

# 华西证券股份有限公司

2019 年半年度报告

(证券代码: 002926)



HUAXI SECURITIES  
华西证券

2019 年 08 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。

本报告已经公司第二届董事会 2019 年第五次会议审议通过，所有董事均参与本次会议的表决。

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。

公司所属证券行业，根据对宏观经济形势、行业发展状况及公司经营情况的分析，未来存在公司经营情况随我国证券市场周期性变化而大幅波动的风险。另外，公司经营活动还可能面临政策风险、市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规法律风险及声誉风险。请投资者认真阅读本报告第四节“经营情况讨论与分析”，并特别注意上述风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	60
第九节 公司债相关情况.....	61
第十节 财务报告.....	66
第十一节 备查文件目录.....	187

## 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	2019 年 1-6 月
报告期末	指	2019 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
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。
VaR	指	风险价值
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

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾颖	尹亮
联系地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号 9 楼	四川省成都市高新区天府二街 198 号 9 楼
电话	028-86150207	028-86150207
传真	028-86150100	028-86150100
电子信箱	ir@hx168.com.cn	ir@hx168.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，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 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

合并

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,004,723,301.51	1,360,875,759.35	47.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	852,936,282.78	536,731,824.37	58.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	849,085,942.07	531,878,936.17	59.64%
其他综合收益（元）	58,174,536.83	-52,202,457.50	不适用
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,266,198,401.41	-1,507,130,546.46	不适用
基本每股收益（元/股）	0.32	0.21	52.38%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.21	52.38%
加权平均净资产收益率	4.53%	3.15%	增加 1.38 个百分点
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
资产总额（元）	64,621,759,372.28	46,780,894,327.20	38.14%
负债总额（元）	45,493,257,630.30	28,380,760,544.32	60.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	19,081,448,515.09	18,355,873,409.45	3.95%

母公司

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,883,688,038.91	1,300,611,210.94	44.83%
净利润（元）	777,647,627.33	519,863,487.75	49.59%
其他综合收益（元）	58,174,536.83	-42,091,553.66	不适用
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,264,576,155.44	-786,104,944.22	不适用
基本每股收益（元/股）	0.30	0.20	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.20	50.00%
加权平均净资产收益率	4.17%	3.07%	增加 1.10 个百分点
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
资产总额（元）	62,299,030,953.33	45,088,200,872.86	38.17%
负债总额（元）	43,451,114,747.84	26,895,749,084.89	61.55%
所有者权益总额（元）	18,847,916,205.49	18,192,451,787.97	3.60%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

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）	-53,415.24	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）	2,241,030.11	主要是公司及各分支机构收到的落户奖励和稳岗补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,980,872.22	主要是公司向四川省古蔺县、岳池县的扶贫捐赠支出
减：所得税影响额	1,318,146.38	
合计	3,850,340.71	--

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	231,703,574.27	公司正常经营业务
投资收益	426,208,161.82	公司正常经营业务

## 七、母公司净资产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
核心净资产	15,578,731,115.43	14,970,812,579.40	4.06%
附属净资产	910,000,000.00	910,000,000.00	0.00%
净资产	16,488,731,115.43	15,880,812,579.40	3.83%
净资产	18,847,916,205.49	18,192,451,787.97	3.60%

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
各项风险资本准备之和	4,538,710,179.58	3,321,265,070.81	36.66%
表内外资产总额	47,735,371,095.57	34,998,405,650.55	36.39%
风险覆盖率	363.29%	478.16%	减少 114.87 个百分点
资本杠杆率	32.81%	43.06%	减少 10.25 个百分点
流动性覆盖率	264.34%	322.28%	减少 57.94 个百分点
净稳定资金率	145.56%	182.00%	减少 36.44 个百分点
净资本/净资产	87.48%	87.29%	增加 0.19 个百分点
净资本/负债	59.15%	99.87%	减少 40.72 个百分点
净资产/负债	67.62%	114.41%	减少 46.79 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	10.71%	3.12%	增加 7.59 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	142.41%	83.07%	增加 59.34 个百分点

报告期内，公司以净资本和流动性为核心的各项风险控制指标均持续符合监管标准。

## 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。各主要业务报告期内的经营情况参见“第四节 经营情况讨论与分析”。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	金额为 153.60 亿元，占总资产的比例为 23.77%，比年初增加 40.13 亿元，增幅 35.36%，主要是行情趋于好转，客户存款增加。
结算备付金	金额为 38.34 亿元，占总资产的比例为 5.93%，比年初增加 8.41 亿元，增幅 28.11%，主要是行情趋于好转，自有备付金增加。
融出资金	金额为 98.96 亿元，占总资产的比例为 15.31%，比年初增加 17.11 亿元，增幅 20.91%，主要是市场行情趋于活跃，融资规模扩大。
金融投资	金额为 247.75 亿元，占总资产的比例为 38.34%，比年初增加 102.19 亿元，增幅 70.21%，主要是市场行情趋于好转，自营投资规模扩大。
买入返售金融资产	金额为 84.48 亿元，占总资产的比例为 13.07%，比年初增加 17.37 亿元，增幅 25.88%，主要是股票质押业务规模增加。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司秉持成为价值驱动，极具活力和特色的全国一流证券金融服务商的发展目标，全力打造财富管理、投资银行以及投资管理三大支柱业务，围绕公司投研支持、机构销售、PB外包以及资管产品创设等跨业务关键能力打造机构服务和券商资

管两大业务平台，构建以客户为中心、高效、协同、敏捷的组织管控体系，价值导向的绩效评价体系，健康活力、专业至上的人力资源体系，与业务协同发展的合规风控体系和全面赋能业务的信息科技体系，持续提升具有华西特色的核心竞争力。

### 1、西部地区综合实力保持领先

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，资产证券化等新兴业务快速发展。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。

### 2、极具发展潜力的区位优势

公司按照“立足四川、面向全国”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，西部大开发持续深入，中国（四川）自由贸易试验区扎实推进，成都西部金融中心加速建设，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、宁波、青岛等经济发达的重点城市和省会城市进行战略布局，初步完成了全国性经营网络的构建，截止报告期末，分支机构数量已超过100家。

### 3、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建设和培训力度，持续完善员工工作平台、管理平台和客户服务平台，优化业务流程，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。公司获得证券时报组织评选的“2019中国区信用业务经纪商君鼎奖”、“2019中国区投资者教育团队君鼎奖”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，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。

### 4、持续盈利和不断创新的固定收益业务

公司固定收益业务拥有一支知识储备深厚、从业经验丰富的团队，核心成员均从事固定收益相关业务多年。公司固定收益业务多年来坚持低风险、高效率的运行原则，在深入研究分析国家宏观经济、货币政策、利率走势以及市场运行特征的基础上，通过规范化运作、流程化管理以及科学的决策程序，不断增厚组合收益、实现公司收益最优化。公司固定收益自营业务自2005年以来，经历住了几轮牛熊市的考验，实现了连续13年盈利，投资收益率大幅跑赢市场及债券型基金，居市场排名前列。

## 5、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。报告期内，本公司的成本管理一直处于行业前列。

## 6、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

2019年以来，国际国内形势愈发错综复杂，全球经济延续了去年的疲弱态势持续放缓，中美贸易摩擦又面临新的不确定性，中国经济所面临的外部严峻环境，与自身发展所面临的不充分不平衡问题相叠加，使得稳增长、防风险的难度加大，经济下行的压力有所上升。面对种种风险挑战，国内不断推进改革创新，通过更好地开展宏观调控，优化营商环境，大规模减税降费，激发市场主体活力，上半年我国经济增长保持了总体平稳、稳中有进的发展态势，主要宏观经济指标运行在合理区间，经济结构在也优化调整。

2019年以来，资本市场改革动作频频，证券行业发展环境也发生了深刻变化。监管层面提出“四个敬畏”、“四条底线”、“四个突出”，为行业发展指明了方向、厘清了边界。科创板正式开板交易，沪伦通正式通航，股权管理新规正式发布，期货、期权市场增添多个品种，多项资本市场改革政策陆续落地，倒逼券商探索转型发展路径。金融债的放开和短融余额的调增丰富了券商融资工具，但也意味着头部券商系统重要性地位提升，竞争力进一步增强。A股市场显著回暖但波动性加剧，对券商的投资综合能力提出了巨大挑战。

面对证券行业寡头化、国际化和重资本化的发展趋势，面对公司上市后快速发展的进位要求，公司制定了新的五年战略规划（2019年-2023年）。着力打造以“大财富、大投行、大投资”为核心的三大业务支柱，以“券商资管、研究所”为核心的两大业务平台。两大业务平台将与三大支柱业务深度协同、相互助力，使三大业务成为驱动公司未来3-5年收入增长的“三驾马车”，以实现公司综合实力和行业排名全面提升的战略目标。

2019年上半年，公司围绕“做大规模、加快发展”的经营思路，抢抓市场机会，在做大业务规模中不断强化综合实力。公司上半年证券经纪业务、投行业务、自营业务收入较上年同期大幅增长，实现营业收入20.05亿元，同比增长47.31%；实现归属于上市公司股东的净利润8.53亿元，同比增长58.91%；截至报告期末，公司总资产646.22亿元，较期初增长38.14%；归属于上市公司股东的所有者权益190.81亿元，较期初增加3.95%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”与“本小节之 4、主营业务分业务情况”相关内容。

#### 2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,004,723,301.51	1,360,875,759.35	47.31%	自营及投行业务收入增加
营业支出	897,144,060.09	660,860,428.02	35.75%	收入增加，成本相应增加
所得税费用	255,431,045.28	170,512,705.82	49.80%	利润增加，所得税费用增加
经营活动产生的现金	3,266,198,401.41	-1,507,130,546.46	不适用	主要是回购业务和代

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
流量净额				理买卖证券款现金流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-5,125,761,945.90	-1,888,564,414.40	不适用	主要是投资债券现金流出增加
筹资活动产生的现金流量净额	6,713,409,254.47	3,472,268,056.31	93.34%	主要是本期公司发行债券等募集资金规模较大
现金及现金等价物净增加额	4,853,918,702.16	76,815,776.83	6,218.91%	主要是经营活动及筹资活动现金流入增加

注：本报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 3、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	720,221,115.07	35.93%	568,687,007.98	41.79%	减少 5.86 个百分点
投资业务	731,893,043.68	36.51%	364,044,651.25	26.75%	增加 9.76 个百分点
信用业务	347,040,835.96	17.31%	282,401,546.49	20.75%	减少 3.44 个百分点
投资银行业务	180,757,676.18	9.02%	52,413,927.47	3.85%	增加 5.17 个百分点
资产管理业务	45,810,149.81	2.29%	87,236,416.09	6.41%	减少 4.12 个百分点
其他	-20,999,519.19	-1.05%	6,092,210.07	0.45%	不适用
营业收入合计	2,004,723,301.51	100%	1,360,875,759.35	100%	

注：本报告期未发生相关数据同比发生变动 30% 以上的情况。

### 4、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	720,221,115.07	378,890,162.39	47.39%	26.65%	22.55%	增加 1.75 个百分点
投资业务	731,893,043.68	120,712,388.13	83.51%	101.04%	230.04%	减少 6.44 个百分点
信用业务	347,040,835.96	101,253,675.15	70.82%	22.89%	65.73%	减少 7.55 个百分点
投资银行业务	180,757,676.18	132,549,465.77	26.67%	244.87%	81.39%	增加 66.09 个百分点
资产管理业务	45,810,149.81	43,428,283.89	5.20%	-47.49%	-41.69%	减少 9.43 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增加26.65%，营业利润率同比增加1.75个百分点，主要是2019年上半年二级市场行情回暖，公司股票基金交易量增加，经纪业务手续费及佣金净收入增加所致；

② 投资业务营业收入较上年同期增长101.04%，营业利润率同比仅微降6.44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；

③ 信用业务营业收入同比增长22.89%，营业利润率同比下降7.55个百分点，营业收入同比增长主要是本报告期各项信用业务规模增加，相应利息收入增加；营业利润率同比减少系加大业务规模，营业支出增加所致；

④ 投资银行业务收入同比增长244.87%，营业利润率同比增加66.09个百分点，主要是2019年上半年公司完成IPO、可转债等项目发行，同时债券发行业务规模增长所致；

⑤ 资产管理业务营业收入同比减少47.49%，营业利润率同比下降9.43个百分点，主要是资管业务受政策影响，专项资产管理计划收入减少。

### (2) 报告期各业务经营情况

#### ① 经纪与财富管理业务

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。报告期内，公司取得经纪及财富管理业务收入7.20亿元，较上年同期增长26.65%，占营业收入比重达到35.93%，为报告期内第二大营业收入来源。其中，代理买卖证券业务收入为经纪及财富管理业务收入的主要来源。

报告期内，公司经纪业务加快向财富管理转型，通过线上线下渠道的扩张做大客户规模，加大了渠道营销、增值业务营销、“大小非”客户营销等方面的投入力度，加大金融科技投入，提升智能化服务能力，并依托金融科技积极打造证券经纪人营销业务模式。公司不断完善线上互联网获客模式、提升线上客户服务体验，上半年通过互联网新增开户数3.5万户，线上智能在线客服项目服务客户总量约48万人次、机器人交互量约17万次，MOT客户提醒项目服务客户约120万人次，大幅度提升了客户服务效率，同时持续降低了人力成本。

报告期内，公司设立金融产品部，为满足客户多样化的资产配置需求，提升公司金融产品创设与研发能力，完善“以客户为中心”的金融产品体系，重点开展公司金融产品相关业务，积极探索多元化金融产品服务模式。上半年实现代销金融产品收入736.47万元，同比增长79.62%。

在分支机构布局上，公司2019年以来新设10家分支机构。为了在公司整体成本可控前提下保障竞争力，公司采取与银行深度合作、建立批量获客渠道的方式拓展经纪业务，为便于公司与银行总对总合作，公司亟须加速网点布局，特别是在我公司分支机构尚未完全覆盖的经济发达地区及核心城市新设网点，为公司的业务扩张和“168计划”的有效推进形成支持，以此增加利润中心，为各项业务发展提供平台支撑。

#### ② 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。报告期内，公司及时把握市场机会，投资业务收入达到7.32亿元，较上年同期增长101.04%，占营业收入比重达到36.51%，为报告期内第一大营业收入来源。公司进一步完善投研体系，发挥股票、债券、衍生品投资优势，丰富价值投资、量化投资、股指增强、另类投资等投资策略，不断加强各投资策略之间的联动和协同，提升业务规模，提升公司的盈利能力；

##### 1) 债券投资业务

报告期内，货币政策目标总体维持合理充裕，年初权益市场表现抢眼，股债跷跷板效应明显，债券市场受到压制，长端收益率上行，进入二季度，市场对于货币政策转向的担忧促使利率进一步上行，之后利率受到经济数据滑落叠加中美贸易摩擦的影响震荡下行。

在此背景下，公司准确预判，在市场普遍对权益悲观时，提前逆势布局可转债，并在后期权益调整阶段果断选择部分止盈，实现了较好收益。同时，凭借着对宏观经济情况和债券市场的合理判断，公司把握利率高点适量加仓，获得了较高安全边际。

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，不断增厚组合收益、实现公司收益最优化。

## 2) 股票投资及衍生金融投资业务

A 股市场经过 2018 年的下跌，整体估值已经处于历史低位，风险得到较大幅度释放。在流动性宽松的政策背景下，投资者对未来预期发生积极变化，市场风险偏好得到快速修复。2019 年上半年，上证指数上涨 19.45%，创业板指数上涨 20.87%。公司股票投资业务秉承价值投资理念进行组合投资，取得了良好的投资收益。

报告期内，在衍生金融投资方面，公司积极丰富投资策略、储备业务资格、拓展投资渠道。通过分散配置多个投资策略、业务板块等，在控制风险的前提下，扩大投资规模，获取绝对收益；探索发展创新型、非方向性投资业务，拓展新的利润增长点。

## ③ 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，公司扣除分摊的筹资成本后，信用业务实现营业收入 3.47 亿元，较去年同期增长 22.89%，占营业收入比重达 17.31%。

### 1) 融资融券业务

报告期内，公司融资融券业务在主动管控风险的前提下，启动了两融业务推广活动，各项业绩指标与去年同期相比均呈现增长态势。

上半年公司融资余额保持稳定增长，新增融资余额超 20 亿元，日均融资余额市场占有率为 1.09%，较上年同期提高近 18%，截至 2019 年 6 月末，公司两融规模余额 96.98 亿元，较上年末增长 17.71%；报告期内，取得融资融券息费收入 3.22 亿元。上半年累计新增融资融券客户 3,705 户，是去年同期新增客户数的 3 倍以上；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 311.54%。

### 2) 股票质押式回购业务

2018 年底以来，股票质押风险得到一定缓解，但基于市场环境及政策导向，未来整体市场规模预计会进一步收缩。公司深刻认识到纾解股票质押业务困难是贯彻国务院和金融监管部门政策精神的具体表现，是服务地方经济发展的主动担当和作为，公司积极参与化解民营上市公司控股股东或其大股东股票质押业务流动性风险工作。2018 年底，公司成立了“证券行业支持民企发展系列之华西证券纾困一号单一资产管理计划”，2019 年以来公司稳步推进纾困工作，在帮助企业纾解流动性困难的同时，较好地把控风险，并取得了良好的社会效应，截至报告期末，纾困计划已实际放款 20.54 亿元。

2019 年上半年，公司股票质押式回购业务累计交易 43 笔，参考市值 8.13 亿元。截至报告期末，公司自有资金（含纾困计划）对接股票质押业务融出资金余额为 62.09 亿元，报告期内实现利息收入 1.82 亿元，较上年同期增长 29.49%。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 229.65%，公司股票质押式回购业务未发生本金损失，未形成不良债权，业务风险控制有效。

公司股票质押式回购业务将借助存量业务优势、区域格局优势，拓展业务深度和客户资源，进一步加大营销力度，有效控制风险，实现增量前移，同时，公司将把股票质押业务作为公司拓展“战略客户”的切入点和抓手，构建“战略客户”管理、服务、价值挖掘的协同机制，实现客户的共同开发、利益的共同分享、业务的同频共振。

## ④ 投资银行业务

公司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。报告期内，公司实现投资银行业务收入 1.81 亿元，同比增长 244.87%，占营业收入的比重为 9.02%。

2019 年以来，证券市场受再融资政策、科创板开设等有利因素的影响，市场活跃明显增加，行业业绩、整体形势向好。公司投行业务坚持对传统股权融资业务、并购重组业务加深行业研究，增强行业优势，坚持稳步推进各类型债券业务品种规模，业绩较上年同期大幅增长。

1) 债券融资业务

2019 年上半年，公司抓住债券发行时间窗口，加快推动已获批文项目进程，债券业务持续增长，已形成一定规模效应。报告期内，完成 1 支企业债、10 支公司债的发行工作，合计主承销金额 87.1 亿元，包括国电投永续债券、西南证券、金光纸业、云南能投物流等公司债主承销。

公司聚焦于地方政府债券的承销和发行服务，已取得四川、广西、甘肃、陕西等 19 个地区政府债券承销资格。报告期内，累计实际中标量 63.69 亿元，累计承销地方政府债 58.8 亿元，承销金额增长快速，承销区域从四川、广西、重庆扩大至 18 个省市。除土地储备、棚户区改造、收费公路专项债券外，公司协助完成创新灾后重建、绿道、公园社区等社会领域多类其他类别自求平衡专项债券。

2) 股权融资及财务顾问业务

随着 IPO 审核节奏日趋平稳，科创板加速推进，股权融资热度不断提高。公司一方面坚持传统股权融资业务稳定发展。报告期内，累计通过审核项目 3 个，其中完成新媒股份首发、永鼎股份可转债发行，合计主承销金额达 21.41 亿元，完成星期六发行股份购买资产项目，截止报告期末，在会审核项目 9 个，其中首发项目 8 个，再融资项目 1 个；另一方面积极储备科创板项目，加强行业研究及内部控制建设，为后续转型发力做充分准备。

财务顾问业务方面，持续推进现有重大资产重组项目。坚持发挥行业优势和区域优势，继续扩张业务规模、提升客户覆盖范围。

3) 新三板业务

报告期内，公司完成 1 家新三板公司推荐挂牌。截至报告期末，对 56 家挂牌企业履行持续督导职责，承担做市业务的挂牌企业 4 家。公司不断捕捉优质项目，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。

⑤ 资产管理业务

公司资产管理业务主要为作为集合、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，公司实现资产管理业务收入 0.46 亿元，较上年同期减少 47.49%。

2019 年以来，资产管理行业监管新规给行业带来的影响持续，全行业业务规模进一步缩减，资管机构之间的竞争日益激烈，资产管理行业面临回归主动管理的转型压力，各资管机构均寻找突破口体现自身的优势禀赋和核心竞争力。

2019 年上半年，公司资产管理业务继续围绕“大固收”业务方向，积极推动业务转型，深耕债券投资、资产证券化两大重点业务领域，近年来债券投资类产品投资业绩稳居行业前列，资产证券化业务规模快速增长。2019 年上半年，在落实资管新规主动缩减银证合作业务规模背景下，公司资管业务受托管理规模较 2018 年底排名上升 3 位，行业排名至 44 位。截至报告期末，公司资产管理受托资金规模为人民币 913.49 亿元，其中，集合产品、定向产品、专项产品规模分别为人民币 187.30 亿元、503.97 亿元和 222.22 亿元。

类别	资产管理规模（亿元）		
	2019年6月30日	2018年12月31日	增减
集合资产管理业务	187.30	119.48	56.76%
定向资产管理业务	503.97	605.32	-16.74%
专项资产管理业务 (资产证券化业务)	222.22	199.99	11.12%
合计	913.49	924.79	-1.22%

2019 年上半年，在整体业务规模持平情况下，相比 2018 年底，以被动管理类产品为主的定向资产管理规模下降 16.74%，主动管理的集合资产管理业务规模增长 56.76%，专项资产管理产品规模增长 11.12%。公司资产管理业务将坚持转型路径，以“大固收”业务为核心，以债券投资和资产证券化业务为特色，布局权益类投资，加快人才引进，全方位提升投研、产品、市场、运营等管理能力，塑造精品资管品牌。

(3) 公司主营业务数据统计口径在报告期未发生调整。

## 5、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
	经纪业务分支机构数量	营业收入	经纪业务分支机构数量	营业收入	
四川	59	527,000,647.11	56	396,296,807.06	32.98%
浙江	9	20,939,647.85	6	14,953,064.52	40.04%
广东	6	34,068,357.28	5	27,461,539.21	24.06%
北京	6	60,712,620.66	4	49,914,082.07	21.63%
重庆	6	22,407,410.01	5	16,220,134.98	38.15%
上海	3	16,474,550.38	2	14,249,191.15	15.62%
江苏	3	2,628,686.37	2	3,991,241.35	-34.14%
福建	4	1,398,891.12			不适用
辽宁	2	8,648,150.45	1	6,921,107.47	24.95%
山东	3	446,191.13			不适用
安徽	1	222,792.73	1	71,251.89	212.68%
贵州	1	-84,974.77			不适用
海南	1	110,275.14			不适用
河北	1	12,959.29			不适用
河南	1	-303,809.33	1	0.00	不适用
湖北	2	2,257,981.79	1	2,091,066.85	7.98%
湖南	1	435,069.26	1	-76,499.38	不适用
吉林	1	-24,023.55	1	44,505.61	-153.98%
江西	1	733,716.87	1	238,515.16	207.62%
内蒙古	1	-25,130.96			不适用
陕西	1	1,288,106.44	1	532,006.49	142.12%
天津	1	4,174,149.38	1	3,151,632.20	32.44%
云南	1	1,212,607.75	1	519,760.46	133.30%
总部及子公司	--	1,299,988,429.11	--	824,296,352.26	57.71%
合计	115	2,004,723,301.51	90	1,360,875,759.35	47.31%

## (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
	经纪业务分支机构数量	营业利润	经纪业务分支机构数量	营业利润	
四川	59	361,849,633.32	56	255,761,209.09	41.48%
浙江	9	8,780,099.41	6	6,771,698.24	29.66%
广东	6	14,891,540.30	5	12,461,499.19	19.50%
北京	6	39,004,552.03	4	30,454,743.92	28.07%
重庆	6	11,546,766.38	5	7,285,372.87	58.49%
上海	3	8,871,704.65	2	6,707,875.88	32.26%
江苏	3	-4,594,200.59	2	989,103.63	-564.48%
福建	4	-2,662,555.87			不适用
辽宁	2	3,442,475.59	1	3,117,265.17	10.43%
山东	3	-1,879,699.37			不适用
安徽	1	-1,753,687.35	1	-893,103.27	不适用
贵州	1	-1,347,956.00			不适用
海南	1	-964,576.70			不适用
河北	1	-1,428,605.49			不适用
河南	1	-2,595,194.24	1	0.00	不适用
湖北	2	-125,561.92	1	264,043.30	-147.55%
湖南	1	-1,636,345.03	1	-1,168,224.68	不适用
吉林	1	-1,873,975.73	1	-779,018.99	不适用
江西	1	-149,580.91	1	-673,953.39	不适用
内蒙古	1	-1,083,057.40			不适用
陕西	1	-887,100.68	1	-1,357,555.73	不适用
天津	1	873,918.70	1	71,508.88	1122.11%
云南	1	-680,371.77	1	-767,734.32	不适用
总部及子公司	--	681,981,020.09	--	381,770,601.54	78.64%
合计	115	1,107,579,241.42	90	700,015,331.33	58.22%

