工的合规管理及风险管理培训，宣传和营造全员合规、主动合规的合规文化，努力提高员工合规意识和风险管理能力，构建依法合规经营的企业文化。

公司根据中国证监会《证券公司内部控制指引》等规定，制定了《操作风险管理办法（试行）》，建设操作风险损失数据库，组织公司内部开展操作风险全面梳理，通过对各项业务和工作进行全过程梳理，分别从发生频率和潜在损失两个维度评估关键风险点，并对针对各项关键风险点的控制措施进行描述和评估。

## （十）合规风险管理

合规风险是指因证券公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使证券公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

公司持续不断地提升全员合规展业意识、完善合规管理体制机制、加强合规审核监测、督促整改发现的问题、积极推动风险事项的化解工作，促进了各项业务的合规运作和健康发展。2018年上半年，公司实现了“零处罚”的合规管理目标，反洗钱工作被评为最高等级A级。

公司制定了《关于提升合规管理有效性的方案》，按照合规前置与合规服务于业务的思路提出了具体的提升措施，调整和进一步完善各业务条线合规管理体制，优化合规法务部组织架构，提升合规管理人员能力素质，健全合规前置机制，确保公司合规管理体系既符合监管要求，又能促进公司发展。公司持续加强制度体系建设，根据监管规则的调整，对固定收益业务、股票质押式回购业务、投资银行类业务等管理制度进行了全面修订，为合规开展业务奠定制度基础。根据要求，公司

对各部门、分支机构拟发布实施的重要制度流程、新业务和新产品方案、重大决策材料、上报监管部门的重要专项材料等进行严格的合规审查。公司积极开展业务自查和合规检查，及时发现业务开展和合规管理中存在的问题，不断整改完善。公司持续推动合规风险事件的处置，做好风险事件的跟踪，并及时向监管机构报告。公司严肃合规问责，对未能按照“勤勉尽责”要求履行职责给公司造成监管处罚、经济损失、声誉风险和潜在风险隐患的事件或行为，进行严格的责任追究。

## 九、公允价值的披露

### （一）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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	7,501,683,090.57	2,903,123,098.90		10,404,806,189.47
1. 交易性金融资产	7,501,683,090.57	2,903,123,098.90		10,404,806,189.47
（1）债务工具投资	6,993,308,249.73			6,993,308,249.73
（2）权益工具投资	508,374,840.84	2,902,587,268.90		3,410,962,109.74
（3）衍生金融资产		535,830.00		535,830.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	5,772,638,872.53	2,922,539,858.22	181,091,283.77	8,876,270,014.52
（1）债务工具投资	5,685,588,430.00	2,233,572,850.00	108,305,193.00	8,027,466,473.00
（2）权益工具投资	87,050,442.53	688,967,008.22	72,786,090.77	848,803,541.52
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的	13,274,321,963.10	5,825,662,957.12	181,091,283.77	19,281,076,203.99

资产总额				
(五) 交易性金融负债	160,146,180.82	1,309,234.97		161,455,415.79
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		1,309,234.97		1,309,234.97
其他	160,146,180.82			160,146,180.82
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	160,146,180.82	1,309,234.97		161,455,415.79
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为在活跃市场上未经调整的报价。交易所市场，选取交易收盘价为输入值，银行间市场选取中债估值为输入值。

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

项目	期末公允价值	期初公允价值	可观察输入值
债券	2,233,572,850.00	2,205,000,000.00	债券收益率
基金	2,946,053,730.39	1,455,552,557.37	投资标的市价
股票	11,325,170.00	14,838,490.00	做市报价
其他	634,175,376.73	339,338,542.95	投资标的市价
期权	535,830.00	177,733.09	基础权益工具报价
<b>合计</b>	<b>5,825,662,957.12</b>	<b>4,014,907,323.41</b>	
金融负债			
期权	1,309,234.97	707,615.58	基础权益工具报价
<b>合计</b>	<b>1,309,234.97</b>	<b>707,615.58</b>	

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

项目	期末公允价值	期初公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
合伙企业	72,786,090.77	74,652,330.32	净资产法	净资产	净资产越低，公

					允价值越低
其他	108,305,193.00	244,298,850.00	现金流量折现法	违约损失率	违约损失率越高，公允价值越低
合计	181,091,283.77	318,951,180.32			

### (五) 其他

因成都银行本期已公开发行上市，公司对成都银行的核算，由成本法改为以第一层次公允价值计量。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本企业的母公司情况

##### (1) 控股股东及最终控制方

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
泸州老窖集团有限责任公司	四川省泸州市	控股集团	275,657.88	18.13%	18.13%

本公司控股股东泸州老窖集团有限责任公司系泸州市国有资产监督管理委员会的国有独资企业，因此泸州市国有资产监督管理委员会为公司的最终控制方。泸州市国有资产监督管理委员会位于四川省泸州市江阳区酒城大道三段17号兴泸综合大厦27楼。

##### (2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
泸州老窖集团有限责任公司	2,798,818,800.00			2,798,818,800.00

##### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	期末		期初	
	持股金额	持股比例	持股金额	持股比例
泸州老窖集团有限责任公司	475,940,143.00	18.13%	475,940,143.00	22.66%

本企业最终控制方是泸州市国有资产监督管理委员会。

#### 2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

#### 3. 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

#### 4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泸州老窖股份有限公司	同受一方控制
泸州老窖房地产开发有限公司	同受一方控制
泸州老窖文化旅游社有限责任公司	同受一方控制
泸州老窖优选供应链管理有限公司	同受一方控制
四川金舵投资有限责任公司	同受一方控制
泸天化（集团）有限责任公司	关联自然人担任外部董事的公司
泸州市工业投资集团有限公司	关联自然人担任外部董事的公司
泸州市兴泸投资集团有限公司	关联自然人担任外部董事的公司
泸州市商业银行股份有限公司	老窖集团重要联营企业
金地（集团）股份有限公司	关联自然人担任外部独立董事的公司
关联自然人	注 1

注1：关联自然人指持有上市公司5%以上股份的自然人；公司董事、监事和高级管理人员；直接或间接控制公司的董事、监事和高级管理人员；以及与前述人士关系密切的家庭成员，包括配偶、年满18周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母；中国证监会、深圳证券交易所或公司根据实质重于形式原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能导致上市公司利益对其倾斜的自然人。

#### （二）关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泸州老窖优选供应链管理有限公司	采购泸州老窖定制酒	48,960.00	181,440.00
泸州老窖文化旅游社有限责任公司	采购泸州老窖定制酒		9,000.00
合计		48,960.00	190,440.00

##### 2. 提供资产管理服务

###### （1）定向资产管理

本公司向关联方提供定向资产管理服务

产品名称	委托人	成立日期	状态	期末委托资金	管理费率
华西金舵投资固收1号定向资产管理计划*注1	四川金舵投资有限责任公司	2017年6月9日	清算中	5,047,831.00	0.20%

注1：公司作为华西金舵投资固收1号定向资产管理计划管理人，2018年1-6月应收管理费311,748.96元，报告期实际收



到253,110.68元。

## (2) 集合资产管理

关联方投资本公司及子公司管理的集合资产管理计划情况

产品名称	关联方	期末余额		期初余额	
		计划份额	份额净值	计划份额	份额净值
华西证券融诚3号	关联自然人	31,120,926.58	31,120,926.58	19,798,127.84	19,798,127.84
华期梧桐资管一同锦2号	华期梧桐			1,000,000.00	950,200.00
华期宽投量化三号指数增强	关联自然人	1,000,000.00	995,000.00		
华期梧桐资管艾叶量化多策略1期	关联自然人	1,000,000.00	974,000.00		
华期梧桐资管宽投量化二号二期	关联自然人	1,000,000.00	894,800.00		
合计		34,120,926.58	33,984,726.58	20,798,127.84	20,748,327.84

## 3. 提供证券经纪服务

①关联方在本公司的代理买卖证券款余额情况

开户单位	期末余额	期初余额
泸州老窖集团有限责任公司	1,578.73	1,575.94
泸州老窖股份有限公司	4,731,662.74	20,827.08
泸天化(集团)有限责任公司	34,440.61	39,754.84
关联自然人	1,000,091.46	31,409,884.22
合计	5,767,773.54	31,472,042.08

②本公司自关联方收取证券经纪手续费及佣金如下:

开户单位	本期发生额	上期发生额
泸州老窖集团有限责任公司		100,219.73
泸天化(集团)有限责任公司	7.41	20.70
关联自然人	8,407.04	15,510.48
合计	8,414.45	115,750.91

注:证券经纪服务收费标准按双方协商确定。

## 4. 提供证券发行与承销服务

(1) 2017年6月,本公司泸州分公司与控股股东泸州老窖集团有限责任公司签订《关于泸州老窖集团有限责任公司2017年公开发行公司债之承销协议》,本公司泸州分公司作为老窖集团2017年公开发行公司债的主承销商,双方约定的承销费用为实际募集资金\*发行年限\*年承销费率(0.0952%),承销费于本次债券发行成功后一次性收取,本次债券承销费的收付由主承销商统一负责。2018年3月,本次债券第二期已完成发行,公司当月收到公开发行债券承销费用1,142.40万元,并于款项收到当月确认收入1,077.74万元。

(2) 2017年5月,本公司、华英证券有限责任公司与泸州市工业投资集团有限公司签订《关于泸州市工业投资集团有限公司与华英证券有限责任公司与华英证券股份有限公司签订的2017年泸州市工业投资集团有限公司公司债券承销协议》,约定:泸州市工业投资集团有限公司拟在国内发行总额不超过15亿元的公司债券,聘用公司为联合主承销商,向主承销商支付的承销费用为实际募集资金金额的0.6%(承销费用包括主承销商牵头管理费和承销佣金)。2017年6月,主承销商华英证券有限责任公司与本公司签订补充协议,约定该债券承销比例及承销佣金分配比例为7:3。2018年4月收到债券承销款187.20

万元。

## 5. 与关联方联建办公楼

在建工程中D6地块一期工程为总部综合办公楼，系本公司与本公司其他关联方泸州老窖房地产开发有限公司联合建设。该项目位于成都高新区南区大源IV线核心商务区D6地块，该工程设计为一类高层建筑，建筑面积为58,189.61平方米，双方共同投资总额预计约3.985亿元，出资比例暂定为本公司出资55.70%，泸州老窖房地产开发有限公司出资44.30%。

该项目于2010年4月正式立项，2011年10月主体工程封顶；2013年验收并于10月正式投入使用，本公司已按分配的房产暂估转固，截至2017年6月30日，暂估转固总额214,378,035.57元（不含土地使用权评估增值），其中房屋建筑物191,277,566.82元。该项目尚未完成竣工财务决算以及相关税务汇算等，尚未取得房屋产权证。

截至2018年6月30日，联建大楼已完成投资额404,366,352.03元（含土地使用权评估增值16,562,812.20元），其中：本公司投入230,940,847.77元，老窖房产投入173,425,504.26元，因竣工财务决算以及相关税务汇算未完成，合作双方尚未最终清算。