### 三、非主营业务分析

适用 不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产及负债构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年末		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	15,359,947,533.31	23.77%	11,347,242,073.91	24.26%	减少 0.49 个百分点	无重大变动
结算备付金	3,833,826,129.64	5.93%	2,992,566,661.74	6.40%	减少 0.47 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	不适用	不适用	7,970,171,694.97	17.04%	不适用	执行新准则，调整至“交易性金融资产”项目列报，无重大变化
交易性金融资产	13,072,045,931.72	20.23%	不适用	不适用	不适用	执行新准则，由“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至本项目，无重大变化
可供出售金融资产	不适用	不适用	6,585,243,604.48	14.08%	不适用	执行新准则，债务工具调整至“其他债权投资”，权益工具调整至“其他权益工具投资”，无重大变化
其他债权投资	11,658,109,185.39	18.04%	不适用	不适用	不适用	执行新准则，由原“可供出售金融资产”的债务工具调整至本项目，无重大变化
其他权益工具投资	44,416,304.54	0.07%	不适用	不适用	不适用	执行新准则，由原“可供出售金融资产”的权益工具调整至本项目，无重大变化
应收款项	204,524,381.27	0.32%	108,976,634.92	0.23%	增加 0.09 个百分点	无重大变动
长期股权投资	18,523,956.42	0.03%	20,106,671.94	0.04%	减少 0.01 个百分点	无重大变动
固定资产	605,258,571.51	0.94%	609,205,878.84	1.30%	减少 0.36 个百分点	无重大变动
拆出资金	0.00	0.00%	500,000,000.00	1.07%	减少 1.07 个百分点	无重大变动
衍生金融资产	234,120.00	0.00%	2,575.00	0.00%	增加 0 个百分点	无重大变动

融出资金	9,895,807,350.67	15.31%	8,184,446,267.54	17.50%	减少 2.19 个百分点	无重大变动
存出保证金	974,801,261.20	1.51%	772,579,296.56	1.65%	减少 0.14 个百分点	无重大变动
买入返售金融资产	8,447,741,757.22	13.07%	6,710,715,368.17	14.34%	减少 1.27 个百分点	无重大变动
无形资产	43,013,109.76	0.07%	48,655,299.20	0.10%	减少 0.03 个百分点	无重大变动
商誉	13,702,713.15	0.02%	13,702,713.15	0.03%	减少 0.01 个百分点	无重大变动
递延所得税资产	150,820,121.14	0.23%	189,448,200.78	0.40%	减少 0.17 个百分点	无重大变动
其他资产	298,986,945.34	0.46%	727,831,386.00	1.56%	减少 1.1 个百分点	无重大变动
拆入资金	1,000,482,222.22	1.55%	2,500,000,000.00	5.34%	减少 3.79 个百分点	无重大变动
卖出回购金融资产款	12,279,729,853.67	19.00%	5,207,030,295.89	11.13%	增加 7.87 个百分点	无重大变动
应付短期融资款	7,286,389,945.21	11.28%	1,128,050,000.00	2.41%	增加 8.87 个百分点	发行短期公司债及短期收益凭证，增加筹资规模
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	不适用	750,653,717.21	1.60%	不适用	执行新准则，调整至“交易性金融负债”项目列报。“交易性金融负债”项目期末无余额。
衍生金融负债	495,993.70	0.00%	23,300.55	0.00%	增加 0 个百分点	无重大变动
代理买卖证券款	17,311,304,993.63	26.79%	12,199,169,131.77	26.08%	增加 0.71 个百分点	无重大变动
应付职工薪酬	466,047,465.61	0.72%	461,614,554.16	0.99%	减少 0.27 个百分点	无重大变动
应交税费	98,010,648.88	0.15%	88,079,457.04	0.19%	减少 0.04 个百分点	无重大变动
应付款项	21,519,382.39	0.03%	16,797,618.23	0.04%	减少 0.01 个百分点	无重大变动
预计负债	1,841,824.20	0.00%	12,927,857.82	0.03%	减少 0.03 个百分点	无重大变动
应付债券	6,465,807,195.51	10.01%	5,596,792,805.90	11.96%	减少 1.95 个百分点	无重大变动
递延所得税负债	60,231,643.28	0.09%	20,791,127.29	0.04%	增加 0.05 个百分点	无重大变动
其他负债	501,396,462.00	0.78%	398,830,678.46	0.85%	减少 0.07 个百分点	无重大变动

## 2、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	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数

			动				
金融资产							
1.交易性金融资产	9,477,792,784.23	231,648,238.56			388,358,605,734.35	384,990,839,643.05	13,072,045,931.72
2.衍生金融资产	2,575.00	2,950,381.19			886,107,168.90	885,885,162.16	234,120.00
3.其他债权投资	5,245,773,552.39		51,040,087.14	27,526,584.15	18,395,184,821.11	12,150,268,198.25	11,658,109,185.39
4.其他权益工具投资	45,166,771.18		-750,466.64				44,416,304.54
金融资产小计	<b>14,768,735,682.80</b>	<b>234,598,619.75</b>	<b>50,289,620.50</b>	<b>27,526,584.15</b>	<b>407,639,897,724.36</b>	<b>398,026,993,003.46</b>	<b>24,774,805,541.65</b>
金融负债							
1.衍生金融负债	23,300.55	-14,412,796.78			2,529,464.25	2,190,336.68	495,993.70
2.交易性金融负债	750,653,717.21	11,517,751.30			1,298,297,818.70	567,251,670.00	0.00
金融负债小计	<b>750,677,017.76</b>	<b>-2,895,045.48</b>			<b>1,300,827,282.95</b>	<b>569,442,006.68</b>	<b>495,993.70</b>

注：报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化。

### 3、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，具体请详见本报告“第十节、五、56、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。

### 4、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	上年末	增减	变动原因
货币资金	15,359,947,533.31	11,347,242,073.91	35.36%	市场回暖，客户资金增加
其中：客户资金存款	14,354,468,229.16	9,852,442,472.50	45.69%	市场回暖，客户资金增加
拆出资金	0.00	500,000,000.00	-100.00%	银行间市场拆出资金到期收回
衍生金融资产	234,120.00	2,575.00	8,992.04%	期权业务价值变动，金额较小
应收款项	204,524,381.27	108,976,634.92	87.68%	应收清算款增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	7,970,171,694.97	不适用	执行新金融工具准则，对金融工具进行重分类
交易性金融资产	13,072,045,931.72	不适用	不适用	执行新金融工具准则影响，及公司加大自营投资规模；

可供出售金融资产	不适用	6,585,243,604.48	不适用	执行新金融工具准则，对金融工具进行重分类
其他债权投资	11,658,109,185.39	不适用	不适用	执行新金融工具准则影响，及公司加大自营投资规模
其他权益工具投资	44,416,304.54	不适用	不适用	执行新金融工具准则，对金融工具进行重分类
其他资产	298,986,945.34	727,831,386.00	-58.92%	执行新金融工具准则，将应收利息调整到资产项目下列报
应付短期融资款	7,286,389,945.21	1,128,050,000.00	545.93%	短期公司债及短期收益凭证发行规模增加
拆入资金	1,000,482,222.22	2,500,000,000.00	-59.98%	银行间市场拆借规模下降，转融通拆入资金到期归还
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	750,653,717.21	不适用	执行新金融工具准则，对金融工具进行重分类
衍生金融负债	495,993.70	23,300.55	2028.68%	期权业务价值变动，金额较小
卖出回购金融资产款	12,279,729,853.67	5,207,030,295.89	135.83%	债券质押回购规模增加
代理买卖证券款	17,311,304,993.63	12,199,169,131.77	41.91%	市场回暖，客户资金增加
预计负债	1,841,824.20	12,927,857.82	-85.75%	主要是按法院调解，支付 2018 年末未决诉讼的赔偿支出
递延所得税负债	60,231,643.28	20,791,127.29	189.70%	公允价值变动浮盈对应的递延所得税负债增加
其他综合收益	60,351,217.63	6,109,436.11	887.84%	其他债权投资公允价值变动浮盈增加
<b>项目</b>	<b>本报告期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减</b>	<b>变动原因</b>
利息净收入	551,882,941.55	219,327,325.73	151.63%	利息收入和支出的共同影响
利息收入	936,567,759.09	714,799,476.16	31.03%	执行新金融工具准则，公司其他债权投资利息收入从投资收益调整为利息收入
手续费及佣金净收入	785,835,579.96	572,622,937.55	37.23%	各项手续费净收入的综合影响
投资银行业务手续费净收入	180,757,676.18	52,413,927.47	244.87%	2019 年上半年公司投行 IPO 项目、发债项目收入增加
资产管理业务手续费净收入	31,300,765.01	74,676,961.46	-58.09%	2019 年上半年资管业务下的专项资管业务收入减少
其他收益	2,765,487.05	1,458,325.67	89.63%	收到稳岗补贴
公允价值变动收益(损失以"-"列示)	231,703,574.27	102,862,724.84	125.26%	1、市场回暖，公允价值变动损益增加； 2、新准则影响：交易性金融资产的债券利息计入公允价值变动损益科

				目。
汇兑收益（损失以“-”列示）	72,992.18	242,681.38	-69.92%	汇率波动
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-53,415.24	-301,166.01	不适用	资产处置损失减少
税金及附加	14,577,997.45	10,154,500.97	43.56%	收入增加，税金增加
业务及管理费	860,697,691.48	644,839,858.48	33.47%	收入增加，人员费用增加
资产减值损失	不适用	5,864,284.13	不适用	执行新金融工具准则，资产减值损失科目改为信用减值损失和其他资产减值损失，因此该科目不再适用
信用减值损失	21,523,539.64	不适用	不适用	执行新金融工具准则，由融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，对违约债券计提的减值准备
其他业务成本	344,831.52	1,784.44	1922435%	金额较小，正常波动
营业外支出	2,297,809.34	1,400,904.73	64.02%	对外捐赠增加
所得税费用	255,431,045.28	170,512,705.82	49.80%	利润增加，所得税费用增加
其他综合收益的税后净额	58,174,536.83	-52,202,457.50	不适用	其他债权投资的公允价值变动增加

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

被投资单位	报告期末账面价值（元）	上年末账面价值（元）	变动幅度
天府股权交易中心	18,523,956.42	20,106,671.94	-7.87%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

报告期内未发生重大的股权投资情况。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

报告期内无正在进行的重大的非股权投资情况。

**4、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	1,067,539,415.42	87,649,630.15	-	9,479,222,187.05	8,742,750,614.40	231,115,762.34	1,147,126,590.62	自有
债券	17,144,394,832.74	97,403,238.11	51,040,087.14	384,575,031,558.01	377,374,525,565.83	161,363,583.85	17,483,331,095.43	自有
基金	4,854,000,708.35	25,583,479.98	-	11,558,467,632.31	10,240,789,615.29	105,512,473.50	4,850,259,289.59	自有
信托产品	103,375,634.57	46,208.38	-	74,110,000.00	52,120,000.00	669,605.78	104,009,626.81	自有
期货	-	82,590.25	-	883,662,328.16	883,662,328.16	105,778.53	-	自有
金融衍生工具	224,820.00	2,867,790.94	-	2,444,840.74	2,222,834.00	947,866.35	234,120.00	自有
其他	1,167,624,808.31	20,965,681.94	-750,466.64	1,066,959,178.09	730,922,045.78	12,562,214.60	1,189,844,819.20	自有
合计	24,337,160,219.39	234,598,619.75	50,289,620.50	407,639,897,724.36	398,026,993,003.46	512,277,284.95	24,774,805,541.65	--

**5、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	报告期投资损益	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	856,331,497.60	公允价值计量	742,141,459.06			1,060,355,939.89	946,165,901.35	10,355,939.89	856,331,497.60	交易性金融资产	自有
基金	002758	建信现金增利	640,995,721.30		105,788,593.41			735,207,127.89	200,000,000.00	5,207,127.89	640,995,721.30		自有
基金	003474	南方天天利B	512,105,288.65		208,269,152.89			303,836,135.76		3,836,135.76	512,105,288.65		自有

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	报告期投资损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	SX9455	博益安盈精英5号	500,000,000.00			-22,223,219.89		500,000,000.00			477,776,780.11		自有
基金	000693	建信现金添利货币	475,146,922.21					805,146,922.21	330,000,000.00	5,146,922.21	475,146,922.21		自有
基金	510050	50ETF	431,510,559.20		49,964,416.20	10,911,691.58		2,906,572,412.75	2,530,196,804.53		437,251,716.00		自有
债券	155382	19 金光01	330,000,000.00				4,228,688.52	330,000,000.00			334,228,688.52		自有
债券	157113	19 河南02	306,538,490.00				7,958,378.49	306,538,490.00			314,496,868.49	其他债权投资	自有
债券	157645	19 安徽02	296,234,500.00				6,226,975.41	296,234,500.00			302,461,475.41		自有
可转债	128035	大族转债	216,632,511.84		82,526,019.02	2,317,907.86		146,259,183.48	18,991,597.31	33,766.88	212,111,513.05	交易性金融资产	自有
期末持有的其他证券投资			19,771,664,728.59	--	13,580,046,042.22	243,592,240.20	31,875,578.08	400,249,747,012.38	394,001,638,700.27	487,697,392.32	20,211,899,070.31	--	--
合计			24,337,160,219.39	--	14,768,735,682.80	234,598,619.75	50,289,620.50	407,639,897,724.36	398,026,993,003.46	512,277,284.95	24,774,805,541.65	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			公司第二届董事会 2019 年第一次会议审议通过了《关于申请 2019 年业务规模的议案》，董事会决议披露日期为 2019 年 02 月 20 日。										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			不适用										

## 6、衍生品投资情况

公司衍生金融工具情况详见本报告“第十节、七、4、衍生金融工具”。

## 7、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

#### ① 首发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）	486,235.78
报告期投入募集资金总额	597.83
已累计投入募集资金总额	487,597.83
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	
<p>1、2018年1月12日，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）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元，扣除股票发行费用人民币104,142,151.91元后，募集资金净额（本金）人民币4,862,357,848.09元。</p> <p>2、报告期投入募集资金总额5,978,322.35元，为募集资金存放期间产生的利息；已累计投入募集资金总额4,875,978,322.35元，其中，包含募集资金净额（本金）4,862,357,848.09元、募集资金存放期间产生的利息13,620,474.26元。</p> <p>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）及募集资金存放期间产生的利息已全部使用完毕，募集资金专户均已销户。</p>	

#### ② 公司债募集资金总体使用情况

##### A、2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）“18华股01”总体使用情况

单位：万元

募集资金总额（扣除发行费用后）	99,894.70
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	100,000.00
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
募集资金总体使用情况说明	
<p>2018年8月21日，经中国证监会《关于核准华西证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2018〕</p>	

1350号)核准,公司可面向合格投资者公开发行面值不超过19亿元的公司债券。

1、第一期发行工作于2018年10月18日完成,募集资金人民币1,000,000,000元,扣除发行费用后,募集资金净额(本金)人民币998,947,000元。

2、报告期投入募集资金总额0元,已累计投入募集资金总额1,000,000,000元,其中,包含募集资金净额(本金)998,947,000元和募集资金存放期间产生的部分利息1,053,000元。

3、截至报告期末,2018年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)“18华股01”募集资金净额(本金)998,947,000元已使用完毕,募集资金专户尚有余额1,109,267.38元。

B、2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)“19华股01”总体使用情况

单位:万元

募集资金总额(扣除发行费用后)	89,905.23
报告期投入募集资金总额	89,000.00
已累计投入募集资金总额	89,000.00
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
募集资金总体使用情况说明	
2018年8月21日,经中国证监会《关于核准华西证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可(2018)1350号)核准,公司可面向合格投资者公开发行面值不超过19亿元的公司债券。	
1、第二期发行工作于2019年3月21日完成,募集资金人民币900,000,000元,扣除发行费用后,募集资金净额(本金)人民币899,052,300.00元。	
2、报告期投入募集资金总额890,000,000元。	
3、截至报告期末,2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)“19华股01”募集资金专户尚有余额9,555,009.20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(首发)	否	486,235.78	486,235.78	597.83	487,597.83	100.28%	不适用	不适用	不适用	否
补充公司营运资金(公司债“18华股01”)	否	99,894.7	99,894.7	0	100,000	100.11%	不适用	不适用	不适用	否

补充公司营运资金 (公司债“19 华股 01”)	否	89,905.23	89,905.23	89,000	89,000	98.99%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	676,035.71	676,035.71	89,597.83	676,597.83	--	--	--	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	676,035.71	676,035.71	89,597.83	676,597.83	--	--	--	--	--
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 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资 金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金 用途及去向	1、截至报告期末，公司首次公开发行股票募集资金净额（本金）及募集资金存放期间产生的利息已全部使用完毕，募集资金专户均已销户。 2、截至报告期末，2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）“18 华股 01”募集资金专户尚有余额 1,109,267.38 元，后续将继续用于补充公司营运资金及归还非募集资金账户垫付的发行费用。 3、截至报告期末，2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）“19 华股 01”募集资金专户尚有余额 9,555,009.20 元，后续将继续用于补充公司营运资金。									
募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况	报告期内，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、债券募集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。									

### (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
2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 04 月 26 日	披露网址：巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)，公告名称：《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，公告编号：2019-022。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

交易对方	被出售资产	出售对公司的影响	资产出售定价原则	是否为关联交易	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
暂无	华西证券总部办公楼 B 区项目 (D6 地块二期工程) 部分资产	本次交易尚未完成，由此产生的具体损益金额及对公司经营业绩的影响尚不确定。	分批公开挂牌的方式出售，挂牌价格不低于评估价。	暂不确定	拟在西南联合产权交易所分批公开挂牌出售资产的评估价值为 816,778,768 元，公司已将 B 区项目 2 号 1-22 层 (评估价值及挂牌价格为 507,795,609 元) 公开挂牌交易。截止本报告披露日，尚在挂牌中。	2018 年 12 月 15 日	披露网址：巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)，公告名称：《关于公开挂牌出售部分房产的公告》，公告编号：2018-062。

2、出售重大股权情况

适用  不适用

报告期内，无出售重大股权的情况。

七、主要控股参股公司分析

1、主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华西期货	子公司	商品期货经纪； 金融期货经纪； 期货投资咨询	600,000,000	2,827,948,938.34	818,367,937.83	59,346,318.86	33,197,750.72	26,403,405.00

华西银峰	子公司	金融产品投资, 股权投资	1,000,000,000	1,056,347,762.72	1,053,890,002.95	48,672,863.90	51,326,603.05	43,159,799.21
华西金智	子公司	私募投资基金业务	500,000,000	513,598,274.28	508,266,670.21	13,589,240.79	10,204,731.54	9,189,315.97
天府股权交易中心	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。	100,000,000	61,414,405.83	52,925,589.50	4,537,742.50	-4,522,970.33	-4,522,044.60

## 2、报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

报告期内, 公司无取得和处置子公司的情况。

## 3、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, 公司无新增结构化主体纳入合并报表范围的情况, 因结构化主体清算, 减少纳入合并结构化主体8只。详见本报告“第十节、八、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2,960,934,797.41元及2,752,175,748.09元, 其中自有资金享有的净资产为2,710,852,186.43元。本公司在上述合并结构化主体中的权益体现在单体资产负债表中交易性金融资产2,710,852,186.43元。

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

结合宏观经济环境、证券行业发展趋势、监管环境及公司自身情况分析, 公司业务经营活动面临的风险主要有: 政策风险、市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规法律风险和声誉风险等, 具体如下:

### 1、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。

## 2、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2019年6月30日，母公司各项业务风险价值VaR均符合公司限额要求。

## 3、信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。

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国债、地方债、金融债、政府支持机构债、企业债、非金融企业债务融资工具、公司债、资产支持证券、同业存单等。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。

2018年，公司聘请国际知名咨询公司开展了内部信用评级体系建设咨询项目，并开发系统。目前，内部评级模型以及评级系统已上线运行，持续提升信用风险管理精细化水平，为公司自营债券投资、融资融券、股票质押回购等自有资金出资业务提供信用风险判断标准。由于公司在资产管理业务中承担资产管理计划管理人职责、在投资银行类业务中承担持续督导和存续期管理职能、在经纪业务中作为结算参与者承担债券质押担保交收责任，公司将逐步实现内评模型应用覆盖上述业务，对公司多个业务条线内部评级统一管理。

## 4、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。截至2019年6月30日，母公司流动性覆盖率和净稳定资金率指标均符合公司限额及监管要求。

## 5、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。2019年上半年，公司已正式聘请国际知名咨询公司开展操作风险管理体系建设咨询项目，包括公司操作风险管理框架、制度、RCSA\KRI\LDC三大工具、检查、报告以及考核体系等，预计2020年上半年初步完成操作风险管理体系的搭建。

## 6、合规法律风险

合规法律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。

公司坚持“合规融于业务，业务始终合规”的理念，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。

公司按照《关于提升合规管理有效性的方案》，调整和进一步完善各业务条线合规管理体制，充实合规法务部合规管理人员，在九家分支机构开展了合规专员按总部员工管理的改革试点，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，及时对相关业务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。

## 7、声誉风险

声誉风险是指由证券公司经营管理及其他行为或外部事件导致证券公司股东、员工、客户、第三方合作机构、监管机构、媒体及公众等对证券公司负面评价的风险。

为完善全面风险管理体系，提高声誉风险管理能力，维护和提升公司的声誉和形象，公司持续完善声誉风险管理体系建设，建立了规范的管理制度和系统的组织架构。公司制定了《声誉风险管理办法》、《公司新闻发布与媒体应用管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度；明确了声誉风险的组织架构和相应职责，董事会办公室是声誉风险管理牵头管理部门，公司新闻发言人由董事会秘书担任。公司董事会办公室牵头开展声誉风险的识别、评估、控制、监测、报告相关工作，公司在对新业务进行审核时，需要对声誉风险进行识别和评估；公司成立了舆情管理工作小组，及时高效地开展声誉管理相关工作；公司根据声誉事件性质、严重程度、可控性、影响范围和紧急程度等因素进行分级，并制定了应急预案和报告机制。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	50.63%	2019 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 28 日	披露网址：巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)，公告名称：《2018 年度股东大会决议公告》，公告编号：2019-041。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

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	泸州老窖集团有限责任公司	股份限售承诺	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	2021-08-05	正在严格履行中（注 1）
	泸州老窖股份有限公司	股份限售承诺	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	2021-08-05	正在严格履行中（注 1）
	中铁信托有限责任公司	股份限售承诺	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	2021-02-05	正在严格履行中
	其他首发前 33 名股东	股份限售承诺	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	2019-02-11	已按承诺履行完毕（注 2）
	泸州老窖集团有限责任公司；泸州老窖股份有限公司	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合同、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，其	2018 年 01 月 22 日	2023-08-04	正在严格履行中

公司		<p>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。</p>			
华能资本服务有限公司	<p>发行前持股 5%以上股东减持意向</p>	<p>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，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。”</p>	<p>2018 年 01 月 22 日</p>	<p>2021-02-11</p>	<p>正在严格履行中</p>
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	<p>发行前持股 5%以上股东减持意向</p>	<p>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</p>	<p>2018 年 01 月 22 日</p>	<p>2021-02-11</p>	<p>正在严格履行中</p>

			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。”			
泸州老窖集团有限责任公司	避免同业竞争的承诺	<p>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>	2017年11月27日	长期承诺	正在严格履行中	
泸州老窖集团有限责任公司;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</p>	2017年11月27日	长期承诺	正在严格履行中	

			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。			
泸州老窖集团有限责任公司	规范关联交易		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。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。”	2015年02月16日	长期承诺	正在严格履行中
本公司	招股说明书内容		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	2018年01月22日	长期承诺	正在严格履行中

			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。			
泸州老窖集团有限责任公司	招股说明书内容		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失的，老窖集团将依法赔偿投资者损失。	2018 年 01 月 22 日	长期承诺	正在严格履行中
泸州市国有资产监督管理委员会	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	正在严格履行中
本公司董事、监事、高级管理人员	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	正在严格履行中
中信证券股份有限公司	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	正在严格履行中
北京市中伦律师事务所	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，	2018 年 01 月 22 日	长期承诺	正在严格履行中

			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交易地有管辖权的法院确定。			
	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	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	正在严格履行中
	中联资产评估集团有限公司	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	正在严格履行中
	本公司;泸州老窖集团有限责任公司;本公司董事、高级管理人员	IPO 稳定股价承诺	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	2018年01月22日	长期承诺	正在严格履行中

			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。			
	本公司董事、监事、高级管理人员	加强信息披露与投资者教育工作	加强信息披露与投资者教育工作。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。	2018年01月22日	长期承诺	正在严格履行中
	本公司董事、高级管理人员	摊薄即期回报	摊薄即期回报。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。	2018年01月22日	长期承诺	正在严格履行中
	泸州老窖集团有限责任公司	"中铁信托"事件后续潜在风险。	"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"。	2017年12月14日	长期承诺	正在严格履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕	无					

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

注1：公司于2018年8月11日披露《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）。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。

注2：公司于2019年1月30日披露《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-002）。公司首次公开发行前33名股东持有的股份于2019年2月11日解除限售并上市流通。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

经公司2018年度股东大会审议通过，同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为2019年报审计会计师事务所，聘用期限一年。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

##### 1、重大诉讼仲裁事项

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。

##### 2、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。2018年8月本案开庭审理，截至本报告披露日尚未判决。该案涉及的玉龙大厦，截至2019年6月30日账面净值为14,955,528.95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）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设协议或者退还保证金1,000万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。2018年5月27日成都市中院受理本案，案号（2018）川01民初1864号，并于2018年7月11日、7月18日开庭审理，2018年9月30日成都中院作出一审判决书（〔2018〕川01民初1864号），判决：①判决生效15日内，退还大成置业已缴纳的履约保证金800万元；②驳回大成置业赔偿约1.53亿元损失的诉讼请求；③案件受理费63.84万元，由大成置业负担。大成置业不服一审判决，于2018年12月3日提起上诉，四川省高院于2019年5月15日立案受理。二审于2019年6月12日开庭审理，公司于2019年7月19日收到四川省高院的二审判决书（〔2019〕川民终316号），判决：驳回上诉，维持原判，公司根据判决结果，正在办理退还履约保证金的相关手续。截至本报告披露日，公司尚未退还大成置业已缴纳的履约保证金800万元。

## （3）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。

本案已于2018年10月10日、10月17日开庭审理，2019年1月5日作出一审判决书（〔2018〕川0105民初6055号），判决：驳回曾庆容的诉讼请求。曾庆容不服一审判决，于2019年1月29日提起上诉，请求：（1）撤销一审判决，改判公司承担118万元损失；（2）判令公司承担一审、二审诉讼费。本案二审于2019年8月2日在成都市中院开庭审理，截至本报告披露日，公司暂未收到二审判决书。

## （4）本公司北京紫竹院路证券营业部与祁冬诉讼案已调解结案

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案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。

北京海淀区人民法院于2018年12月组织调解，并于2019年3月28日出具民事调解书（〔2016〕京0108民初10347号），调

解结果：北京紫竹院路证券营业部承担祁冬1,100万元损失。北京紫竹院路证券营业部于2019年4月23日划转1,100万元至法院指定账户，至此本案结案。

## 九、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、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

本公司及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。公司实际控制人为泸州市国资委。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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。

## 十三、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%以上的重大关联交易。

公司于2019年4月26日披露了《关于2019年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-021），于2018年年度股东大会审议通过了《关于确认2018年度关联交易及2019年度预计日常关联交易的议案》。报告期内，公司与关联人发生的日常关联交易均在预计范围内。具体情况如下：

### 1、与日常经营相关的关联交易

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	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	关联交易结算方式
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（注1）	收取证券经纪手续费及佣金	市场佣金率	0.0005	0.00%	以实际发生数计算	协议约定
四川金舵投资有限责任公司	受老窖集团控制				119.51	0.24%		
四川璞信产融投资有限责任公司	受老窖集团控制				54.04	0.11%		

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	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	关联交易结算方式
关联自然人	关联自然人				4.03	0.01%		
泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司	关联自然人担任董事的公司	提供证券发行与承销服务	收取证券发行与承销服务费	市场水平	245.00	1.87%	以实际发生数计算	协议约定
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(注2)	购买债券利息收入	债券利率	210.00	3.04%	以实际发生数计算	协议约定
华创证券有限责任公司	公司独立董事担任独董的公司	同业拆借利息收入(注3)	利息收入	市场水平	22.22	57.10%	以实际发生数计算	协议约定
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(注3)	利息收入	市场水平	64.66	0.35%	以实际发生数计算	协议约定
泸州市商业银行股份有限公司	老窖集团重要联营企业	手续费支出	手续费支出	市场水平	0.02	0.13%	以实际发生数计算	协议约定
泸州老窖定制酒有限公司	受老窖集团控制	采购商品	采购泸州老窖定制酒	市场水平	138.48	99.86%	380	协议约定
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	83.39	26.10%	420	协议约定
合计				--	941.35	--	--	--
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)				报告期内,实际发生的关联交易类型及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)				不适用				

**注1: 关联方在本公司的证券账户资金余额情况**

开户单位	期末余额(单位:元)	期初余额(单位:元)
泸州老窖集团有限责任公司	1,584.33	1,581.54
泸州老窖股份有限公司	2,492.56	2,488.15
泸天化(集团)有限责任公司	37,609.52	34,501.92
四川金舵投资有限责任公司	392.79	244.80
四川璞信产融投资有限责任公司	153,031,057.22	1,005.13
关联自然人	2,063,712.30	1,131,036.44
合计	155,136,848.72	1,170,857.98

**注2：期末持有关联方发行的债券情况**

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”，期末持仓面额6,000万元，全价市值6,030.95万元，本期收到利息兑付款210万元。

**注3：与关联方同业拆借、存放于关联方银行存款情况**

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)	期末余额 (万元)
泸州市商业银行股份有限公司	老窖集团重要联营企业	银行存款	否	5,041.46	139,064.66	134,000.02	10,106.10
华创证券有限责任公司	公司独立董事担任独董的公司	同业拆借款项及利息	否	30,025.00	90,022.22	120,047.22	0.00

**注4：关联方持有本公司及子公司资产管理产品期末余额情况**

(1) 定向资产管理期末余额

产品名称	委托人	成立日期	状态	期末委托资金 (单位：万元)	管理费率
华西证券璞信定向资产管理计划	四川璞信产融投资有限责任公司	2018年10月22日	该产品于2018年10月30日起开始运作，投资标的为场内股票质押式回购，初始规模为16,350万元。	17,324.52	0.30%

(2) 资产管理计划期末余额

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	19,874,686.61	19,874,686.61	27,773,733.63	27,773,733.63
华期梧桐资管艾叶量化多策略1期	关联自然人	0.00	0.00	1,000,000.00	955,200.00
合计		19,874,686.61	19,874,686.61	28,773,733.63	28,728,933.63

**注5：与关联方现券交易**

报告期内，与华创证券有限责任公司发生现券买卖结算金额 22.22 亿元。

**2、资产或股权收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

**3、共同对外投资的关联交易**

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

**4、关联债权债务往来**

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

应付关联方债务情况如下：

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)	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	2,022.38	0.00	0.00	2,022.38
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	1、对公司经营成果及财务状况无重大影响。 2、公司上市前，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。截止报告期末，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。					

## 5、其他重大关联交易

### 与关联方联建办公楼

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位于成都高新区南区大源IV线核心商务区D6地块一期工程，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年验收并于当年10月正式投入使用，截至2019年6月30日，联建大楼已完成投资额4.05亿元（含土地使用权评估增值），其中：本公司投入2.31亿元，老窖房产投入1.74亿元。本公司已按分配的房产暂估转固，暂估转固总额2.17亿元（不含土地使用权评估增值），其中房屋建筑物1.94亿元。该项目尚未完成竣工财务决算以及相关税务汇算等，合作双方尚未最终清算，尚未取得房屋产权证。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

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。报告期内，公司发生租赁费用3,264.29万元，主要系公司分支机构因正常经营需要，租入其他单位或个人的资产（主要为房产）。报告期内，公司取得租赁收入401.48万元，主要系出租房产取得的收入。

## 2、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		0	一般保证	自资管子公司成立至资管子公司净资产持续满足监管部门相关要求为止。	否	否
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
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	0.00%		
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产担保承诺尚未实际生效, 拟设资管子公司设立情况详见本节“十六、6、拟设立资产管理子公司事项”。

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。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、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

华西证券作为四川省重点国有金融企业，一直以来牢固树立“四个意识”，积极履行国有企业的社会责任，克服种种困难，坚持服务和回报社会，按照省、市关于扶贫工作的整体部署和具体要求，以及中国证监会、证券业协会“一司一县”结对帮扶贫困县行动倡议的精神，充分发挥证券行业优势，投入大量财力、人力和物力，形成多层次、多渠道、多方位的精准扶贫工作格局，切实把扶贫工作作为首要政治任务落到实处。近四年来，公司累计捐赠资金3,755万元，捐赠物资折合20余万，以购代捐53万元，派驻专职扶贫干部7人，用于精准帮扶四川的北川、古蔺、叙永、岳池县及山西隰县共5个贫困县，驻村帮扶北川县凤阳村、通坪村和古蔺县菜田村等3个贫困村，为上述贫困地区的民生事业、基础设施建设和实体经济发展作出了重要贡献，取得了很好的社会效应。

2019年上半年，公司累计投入资金267万元，从支持产业发展、完善基础设施建设、分担农产品销售压力、公益捐赠等方面履行精准扶贫的社会责任。为泸州市古蔺县大寨乡富民村和桂花镇高峰村提供帮扶资金合计200万元，用于菊花基地的技术更新、种植面积扩大和新建猕猴桃产业园及桥梁的加宽改造；向广安市岳池县双鄠乡保全寺村捐赠扶贫资金4万元，用于完善党群活动中心后期建设；在新疆麦盖提县，通过以购代捐方式认购53万元农产品；组织队伍参加中国扶贫基金会联合共青团四川省委、都江堰市人民政府共同主办的大型公益徒步活动“2019成都善行者”，累计捐款10万余元。

公司落实脱贫攻坚任务的决心不变，力度不减，在帮助贫困地区实现脱贫致富的过程中取得了良好的社会效益，同时树立了责任国企的良好品牌效应。

## (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	214
2.物资折款	万元	53
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：  1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	170
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：  9.1.项目个数	个	4
9.2.投入金额	万元	97

三、所获奖项（内容、级别）	—	—
---------------	---	---

#### （4）后续精准扶贫计划

“十三五”是脱贫攻坚啃硬骨头、攻城拔寨的关键时期，我们更要牢固树立“四个意识”，把思想和行动统一到以习近平同志为核心的党中央重大决策部署上来，以高度的政治责任感、历史使命感和严谨务实的工作作风，以更大的决心、更精准的举措，切实将精准扶贫作为首要政治任务抓牢抓实，为实现全面建成小康社会的目标贡献华西证券的力量！

一是持续督导跟进既定工作目标。按《助推叙永县脱贫攻坚工作方案》及《助推古蔺县脱贫攻坚工作方案》的安排，公司要持续做好未完结的重点项目的跟进督导工作，包括帮助两县打造完善的国有资产管理架构和向拟挂牌上市企业提供财务顾问服务等。

二是继续开展金融培训帮扶。发挥公司的专业优势和人才优势，继续通过开展人员培训、干部挂职交流等形式，为叙永县、古蔺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。

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种融资方式的综合金融服务。

## 十六、其他重大事项的说明

### 1、债务性融资工具授权及实际发行事项

会议决议情况	授权及发行情况	存续情况
2014年4月30日，公司股东会2014年第四次（临时）会议审议通过《关于公司发行证券公司债券的议案》，有效期至2017年4月29日。	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。 公司已发行“16华股01”15亿元、“17华股01”13亿元。	截至2019年6月30日，未到期金额26.69亿元。
2016年6月15日，公司召开的2015年度股东大会审议通过《关于增加公司借入或发行次级债额度的议案》、《关于公司继续发行收益凭证的议案》。	①同意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。 公司已发行“16华西C1”次级债券18亿元。	截至2019年6月30日，未到期次级债券18亿元。
	②同意公司收益凭证发行不超过净资本的60%。	截至2019年6月30日，已发行未到期的收益凭证62.21亿元。
2017年6月27日，公司召开的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》，决议有效期至2020年6月26日。	①同意公司申请和发行短期融资券，最高发行余额不超过经审计净资本的60%。 公司于2019年2月15日收到《中国人民银行关于核定华西证券股份有限公司短期融资券最高待偿还余额的通知》（银发[2019]51号）。根据该通知，中国人民银行核定公司待偿还短期融资券的最高余额为44亿元。	截至2019年6月30日，待偿还短期融资券10亿元。
	②同意公司公开发行证券公司债，不超过公司近一期净资产（合并	截至2019年6月30日，未

会议决议情况	授权及发行情况	存续情况
	口径)的40%。 经中国证监会于2018年8月21日签发的“证监许可[2018]1350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19亿元的公司债券,采用分期发行方式。 公司已发行“18华股01”10亿元,“19华股01”9亿元。	到期金额19亿元。
	③同意公司非公开发行证券公司债,不超过50亿(含50亿)。 2019年4月,公司收到深交所《关于华西证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函[2019]183号),公司可发行面值不超过50亿元人民币的2019年非公开发行公司债券。	截至2019年6月30日,公司尚未根据该无异议函发行。
2019年6月27日,公司召开的2018年度股东大会审议通过《关于公司发行境内债务融资工具一般性授权的议案》,决议有效期至2022年6月26日。	发行境内债务融资工具的存续规模合计不超过人民币300亿元(含300亿元,以发行后待偿还余额计算),并且符合相关法律法规对单项目债务融资工具发行上限的要求。发行品种包括公开发行公司债券、非公开发行公司债券、次级债券、短期公司债券、短期融资券及收益凭证等债务融资工具及监管机构许可发行的其他融资品种。	截至2019年6月30日,公司尚未根据该次决议发行。

## 2、《公司章程》及三会议事规则修订情况

根据《上市公司治理准则(2018年修订)》、《上市公司章程指引(2019修订)》、《法人金融机构洗钱和恐怖融资风险管理指引(试行)》及《证券期货经营机构及其工作人员廉洁从业规定》要求,公司就投资者保护、董事会运作、洗钱风险管理、廉洁从业等方面,对《公司章程》及三会议事规则进行了修订。

修订内容已经公司2019年6月27日召开的2018年度股东大会审议通过,截止本报告披露日,《公司章程》尚在四川证监局核准过程中。

## 3、公司制定未来五年(2019年-2023年)战略规划

公司于2019年7月9日召开第二届董事会2019年第四次会议审议通过了《关于制定<华西证券未来五年(2019年—2023年)战略规划>的议案》。面对证券行业寡头化、国际化和重资本化的发展趋势,面对公司上市后快速发展的进位要求,公司制定了新的五年战略规划,以实现“价值驱动,极具活力和特色的全国一流证券金融服务商”的公司愿景,以全面提升公司综合实力和行业排名的战略目标。

## 4、证券公司分类评级

公司近三年分类评价结果:2019年为A类A级,2018年为A类A级,2017年为A类A级。

## 5、分支机构新设及变更情况

### (1) 新设分支机构

根据四川证监局《关于核准华西证券股份有限公司设立10家分支机构的批复》(川证监机构[2019]11号)要求,2019年以来,公司完成了以下10家分支机构的新设工作。新设分支机构名称及地址如下:

序号	分支机构名称	分支机构地址	设立时间
----	--------	--------	------

序号	分支机构名称	分支机构地址	设立时间
1	北京分公司	北京市海淀区紫竹院路31号4号楼二层	2019-05-15
2	浙江分公司	浙江省杭州市西湖区文三路386-390号、学院路99号3幢1504室	2019-05-21
3	重庆分公司	重庆市渝中区中山三路128号16层	2019-05-20
4	青岛海尔路证券营业部	山东省青岛市崂山区海尔路83号利群金鼎大厦23层2306室	2019-05-13
5	绍兴人民中路证券营业部	浙江省绍兴市越城区人民中路471号浙纸建国宾馆101室	2019-05-21
6	杭州萧山市心北路证券营业部	浙江省杭州市萧山区宁围街道市心北路833号	2019-05-22
7	泉州附中路证券营业部	福建省泉州市丰泽区东海街道附中路157号鲲鹏国际大厦11层1107单元	2019-05-20
8	福清清昌大道证券营业部	福建省福州市福清市音西街道清昌大道105号万达广场A2写字楼1503	2019-05-16
9	武汉青年路证券营业部	武汉市江汉区青年路59号环球贸易中心(一期)/栋B塔单元8层1室	2019-05-16
10	东莞鸿福东路证券营业部	广东省东莞市东城街道鸿福东路1号国贸中心1栋904室	2019-07-12

## (2) 分支机构信息变更

分支机构名称	变更原因/类型	变更后	变更前
杭州学院路证券营业部	注册地址变更	浙江省杭州市西湖区文三路386-390号、学院路99号3幢3层	浙江省杭州市西湖区文三路386-390号、学院路99号3幢3层和1504室

## 6、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。

## 7、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号楼及地下室）（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，该款项已全部使用完毕。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。

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。

D6地块二期工程现已基本完工，并在2018年12月份完成了人防、消防、整体工程验收，达到了转固条件。2018年底，公司根据投入情况及已发生但尚未结算的各项工程款情况，预计项目整体总投入为893,948,370.88元（包含2015年评估增值部分），并将本公司财务报表中对应的部分暂估转入固定资产，暂估价值275,438,400.79元（已扣除2015年评估增值部分），联建双方尚未最终清算。

2019年2月，联建双方签署《项目资金垫付协议》，约定公司为雄川公司向项目工程款收款单位垫付工程进度款1,600.00万元，并按约定利率计收资金占用费。2019年6月30日，该代垫款及应收资金占用费列示于其他资产项下的其他应收款项目。

## 8、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
国债	1,990,000,000.00	2019年7月-12月	1,755,813,232.72	
地方政府债	1,250,000,000.00	2019年7月	1,102,897,759.25	
政策性金融债	200,000,000.00	2019年7月	176,463,641.48	
合计	3,440,000,000.00	--	3,035,174,633.45	
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
国债	800,000,000.00	2019年1月	529,705,500.00	
政策性金融债	760,000,000.00	2019年1月	495,154,401.00	190,000,000.00
合计	1,560,000,000.00	--	1,024,859,901.00	190,000,000.00

## 9、报告期内，已通过临时公告披露的其他重大事项

公告名称	公告编号	披露日期
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2019-002	2019/1/30
关于持股5%以上股东减持股份的预披露公告	2019-005	2019/2/20
关于发行短期融资券获得中国人民银行备案通知的公告	2019-006	2019/2/27
关于持股5%以上股东部分股份解除质押的公告	2019-009	2019/3/15
关于2019年非公开发行公司债券取得深交所无异议函的公告	2019-012	2019/4/11
关于持股5%以上股东部分股份解除质押的公告	2019-014	2019/4/12
关于获准设立10家分支机构的公告	2019-015	2019/4/12
关于2019年度第一期短期融资券发行结果的公告	2019-023	2019/4/27
关于“16华股01”回售结果的公告	2019-032	2019/5/31
关于更换会计师事务所的公告	2019-036	2019/6/6
关于持股5%以上股东股份减持进展的公告	2019-039	2019/6/14

注：以上临时公告查询索引为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 十七、公司子公司重大事项

### 1、华西金智下属子公司清算事项

(1) 华西东方投资管理(北京)有限公司完成清算注销。华西东方投资已按比例将出资款剩余款项划付给华西金智, 2019年5月, 华西东方投资注销清算手续全部完成。

(2) 成都金智百业源股权投资基金合伙企业(有限合伙)到期日为2019年4月16日, 截止本报告披露日, 正在清算中。

### 2、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8,440万元, 该信托计划延期至2018年6月29日, 因融资人未按期偿还本息引发诉讼。四川省绵阳高新技术产业开发区人民法院出具“(2016)川0792民特5号”民事裁定书, 裁定对抵押物进行拍卖、变卖, 由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。2019年6月21日, 绵阳市高新区人民法院下达“(2018)川0792执恢163号之一”执行裁定书, 裁定将被执行人遂宁市中元房地产开发有限公司开发的位于绵阳市高新区绵兴东路55号“中元广场”7-111号(超市卖场)、(1-2)-200号(超市出入口)、(1-2)-201号(超市卸货区)商业房地产交付申请执行人华西银峰抵偿其贷款8,440万元。该房屋所有权自本裁定送达申请执行人华西银峰时起转移。截至本报告披露日, 抵押物移交、处置手续仍在办理中。

## 十八、各单项业务资格的变化情况

《2018年年度报告》“第二节之五、各单项业务资格”披露业务资格: 成都(川藏)股权交易中心会员资格证书(编号: ZL00001;JJ00001;TJ00001)已取消。天府股权交易中心已将其发放的会员资格证书全部收回, 取消会员资格制度, 现统一称中介机构为“企业挂牌推介核查中介服务团队和投融资对接中介服务团队”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,100,000,000	80.00%				-1,253,147,433	-1,253,147,433	846,852,567	32.26%
1、国有法人持股	1,353,974,930	51.58%				-507,122,363	-507,122,363	846,852,567	32.26%
2、其他内资持股	746,025,070	28.42%				-746,025,070	-746,025,070	--	--
其中：境内法人持股	746,025,070	28.42%				-746,025,070	-746,025,070	--	--
二、无限售条件股份	525,000,000	20.00%				1,253,147,433	1,253,147,433	1,778,147,433	67.74%
1、人民币普通股	525,000,000	20.00%				1,253,147,433	1,253,147,433	1,778,147,433	67.74%
三、股份总数	2,625,000,000	100.00%				--	--	2,625,000,000	100.00%

#### 股份变动的原因

公司于2019年1月30日披露了《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-002），华能资本服务有限公司等33名股东首发前持有公司的1,253,147,433股股份，占公司总股本47.7389%，于2019年2月11日解除限售并上市流通。

#### 股份变动的批准情况

以上首发前限售股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成解除限售程序。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

#### 股份回购的实施进展情况

适用  不适用

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

#### 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

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	限售原因	解除限售日期
华能资本服务有限公司	297,798,988	297,798,988	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
都江堰蜀电投资有限责任公司	182,044,799	182,044,799	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
四川剑南春(集团)有限责任公司	178,329,599	178,329,599	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
四川省宜宾五粮液集团有限公司	74,304,000	74,304,000	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
重庆市涪陵投资集团有限责任公司	74,304,000	74,304,000	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
中国民生银行股份有限公司成都分行	62,861,183	62,861,183	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
浙江北辰投资发展有限公司	51,820,442	51,820,442	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
四川峨胜水泥集团股份有限公司	45,882,720	45,882,720	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
兰州正和房地产开发有限公司	41,215,834	41,215,834	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
北京九鼎房地产开发有限责任公司	36,638,801	36,638,801	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
四川省宜宾市投资有限责任公司	28,467,041	28,467,041	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
浙江荣盛控股集团有限公司	25,937,446	25,937,446	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
山东金沙投资有限公司	17,760,291	17,760,291	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
四川信托有限公司	17,028,545	17,028,545	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
成都公元传媒投资有限公司	11,112,609	11,112,609	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
北京唐古拉投资管理有限公司	10,564,529	10,564,529	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
四川富益电力股份有限公司	10,411,763	10,411,763	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
四川阿尔泰营销有限公司	9,067,466	9,067,466	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
乐山国有资产投资运营(集团)有限公司	8,990,784	8,990,784	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
成都市理银投资有限公司	8,775,005	8,775,005	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
深圳市恒运盛投资顾问有限公司	7,668,024	7,668,024	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
四川省江油金信置业有限公司	7,430,400	7,430,400	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	限售原因	解除限售日期
北京首沆投资管理有限公司	7,430,400	7,430,400	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
成都和宇投资有限公司	6,619,595	6,619,595	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
四川电信实业集团有限责任公司	5,909,397	5,909,397	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
厦门旭晨股权投资有限责任公司	5,502,360	5,502,360	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
重庆新佳恒实业有限公司	5,398,966	5,398,966	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
崇州市国有资产投资经营有限责任公司	4,819,060	4,819,060	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
成蜀电力集团有限公司	4,207,687	4,207,687	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
杭州银河财务咨询有限公司	2,377,728	2,377,728	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
广东南方星辰创业投资有限公司	1,959,991	1,959,991	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
重庆市万州万通实业有限公司	350,641	350,641	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
重庆电信菲斯特实业有限公司	157,339	157,339	持有的公司首次公开发行前股份	2019年2月11日
合计	1,253,147,433	1,253,147,433	--	--

### 3、证券发行与上市情况

证券名称	发行日期	发行利率	发行金额	上市日期	临时报告披露日期及查询索引
2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	2019年03月21日	票面利率为3.88%	900,000,000	2019年4月10日	2019年3月18日、3月19日、3月21日、4月8日披露于巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

## 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	161,928		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			
华能资本服务	国有法人	11.34%	297,798,988			297,798,988		

有限公司								
泸州老窖股份有限公司	国有法人	10.39%	272,831,144		272,831,144			
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		
都江堰蜀电投资有限责任公司	境内非国有法人	5.91%	155,244,799	-26,800,000		155,244,799	质押(注)	129,544,799
中铁信托有限责任公司	国有法人	3.74%	98,081,280		98,081,280			
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		
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	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	2.27%	59,620,083	-3,241,100		59,620,083		
四川峨胜水泥集团股份有限公司	境内非国有法人	1.75%	45,882,720			45,882,720		
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					
华能资本服务有限公司	297,798,988	人民币普通股	297,798,988					
四川剑南春(集团)有限责任公司	178,329,599	人民币普通股	178,329,599					
都江堰蜀电投资有限责任公司	155,244,799	人民币普通股	155,244,799					
四川省宜宾五粮液集团有限公司	74,304,000	人民币普通股	74,304,000					
重庆市涪陵投资集团有限责任公司	74,304,000	人民币普通股	74,304,000					
中国民生银行股份有限公司成都	59,620,083	人民币普通股	59,620,083					

分行			
四川峨胜水泥集团股份有限公司	45,882,720	人民币普通股	45,882,720
兰州正和房地产开发有限公司	41,215,834	人民币普通股	41,215,834
四川省宜宾市投资有限责任公司	28,467,041	人民币普通股	28,467,041
浙江荣盛控股集团有限公司	25,937,446	人民币普通股	25,937,446
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		

注：公司于2019年7月16日披露了《关于蜀电投资持有公司部分股份解除质押的公告》（公告编号：2019-047），截至本报告披露日，都江堰蜀电投资有限责任公司持有的公司股份累计被质押103,294,799股，占公司总股本的3.94%。

**公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易**

是  否

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

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

**控股股东报告期内变更**

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

**实际控制人报告期内变更**

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 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	136,899.9	4.03%	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
华西证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 华股 01	112775	2018 年 10 月 18 日	2022 年 10 月 18 日	100,000	4.00%	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 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	19 华股 01	112863	2019 年 03 月 21 日	2024 年 03 月 21 日	90,000	3.88%	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	历次发行债券面向符合《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。历次发行债券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。历次发行债券上市后将被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 2019 年 6 月 3 日，完成“16 华股 01”第三次付息及回售工作；公司于 2019 年 4 月 8 日，完成“17 华股 01”第二次付息工作。						

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）	1、“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。2019 年 6 月 3 日，公司完成“16 华股 01”票面利率调整及回售工作，该债券存续期后 2 年（2019 年 6 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日）票面利率调整为 4.03%。该债券回售数量为 1,310,010 张，剩余债券余额为 136,899.90 万元。 2、“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。 3、“18 华股 01”期限为 4 年，附第 2 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。 4、“19 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