## 6. 关联投资情况

公司固定收益业务购买关联方金地（集团）股份有限公司发行的“16金地02”，期末持仓6,000万元，市值5,736万元，本期实现投资收益914,794.52元。

华西证券融诚尊享2号集合资产管理计划购买关联方金地（集团）股份有限公司发行的“16金地02”，期末持仓2,000万，市值1,912万元。

## 7. 关键管理人员报酬

2018年1-6月发放任职期间董监高薪酬总额为人民币5,069,297.80元。

## 8. 其他

华西证券综合办公楼产生的水费和电费，由泸州老窖股份有限公司和泸州老窖房地产开发有限公司代收代缴，2017年公司向泸州老窖股份有限公司支付1,700,806.23元，2018年1-6月公司向泸州老窖房地产开发有限公司支付1,008,830.40元。

2018年1-6月公司在泸州市商业银行股份有限公司开设的银行存款账户产生利息收入1,037,286.90元，手续费支出200.00元。

### （三）关联方应收应付款项

#### 1. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
上市承诺款	泸州老窖集团有限责任公司	374,418.46	374,418.46

#### 2. 银行存款

关联方	期末金额	期初金额	性质
泸州市商业银行股份有限公司	1,317,920.23	260,833.33	银行存款



## 十一、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

#### 1. 承担有限赔偿责任集合资产管理计划

根据本公司融诚尊享2号、量化多策略1号、禧悦量化1号、融诚尊享1号、红利来尊享八号集合资产管理计划管理合同等相关规定：本公司作为管理人持有的集合计划份额对应的资产净值为委托人承担有限责任，其中：截至2018年6月30日，本公司参与融诚尊享2号10,566.24万元、量化多策略1号102.00万元、禧悦量化1号206.64万元。在计划存续期内管理人获得的管理费、业绩报酬、自有资金产生的分红收益不用于承担有限补偿责任。

融诚尊享2号集合资产管理计划自有资金参与的有限补偿机制使用的对象为每一期份额赎回时或终止时的单位净值低于该期份额认购/申购时的单位净值（即发生亏损），则管理人以其参与本集合计划的自有资金份额净值为限，弥补该期份额赎回时或终止时已产生的亏损，或管理人参与本集合计划的自有资金补偿到0为止；量化多策略1号和禧悦量化1号集合资产管理计划自有资金参与的有限补偿机制适用的对象为集合计划运作周期期满日持有并已经连续持有集合计划份额满12个月；或者集合计划因为产品触及平仓线或管理人主动清盘而终止，终止日持有集合计划份额。

自有资金参与所承担有限责任发生的条件：

1、对于满足有限补偿机制的委托人份额，在计划到期日，如果该计划的份额累计净值大于或等于计划份额面值，则管理人自有资金认购参与的份额不承担有限责任。

2、对于满足有限补偿机制的委托人份额，在计划到期日，如果该计划的份额累计净值小于计划份额面值，则管理人将以自有资金认购参与份额对应的资产净值进行有限补偿。

截至2018年6月30日，融诚尊享2号、禧悦量化1号尚在持续期内，量化多策略1号清算中。2018年1月和3月红利来尊享八号和融诚尊享2号先后到期清算，清算时未发生有承担有限责任情形。

#### 2. 已签订的不可撤销的经营性租赁合同

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

年限	期末余额	期初金额
1年以内	36,997,625.34	40,727,635.38
1—2年	31,644,074.58	24,995,203.17
2—3年	22,823,397.08	12,021,750.62
3年以上	37,740,922.67	22,207,659.27
合计	129,206,019.67	99,952,248.44

### (二) 或有事项

#### 1. 杨淑玉与本公司西玉龙营业部房产纠纷案

2012年4月27日，成都市中级人民法院决定追加本公司、交通银行成都分行、成都银行为第三人，本公司于2012年7月6日向成都市中级人民法院申请确认玉龙大厦为华西证券和交通银行共有，2015年12月31日成都市中级人民法院作出一审判决，判决驳回杨淑玉的诉讼请求，驳回第三人交通银行成都分行和本公司诉讼请求，判决下发后，各方已提起上诉，2017年2月四川省高级人民法院民事裁定书【（2016）川民终1153号】裁定撤销四川省成都市中级人民法院（2012）成民初字第247号民事判决，本案发回四川省成都市中级人民法院重审。截至报告报出日，案件正在审理中，对本公司的影响尚无法合理预计；该案涉及的玉龙大厦，截至2018年6月30日账面净值为15,621,764.39元。

#### 2. 华西银峰及华西金智与四川昊鑫融资担保有限公司相关诉讼案

2012年12月本公司子公司华西金智与华西银峰拟参股昊鑫担保，分别已出资5,000.00万元，但该入资未成功，款项也未

退回，2014年9月华西金智与华西银峰向四川省高级人民法院申请诉前财产保全，2014年10月四川省高级人民法院已对其关联方泸州鑫福矿业集团有限公司持有的泸州市商业银行股份有限公司16.56%股份予以冻结。2014年10月，华西金智与华西银峰向四川省高级人民法院提起诉讼，要求四川吴鑫融资担保有限公司、四川鑫福产业集团有限公司、泸州鑫福矿业集团有限公司退还投资款10,000.00万元及利息，并按合同约定承担投资款百分之十的违约金。2016年7月27日，四川省高级人民法院作出了一审判决，判决吴鑫担保在判决生效后十日内分别向华西金智和华西银峰各返还投资款5,000.00万元，从2014年11月18日起至付清为止，按中国人民银行同期贷款利率上浮50%计付资金占用费，并向华西金智和华西银峰各支付违约金500.00万元，泸州鑫福矿业集团有限公司、四川鑫福产业集团有限公司对上述债务承担连带清偿责任；华西金智和华西银峰各向吴鑫担保支付违约金19.50万元。

2017年3月四川吴鑫融资担保有限公司、四川鑫福产业集团有限公司、泸州鑫福矿业集团有限公司提起二审上诉，二审过程中，2017年8月14日华西金智、华西银峰与吴鑫担保及其关联方签订了《资产置换冲抵协议》，将华西金智投资于吴鑫担保的5,000.00万元投资款及其利息与四川鑫孚商务咨询有限公司投入成都百业源的5,000.00万元财产份额及其衍生权益相互冲抵，华西金智负责办理工商变更，四川鑫孚商务咨询有限公司负责协助，在手续变更完成后，四川鑫孚商务咨询有限公司不再对华西金智和成都百业源享有任何权利，华西金智不再享有对吴鑫担保增资合同中约定的任何权益，华西金智与吴鑫担保及其关联方就增资合同产生的权利义务终止。根据《资产置换冲抵协议》，华西金智根据四川鑫孚商务咨询有限公司投入成都百业源的5,000.00万元享有的成都百业源截至2017年6月30日经审计净资产44,365,969.41元判断其对吴鑫担保的可收回金额，2017年度华西金智转回以前年度已计提的坏账准备34,365,969.41元，相关工商变更事宜，成都百业源已办理完毕。二审于2017年10月24日判决，维持一审判决。2018年5月，华西银峰已委托代理律师向四川省高院递交了执行立案的有关材料，6月4日四川省高院正式执行立案。目前，省高院正按照内部审批程序指定最终的执行立案法院。

根据《资产置换冲抵协议》，华西银峰与吴鑫担保的5,000.00万元的权利义务，双方另行解决。截至2018年6月30日，华西银峰对吴鑫担保的5,000.00万元已单项计提坏账准备4,000.00万元。

2018年6月20日成都市中级人民法院(2018)川01破申46号《民事裁定书》，裁定受理对四川吴鑫融资担保有限公司的破产清算申请；2018年7月19日作出(2018)川01破23号《决定书》，指定四川嘉汇会计师事务所有限责任公司为管理人，并以(2018)川01破23号《公告》，公告通知债权人申报债权。2018年8月7日，华西银峰收到关于债权人申报吴鑫担保债权的通知，申报日期2018年9月10日前。截至报告报出日，上述裁定执行案件和债权申报均在进行中，相关影响尚不能合理预计，故暂保持原计提的坏账准备。

### 3. 本公司与成都大成置业有限公司诉讼案

2015年1月，公司收到大成置业关于二期工程的民事诉状，认为其在协议履行的过程中，并不存在违约行为，本公司行使约定解除权的条件尚未成就，解除协议属于违约行为，请求法院确认公司向其送达的《解除合同通知函》无效，并要求继续履行《联合建设协议》。2016年1月26日，公司与大成置业签订了《关于返还投资款的协议》，同意返还工程投入款8,536.00万元；2016年3月28日，四川省高级人民法院作出(2015)川民初字第104号民事裁定书，准予大成置业撤回起诉。

2016年6月，大成置业向成都市中级人民法院再次另案提起诉讼，认为本公司在不具备单方解除合同的条件下，解除了《联合建设协议》，请求法院判令公司退还保证金1,000.00万元，并赔偿大成置业因履行协议造成的损失共计约1.53亿元。成都市中级人民法院已受理该案，并开庭审理；2016年12月，成都市中级人民法院作出(2016)川民初字第1078号民事裁定书，准予大成置业的撤回起诉。大成公司撤诉后，2017年1月，大成公司再次提起诉讼；四川省成都市中级人民法院于2017年7月28日作出《民事裁定书》((2017)川01民初326号)，准予大成公司撤回起诉；2018年3月大成置业再次提起诉讼，请求法院判令公司退还保证金1,000.00万元，并赔偿大成置业因履行协议造成的损失共计约1.09亿元，因原告未在法定期限内预交案件受理费，成都市中级人民法院已于3月28日作出裁定，此案按自动撤诉处理。2018年5月，成都大成置业有限公司再次以合资、合作开发房地产纠纷为由，向成都市中级人民法院起诉，请求公司退还保证金1000万元，并赔偿其因履行协议造成的损失共计约1.53亿元，截止报告报出日案件仍在审理中。

### 4. 本公司北京紫竹院路证券营业部与祁冬诉讼案

客户祁冬于2009年5月12日至本公司北京紫竹院路证券营业部现场开户。客户于2015年5月29日通过公司网上交易系统认购易方达重组分级基金(161123)2,005万份，购买金额为2,005万元。该分级指数基金于同年6月11日上市，时值大盘上证指数5121点。2015年6月16日客户卖出重组A(150259)1,000万份，6月23日—6月30日客户对重组B(150260)进行了多次买卖操作。由于极端行情的出现，重组B在2015年7月8日进入下折程序，7月9日基金复牌，当日客户卖出了全部重组B份额

2,593,437份,共产生损失约1,500万元。客户祁冬认为,公司北京紫竹院路证券营业部员工违反相关规定,于2017年3月28日向北京海淀区人民法院以证券欺诈责任纠纷为案由,起诉公司北京紫竹院路证券营业部,要求赔偿其经济损失1,585万余元,并承担本案全部诉讼费。截至报告报出日,案件正在一审审理中,对本公司的影响尚无法合理预计。

### 5. 本公司深圳民田路证券营业部与曾庆容诉讼案

公司于2017年5月22日向成都市青羊区人民法院起诉曾庆容,要求其支付拖欠的融资本金37,850.28元、融资本金所产生的融资利息及费用、未依约按时支付融资利息产生的逾期费用、未依约按时清偿债务产生的罚息以及承担诉讼费用。2017年8月客户曾庆容向深圳市福田区人民法院起诉公司在强平条件尚未成就的情况下,公司即采取了强平措施,要求公司赔偿由此造成的损失3,473,118.00元。2017年8月15日,深圳市福田区人民法院作出《民事裁定书》((2017)粤0304民初16314号),裁定公司及深圳民田路证券营业部对管辖权提出的异议成立,本案移送成都市高新区人民法院处理。截至报告报出日,该诉讼尚在审理中。