“16 华股 01”、“17 华股 01”、“18 华股 01”、“19 华股 01”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 22 层	联系人	龙凌、叶滨、 朱峭峭	联系人电话	010-60833539
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	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	1、“16 华股 01”、“17 华股 01”募集资金扣除发行费用后，已全部用于补充公司营运资金； 2、“18 华股 01”募集资金扣除发行费用后用于补充公司营运资金。截至报告期末，“18 华股 01”募集资金净额（本金）998,947,000 元已使用完毕，募集资金专户尚有余额 1,109,267.38 元。 3、“19 华股 01”募集资金扣除发行费用后用于补充公司营运资金。截至报告期末，“19 华股 01”募集资金已使用 890,000,000.00 元，募集资金专户尚有余额 9,555,009.20 元。
期末余额（万元）	1,066.43
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；募集资金依照募集说明书中的资金运用计划，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

2019年3月11日,联合信用评级有限公司对华西证券股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)“19华股01”出具了信用评级报告,给予主体长期信用等级为AAA,评级展望为“稳定”,并给予本期债券信用等级为AAA。

2019年6月17日,联合信用评级有限公司出具了“16华股01”、“17华股01”、“18华股01”和“19华股01”的跟踪评级报告,维持公司的主体长期信用等级为AAA,评级展望为“稳定”,维持公司发行的“16华股01”、“17华股01”、“18华股01”和“19华股01”的债券信用等级为AAA。

因公司在银行间市场发行短期融资券,联合资信评估有限公司分别于2019年4月10日,2019年6月11日对公司出具《华西证券股份有限公司2019年主体长期信用评级报告》,确定公司主体长期信用等级为AAA,评级展望为稳定,主体评级结果与交易所市场保持一致。

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,公司已为历次发行债券的按时、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。2019年4月,公司已按时兑付“17华股01”的当期应付利息;2019年6月,公司已按时兑付“16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”、“18华股01”及“19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2019年6月28日在深交所披露了《华西证券股份有限公司公司债券受托管理事务报告(2018年度)》(“16华股01”、“17华股01”、“18华股01”),对发行债券基本情况、发行人2018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。

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	151.05%	227.73%	减少 76.68 个百分点
资产负债率	59.57%	46.79%	增加 12.78 个百分点
速动比率	151.05%	227.73%	减少 76.68 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	4.21	2.56	64.45%
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:

- 1、流动比率和速动比率较上年末减少76.68个百分点，主要系公司加大自营投资规模，同时增加外部筹资规模。
- 2、EBITDA利息保障倍数较上年同期增长64.45%，主要系本年利润总额较上年同期增加57.22%所致。

## 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

### 1、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%	未到本年度付息日

### 2、证券公司短期融资券

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
19华西CP01	1990019	10	2019-04-26	2019-07-26	91天	3.28%	已按时兑付本息

### 3、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62.21亿元。

## 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，债务融资能力较强。截至2019年6月30日，公司获得银行给予的授信总额度合计为720亿元，其中已使用授信额度122亿元，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

无

## 十三、报告期内发生的重大事项

无

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

#### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
资产：		
货币资金	15,359,947,533.31	11,347,242,073.91
其中：客户资金存款	14,354,468,229.16	9,852,442,472.50
结算备付金	3,833,826,129.64	2,992,566,661.74
其中：客户备付金	2,609,260,157.38	2,360,031,874.33
贵金属	0.00	0.00
拆出资金	0.00	500,000,000.00
融出资金	9,895,807,350.67	8,184,446,267.54
衍生金融资产	234,120.00	2,575.00
存出保证金	974,801,261.20	772,579,296.56
应收款项	204,524,381.27	108,976,634.92
应收款项融资	0.00	0.00
合同资产	不适用	不适用
买入返售金融资产	8,447,741,757.22	6,710,715,368.17
持有待售资产	0.00	0.00
金融投资：	24,774,571,421.65	14,555,415,299.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	7,970,171,694.97
交易性金融资产	13,072,045,931.72	不适用
债权投资	0.00	不适用
可供出售金融资产	不适用	6,585,243,604.48
其他债权投资	11,658,109,185.39	不适用

其他权益工具投资	44,416,304.54	不适用
持有至到期投资	不适用	0.00
长期股权投资	18,523,956.42	20,106,671.94
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	605,258,571.51	609,205,878.84
在建工程	0.00	0.00
使用权资产	不适用	不适用
无形资产	43,013,109.76	48,655,299.20
商誉	13,702,713.15	13,702,713.15
递延所得税资产	150,820,121.14	189,448,200.78
其他资产	298,986,945.34	727,831,386.00
资产总计	64,621,759,372.28	46,780,894,327.20
负债：		
短期借款	0.00	0.00
应付短期融资款	7,286,389,945.21	1,128,050,000.00
拆入资金	1,000,482,222.22	2,500,000,000.00
交易性金融负债	0.00	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	750,653,717.21
衍生金融负债	495,993.70	23,300.55
卖出回购金融资产款	12,279,729,853.67	5,207,030,295.89
代理买卖证券款	17,311,304,993.63	12,199,169,131.77
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	466,047,465.61	461,614,554.16
应交税费	98,010,648.88	88,079,457.04
应付款项	21,519,382.39	16,797,618.23
合同负债	不适用	不适用
持有待售负债	0.00	0.00
预计负债	1,841,824.20	12,927,857.82
长期借款	0.00	0.00
应付债券	6,465,807,195.51	5,596,792,805.90
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	不适用	不适用

递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	60,231,643.28	20,791,127.29
其他负债	501,396,462.00	398,830,678.46
负债合计	45,493,257,630.30	28,380,760,544.32
所有者权益：		
股本	2,625,000,000.00	2,625,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	8,114,012,431.39	8,114,012,431.39
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	60,351,217.63	6,109,436.11
盈余公积	683,125,993.06	683,125,993.06
一般风险准备	2,393,604,727.75	2,393,604,727.75
未分配利润	5,205,354,145.26	4,534,020,821.14
归属于母公司所有者权益合计	19,081,448,515.09	18,355,873,409.45
少数股东权益	47,053,226.89	44,260,373.43
所有者权益合计	19,128,501,741.98	18,400,133,782.88
负债和所有者权益总计	64,621,759,372.28	46,780,894,327.20

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
资产：		
货币资金	14,214,967,531.19	10,294,887,543.21
其中：客户资金存款	13,434,521,707.83	9,193,394,577.63
结算备付金	3,605,219,399.64	2,726,041,126.02
其中：客户备付金	2,400,781,594.47	2,106,050,200.59
贵金属	0.00	0.00
拆出资金	0.00	500,000,000.00
融出资金	9,895,807,350.67	8,184,446,267.54
衍生金融资产	0.00	0.00
存出保证金	209,709,030.52	356,385,764.61

应收款项	204,596,917.05	18,884,196.19
应收款项融资	0.00	0.00
合同资产	不适用	不适用
买入返售金融资产	6,383,717,848.96	6,668,696,024.19
持有待售资产	0.00	0.00
金融投资：	24,707,450,925.40	12,800,677,174.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	5,840,911,784.52
交易性金融资产	13,004,925,435.47	不适用
债权投资	0.00	不适用
可供出售金融资产	不适用	6,959,765,389.89
其他债权投资	11,658,109,185.39	不适用
其他权益工具投资	44,416,304.54	不适用
持有至到期投资	不适用	0.00
长期股权投资	2,132,447,853.29	2,134,030,568.81
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	599,155,149.72	604,545,039.29
在建工程	0.00	0.00
使用权资产	不适用	不适用
无形资产	42,382,376.45	47,683,569.47
商誉	0.00	0.00
递延所得税资产	139,330,238.89	161,694,968.35
其他资产	164,246,331.55	590,228,630.77
资产总计	62,299,030,953.33	45,088,200,872.86
负债：		
短期借款		
应付短期融资款	7,286,389,945.21	1,128,050,000.00
拆入资金	1,000,482,222.22	2,500,000,000.00
交易性金融负债	0.00	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	750,653,717.21
衍生金融负债	85,803.70	0.00
卖出回购金融资产款	12,076,548,122.25	5,044,030,295.89
代理买卖证券款	15,576,246,328.54	10,993,996,393.67
代理承销证券款	0.00	0.00

应付职工薪酬	443,393,053.52	432,887,083.21
应交税费	105,001,497.46	89,505,478.61
应付款项	18,390,067.40	16,539,222.58
合同负债	不适用	不适用
持有待售负债	0.00	0.00
预计负债	11,115.38	11,097,149.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	6,465,807,195.51	5,596,792,805.90
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	不适用	不适用
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	56,543,188.92	13,210,233.00
其他负债	422,216,207.73	318,986,705.82
负债合计	43,451,114,747.84	26,895,749,084.89
所有者权益：		
股本	2,625,000,000.00	2,625,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	8,114,012,431.39	8,114,012,431.39
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	60,351,217.63	13,484,104.38
盈余公积	683,125,993.06	683,125,993.06
一般风险准备	2,379,697,307.72	2,379,697,307.72
未分配利润	4,985,729,255.69	4,377,131,951.42
所有者权益合计	18,847,916,205.49	18,192,451,787.97
负债和所有者权益总计	62,299,030,953.33	45,088,200,872.86

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,004,723,301.51	1,360,875,759.35
利息净收入	551,882,941.55	219,327,325.73

利息收入	936,567,759.09	714,799,476.16
利息支出	384,684,817.54	495,472,150.43
手续费及佣金净收入	785,835,579.96	572,622,937.55
其中：经纪业务手续费净收入	574,158,707.71	445,295,184.77
投资银行业务手续费净收入	180,757,676.18	52,413,927.47
资产管理业务手续费净收入	31,300,765.01	74,676,961.46
投资收益（损失以“－”列示）	426,208,161.82	456,432,727.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,582,715.52	-1,245,197.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）	0.00	不适用
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
其他收益	2,765,487.05	1,458,325.67
公允价值变动收益（损失以“－”列示）	231,703,574.27	102,862,724.84
汇兑收益（损失以“－”列示）	72,992.18	242,681.38
其他业务收入	6,307,979.92	8,230,202.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-53,415.24	-301,166.01
二、营业总支出	897,144,060.09	660,860,428.02
税金及附加	14,577,997.45	10,154,500.97
业务及管理费	860,697,691.48	644,839,858.48
资产减值损失	不适用	5,864,284.13
信用减值损失	21,523,539.64	不适用
其他资产减值损失	0.00	不适用
其他业务成本	344,831.52	1,784.44
三、营业利润（亏损以“－”列示）	1,107,579,241.42	700,015,331.33
加：营业外收入	5,923,281.56	8,173,230.68
减：营业外支出	2,297,809.34	1,400,904.73
四、利润总额（亏损总额以“－”列示）	1,111,204,713.64	706,787,657.28
减：所得税费用	255,431,045.28	170,512,705.82
五、净利润（净亏损以“－”列示）	855,773,668.36	536,274,951.46

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	855,773,668.36	536,274,951.46
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)	0.00	0.00
(二) 按所有权属分类		
1.归属于母公司所有者(或股东)的净利润	852,936,282.78	536,731,824.37
2.少数股东损益	2,837,385.58	-456,872.91
六、其他综合收益的税后净额	58,174,536.83	-52,202,457.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	58,174,536.83	-52,202,457.50
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-750,466.64	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	-750,466.64	不适用
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	不适用
5.其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	58,925,003.47	-52,202,457.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	38,280,065.36	不适用
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	不适用	-52,202,457.50
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	不适用
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	不适用	0.00
6.其他债权投资信用损失准备	20,644,938.11	不适用
7.现金流量套期储备	0.00	0.00

8.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
9.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	913,948,205.19	484,072,493.96
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	911,110,819.61	484,529,366.87
归属于少数股东的综合收益总额	2,837,385.58	-456,872.91
八、每股收益	--	--
（一）基本每股收益	0.32	0.21
（二）稀释每股收益	0.32	0.21

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,883,688,038.91	1,300,611,210.94
利息净收入	489,436,043.26	193,772,450.30
利息收入	866,799,584.00	687,824,284.39
利息支出	377,363,540.74	494,051,834.09
手续费及佣金净收入	774,235,066.88	554,912,607.69
其中：经纪业务手续费净收入	560,807,549.19	427,493,424.28
投资银行业务手续费净收入	180,757,676.18	52,413,927.47
资产管理业务手续费净收入	34,119,827.65	74,933,104.34
投资收益（损失以“-”列示）	372,620,849.06	439,495,801.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,582,715.52	-1,245,197.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）	0.00	不适用
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
其他收益	2,755,238.67	1,458,325.67
公允价值变动收益（损失以“-”列	239,384,324.48	104,228,062.74

示)		
汇兑收益（损失以“-”列示）	72,992.18	242,681.38
其他业务收入	5,236,939.62	6,802,447.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-53,415.24	-301,166.01
二、营业总支出	870,003,526.71	624,004,589.22
税金及附加	14,206,046.93	9,835,067.52
业务及管理费	831,208,137.61	612,843,960.62
资产减值损失	不适用	1,323,776.64
信用减值损失	24,589,344.67	不适用
其他资产减值损失	0.00	不适用
其他业务成本	-2.50	1,784.44
三、营业利润	1,013,684,512.20	676,606,621.72
加：营业外收入	5,923,281.56	7,066,595.64
减：营业外支出	2,297,809.34	1,400,884.42
四、利润总额	1,017,309,984.42	682,272,332.94
减：所得税费用	239,662,357.09	162,408,845.19
五、净利润	777,647,627.33	519,863,487.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	777,647,627.33	519,863,487.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	58,174,536.83	-42,091,553.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-750,466.64	0.00
1.重新计量设定受益计划变动	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	-750,466.64	不适用
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	不适用
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	58,925,003.47	-42,091,553.66
1.权益法下可转损益的其他综	0.00	0.00

合收益		
2.其他债权投资公允价值变动	38,280,065.36	不适用
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	不适用	-42,091,553.66
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	不适用
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	不适用	0.00
6.其他债权投资信用损失准备	20,644,938.11	不适用
7.现金流量套期储备	0.00	0.00
8.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
9.其他	0.00	0.00
七、综合收益总额	835,822,164.16	477,771,934.09
八、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.30	0.20
（二）稀释每股收益	0.30	0.20

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
收取利息、手续费及佣金的现金	1,676,649,418.82	1,443,928,354.75
拆借业务净增加额	0.00	2,460,000,000.00
回购业务资金净流入额	5,422,514,289.11	-5,247,154,043.56
融出资金净减少额	0.00	530,792,279.38
代理买卖证券收到的现金净额	4,572,582,563.25	271,144,203.82
收到其他与经营活动有关的现金	489,926,882.65	582,905,810.62
经营活动现金流入小计	12,161,673,153.83	41,616,605.01
购买或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流出额	不适用	118,607,295.32
购买或处置交易性金融资产净流出额	3,880,733,904.91	不适用
拆借业务净减少额	1,000,000,000.00	0.00
融出资金净增加额	1,458,968,283.99	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	304,191,150.66	415,210,426.84
支付给职工及为职工支付的现金	660,373,491.60	545,815,626.46

支付的各项税费	329,628,248.22	267,480,198.06
支付其他与经营活动有关的现金	1,261,579,673.04	201,633,604.79
经营活动现金流出小计	8,895,474,752.42	1,548,747,151.47
经营活动产生的现金流量净额	3,266,198,401.41	-1,507,130,546.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	12,154,268,198.25	13,303,099,361.52
取得投资收益收到的现金	116,134,539.31	139,471,056.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	353,190.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	15,153,952.48
投资活动现金流入小计	12,270,755,927.56	13,457,724,370.70
投资支付的现金	17,341,184,821.11	15,293,371,219.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	55,333,052.35	51,735,965.65
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	1,181,600.00
投资活动现金流出小计	17,396,517,873.46	15,346,288,785.10
投资活动产生的现金流量净额	-5,125,761,945.90	-1,888,564,414.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	4,874,280,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	9,608,300,000.00	2,075,761,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	9,608,300,000.00	6,950,041,000.00
偿还债务支付的现金	2,745,951,000.00	2,935,352,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	146,273,967.02	241,906,444.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,665,778.51	300,514,499.27
筹资活动现金流出小计	2,894,890,745.53	3,477,772,943.69
筹资活动产生的现金流量净额	6,713,409,254.47	3,472,268,056.31

四、汇率变动对现金的影响	72,992.18	242,681.38
五、现金及现金等价物净增加额	4,853,918,702.16	76,815,776.83
加：期初现金及现金等价物余额	14,339,808,735.65	15,019,295,560.63
六、期末现金及现金等价物余额	19,193,727,437.81	15,096,111,337.46

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
购买或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流入额	不适用	1,228,911,365.64
收取利息、手续费及佣金的现金	1,648,213,836.30	1,368,160,290.28
拆借业务净增加额	0.00	2,460,000,000.00
回购业务资金净增加额	7,356,269,007.20	-5,939,775,053.56
融出资金净减少额	0.00	530,792,279.38
代理买卖证券收到的现金净额	4,582,201,629.39	352,395,665.93
收到其他与经营活动有关的现金	197,778,812.12	545,579,605.97
经营活动现金流入小计	13,784,463,285.01	546,064,153.64
购买或处置交易性金融资产净流出额	4,578,454,096.81	不适用
拆借业务净减少额	1,000,000,000.00	0.00
融出资金净增加额	1,458,968,283.99	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	304,180,812.74	385,905,643.86
支付给职工及为职工支付的现金	640,894,001.75	521,848,617.45
支付的各项税费	318,175,768.08	260,487,609.12
支付其他与经营活动有关的现金	1,219,214,166.20	163,927,227.43
经营活动现金流出小计	9,519,887,129.57	1,332,169,097.86
经营活动产生的现金流量净额	4,264,576,155.44	-786,104,944.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	12,150,268,198.25	13,096,448,342.69
取得投资收益收到的现金	116,134,539.31	134,500,663.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	353,190.00	7,901,232.43
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	7,252,720.05
投资活动现金流入小计	12,266,755,927.56	13,246,102,958.24

投资支付的现金	18,395,184,821.11	15,725,209,499.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	53,071,261.56	50,807,377.05
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	18,448,256,082.67	15,776,016,876.62
投资活动产生的现金流量净额	-6,181,500,155.11	-2,529,913,918.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	4,874,280,000.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	9,608,300,000.00	2,075,761,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	9,608,300,000.00	6,950,041,000.00
偿还债务支付的现金	2,745,951,000.00	2,935,352,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	146,273,967.02	241,906,444.42
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	14,641,000.97
筹资活动现金流出小计	2,892,224,967.02	3,191,899,445.39
筹资活动产生的现金流量净额	6,716,075,032.98	3,758,141,554.61
四、汇率变动对现金的影响	72,992.18	242,681.38
五、现金及现金等价物净增加额	4,799,224,025.49	442,365,373.39
加：期初现金及现金等价物余额	13,020,928,669.23	13,797,923,217.92
六、期末现金及现金等价物余额	17,820,152,694.72	14,240,288,591.31

**7、合并所有者权益变动表**

单位：元

项目	2019 年半年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	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	2,625,000,000.00				8,114,012,431.39		6,109,436.11	683,125,993.06	2,393,604,727.75	4,534,020,821.14	44,260,373.43	18,400,133,782.88
加：会计政策变更							-3,932,755.31			17,897,041.34		13,964,286.03
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	2,625,000,000.00				8,114,012,431.39		2,176,680.80	683,125,993.06	2,393,604,727.75	4,551,917,862.48	44,260,373.43	18,414,098,068.91

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						58,174,536.83			653,436,282.78	2,792,853.46	714,403,673.07
(一) 综合收益总额						58,174,536.83			852,936,282.78	2,837,385.58	913,948,205.19
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-199,500,000.00	-44,532.12	-199,544,532.12
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										-199,500,000.00	-44,532.12	-199,544,532.12
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结												

转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本期期末余额	2,625,000,000.00				8,114,012,431.39	60,351,217.63	683,125,993.06	2,393,604,727.75	5,205,354,145.26	47,053,226.89	19,128,501,741.98	

单位：元

项目	2018 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	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. 所有者投入的普通股	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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

四、本期期末余额	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
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	----------------	----------------	------------------	------------------	---------------	-------------------

**8、母公司所有者权益变动表**

单位：元

项目	2019 年半年度										
	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	2,625,000,000.00				8,114,012,431.39		13,484,104.38	683,125,993.06	2,379,697,307.72	4,377,131,951.42	18,192,451,787.97
加：会计政策变更							-11,307,423.58			30,449,676.94	19,142,253.36
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,625,000,000.00				8,114,012,431.39		2,176,680.80	683,125,993.06	2,379,697,307.72	4,407,581,628.36	18,211,594,041.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							58,174,536.83			578,147,627.33	636,322,164.16
（一）综合收益总额							58,174,536.83			777,647,627.33	835,822,164.16
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-199,500,000.00	-199,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险 准备											
3. 对所有(或 股东)的分配										-199,500,000.00	-199,500,000.00
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. 设定受益计划 变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益 结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	2,625,000,000.00				8,114,012,431.39		60,351,217.63	683,125,993.06	2,379,697,307.72	4,985,729,255.69	18,847,916,205.49

项目	2018 年半年度										
	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.所有者投入的普通股	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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	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

### 三、公司基本情况

#### (一) 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6月19日取得国家工商行政管理总局《企业名称变更核准通知书》(国)名称变核内字[2014]第1330号,2014年7月11日经四川省工商行政管理局注册登记设立。公司统一社会信用代码为91510000201811328M,注册地址为成都市高新区天府二街198号,注册资本为26.25亿元,公司股票已于2018年2月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司的经营范围包括证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;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。

本财务报告业经公司2019年8月19日第二届董事会2019年第五次会议批准对外报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2019年6月30日,公司合并报表范围包括本公司、直接或间接控制的子公司和有限合伙企业以及结构化主体。

直接或间接控制的子公司包括:华西期货、华西金智、华西银峰、金智全胜、金智成信、华期梧桐、华期创一、华西东方投资。

直接或间接控制的有限合伙企业包括:成都百业源、华西股权、拉萨百业源。

结构化主体包括:2只公司为管理人的定向资产管理计划,6只华期梧桐为管理人的期货资产管理计划。

公司本期合并范围较上年度无新增纳入结构化主体,因2018年度清算减少纳入合并的结构化主体8只。

具体情况详见本节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项,按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于2006年2月15日及以后期间颁布的《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)、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》的披露规定编制。

#### (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。

### 五、重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司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2019年6月30日的财务状况及2019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

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### (2) 金融资产的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于纳入预期信用损失计量的金融工具，本公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第一阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第二阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但并未将其视为已发生信用减值，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第三阶段：对于已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

## (十) 应收款项

应收款项是公司经营过程中应收取的各项业务款项，包括应收清算款项、应收手续费及佣金及其他与主营业务直接相关的应收款项。

应收款项的坏账准备计提：

应收款项坏账按照简化模型计提，其中：因交收时间性差异形成的应收清算款项，不计提坏账准备。

对于单项金额重大（金额100万元及以上）的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，为已发生信用减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于经单独测试后未发生减值的应收款项，无论单项金额重大与否，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。信用风险特征组合以应收款项的发生时间、历史经验、偿债能力和客户信用情况等为依据进行划分。

对于单项金额不重大，已有客观证据表明其已发生信用减值的应收款项（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），单独进行减值测试，并根据其未来现金流量

现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提损失准备的应收款项以及因交收时间性差异形成不计提损失准备的应收清算款项外，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况，确定按账龄为信用风险组合，以下述比例计提坏账准备：

账 龄	计提比例 (按应收款项期末余额)
1年以内	5%
1年（含1年）至2年	10%
2年（含2年）至3年	20%
3年（含3年）以上	50%

应收款项的坏账核销：

因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项并符合《金融企业呆账核销管理办法》规定的可确认为坏账，进行核销处理。

### （十一）持有待售资产

持有待售资产是公司完成规定程序并与受让方签订协议确定在一年内售出的资产。

#### 1.划分为持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售资产：

- （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）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）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

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。

### （十二）债权投资

债权投资核算分类为以摊余成本计量的金融资产。债券投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额(即扣除损失准备之前的摊余成本)或该金融负债摊余成本所使用的利率。计算时不考虑预期信用损失，但包括交易费用、溢价或折价、以及支付或收到的属于实际利率组成部分的费用。

摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：(1)扣除已偿还的本金；(2)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；(3)扣除累计计提的损失准备。

公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：(1)对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；(2)对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利

息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

债权投资根据债务人的信用级别及是否已发生违约划分为三个阶段，按照预期信用损失模型计提损失准备，债权投资的损失准备计提或转回形成的损失或利得计入当期损益。

### （十三）其他债权投资

其他债权投资核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，该金融资产采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

其他债权投资根据债务人的信用级别及是否已发生违约划分为三个阶段，按照预期信用损失模型计提损失准备，其他债权投资的损失准备计提或转回形成的损失或利得计入当期损益。

其他债权投资损失准备不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

### （十四）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，其会计政策详见本节“五、（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“五、（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。

固定资产按取得时的实际成本入账。与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计金额不超过该固定资产的可收回金额；其余的后续支出，作为费用直接计入当期损益。

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。

**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%

## （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）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。

## （十八）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。

## （十九）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）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。

## （二十一）职工薪酬

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。

### 1.短期薪酬

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

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

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

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。

## （二十二）资产管理业务

资产管理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。

## （二十三）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）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清算时确认收入；
- 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。

## （二十六）收入

公司尚未执行新收入准则。公司按照权责发生制确认相关业务收入，具体如下：

### 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.资产处置收益

公司处置划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。同时还包括债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

### 6.其他收益

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。

日常活动有两项判断标准：

一是政府补助补偿的成本费用属于营业利润之中的项目，则该项政府补助与日常活动相关；

二是该补助与日常经营行为密切相关，则属于与日常活动相关的政府补助。

#### 7.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。

#### 8.资产处置收益

资产处置收益核算公司非流动资产正常的转让、报废、清理、毁损和固定资产盘亏形成的净收益或净损失。

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

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### （二十八）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。