## 十二、资产负债表日后事项

根据公司2018年8月18日公告,2017年年度权益分派方案已获2018年6月29日召开的2017年度股东大会审议通过,本次权益分派股权登记日为:2018年8月23日,除权除息日为:2018年8月24日。

除上述事项外,截至报告报出日,公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司确定的分部报告按照业务类型的不同,主要划分为:经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务以及其他业务。

经纪及财富管理业务主要为证券和期货经纪业务、推广和代理销售金融产品业务、提供专业化研究和咨询服务业务等;

信用业务主要为融资融券业务、股票质押式回购业务、约定购回式证券交易业务等资金融通业务;

投资银行业务为向机构客户提供金融服务,具体包括股票承销保荐、债券承销、并购重组财务顾问和新三板推荐等业务;

资产管理业务主要为公司作为集合、定向和专项资管产品以及私募基金管理人提供的资产管理服务;

投资业务主要为公司从事权益类、固定收益类、衍生类产品及其他金融产品的交易和做市业务。

#### 2. 报告分部的财务信息

项目	经纪及财富管理业务	信用业务	投资银行业务	资产管理业务	投资业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	569,080,595.38	282,401,546.49	52,413,927.47	87,517,489.73	365,785,259.97	8,320,294.98	-4,643,354.67	1,360,875,759.35
1、手续费及佣金净收入	446,350,457.56		52,413,927.47	75,027,294.36	-242,114.91	-589,533.79	-337,093.14	572,622,937.55
2、投资收益				10,796,717.75	449,791,333.10	-1,245,197.82	-2,910,125.39	456,432,727.64
3、利息净收入	122,730,137.82	282,401,546.49		3,762,023.59	-187,629,129.27	494,379.14	-2,431,632.04	219,327,325.73
4、其他收入				-2,068,545.97	103,865,171.05	9,660,647.45	1,035,495.90	112,492,768.43
二、营业支出	309,161,956.77	61,095,441.30	73,073,980.00	74,729,023.98	36,683,861.00	106,491,420.34	-375,255.37	660,860,428.02

三、营业利润	259,918,638.61	221,306,105.19	-20,660,052.53	12,788,465.75	329,101,398.97	-98,171,125.36	-4,268,099.30	700,015,331.33
四、利润总额	259,918,638.61	221,306,105.19	-20,660,052.53	12,790,382.81	329,103,989.78	-91,403,307.28	-4,268,099.30	706,787,657.28
五、资产总额	20,187,066,969.27	13,779,353,301.51	476,462,830.67	1,785,354,657.11	20,797,634,760.41	-1,232,600,435.25	-2,915,954,078.37	52,877,318,005.35
分部资产	20,173,044,753.01	13,762,979,563.12	476,432,830.67	1,784,698,552.72	20,749,509,075.16	-1,341,093,812.49	-2,914,079,689.48	52,691,491,272.71
递延所得税资产	14,022,216.26	16,373,738.39	30,000.00	656,104.39	48,125,685.25	108,493,377.24	-1,874,388.89	185,826,732.64
六、负债总额	13,615,786,957.33	6,246,605,719.60	11,958,186.58	187,973,038.23	18,435,071,144.22	-3,579,744,399.01	-88,630,437.42	34,829,020,209.53
分部负债	13,615,786,957.33	6,246,605,719.60	11,958,186.58	187,973,038.23	18,420,910,908.06	-3,579,744,399.01	-86,720,238.37	34,816,770,172.42
递延所得税负债					14,160,236.16		-1,910,199.05	12,250,037.11
七、补充信息								
1、折旧和摊销费用	8,737,409.68	1,298,722.49	94,492.68	246,424.82	3,639.47	19,952,822.06		30,333,511.20
2、资本性支出	6,251,292.90	1,107,944.93	3,689.32	14,649.55	33,355.68	48,649,350.11		56,060,282.49
3、资产减值损失	69,659.02	838,743.60			4,483,472.06	482,431.92	-10,022.47	5,864,284.13

### 3. 其他说明

根据公司业务类型具体规模、内部结构的变化，公司2017年度调整了公司分部报告列报口径。分部报告变更前主要划分为经纪业务、自营业务、投行业务、资产管理、期货业务以及其他业务6个业务分部，其中经纪业务包含融资融券业务；变更后主要划分为经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务以及其他业务6个业务分部。

#### (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

##### 1. 大成置业联建情况

2010年9月公司与大成置业签订《华西证券股份有限公司D6地块二期工程联合建设协议》与《联合建设补充协议》，公司将位于成都市高新区南区大源IV线核心商务区D6地块二期工程用地约16,000.00平方米与大成置业联合建设；公司投入D6地块土地使用权，大成置业支付1,000.00万元履约保证金并投入首期启动建设资金8,536.00万元，各占项目权益结构比例为50.00%；后续资金由双方共同投入作为项目的融资金，不影响双方权益结构比例。后因大成置业后续资金未能及时提供，导致工程停工。2014年9月12日，本公司以大成置业违反《联合建设协议》为由，行使合同解除权并向大成置业送达了《解除合同通知函》，单方面解除联合建设合同。

2015年1月，公司收到大成置业关于二期工程的民事诉状，认为其在协议履行的过程中，并不存在违约行为，本公司行使约定解除权的条件尚未成就，解除协议属于违约行为，请求法院确认公司向其送达的《解除合同通知函》无效，并要求继续履行《联合建设协议》。2016年1月26日，公司与大成置业签订了《关于返还投资款的协议》，同意返还工程投入款8,536.00万元；2016年3月28日，四川省高级人民法院民事裁定书（2015）川民初字第104号，准许大成置业撤回起诉。

2016年6月，大成置业向成都市中级人民法院再次另案提起诉讼，认为我司在不具备单方解除合同条件的条件下，解除了《联合建设协议》，请求法院判令公司退还保证金1,000.00万元，并赔偿大成置业因履行协议造成的损失共计约1.53亿元。2016年12月，成都市中级人民法院民事裁定书【（2016）川民初1078号】准予大成置业撤回起诉，大成公司撤诉后，2017年1月，大成公司再次提起诉讼；四川省成都市中级人民法院于2017年7月28日作出《民事裁定书》（（2017）川01民初326号），准予大成公司撤回起诉。2018年3月大成置业再次提起诉讼，请求法院判令公司退还保证金1,000.00万元，并赔偿大成置业因履行协议造成的损失共计约1.09亿元，因原告未在法定期限内预交案件受理费，成都市中级人民法院已于3月28日作出裁定，此案按自动撤诉处理。2018年6月，成都大成置业有限公司再次以合资、合作开发房地产纠纷为由，向成都市中



级人民法院起诉，请求公司退还保证金1000万元，并赔偿其因履行协议造成的损失共计约1.09亿元。截至报告报出日案件仍在审理中。

本公司实际收到原大成置业履约保证金和建设款项合计93,360,000.00元，返还款项后，截至2018年6月30日，尚存原大成置业履约保证金800.00万元。

## 2. 债券授权发行规模

根据公司2016年6月15日召开的2015年度股东大会决议，非公开发行次级债规模为不超过200亿元；非公开发行次级债券用于补充净资本和营运资金，截至2018年6月30日，已发行未到期的次级债券18.00亿元。

经中国证监会于2016年1月6日签发的“证监许可[2016]43号”文核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过28亿元的公司债券。截至2018年6月30日，已发行公司债未到期金额28.00亿元。

根据公司第一届董事会2015年年度会议决议，并经公司2015年度股东大会决议表决，审议通过《关于公司继续发行收益凭证的议案》，公司收益凭证发行不超过净资本的60%。截至2018年6月30日，已发行未到期的收益凭证21.53亿元。

根据公司第一届董事会2016年度会议决议，并经公司2016年度股东大会决议表决，审议通过《关于公司发行债务融资工具的议案》，公司短期融资券发行不超过净资本的60%。截至2018年6月30日，公司尚未取得监管机关批准。

据公司第一届董事会2016年度会议决议，并经公司2016年度股东大会审议通过《关于公司发行债务融资工具的议案》，同意并授权经理层在不超过50亿（含50亿）的额度内申请非公开发行证券公司债，截至2018年6月30日，公司尚未申请发行该类债券。

据公司第一届董事会2016年度会议决议，并经公司2016年度股东大会审议通过《关于公司发行债务融资工具的议案》，公司公开发行证券公司债券，规模不超过公司近一期经审计净资产（合并口径）的40%，可一次或分次发行。截至2018年6月30日，尚未取得监管机关批准。

## 3. 与成都雄川实业集团有限公司联建事项

2015年6月公司与成都雄川实业集团有限公司（曾用名：成都雄川投资有限公司，以下简称“雄川公司”）就华西证券总部综合办公楼及附属工程（2、3、4号及地下室）（D6地块二期工程）签订项目合作协议书，约定公司以二期工程[包含土地使用权在内的在建工程]评估价值作为合作出资，评估基准日2015年3月31日，评估价值345,622,218.32元。自评估基准日起，公司不再为项目开发建设另行提供资金；雄川公司自评估基准日起对项目建设出资，出资金额等同于评估基准日的项目评估价值345,622,218.32元；双方项目出资、收益比例为50%：50%，双方按照比例共享收益、共担风险，项目合作协议书签订后，雄川公司已划入本公司开设的资金专户款项345,622,218.32元，截至2018年6月30日，雄川公司评估时划入的资金345,622,218.32元已全部使用完毕，已无余额。该款项使用完毕后的D6地块二期工程支出，联建双方通过各自专户根据审批进行支付。

截至2018年6月30日D6地块二期工程合作投资情况如下表

名称	期末余额	
	项目资产	项目负债及权益
银行存款-专户	344,594.27	
在建工程	797,116,872.89	
其他应收款	1,100,000.00	
应付账款		61,558.89
雄川公司投入资金		392,861,881.78
华西证券投入资金		405,638,026.49
合计	798,561,467.16	798,561,467.16

注1：华西证券投入款项含评估增值。

注2：2017年下半年，由于雄川公司尚未取得其房屋预售许可证，资金尚未回笼，经联建双方协商后，由公司代其垫付由雄川公司应承担的联建部分资金。截至2017年12月31日公司代雄川公司垫付资金14,866,386.39元，2018年上半年雄川公司已归还7,252,720.05元。

根据项目分配方式的实际变更情况，雄川公司与公司2016年12月23日会议纪要，雄川公司按照评估投入款项使用完毕后，后续资金需求双方按比例各自投入到专户。该联建项目资金来源，公司部分为自有资金，雄川公司为贷款，其贷款以其拥有的在建工程向银行进行了抵押，并于2016年10月17日办理了在建工程抵押登记。2017年1月11日，雄川公司更名为成都雄川实业集团有限公司。

该项目合作构成共同控制，本公司财务报表只含公司实际投入的二期工程成本；合作项目的联建土地使用权加名手续已办理完成。

#### 4. 四川信托中元广场项目投资情况

2015年6月子公司华西银峰新增投资四川信托中元广场项目委托贷款信托计划84,400,000.00元，该计划延期至2018年6月29日，该信托计划已对具体投资项目提起诉讼，根据四川省绵阳高新技术产业开发区人民法院（2016）川0792民特5号民事裁定书裁定对抵押物进行拍卖、变卖等方式变现，申请人四川信托有限公司对所得价款在本金及利息范围内优先受偿，并于2017年1月6日受理了四川信托有限公司的执行申请。2017年2月，在法院协调下，中元项目各利益方签订了《执行和解协议书》，同时四川信托有限公司与遂宁市中元房地产开发有限公司签订了《补充协议》约定相关担保物的处置分配比例。