## （二十九） 租赁

公司不存在融资租赁情况，经营租赁的会计处理方法如下：

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） 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金和交易风险准备金。

### 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%。

## （三十一） 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和利息计量。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，按预期信用损失模型计提损失准备，发生违约或偿付风险时，将其转入应收款项，按应收款项的损失准备计提政策进行相应处理。

### （三十二）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形成的资产，包括融出资金本金和按实际利率计提的应计利息，确认为买入返售金融资产，并确认相应利息收入。期末未发生违约或偿付风险时，按预期信用损失模型计提损失准备；发生违约或偿付风险时，将其转入应收款项，按应收款项的损失准备计提政策进行相应处理。

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形成的资产，包括融出资金本金和按实际利率计提的应计利息，确认为买入返售金融资产，并确认相应利息收入。期末未发生违约或偿付风险时，按预期信用损失模型计提损失准备；发生违约或偿付风险时，将其转入应收款项，按应收款项的损失准备计提政策进行相应处理。

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。

### （三十三）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。

### （三十四）其他重要的会计政策和会计估计

公司在运用本报告所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，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。实际的结果可能与公司的估计存在差异。

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

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。对于法律明令限制公司在特定期间内处置的可供出售金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，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.其他债权投资的减值

其他债权投资按照预期信用损失模型计提损失准备，其他债权投资的损失准备计提或转回形成的损失或利得计入当期损益。

#### 3.融出资金减值

公司融出资金，强平超过15个交易日后仍未收回的债务，将其转入应收款项核算，按照应收款项预期信用损失模型计提

预期信用损失。其余融出资金，按照融资融券业务预期信用损失模型计提损失准备。

#### 4. 买入返售金融资产减值

公司对于股票质押式回购业务、约定购回式证券交易业务形成的买入返售金融资产，按照股票质押式回购业务和约定购回式证券交易业务的预期信用损失模型计提减值准备。

#### 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，估计损失准备。可参见本小节“（十）应收款项”。

#### 6. 所得税以及递延所得税

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，则公司需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。

对于公司管理并投资的结构化主体(如资产管理计划)，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公司对结构化主体拥有控制权。若公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。对于公司以外各方持有的结构化主体份额，因公司作为发行人具有合约义务以现金回购其发售的份额，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。

### （三十五）重要会计政策和会计估计变更

#### 1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年修订并发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”）	第二届董事会 2019 年第二次会议、第二届监事会 2019 年第一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	
财政部 2018 年 12 月 26 日发布的《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36 号）	第二届董事会 2019 年第二次会议、第二届监事会 2019 年第一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

##### （1）执行新金融工具准则

财政部于2017年修订并发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”），规定自2018年1月1日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行；自2019年1月1日起在其他境内上市企业施行。根据以上规定，公司自2019年1月1日起需实施新金融工具准则。

新金融工具准则修订内容主要包括：一是金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”（以摊余成本计量的金融资产、以

公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产），减少了金融资产类别，提高了分类的客观性和有关会计处理的一致性；二是金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险；三是修订套期会计相关规定，使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动；四是金融工具列报披露要求相应调整。

上述修订后的新金融工具准则自 2019年 1月 1日起施行，公司不对 2018年1-6月比较期间信息进行重述，因采用新金融工具准则引起的差异调整直接计入期初留存收益和其他综合收益。

#### (2) 财务报表的列报项目调整

根据2018年12月26日财政部发布的《关于修订印发2018年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36号），公司自2019年1月1日起按新金融企业财务报表格式进行列示披露，列报不追溯调整。

#### (3) 会计政策变更对2019年资产负债表期初数的影响

会计政策变更对2019年资产负债表期初数的影响详见本小节“3、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

## 2.重要会计估计变更

报告期未发生重要会计估计变更的情形。

## 3.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### (1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资产：			
货币资金	11,347,242,073.91	11,347,948,160.26	706,086.35
其中：客户资金存款	9,852,442,472.50	9,852,442,472.50	0.00
结算备付金	2,992,566,661.74	2,992,566,661.74	0.00
其中：客户备付金	2,360,031,874.33	2,360,031,874.33	0.00
贵金属	0.00	0.00	0.00
拆出资金	500,000,000.00	500,411,111.11	411,111.11
融出资金	8,184,446,267.54	8,449,241,286.45	264,795,018.91
衍生金融资产	2,575.00	2,575.00	0.00
存出保证金	772,579,296.56	772,579,296.56	0.00
应收款项	108,976,634.92	108,976,634.92	0.00
应收款项融资	0.00	0.00	0.00
合同资产	不适用	不适用	不适用
买入返售金融资产	6,710,715,368.17	6,751,517,478.18	40,802,110.01
持有待售资产	0.00	0.00	0.00
金融投资：	14,555,415,299.45	14,768,733,107.80	213,317,808.35

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,970,171,694.97	不适用	不适用
交易性金融资产	不适用	9,477,792,784.23	不适用
债权投资	不适用	0.00	不适用
可供出售金融资产	6,585,243,604.48	不适用	不适用
其他债权投资	不适用	5,245,773,552.39	不适用
其他权益工具投资	不适用	45,166,771.18	不适用
持有至到期投资	0.00	不适用	不适用
长期股权投资	20,106,671.94	20,106,671.94	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00
固定资产	609,205,878.84	609,205,878.84	0.00
在建工程	0.00	0.00	0.00
使用权资产	不适用	不适用	不适用
无形资产	48,655,299.20	48,655,299.20	0.00
商誉	13,702,713.15	13,702,713.15	0.00
递延所得税资产	189,448,200.78	185,093,488.70	-4,354,712.08
其他资产	727,831,386.00	226,428,887.37	-501,402,498.63
资产总计	46,780,894,327.20	46,795,169,251.22	14,274,924.02
负债：			
短期借款	0.00	0.00	0.00
应付短期融资款	1,128,050,000.00	1,140,134,159.23	12,084,159.23
拆入资金	2,500,000,000.00	2,501,657,055.55	1,657,055.55
交易性金融负债	不适用	750,653,717.21	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	750,653,717.21	不适用	不适用
衍生金融负债	23,300.55	23,300.55	
卖出回购金融资产款	5,207,030,295.89	5,208,917,066.74	1,886,770.85
代理买卖证券款	12,199,169,131.77	12,199,169,131.77	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	461,614,554.16	461,614,554.16	0.00
应交税费	88,079,457.04	88,079,457.04	0.00
应付款项	16,797,618.23	16,797,618.23	0.00
合同负债	不适用	不适用	不适用

持有待售负债	0.00	0.00	0.00
预计负债	12,927,857.82	12,938,445.88	10,588.06
长期借款	0.00	0.00	0.00
应付债券	5,596,792,805.90	5,690,655,162.06	93,862,356.16
其中：优先股	0.00	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00	0.00
租赁负债	不适用	不适用	不适用
递延收益	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	20,791,127.29	21,091,177.22	300,049.93
其他负债	398,830,678.46	289,340,336.67	-109,490,341.79
负债合计	28,380,760,544.32	28,381,071,182.31	310,637.99
所有者权益：			
股本	2,625,000,000.00	2,625,000,000.00	0.00
其他权益工具	0.00	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00	0.00
资本公积	8,114,012,431.39	8,114,012,431.39	0.00
减：库存股	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	6,109,436.11	2,176,680.80	-3,932,755.31
盈余公积	683,125,993.06	683,125,993.06	0.00
一般风险准备	2,393,604,727.75	2,393,604,727.75	0.00
未分配利润	4,534,020,821.14	4,551,917,862.48	17,897,041.34
归属于母公司所有者权益合计	18,355,873,409.45	18,369,837,695.48	13,964,286.03
少数股东权益	44,260,373.43	44,260,373.43	0.00
所有者权益合计	18,400,133,782.88	18,414,098,068.91	13,964,286.03
负债和所有者权益总计	46,780,894,327.20	46,795,169,251.22	14,274,924.02

注：期初与上年末的调整是根据新金融工具准则调整金融资产分类、估值和减值计量、应计利息的列报等内容

(2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
货币资金	10,294,887,543.21	10,295,464,070.99	576,527.78
其中：客户资金存	9,193,394,577.63	9,193,394,577.63	0.00

款			
结算备付金	2,726,041,126.02	2,726,041,126.02	0.00
其中：客户备付金	2,106,050,200.59	2,106,050,200.59	0.00
贵金属	0.00	0.00	0.00
拆出资金	500,000,000.00	500,411,111.11	411,111.11
融出资金	8,184,446,267.54	8,449,241,286.45	264,795,018.91
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00
存出保证金	356,385,764.61	356,385,764.61	0.00
应收款项	18,884,196.19	18,884,196.19	0.00
应收款项融资	0.00	0.00	0.00
合同资产	不适用	不适用	不适用
买入返售金融资产	6,668,696,024.19	6,709,498,134.20	40,802,110.01
持有待售资产			
金融投资	12,800,677,174.41	12,999,408,273.59	198,731,099.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,840,911,784.52	不适用	不适用
交易性金融资产	不适用	7,708,467,950.02	不适用
债权投资	不适用		不适用
可供出售金融资产	6,959,765,389.89	不适用	不适用
其他债权投资	不适用	5,245,773,552.39	不适用
其他权益工具投资	不适用	45,166,771.18	不适用
持有至到期投资	0.00	不适用	不适用
长期股权投资	2,134,030,568.81	2,134,030,568.81	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00
固定资产	604,545,039.29	604,545,039.29	0.00
在建工程	0.00	0.00	0.00
使用权资产	不适用	不适用	不适用
无形资产	47,683,569.47	47,683,569.47	0.00
商誉	0.00	0.00	0.00
递延所得税资产	161,694,968.35	157,340,256.27	-4,354,712.08
其他资产	590,228,630.77	110,446,956.32	-479,781,674.45
资产总计	45,088,200,872.86	45,109,380,353.32	21,179,480.46
负债：			
短期借款	0.00	0.00	0.00

应付短期融资款	1,128,050,000.00	1,140,134,159.23	12,084,159.23
拆入资金	2,500,000,000.00	2,501,657,055.55	1,657,055.55
交易性金融负债	不适用	750,653,717.21	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	750,653,717.21	不适用	不适用
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00
卖出回购金融资产款	5,044,030,295.89	5,045,917,066.74	1,886,770.85
代理买卖证券款	10,993,996,393.67	10,993,996,393.67	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	432,887,083.21	432,887,083.21	0.00
应交税费	89,505,478.61	89,505,478.61	0.00
应付款项	16,539,222.58	16,539,222.58	0.00
合同负债	不适用	不适用	不适用
持有待售负债	0.00	0.00	0.00
预计负债	11,097,149.00	11,107,737.06	10,588.06
长期借款	0.00	0.00	0.00
应付债券	5,596,792,805.90	5,690,655,162.06	93,862,356.16
其中：优先股	0.00	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00	0.00
租赁负债	不适用	不适用	不适用
递延收益	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	13,210,233.00	15,236,272.04	2,026,039.04
其他负债	318,986,705.82	209,496,964.03	-109,489,741.79
负债合计	26,895,749,084.89	26,897,786,311.99	2,037,227.10
所有者权益：			
股本	2,625,000,000.00	2,625,000,000.00	0.00
其他权益工具	0.00	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00	0.00
资本公积	8,114,012,431.39	8,114,012,431.39	0.00
减：库存股	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	13,484,104.38	2,176,680.80	-11,307,423.58
盈余公积	683,125,993.06	683,125,993.06	0.00
一般风险准备	2,379,697,307.72	2,379,697,307.72	0.00

未分配利润	4,377,131,951.42	4,407,581,628.36	30,449,676.94
所有者权益合计	18,192,451,787.97	18,211,594,041.33	19,142,253.36
负债和所有者权益总计	45,088,200,872.86	45,109,380,353.32	21,179,480.46

注：期初与上年末的调整是根据新金融工具准则调整金融资产分类、估值和减值计量、应计利息的列报等内容

#### 4.首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明

公司首次执行新金融工具准则未追溯调整前期比较数据。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	应纳增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%、1%
其他	国家或地方规定的计税依据	国家或地方政府规定的税率

### (二) 税收优惠

- 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。
- 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。
- 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。
- 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。
- 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。

2019年财政部、税务总局联合发布《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)、《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》(国家税务总局公告2019年第4号)规定,自2019年1月1日起至2021年12月31日,对月销售额10万元(按季纳税30万元)以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税。

### (三) 其他

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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
现金	—	—	7,457.90	—	—	9,683.90
其中:人民币	7,457.90	1.0000	7,457.90	9,683.90	1.0000	9,683.90
银行存款	—	—	15,304,276,133.69	—	—	11,314,796,856.62
其中:自有资金	—	—	949,807,904.53	—	—	1,462,354,384.12
其中:人民币	945,739,406.45	1.0000	945,739,406.45	1,458,296,732.20	1.0000	1,458,296,732.20
美元	380,903.43	6.8747	2,618,596.81	380,807.17	6.8632	2,613,555.77
港元	1,648,176.96	0.8797	1,449,901.27	1,648,135.30	0.8762	1,444,096.15
客户资金	—	—	14,354,468,229.16	—	—	9,852,442,472.50
其中:人民币	14,316,997,741.78	1.0000	14,316,997,741.78	9,811,260,859.16	1.00	9,811,260,859.16
美元	2,531,461.57	6.8747	17,403,038.83	3,091,486.18	6.8632	21,217,487.96
港元	22,811,695.51	0.8797	20,067,448.55	22,784,895.45	0.8762	19,964,125.38
其他货币资金	—	—	55,663,941.72	—	—	33,141,619.74

其中：人民币	55,663,941.72	1.0000	55,663,941.72	33,141,619.74	1.0000	33,141,619.74
合计	—	—	15,359,947,533.31	—	—	11,347,948,160.26

其中，融资融券业务资金列示：

单位：元

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	—	—	23,267,432.80	—	—	166,913,355.27
其中：人民币	23,267,432.80	1.0000	23,267,432.80	166,913,355.27	1.0000	166,913,355.27
客户信用资金	—	—	1,503,750,569.34	—	—	877,955,893.15
其中：人民币	1,503,750,569.34	1.0000	1,503,750,569.34	877,955,893.15	1.0000	877,955,893.15
合计	—	—	1,527,018,002.14	—	—	1,044,869,248.42

期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行金融企业财务报表格式，调整货币资金应计利息至本项目列报。

## 2、结算备付金

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	—	—	1,224,565,972.26	—	—	632,534,787.41
其中：人民币	1,224,565,972.26	1.0000	1,224,565,972.26	632,534,787.41	1.0000	632,534,787.41
客户普通备付金：	—	—	1,992,990,088.35	—	—	1,864,682,636.07
其中：人民币	1,930,488,590.03	1.0000	1,930,488,590.03	1,811,791,956.99	1.0000	1,811,791,956.99
美元	6,737,353.07	6.8747	46,317,281.15	5,725,612.03	6.8632	39,296,020.48
港币	18,397,427.73	0.8797	16,184,217.17	15,515,474.32	0.8762	13,594,658.60
客户信用备付金：	—	—	616,270,069.03	—	—	495,349,238.26
其中：人民币	616,270,069.03	1.0000	616,270,069.03	495,349,238.26	1.0000	495,349,238.26
合计	—	—	3,833,826,129.64	—	—	2,992,566,661.74

## 3、拆出资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行间拆出资金	0.00	500,000,000.00
应计利息	0.00	411,111.11
合计	0.00	500,411,111.11

期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行金融企业财务报表格式，调整拆出资金应计利息至本项目列报。

### 3、融出资金

(1) 融出资金明细表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融出本金	9,659,943,847.09	8,200,847,963.47
其中：个人	9,280,185,462.88	7,832,823,978.75
机构	379,758,384.21	368,023,984.72
加：应计利息	244,228,400.97	261,061,995.73
减：减值准备	8,364,897.39	12,668,672.75
账面价值合计	9,895,807,350.67	8,449,241,286.45

注：期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行新金融工具准则及金融企业财务报表格式，调整融出资金损失准备期初余额，调整融出资金应计利息至本项目列报。

(2) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

单位：元

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,976,900,569.34	1,239,052,843.03
债券	5,892,715.56	6,245,345.76
股票	28,850,177,646.70	21,789,761,673.81
基金	303,708,664.96	392,801,358.50
合计	31,136,679,596.56	23,427,861,221.10

(3) 按照预期信用损失一般模型计提减值准备的情况说明

截止2019年6月30日，公司融出资金下无划分至第三阶段的客户，第一阶段及第二阶段的减值准备分别为2,882,506.08元和5,482,391.31元。

**4、衍生金融工具**
**(1) 衍生金融工具明细表**

单位：元

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				12,610,000,000.00	0.00	0.00				9,550,000,000.00	0.00	0.00
国债期货				365,692,500.00	0.00	0.00				999,982,000.00	0.00	0.00
货币衍生工具												
权益衍生工具												
股指期货				800,871,940.00	0.00	0.00				252,822,120.00	0.00	0.00
股指期权				26,833,680.00	226,000.00	390,200.00				230,000.00	2,575.00	3,125.00
信用衍生工具												
其他衍生工具												
商品期货										78,749,425.00	0.00	0.00
商品期权				458,800.00	8,120.00	19,990.00				0.00	0.00	0.00
场外期权				10,000,000.00	0.00	85,803.70				5,374,336.00	0.00	20,175.55
合计				13,813,856,920.00	234,120.00	495,993.70				10,887,157,881.00	2,575.00	23,300.55

(2) 已抵销的衍生金融工具明细

单位：元

项目	抵销前总额	抵销金额	抵销后净额
利率互换	22,530,532.02	-22,530,532.02	0.00
国债期货	-630,950.00	630,950.00	0.00
股指期货	-8,838,320.00	8,838,320.00	0.00

6、存出保证金

单位：元

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	—	—	956,262,509.85	—	—	756,442,899.22
其中：人民币	953,966,490.85	1.0000	953,966,490.85	754,151,735.22	1.0000	754,151,735.22
美元	270,000.00	6.8747	1,856,169.00	270,000.00	6.8632	1,853,064.00
港元	500,000.00	0.8797	439,850.00	500,000.00	0.8762	438,100.00
信用保证金	—	—	18,538,751.35	—	—	16,136,397.34
其中：人民币	18,538,751.35	1.0000	18,538,751.35	16,136,397.34	1.0000	16,136,397.34
履约保证金	—	—	0.00	—	—	0.00
其中：人民币	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	—	—	974,801,261.20	—	—	772,579,296.56

7、应收款项

(1) 按明细列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收清算款项	182,034,976.49	99,858,538.38
应收资产管理费	11,532,871.36	9,061,650.13
应收手续费及佣金	12,317,618.74	631,770.36
应收融资融券款	7,957,172.73	8,084,772.36
账面余额小计	213,842,639.32	117,636,731.23
减：坏账准备（按简化模型计提）	9,318,258.05	8,660,096.31
应收款项账面价值	204,524,381.27	108,976,634.92

(2) 账龄情况

单位：元

账龄	期末余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	208,358,685.88	97.44%	6,108,399.31	65.55%	202,250,286.57	98.88%
1-2年	4,329,049.84	2.02%	2,374,955.14	25.49%	1,954,094.70	0.96%
2-3年	400,000.00	0.19%	80,000.00	0.86%	320,000.00	0.16%
3年以上	754,903.60	0.35%	754,903.60	8.10%	0.00	0.00%
合计	213,842,639.32	100.00%	9,318,258.05	100%	204,524,381.27	100.00%
账龄	期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	115,798,597.96	98.44%	7,693,715.67	88.85%	108,104,882.29	99.20%
1-2年	755,455.27	0.64%	203,702.64	2.35%	551,752.63	0.51%
2-3年	400,000.00	0.34%	80,000.00	0.92%	320,000.00	0.29%
3年以上	682,678.00	0.58%	682,678.00	7.88%	0.00	0.00%
合计	117,636,731.23	100.00%	8,660,096.31	100.00%	108,976,634.92	100.00%

(3) 坏账准备计提情况

单位：元

账龄	期末余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	占账面余额合计比例	金额	坏账准备计提比例	金额	占账面价值比例
单项计提减值准备						
单项计提	189,992,149.22	88.85%	7,957,172.73	4.19%	182,034,976.49	89.00%
单项小计	189,992,149.22	88.85%	7,957,172.73	4.19%	182,034,976.49	89.00%
组合计提减值准备						
账龄组合	23,850,490.10	11.15%	1,361,085.32	5.71%	22,489,404.78	11.00%
组合小计	23,850,490.10	11.15%	1,361,085.32	5.71%	22,489,404.78	11.00%
合计	213,842,639.32	100.00%	9,318,258.05	4.36%	204,524,381.27	100.00%
账龄	期初余额					

	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	占账面余额合计比例	金额	坏账准备计提比例	金额	占账面价值比例
单项计提减值准备						
单项计提	107,943,310.74	91.76%	8,084,772.36	7.49%	99,858,538.38	91.63%
单项小计	107,943,310.74	91.76%	8,084,772.36	7.49%	99,858,538.38	91.63%
组合计提减值准备						
账龄组合	9,693,420.49	8.24%	575,323.95	5.94%	9,118,096.54	8.37%
组合小计	9,693,420.49	8.24%	575,323.95	5.94%	9,118,096.54	8.37%
合计	117,636,731.23	100.00%	8,660,096.31	7.36%	108,976,634.92	100.00%

## 8、买入返售金融资产

### (1) 按业务类别

单位：元

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券	6,215,569.00	5,521,233.00
股票质押式回购	6,209,363,560.00	3,855,396,970.00
债券质押式回购	2,153,562,050.00	2,343,629,343.98
债券买断式回购	52,059,048.86	544,527,003.22
加：应计利息	39,231,676.10	19,212,092.57
减：减值准备	12,690,146.74	16,769,164.59
合计	8,447,741,757.22	6,751,517,478.18

注：期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行新金融工具准则及金融企业财务报表格式，调整买入返售金融资产损失准备期初余额，调整买入返售金融资产应计利息至本项目列报。

### (2) 按金融资产类别

单位：元

标的物类别	期末余额	期初余额
股票	6,215,579,129.00	3,860,918,203.00
债券	2,205,621,098.86	2,888,156,347.20
加：应计利息	39,231,676.10	19,212,092.57
减：减值准备	12,690,146.74	16,769,164.59

合计	8,447,741,757.22	6,751,517,478.18
----	------------------	------------------

**(3) 约定购回、质押回购融出本金按剩余期限分类**

1) 约定购回式证券融出本金按剩余期限分类

单位：元

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	85,646.00	109,091.00
一个月至三个月内	260,000.00	3,678,256.00
三个月至一年内	5,869,923.00	1,733,886.00
合计	6,215,569.00	5,521,233.00

2) 股票质押式回购融出本金按剩余期限分类

单位：元

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	184,319,970.00	43,300,000.00
一个月至三个月内	548,441,590.00	734,690,000.00
三个月至一年内	2,490,090,000.00	1,977,606,970.00
一年以上	2,986,512,000.00	1,099,800,000.00
合计	6,209,363,560.00	3,855,396,970.00

**(4) 按照预期信用损失一般模型计提减值准备的情况说明**

截止2019年6月30日，公司买入返售金融资产下无划分至第二阶段的合约，第一阶段及第三阶段的损失准备分别为8,140,818.40元和4,549,328.34元。

## 9、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产明细表

单位：元

类别	期末余额		期初余额	
	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
债券	5,825,221,910.04	5,692,558,209.88	4,772,229,302.61	4,736,968,840.56
公募基金	3,897,377,345.40	3,887,941,744.59	3,191,633,095.41	3,206,270,187.04
股票	1,147,126,590.62	1,067,539,415.42	323,005,387.82	331,067,842.77
银行理财产品	361,307,698.63	360,000,000.00	150,487,671.23	150,487,671.23
券商资管产品	558,349,022.03	547,084,088.31	459,685,242.56	449,559,284.77
信托计划	104,009,626.81	103,375,634.57	87,183,502.54	81,385,634.57
其他	1,178,653,738.19	1,181,599,683.76	493,568,582.06	516,593,224.29
合计	13,072,045,931.72	12,840,098,776.53	9,477,792,784.23	9,472,332,685.23

### (2) 期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行新金融工具准则及金融企业财务报表格式，新增本项目。

### (3) 交易性金融资产期末流动受限情况如下：

项目	成本	公允价值	用途
债券	322,770,518.22	326,444,640.85	债券借贷担保物
债券	3,495,651,579.18	3,595,092,867.46	卖出回购担保物
合计	3,818,422,097.40	3,921,537,508.31	

**10、其他债权投资**

单位：元

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
地方债	2,074,170,850.01	27,619,765.65	8,683,149.99	2,110,473,765.65	1,586,077.54					
金融债	100,000,000.00	2,124,175.83	903,000.00	103,027,175.83	96,928.28	450,000,000.00	14,505,589.04	-497,400.00	464,008,189.04	987,804.85
企业债	540,000,000.00	16,043,288.55	5,802,240.00	561,845,528.55	701,939.88	680,000,000.00	13,723,255.89	-202,000.00	693,521,255.89	1,604,642.61
同业存单	2,300,011,630.00	29,462,541.59	24,880,330.00	2,354,354,501.59	2,148,043.05	419,920,000.00	11,355,610.96	2,177,890.00	433,453,500.96	877,800.17
中期票据	4,877,654,142.85	138,444,237.87	-77,642,817.85	4,938,455,562.87	107,869,536.99	3,147,000,000.00	81,823,249.32	-85,200,785.00	3,143,622,464.32	81,618,903.34
短期融资券	1,210,000,000.00	16,747,952.39	-267,300.00	1,226,480,652.39	446,915.88	510,000,000.00	494,482.18	673,660.00	511,168,142.18	694,953.94
次级债	350,000,000.00	7,839,148.51	5,632,850.00	363,471,998.51	461,247.44					
合计	11,451,836,622.86	238,281,110.39	-32,008,547.86	11,658,109,185.39	113,310,689.06	5,206,920,000.00	121,902,187.39	-83,048,635.00	5,245,773,552.39	85,784,104.91

(1) 期初数与上年末数存在差异的说明：由于执行新金融工具准则及金融企业财务报表格式，新增本项目。

(2) 本报告期其他债权投资在三个阶段内未发生转移，截止2019年6月30日，无第二阶段的项目，第一阶段和第三阶段的减值准备余额分别为10,208,971.80元、103,101,717.26元。

(3) 其他债权投资期末流动受限情况：

项目	成本	公允价值	用途
债券	2,612,935,290.00	2,708,729,992.60	债券借贷担保物
债券	6,755,120,517.70	6,906,259,067.80	卖出回购担保物
合计	9,368,055,807.70	9,614,989,060.40	

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额		期初金额		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	成本	公允价值	成本	公允价值	
证通股份有限公司	15,000,000.00	11,843,835.44	15,000,000.00	12,644,907.71	策略性投资
中证机构间报价系统股份有限公司	30,000,000.00	32,572,469.10	30,000,000.00	32,521,863.47	策略性投资
合计	45,000,000.00	44,416,304.54	45,000,000.00	45,166,771.18	——

注1：期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行新金融工具准则及金融企业财务报表格式，新增本项目。

注2：本报告期末确认其他权益工具投资相关的股利收入。

## 12、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
天府股权交易中心	20,106,671.94			-1,582,715.52						18,523,956.42	
小计	20,106,671.94			-1,582,715.52						18,523,956.42	
合计	20,106,671.94			-1,582,715.52						18,523,956.42	

注：天府股权交易中心系成都（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。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	708,819,152.36	249,624,269.42	39,460,938.11	997,904,359.89
2.本期增加金额		14,435,965.03		14,435,965.03
(1) 购置		14,435,965.03		14,435,965.03
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		541,976.44	252,300.00	794,276.44
(1) 处置或报废		541,976.44	252,300.00	794,276.44
4.期末余额	708,819,152.36	263,518,258.01	39,208,638.11	1,011,546,048.48
二、累计折旧				
1.期初余额	157,786,627.32	196,419,670.11	34,492,183.62	388,698,481.05
2.本期增加金额	8,076,019.16	9,259,581.97	924,654.90	18,260,256.03
(1) 计提	8,076,019.16	9,259,581.97	924,654.90	18,260,256.03
3.本期减少金额		412,949.11	258,311.00	671,260.11
(1) 处置或报废		412,949.11	258,311.00	671,260.11
4.期末余额	165,862,646.48	205,266,302.97	35,158,527.52	406,287,476.97
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	542,956,505.88	58,251,955.04	4,050,110.59	605,258,571.51
2.期初账面价值	551,032,525.04	53,204,599.31	4,968,754.49	609,205,878.84

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	31,380,927.20

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
未办妥产权证书	428,987,860.14	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。
未更名至本公司	1,929,803.42	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。

注：总部办公楼暂估转固情况详见本节“十三、8、（2）与关联方联建办公楼”以及“十六、5、与雄川公司联建事项”；西玉龙营业部营业用房产权纠纷情况详见本节“十四、2、（1）本公司成都西玉龙街证券营业部房产纠纷案”。

14、无形资产

单位：元

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	161,362,034.86	1,048,415.71	280,000.00	164,934,722.62
2.本期增加金额		4,709,605.51			4,709,605.51
（1）购置		4,709,605.51			4,709,605.51
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		50,000.00			50,000.00
（1）处置		50,000.00			50,000.00
4.期末余额	2,244,272.05	166,021,640.37	1,048,415.71	280,000.00	169,594,328.13
二、累计摊销					

1.期初余额	390,322.15	114,831,528.06	777,573.21	280,000.00	116,279,423.42
2.本期增加金额	29,811.60	10,272,400.00	24,999.00		10,327,210.60
(1) 计提	29,811.60	10,272,400.00	24,999.00		10,327,210.60
3.本期减少金额		25,415.65			25,415.65
(1) 处置		25,415.65			25,415.65
4.期末余额	420,133.75	125,078,512.41	802,572.21	280,000.00	126,581,218.37
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	1,824,138.30	40,943,127.96	245,843.50		43,013,109.76
2.期初账面价值	1,853,949.90	46,530,506.80	270,842.50		48,655,299.20

## 15、商誉

单位：元

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

注：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。

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1.44，系参照公司市净率确定，截至2019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。

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	43,647,364.37	10,911,841.10	49,650,787.34	12,412,696.84
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	465,922,393.42	116,480,598.35	461,507,637.36	115,376,909.34
预提费用	1,591,856.92	397,964.23	1,173,251.29	293,312.82
联建未确认转让收益	39,175,907.10	9,793,976.78	39,175,907.10	9,793,976.77
可弥补亏损	18,482,954.56	4,620,738.64	60,730,083.13	15,182,520.79
纳入合并的华期梧桐结构化主体的净亏损	0.00	0.00	3,195,192.36	798,798.09
交易性金融资产公允价值变动	0.00	0.00	17,427,659.50	4,356,914.86
交易性金融负债公允价值变动	0.00	0.00	11,517,751.30	2,879,437.83
预计负债	28,451.38	7,112.85	11,107,737.06	2,776,934.26
其他债权公允价值变动	32,008,547.86	8,002,136.97	83,048,635.00	20,762,158.75
其他权益工具公允价值变动	583,695.46	145,923.87	0.00	0.00
合计	603,280,484.47	150,820,121.14	740,373,954.84	185,093,488.70

期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行新金融工具准则，根据减值和估值的调整，相应调整本项目期初余额。

### (2) 递延所得税负债明细

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	140,321,888.47	35,080,472.11	22,622,240.39	5,655,560.10
衍生金融工具公允价值变动	12,984,758.32	3,246,189.58	24,675,044.97	6,168,761.25
纳入合并的华期梧桐结构化主体的净利润	4,864,232.29	1,216,058.07	0.00	0.00

纳入合并的华西证券结构化主体净利润	72,397,385.70	18,099,346.43	26,542,343.95	6,635,585.99
固定资产一次性扣除	10,358,308.36	2,589,577.09	10,358,308.36	2,589,577.09
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	166,771.18	41,692.79
合计	240,926,573.14	60,231,643.28	84,364,708.85	21,091,177.22

期初数与上年末数存在差异的说明：由于执行新金融工具准则，根据减值和估值的调整，相应调整本项目期初余额。

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	71,237,612.28	71,237,761.12
可抵扣亏损	54,635,321.94	78,539,982.73
合计	125,872,934.22	149,777,743.85

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	102,981.17		
2023年	527,272.48	527,272.48	
2022年	38,899.31	38,899.31	
2021年	53,925,970.24	77,933,612.20	
2020年	40,198.74	40,198.74	
合计	54,635,321.94	78,539,982.73	

注：2021年到期的未确认递延所得税资产的未弥补亏损主要子公司系西银峰未确认递延所得税资产的未弥补亏损金额53,853,638.13元。

## 17、其他资产

### (1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	221,035.64	2,094,904.12
应收股利	404,499.04	1,485,791.62
其他应收款	156,076,704.91	170,798,515.22

抵债资产	84,400,000.00	
长期待摊费用	31,468,234.25	27,661,831.62
待摊费用	21,648,536.57	21,528,330.86
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
待认证进项税	3,367,934.93	1,459,513.93
合计	298,986,945.34	226,428,887.37

期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行新金融工具准则和金融企业财务报表格式，调整本项目项下明细项目。

## (2) 其他应收款

1) 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5,941,878.70元；本期收回或转回坏账准备金额4,220,819.06元。

2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
账面余额	223,444,379.38	236,445,130.05
减：坏账准备	67,367,674.47	65,646,614.83
合计	156,076,704.91	170,798,515.22

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
陈启章	回购款	47,500,000.00	1年以上	21.26%	34,214,250.00
南江县百草中药材有限公司	投资款	18,268,635.61	2-3, 3年以上	8.18%	18,268,635.61
雄川公司	工程款	16,789,333.33	1年以内	7.51%	839,466.67
北京盛诺基医药科技有限责任公司	投资款	15,000,000.00	1年以内	6.71%	750,000.00
山东华建仓储装备科技有限公司	投资款	11,890,470.00	1年以内	5.32%	594,523.50
合计	--	109,448,438.94	--	48.98%	54,666,875.78

期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行新金融工具准则和金融企业财务报表格式，将本项目中到期应收未收的债券利息调整到“应收利息”项目列报。

## (3) 应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

融券利息	221,035.64	2,704.12
债券利息		2,092,200.00
合计	221,035.64	2,094,904.12

注1: 期初数与上年末数存在差异的说明:

由于执行新金融工具准则和金融企业财务报表格式, 将各生息资产在持有期间计提的利息余额分类到相应的资产项目下列报, 将到期应收未收的利息从“其他应收款”项目调整至本项目列报。

注2: 债券利息系期末已到兑息日, 但由于债券已质押, 尚未收到的利息。

#### (4) 抵债资产

期末抵债资产系子公司华西银峰收到法院裁定的抵债房产, 详见本报告“第五节、十七、子公司重大事项”。

### 18、融券业务

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	37,634,574.06	38,272,799.37
——交易性金融资产	37,634,574.06	38,272,799.37

按照预期信用损失一般模型计提减值准备的情况说明:

本报告期末, 融券业务无划分为第二、三阶段的客户, 划分为第一阶段的客户信用损失准备余额为11,115.38元。

### 19、资产减值准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
融出资金减值准备	12,668,672.75		4,303,775.36		8,364,897.39
应收款项坏账准备	8,660,096.31	658,161.74			9,318,258.05
买入返售金融资产减值准备	16,769,164.59	56.41	4,079,074.26		12,690,146.74
其他债权投资减值准备	85,784,104.91	27,526,584.15			113,310,689.06
其他应收款坏账准备	65,646,614.83	5,941,878.70	4,220,819.06		67,367,674.47
融出证券坏账准备	10,588.06	527.32			11,115.38
合计	189,539,241.45	34,127,208.32	12,603,668.68		211,062,781.09

### 20、金融工具及其他项目预期信用损失准备

单位: 元

金融工具类别	期末余额
--------	------

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	2,882,506.08	5,482,391.31		8,364,897.39
应收款项坏账准备(简化模型)	—	1,361,085.32	7,957,172.73	9,318,258.05
买入返售金融资产减值准备	8,140,818.40		4,549,328.34	12,690,146.74
其他债权投资减值准备	10,208,971.80		103,101,717.26	113,310,689.06
其他应收款坏账准备		11,725,242.68	55,642,431.79	67,367,674.47
融出证券坏账准备	11,115.38			11,115.38
合计	21,243,411.66	18,568,719.31	171,250,650.12	211,062,781.09

单位：元

金融工具类别	期初余额			
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	2,261,451.90	10,325,256.30	81,964.55	12,668,672.75
应收款项坏账准备(简化模型)	—	575,323.95	8,084,772.36	8,660,096.31
买入返售金融资产减值准备	5,487,844.70	66,633.86	11,214,686.03	16,769,164.59
其他债权投资减值准备	10,672,899.44		75,111,205.47	85,784,104.91
其他应收款坏账准备		10,004,183.04	55,642,431.79	65,646,614.83
融出证券坏账准备	10,588.06			10,588.06
合计	18,432,784.10	20,971,397.15	150,135,060.20	189,539,241.45

## 21、应付短期融资款

单位：元

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	利率/利率区间	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期融资券	1,000,000,000.00	2019年04月26日	91天	1,000,000,000.00	3.28%		1,005,930,958.90		1,005,930,958.90
短期收益凭证	6,221,400,000.00	---	28—365天	6,221,400,000.00	3.6%—5%	1,140,134,159.23	7,787,438,356.37	2,647,113,529.29	6,280,458,986.31
合计	--	--	---	---	--	1,140,134,159.23	8,793,369,315.27	2,647,113,529.29	7,286,389,945.21

期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行金融企业财务报表格式，调整应付短期融资款应计利息至本项目列报。

## 22、拆入资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行间市场拆入资金	1,000,482,222.22	1,500,990,388.88
转融通融入资金		1,000,666,666.67
合计	1,000,482,222.22	2,501,657,055.55

注1：期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行金融企业财务报表格式，调整拆入资金应计利息至本项目列报。

注2：转融通融入资金情况

单位：元

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率	余额	利率
1个月以内			1,000,666,666.67	3.40%
合计		--	1,000,666,666.67	--

## 23、交易性金融负债

单位：元

类别	期末账面余额			期初账面余额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券				750,653,717.21		750,653,717.21
合计				750,653,717.21		750,653,717.21

注1：公司不存在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

注2：期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行新金融工具准则及金融企业财务报表格式，新增本项目。

## 24、卖出回购金融资产款

### (1) 按业务类别

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

质押式卖出回购	12,279,729,853.67	4,979,629,831.22
买断式卖出回购		229,287,235.52
合计	12,279,729,853.67	5,208,917,066.74

注：期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行金融企业财务报表格式，调整卖出回购金融资产款应计利息至本项目列报。

### (2) 按金融资产种类

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	12,273,440,000.00	5,207,030,295.89
应计利息	6,289,853.67	1,886,770.85
合计	12,279,729,853.67	5,208,917,066.74

### (3) 担保物金额

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	14,209,087,436.05	7,170,980,758.06
合计	14,209,087,436.05	7,170,980,758.06

## 25、代理买卖证券款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	13,910,565,811.24	9,692,416,491.88
机构	1,402,279,039.41	1,249,318,185.15
小计	15,312,844,850.65	10,941,734,677.03
信用业务		
其中：个人	1,957,082,398.71	1,184,806,808.17
机构	19,818,170.63	54,249,084.98
小计	1,976,900,569.34	1,239,055,893.15
衍生品业务		
其中：个人	17,454,711.64	18,378,561.59
机构	4,104,862.00	
小计	21,559,573.64	18,378,561.59
合计	17,311,304,993.63	12,199,169,131.77

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	312,950,578.70	606,165,879.92	603,724,746.81	315,391,711.81
离职后福利-设定提存计划	5,603.32	39,285,082.10	39,220,010.09	70,675.33
辞退福利		69,028.00	69,028.00	
其他长期职工福利	148,658,372.14	22,469,250.00	20,542,543.67	150,585,078.47
其中：一年内到期的其他长期职工福利	59,331,501.21		20,542,543.67	38,788,957.54
合计	461,614,554.16	667,989,240.02	663,556,328.57	466,047,465.61

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	309,011,300.24	536,886,363.52	535,461,577.57	310,436,086.19
2、职工福利费	39,468.00	15,911,944.01	15,905,653.71	45,758.30
3、社会保险费	2,217.19	19,897,165.46	19,871,808.27	27,574.38
其中：医疗保险费	1,986.02	16,551,663.41	16,530,304.45	23,344.98
工伤保险费	29.07	484,092.81	482,987.77	1,134.11
生育保险费	202.10	1,526,296.44	1,523,403.25	3,095.29
其他保险		1,335,112.80	1,335,112.80	
4、住房公积金	124,028.00	20,386,106.62	20,208,771.42	301,363.20
5、工会经费和职工教育经费	3,773,565.27	13,084,300.31	12,276,935.84	4,580,929.74
合计	312,950,578.70	606,165,879.92	603,724,746.81	315,391,711.81

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	5,152.15	38,010,015.46	37,947,128.01	68,039.60
失业保险费	451.17	1,275,066.64	1,272,882.08	2,635.73
合计	5,603.32	39,285,082.10	39,220,010.09	70,675.33

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,503,914.74	10,279,209.43
企业所得税	85,569,940.60	59,980,323.78
个人所得税	4,715,479.06	15,538,003.15
城市维护建设税	336,053.98	866,768.44
教育费附加及地方教育附加	334,646.65	618,963.50
房产税	62,229.15	298,214.41
土地使用税	3,673.04	3,046.35
印花税	199.90	10,253.08
其他	484,511.76	484,674.90
合计	98,010,648.88	88,079,457.04

## 28、应付款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付证券清算款	3,013,123.58	187,020.27
应付手续费及佣金	18,193,660.36	16,442,929.50
应付约定购回证券款	312,598.45	167,668.46
合计	21,519,382.39	16,797,618.23

## 29、预计负债

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
未决诉讼	11,097,149.00		11,097,149.00	0.00	
表外项目预期信用损失	10,588.06	527.32		11,115.38	融券业务损失准备
其他	1,830,708.82			1,830,708.82	预计补偿款
合计	12,938,445.88	527.32	11,097,149.00	1,841,824.20	--

注：期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行新金融工具准则，调整融出证券损失准备期初余额于本项目列报。

### 30、应付债券

单位：元

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
16华西C1	1,800,000,000.00	2016年11月8日	5年	1,800,000,000.00	3.68%	1,809,799,890.41	32,847,780.82	0.00	1,842,647,671.23
16华股01	1,500,000,000.00	2016年6月1日	3+2年	1,500,000,000.00	4.03%	1,529,525,257.68	26,446,927.54	182,451,000.00	1,373,521,185.22
17华股01	1,300,000,000.00	2017年4月6日	3+2年	1,300,000,000.00	4.75%	1,344,074,138.58	31,202,380.55	61,750,000.00	1,313,526,519.13
18华股01	1,000,000,000.00	2018年10月18日	2+2年	1,000,000,000.00	4.00%	1,007,255,875.39	19,953,776.74	0.00	1,027,209,652.13
19华股02	900,000,000.00	2019年3月21日	3+2年	900,000,000.00	3.88%	0.00	908,902,167.80	0.00	908,902,167.80
合计	--	--	--	6,500,000,000.00	--	5,690,655,162.06	1,019,353,033.45	244,201,000.00	6,465,807,195.51

注：期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行金融企业财务报表格式，调整应付债券应计利息至本项目列报。

### 31、其他负债

#### (1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	129,283,830.67	126,364,607.01
应付股利	245,386,374.41	45,886,374.41
应付利息	3,090,202.86	389,569.63
代理兑付债券款	378,913.21	378,913.21
期货风险准备金	34,825,088.69	34,152,057.20
纳入合并的结构化主体其他投资者享有的权益	41,323,561.66	41,890,425.78
长期应付款-会员基金	28,660,000.00	28,660,000.00
其他-待转销项税	18,448,490.50	11,618,389.43
合计	501,396,462.00	289,340,336.67

期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行新金融工具准则和金融企业财务报表格式，调整本项目项下明细项目。

## (2) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	49,169,874.07	52,048,349.11
老窖瑕疵房产补偿款	20,223,826.39	20,223,826.39
投资者保护基金	13,528,313.45	7,781,565.75
保证金	8,373,548.08	8,325,249.00
工程款	4,455,146.52	16,676,525.22
应付客户红利(息)	4,777,279.36	3,913,748.44
日常往来款	28,755,842.80	17,395,343.10
合计	129,283,830.67	126,364,607.01

### 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

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	公司根据判决结果,正在办理退还履约保证金的相关手续。
合计	8,000,000.00	--

## (3) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	245,386,374.41	45,886,374.41
合计	245,386,374.41	45,886,374.41

### 重要的超过1年未支付的应付股利:

单位	期末余额	账龄	未支付原因
绵阳金鑫经济发展公司	1,054,918.65	5年以上	股东未将利润分配所需证明材料提交公司
重庆涪陵投资集团公司	2,823,552.00	1年以内	股东对应股权被冻结
	7,076,571.43	2-3年	
	3,715,200.00	2-3年	
	21,882,412.05	5年以上	
四川省新力投资有限公司	5,986,779.34	2-3年	已不再是我司股东。由于该股东存在诉讼、纠纷,前期股利未予支付

**32、股本**

单位：元

	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	2,625,000,000.00						2,625,000,000.00

**33、其他综合收益**

单位：元

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	125,078.39	-1,000,622.20			-250,155.56	-750,466.64		-625,388.25
其他权益工具投资公允价值变动	125,078.39	-1,000,622.20			-250,155.56	-750,466.64		-625,388.25
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,051,602.41	78,566,671.29			19,641,667.82	58,925,003.47		60,976,605.88
其他债权投资公允价值变动	-62,286,476.27	51,040,087.14			12,760,021.78	38,280,065.36		-24,006,410.91
其他债权投资信用损失准备	64,338,078.68	27,526,584.15			6,881,646.04	20,644,938.11		84,983,016.79
其他综合收益合计	2,176,680.80	77,566,049.09			19,391,512.26	58,174,536.83		60,351,217.63

单位：元

项目	期初余额	上期发生额						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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、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
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
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

注：期初数与上年末数存在差异的说明：

由于执行新金融工具准则，调整重分类后其他债权投资的公允价值变动、其他债权投资减值准备影响、其他权益工具公允价值变动的期初余额。

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,114,012,431.39			8,114,012,431.39
合计	8,114,012,431.39			8,114,012,431.39

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	683,125,993.06			683,125,993.06
合计	683,125,993.06			683,125,993.06

### 36、一般风险准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,203,756,073.89			1,203,756,073.89
交易风险准备	1,189,848,653.86			1,189,848,653.86
合计	2,393,604,727.75			2,393,604,727.75

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,534,020,821.14	4,026,167,286.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	17,897,041.34	
调整后期初未分配利润	4,551,917,862.48	4,026,167,286.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	852,936,282.78	536,731,824.37
减：提取法定盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	199,500,000.00	99,750,000.00
期末未分配利润	5,205,354,145.26	4,463,149,110.45

注1：调整期初未分配利润明细

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 17,897,041.34 元，详见本节“五、（三十五）重要会计政策和会计估计变更”。

注2：本期应付普通股股利系根据2019年6月27日公司2018年度股东大会决议，公司按2018年当年可供分配利润的43.96%，即199,500,000.00元进行利润分配，按公司总股本262,500万股计算，每10股派发现金红利0.76元（含税）。

### 38、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	936,567,759.09	714,799,476.16
其中：货币资金及结算备付金利息收入	205,516,316.30	199,957,624.61
拆出资金利息收入	389,249.99	6,175,527.77
融资融券息费收入	321,686,739.38	339,429,401.97
买入返售金融资产利息收入	209,009,831.88	169,236,683.78
其中：约定购回利息收入	178,270.51	599,709.50
股权质押回购利息收入	181,757,077.13	140,360,702.76
其他债权投资利息收入	199,964,188.46	不适用
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	1,433.08	238.03
利息支出	384,684,817.54	495,472,150.43
应付短期融资款利息支出	85,069,315.27	111,349,188.72
拆入资金利息支出	27,935,708.31	37,187,268.80
其中：转融通利息支出	266,666.66	
卖出回购金融资产款利息支出	112,870,927.36	230,288,736.89
代理买卖证券款利息支出	27,664,432.56	23,024,771.33
应付债券利息支出	120,264,071.18	90,320,752.26
其中：次级债券利息支出	32,847,780.82	32,847,780.80
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	10,880,362.86	3,301,432.43
利息净收入	551,882,941.55	219,327,325.73

### 39、手续费及佣金净收入

#### (1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	560,754,124.94	427,099,836.88
其中：证券经纪业务收入	689,041,688.94	508,335,463.82
其中：代理买卖证券业务	679,762,906.92	498,433,003.18
交易单元席位租赁	1,914,033.34	5,802,384.86
代销金融产品业务	7,364,748.68	4,100,075.78

证券经纪业务支出	128,287,564.00	81,235,626.94
其中：代理买卖证券业务	128,287,564.00	81,235,626.94
期货经纪业务净收入	13,404,582.77	18,195,347.89
其中：期货经纪业务收入	79,187,781.46	43,949,040.72
期货经纪业务支出	65,783,198.69	25,753,692.83
投资银行业务净收入	180,757,676.18	52,413,927.47
其中：投资银行业务收入	181,839,674.28	53,865,041.23
其中：证券承销业务	131,037,093.88	33,622,976.71
证券保荐业务	8,990,566.04	943,396.23
财务顾问业务	41,812,014.36	19,298,668.29
投资银行业务支出	1,081,998.10	1,451,113.76
其中：证券承销业务	139,245.29	1,432,075.47
保荐服务业务	0.00	-13,980.58
财务顾问业务	942,752.81	33,018.87
资产管理业务净收入	31,300,765.01	74,676,961.46
其中：资产管理业务收入	31,301,163.88	74,676,789.55
资产管理业务支出	398.87	-171.91
投资咨询业务净收入	721,898.80	661,685.39
其中：投资咨询业务收入	721,898.80	661,685.39
投资咨询业务支出	0.00	0.00
其他手续费及佣金净收入	-1,103,467.74	-424,821.54
其中：其他手续费及佣金收入	1,558,549.19	1,006,641.20
其他手续费及佣金支出	2,662,016.93	1,431,462.74
合计	785,835,579.96	572,622,937.55
其中：手续费及佣金收入合计	983,650,756.55	682,494,661.91
手续费及佣金支出合计	197,815,176.59	109,871,724.36

## (2) 财务顾问业务净收入

单位：元

财务顾问业务净收入	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	13,773,584.95	9,905,660.38
其他财务顾问业务净收入	27,095,676.60	9,359,989.04
合计	40,869,261.55	19,265,649.42

(3) 代理销售金融产品业务收入情况

单位：元

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	4,522,562,915.10	7,364,748.68	5,148,451,775.47	4,100,075.78
合计	4,522,562,915.10	7,364,748.68	5,148,451,775.47	4,100,075.78