中元项目所涉信托已于2018年6月29日到期，经与四川信托友好协商，2018年6月29日，华西银峰已与四川信托签订债权债务转让协议，将全部债权及其全部附属权利转让给华西银峰（因抵押物处于查封状态暂未办理抵押权变更登记手续），后续将尽快要求本案代理律师将债权债务转让事宜告知绵阳高新区法院，并继续推进本案以资抵债处置相关事宜。截至本报告披露日，相关事项仍在推进中。

#### 5. 公司债券借贷情况

期末金额			
券面总额	到期日	担保物价值	已售出券面总额
1,870,000,000.00	2018年7-10月	1,130,696,210.00	150,000,000.00
期初金额			
券面总额	到期日	担保物价值	已售出券面总额
1,857,000,000.00	2018年1月	1,154,297,300.00	

#### 6. 子公司投资情况

（1）根据第二届董事会2018第三次会议决议，华西证券母公司对全资子公司华西金智和华西期货进行各3亿元增资，2018年5月公司已完成对相关增资。

（2）子公司华西东方投资公司拟清算，清算事宜尚在办理中。

（3）成都百业源合伙企业于2018年4月16日到期，到期后公司拟对其进行清算，清算事宜尚在办理中。

#### 7. 拟设立资产管理子公司事项

公司2018年第二次临时股东大会决定公司出资不超过3亿元设立全资子公司华西证券资产管理公司，承接公司原有的资产管理业务，从事证券资产管理及中国证监会批准的其他业务，具体公司名称及业务范围以监管部门及工商登记机关核准为准，并以华西证券资产管理有限公司为主体向中国证监会申请公募基金牌照，开展公募基金业务。

公司于2018年5月10日向中国证监会提交了设立资产管理子公司的申请，截至本报告披露日，设立事项正在中国证监会进行行政许可审批。

根据届董事会2018年第六次会议审议通过，为使资管子公司设立后各项风控指标均符合监管要求，并综合考虑到公司资管业务发展管理规模继续扩大对净资本的需求将进一步提升，公司决定由母公司向资管子公司提供净资本担保承诺，担保承诺金额不超过8亿元人民币（含8亿元人民币），该资管子公司的设立尚在申请中。

## 8. 新设分支机构

2018年1-6月公司新设9家证券营业部。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### （一）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	2,113,923,896.87		2,113,923,896.87	1,513,923,896.87		1,513,923,896.87
对联营、合营企业投资	22,285,478.37		22,285,478.37	23,530,676.19		23,530,676.19
合计	2,136,209,375.24		2,136,209,375.24	1,537,454,573.06		1,537,454,573.06

### 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
华西期货	313,923,896.87	300,000,000.00		613,923,896.87		
华西金智	200,000,000.00	300,000,000.00		500,000,000.00		
华西银峰	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
合计	1,513,923,896.87	600,000,000.00		2,113,923,896.87		

### 2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		



一、合营企业										
无										
二、联营企业										
天府股 权交易 中心	23,530,676.19			-1,245,197.82						22,285,478.37
小计	23,530,676.19			-1,245,197.82						22,285,478.37
合计	23,530,676.19			-1,245,197.82						22,285,478.37

(二) 应收款项及其他应收款

项目	期末余额	期初余额
<b>(1) 应收款项余额</b>	<b>19,075,530.66</b>	<b>79,214,759.62</b>
其中：应收清算款	2,950,000.00	63,990,917.97
应收手续费及佣金	12,350,044.47	14,317,487.53
应收融资融券款	3,775,486.19	906,354.12
<b>减：坏账准备</b>	<b>4,472,420.47</b>	<b>1,642,384.36</b>
其中：应收清算款		
应收手续费及佣金	696,934.28	736,030.24
应收融资融券款	3,775,486.19	906,354.12
<b>应收款项净值</b>	<b>14,603,110.19</b>	<b>77,572,375.26</b>
其中：应收清算款	2,950,000.00	63,990,917.97
应收手续费及佣金	11,653,110.19	13,581,457.29
应收融资融券款		
<b>(2) 其他应收款余额</b>	<b>80,767,584.31</b>	<b>59,868,223.24</b>
减：坏账准备	8,376,306.59	5,947,174.95
<b>其他应收款净值</b>	<b>72,391,277.72</b>	<b>53,921,048.29</b>

(三) 手续费及佣金净收入

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	508,729,051.22	575,474,603.68
其中：证券经纪业务收入	508,729,051.22	575,474,603.68
其中：代理买卖证券业务	498,826,590.58	560,923,434.68
交易单元席位租赁	5,802,384.86	10,256,358.14
代销金融产品业务	4,100,075.78	4,294,810.86
期货经纪业务收入	0.00	0.00

2. 投资银行业务收入	53,865,041.23	187,077,073.68
其中：证券承销业务	33,622,976.71	151,740,666.43
保荐服务业务	943,396.23	12,264,150.94
财务顾问业务	19,298,668.29	23,072,256.31
3. 投资咨询服务收入	661,685.39	1,345,582.46
4. 资产管理业务收入	74,932,932.43	33,473,626.89
5. 其他	453,904.50	8,160.73
手续费及佣金收入小计	638,642,614.77	797,379,047.44
手续费及佣金支出：		
1. 经纪业务支出	81,235,626.94	86,261,579.68
其中：证券经纪业务支出	81,235,626.94	86,261,579.68
其中：代理买卖证券业务	81,235,626.94	86,261,579.68
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出		
2. 投资银行业务支出	1,451,113.76	393,018.77
其中：证券承销业务	1,432,075.47	619,433.97
保荐业务服务	-13,980.58	0.00
财务顾问业务支出	33,018.87	-226,415.20
3. 投资咨询服务支出		
4. 资产管理业务支出	-171.91	12,307,144.04
5. 其他	1,043,438.29	775,865.18
手续费及佣金支出小计	83,730,007.08	99,737,607.67
手续费及佣金净收入	554,912,607.69	697,641,439.77