(4) 资产管理业务开展及收入情况

单位：元

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	14	44	12
期末客户数量	31,701	44	61
其中：个人客户	31,674	3	
机构客户	27	41	61
年初受托资金	11,947,576,953.09	60,531,672,101.58	19,999,474,131.14
其中：自有资金投入	223,124,725.10	1,000,000,000.00	
个人客户	9,523,052,125.18	246,910,000.00	
机构客户	2,201,400,102.81	59,284,762,101.58	19,999,474,131.14
期末受托资金	18,729,709,480.57	50,396,674,305.41	22,222,495,998.66
其中：自有资金投入	257,550,464.62	2,054,000,000.00	
个人客户	7,771,382,720.46	245,510,000.00	
机构客户	10,700,776,295.49	48,097,164,305.41	22,222,495,998.66
期末主要受托资产初始成本	19,858,187,193.63	51,725,716,771.87	22,183,808,298.66
其中：股票		239,331,875.25	
其他债券	15,073,186,395.83	4,706,345,416.25	
基金		85,999,000.00	
其他	4,785,000,797.80	46,694,040,480.37	22,183,808,298.66
当期资产管理业务净收入	10,232,935.20	13,161,052.89	7,906,776.92

40、投资收益

(1) 投资收益情况

单位：元

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	-1,582,715.52	-1,245,197.82
金融工具投资收益	427,790,877.34	457,677,925.46
其中：持有期间取得的收益	92,399,321.61	407,568,209.98
其中：交易性金融工具	92,399,321.61	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		205,885,889.93
可供出售金融资产		201,682,320.05
处置金融工具取得的收益	335,391,555.73	50,109,715.48
其中：交易性金融工具	401,410,840.89	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	10,880,639.82
其他债权投资	9,360,599.67	不适用
衍生金融工具	-75,379,884.83	33,551,199.30
可供出售金融资产	不适用	5,677,876.36
合计	426,208,161.82	456,432,727.64

**(2) 交易性金融工具投资收益明细表**

单位：元

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	92,399,321.61	205,885,889.93
	处置取得收益	409,463,718.79	10,880,639.82
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	处置取得收益	-8,052,877.90	
合计		493,810,162.50	216,766,529.75

**41、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
三代手续费返还收入	1,169,056.94	1,458,325.67
稳岗补贴	1,596,430.11	
合计	2,765,487.05	1,458,325.67

**42、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	231,648,238.56	85,394,944.86
交易性金融负债	11,517,751.30	-1,221,960.00
衍生金融工具	-11,462,415.59	18,689,739.98
合计	231,703,574.27	102,862,724.84

#### 43、其他业务收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出租收入	4,014,817.80	4,685,589.29
其他	2,293,162.12	3,544,613.26
合计	6,307,979.92	8,230,202.55

#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益		53,014.03
减：处置固定资产净损失	28,830.89	354,180.04
处置其他资产净收益		
减：处置其他资产净损失	24,584.35	
合计	-53,415.24	-301,166.01

#### 45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,457,666.91	4,416,523.92
教育费附加	4,635,069.93	3,180,793.51
房产税	3,236,421.68	2,081,837.09
土地使用税	127,532.18	272,245.34
车船使用税	26,910.00	33,504.03
印花税	72,862.26	149,659.37
其他	21,534.49	19,937.71
合计	14,577,997.45	10,154,500.97

#### 46、业务及管理费

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	667,989,240.02	469,234,192.14
租赁费	32,642,929.63	20,928,198.24
折旧费	18,260,256.03	17,023,153.50
无形资产摊销	10,327,210.60	9,267,281.56
差旅费	14,010,137.93	14,121,967.80
业务招待费	9,420,143.45	11,217,041.44
证券投资者保护基金	13,327,127.21	9,260,033.78
其他	94,720,646.61	93,787,990.02
合计	860,697,691.48	644,839,858.48

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	不适用	9,799,675.24
可供出售金融资产减值损失	不适用	-4,748.45
融出资金减值损失	不适用	-1,061,584.56
买入返售金融资产减值损失	不适用	-2,869,058.10
合计		5,864,284.13

#### 48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金减值损失	-4,303,775.36	不适用
应收款项坏账损失	658,161.74	不适用
买入返售金融资产减值损失	-4,079,017.85	不适用
其他债权投资减值损失	27,526,584.15	不适用
其他应收款坏账损失	1,721,059.64	不适用
融出证券信用减值损失	527.32	不适用
合计	21,523,539.64	

#### 49、其他业务成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	344,831.52	1,784.44
合计	344,831.52	1,784.44

#### 50、营业外收入

单位：元

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	644,600.00	6,948,800.00	644,600.00
其他	5,278,681.56	1,224,430.68	5,278,681.56
合计	5,923,281.56	8,173,230.68	5,923,281.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发 生金额	与资产相关/ 与收益相关
落户补贴	重庆江津 财政局	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否	644,600.00	0.00	与收益相关

#### 51、营业外支出

单位：元

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	2,040,000.00	1,130,000.00	2,040,000.00
赔偿金	-97,149.00		-97,149.00
罚款及滞纳金支出	104,098.43	6,418.20	104,098.43
其他	250,859.91	264,486.53	250,859.91
合计	2,297,809.34	1,400,904.73	2,297,809.34

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	201,658,879.48	124,813,751.78
递延所得税费用	53,772,165.80	45,698,954.04
合计	255,431,045.28	170,512,705.82

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,111,204,713.64	706,787,657.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	277,801,178.41	176,696,914.32
子公司适用不同税率的影响	0.00	0.00
调整以前期间所得税的影响	-245,690.67	4,117,532.80
非应税收入的影响	-15,632,881.89	-13,514,350.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	965,658.22	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	-4,674,567.72	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	-16,296.41	1,114,770.32
其他	-2,766,354.66	571,841.21
所得税费用	255,431,045.28	170,512,705.82

## 53、其他综合收益

详见本节“七、33、其他综合收益”。

## 54、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收应付款	202,955,482.14	320,758,256.15

收回存出保证金	146,676,734.09	0
资管增值税	126,639,027.09	19,811,566.05
其他业务收入和营业外收入	13,655,639.33	13,076,113.71
卖出借入债券净增加		160,146,180.82
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
固定资产租赁收入		5,259,925.37
合计	489,926,882.65	582,905,810.62

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
卖出借入债券净减少	750,653,717.21	
其他应收应付款	201,314,709.99	16,653,137.31
衍生工具结算款	90,674,173.08	
租赁费	32,729,541.37	20,989,472.52
设备维护费用	27,790,456.14	5,314,058.27
差旅费	14,010,137.93	14,121,967.80
支付证券投资者保护基金	7,781,565.75	8,812,155.27
代扣代缴客户个税净额	5,346,689.61	
支付存出保证金	4,683,727.19	18,800,242.98
捐赠支出	2,040,000.00	
其他付现费用	124,554,954.77	116,942,570.64
合计	1,261,579,673.04	201,633,604.79

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回代雄川公司垫支工程款		7,252,720.05
处置固定资产收回的现金净额		7,901,232.43
合计		15,153,952.48

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
纳入合并的结构化主体退还其他投资者投资	2,621,202.93	267,523,856.59
子公司退还其他股东投资	44,575.58	18,349,641.71
IPO 发行费用		14,641,000.97
合计	2,665,778.51	300,514,499.27

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	855,773,668.36	536,274,951.46
加：资产减值损失	21,523,539.64	5,864,284.13
固定资产折旧	18,260,256.03	17,023,153.50
无形资产摊销	10,327,210.60	9,267,281.56
长期待摊费用摊销	5,274,399.70	4,043,076.14
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）	53,415.24	301,166.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-237,042,529.67	-102,862,724.84
利息支出	205,333,386.45	201,669,940.98
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-72,992.18	-242,681.38
投资损失（收益以“-”号填列）	5,084,781.18	-206,114,998.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,512,029.16	24,914,199.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	39,292,159.49	6,747,393.02

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）	-6,418,471,986.07	-346,957,440.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-654,465,589.39	90,346,747.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,393,816,652.87	-1,747,404,895.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,266,198,401.41	-1,507,130,546.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	15,359,910,361.77	11,495,551,117.73
减：现金的年初余额	11,347,242,073.91	10,691,162,931.56
加：现金等价物的期末余额	3,833,817,076.04	3,600,560,219.73
减：现金等价物的年初余额	2,992,566,661.74	4,328,132,629.07
现金及现金等价物净增加额	4,853,918,702.16	76,815,776.83

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,359,910,361.77	11,347,242,073.91
其中：库存现金	7,457.90	9,683.90
可随时用于支付的银行存款	15,304,238,962.15	11,314,090,770.27
可随时用于支付的其他货币资金	55,663,941.72	33,141,619.74
二、现金等价物	3,833,817,076.04	2,992,566,661.74
三、期末现金及现金等价物余额	19,193,727,437.81	14,339,808,735.65
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	19,908,417.28	

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,908,417.28	冻结
交易性金融资产	3,921,537,508.31	质押
其他债权投资	9,614,989,060.40	质押
合计	13,556,434,985.99	--

**57、外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	41,538,985.46
其中：美元	2,912,365.00	6.8747	20,021,635.64
欧元			
港币	24,459,872.47	0.8797	21,517,349.82
结算备付金			62,501,498.32
其中：美元	6,737,353.07	6.8747	46,317,281.15
港币	18,397,427.73	0.8797	16,184,217.17
存出保证金			2,296,019.00
其中：美元	270,000.00	6.8747	1,856,169.00
港币	500,000.00	0.8797	439,850.00
其他应收款			15,419.20
其中：美元	2,242.89	6.8747	15,419.20
应付款项			100.30
其中：美元	12.03	6.8747	82.71
港币	20.00	0.8797	17.59
应交税费			8,568.23
其中：美元	1,246.33	6.8747	8,568.12
港币	0.13	0.8797	0.11
其他应付款			904,237.48
其中：美元	14,962.04	6.8747	102,859.51
港币	910,967.35	0.8797	801,377.97
代理买卖证券款			81,674,443.11
其中：美元	8,103,012.58	6.8747	55,705,780.58
港币	29,519,907.39	0.8797	25,968,662.53

**58、政府补助**
**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	1,596,430.11	其他收益	1,596,430.11

落户奖励	644,600.00	营业外收入	644,600.00
------	------------	-------	------------

(2) 政府补助退回情况

本期不存在政府补助退回的情况

59、金融工具项目计量基础

(1) 金融资产计量基础分类表

单位：元

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	15,359,947,533.31					
结算备付金	3,833,826,129.64					
融出资金	9,895,807,350.67					
衍生金融资产				234,120.00		
存出保证金	974,801,261.20					
应收款项	204,524,381.27					
买入返售金融资产	8,447,741,757.22					
交易性金融资产				13,072,045,931.72		
其他债权投资		11,658,109,185.39				
其他权益工具投资			44,416,304.54			
合计	38,716,648,413.31	11,658,109,185.39	44,416,304.54	13,072,280,051.72		
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动	按照《金融工具确认和计	按照《套期会计》准则

		益的金融资产	综合收益的非交易性权益工具投资	计入当期损益的金融资产	量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	11,347,948,160.26					
结算备付金	2,992,566,661.74					
拆出资金	500,411,111.11					
融出资金	8,449,241,286.45					
衍生金融资产				2,575.00		
存出保证金	772,579,296.56					
应收款项	108,976,634.92					
买入返售金融资产	6,751,517,478.18					
交易性金融资产				9,477,792,784.23		
其他债权投资		5,245,773,552.39				
其他权益工具投资			45,166,771.18			
合计	30,923,240,629.22	5,245,773,552.39	45,166,771.18	9,477,795,359.23		

(2) 金融负债计量基础分类表

单位：元

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	7,286,389,945.21			
拆入资金	1,000,482,222.22			
衍生金融负债		495,993.70		
卖出回购金融资产款	12,279,729,853.67			
代理买卖证券款	17,311,304,993.63			
应付款项	21,519,382.39			

应付债券	6,465,807,195.51			
合计	44,365,233,592.63	495,993.70		
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	1,140,134,159.23			
拆入资金	2,501,657,055.55			
交易性金融负债		750,653,717.21		
衍生金融负债		23,300.55		
卖出回购金融资产款	5,208,917,066.74			
代理买卖证券款	12,199,169,131.77			
应付款项	16,797,618.23			
应付债券	5,690,655,162.06			
合计	26,757,330,193.58	750,677,017.76		

## 八、合并范围的变更

1、本报告期内，无新增纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

2、本报告期，因清算而不再纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

集合资产管理计划	成立时间	清算时间
华西证券红利来三号集合资产管理计划	2013年5月27日	2018年12月21日
华期梧桐言成一号资管计划	2017年9月14日	2018年1月16日
华期梧桐灵瑞FOF一号资管计划	2017年6月23日	2018年1月22日
华期梧桐世纪一号资管计划	2017年5月23日	2018年5月25日
华期梧桐灵瑞FOF二号资管计划	2017年7月31日	2018年9月19日
华期梧桐同锦股票量化二号资管计划	2017年11月9日	2018年10月29日
华期梧桐资管宽投量化二号二期资管计划	2016年11月23日	2018年12月24日
华期宽投量化三号指数增强资产管理计划	2016年6月6日	2018年12月24日

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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询服务		51.11%	自行设立
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		100.00%	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

#### 1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

成都金智百业源股权投资基金合伙企业(有限合伙)设立时实收资本12,700.00万元,其中:华西金智投资有限责任公司实缴10,900.00万元,股权投资比例为85.83%;成都金智全胜股权投资基金管理有限公司实缴400.00万元,股权投资比例为3.15%;成都大磐基投资中心(普通合伙)实缴900.00万元,股权投资比例为7.09%;雅安市荣经龙苍沟旅行社有限公司实缴

500.00万元，股权投资比例为3.93%，持股比例与表决权比例一致；2018年度，退回投资款，其中：成都大磐基投资中心（普通合伙）900.00万元、雅安市荣经龙苍沟旅行社有限公司500.00万元、华西金智4,500.00万元；2019年5月，金智全胜将其所持有的3.15%股份转至华西金智，根据约定，各投资人的表决权与设立时一致，保持不变。截至2019年6月30日，华西金智持股比例为100.00%，其表决权比例为88.98%；成都大磐基投资中心（普通合伙）、雅安市荣经龙苍沟旅行社有限公司皆无持股比例，表决权比例分别为7.09%、3.93%。

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

拉萨百业源合伙企业系金智全胜作为管理人，金智全胜出资0.06%，华西金智出资49.40%，合计49.46%，由于作为管理人的金智全胜系华西金智控股子公司，因此华西金智拥有对拉萨百业源合伙企业的实际控制，通过参与拉萨百业源合伙企业的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对拉萨百业源合伙企业的控制影响其回报金额，满足企业会计准则对控制的定义。

**3) 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:**

本公司根据公司是否在结构化主体中享有投资份额以及是否从结构化主体中获取业绩报酬进行综合判断。

**4) 根据企业会计准则的规定，公司作为管理人合并了2只定向资产管理计划，子公司华期梧桐为管理人合并了6只资产管理计划:**

资产管理计划	成立时间	清算时间	纳入合并范围时间
华西银峰投资固收1号定向资产管理计划	2017年12月12日		2018年度、2019年1-6月
华西证券纾困1号单一资产管理计划	2018年12月12日		2018年度、2019年1-6月
华期梧桐资管同锦1号四期资产管理计划	2016年7月6日		2018年度、2019年1-6月
华期梧桐资管艾叶量化多策略1期资产管理计划	2016年11月7日	2019年1月9日清算	2018年度、2019年1-6月
华期梧桐资管社润悟林稳健一号资产管理计划	2016年12月21日		2018年度、2019年1-6月
华期梧桐资管量化一号资产管理计划	2017年2月28日		2018年度、2019年1-6月
华期梧桐资管二月花量化二号二期资产管理计划	2017年5月3日		2018年度、2019年1-6月
华期梧桐金舵同锦资管计划	2017年8月11日		2018年度、2019年1-6月

注：华期梧桐资产管理计划系子公司华西期货全资子公司华期梧桐作为资产管理计划管理人；华西银峰投资固收1号定向资产管理计划成立于2017年12月，但2018年4月才开始运作，故2018年才纳入合并报表范围。

**5) 截至2019年6月30日，纳入合并的结构化主体在合并报表内确认的资产、净资产如下表所示:**

项目	总资产	净资产
华西银峰投资固收1号定向资产管理计划	770,786,282.90	563,595,148.29
华西证券纾困1号单一资产管理计划	2,108,733,304.06	2,107,323,809.25
华期梧桐资管同锦1号四期资产管理计划	1,955,508.18	1,946,448.90
华期梧桐资管社润悟林稳健一号资产管理计划	27,636,784.92	27,563,512.26
华期梧桐资管量化一号资产管理计划	27,320,803.39	27,295,039.67
华期梧桐资管二月花量化二号二期资产管理计划	7,831,307.05	7,825,892.39
华期梧桐金舵同锦资管计划	16,670,806.91	16,625,897.33
合计	2,960,934,797.41	2,752,175,748.09

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
拉萨百业源合伙企业	50.54%	2,844,884.11	0.00	47,801,913.04
华西股权合伙企业	48.89%	-1,368.77	0.00	-792,444.59
金智成信	20.00%	-3,805.46	0.00	43,758.44
华西东方		-2,324.30		

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金智全胜	7,386,461.00	50,000.00	7,436,461.00				3,474,790.82	4,050,000.00	7,524,790.82	86,942.42		86,942.42
金智成信	218,792.21		218,792.21				237,819.51		237,819.51			
金智百业源	20,725,794.65		20,725,794.65				28,299,887.58		28,299,887.58	25,783.47		25,783.47
华西股权	807,918.51		807,918.51	2,500,000.00		2,500,000.00	810,718.15		810,718.15	2,500,000.00		2,500,000.00
拉萨百业源	94,684,271.23		94,684,271.23	100,000.00	100,000.00	200,000.00	89,055,180.39		89,055,180.39	100,000.00		100,000.00
华西东方							95,625.33		95,625.33			

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金智全胜	6,180.94	-1,387.40	-1,387.40	-90,715.60	1,159,260.59	9,090.86	9,090.86	2,256,426.44
金智成信	-10.01	-19,027.30	-19,027.30	-19,027.30	-543.16	-6,563.16	-6,563.16	3,836.84
金智百业源	-38,285.46	-48,309.46	-48,309.46	-74,092.93	-440,811.62	-487,982.62	-487,982.62	7,202,736.22
华西股权	-799.64	-2,799.64	-2,799.64	-2,799.64	-3,659.71	-8,742.65	-8,742.65	-10,889.75
拉萨百业源	5,635,090.84	5,629,090.84	5,629,090.84	-15,161.16	-11,084.05	-21,384.05	-21,384.05	-21,384.05

## 2、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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	56,392,069.73	62,340,143.80
非流动资产	5,022,336.10	5,154,199.62
资产合计	61,414,405.83	67,494,343.42
流动负债	7,488,816.33	10,046,709.32
非流动负债	1,000,000.00	
负债合计	8,488,816.33	10,046,709.32
归属于母公司股东权益	52,925,589.50	57,447,634.10
按持股比例计算的净资产份额	18,523,956.42	20,106,671.94
对联营企业权益投资的账面价值	18,523,956.42	20,106,671.94
营业收入	4,537,742.50	2,668,792.10
净利润	-4,522,044.60	-10,834,432.36
综合收益总额	-4,522,044.60	-10,834,432.36

## 3、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
D6 地块二期项目	成都	不适用	房地产开发	50.00%	

注：2015年6月23日公司与雄川公司达成项目合作协议。该工程情况详见本报告“第五节、十六、7、与成都雄川实业集团有限公司联建事项”。

#### 4、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并参与的资产管理计划。本期末，未纳入合并财务报表范围的结构化主体的总份额为19,346,367,087.40元，公司在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益和最大损失敞口如下表：

项目	账面价值	风险敞口
权益	277,959,250.35	277,959,250.35

## 十、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》、《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》、《证券公司流动性风险管理指引》、《证券公司信用风险管理指引》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》、《风险控制指标管理办法》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）》、《信息技术治理管理办法》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》、《股指期货交易风险监控管理办法》、《股票质押式回购业务风险管理实施细则》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门进行报告。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门、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门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

风险管理部门运用包括风险价值、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，业务总量及净资产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。风险管理部门和计划财务部门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、自营固定收益投资、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。

本公司建立以净资本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，确保净资本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（受个股、股指等价格变动影响）以及固定收益类市场风险（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、个股集中度指标等，固定收益类投资风险指标包含投资组合久期、DV01、行业集中度、发行方集中度等。本公司制定了《市场风险管理办法》，明确了市场风险管理的职责分工，市场风险识别、计量、监测与报告等的具体流程，并制定了《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。同时，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2019年6月30日，母公司各项业务风险价值VaR均符合公司限额要求。

#### （七）信用风险管理

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。

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国债、地方债、金融债、政府支持机构债、企业债、非金融企业债务融资工具、公司债、资产支持证券、同业存单。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，防止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，并密切跟踪投资对信用评级变化。

在融资融券、约定购回式、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》中制定融资融券、约定购回式股票质押式回购交易业务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、单一证券集中度等风控指标；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。为提高公司信用交易业务（融资融券、约定购回、股票质押）综合风险监控的及时性、有效性、全面性，本公司目

前已实现动态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，并形成风险日报发送公司领导及各业务部门。

针对公司开展的非标投资业务，为防范信用风险，本公司制定了《信用风险管理办法》、《资产管理业务信用风险管理实施细则（试行）》、《资产管理计划投资非标准化资产投资运作实施细则（试行）》等一系列制度及操作指引，从融资方信用水平、标的项目情况、还款来源、担保品是否充足、流动性安排等多个方面进行分析，严格控制融资方的信用风险向公司传导。

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	2019年6月30日	2019年1月1日
货币资金	15,359,947,533.31	11,347,948,160.26
结算备付金	3,833,826,129.64	2,992,566,661.74
存出保证金	974,801,261.20	772,579,296.56
交易性金融资产	6,848,888,257.51	5,784,780,998.62
拆出资金	0.00	500,411,111.11
衍生金融资产	234,120.00	2,575.00
融出资金	9,895,807,350.67	8,449,241,286.45
买入返售金融资产	8,447,741,757.22	6,751,517,478.18
应收款项	204,524,381.27	108,976,634.92
应收利息	221,035.64	2,094,904.12
其他债权投资	11,658,109,185.39	5,245,773,552.39
融出证券	37,634,574.06	38,272,799.37
其他应收款	156,076,704.91	170,798,515.22
合计	57,417,812,290.82	42,164,963,973.94

注：上述交易性金融资产不包含股票、股权等权益性投资。

#### （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。本公司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。流动性检测工具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。截至2019年6月30日，母公司流动性覆盖率和净稳定资金率指标均符合公司限额及监管要求。

#### （九）操作风险管理

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；健全经纪业务、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。本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；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。2019年上半年，公司已正式聘请国际知名咨询公司开展操作风险管理体系建设咨询项目，包括公司操作风险管理框架、制度、RCSA\KRI\LDC三大工具、检查、报告以及考核体系等，预计2020年上半年初步完成操作风险管理体系的搭建。

#### （十）合规法律风险管理

合规法律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。

公司坚持“合规融于业务，业务始终合规”的理念，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。

公司按照《关于提升合规管理有效性的方案》，调整和进一步完善各业务条线合规管理体制，充实合规法务部合规管理人员，在九家分支机构开展了合规专员按总部员工管理的改革试点，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，及时对相关业务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。

#### （十一）声誉风险管理

声誉风险是指由证券公司经营管理及其他行为或外部事件导致证券公司股东、员工、客户、第三方合作机构、监管机构、媒体及公众等对证券公司负面评价的风险。

为完善全面风险管理体系，提高声誉风险管理能力，维护和提升公司的声誉和形象，公司持续完善声誉风险管理体系建设，建立了规范的管理制度和系统的组织架构。公司制定了《声誉风险管理办法》、《公司新闻发布与媒体应用管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度；明确了声誉风险的组织架构和相应职责，董事会办公室是声誉风险管理牵头管理部门，公司新闻发言人由董事会秘书担任。公司董事会办公室牵头开展声誉风险的识别、评估、控制、监测、报告相关工作，公司在对新业务进行审核时，需要对声誉风险进行识别和评估；公司成立了舆情管理工作小组，及时高效地开展声誉管理相关工作；公司根据声誉事件性质、严重程度、可控性、影响范围和紧急程度等因素进行分级，并制定了应急预案和报告机制。

## 十一、金融资产及负债的公允价值管理

本公司根据以下层级确定及披露金融工具的公允价值：

第一层：输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层：输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。这些输入值参考产品的净值或折现现金流确定。

第三层：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。这些输入值参考折现现金流，考虑市场报价及缺少流动性，根据限制条件给予一定的折价确定。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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) 交易性金融资产	8,727,278,473.14	3,659,575,891.38	685,191,567.20	13,072,045,931.72
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,727,278,473.14	3,659,575,891.38	685,191,567.20	13,072,045,931.72
债券	3,734,259,597.12	2,090,962,312.92		5,825,221,910.04
公募基金	3,850,377,345.40	47,000,000.00		3,897,377,345.40
股票	1,142,641,530.62	3,868,620.00	616,440.00	1,147,126,590.62
银行理财产品			361,307,698.63	361,307,698.63
券商资管产品		558,349,022.03		558,349,022.03
信托计划		6,513,992.24	97,495,634.57	104,009,626.81
其他		952,881,944.19	225,771,794.00	1,178,653,738.19
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				
(二) 其他债权投资	6,044,498,967.16	5,613,610,218.23		11,658,109,185.39
(三) 其他权益工具投资			44,416,304.54	44,416,304.54
(四) 衍生金融资产	234,120.00			234,120.00
持续以公允价值计量的资产总额	14,772,011,560.30	9,273,186,109.61	729,607,871.74	24,774,805,541.65
(五) 衍生金融负债	410,190.00		85,803.70	495,993.70
持续以公允价值计量的负债总额	410,190.00		85,803.70	495,993.70

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续和非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。