#### （四）利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
<b>利息收入</b>		
1. 存放金融同业利息收入	181,297,255.68	189,062,080.59
其中：自有资金存款利息收入	52,672,451.73	36,359,048.89
客户资金存款利息收入	128,624,803.95	152,703,031.70
2. 融资融券利息收入	339,429,401.97	346,490,523.51
3. 买入返售金融资产利息收入	160,921,994.65	110,996,278.67
其中：约定购回式利息收入	596,206.27	865,169.60
股票质押式回购利息收入	136,123,512.73	105,259,975.61
4. 拆出资金利息收入	6,175,527.77	0.00

5. 其他	104.32	3,800,857.08
<b>利息收入小计</b>	<b>687,824,284.39</b>	<b>650,349,739.85</b>
<b>利息支出</b>		
1. 客户资金存款利息支出	23,024,771.33	27,319,637.21
2. 卖出回购金融资产利息支出	228,980,663.59	91,172,754.62
其中：报价回购利息支出		
3. 拆入资金利息支出	37,187,268.80	1,389,458.33
其中：转融通利息支出		
4. 债券利息支出	201,669,940.98	322,916,329.36
5. 其他	3,189,189.39	3,502,624.69
<b>利息支出小计</b>	<b>494,051,834.09</b>	<b>446,300,804.21</b>
<b>利息净收入</b>	<b>193,772,450.30</b>	<b>204,048,935.64</b>

### （五）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,245,197.82	-2,069,111.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	201,383,580.94	142,439,250.15
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	8,068,530.67	593,067.38
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	190,659,456.03	123,037,806.94
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,601,312.81	73,773,379.32
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置衍生金融工具取得的投资收益	34,028,118.58	5,074,528.27
合计	439,495,801.21	342,848,920.75

### （六）业务及管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	359,710,660.79	455,648,030.52
租赁费	19,303,028.30	22,624,379.20
固定资产折旧费	15,845,121.44	17,972,511.97
差旅费	13,393,393.06	9,831,260.20
电子设备运转费	15,634,401.58	9,596,682.85
证券投资者保护基金	9,200,923.51	9,617,042.40

交易所会员年费	8,490,000.00	326,188.89
无形资产摊销费	8,550,437.54	7,457,067.65
网络线路费	6,599,639.19	5,748,305.03
邮电通讯费	4,995,772.13	4,540,813.12
咨询费	2,288,374.95	4,675,532.88
机动车辆运营费	2,967,809.10	2,981,789.82
修理费	3,646,212.51	3,502,355.13
其他	142,218,186.52	36,706,792.00
<b>合计</b>	<b>612,843,960.62</b>	<b>591,228,751.66</b>

(七) 现金流量表补充资料

项目	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	519,863,487.75	514,671,097.96
加: 资产减值损失	1,323,776.64	6,804,545.34
固定资产折旧	15,845,121.44	17,972,511.97
无形资产摊销	8,550,437.54	7,457,067.65
长期待摊费用摊销	3,561,161.13	3,815,014.29
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)	301,166.01	46,744.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-104,228,062.74	-32,543,768.33
利息支出	201,669,940.98	325,134,571.79
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-242,681.38	642,191.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-196,015,571.02	-196,811,186.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	37,317,167.22	12,198,154.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	4,674,430.23	8,562,395.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少(增加以“-”号填列)	998,186,985.74	-3,887,139,439.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-421,153,000.32	555,648,331.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,855,759,303.44	3,357,104,394.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-786,104,944.22	693,562,626.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	10,832,042,543.47	12,633,732,907.54
减: 现金的期初余额	9,687,057,119.64	15,055,824,565.93
加: 现金等价物的期末余额	3,408,246,047.84	3,635,557,490.08
减: 现金等价物的期初余额	4,110,866,098.28	3,926,815,062.24
现金及现金等价物净增加额	442,365,373.39	-2,713,349,230.55

### (八) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	86,752,301.85	39,219,982.93
衍生金融工具	18,697,720.89	-4,942,973.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-1,221,960.00	-1,733,241.17
<b>合计</b>	<b>104,228,062.74</b>	<b>32,543,768.33</b>

### (九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	53,014.03	9,570.25
减: 处置固定资产净损失	354,180.04	56,314.80
<b>合计</b>	<b>-301,166.01</b>	<b>-46,744.55</b>

### (十) 其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
出租固定资产收入	4,794,679.30	3,919,600.57
其他	3,466,094.33	1,911,845.69
<b>合计</b>	<b>8,260,773.63</b>	<b>5,831,446.26</b>

注: 其他主要系代扣代缴个税手续费返还。

## 十五、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-301,166.01	固定资产处置损失
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)	6,948,800.00	主要为下属分支机构收到的财政扶持资金及金融业发展扶持资金

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,474.05	
减：所得税影响额	1,618,271.74	
少数股东权益影响额		
合计	4,852,888.20	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

由于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产属于本公司正常自营证券业务，故本公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》中列举的有关非经常性损益项目，包括：持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、衍生工具产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产、衍生工具取得的投资收益等视为经常性损益的项目。

项目	涉及金额	说明
公允价值变动损益	102,862,724.84	公司正常经营业务
投资收益	456,432,727.64	公司正常经营业务

## （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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.15%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.12%	0.21	0.21

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本。
- (二) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他有关资料。