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

单位：元

项目	期末公允价值	可观察输入值
金融资产：		
债券	7,704,572,531.15	登记结算机构估值
基金	47,000,000.00	基金公司公告的净值
股票	3,868,620.00	做市报价
券商资管产品	558,349,022.03	管理人估值或登记结算机构估值
私募基金	952,881,944.19	基金公司公告的净值
信托计划	6,513,992.24	信托公司公告的净值
金融资产合计	9,273,186,109.61	

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性、定量信息及不可观察参数敏感性分析

项目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的敏感性分析
金融资产：				
股票	616,440.00	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
合伙企业	225,771,794.00	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
银行理财产品	361,307,698.63	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高，公允价值越低
信托计划	97,495,634.57	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高，公允价值越低
策略性股权投资	44,416,304.54	净资产法	净资产	净资产越低，公允价值越低
金融资产合计	729,607,871.74			
金融负债：				
场外期权	85,803.70	期权估值模型	波动率	波动率越大，公允价值越高
金融负债合计	85,803.70			

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息

项目	交易性金融资产	其他权益工具	衍生金融负债
2019年1月1日	357,486,818.18	45,166,771.18	20,175.55
本期损益影响合计	18,292,714.68		116,400.78
本期其他综合收益影响合计		-750,466.64	
增加	463,110,000.00		140,630.14

减少	153,697,965.66		191,402.77
转入第三层次			
转出第三层次			
2019年6月30日	685,191,567.20	44,416,304.54	85,803.70

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

本报告期内，本公司持有的持续以公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转换；

由于公司对通过自营持有的新三板股票的估值依据，由估值日做市报价改为一定期间观察期内股票的平均数价格并考虑流动性折扣后的价格，导致持续以公允价值计量的金融资产从第二层次转换至第三层次的金额为61.64万元。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

2019年公司执行新金融工具准则，对原准则下按成本计量的非交易性股权改为按公允价值计量。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、结算备付金、拆出资金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券等。2019年6月30日，不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值无重大差异。

## 十三、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	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	投资与投资管理等	279,881.88	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、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节“九、在其他主体中的权益”。

本期公司与联营企业未发生关联交易。

#### 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
泸州老窖优选供应链管理有限公司	同受一方控制
泸州老窖定制酒有限公司	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
四川金舵投资有限责任公司	同受一方控制
四川璞信产融投资有限责任公司	同受一方控制
金地（集团）股份有限公司	关联自然人担任独立董事的公司
泸州市商业银行股份有限公司	关联自然人担任外部董事的公司
华创证券有限责任公司	关联自然人担任独立董事的公司
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
泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司	关联自然人担任外部董事的公司
关联自然人	详见注释

注：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。

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	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			否	48,960.00
泸州老窖定制酒有限公司	采购泸州老窖定制酒	1,384,800.00	3,800,000.00	否	
泸州老窖房地产开发有限公司	代收水电费	833,867.26	4,200,000.00	否	1,008,830.40

注：关联交易发生额为含税金额。

###### 2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

泸州老窖集团有限责任公司	提供证券发行与承销服务		11,424,000.00
泸州市工业投资集团有限公司	提供证券发行与承销服务		1,872,000.00
泸天化（集团）有限责任公司	收取证券经纪手续费及佣金	5.00	7.41
四川金舵投资有限责任公司	收取证券经纪手续费及佣金	1,195,127.07	
四川璞信产融投资有限责任公司	提供定向资产管理服务		311,748.96
四川璞信产融投资有限责任公司	收取证券经纪手续费及佣金	540,449.94	
泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司	提供证券发行与承销服务	2,450,000.00	
关联自然人	收取证券经纪手续费及佣金	40,252.74	8,407.04

注：关联交易发生额为含税金额

## （2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高薪酬	37,536,268.39	5,069,297.80

注：本期董监高薪酬较上年同期变化较大，主要是本年于上半年发放以前年度绩效，而2018年在下半年发放。

## （3）其他关联交易

### 1) 购买关联方发行的债券

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”，期末持仓面额6,000.00万元，全价市值6,030.95万元，本期收到利息兑付款210.00万元。

### 2) 关联方存款

报告期内，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646,555.58元，函证手续费支出200.00元。

### 3) 与关联方进行现券交易

报告期内，与华创证券有限责任公司发生现券交易结算金额22.22亿元。

### 4) 与关联方进行同业拆借业务

报告期内，公司与华创证券有限责任公司进行同业拆借业务，确认利息收入22.22万元。

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	泸州市商业银行股份有限公司	101,060,981.59		50,414,626.01	

拆出资金	华创证券有限责任公司			300,250,000.00	
------	------------	--	--	----------------	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
代买卖证券款	泸州老窖集团有限责任公司	1,584.33	1,581.54
代买卖证券款	泸州老窖股份有限公司	2,492.56	2,488.15
代买卖证券款	泸天化（集团）有限责任公司	37,609.52	34,501.92
代买卖证券款	四川金舵投资有限责任公司	392.79	244.80
代买卖证券款	四川璞信产融投资有限责任公司	153,031,057.22	1,005.13
代买卖证券款	关联自然人	2,063,712.30	1,131,036.44
其他应付款	泸州老窖集团有限责任公司	20,223,826.39	20,223,826.39

7、关联方承诺

在公司上市前，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，公司依然未取得该5处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，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。

截至2019年6月30日，老窖集团已按照 5 处未取得房产、土地证的房屋在本公司整体变更时的账面价值，将相应的资金划入公司。老窖集团首发前做出的有关土地房产的承诺，已履行完毕。

8、其他

(1) 关联方持有本公司及子公司资产管理产品期末余额情况

1) 定向资产管理期末余额

产品名称	委托人	成立日期	状态	期末委托资金(单位：万元)	管理费率
华西证券璞信定向资产管理计划	四川璞信产融投资有限责任公司	2018年10月22日	该产品于2018年10月30日起始运作，投资标的为场内股票质押式回购，初始规模为16,350万元。	17,324.52	0.30%

2) 资产管理计划期末余额

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	19,874,686.61	19,874,686.61	27,773,733.63	27,773,733.63
华期梧桐资管艾叶量化多策略1期	关联自然人	0.00	0.00	1,000,000.00	955,200.00

合计		19,874,686.61	19,874,686.61	28,773,733.63	28,728,933.63
----	--	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 与关联方联建办公楼。

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位于成都高新区南区大源IV线核心商务区D6地块一期工程，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年验收并于当年10月正式投入使用，截至2019年6月30日，联建大楼已完成投资额4.05亿元（含土地使用权评估增值），其中：本公司投入2.31亿元，老窖房产投入1.74亿元。本公司已按分配的房产暂估转固，暂估转固总额2.17亿元（不含土地使用权评估增值），其中房屋建筑物1.94亿元。该项目尚未完成竣工财务决算以及相关税务汇算等，合作双方尚未最终清算，尚未取得房屋产权证。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

#### (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，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赔偿责任。

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适用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；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。

本期融诚尊享2号尚在持续期内，截至2019年6月30日，本公司持有的融诚尊享2号集合计划份额对应的资产净值为106,507,701.88元。

#### (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	44,529,121.43	37,373,293.24
1—2年	31,937,502.49	29,860,545.49
2—3年	24,989,169.00	22,341,855.58
3年以上	28,558,679.36	31,831,597.72
合计	130,014,472.28	121,407,292.03

### 2、或有事项

#### (1) 本公司成都西玉龙街证券营业部房产纠纷案。

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。2018年8月本案开庭审理，截至本报告披露日尚未判决。该案涉及的玉龙大厦，截至2019年6月30日账面净值为14,955,528.95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）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设协议或者退还保证金1,000万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。2018年5月27日成都市中院受理本案，案号（2018）川01民初1864号，并于2018年7月11日、7月18日开庭审理，2018年9月30日成都中院作出一审判决书（（2018）川01民初1864号），判决：①判决生效15日内，退还大成置业已缴纳的履约保证金800万元；②驳回大成置业赔偿约1.53亿元损失的诉讼请求；③案件受理费63.84万元，由大成置业负担。大成置业不服一审判决，于2018年12月3日提起上诉，四川省高院于2019年5月15日立案受理。二审于2019年6月12日开庭审理，公司于2019年7月19日收到四川省高院的二审判决书（（2019）川民终316号），判决：驳回上诉，维持原判，公司根据判决结果，正在办理退还履约保证金的相关手续。截至本报告披露日，公司尚未退还大成置业已缴纳的履约保证金800万元。

### （3）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。本案已于2018年10月10日、10月17日开庭审理，2019年1月5日作出一审判决书（（2018）川0105民初6055号），判决：驳回曾庆容的诉讼请求。曾庆容不服一审判决，于2019年1月29日提起上诉，请求：（1）撤销一审判决，改判公司承担118万元损失；（2）判令公司承担一审、二审诉讼费。本案二审于2019年8月2日在成都市中院开庭审理，截止报告日暂未收到二审判决书。

## 十五、资产负债表日后事项

根据2019年2月12日，人民银行关于核定公司待偿还短期融资券最高余额为44亿的批复通知（银发[2019]51号），公司于资产负债表日后发行了2019年度第二期短期融资券和第三期短期融资券共计24亿元。其中：2019年7月11日完成2019年度第二期短期融资券的发行工作，发行金额10亿元，到期日2019年10月10日，票面利率2.79%；2019年8月9日，完成2019年度第三期短期融资券发行工作，发行金额14亿元，到期日2019年11月07日，票面利率2.82%；

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。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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**

单位：元

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、营业总收入	720,887,514.76	347,040,835.96	180,757,676.18	48,532,363.14	802,281,543.88	-20,795,087.83	-73,981,544.58	2,004,723,301.51
1、利息净收入	145,340,508.56	347,040,835.96		-1,279,522.28	86,648,417.76	-26,355,021.59	487,723.14	551,882,941.55
2、手续费及佣金净收入	575,547,006.20		180,757,676.18	35,582,756.12	-3,637.44	-2,171,884.94	-3,876,336.16	785,835,579.96
3、投资收益				1,987,024.37	439,632,109.11	-1,407,085.55	-14,003,886.11	426,208,161.82
4、公允价值变动收益				12,235,561.13	276,004,654.45	-152,027.22	-56,384,614.09	231,703,574.27
5、其他收入				6,543.80		9,290,931.47	-204,431.36	9,093,043.91
二、营业总支出	378,890,162.39	101,253,675.15	132,549,465.77	43,428,283.89	121,456,924.38	120,315,351.30	-749,802.79	897,144,060.09
三、营业利润	341,997,352.37	245,787,160.81	48,208,210.41	5,104,079.25	680,824,619.50	-141,110,439.13	-73,231,741.79	1,107,579,241.42
四、利润总额	341,997,352.37	245,787,160.81	48,208,210.41	5,104,079.25	680,824,619.50	-137,484,966.91	-73,231,741.79	1,111,204,713.64
五、资产总额	24,632,817,305.65	16,193,492,736.20	494,760,878.09	660,055,754.93	28,652,727,844.30	-1,057,409,003.54	-4,954,686,143.35	64,621,759,372.28
分部资产	24,626,434,851.38	16,186,236,903.14	494,563,813.23	658,954,289.18	28,640,573,862.49	-1,181,140,046.65	-4,954,684,421.63	64,470,939,251.14
递延所得税资产	6,382,454.27	7,255,833.06	197,064.86	1,101,465.75	12,153,981.81	123,731,043.11	-1,721.72	150,820,121.14
六、负债总额	15,860,816,044.61	7,914,478,242.42	7,648,934.11	51,671,608.64	22,766,053,375.03	-923,582,463.20	-183,828,111.31	45,493,257,630.30
分部负债	15,860,395,025.93	7,914,478,242.42	7,648,934.11	50,878,386.23	22,709,583,857.13	-926,130,347.49	-183,828,111.31	45,433,025,987.02
递延所得税负债	421,018.68			793,222.41	56,469,517.90	2,547,884.29		60,231,643.28
七、补充信息								
1、折旧和摊销费用	16,003,893.74	3,496,954.02	500,237.36	321,000.60	123,183.47	13,416,597.14		33,861,866.33
2、资本性支出	8,513,900.36	1,482,245.33		9,075.86		18,085,518.32		28,090,739.87
3、信用减值损失	101,137.89	-2,937,239.48		48,307.87	24,315,833.41	766.49	-5,266.54	21,523,539.64

## 2、华西金智下属单位清算事项

(1) 华西东方投资管理(北京)有限公司完成清算注销。华西东方投资已按比例将出资款剩余款项划付给华西金智, 2019年5月, 华西东方投资注销清算手续全部完成。

(2) 成都金智百业源股权投资基金合伙企业(有限合伙)到期日为2019年4月16日, 截止本报告披露日, 正在清算中。

## 3、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元, 该信托计划延期至2018年6月29日, 因融资人未按期偿还本息引发诉讼。四川省绵阳高新技术产业开发区人民法院出具“(2016)川0792民特5号”民事裁定书, 裁定对抵押物进行拍卖、变卖, 由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。2019年6月21日, 绵阳市高新区人民法院下达“(2018)川0792执恢163号之一”执行裁定书, 裁定将被执行人遂宁市中元房地产开发有限公司开发的位于绵阳市高新区绵兴东路55号“中元广场”7-111号(超市卖场)、(1-2)-200号(超市出入口)、(1-2)-201号(超市卸货区)商业房地产交付申请执行人华西银峰抵偿其贷款8,440.00万元。该房屋所有权自本裁定送达申请执行人华西银峰时起转移。截至报告日, 抵押物移交、处置手续仍在办理中。

## 4、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
国债	1,990,000,000.00	2019年7月-12月	1,755,813,232.72	
地方政府债	1,250,000,000.00	2019年7月	1,102,897,759.25	
政策性金融债	200,000,000.00	2019年7月	176,463,641.48	
合计	3,440,000,000.00	--	3,035,174,633.45	
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
国债	800,000,000.00	2019年1月	529,705,500.00	
政策性金融债	760,000,000.00	2019年1月	495,154,401.00	190,000,000.00
合计	1,560,000,000.00	--	1,024,859,901.00	190,000,000.00

## 5、与雄川公司联建事项

2015年6月公司与雄川公司就华西证券总部综合办公楼及附属工程(2、3、4号楼及地下室)(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, 该款项已全部使用完毕。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。

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。

D6地块二期工程现已基本完工，并在2018年12月份完成了人防、消防、整体工程验收，达到了转固条件。2018年底，公司根据已投入情况及已发生但尚未结算的各项工程款情况，预计项目整体总投入为893,948,370.88元（包含2015年评估增值部分），并将本公司财务报表中对应的部分暂估转入固定资产，暂估价值275,438,400.79元（已扣除2015年评估增值部分），联建双方尚未最终清算。

2019年2月，联建双方签署《项目资金垫付协议》，约定我司为雄川公司向项目工程款收款单位垫付工程进度款1,600.00万元，并按约定利率计收资金占用费。2019年6月30日，该代垫款及应收资金占用费列示于其他资产项下的其他应收款项目。

## 6、授权债券发行规模

2019年6月27日公司召开2018年度股东大会审议通过了《关于公司发行境内债务融资工具一般性授权的议案》，决议有效期至2022年6月26日，决议授权公司经理层可申请发行境内债务融资工具的存续规模合计不超过人民币300亿元(含300亿元,以发行后待偿还余额计算),并且符合相关法律法规对单项债务融资工具发行上限的要求。截止6月30日，公司已发行境内债务融资工具的存续规模合计为135.90亿元，尚余额度合计164.10亿元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、长期股权投资

单位：元

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	2,113,923,896.87		2,113,923,896.87
对联营、合营企业投资	18,523,956.42		18,523,956.42	20,106,671.94		20,106,671.94
合计	2,132,447,853.29		2,132,447,853.29	2,134,030,568.81		2,134,030,568.81

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	计提减 值准备	其他		
华西期货	613,923,896.87					613,923,896.87	
华西金智	500,000,000.00					500,000,000.00	
华西银峰	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
合计	2,113,923,896.87					2,113,923,896.87	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
天府股权交易中心	20,106,671.94			-1,582,715.52						18,523,956.42	
小计	20,106,671.94			-1,582,715.52						18,523,956.42	
合计	20,106,671.94			-1,582,715.52						18,523,956.42	

2、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	312,097,724.36	594,692,670.40	592,067,688.72	314,722,706.04
离职后福利-设定提存计划	5,603.32	38,863,059.91	38,797,987.90	70,675.33
辞退福利		69,028.00	69,028.00	
其他长期职工福利	120,783,755.53	22,469,250.00	14,653,333.38	128,599,672.15
合计	432,887,083.21	656,094,008.31	645,588,038.00	443,393,053.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	308,189,633.44	528,449,334.37	526,827,953.82	309,811,013.99
职工福利费	39,468.00	15,458,471.02	15,452,180.72	45,758.30
社会保险费	2,217.19	18,290,267.50	18,264,910.31	27,574.38
其中：医疗保险费	1,986.02	15,990,371.25	15,969,012.29	23,344.98
工伤保险费	29.07	474,565.82	473,460.78	1,134.11
生育保险费	202.10	1,466,471.70	1,463,578.51	3,095.29
其他保险		358,858.73	358,858.73	

住房公积金	124,028.00	19,516,571.22	19,339,236.02	301,363.20
工会经费和职工教育经费	3,742,377.73	12,978,026.29	12,183,407.85	4,536,996.17
合计	312,097,724.36	594,692,670.40	592,067,688.72	314,722,706.04

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	5,152.15	37,601,192.42	37,538,304.97	68,039.60
失业保险费	451.17	1,261,867.49	1,259,682.93	2,635.73
合计	5,603.32	38,863,059.91	38,797,987.90	70,675.33

### (4) 其他长期职工福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期利润分享计划	120,783,755.53	22,469,250.00	14,653,333.38	128,599,672.15
其中：一年内到期的其他长期职工福利	44,018,653.87	0.00	14,653,333.38	29,365,320.49
合计	120,783,755.53	22,469,250.00	14,653,333.38	128,599,672.15

## 3、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	866,799,584.00	687,824,284.39
其中：货币资金及结算备付金利息收入	184,269,704.54	181,297,255.68
拆出资金利息收入	389,249.99	6,175,527.77
融资融券息费收入	321,686,739.38	339,429,401.97
买入返售金融资产利息收入	160,488,268.55	160,921,994.65
其中：约定购回利息收入	178,270.51	596,206.27
股权质押回购利息收入	133,252,041.51	136,123,512.73
其他债权投资利息收入	199,964,188.46	不适用
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	1,433.08	104.32
利息支出	377,363,540.74	494,051,834.09
应付短期融资款利息支出	85,069,315.27	111,349,188.72
拆入资金利息支出	27,935,708.31	37,187,268.80
其中：转融通利息支出	266,666.66	0.00

卖出回购金融资产款利息支出	110,885,714.69	228,980,663.59
代理买卖证券款利息支出	27,664,432.56	23,024,771.33
应付债券利息支出	120,264,071.18	90,320,752.26
其中：次级债券利息支出	32,847,780.82	32,847,780.80
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	5,544,298.73	3,189,189.39
利息净收入	489,436,043.26	193,772,450.30

#### 4、手续费及佣金净收入

##### (1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	560,807,549.19	427,493,424.28
其中：证券经纪业务收入	689,095,113.19	508,729,051.22
其中：代理买卖证券业务	679,816,331.17	498,826,590.58
交易单元席位租赁	1,914,033.34	5,802,384.86
代销金融产品业务	7,364,748.68	4,100,075.78
证券经纪业务支出	128,287,564.00	81,235,626.94
其中：代理买卖证券业务	128,287,564.00	81,235,626.94
投资银行业务净收入	180,757,676.18	52,413,927.47
其中：投资银行业务收入	181,839,674.28	53,865,041.23
其中：证券承销业务	131,037,093.88	33,622,976.71
证券保荐业务	8,990,566.04	943,396.23
财务顾问业务	41,812,014.36	19,298,668.29
投资银行业务支出	1,081,998.10	1,451,113.76
其中：证券承销业务	139,245.29	1,432,075.47
证券保荐业务	0.00	-13,980.58
财务顾问业务	942,752.81	33,018.87
资产管理业务净收入	34,119,827.65	74,933,104.34
其中：资产管理业务收入	34,120,226.52	74,932,932.43
资产管理业务支出	398.87	-171.91
投资咨询业务净收入	721,898.80	661,685.39
其中：投资咨询业务收入	721,898.80	661,685.39
投资咨询业务支出	0.00	0.00

其他手续费及佣金净收入	-2,171,884.94	-589,533.79
其中：其他手续费及佣金收入	426,473.72	453,904.50
其他手续费及佣金支出	2,598,358.66	1,043,438.29
合计	774,235,066.88	554,912,607.69
其中：手续费及佣金收入合计	906,203,386.51	638,642,614.77
手续费及佣金支出合计	131,968,319.63	83,730,007.08

## (2) 财务顾问业务净收入

单位：元

财务顾问业务净收入	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	13,773,584.95	9,905,660.38
其他财务顾问业务净收入	27,095,676.60	9,359,989.04
合计	40,869,261.55	19,265,649.42

## (3) 代理销售金融产品业务收入情况

单位：元

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	4,522,562,915.10	7,364,748.68	5,148,451,775.47	4,100,075.78
合计	4,522,562,915.10	7,364,748.68	5,148,451,775.47	4,100,075.78

## (4) 资产管理业务开展及收入情况

单位：元

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	5	42	12
期末客户数量	31,674	42	61
其中：个人客户	31,654	3	0
机构客户	20	39	61
年初受托资金	11,947,576,953.09	60,531,672,101.58	19,999,474,131.14
其中：自有资金投入	223,124,725.10	1,000,000,000.00	
个人客户	9,523,052,125.18	246,910,000.00	
机构客户	2,201,400,102.81	59,284,762,101.58	19,999,474,131.14
期末受托资金	18,466,367,087.40	50,205,336,171.38	22,222,495,998.66
其中：自有资金投入	223,691,157.50	2,054,000,000.00	0.00

个人客户	7,733,580,327.29	245,510,000.00	0.00
机构客户	10,509,095,602.61	47,905,826,171.38	22,222,495,998.66
期末主要受托资产初始成本	19,594,844,800.46	51,534,378,637.84	22,183,808,298.66
其中：股票	0.00	239,331,875.25	0.00
国债	0.00	0.00	0.00
其他债券	15,073,186,395.83	4,706,345,416.25	0.00
基金		85,999,000.00	0.00
其他	4,521,658,404.63	46,502,702,346.34	22,183,808,298.66
当期资产管理业务净收入	10,129,183.59	16,083,867.14	7,906,776.92

## 5、投资收益

### (1) 投资收益情况

单位：元

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	-1,582,715.52	-1,245,197.82
金融工具投资收益	374,203,564.58	440,740,999.03
其中：持有期间取得的收益	66,955,221.54	392,043,036.97
其中：交易性金融工具	66,955,221.54	201,383,580.94
可供出售金融资产		190,659,456.03
处置金融工具取得的收益	307,248,343.04	48,697,962.06
其中：交易性金融工具	373,084,539.53	8,068,530.67
其他债权投资	9,080,177.77	不适用
衍生金融工具	-74,916,374.26	34,028,118.58
可供出售金融资产		6,601,312.81
合计	372,620,849.06	439,495,801.21

### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：元

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	75,355,757.70	201,383,580.94
	处置取得收益	373,084,539.53	8,068,530.67
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	处置取得收益	-8,400,536.16	
合计		440,039,761.07	209,452,111.61

## 6、公允价值变动收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	239,254,302.47	86,752,301.85
交易性金融负债	11,517,751.30	-1,221,960.00
衍生金融工具	-11,387,729.29	18,697,720.89
合计	239,384,324.48	104,228,062.74

## 7、业务及管理费

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	656,094,008.31	458,953,318.50
租赁费	30,029,233.40	19,303,028.30
折旧费	17,437,750.57	15,845,121.44
无形资产摊销	9,986,214.18	8,550,437.54
差旅费	13,412,867.10	13,393,393.06
业务招待费	9,052,290.69	10,881,588.53
证券投资者保护基金	13,327,127.21	9,200,923.51
其他	81,868,646.15	76,716,149.74
合计	831,208,137.61	612,843,960.62

## 8、现金流量表补充资料

单位：元

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	777,647,627.33	519,863,487.75
加：资产减值损失	24,589,344.67	1,323,776.64
固定资产折旧	17,437,750.57	15,845,121.44
无形资产摊销	9,986,214.18	8,550,437.54
长期待摊费用摊销	4,971,611.71	3,561,161.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	53,415.24	301,166.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-239,384,324.48	-104,228,062.74
利息支出	205,333,386.45	201,669,940.98

汇兑损失（收益以“-”号填列）	-72,992.18	-242,681.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,497,462.25	-196,015,571.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,249,995.60	37,317,167.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	41,306,916.88	4,674,430.23
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）	-5,057,323,698.74	998,186,985.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-921,576,797.70	-421,153,000.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,403,855,168.16	-1,855,759,303.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,264,576,155.44	-786,104,944.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	14,214,933,295.08	10,832,042,543.47
减：现金的年初余额	10,294,887,543.21	9,687,057,119.64
加：现金等价物的期末余额	3,605,219,399.64	3,408,246,047.84
减：现金等价物的年初余额	2,726,041,126.02	4,110,866,098.28
现金及现金等价物净增加额	4,799,224,025.49	442,365,373.39

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-53,415.24	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）	2,241,030.11	主要是公司及各分支机构收到的落户奖励和稳岗补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,980,872.22	主要是公司向四川省古蔺县、岳池县的扶贫捐赠支出
减：所得税影响额	1,318,146.38	
合计	3,850,340.71	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	231,703,574.27	公司正常经营业务

投资收益	426,208,161.82	公司正常经营业务
------	----------------	----------

## 2、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	4.53%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.32	0.32

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- (二) 载有公司负责人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。
- (三) 报告期内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原稿。
- (四) 其他有关资料。